

**DRUSKININKŲ SAVIVALDYBĖS PASLAUGŲ ŪKIO 2019 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 26, Viečiūnuose, saugo ten esančius garažus ir prižiūri teritoriją.

Kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų įstaiga neturi.

Vidutinis darbuotojų skaičius 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 2019 m. I ketvirtį apskaitos politika nebuvo pakeista, apskaitos politika aprašyta 2018 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

Nuoroda į 2018 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinį internete:
<http://www.dspu.lt/administracine-informacija/finansiniu-ataskaitu-rinkiniai/2018-metai/>

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

Ilgalaikio turto likutinė vertė I ketvirčio pabaigoje buvo 362 164,95 eurais: iš valstybės biudžeto 101 438,93 eurų, iš savivaldybės biudžeto 256 133,47 eurų, iš kitų lėšų 2 008,57 eurų, iš savivaldybės biudžeto pajamų už teikiamas paslaugas 2 583,98 eurų.

2. Trumpalaikis turtas

Atsargų likutis I ketvirčio pabaigoje buvo 11 831,83 eurų. Iš jų: medžiagos ir žaliavos 10 890,19 eurų, pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) 941,64 eurų.

Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai darbuotojams (išmokėti atostoginiai, kai darbuotojo atostogos persikelia į kitą ataskaitinį laikotarpį) 596,04 eurų, Išankstinis mokėjimams tiekėjams UAB „SDG“ už dokumentacijos taršos leidimui rengimą 1452,00 eurų ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos prenumerata, automobilių draudimas) 2 868,53 eurų.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas I ketvirčio pabaigoje 2 615,90 eurų.

Sukauptas gautinas sumas ketvirčio pabaigoje sudarė 81 637,84 eurų: atostogų rezervas, paslaugų kreditorinis, darbo užmokesčio už kovo mėnesį kreditorinis.

Kitas gautinas sumas sąnaudų atstatymui I ketvirčio pabaigoje sudarė 1 028,96 eurų.

Pinigų likutis banko sąskaitose 5 069,11 eurų:

Biudžeto asignavimų sąskaita – LT03 7300 0100 0222 4988 – 273,32 eurų.

Pajamų surinkimo sąskaita - LT97 7300 0100 4141 0229 – 4 795,79 eurų.

3. Finansavimo sumos

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

4. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai I ketvirčio pabaigoje 92 731,78 eurų. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 22 358,49 eurų, mokėtinos sumos darbuotojams – 33 979,09 eurų, mokėtini veiklos mokesčiai – 536,23 eurų. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukaupti atostoginiai – 35857,97 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: 4 751,41 eurų. Tai pajamos už suteiktas paslaugas (viešojo tualetų naudojimas, nekvalifikuoti darbai ir kt.).

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Padidėjusias darbo užmokesčio sąnaudas įtakojo 2019 metų mokesčių reforma bei padidintas bazinis dydis.

Daugiau nei dvigubai padidėjusios paprasto remonto ir eksploataavimo sąnaudos, lyginant su 2018 metų tokiu pačiu laikotarpiu, susidarė dėl to, kad buvo atlikti sandėlio vartų, esančių Verpėjų g. 26, Viečiūnai, remontą.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina padidėjo dėl to, kad buvo perkamos ir sunaudotos USB plokštės, skirtos Nemuno sanatorijos angoms užsandarinti. Bendrai plokštės kainavo daugiau nei 2 000 eurų.

Kitų paslaugų sąnaudos, lyginant su 2018 metų tokiu pačiu laikotarpiu padidėjo dėl to, kad įstaiga įsigijo taršos leidimo dokumentacijos rengimo paslaugą. Taršos leidimas būtinas įstaigai priskirtoms funkcijoms vykdyti.

Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro spaudos prenumeratos ir turto draudimo sąnaudos, banko komisinių sąnaudų, darbuotojams išmokėtos mirties pašalpos.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas tai priskaityti delspinigiai, kai negavus finansavimo nebuvo laiku sumokėtos šildymo paslaugos

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, 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 2019 m. kovo 31 d.

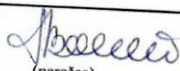
2019 m. gegužės 16 d.
(data)

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			
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai		362 164,95	368 185,56
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2 583,74	4 133,99
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		2 583,74	4 133,99
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		359 581,21	364 051,57
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		295 542,10	296 880,16
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		30 379,89	31 400,46
II.8	Baldai ir biuro įranga		33 128,98	35 134,65
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		530,24	636,30
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		0,00	0,00
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		107 100,21	68 393,64
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		11 831,83	14 952,30
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		10 890,19	14 010,66
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		941,64	941,64
III.	Per vienus metus gautinos sumos		0,00	0,00
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		4 916,57	2 911,53
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		85 282,70	45 139,97
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		0,00	0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		0,00	0,00
III.6	Kitos gautinos sumos		2 615,90	2 824,10
IV.	Trumpalaikės investicijos		81 637,84	41 421,57
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 028,96	894,30
	IŠ VISO TURTO:		0,00	0,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS		5 069,11	5 389,84
I.	Iš valstybės biudžeto		469 265,16	436 579,20
II.	Iš savivaldybės biudžeto		366 624,97	375 286,87
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		101 675,19	102 357,69
IV.	Iš kitų šaltinių		262 941,21	270 808,46
E.	ISIPAREIGOJIMAI		0,00	0,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2 008,57	2 120,72
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		92 731,78	44 356,72
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		92 731,78	44 356,72
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
			0,00	0,00

II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
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	Gražintinos 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	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		0,00	0,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22 358,49	6 740,20
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		33 979,09	0,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		35 857,97	37 611,35
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		536,23	5,17
II.	Rezervai		9 908,41	16 935,61
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		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9 908,41	16 935,61
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-7 027,20	-7 565,01
G.	MAŽUMOS DALIS		16 935,61	24 500,62
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		469 265,16	436 579,20

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,
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

2019 m. kovo 31 d.

DUOMENIS

2019 m. gegužės 16 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

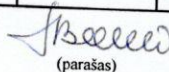
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		150 412,53	136 376,64
I.1.	Iš valstybės biudžeto		145 661,12	129 871,88
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		26 253,65	22 096,10
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		119 157,76	107 593,13
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		137,56	0,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		112,15	182,65
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4 751,41	6 504,76
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		4 751,41	6 684,76
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		0,00	-180,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		157 400,27	138 808,40
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		113 736,67	105 371,07
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6 020,61	5 982,01
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		11 887,08	11 419,44
V.	TRANSPORTO		0,00	0,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		6 013,72	5 806,32
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		4 497,71	1 568,63
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		0,00	0,00
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		8 313,93	6 119,79
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		107,64	103,05
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		0,00	0,00
XIV.	KITOS		6 656,94	2 385,45
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		165,97	52,64
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-6 987,74	-2 431,76
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		-39,46	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-7 027,20	-2 431,76
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-7 027,20	-2 431,76
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 rašė 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 pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1	2													
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	102 357,69	17 201,85	0,00	0,00	0,00	0,00	-17 884,35	0,00	0,00	0,00	101 675,19		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	102 153,56	0,00	357,83	0,00	0,00	0,00	-1 009,11	0,00	0,00	0,00	101 502,28		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	204,13	17 201,85	-357,83	0,00	0,00	0,00	-16 875,24	0,00	0,00	0,00	172,91		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	270 808,46	78 765,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-86 632,30	0,00	0,00	0,00	262 941,21		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	268 241,59	0,00	5 502,32	0,00	0,00	0,00	-14 597,03	0,00	0,00	0,00	259 146,88		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 566,87	78 765,05	-5 502,32	0,00	0,00	0,00	-72 035,27	0,00	0,00	0,00	3 794,33		
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:	2 120,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 008,57		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 120,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-112,15	0,00	0,00	0,00	2 008,57		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-112,15	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.	Iš viso finansavimo sumų	375 286,87	95 966,90	0,00	0,00	0,00	0,00	-104 628,80	0,00	0,00	0,00	366 624,97		
* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis														

Vytautas buhalterė
Kristina Markelytė