

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
finansinės būklės ataskaitos forma)**

152158248 Gardino g. 45, LT-66191 Druskininkai

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

Druskininkų savivaldybės paslaugų ūkis, BĮ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2024-09-30 DUOMENIS

2024-11-04

(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		1376823,85	1071551,46
I.	Nematerialusis turtas		468,07	641,54
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		468,07	641,54
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1376355,78	1070909,92
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		656034,02	665201,6
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		39205	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		225774,16	190027,06
II.6	Transporto priemonės		377403,76	194605,81
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		77938,84	21075,45
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		362589,62	84371,82
I.	Atsargos		22532,58	17030,09
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		22037,13	16534,64
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		495,45	495,45
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		3574,58	2276
III.	Per vienus metus gautinos sumos		176572,38	64823,73
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		5053,21	3864,27
III.5	Sukauptos gautinos sumos		171170,25	59954,96
III.6	Kitos gautinos sumos		348,92	1004,5
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		159910,08	242
	IŠ VISO TURTO:		1739413,47	1155923,28
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1534003,86	1063939,83
I.	Iš valstybės biudžeto		487687,85	481627,47
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1021839,84	558373,31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		24476,17	23939,05
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		160641,86	59738,38
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		160641,86	59738,38
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		16390,04	14449,05
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		96568,86	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		44240,3	44240,3
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3442,66	1049,03
F.	GRYNASIS TURTAS		44767,75	32245,07
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			

IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		44767,75	32245,07
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12522,68	1104,5
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		32245,07	31140,57
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO		1739413,47	1155923,28

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas) _____
(parašas)

Nerijus Tunkūnas
(vardas, pavardė)

Centralizuotos buhalterinės apskaitos ir finansų skyriaus
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas) _____
(parašas)

Loreta Kriščiūnienė
(vardas, 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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2024 m. lapkričio 4 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 028 116,09	1 001 990,27
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		978 048,88	965 522,56
I.1.	Iš valstybės biudžeto		103 683,46	195 235,49
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		874 102,54	769 955,69
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,00	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		262,88	331,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		50 067,21	36 467,71
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		50 067,21	36 467,71
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 015 593,41	998 445,07
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		784 229,25	725 332,04
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		60 695,64	37 612,36
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24 304,96	38 498,78
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		37 716,96	27 428,22
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		280,00	120,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		30 435,77	79 506,35
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	773,29
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		45 437,47	56 666,47
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		32 213,06	32 474,79
XIV.	KITOS		280,30	32,77
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		12 522,68	3 545,20
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 160,00	126,53
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 160,00	126,53
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		12 522,68	3 545,20
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		12 522,68	3 545,20
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	101 905,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-95 845,30	0,00	0,00	0,00	487 687,85
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	481 627,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6 586,79	0,00	0,00	0,00	475 040,68
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	101 905,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-89 258,51	0,00	0,00	0,00	12 647,17
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	558 373,31	1 249 823,51	0,00	0,00	0,00	0,00	-786 356,98	0,00	0,00	0,00	1 021 839,84
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	556 097,31	481 272,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-162 568,16	0,00	0,00	0,00	874 801,65
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 276,00	768 551,01	0,00	0,00	0,00	0,00	-623 788,82	0,00	0,00	0,00	147 038,19
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	-262,88	0,00	0,00	0,00	24 476,17
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	23 939,05	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	-262,88	0,00	0,00	0,00	24 476,17
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	1 351 729,19	0,00	800,00	0,00	0,00	-882 465,16	0,00	0,00	0,00	1 534 003,86

* 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. 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 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. III 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 III ketvirčio pabaigoje buvo 1 376 823,85 eurai: iš valstybės biudžeto 475 040,68 eurų, iš savivaldybės biudžeto 854 190,40 eurų, iš kitų lėšų 24 476,17 eurų, iš savivaldybės biudžeto pajamų už teikiamas paslaugas 23 116,60 eurų.

Per III ketvirtį įstaiga įsigijo ilgalaikio turto už 68 693,63 eurų:

1. Tekstilinės architektūros stoginė;
2. Vibro plokštė;
3. Pūstuvai BR 430 3 vnt;
4. Krūmapjovė FS 461 3 vnt;
5. Motorinis pjūklas MS251;
6. Išmaniosios kasos sistemos komplektas.

2. Trumpalaikis turtas

Atsargų likutis III ketvirčio pabaigoje buvo 22 532,58 eurų. Iš jų: medžiagos ir žaliavos 22 037,13 eur., pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) 495,45 eur.

Išankstiniai mokėjimai tiekėjams III ketv. pabaigoje buvo 3 574,58 eur.

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos prenumerata, automobilių draudimas) 2 677,81 eurai.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas III ketvirčio pabaigoje 5 053,21 eur.

Sukauptas gautinas sumas III ketv. pabaigoje sudarė 171 170,25 eur. : atostogų rezervas, paslaugų kreditorinis, darbo užmokesčio ir soc. draudimo įmokų už kovo mėnesį kreditorinis.

Kitas gautinas sumas sąnaudų atstatymui III ketvirčio pabaigoje sudarė 348,92 eurų.

Pinigų likutis banko sąskaitose 159 910,08 eurų:

Budžeto asignavimų sąskaita – 159 910,08 eurų.

Pajamų surinkimo sąskaita - 0,00 eurų.

3. Finansavimo sumos

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

4. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai III ketvirčio pabaigoje 160 641,86 eurų. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 16 390,04 eurų, mokėtinos sumos darbuotojams – 64 562,96 eurų, mokėtini veiklos mokesčiai – 3 442,66 eurų (mokėtinas PVM – 1 471,55 ir darbdavio soc. Draudimo įmokos – 1 971,11). 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 50 067,21 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 1 015 593,41 eurų.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos lyginant su ankstesniais metais padidėjo apie 58 897,21 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 23 083,28 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 14 193,82 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 49 070,58 eur, nes 2023 m. buvo suremontuota Paslaugų ūkio ofiso Gardino g. 45 patalpos.

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