

**DRUSKININKŲ SAVIVALDYBĖS PASLAUGŲ ŪKIO 2018 M. RUGSĖJO 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 skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 47.

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. III 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/administracine-informacija/finansiniu-ataskaitu-rinkiniai/2017-metai/>

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

Ilgalaikio turto likutinė vertė III ketvirčio pabaigoje buvo 360 073,91 eurai: iš valstybės biudžeto 102 312,11 eurų, iš savivaldybės biudžeto 251 545,35 eurų, iš kitų lėšų 2 768,98 eurų, iš savivaldybės biudžeto pajamų už teikiamas paslaugas 3447,47 eurų. Per III ketvirtį ilgalaikio turto įsigyta nebuvo

2. Trumpalaikis turtas

Atsargų likutis III ketvirčio pabaigoje buvo 14 811,05 eurų. Iš jų: medžiagos ir žaliavos 13869,41 eurų, pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti 941,64 eurų.

Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai darbuotojams (išmokėti atostoginiai, kai darbuotojo atostogos persikelia į kitą ataskaitinį laikotarpį) 791,94 eurų, išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 2 293,56 ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos prenumerata, automobilių draudimas) 2 388,45 eurų.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas III ketvirčio pabaigoje 11 131,07 eurų.

Sukauptas gautinas sumas ketvirčio pabaigoje sudarė 30 077,18 eurų: atostogų rezervas ir paslaugų kreditorinis (detalizuota Pažymoje dėl finansavimo sumų Nr. 3, pateiktoje 2018 spalio 18 d.).

Kitas gautinas sumas III ketvirčio pabaigoje sudarė 573,29 eurai.

Pinigų likutis banko sąskaitose 12 044,17 eurų:

Biudžeto asignavimų sąskaita – LT03 7300 0100 0222 4988 – 1 071,69 eurų.

Pajamų surinkimo sąskaita - LT97 7300 0100 4141 0229 – 10 972,48 eurų.

3. Finansavimo sumos

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

4. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai III ketvirčio pabaigoje 35 732,03 eurų. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 7 765,07 eurų, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 134,05 eurų. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukaupti atostoginiai – 27 832,91 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: 29 983,82 eurų. Tai pajamos už suteiktas paslaugas (viešojo tualetų naudojimas, nekvalifikuoti darbai ir kt.).

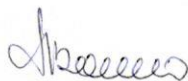
7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

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. Padidėjusias transporto sąnaudas įtakojo vis gendantis turimas jau gana senas įstaigos tarnybinis transportas. Kitų paslaugų sąnaudų padidėjimą lėmė įsigyta skaldos malimo paslauga, bei ūkio skyriaus pavestų užduočių atlikimas (atliekų surinkimo aikštelių demontavimo darbai). Tokios paslaugos pernai nebuvo perkamos.

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, 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. rugsėjo 30 d.

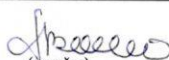
2018 m. lapkričio 5 d.
(data)

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		360 073,91	357 334,49
I.	Nematerialusis turtas		1 763,02	3 222,75
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1 763,02	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		358 310,89	354 111,74
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		298 218,22	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		26 601,35	19 198,93
II.6	Transporto priemonės		32 244,25	30 946,97
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 247,07	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		74 110,73	68 451,60
I.	Atsargos		14 811,05	19 893,66
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		13 869,41	15 371,99
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		941,64	4 521,67
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		5 473,95	2 223,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		41 781,56	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		11 131,09	7 567,73
III.5	Sukauptos gautinos sumos		30 077,18	32 670,57
III.6	Kitos gautinos sumos		573,29	893,11
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		12 044,17	5 203,51
	IŠ VISO TURTO:		434 184,64	425 786,09
D.	FINANSAVIMO SUMOS		367 433,81	367 703,21
I.	Iš valstybės biudžeto		102 721,35	104 251,84
II.	Iš savivaldybės biudžeto		261 943,48	259 955,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		2 768,98	3 495,83
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		35 732,03	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		35 732,03	33 582,26
II.1	Ilgalaikių atidėjinių cinamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų cinamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
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 biudžetą 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		7 765,07	79,31
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,00	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		27 832,91	33 484,37
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		134,05	18,58
F.	GRYNASIS TURTAS		31 018,80	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		31 018,80	24 500,62
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6 518,18	1 653,94
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		24 500,62	22 846,68
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		434 184,64	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)

(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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2018 m. lapkričio 5 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

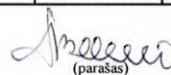
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		611 323,02	595 458,88
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		581 339,20	566 739,31
I.1.	Iš valstybės biudžeto		125 035,26	167 120,65
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		449 621,60	362 633,34
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,00	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6 682,34	36 985,32
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		29 983,82	28 719,57
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		32 729,42	33 451,34
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		2 745,60	4 731,77
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		604 804,84	591 404,87
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		471 040,60	435 713,58
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		16 937,11	16 904,12
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19 509,50	21 720,98
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		24 118,56	20 981,24
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0,00	355,65
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		6 146,70	8 295,41
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		186,67	139,86
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		44 165,81	80 429,50
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		315,27	309,15
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		21 692,98	6 343,30
XIV.	KITOS		691,64	212,08
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6 518,18	4 054,01
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		6 518,18	4 054,01
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6 518,18	4 054,01
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Birutė Jonušauskienė

(vardas ir pavardė)


(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	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turį	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	104 251,84	124 006,94	0,00	0,00	0,00	0,00	-125 537,43	0,00	0,00	0,00	102 721,35
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	104 110,16	0,00	1 882,82	0,00	0,00	0,00	-3 680,87	0,00	0,00	0,00	102 312,11
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	141,68	124 006,94	-1 882,82	0,00	0,00	0,00	-121 856,56	0,00	0,00	0,00	409,24
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	259 955,54	454 871,15	0,00	0,00	-1 170,53	0,00	-451 712,68	0,00	0,00	0,00	261 943,48
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	258 030,77	0,00	73 416,91	0,00	-1 170,53	0,00	-72 348,36	0,00	0,00	0,00	257 928,79
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 924,77	454 871,15	-73 416,91	0,00	0,00	0,00	-379 364,32	0,00	0,00	0,00	4 014,69
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	5 955,49	0,00	0,00	0,00	0,00	-6 682,34	0,00	0,00	0,00	2 768,98
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 495,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-726,85	0,00	0,00	0,00	2 768,98
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	5 955,49	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 955,49	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	367 703,21	584 833,58	0,00	0,00	-1 170,53	0,00	-583 932,45	0,00	0,00	0,00	367 433,81

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

Vyriausioji buhalterė
Kristina Markelytė

