

DRUSKININKŲ SAVIVALDYBĖS PASLAUGŲ ŪKIO 2019 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 26, 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 2019 m. II 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 II ketvirčio pabaigoje buvo 372 503,24 eurai: iš valstybės biudžeto 101 002,34 eurų, iš savivaldybės biudžeto 268 009,48 eurų, iš kitų lėšų 1 896,41 eurų, iš savivaldybės biudžeto pajamų už teikiamas paslaugas 1 595,01 eurų.

2. Trumpalaikis turtas

Atsargų likutis II ketvirčio pabaigoje buvo 12 178,91 eurų. Iš jų: medžiagos ir žaliavos 11 237,27 eurų, pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) 941,64 eurų.

Išankstinius apmokėjimus išankstinis mokėjimams tiekėjams UAB „Sonetas ir Ko“ už Mindaugo paminklo laiptų remontą 3 500 eurų ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos prenumerata, automobilių draudimas) 2 356,50 eurų.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas II ketvirčio pabaigoje 4 181,24 eurų.

Sukauptas gautinas sumas ketvirčio pabaigoje sudarė 68 717,94 eurų: atostogų rezervas, paslaugų kreditorinis, Užimtumo didinimo programos darbininkų darbo užmokesčio už birželio mėnesį kreditorinis.

Kitas gautinas sumas sąnaudų atstatymui II ketvirčio pabaigoje sudarė 338,31 eurų.

Pinigų likutis banko sąskaitose 8 663,45 eurų:

Biudžeto asignavimų sąskaita – LT03 7300 0100 0222 4988 – 3 037,15 eurų.

Pajamų surinkimo sąskaita - LT97 7300 0100 4141 0229 – 5 626,30 eurų.

3. Finansavimo sumos

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

4. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai II ketvirčio pabaigoje 73 643,26 eurų. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 10 490,74 eurų, mokėtinos sumos darbuotojams – 22 936,79 eurų, mokėtini veiklos mokesčiai – 851,60 eurų. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukaupti atostoginiai – 39 364,13 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: 19 346,61 eurų. Tai pajamos už suteiktas paslaugas (viešojo tualetų naudojimas, nekvalifikuoti darbai ir kt.).

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos ketvirčio pabaigoje buvo 403 627,33 eurų.

Padidėjusias darbo užmokesčio sąnaudas įtakojo 2019 metų mokesčių reforma bei padidintas nustatytas bazinis darbo užmokesčio dydis, didėjusi minimali mėnesinė alga.

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 angams 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 apmokėtos šildymo paslaugos

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 2019 m. birželio 30 d. DUOMENIS

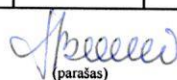
2019 m. liepos 30 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		401 839,37	365 454,65
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		382 492,76	346 721,96
I.1.	Iš valstybės biudžeto		71 451,97	83 593,23
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		308 471,42	260 095,79
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 345,06	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		224,31	3 032,94
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		19 346,61	18 732,69
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		36 739,05	21 103,29
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		17 392,44	-2 370,60
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		403 627,33	362 177,19
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		304 510,86	273 838,02
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12 369,09	12 144,81
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17 743,79	15 666,83
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		16 313,28	14 160,43
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		347,80	0,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		6 658,67	3 898,49
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		557,23	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		30 028,05	33 117,20
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		205,08	207,63
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14 710,77	9 044,24
XIV.	KITOS		182,71	99,54
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1 787,96	3 277,46
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		-72,28	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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1 860,24	3 277,46
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1 860,24	3 277,46
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 (buhalteris))


(parašas)

Kristina Markelytė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo 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 pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	102 357,69	70 989,90	0,00	0,00	0,00	0,00	-70 419,57	0,00	0,00	0,00	102 928,02	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	102 153,56		1 144,03	0,00	0,00	0,00	-2 218,42	0,00	0,00	0,00	101 079,17	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	204,13	70 989,90	-1 144,03	0,00	0,00	0,00	-68 201,15	0,00	0,00	0,00	1 848,85	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	270 808,46	290 265,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-281 988,11	0,00	0,00	0,00	279 086,03	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	268 241,59		46 297,34	0,00	0,00	0,00	-47 595,22	0,00	0,00	0,00	266 943,71	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 566,87	290 265,68	-46 297,34	0,00	0,00	0,00	-234 392,89	0,00	0,00	0,00	12 142,32	
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	1 699,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 699,36	0,00	0,00	645,70	645,70	
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	1 699,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 699,36	0,00	0,00	645,70	645,70	
4.	Iš kitų šaltinių:	2 120,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-224,31	0,00	0,00	0,00	1 896,41	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 120,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-224,31	0,00	0,00	0,00	1 896,41	
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	375 286,87	362 954,94	0,00	0,00	0,00	0,00	-354 331,35	0,00	0,00	645,70	384 556,16	

* 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

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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. birželio 30 d.

2019 m. liepos 30 d.

(data)

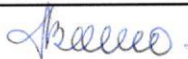
Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		372 503,24	368 185,56
I.	Nematerialusis turtas		1 033,49	4 133,99
I.1.	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		1 033,49	4 133,99
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5.	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		371 469,75	364 051,57
II.1.	Žemė		0,00	0,00
II.2.	Pastatai		294 204,04	296 880,16
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		28 761,59	31 400,46
II.6.	Transporto priemonės		31 123,32	35 134,65
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8.	Baldai ir biuro įranga		424,20	636,30
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		16 956,60	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		100 771,55	68 393,64
I.	Atsargos		12 178,91	14 952,30
I.1.	Strateginės ir naliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		11 237,27	14 010,66
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		941,64	941,64
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		5 856,50	2 911,53
III.	Per vienus metus gautinos sumos		74 072,69	45 139,97
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		645,70	0,00
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		4 181,24	2 824,10
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		68 717,94	41 421,57
III.6.	Kitos gautinos sumos		527,81	894,30
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		8 663,45	5 389,84
	IŠ VISO TURTO:		473 274,79	436 579,20
D.	FINANSAVIMO SUMOS		384 556,16	375 286,87
I.	Iš valstybės biudžeto		102 928,02	102 357,69
II.	Iš savivaldybės biudžeto		279 086,03	270 808,46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		645,70	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		1 896,41	2 120,72
E.	ISIPAREIGOJIMAI		73 643,26	44 356,72
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		73 643,26	44 356,72
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	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		10 490,74	6 740,20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22 936,79	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		39 364,13	37 611,35
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		851,60	5,17
F.	GRYNASIS TURTAS		15 075,37	16 935,61
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		15 075,37	16 935,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1 860,24	-7 565,01
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16 935,61	24 500,62
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		473 274,79	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)