

**DRUSKININKŲ SAVIVALDYBĖS PASLAUGŲ ŪKIO 2018 M. BIRŽELIO 30 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. II 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 II ketvirčio pabaigoje buvo 365 153,48 eurai: iš valstybės biudžeto 102 748,70 eurų, iš savivaldybės biudžeto 255 446,25 eurų, iš kitų lėšų 3 072,59 eurų, iš savivaldybės biudžeto pajamų už teikiamas paslaugas 2 885,94 eurų. Per II ketvirtį iš biudžeto lėšų buvo įsigyta ilgalaikio turto už 19 863,20 eurų: traktorius KIOTI, 2 krūmapjovės, šepetys bei verstuvas.

2. Trumpalaikis turtas

Atsargų likutis II ketvirčio pabaigoje buvo 12 755,53 eurų. Iš jų: medžiagos ir žaliavos 11 316,27 eurų, pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti 1 439,26 eurų.

Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai darbuotojams (išmokėti atostoginiai, kai darbuotojo atostogos persikelia į kitą ataskaitinį laikotarpį) 1 574,22 eurų ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos prenumerata, automobilių draudimas) 1 576,32 eurų.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas II ketvirčio pabaigoje 9 375,36 eurų.

Sukauptas gautinas sumas ketvirčio pabaigoje sudarė 34 647,64 eurų: atostogų rezervas, paslaugų kreditorinis bei nurašytos, bet neapmokėtos atsargos (detalizuota Pažymeje dėl finansavimo sumų Nr. 2, pateiktoje 2018 liepos 19 d.).

Kitas gautinas sumas II ketvirčio pabaigoje sudarė 1 096,12 eurų.

Pinigų likutis banko sąskaitose 10 374,74 eurų:

Biudžeto asignavimų sąskaita – LT03 7300 0100 0222 4988 – 2 209,45 eurų.

Pajamų surinkimo sąskaita - LT97 7300 0100 4141 0229 – 8 165,29 eurų.

3. Finansavimo sumos

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

4. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai II ketvirčio pabaigoje 37 953,90 eurų. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 5 151,44 eurų, mokėtinos sumos darbuotojams – 1,98 eurų. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukaupti atostoginiai – 32 654,62 eurų. Kitos sukauptos mokėtinos

sumos – tai draudimo sąnaudos (gautas draudimo polisas, bet dar negauta sąskaita apmokėjimui) 145,86 eurų.

5. Grynasis turtas

Einamųjų metų sukaupą 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: 18 732,69 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 daugiau nei 2,0 tūkst. eurų sąlygojo mažesnės šildymo sąnaudos. 2017 metais atlikus šilumos mazgo remontą šildymo sąnaudos sumažėjo apie 15 proc. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu pastebimas padidėjimas paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudų. Šį padidėjimą įtakojo labai stipriai gendančios turimos įrangos (ilgalaikio turto), skirtos miesto tvarkymui, gedimai. Per pirmus šių metų ketvirčius beveik dvigubai išsaugo kitų paslaugų sąnaudas, palyginus su praeitų metų tuo pačiu laikotarpiu. Tokį ryškų padidėjimą sudaro įsigyta skaldos malimo paslauga.

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 išteklų 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. birželio 30 d.

DUOMENIS

2018 m. liepos 27 d. 2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

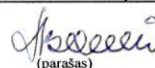
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		365 337,68	363 970,59
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		346 604,99	347 639,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		83 580,55	74 237,79
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		259 933,57	237 556,42
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,00	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 090,87	35 844,88
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18 732,69	16 331,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		21 103,29	19 185,90
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		2 370,60	-2 854,40
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		362 076,59	365 249,55
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		273 838,02	266 782,02
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11 986,28	11 220,88
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15 666,83	17 985,38
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		14 160,43	14 599,77
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0,00	148,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 898,49	748,78
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		57,93	139,86
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		33 117,20	48 563,91
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		207,63	206,10
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9 044,24	4 680,30
XIV.	KITOS		99,54	174,55
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 261,09	-1 278,96
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		3 261,09	-1 278,96
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 261,09	-1 278,96
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bualteris))


(parašas)

Birutė Jonušauskienė

(vardas ir pavardė)


(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, BĮ

(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. birželio 30 d.

2018 m. liepos 27 d.

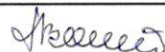
(data)

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		365 153,48	357 334,49
I.	Nematerialusis turtas		2 243,85	3 222,75
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2 243,85	3 205,50
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	17,25
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		362 909,63	354 111,74
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		299 556,28	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		27 725,21	19 198,93
II.6	Transporto priemonės		34 218,94	30 946,97
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 409,20	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		71 399,93	68 451,60
I.	Atsargos		12 755,53	19 893,66
I.1	Strateginės ir naliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		11 316,27	15 371,99
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		1 439,26	4 521,67
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		3 150,54	2 223,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		45 119,12	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, turta, paslaugas		9 375,36	7 567,73
III.5	Sukauptos gautinos sumos		34 647,64	32 670,57
III.6	Kitos gautinos sumos		1 096,12	893,11
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		10 374,74	5 203,51
	IŠ VISO TURTO:		436 553,41	425 786,09
D.	FINANSAVIMO SUMOS		370 837,80	367 703,21
I.	Iš valstybės biudžeto		103 071,62	104 251,84
II.	Iš savivaldybės biudžeto		264 693,59	259 955,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		3 072,59	3 495,83
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		37 953,90	33 582,26
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		37 953,90	33 582,26
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00

II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5 151,44	79,31
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1,98	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		32 800,48	33 484,37
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	18,58
F.	GRYNASIS TURTAS		27 761,71	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		27 761,71	24 500,62
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 261,09	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:		436 553,41	425 786,09

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Birutė Jonušauskienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(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		3										13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	104 251,84	82 071,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-83 252,20	0,00	0,00	103 071,62	
1.1.	nepiniginiam turtui išgyti	104 110,16	775,48	251,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 388,02	0,00	0,00	102 748,70	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	141,68	81 296,50	-251,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-80 864,18	0,00	0,00	322,92	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	259 955,54	263 022,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-258 284,85	0,00	0,00	264 693,59	
2.1.	nepiniginiam turtui išgyti	258 030,77	47 916,48	4 457,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-51 283,43	0,00	0,00	259 121,37	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 924,77	215 106,42	-4 457,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-207 001,42	0,00	0,00	5 572,22	
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 išgyti	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	2 667,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 090,87	0,00	0,00	3 072,59	
4.1.	nepiniginiam turtui išgyti	3 495,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-423,24	0,00	0,00	3 072,59	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	2 667,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 667,63	0,00	0,00	0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	367 703,21	347 762,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-344 627,92	0,00	0,00	370 837,80	

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