

Viešoji įstaiga Regioninė Telšių ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

180390741, Kalno g. 40, Telšių m., Telšių r. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M.KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024-04-24 Nr. F8-87

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		11 507 087,32	11 605 507,35
I.	Nematerialusis turtas		5 856,01	4 183,06
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3 605,65	1 807,72
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2 250,36	2 375,34
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		11 501 231,31	11 601 324,29
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		8 804 187,29	8 807 087,47
II.3	Infrastruktūros statiniai		30 571,18	31 746,67
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2 539 447,22	2 646 599,71
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		89 515,62	92 900,44
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		37 510,00	22 990,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2 776 591,57	2 219 734,83
I.	Atsargos		353 346,38	374 343,30
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		353 346,38	374 343,30
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		524,65	4 469,80
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1 387 384,65	1 021 063,82
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,		1 298 073,91	951 014,77
III.5	Sukauptos gautinos sumos		89 310,74	70 000,74
III.6	Kitos gautinos sumos			48,31
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 035 335,89	819 857,91

	IŠ VISO TURTO:		14 283 678,89	13 825 242,18
D.	FINANSAVIMO SUMOS		11 051 950,67	11 228 561,26
I.	Iš valstybės biudžeto		6 317 203,41	6 345 076,62
II.	Iš savivaldybės biudžeto		230 386,89	243 522,09
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		3 609 615,46	3 683 062,49
IV.	Iš kitų šaltinių		894 744,91	956 900,06
E.	ĮSIPAREIGIJIMAI		2 838 478,27	1 715 651,79
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2 838 478,27	1 715 651,79
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
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			
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		271 390,38	97 075,29
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1 147 816,88	208 627,60
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1 395 459,08	1 409 772,62
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		23 811,93	176,28
F.	GRYNASIS TURTAS		393 249,95	881 029,13
I.	Dalininkų kapitalas		37 489,94	37 489,94
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		355 760,01	843 539,19
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-487 779,18	555 340,86
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		843 539,19	288 198,33
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		14 283 678,89	13 825 242,18

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas)

(parašas)

Jovita Seiliuvienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
(vyriausias buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Rosita Vaičiškienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Regioninė Telšių ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

180390741, Kalno g. 40, Telšių m., Telšių r. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024-04-24 Nr. F8-86

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		4 108 056,56	3 601 348,09
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		235 210,50	231 461,52
I.1.	Iš valstybės biudžeto		50 992,99	62 735,99
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		13 135,95	15 280,78
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		63 730,90	54 780,60
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		107 350,66	98 664,15
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3 872 846,06	3 369 886,57
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3 872 846,06	3 369 886,57
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-4 610 172,93	-3 612 767,16
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-3 548 735,13	-2 647 345,99
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-177 153,94	-165 189,10
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-126 694,70	-154 906,85
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-34,10	
V.	TRANSPORTO		-6 245,62	-6 811,73
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2 259,64	-2 042,03
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-13 478,65	-5 433,61
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-3 483,64	-9 795,19
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-486 328,13	-404 003,26
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-2 639,88	-4 265,88
XI.	NUOMOS		-851,72	-1 418,93
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-155 320,05	-48 164,66
XIV.	KITOS		-86 947,73	-163 389,93
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-502 116,37	-11 419,07
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		10 213,80	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		10 213,80	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-1 591,26	-2 971,23
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		5 714,65	-963,00
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-487 779,18	-15 353,30
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-487 779,18	-15 353,30
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

(parašas)

Jovita Seiliuvienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rosita Vaičiukauskienė

(vardas ir pavardė)

Viešosios įstaigos Regioninės Telšių ligoninės 2024 metų I ketvirčio aiškinamasis raštas

2024 m. balandžio 24 d. Nr. F8-85
Telšiai

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Regioninė Telšių ligoninė pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Šiaulių teritorine ligonijų kasa ir kitais užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat viešosios įstaigos Regioninės Telšių ligoninės įstatais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra Kalno g.40, Telšiuose. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais. Įstaigos veikla neterminuota. Įstaigos identifikavimo numeris 180390741. Įregistruota 1997 m. gruodžio 24 dieną. Banko sąskaitos atidarytos:

Eil. Nr.	Sąskaitos Nr.	Banko pavadinimas	Sąskaitos paskirtis
1.	LT144010042800091564	Luminor Bank AB	Atsiskaitomoji sąskaita
2.	LT774010042800080148	Luminor Bank AB	Lėšų, gautų už mokamas paslaugas, sąskaita
3.	LT604010042800686995	Luminor Bank AB	Projekto Nr. 08.1.3-CPVA-V-601-02-0004 (geriatrijos projektas) sąskaita
4.	LT934010051001922523	Luminor Bank AB	Kortelės VISA Business Electron sąskaita
5.	LT964010042800666753	Luminor Bank AB	Rezidentų darbo užmokesčiui mokėti skirtos lėšos
6.	LT494010042800519965	Luminor Bank AB	Projekto Nr. 09-008-P-0006 „Regioninės Telšių ligoninės skubiosios medicinos pagalbos ir intensyviosios terapijos paslaugų kokybės gerinimas“
7.	LT164010042800090170	Luminor Bank AB	Projekto Nr. 08.1.3.-CPVA-V-612-01-0005 (Vaikų projektas) sąskaita
8.	LT324010043000394688	Luminor Bank AB	Projekto Nr. 08.4.2-ESFA-R-615-81-0001(DOTS projektas) sąskaita
9.	LT557044060008142161	AB SEB bankas	Sąskaita, skirta sąrašiniams darbo užmokesčio pavedimams vykdyti SEB banke.
10.	LT227300010145599279	AB Swedbank	Sąskaita, skirta sąrašiniams darbo užmokesčio pavedimams vykdyti Swedbank banke.

Vidutinis 2024 metų I ketvirtyje dirbančiųjų skaičius 503 darbuotojai, iš jų 89 gydytojai, 171 akušerės ir slaugytojos.

Pagrindinis įstaigos tikslas yra tenkinti viešąjį interesą vykdant sveikatinimo veiklą: gyventojų sveikatos atstatymą, prieinamų ir tinkamų Įstaigos licencijoje nurodytų sveikatos priežiūros paslaugų (ambulatorinių ir stacionarinių) teikimą.

Ataskaitiniu laikotarpiu už Įstaigos veiklą buvo atsakingi direktorė Jovita Seiliuvienė ir vyr. finansininkė Rosita Fabijonavičiūtė.

VšĮ Regioninėje Telšių ligoninėje ataskaitiniu laikotarpiu funkcionavo skubiosios medicinos pagalbos skyrius, akušerijos ginekologijos, chirurgijos, geriatrijos, neurologijos, ortopedijos traumatologijos, palaikomojo gydymo ir slaugos, reabilitacijos, reanimacijos, vaikų ligų ir vidaus ligų stacionariniai skyriai, operacinė, konsultacinė poliklinika, hemodializės skyrius, klinikinė diagnostinė laboratorija, radiologijos skyrius, vaistinė, sterilizacinė, taip pat aptarnaujančias funkcijas atliekantys administracija, finansų, personalo, duomenų valdymo ir analizės, maisto paruošimo bei ūkio skyriai.

Įstaiga filialų neturi.

Vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212 nuo 2010 metų sausio 1 d. Įstaiga finansinę apskaitą tvarko vadovaudamasi Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

2024 m. I ketvirčio pabaigoje Įstaigos turtas sudarė 14283679 Eur, t. sk. ilgalaikis turtas 11507087 Eur, trumpalaikis turtas 2776592 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Dalininkų kapitalo dydis nesikeitė. Jo vertė 37490 Eur.

2024 m. sausio 1 d. su Šiaulių teritorine ligonių kasa pasirašytas Asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo ir apmokėjimo privalomojo sveikatos draudimo fondo bei valstybės biudžeto lėšomis sutarties specialiosios sąlygos, (toliau – sutartis), kurios vertė 13654129 Eur. Į šią sumą neįskaičiuotos sumos, numatomos apmokėti už brangių tyrimų ir procedūrų, storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo, atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio ir priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos programų bei sergančiųjų cukriniu diabetu slaugos paslaugas. Šios sumos nefiksuoja asmens sveikatos priežiūros įstaigų ir TLK sutartyse, o tvirtinamos TLK direktoriaus įsakymu ir skelbiamos TLK interneto svetainėje. Mokėtina lėšų suma už faktiškai atliktus brangiuosius tyrimus ir procedūras apskaičiuojama pagal atitinkamam brangiajam tyrimui ar procedūrai taikomą ataskaitinio mėnesio balo vertę.

Per 2024 m. I ketvirtį Regioninė Telšių ligoninė suteikė asmens sveikatos priežiūros paslaugų, kurios turi būti apmokamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo (toliau – PSDF) biudžeto lėšų, už 4149758 Eur. Pajamos iš PSDF biudžeto per ataskaitinį laikotarpį sudaro 3822046 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga suteikė viršsutartinių paslaugų už 327712 Eur, kurios liko neapmokėtos.

Duomenys apie faktiškai suteiktų paslaugų vertę ir pajamas už suteiktas ASP paslaugas pagal kiekvieną paslaugų grupę pateikti lentelėje:

Per 2024 m. I ketvirtį gautų pajamų ir faktiškai suteiktų ASP paslaugų vertės palyginimas

Eil. Nr.	Teritorinės ligonių kasos pavadinimas	2024 m. I ketv. pajamos už asmens sveikatos priežiūros paslaugas, Eur	2024 m. I ketv. faktiškai suteiktų asmens sveikatos priežiūros paslaugų vertė, Eur	Skirtumas, Eur (viršsutartinės paslaugos)
1.	Slaugos paslaugos	221054	273532	52478
2.	Ambulatorinės specialistų	542034	589763	47729

	konsultacijos			
3.	Dienos stacionaro paslaugos	45758	45758	0
4.	Dienos chirurgijos paslaugos	253788	260376	6588
5.	Skubios medicinos pagalbos paslaugos	64939	66562	1623
6.	Stebėjimo paslaugos	107789	119739	11950
7.	Ambulatorinė chirurgija	11199	11484	285
7.	COVID -19 ligos diagnostikos paslaugos	2686	2686	0
8.	Stacionarinės paslaugos	1940131	2097215	157084
8.	Brangieji tyrimai ir procedūros	313521	345230	31709
9.	Medicininės reabilitacijos paslaugos	281235	299501	18266
10	Prevencinių programų paslaugos	32537	32537	0
11	Sergančiųjų cukriniu diabetu paslaugos	5375	5375	0
	Iš viso	3822046	4149758	327712

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įgyvendino Iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamus projektus:

1. Projekto „Regioninės Telšių ligoninės skubiosios medicinos pagalbos ir intensyviosios terapijos paslaugų kokybės gerinimas“, Nr. 09-008-P-0006 sutartis pasirašyta 2023 m. birželio 1 d. Jo įgyvendinimui skirta 1.848.413,30 Eur, kurie skirti VšĮ Regioninės Telšių ligoninės intensyviosios terapijos ir skubiosios medicinos pagalbos skyrių patalpų modernizavimo techninio projekto parengimo, rangos darbų ir kitoms inžinerinėms paslaugoms apmokėti. Šiuo metu vyksta techninio projekto rengimo darbai. Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijai pritarus, 2024 m. kovo 15 d. Centrinei projektų valdymo agentūrai pateiktas prašymas skirti papildomą finansavimą projekte 1307650 Eur medicininei įrangai įsigyti. Projekto įgyvendinimo terminas 2025-12-31 d.

2. Projekte „Sveikatos centro sudėtyje teikiamų sveikatos priežiūros paslaugų infrastruktūros modernizavimas Telšių rajone“, kurio vykdytojas Telšių rajono savivaldybės administracija, VšĮ Regioninė Telšių ligoninė dalyvauja kaip partneris. Šiuo metu Projekto įgyvendinimo planas kartu su investicijų projektu ir kitais, planuojamas išlaidas pagrindžiančiais dokumentais, pateiktas Centrinei projektų valdymo agentūrai vertinimui. Regioninei Telšių ligoninei numatyta skirti 622577 Eur. Tinkamos finansuoti išlaidos: medicininės įrangos įsigijimas ir patalpų remonto darbai. Projektą planuojama įgyvendinti iki 2027 m. gruodžio 31 d.

3. Užpildyti ir pateikti dokumentai Telšių rajono savivaldybės administracijai teikiant pasiūlymą dėl Telšių rajono savivaldybės projekto įtraukimo į Regiono plėtros planą. Planuojamas projektas „Ilgalaikės priežiūros paslaugų plėtra Telšių rajone“, pareiškėjas Telšių rajono savivaldybės administracija, projekto partneris Regioninė Telšių ligoninė. Regioninės Telšių ligoninės planuojamos tinkamos finansuoti išlaidos projekte 126511 Eur. Planuojama remontuoti 46,53 m² patalpų bei įsigyti paliatyviosios pagalbos paslaugų teikimui trūkstamos įrangos.

2024 m. I ketvirčio įstaigos finansavimo pajamos sudarė 235210 Eur, pajamos iš asmens sveikatos priežiūros paslaugų, kurios apmokamos fizinių ir juridinių asmenų lėšomis 50800 Eur. pajamos iš kitos veiklos paslaugų 10214 Eur. Iš viso ataskaitinio laikotarpio pajamos sudaro 4118270 Eur. Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos sudaro 4606049 Eur. 2024 metų I ketvirčio finansinis rezultatas -487779 Eur deficitas. Finansinis rezultatas lyginant su 2023 m. I ketvirčiu pablogėjo 472426 Eur, nes

pajamos padidėjo 14,1 % arba 506708 Eur, o sąnaudos padidėjo 27,6 % arba 997406 Eur. Pajamos padidėjo dėl pajamų iš PSDF biudžeto padidėjimo 15,3 % arba 506948 Eur. Sąnaudų padidėjimui didžiausią įtaką turėjo darbo užmokesčio sąnaudų padidėjimas 34,1 % arba 885572 Eur, sunaudotų atsargų vertės padidėjimas 20,4% arba 82325 Eur, kitų paslaugų sąnaudų padidėjimas 45,8% arba 48817 Eur. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos lyginamu laikotarpiu sumažėjo 18,2 % arba 28212 Eur. Darbo užmokesčio sąnaudos lyginant su 2023 m. I ketvirčiu ženkliai padidėjo, nes 2023 m. I ketvirtį darbo užmokesčio skaičiavimui buvo naudojamas 656 Eur bazinis darbo užmokesčio dydis, kuris š. m. I ketvirtį yra 17,3 % didesnis ir sudaro 770 Eur, 2023 m., siekiant išlaikyti esamus darbuotojus ir pritraukti naujus, buvo didinamas operacinės, reanimacijos, skubiosios medicinos pagalbos, vidaus ligų skyrių slaugytojų darbo užmokestis, todėl vidutinis slaugytojų darbo užmokestis lyginant su 2023 m. I ketvirčiu padidėjo 31,9 %, bendras įstaigos darbuotojų vidutinis darbo užmokestis padidėjo 23,9 %. Taip pat pažymėtina, kad nuo 2024 m. sausio 2 d. įsteigtas geriatrijos skyrius, dėl šios priežasties darbuotojų skaičius įstaigoje, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu, padidėjo 5,3 %. Išeinantiesiems į pensiją darbuotojams per I ketvirtį buvo išmokėta 92712 Eur kompensacijų už nepanaudotas atostogas ir išeitinių pašalpų. Neigiamas finansinis rezultatas būtų mažesnis, jei būtų sumokėta 327712 Eur už per šiuo metų I ketvirtį suteiktas viršsutartines paslaugas.

II. APSKAITOS POLITIKA

VšĮ Regioninė Telšių ligoninė taikoma apskaitos politika aprašyta 2024 kovo 1 d. Viešosios įstaigos Regioninės Telšių ligoninės 2023 metų aiškinamajame rašte. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nesikeitė.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas

1.1 Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13-o standarto 1 priede nustatytą formą pateikta 1 priede.

1.2 Įstaigos veikloje naudojamas nematerialusis turtas – programinė įranga ir jos licencijos, iš jų:

1.2.1 nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 294491 Eur;

1.2.2 nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, nėra;

1.2.3 nematerialiojo turto, kuris yra užstatytas kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra;

1.2.4 naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti arba parduoti, nėra;

1.2.5 per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga neperdavė kitiems subjektams nematerialiojo turto valdyti patikėjimo teise.

1.3 Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto likutinė vertė padidėjo 1673 Eur, nes įsigyta nematerialiojo turto už 2583 Eur, o sukaupta amortizacijos suma padidėjo 910 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas

2.1 Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-o standarto 1 priede nustatytą formą pateikta 2 priede.

2.2 ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 3262215 Eur;

2.3 ilgalaikio materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra;

2.4 Per 2024 m. I ketvirtį Regioninė Telšių ligoninė įsigijo ilgalaikio turto už 76518 Eur.

Per 2024 m. I ketvirtį įsigytas ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės pavadinimas	Kiekis, vnt.	Įsigijimo savikaina, Eur		
			iš viso	tame skaičiuje	
				iš įstaigos pajamų	iš finansavimo sumų
1	Pastatai	1	36214		36214
2	Medicinos įranga	5	22264	22264	
3	Kompiuterinė įranga	5	2983	2983	
4	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1	537	537	
5	Nebaigta statyba	x	14520		14520
	Iš viso	x	76518	25784	50734

2.5 Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nenurašė ilgalaikio materialiojo turto.

2.6 Per 2024 m. I ketv. įstaiga turto neperleido.

2.7 Įstaiga neturi ilgalaikio materialiojo turto, nebenaudojamo veikloje.

2.8 Įstaiga neturi nei žemės nei pastatų, kurie nenaudojami veikloje, o būtų laikomi pajamoms iš nuomos gauti.

2.9 Įstaiga neįsigyja turto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis.

2.10 Lentelės „Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį“, pateiktos 2 priede, 5 ir 12 eilutėse „Kiti pokyčiai“ parodyta daugiafunkcinių kopijuoklių įsigijimo savikainos ir sukaupto nusidėvėjimo sumažinimo sumos. Mažinamą sumą sudaro garantinio laikotarpio pratęsimo mokestis. Jis turėjo būti iš karto pripažintas ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

3. „Atsargos“:

3.1 Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-o standarto 1 priede pateiktą formą 3 priede;

3.2 Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų balansinė vertė sumažėjo 20997 Eur. Atsargų likučio vertės pokytis per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas lentelėje.

Atsargų likučio vertės pokytis per 2024 m. I ketvirtį

Atsargų grupės pavadinimas	Likutis 2024-03-31	Likutis 2023-12-31	Pokytis, Eur.
Medicininės dujos	158		158
Vaistų	73784	81684	-7900
Medicinos pagalbos priemonių	202684	229664	-26980
Kraujo ir jo komponentų	4001	1801	2200
Tirpalų	2408	3632	-1224

Tvarsliavos	7100	7128	-28
Maisto produktų	3478	3277	201
Kanceliarinių medžiagų	3147	2010	1137
Kitų medžiagų	15740	16127	-387
Transporto degalų	233	145	88
Medicinos įrangos atsarginių dalių	702	1012	-310
Švaros prekių	24951	18014	6937
Inventoriaus	14960	9849	5111
Iš viso:	353346	374343	-20997

3.3 Per 2024 m. I ketvirtį veikloje sunaudota atsargų už 501250 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį sunaudotų atsargų vertė, lyginant su praėjusių metų I ketvirčiu, padidėjo 82349 Eur. Atsargų sunaudojimas pagal atsargų grupes ir palyginimas su praėjusių metų I ketvirčio duomenimis pateiktas lentelėje.

Atsargų sunaudojimas per 2024 m. I ketvirtį

Atsargų grupės pavadinimas	2024 m. I ketv.	2023 m. I ketv.	Pokytis, Eur.
Medicinių dujų	2266	591	1675
Vaistų	87711	81513	6198
Medicinos pagalbos priemonių	251953	206692	45261
Kraujo ir jo komponentų	28748	17123	11626
Tirpalų	9918	9820	98
Tvarsliavos	6776	5519	1257
Maisto produktų	45931	46492	-561
Statybinių medžiagų	2302	984	1318
Kanceliarinių medžiagų	7715	5545	2170
Kitų medžiagų	14907	9988	4919
Transporto degalų	2456	2905	-449
Medicinos įrangos atsarginių dalių	10163	11009	-846
Švaros prekių	19819	17082	2737
Inventoriaus	10585	3639	6946
Iš viso:	501250	418901	82349

Per ataskaitinį laikotarpį sunaudotų iš privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų įsigytų atsargų vertė padidėjo 80748 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių įsigytų ir gautų nemokamai atsargų sunaudojimas padidėjo 1601 Eur. Visų atsargų grupių sunaudojimas padidėjo, išskyrus maisto produktus, transporto degalus ir medicinos įrangos atsargines dalis.

3.4 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga neturi perkeltų į atsargas ir skirtų parduoti ilgalaikio materialaus turto.

4. Finansavimo sumos

4.1 Pateikiama informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-o standarto 4 ir 5 prieduose pateiktas formas, šio aiškinamojo rašto 4 ir 5 priedai.

4.2 Per 2024 m. I ketvirtį gauta finansavimo sumų 15753 Eur, iš jų:

4.2.1 5445 Eur gauta iš Sveikatos apsaugos ministerijos projekto „Regioninės Telšių ligoninės skubiosios medicinos pagalbos ir intensyviosios terapijos paslaugų kokybės gerinimas“ įgyvendinimui.

4.2.2 2762 Eur gauta iš VšĮ Respublikinės Šiaulių ligoninės projekto „Tuberkuliozės profilaktikai, diagnostikai ir gydymui naudojamos infrastruktūros modernizavimas Respublikinės Šiaulių ligoninės TPLK, Nr.JO2-CPVA-V-04-0001“ įgyvendinimo metu patirtoms išlaidoms kompensuoti.

4.2.3 7546 Eur gauta iš Telšių rajono savivaldybės administracijos projekto „Palankių sąlygų sudarymas jaunų specialistų atvykimui į Telšių rajono sveikatos priežiūros įstaigas“ įgyvendinimui.

4.3 Per 2024 m. I ketvirtį neatlygintinai gauta turto už 34102 Eur. Šią sumą sudaro:

4.3.1 22647 Eur iš Telšių rajono savivaldybės administracijos gautų pastatų vertė;

4.3.2 178 Eur iš VšĮ Respublikinės Šiaulių ligoninės gautų atsargų vertė.

4.3.3 7450 Eur iš Valstybinės ligonių kasos gautų endoprotezų ir vakcinų vertė.

4.3.4 1281 Eur iš Klaipėdos universiteto ligoninės gautų medikamentų vertė.

4.3.5 2546 Eur nemokamai gauti medikamentai ir spauda.

4.4 Finansavimo sumų pergrupavimo stulpelyje parodyta gautų projekte „Geriatrijos paslaugų plėtra VšĮ Regioninėje Telšių ligoninėje“ ir nepanaudotų finansavimo sumų pergrupavimas iš finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti į finansavimo sumas kitoms išlaidoms prieš jas grąžinant.

4.5 Gražintų finansavimo sumų stulpelyje parodytos gražintos projekto „Geriatrijos paslaugų plėtra VšĮ Regioninėje Telšių ligoninėje“ įgyvendinimo metu avansu gautos ir nepanaudotos lėšos 17540,30 Eur ir projekte „Ambulatorinės sveikatos priežiūros paslaugų tuberkulioze sergantiems asmenims gerinimas Telšių rajone“ darbo užmokesčiui neproporcingai tiesioginėms projekto išlaidoms panaudotos lėšos 416 Eur.

5. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos

5.1 Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama pagal 6 – o standarto 4 priede pateiktą formą, 6 priede.

5.2 Finansinės ir investicinės veiklos pajamų per ataskaitinį laikotarpį įstaiga negavo.

5.3 Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro 1591 Eur sumokėtų palūkanų už kreditinę liniją.

6. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

6.1 Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaigoje nebuvo pakeista apskaitos politika.

6.2 Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitiniai įverčiai keisti nebuvo.

6.3 Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka rodoma suma 5714,65 Eur. Ją sudaro:

6.3.1 Centrinei projektų valdymo agentūrai pripažinus mokestį už garantinio laikotarpio pratęsimą daugiafunkciniams kopijuokliams netinkamomis finansuoti projekto „Geriatrijos paslaugų plėtra VšĮ Regioninėje Telšių ligoninėje“ lėšomis išlaidomis, priimtas sprendimas šio mokesčio suma sumažinti visų pagal 2023-07-26 d. PVM sąskaitą faktūrą Nr. LT049914 iš UAB „Konica Minolta“

įsigytų daigiafunkcinių kopijuoklių įsigijimo vertę ir šį mokestį pripažinti sąnaudomis. Kadangi kopijuokliai buvo įsigyti 2023 m., 303,01 Eur didinamos praėjusio laikotarpio sąnaudos bei 11,28 Eur mažinamos praėjusio laikotarpio finansavimo pajamos.

6.3.2 Pateikus galutinį mokėjimo prašymą Europos socialinio fondo agentūrai, buvo nustatyta, kad darbo užmokesčio išlaidų kompensavimui projekto įgyvendinimo metu buvo išmokėta per didelė suma skaičiuojant proporcingai maisto talonų apmokėjimui panaudotai sumai. 415,57 Eur grąžinti LR Sveikatos apsaugos ministerijai. Kadangi darbo užmokesčio išlaidos buvo deklaruotos praėjusiais ataskaitiniais laikotarpiais, 415,57 Eur sumažintos praėjusio laikotarpio finansavimo pajamos, 45 Eur sumažintos sukauptos finansavimo pajamos ir padidintos praėjusio laikotarpio sąnaudos.

6.3.3 Pagal 2023-02-21 PVM sąskaitas faktūras Nr. 23000578-RI10561 ir 23000579-RI10561 iš UAB Johnsos&Johnson gauti protezai ir implantai (toliau – prekės), kurių vertė 3136,18 Eur, už šias prekes mokėtojas buvo Valstybinė ligonių kasa prie Sveikatos apsaugos ministerijos (toliau – Valstybinė ligonių kasa). Prekės 2023 m. panaudotos ligonių gydymui. 2024 m. vasario mėn. iš UAB Johnsos&Johnson gauta informacija, kad Valstybinė ligonių kasa atsisako apmokėti už šias prekes ir pateiktos kreditinės sąskaitos faktūros. Ligoninė už šias prekes sumokėjo iš nuosavų lėšų. Dėl šios priežasties 3136,18 Eur sumažintos praėjusio laikotarpio finansavimo pajamos.

6.3.4 Iš VšĮ Respublikinės Šiaulių ligoninės gauta 2761,50 Eur patirtų išlaidų projekte „Tuberkuliozės profilaktikai, diagnostikai ir gydymui naudojamos infrastruktūros modernizavimas Respublikinės Šiaulių ligoninės TPLK, Nr.JO2-CPVA-V-04-0001“ kompensavimui. Dėl šios priežasties 2761,50 Eur didinamos praėjusio laikotarpio finansavimo pajamos.

6.3.5 Nustatyta, kad dviejų pastatų inventurinėse kortelėse neteisingai apskaičiuotas nusidėvėjimas už 2023 m. Ilgalaikio turto kortelėje Nr. 3096 priskaičiuota per daug nusidėvėjimo sąnaudų 15134,97 Eur, ilgalaikio turto kortelėje Nr. 2951 priskaičiuota per mažai nusidėvėjimo sąnaudų 1627,92 Eur. Ištaisant klaidą 13503,05 Eur sumažintos praėjusio laikotarpio sąnaudos ir ta pačia suma sumažintos praėjusio laikotarpio finansavimo pajamos.

6.3.6 Iš Telšių rajono savivaldybės administracijos gautos lėšos 2023 m. gruodžio mėn. patirtoms būsto nuomos ir kelionės į darbą ir iš jo išlaidoms pagal priemonę „Palankių sąlygų sudarymas jauniems specialistams atvykti dirbti į rajono sveikatos priežiūros įstaigas“ kompensuoti. Kompensuota 4138,81 Eur būsto nuomos išlaidų ir 2819,13 Eur kelionės į darbą ir iš jo išlaidų. Iš viso 6957,94 Eur. Šia suma padidintos praėjusio laikotarpio finansavimo pajamos.

6.3.7 Derinant tarpusavio atsiskaitymus su UAB „Telšių autodalys“ nustatyta, kad ligoninė nėra gavusi ir neapmokėjo 2022-01-26 sąskaitos Nr. 220131 sumoje 93,75 Eur. Ištaisant klaidą praėjusių laikotarpių sąnaudos padidintos 93,75 Eur.

Direktorė

Jovita Seiliuvienė

Vyr. finansininkė

Rosita Vaičiukauskienė

2024 m. I ketvirčio aiškinamojo rašto
1 priedas
13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialio-sios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		289 121,83	8 551,73		4 500,00				302 173,56
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		2 583,08							2 583,08
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		2 583,08							2 583,08
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergрупavimai (+ / -)									
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		291 704,91	8 551,73		4 500,00				304 756,64
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		285 939,38	8 551,73						294 491,11
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-287 314,40	-8 551,44	X	-2 124,66	X	X		-297 990,50
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-785,15		X	-124,98	X	X		-910,13
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1.	parduoto	X			X		X	X		

10.2.	perduoto	X			X		X	X		
10.3.	nurašyto	X			X		X	X		
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X			X		X	X		
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	X	-288 099,55	-8 551,44	X	-2 249,64	X	X		-298 900,63
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1.	parduoto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	Pergrupavimai (+ / -)									
20.	Kiti pokyčiai									
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)									
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)		3 605,36	0,29		2 250,36				5 856,01
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)		1 807,43	0,29		2 375,34				4 183,06
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis									
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									

2024 m. I ketvirčio aiškinamojo rašto
2 priedas
12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	11 012 121,72	62 525,83		7 856 171,40	43 123,63	555 089,68	22 990,00	19 552 022,26
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	36 214,61			22 264,00		3 519,65	14 520,00	76 518,26
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				22 264,00		3 519,65	14 520,00	40 303,65
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	36 214,61							36 214,61
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)								
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto								
4.	Pergrupavimai (+ / -)								
5.	Kiti pokyčiai						-330,85		-330,85
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	11 048 336,33	62 525,83		7 878 435,40	43 123,63	558 278,48	37 510,00	19 628 209,67
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				2 824 163,96	43 123,63	394 927,35		3 262 214,94
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-2 205 034,25	-30 779,16		-5 209 571,69	-43 123,63	-462 189,24	X	-7 950 697,97
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	-13 567,47						X	-13 567,47
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-25 547,32	-1 175,49		-129 416,49		-6 601,46	X	-162 740,76
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)							X	
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto							X	
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	
12.	Kiti pokyčiai						27,84	X	27,84
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-2 244 149,04	-31 954,65		-5 338 988,18	-43 123,63	-468 762,86	X	-8 126 978,36

14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	perduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)								
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)	8 804 187,29	30 571,18		2 539 447,22		89 515,62	37 510,00	11 501 231,31
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)	8 807 087,47	31 746,67		2 646 599,71		92 900,44	22 990,00	11 601 324,29
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

2024 m. I ketvirčio aiškinamojo rašto
3 priedas

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		374 343,30						374 343,30
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		483 881,47						483 881,47
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		469 290,87						469 290,87
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		14 590,60						14 590,60
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-504 878,39						-504 878,39
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-501 249,96						-501 249,96
3.4.	Kiti nurašymai		-3 628,43						-3 628,43
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		353 346,38						353 346,38
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		353 346,38						353 346,38
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		374 343,30						374 343,30

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2024 m. I ketvirčio aiškinamojo rašto
4 priedas
20-ojo VSAFAS „Finansavimc
4 priedas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Pateikimo valiuta

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gauta turta	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	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	6 345 076,62	580,19		13 206,41			-38 995,07		-2 664,74	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6 345 076,62		-2 428,66	13 206,41			-39 028,76			
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		580,19	2 428,66				33,69		-2 664,74	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	243 522,09						-13 135,20			
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	243 521,59						-13 135,20			
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,50									
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):	3 683 062,49	7 626,31					-65 782,21		-15 291,13	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 683 062,49		-9 423,83				-66 164,09			
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		7 626,31	9 423,83				381,88		-15 291,13	
4.	Iš kitų šaltinių:	956 900,06	7 546,08		20 895,15			-90 596,38			
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	953 677,21			20 895,15			-79 827,45			
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 222,85	7 546,08					-10 768,93			
5.	Iš viso finansavimo sumų	11 228 561,26	15 752,58		34 101,56			-208 508,86		-17 955,87	

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

)

) sumos“

ir tikslumas: eurai

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
13
6 317 203,41
6 316 825,61
377,80
230 386,89
230 386,39
0,50
3 609 615,46
3 607 474,57
2 140,89
894 744,91
894 744,91
11 051 950,67

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio	
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)
1	2	3	4
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0	6345076,62
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0	243522,09
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	3683062,49
4.	Iš kitų šaltinių	0	956900,06
5.	Iš viso	0	11228561,26

2024 m. I ketvirčio aiškinamojo rašto 5
priedas
20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

pradžioje	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
$5=3+4$	6	7	$8=6+7$
6345076,62	0	6317203,41	6317203,41
243522,09	0	230386,89	230386,89
3683062,49	0	3609615,46	3609615,46
956900,06	0	894744,91	894744,91
11228561,26	0	11051950,67	11051950,67

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	1 591,26	2 971,23
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		0,66
2.3.	Palūkanų sąnaudos	1 591,26	2 970,57
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-1 591,26	-2 971,23

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.