

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

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2023 m. rugsėjo 30 d.

2023 m. lapkričio 20 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		1 018 019,85	945 120,26
I.	Nematerialusis turtas		203,20	0,00
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		203,20	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		1 017 816,65	945 120,26
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		668 257,46	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		174 149,38	155 530,24
II.6	Transporto priemonės		156 623,90	83 515,67
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 282,25	125,46
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		17 503,66	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		289 463,70	124 365,16
I.	Atsargos		11 910,41	9 872,03
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		11 414,96	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		1 588,78	35 117,76
III.	Per vienus metus gautinos sumos		151 725,14	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, turta, paslaugas		5 262,77	1 821,91
III.5	Sukauptos gautinos sumos		146 176,30	75 419,95
III.6	Kitos gautinos sumos		286,07	2 133,51
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		124 239,37	0,00
	IŠ VISO TURTO:		1 307 483,55	1 069 485,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 125 000,11	960 469,16
I.	Iš valstybės biudžeto		509 588,43	490 798,26
II.	Iš savivaldybės biudžeto		591 354,19	445 282,03
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		24 057,49	24 388,87
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		147 797,67	78 126,69

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		147 797,67	78 126,69
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	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	Grąžintinos 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	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		11 415,40	16 078,89
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		87 763,34	15 669,27
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		46 106,84	46 106,84
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 512,09	271,69
F.	GRYNASIS TURTAS		34 685,77	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		34 685,77	31 140,57
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 545,20	-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:		1 307 483,55	1 069 736,42

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Nerijus Tunkūnas

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos buhalterinės apskaitos ir finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Loreta Kriščiūnienė

(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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2023 m. lapkričio 20 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 001 990,27	876 531,13
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		965 522,56	846 866,84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		195 235,49	179 083,38
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		769 955,69	667 451,11
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,00	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		331,38	332,35
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		36 467,71	29 664,29
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		36 467,71	29 664,29
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		998 445,07	875 499,32
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		725 332,04	652 696,41
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		37 612,36	16 874,02
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		38 498,78	32 448,80
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	90,50
V.	TRANSPORTO		27 428,22	30 711,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		120,00	229,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		79 506,35	13 384,42
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		773,29	2 326,64
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		56 666,47	93 368,21
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	372,96
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		32 474,79	32 852,17
XIV.	KITOS		32,77	145,19
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 545,20	1 031,81
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		126,53	4 749,20
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		126,53	4 749,20
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		3 545,20	1 031,81
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 545,20	1 031,81
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 vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Loreta Kriščiūnienė
(vardas ir pavardė)

DRUSKININKŲ SAVIVALDYBĖS PASLAUGŲ ŪKIO 2023 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 Gardino g. 45, įmonės administracija įsikūrusi Gardino g. 45, 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. III 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 III ketvirčio pabaigoje buvo 1 018 019,85eurai: iš valstybės biudžeto 483 823,06 eurų, iš savivaldybės biudžeto 484 040,80 eurų, iš kitų lėšų 24 057,49 eurų, iš savivaldybės biudžeto pajamų už teikiamas paslaugas 26 098,50 eurų.

Per III ketvirtį įstaiga įsigijo ilgalaikio turto:

1. Diskinis pjūklas mini krautuvui WS24.

2. Trumpalaikis turtas

Atsargų likutis III ketvirčio pabaigoje buvo 11 910,41 eurų. Iš jų: medžiagos ir žaliavos 11 414,96 eur., pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) 495,45 eur.

Išankstiniai mokėjimai tiekėjams III ketv. pabaigoje sudarė 0,00 eur.

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos prenumerata, automobilių draudimas) 1 588,78 eurai.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas III ketvirčio pabaigoje 5 262,77 eur..

Sukauptas gautinas sumas III ketv. pabaigoje sudarė 146 176,30 eur. : atostogų rezervas, paslaugų kreditorinis, darbo užmokesčio ir soc. draudimo įmokų už kovo mėnesį kreditorinis.

Kitas gautinas sumas sąnaudų atstatymui III ketvirčio pabaigoje sudarė 286,07 eurų.

Pinigų likutis banko sąskaitose 124 239,37 eurų:

Biudžeto asignavimų sąskaita – LT03 7300 0100 0222 4988 – 124 020,59 eurų.

Pajamų surinkimo sąskaita - LT97 7300 0100 4141 0229 – 218,78 eurų.

3. Finansavimo sumos

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

4. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai III ketvirčio pabaigoje 147 797,67 eurų. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 11 415,40 eurų, mokėtinos sumos darbuotojams – 87 763,34 eurų, mokėtini veiklos mokesčiai – 2 512,09 eurų (mokėtinas PVM – 973,61 ir darbdavio soc. Draudimo įmokos – 1 538,48). Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukaupti atostoginiai.

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 pajamos 36 467,71 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 III ketv. pabaigoje buvo 998 445,07eurų.

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. išeitinė išmoka darbuotojui.

Komunalinių paslaugų sąnaudos lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu padidėjo apie 6 049,98 eur, dėl šildymo ir elektros energijos kainų pakilimo.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu išaugo apie 66 121,93 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	191 798,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-173 008,63	0,00	0,00	0,00	509 588,43
1.1.	nepinigiam turtui įsigyti	490 614,94	0,00	2 465,92	0,00	0,00	0,00	-8 976,55	0,00	0,00	0,00	484 104,31
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	183,32	191 798,80	-2 465,92	0,00	0,00	0,00	-164 032,08	0,00	0,00	0,00	25 484,12
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	445 282,03	891 078,13	0,00	0,00	-21 846,73	0,00	-723 159,24	0,00	0,00	0,00	591 354,19
2.1.	nepinigiam turtui įsigyti	410 347,59	209 555,98	0,00	0,00	-21 846,73	0,00	-104 266,66	0,00	0,00	0,00	493 790,18
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	34 934,44	681 522,15	0,00	0,00	0,00	0,00	-618 892,58	0,00	0,00	0,00	97 564,01
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	-331,38	0,00	0,00	0,00	24 057,49
4.1.	nepinigiam turtui įsigyti	24 388,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-331,38	0,00	0,00	0,00	24 057,49
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	1 082 876,93	0,00	0,00	-21 846,73	0,00	-896 499,25	0,00	0,00	0,00	1 125 000,11

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