

(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)
152158248 Gardino g. 45, LT-66191 Druskininkai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2023 m. birželio 30 d.

2023 m. rugpjūčio 11 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		1 039 765,99	945 120,26
I.	Nematerialusis turtas		222,85	0,00
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		222,85	0,00
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		1 039 543,14	945 120,26
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		691 624,05	697 891,23
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		179 745,29	155 530,24
II.6	Transporto priemonės		160 991,99	83 515,67
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 404,38	125,46
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 777,43	8 057,66
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		174 249,78	124 365,16
I.	Atsargos		7 878,91	9 872,03
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7 383,46	9 376,58
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		495,45	495,45
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		4 843,58	35 117,76
III.	Per vienus metus gautinos sumos		148 829,63	79 375,37
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, turą, paslaugas		4 198,54	1 821,91
III.5	Sukauptos gautinos sumos		144 243,27	75 419,95
III.6	Kitos gautinos sumos		387,82	2 133,51
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		12 697,66	0,00
	IŠ VISO TURTO:		1 214 015,77	1 069 485,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 035 288,80	960 469,16
I.	Iš valstybės biudžeto		487 554,65	490 798,26
II.	Iš savivaldybės biudžeto		523 566,20	445 282,03
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		24 167,95	24 388,87
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		146 613,57	77 875,69

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
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		146 613,57	77 875,69
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 biudžetus 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		14 533,73	16 078,89
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		83 507,37	15 669,27
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		46 106,84	46 106,84
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 465,63	20,69
F.	GRYNASIS TURTAS		32 113,40	31 140,57
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		32 113,40	31 140,57
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		972,83	-11 485,80
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		31 140,57	42 626,37
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 214 015,77	1 069 485,42

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Nerijus Tunkūnas

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos buhalterinės apskaitos ir finansų skyriaus vedėjo pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jūratė Isiūnienė

(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)
Gardino g. 45, LT-66191 Druskininkai 152158248
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2023 m. rugpjūčio 11 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		643 192,53	536 475,60
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		620 060,87	518 161,01
I.1.	Iš valstybės biudžeto		117 975,80	108 806,35
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		501 864,15	409 100,22
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,00	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		220,92	254,44
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23 131,66	18 314,59
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23 131,66	18 314,59
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		642 219,70	533 162,03
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		446 605,49	392 299,16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		23 181,24	11 407,34
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		33 606,25	23 995,49
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		16 239,11	20 333,63
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0,00	169,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		74 950,93	7 475,99
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ		459,00	1 322,28
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		23 828,58	61 563,97
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	248,64
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		23 328,14	14 213,83
XIV.	KITOS		20,96	132,70
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		972,83	3 313,57
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	1 604,40
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	1 604,40
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		972,83	3 313,57
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		972,83	3 313,57
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Nerijus Tunkūnas
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos buhalterinės apskaitos ir finansų skyriaus vedėjo pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jūratė Isiūnienė
(vardas ir pavardė)

DRUSKININKŲ SAVIVALDYBĖS PASLAUGŲ ŪKIO 2023 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.

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 2023 m. II ketvirtį apskaitos politika nebuvo pakeista, apskaitos politika aprašyta 2022 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

Nuoroda į 2022 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinį internete:
<http://www.dspu.lt/administracine-informacija/finansiniu-ataskaitu-rinkiniai/2022-metai/>.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

Ilgalaikio turto likutinė vertė II ketvirčio pabaigoje buvo 1 039 765,99 eurai: iš valstybės biudžeto 486 018,66 eurų, iš savivaldybės biudžeto 502 409,35 eurų, iš kitų lėšų 24 167,95 eurų, iš savivaldybės biudžeto pajamų už teikiamas paslaugas 27 170,03 eurų.

Per II ketvirtį įstaiga įsigijo ilgalaikio turto:

1. Traktorius Kubota M6-131
2. Priekinė žoliapjovė Ducker SMK15
3. Kompiuteris Magnum M350/2000 Intel Core i3-12100/8GB/256GB
4. Nešiojamasis kompiuteris ASUS ExperBook B1 i3-1215U 4,4Ghz/8GB/256GB
5. Licencija Office Home and Business 2021 Medialess

2. Trumpalaikis turtas

Atsargų likutis II ketvirčio pabaigoje buvo 7 878,91 eurų. Iš jų: medžiagos ir žaliavos 7 383,46 eur., pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) 495,45 eur.

Išankstiniai mokėjimai tiekėjams II ketv. pabaigoje sudarė 4 843,58 eur.

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos prenumerata, automobilių draudimas) 2 166,06 eurai.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas II ketvirčio pabaigoje 4 198,54 eur..

Sukauptas gautinas sumas II ketv. pabaigoje sudarė 144 243,27 eur. : atostogų rezervas, paslaugų kreditorinis, darbo užmokesčio ir soc. draudimo įmokų už kovo mėnesį kreditorinis.

Kitas gautinas sumas sąnaudų atstatymui II ketvirčio pabaigoje sudarė 387,82 eurų.

Pinigų likutis banko sąskaitose 12 697,66 eurų:

Biudžeto asignavimų sąskaita – LT03 7300 0100 0222 4988 – 11 959,04 eurų.

Pajamų surinkimo sąskaita - LT97 7300 0100 4141 0229 – 738,62 eurų.

3. Finansavimo sumos

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

4. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai II ketvirčio pabaigoje 146 613,57 eurų. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 14 533,73 eurų, mokėtinos sumos darbuotojams – 83 507,37 eurų, mokėtini veiklos mokesčiai – 2 465,63 eurų (mokėtinas PVM – 931,82 ir darbdavio soc. Draudimo įmokos – 1 533,81). Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukaupti atostoginiai.

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 pajamos 23 131,66 eurų. Tai pajamos už parduotus Paslaugų ūkio pagamintus gaminius, pajamos už nekvalifikuotus darbus, pervežimus, transporto nuomą, teritorijų priežiūrą ir kt.

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos II ketv. pabaigoje buvo 642 219,70 eurų.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos išaugo, nes nuo 2023-01-01 d. padidėjo bazinis darbo užmokesčio dydis ir minimalus mėnesinis atlyginimas, išmokėta 4 mėn. išėtinė išmoka darbuotojui.

Komunalinių paslaugų sąnaudos lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu padidėjo apie 9 610,76 eur, dėl šildymo ir elektros energijos kainų pakilimo.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu išaugo apie 67 474,94 eur, tam įtakos turėjo naujų Paslaugų ūkio ofiso patalpų remontas ir Viečiūnuose esančio pastato Verpėjų g. 26 stogo remonto darbai.

Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro banko komisinių sąnaudų bei turto draudimo sąnaudų.

Direktorius

Nerijus Tunkūnas

Centralizuotos buhalterinės apskaitos ir finansų
skyriaus vyresnioji specialistė

Agnė Lazickaitė

(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
			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):	490 798,26	90 495,42	0,00	0,00	0,00	0,00	-93 739,03	0,00	0,00	0,00	487 554,65
1.1.	nepinigiam turtui įsigyti	490 614,94	0,00	1 390,41	0,00	0,00	0,00	-5 877,64	0,00	0,00	0,00	486 127,71
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	183,32	90 495,42	-1 390,41	0,00	0,00	0,00	-87 861,39	0,00	0,00	0,00	1 426,94
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	445 282,03	539 025,91	0,00	0,00	0,00	0,00	-460 741,74	0,00	0,00	0,00	523 566,20
2.1.	nepinigiam turtui įsigyti	410 347,59	150 648,85	0,00	0,00	0,00	0,00	-52 805,92	0,00	0,00	0,00	508 190,52
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	34 934,44	388 377,06	0,00	0,00	0,00	0,00	-407 935,82	0,00	0,00	0,00	15 375,68
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.	nepinigiam 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:	24 388,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-220,92	0,00	0,00	0,00	24 167,95
4.1.	nepinigiam turtui įsigyti	24 388,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-220,92	0,00	0,00	0,00	24 167,95
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	960 469,16	629 521,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-554 701,69	0,00	0,00	0,00	1 035 288,80

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