

**DRUSKININKŲ SAVIVALDYBĖS PASLAUGŲ ŪKIO 2018 M. KOVO 31 D.
FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Druskininkų savivaldybės paslaugų ūkis (toliau – Paslaugų ūkis) yra Druskininkų savivaldybės biudžetinė įstaiga, išlaikoma Savivaldybės biudžeto lėšomis. Įstaiga įsteigta 2001 m. kovo 12 d. tarybos 2001-02-28 sprendimu Nr. 280 „Dėl biudžetinės įstaigos Druskininkų savivaldybės paslaugų ūkio“. Įmonė įregistruota Veisiejų g. 17, įmonės administracija įsikūrusi Veisiejų g.17, Druskininkai. Keičiantis norminiams aktams 2004 m. gruodžio 17 d. išduotas Juridinių asmenų registro registravimo pažymėjimas kodu 152158248.

Paslaugų ūkis teikia gyventojams bei įmonėms mokamas paslaugas pagal savivaldybės tarybos patvirtintas kainas; organizuoja viešuosius darbus, kurių dėka palaikoma švara ir tvarka Druskininkų savivaldybės teritorijoje; dalyvauja įgyvendinant gaisrų gesinimo prevencijos programas; prižiūri ir tvarko Druskininkų mieste ir seniūnijose esančias kapines; organizuoja patikėtų Druskininkų savivaldybės pastatų, pripažintų nereikalingais arba netinkamais naudoti, likvidavimą bei liekamųjų medžiagų išsaugojimą.

Paslaugų ūkiui priklauso Leipalingio ugniagesių komanda, kuri įsikūrusi Alėjos g. 29, Leipalingyje, taip pat miesto viešasis tualetas Vilniaus alėja 9a, Druskininkų mieste esančios kapinės, taip pat Gerdašių ir Leipalingio kapinės. Įmonė turi stalių dirbtuves, esančias Verpėjų 22, Viečiūnuose, saugo ten esančius garažus ir prižiūri teritoriją.

Kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų įstaiga neturi.

Vidutinis darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį – 48.

Sąlygų ir aplinkybių, kurios gali paveikti tolimesnę veiklą Paslaugų ūkis neturi.

Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto įstaiga neturi.

Reikšmingų įvykių per ketvirtį nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Per 2018 m. I ketvirtį apskaitos politika nebuvo pakeista, apskaitos politika aprašyta 2017 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

Nuoroda į 2017 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinį internete:
<http://www.dspu.lt/veikla/ataskaitos/>

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

Ilgalaikio turto likutinė vertė I ketvirčio pabaigoje buvo 351 352,48 eurai: iš valstybės biudžeto 103 185,29 eurų, iš savivaldybės biudžeto 240 516,14 eurų, iš kitų lėšų 3 313,18 eurų, iš savivaldybės biudžeto pajamų už teikiamas paslaugas 4 337,87 eurų.

2. Trumpalaikis turtas

Atsargų likutis I ketvirčio pabaigoje buvo 14 867,95 eurų. Iš jų: medžiagos ir žaliavos 13 631,77 eurų, pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) 1 236,18 eurų.

Išankstinius apmokėjimas sudaro išankstiniai apmokėjimai darbuotojams (išmokėti atostoginiai, kai darbuotojo atostogos persikelia į kitą ataskaitinį laikotarpį) 1 047,78 eurų ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos prenumerata, automobilių draudimas) 1 498,33 eurų.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas I ketvirčio pabaigoje 9 079,52 eurų.

Sukauptas gautinas sumas ketvirčio pabaigoje sudarė 40 183,32 eurų: atostogų rezervas, paslaugų kreditorinis bei nurašytos, bet neapmokėtos atsargos (detalizuota Pažymoje dėl finansavimo sumų Nr. 1, pateiktoje 2018 balandžio 20 d.).

Kitas gautinas sumas sąnaudų atstatymui I ketvirčio pabaigoje sudarė 1 162,19 eurų.

Pinigų likutis banko sąskaitose 3 816,34 eurų:

Biudžeto asignavimų sąskaita – LT03 7300 0100 0222 4988 – 728,86 eurų.

Pajamų surinkimo sąskaita - LT97 7300 0100 4141 0229 – 3 087,48 eurų.

3. Finansavimo sumos

Informacija pateikiama 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

4. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai I ketvirčio pabaigoje 42 940,42 eurų. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 6 639,31 eurų, mokėtinos sumos darbuotojams – 2 097,37 eurų, mokėtini veiklos mokesčiai – 5 231,80 eurų. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukaupti atostoginiai – 28 944,69 eurų. Kitos sukauptos mokėtinos sumos – tai draudimo sąnaudos 27,25 eurų.

5. Grynasis turtas

Einamųjų metų sukauptą perviršį ir deficitą sudarė Druskininkų savivaldybės paslaugų ūkio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje priskaitytų pajamų už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes bei patirtų sąnaudų iš ūkio veiklos programos (SP) skirtumas.

6. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro: 6 504,76 eurų. Tai pajamos už suteiktas paslaugas (viešojo tualetų naudojimas, nekvalifikuoti darbai ir kt.).

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Padidėjusias darbo užmokesčio sąnaudas, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo dėl dar 2017 metais padidinto darbo užmokesčio vidurinei grandžiai.

Komunalinių sąnaudų sumažėjimą 1,0 tūkst. eurų sąlygojo mažesnės šildymo sąnaudos. 2017 metais atlikus šilumos mazgo remontą šildymo sąnaudos sumažėjo apie 15 proc. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo transporto sąnaudos (25 proc.). Šį padidėjimą įtakojo įstaigos veiklos specifiška – darbų apimtys ir intensyvumas priklauso nuo oro sąlygų. Kadangi praėjusio ketvirčio orai buvo geri ir leido atlikti daug tvarkymo darbų miesto ir gyvenviečių teritorijoje - buvo sunaudojama daugiau kuro įvairiems įrenginiams ir mašinoms, nes buvo atliekami miesto valymo nuo atžalų darbai. Paprasto remonto ir eksploatavimo sąnaudas sudaro išlaidos įrangai, skirtai šienauti, tvarkymas ir paruošimas darbui.

Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro spaudos prenumeratos ir turto draudimo sąnaudos, banko komisinių sąnaudos.

Direktorė



Birutė Jonušauskienė

Vyriausioji buhalterė



Kristina Markelytė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Druskininkų savivaldybės paslaugų ūkis, BĮ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

152158248 Veisiejų g. 17, LT-66245 Druskininkai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL

2018 m. kovo 31 d.

DUOMENIS

2018 m. gegužės 3 d. 1

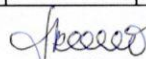
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		136 376,64	126 219,85
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		129 871,88	122 288,24
I.1.	Iš valstybės biudžeto		22 083,42	20 856,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		107 605,81	101 292,83
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,00	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		182,65	139,41
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6 504,76	3 931,61
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6 684,76	4 546,01
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		180,00	614,40
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		138 808,40	132 041,86
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		105 371,07	99 112,37
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5 982,01	5 600,74
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11 419,44	12 420,77
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		5 806,32	4 259,58
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0,00	148,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 568,63	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6 119,79	7 341,48
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		103,05	103,05
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 385,45	2 918,85
XIV.	KITOS		52,64	137,02
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2 431,76	-5 822,01
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-2 431,76	-5 822,01
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2 431,76	-5 822,01
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Birutė Jonušauskienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bualteris))


(parašas)

Kristina Markelytė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Druskininkų savivaldybės paslaugų ūkis, BJ
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Veisiejų g. 17, LT-66245 Druskininkai 152158248

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2018 m. kovo 31 d.

2018 m. gegužės 3 d.
(data)

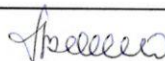
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		351 352,48	357 334,49
I.	Nematerialusis turtas		2 733,29	3 222,75
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2 724,67	3 205,50
I.3	Kitas nematerialusis turtas		8,62	17,25
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		348 619,19	354 111,74
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		300 894,34	302 232,40
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		18 520,43	19 198,93
II.6	Transporto priemonės		27 633,11	30 946,97
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 571,31	1 733,44
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		71 655,43	68 451,60
I.	Atsargos		14 867,95	19 893,66
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		13 631,77	15 371,99
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		1 236,18	4 521,67
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		2 546,11	2 223,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		50 425,03	41 131,41
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		9 079,52	7 567,73
III.5	Sukauptos gautinos sumos		40 183,32	32 670,57
III.6	Kitos gautinos sumos		1 162,19	893,11
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 816,34	5 203,51
	IŠ VISO TURTO:		423 007,91	425 786,09
D.	FINANSAVIMO SUMOS		357 998,63	367 703,21
I.	Iš valstybės biudžeto		103 741,81	104 251,84
II.	Iš savivaldybės biudžeto		250 943,64	259 955,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		3 313,18	3 495,83
E.	ISIPAREIGOJIMAI		42 940,42	33 582,26
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		42 940,42	33 582,26
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00

II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		6 639,31	79,31
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2 097,37	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		28 971,94	33 484,37
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5 231,80	18,58
F.	GRYNASIS TURTAS		22 068,86	24 500,62
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		22 068,86	24 500,62
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2 431,76	1 653,94
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		24 500,62	22 846,68
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		423 007,91	425 786,09

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Birutė Jonušauskienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Kristina Markelytė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2	3										13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	104 251,84	20 989,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21 499,32	0,00	0,00	103 741,81	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	104 110,16	0,00	251,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 175,95	0,00	0,00	103 185,29	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	141,68	20 989,29	-251,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-20 323,37	0,00	0,00	556,52	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	259 955,54	91 665,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100 677,16	0,00	0,00	250 943,64	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	258 030,77	0,00	4 457,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-14 077,57	0,00	0,00	248 410,75	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 924,77	91 665,26	-4 457,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-86 599,59	0,00	0,00	2 532,89	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	3 495,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-182,65	0,00	0,00	3 313,18	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 495,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-182,65	0,00	0,00	3 313,18	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	367 703,21	112 654,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-122 359,13	0,00	0,00	357 998,63	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiui, susijusiems su finansavimo sumomis

Direktorė
Birutė JonušauskienėVyriausioji buhalterė
Kristina Markelytė