

DRUSKININKŲ SAVIVALDYBĖS PASLAUGŲ ŪKIO 2019 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 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. III 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 III ketvirčio pabaigoje buvo 366 143,50 eurai: iš valstybės biudžeto 100 565,75 eurų, iš savivaldybės biudžeto 262 603,69 eurų, iš kitų lėšų 1 784,25 eurų, iš savivaldybės biudžeto pajamų už teikiamas paslaugas 1 189,81 eurų.

2. Trumpalaikis turtas

Atsargų likutis III ketvirčio pabaigoje buvo 16 418,03 eurų. Iš jų: medžiagos ir žaliavos 15 476,39 eurų, pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) 941,64 eurų.

Išankstinių apmokėjimo ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigoje nebuvo. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos prenumerata, automobilių draudimas) 1 912,42 eurų.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas III ketvirčio pabaigoje 3 426,90 eurų.

Sukauptas gautinas sumas ketvirčio pabaigoje sudarė 81 344,45 eurų: atostogų rezervas, paslaugų kreditorinis, Užimtumo didinimo programos darbininkų darbo užmokesčio už rugsėjo mėnesį kreditorinis.

Kitas gautinas sumas sąnaudų atstatymui III ketvirčio pabaigoje sudarė 279,74 eurų.

Pinigų likutis banko sąskaitose 14 531,93 eurų:

Biudžeto asignavimų sąskaita – LT03 7300 0100 0222 4988 – 952,24 eurų.

Pajamų surinkimo sąskaita - LT97 7300 0100 4141 0229 – 13 579,69 eurų.

3. Finansavimo sumos

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

4. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai III ketvirčio pabaigoje 60 384,17 eurų. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 6 859,27 eurų, mokėtinos sumos darbuotojams – 17 012,63 eurų, mokėtini veiklos mokesčiai – 817,81 eurų. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukaupti atostoginiai – 35 694,46 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: 34 644,04 eurų. Tai pajamos už suteiktas paslaugas (viešojo tualetų naudojimas, nekvalifikuoti darbai ir kt.).

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos ketvirčio pabaigoje buvo 651 757,06 eurų.

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

Komunalinių paslaugų sąnaudos lyginant su praėjusių metų tokiu pačiu laikotarpiu padidėjo 13 proc. dėl išaugusių komunalinių paslaugų kainų.

Išaugusias paprasto remonto ir eksploatavimo sąnaudos, lyginant su 2018 metų tokiu pačiu laikotarpiu, sudaro atlikti sandėlio vartų, esančių Verpėjų g. 26, Viečiūnai, remonto darbai.

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.

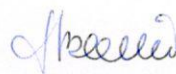
Kitų paslaugų sąnaudos, lyginant su 2018 metų tokiu pačiu laikotarpiu padidėjo dėl to, kad įstaiga įsigijo taršos leidimo dokumentacijos rengimo paslaugą. Taršos leidimas būtinas įstaigai priskirtoms funkcijoms vykdyti.

Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro spaudos prenumeratos ir turto draudimo sąnaudos, banko komisinių sąnaudų, darbuotojams išmokėtos mirties pašalpos. Šiais metais sąnaudų mažiau, nes pernai buvo išmokėtos išmokos keliems darbuotojams mirus artimam šeimos asmeniui bei išmokos darbuotojo šeimai, kai mirė įstaigos darbuotojas.

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

Direktorė

Vyriausioji buhalterė



Birutė Jonušauskienė

Kristina Markelytė

(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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	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 perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	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):	102 357,69	110 405,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-111 819,21	0,00	0,00	0,00	100 944,16
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	102 153,56	0,00	2 090,68	0,00	0,00	0,00	-3 689,09	0,00	0,00	0,00	100 555,15
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	204,13	110 405,68	-2 090,68	0,00	0,00	0,00	-108 130,12	0,00	0,00	0,00	389,01
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	270 808,46	492 838,94	0,00	0,00	0,00	0,00	-462 889,71	0,00	0,00	0,00	300 757,69
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	268 241,59	0,00	78 691,38	0,00	0,00	0,00	-74 618,34	0,00	0,00	0,00	272 314,63
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 566,87	492 838,94	-78 691,38	0,00	0,00	0,00	-388 271,37	0,00	0,00	0,00	28 443,06
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	4 613,58	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 613,58	0,00	0,00	289,32	289,32
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	4 613,58	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 613,58	0,00	0,00	289,32	289,32
4.	Iš kitų šaltinių:	2 120,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-336,47	0,00	0,00	0,00	1 784,25
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 120,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-336,47	0,00	0,00	0,00	1 784,25
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	607 858,20	0,00	0,00	0,00	0,00	-579 658,97	0,00	0,00	289,32	403 775,42

* 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 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. rugsėjo 30 d.

2019 m. spalio 23 d.

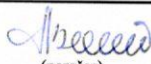
(data)

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		366 143,50	368 185,56
I.	Nematerialusis turtas		0,00	4 133,99
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	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		366 143,50	364 051,57
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		292 865,98	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		27 747,31	31 400,46
II.6	Transporto priemonės		29 117,67	35 134,65
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		318,14	636,30
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		16 094,40	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		118 213,29	68 393,64
I.	Atsargos		16 418,03	14 952,30
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		15 476,39	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		1 912,42	2 911,53
III.	Per vienus metus gautinos sumos		85 350,91	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		289,32	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		3 426,90	2 824,10
III.5	Sukauptos gautinos sumos		81 344,45	41 421,57
III.6	Kitos gautinos sumos		290,24	894,30
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		14 531,93	5 389,84
	IŠ VISO TURTO:		484 356,79	436 579,20
D.	FINANSAVIMO SUMOS		403 775,42	375 286,87
I.	Iš valstybės biudžeto		100 944,16	102 357,69
II.	Iš savivaldybės biudžeto		300 757,69	270 808,46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		289,32	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		1 784,25	2 120,72
E.	ISIPAREIGOJIMAI		60 384,17	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		60 384,17	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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		6 859,27	6 740,20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		17 012,63	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		35 694,46	37 611,35
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		817,81	5,17
F.	GRYNASIS TURTAS		20 197,20	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		20 197,20	16 935,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 261,59	-7 565,01
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16 935,61	24 500,62
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		484 356,79	436 579,20

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 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

2019 m. rugsėjo 30 d.

DUOMENIS

2019 m. spalio 23 d.

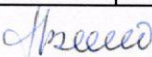
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		655 090,93	611 323,02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		620 446,89	581 339,20
I.1.	Iš valstybės biudžeto		120 378,37	125 035,26
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		494 829,15	449 621,60
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4 902,90	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		336,47	6 682,34
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		34 644,04	29 983,82
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		52 036,48	32 729,42
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		17 392,44	2 745,60
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		651 757,06	604 804,84
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		508 567,31	471 040,60
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		18 728,83	16 937,11
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22 113,69	19 509,50
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		24 566,06	24 118,56
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		347,80	0,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		9 155,48	6 146,70
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		557,23	186,67
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		46 661,67	44 165,81
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		307,62	315,27
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		20 551,92	21 692,98
XIV.	KITOS		199,45	691,64
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 333,87	6 518,18
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3 261,59	6 518,18
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 261,59	6 518,18
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)