

(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
2024 m. birželio 30 d.

2024 m. liepos 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		1 333 302,30	1 071 551,46
I.	Nematerialusis turtas		525,89	641,54
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		525,89	641,54
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		1 332 776,41	1 070 909,92
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		659 089,88	665 201,60
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		39 869,50	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		227 490,92	190 027,06
II.6	Transporto priemonės		388 456,84	194 605,81
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 923,48	2 231,70
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		15 945,79	18 843,75
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		380 237,43	84 371,82
I.	Atsargos		14 594,67	17 030,09
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		14 099,22	16 534,64
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		3 562,10	2 276,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		228 938,93	64 823,73
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		4 440,42	3 864,27
III.5	Sukauptos gautinos sumos		224 108,17	59 954,96
III.6	Kitos gautinos sumos		390,34	1 004,50
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		133 141,73	242,00
	IŠ VISO TURTO:		1 713 539,73	1 155 923,28
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 455 987,61	1 063 939,83
I.	Iš valstybės biudžeto		492 914,24	481 627,47
II.	Iš savivaldybės biudžeto		938 524,66	558 373,31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		24 548,71	23 939,05
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		221 849,50	59 738,38

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		221 849,50	59 738,38
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		74 401,53	14 449,05
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		100 527,94	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		44 240,30	44 240,30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 679,73	1 049,03
F.	GRYNASIS TURTAS		35 702,62	32 245,07
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		35 702,62	32 245,07
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 457,55	1 104,50
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		32 245,07	31 140,57
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 713 539,73	1 155 923,28

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 (bualteris))

(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 2024 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2024 m. liepos 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		624 942,18	643 192,53
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		597 674,00	620 060,87
I.1.	Iš valstybės biudžeto		51 595,01	117 975,80
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		545 888,65	501 864,15
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,00	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		190,34	220,92
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		27 268,18	23 131,66
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		27 268,18	23 131,66
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		621 484,63	642 219,70
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		458 325,94	446 605,49
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		35 523,56	23 181,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18 184,99	33 606,25
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		23 952,15	16 239,11
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		280,00	0,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		14 819,80	74 950,93
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	459,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		52 548,76	23 828,58
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		17 601,49	23 328,14
XIV.	KITOS		247,94	20,96
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 457,55	972,83
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		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3 457,55	972,83
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 457,55	972,83
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)

(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):	481 627,47	49 808,39	0,00	0,00	0,00	0,00	-38 521,62	0,00	0,00	0,00	492 914,24
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	481 627,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 391,19	0,00	0,00	0,00	477 236,28
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	49 808,39	0,00	0,00	0,00	0,00	-34 130,43	0,00	0,00	0,00	15 677,96
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	558 373,31	779 426,66	0,00	0,00	0,00	0,00	-399 275,31	0,00	0,00	0,00	938 524,66
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	556 097,31	367 514,95	0,00	0,00	0,00	0,00	-102 461,07	0,00	0,00	0,00	821 151,19
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 276,00	411 911,71	0,00	0,00	0,00	0,00	-296 814,24	0,00	0,00	0,00	117 373,47
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:	23 939,05	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	-190,34	0,00	0,00	0,00	24 548,71
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	23 939,05	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	-190,34	0,00	0,00	0,00	24 548,71
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	1 063 939,83	829 235,05	0,00	800,00	0,00	0,00	-437 987,27	0,00	0,00	0,00	1 455 987,61

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

DRUSKININKŲ SAVIVALDYBĖS PASLAUGŲ ŪKIO 2024 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 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 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 2024 m. II ketvirtį apskaitos politika nebuvo pakeista, apskaitos politika aprašyta 2023 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

Nuoroda į 2023 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinį internete:
<http://www.dspu.lt/administracine-informacija/finansiniu-ataskaitu-rinkiniai/2023-m-ataskaitos/>

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

Ilgalaikio turto likutinė vertė II ketvirčio pabaigoje buvo 1 333 302,30 eurai: iš valstybės biudžeto 477 236,28 eurų, iš savivaldybės biudžeto 808 553,29 eurų, iš kitų lėšų 24 548,71 eurų, iš savivaldybės biudžeto pajamų už teikiamas paslaugas 22 964,02 eurų.

Per II ketvirtį įstaiga įsigijo ilgalaikio turto už 286 576,40 eurų:

1. Automobilis IVECO su kėlimo platforma;
2. Mobilus plovimo įrangos komplektas;
3. Kompaktiškas traktorius KUBOTA;
4. Pjaunamoji 3 vnt.;
5. Žolės surinkimo bunkeris 2 vnt.;
6. Modulinis konteineris - viešasis tualetas 2 vnt.;
7. Lengvasis krovininis automobilis (savivartis).

2. Trumpalaikis turtas

Atsargų likutis II ketvirčio pabaigoje buvo 14 594,67 eurų. Iš jų: medžiagos ir žaliavos 14 099,22 eur., pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) 495,45 eur.

Išankstiniai mokėjimai tiekėjams II ketv. pabaigoje buvo 899,61 eur.

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos prenumerata, automobilių draudimas) 2 662,49 eurai.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas II ketvirčio pabaigoje 4 440,42 eur..

Sukauptas gautinas sumas II ketv. pabaigoje sudarė 224 108,17 eur. : atostogų rezervas, paslaugų kreditorinis, darbo užmokesčio ir soc. draudimo įmokų už kovo mėnesį kreditorinis.

Kitas gautinas sumas sąnaudų atstatymui II ketvirčio pabaigoje sudarė 390,34 eurų.

Pinigų likutis banko sąskaitose 133 141,73 eurų:

Biudžeto asignavimų sąskaita – 132 715,87 eurų.

Pajamų surinkimo sąskaita - 425,86 eurų.

3. Finansavimo sumos

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

4. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai II ketvirčio pabaigoje 221 849,50 eurų. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 74 401,53 eurų, mokėtinos sumos darbuotojams – 100 527,94 eurų, mokėtini veiklos mokesčiai – 2 679,73 eurų (mokėtinas PVM – 898,69 ir darbdavio soc. Draudimo įmokos – 1 781,04). 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 27 268,18 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 621 484,63 eurų.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos lyginant su ankstesniais metais padidėjo apie 11 720,45 eur, tam įtakos turėjo padidėjęs nuo 2024-01-01 d. bazinis minimalus darbo užmokestis ir nuo 2024-04-01 d. priimti 11 darbuotojų tvarkyti miesto aplinką.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu padidėjo apie 12 342,32 eur, tam įtakos turėjo per 2023 m. ir 2024 m. įsigytas naujas ilgalaikis turtas.

Komunalinių paslaugų sąnaudos lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 15 421,26 eur, tam įtakos turėjo 2023 m. I ketv. mokamos pastoto Veisiejų g. 17 šildymo ir elektros išlaidos.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo apie 60 131,13 eur, nes 2023 m. buvo suremontuota Paslaugų ūkio ofiso Gardino g. 45 patalpos.

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

Direktorius

Nerijus Tunkūnas

Centralizuotos buhalterinės apskaitos ir finansų
skyriaus vyresnioji specialistė

Agnė Lazickaitė