

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

Viešoji įstaiga Utenos ligoninė
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
183854143, Aukštakalnio g. 3, Utena

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30D. DUOMENIS**

2023.07.28 Nr. F-257
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		9053366,03	8952023,29
I.	Nematerialusis turtas		3214,64	4270,91
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3214,64	4270,91
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		9050151,39	8947752,38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		5125694,81	5177933,51
II.3	Infrastruktūros statiniai		651328,53	680816,43
II.4	Kiti statiniai		186458,61	193916,97
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2681156,30	2561352,81
II.6	Transporto priemonės		8453,03	9555,41
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		309841,75	277107,25
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		87218,36	47070,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4141008,54	4224459,73
I.	Atsargos		657236,56	634811,41
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		33041,90	46903,65
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		619356,46	584203,66
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		4838,20	3704,10
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		43011,69	19589,81
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1661040,67	1308432,89
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		301703,25	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1275756,69	1202380,36
III.5	Sukauptos gautinos sumos		83580,73	105447,80
III.6	Kitos gautinos sumos			604,73
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1779719,62	2261625,62
	IŠ VISO TURTO:		13194374,57	13176483,02

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		8174707,15	8188599,59
I.	Iš valstybės biudžeto		4713286,75	4771281,20
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1028033,00	1056857,78
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2272049,73	2206673,01
IV.	Iš kitų šaltinių		161337,67	153787,60
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2578382,64	2317304,34
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		282589,45	282589,45
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		282589,45	282589,45
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2295793,19	2034714,89
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		497784,07	147120,63
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		834304,96	893082,67
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		963704,16	994504,03
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			7,56
F.	GRYNASIS TURTAS		2441284,78	2670579,09
I.	Dalininkų kapitalas		430145,23	430145,23
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2011139,55	2240433,86
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-229294,31	306858,59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2240433,86	1933575,27
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		13194374,57	13176483,02

Direktoriaus pavaduotojas medicinos reikalams,
laiknai vykdantis direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja - vyriausiasis
apskaitą tvarkantis asmuo
(ataskaitą parengusio asmens

(parašas)

Sergejus Naumkinas
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Virgilija Mikšytė
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Viešoji įstaiga Utenos ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

183854143, Aukštakalnio g. 3, Utena

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M.BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023.07.28 Nr.F-257

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7941319,13	7715386,91
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1028343,19	1218636,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		201346,68	742656,93
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		49824,78	76348,44
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		548635,32	158942,72
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		228536,41	240688,13
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6912975,94	6496750,69
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6912975,94	6496757,69
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			7,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		8172536,99	7483237,10
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		5522390,79	5410524,16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		374410,85	358343,43
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		165517,80	159602,17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		144,40	300,00
V.	TRANSPORTO		41266,26	43197,79
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		15126,55	14115,81
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		600102,96	49285,25
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		2999,45	817,26
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		883290,48	1008940,23
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		3556,73	2928,05
XI.	NUOMOS		3288,12	3288,12
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		560442,60	431894,83
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		-231217,86	232149,81

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1936,20	4321,39
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4438,49	4321,39
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		2502,29	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-12,65	-1,71
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-229294,31	236469,49
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-229294,31	236469,49
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas medicinos reikalams, laiknai vykdantis
direktoriaus funkcijas

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

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja - vyriausiasis apskaitą
tvarkantis asmuo

(ataskaitą parengusio asmens

(parašas)

(parašas)

Sergejus Naumkinas
(vardas ir pavardė)

Virgijija Mikšytė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Utenos ligoninė
Kodas 183854143, Aukštakalnio g.3, Utena, LT-28151.
Tel./faks. (8-389) 63820, el. p. ut.ligonine@takas.lt

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ 2023 METŲ II KETVIRČIO

2023-07-28 Nr. F-257
Utena

I. BENDROJI DALIS

1. Viešoji įstaiga Utenos ligoninė (toliau Ligoninė), registracijos kodas – 183854143, juridinių asmenų registre įregistruota 1997 m. gruodžio 8 d., adresas – Aukštakalnio g. 3, LT-28151 Utena. Ligoninė yra viešoji įstaiga, kurios dalininkai yra valstybė, kurios teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija (toliau - Sveikatos apsaugos ministerija) ir Utenos rajono savivaldybė (toliau – Savivaldybė), kurios teises ir pareigas įgyvendina Utenos rajono savivaldybės taryba. Ligoninė neturi antspaudo su Lietuvos Respublikos herbu. Veiklos funkcijos - organizuoti ir teikti nespecializuotas, specializuotas kvalifikuotas stacionarines ir ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas Utenos rajono ir kitų Lietuvos Respublikos vietovių gyventojams bei užsieniečiams, diegti Europos Sąjungos standartus. Pagrindinė veikla: antrinės stacionarinės sveikatos priežiūros, suaugusiųjų medicininės reabilitacijos, antrinės ambulatorinės sveikatos priežiūros, vaikų raidos sutrikimų ankstyvosios reabilitacijos, suaugusiųjų ambulatorinės reabilitacijos, dienos chirurgijos, invazinio skausmo malšinimo dienos stacionaro, kompiuterinės tomografijos, hemodializės, laboratorinės diagnostikos, slaugos, odontologijos, ortopedinės odontologijos ir dantų techniko paslaugos. Ligoninė vykdo kitą veiklą: medicinos mokslų tiriamieji ir taikomieji darbai, kita nesusijusi su apgyvendinimu socialinė darbo veikla ir automobilių nuoma.

Ataskaitinis laikotarpis 2023 m. sausio 1d. - 2023 m. birželio 30 d.

2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

3. Ligoninės struktūriniai padaliniai:

- Reabilitacijos skyrius yra adresu Kupiškio gatvė 66, Utena;

- Konsultacijų poliklinikos ir Reabilitacijos skyriaus kabinetai - Aukštakalnio gatvė 5,

Utena;

- Administracinės patalpos Užpalių 87, Utena.

II. NUORODA Į PASKUTINIŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas dalininkams Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijai ir Utenos rajono savivaldybės tarybai.

III. PASTABOS

P03 pastaba. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikio nematerialaus turto balansinės vertės pasikeitimą įtakojo sukaupta amortizacija.

Pridedama: Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pagal 13-ojo VSAFAS. Aiškinamojo rašto priedas Nr. 1.

P04 pastaba. Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą įtakojo turto įsigijimas ir sukauptas nusidėvėjimas.

Per ataskaitinį laikotarpį ligoninės lėšomis ilgalaikio turto įsigyta už 91642,66 Eur.

Medicininė įranga – 60245,55 Eur.; baldai, kompiuterinė įranga – 9007,11 Eur; kitas – 22390,00 Eur.

Iš Europos sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamą projektą „Specializuotų sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumo gerinimo Utenos apskričių vyresnio amžiaus gyventojams“ sutartį Nr.ENI-LLB-2-273 įsigyta medicininės įrangos – 226306,30 Eur.;

Pagal projektą „Sveiko senėjimo paslaugų kokybės gerinimas, Geriatrijos stacionarinio skyriaus įkūrimas VšĮ Utenos ligoninėje“ įsigyta medicininės įrangos – 66404,80 Eur. ir kitas ilgalaikis turtas – 37098,60 Eur.;

Iš Radiacinės saugos centro kito turto už 12177,86 Eur.;

Iš LSMU ligoninės VšĮ Kauno klinikų gauta medicininė įranga – 9226,96 Eur,

Pridedama: Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo VSAFAS. Aiškinamojo rašto priedas Nr. 2.

P08 pastaba. Atsargos

Trumpalaikio turto „Atsargos“ balansinės vertės pasikeitimą įtakojo atsargų įsigijimas ir panaudojimas.

Apskaitant atsargas taikomas FIFO nuolat apskaitomų atsargų metodas. Atsargas sudaro medikamentai, pagalbinės medžiagos, reagentai ir inventoriūs. Ligoninė atsargas naudoja savo reikmėms. Naudojamas ūkinis inventoriūs apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti – tai gautas turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto, apskaitoje registruotas toje pačioje turto grupėje, kurioje šis turtas buvo registruotas perduodančio subjekto buhalterinėje apskaitoje (kraujo komponentai).

Pridedama: Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pagal 8-ojo VSAFAS. Aiškinamojo rašto priedas Nr.3.

P09 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Trumpalaikio turto „Išankstiniai apmokėjimai“ balansinę vertę sudaro:

1. išankstiniai mokėjimai už paslaugas – 0 Eur.;

2. būsimų laikotarpių sąnaudos:

draudimo - 9151,83 Eur.;

darbo užmokesčio – 33859,86 Eur.

P10 pastaba. Gautinos sumos

Trumpalaikio turto „Per vienerius metus gautinos sumos“ balansinės vertę sudaro:

Gautinos finansavimo sumos Europos Sąjungos – 256447,76 Eur.;

Gautinos finansavimo sumos valstybės biudžeto – 45255,49 Eur.;

TLK skola sudaro – 1267502,17 Eur.

Kiti pirkėjai - 8254,52 Eur.

Sukauptas gautinas sumas sudaro sumos:

sukauptos pajamos – 80804,90 Eur;

sukauptos atostoginių sąnaudos - 2775,83 Eur.

P11 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Trumpalaikio turto "Pinigai ir pinigų ekvivalentai" balansinės vertės pasikeitimus įtakojo TLK atsiskaitymai už paslaugas Piniginių lėšų likutį 1779719,62 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė lėšos gautos iš TLK – 1694464,30 Eur, ligoninės uždirbtos lėšos už mokamas paslaugas 82959,90 Eur, piniginių lėšos gautos pagal projektą 2295,42 Eur..

P12 pastaba. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos pagal šaltinius gautos per ataskaitinį laikotarpį:

Iš valstybės biudžeto lėšų:

- iš valstybės biudžeto lėšų finansuojamo projekto „Sveiko senėjimo paslaugų kokybės gerinimas, Geriatrijos stacionarinio skyriaus įkūrimas VšĮ Utenos ligoninėje“ sutartį Nr.08.1.3-CPVA-V-601-02-0005 gauta 39094,42 Eur.;
- LSMU ligoninės VšĮ Kauno klinikų gauta medicininė įranga – 296,30 Eur
- VšĮ Respublikinės Panevėžio ligoninės gautas atsargos – 28635,00 Eur;
- Nacionalinis visuomenės sveikatos centras prie SAM atsargos – 22,75 Eur.;
- Utenos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras – 900,80 Eur.;
- SAM Ekstremalių sveikatai situacijų centras – 18242,99 Eur.
- Lietuvos sveikatos mokslų universiteto pervestos lėšos rezidentų vadovų darbo užmokesčiui – 239,97 Eur.

Iš užsienio valstybių:

- LSMU ligoninės VšĮ Kauno klinikų gauta medicininė įranga – 1679,00 Eur

Iš Europos Sąjungos biudžeto lėšų:

- iš Europos sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamo projekto „Specializuotų sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumo gerinimo Utenos apskričių vyresnio amžiaus gyventojams“ sutartį Nr.ENI-LLB-2-273 gauta – 164792,93 Eur.;
- iš Europos sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamo projekto „Sveiko senėjimo paslaugų kokybės gerinimas, Geriatrijos stacionarinio skyriaus įkūrimas VšĮ Utenos ligoninėje“ sutartį Nr.08.1.3-CPVA-V-601-02-0005 gauta 221535,07 Eur.

Iš savivaldybės biudžeto:

- trūkstančių specialybių gydytojų motyvavimas įdarbinant savivaldybės asmens sveikatos priežiūros įstaigose – 21000,00 Eur.
- iš kitų šaltinių:
 - Skubi konsultacinė pagalba – 147218,00 Eur;
 - Lietuvos sveikatos mokslų universiteto pervestos lėšos rezidentų vadovų darbo užmokesčiui – 216,53 Eur.
 - nemokamai gaunamas turtas (Valstybinė ligonių kasa apmoka tiekėjui) – 68727,25 Eur,
 - VšĮ Respublikinės Panevėžio ligoninės gautas atsargos – 19600,00 Eur;
 - UAB „Servier pharma“ parama medikamentai – 506,88 Eur.

Pridedama: Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS. Aiškinamojo rašto priedas Nr. 4.

P13 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai. Ligoninė neturi.

P15 pastaba. Atidėjiniai

Vadovaudamasis 18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ nuostatomis. Atidėjinių apskaičiavimo ir registravimo darbo santykius nutraukiant Darbo kodekso 56 straipsnio 1 dalies 4 punkte nustatytais pagrindais ligoninėje yra darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant ligoninėje, turi būti apskaičiuotas ir užregistruotas atidėjinys šių darbuotojų išėtinėms išmokoms mokėti. Apskaičiuoti pensinio amžiaus sulaukusių darbuotojų išėtinėms išmokoms mokėti atidėjiniai – 282589,45 Eur.

P17 pastaba. Trumpalaikės mokėtinės sumos.

Tiekėjams mokėtinės sumos už kovo mėn.:

- 1) Už paslaugas – 134119,00 Eur, iš jų:
 - šiluma – 4337,89 Eur,
 - elektra – 9881,87 Eur,
 - maitinimas – 31880,16 Eur,
 - skalbimas – 26681,02 Eur,
 - komunalinės – 3885,43 Eur,
 - valymo paslaugos – 8828,60 Eur,
 - tyrimai – 6310,14 Eur,
 - medicininės įrangos remontas ir eksploatacija – 3790,29 Eur.
- 2) Už medikamentus ir kitas medicinos priemones – 44466,23 Eur.
- 3) Už prekes – 20157,06 Eur.
- 4) Tiekėjams mokėtinės sumos pagal projektus – 299041,78 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai už kovo mėn.:

mokėtinis darbo užmokestis – 477482,54 Eur,
mokėtinis socialinio draudimo įmokos – 214593,56 Eur (VSDFV Utenos skyrius, vykdydamas Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie SADM ir Valstybinės ligonių kasos prie SAM 2011 m. gruodžio 30 d. Sutartį Nr. FI-0-202/ 1SUT-1, per mėnesį įskaito valstybinio socialinio draudimo įmokas, priskaičiuotas nuo iš PSDF biudžeto finansuojamos Ligoninės darbuotojų darbo užmokesčio ir pagal valstybinio socialinio draudimo įmokų įsiskolinimo įskaitos aktą mažinamas Ligoninės įsiskolinimas),
mokėtinis gyventojų pajamų mokestis – 142228,86 Eur.

Sukauptos mokėtinės sumos - sukauptos atostoginių sąnaudų 918197,99 Eur, apskaičiuoti priedai už gruodžio mėnesį suteiktas paslaugas 45506,17 Eur.

P18 pastaba. Grynasis turtas

Ligoninės grynąjį turtą sudaro dalininkų įnašas 430145,23 Eur, perviršis 2011139,55 Eur. Iš viso ataskaitinio laikotarpio pabaigai Ligoninės grynasis turtas yra 2441284,78 Eur.

Ligoninės 2023 m. ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos rezultatas deficitas 229294,31 Eur, nes pajamų gauta 7945757,62 Eur, o sąnaudų 8175051,93 Eur.

P21 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos:

Pagrindinės veiklos kitos pajamos:

- pajamos iš TLK 6852737,37 Eur. Lyginant su 2022 m. pajamos padidėjo 5,9 proc.
- pajamos už mokamas paslaugas 60238,57 Eur. Lyginant su 2022 m. pajamomis padidėjo 28,6 proc.;
- kitos pajamos – 4438,49 Eur.

P22 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		Palyginimas
	Suma	Procentais	Suma	Procentais	
Pagrindinės veiklos sąnaudos	8175051,93	100	7483238,81	100	8,5
Darbo užmokesčio sąnaudos	5424586,15	77,6	5314783,74	71	2,0
Socialinio draudimo sąnaudos	97804,64	1,4	95740,42	1,3	2,1
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	374410,85	5,4	358343,43	4,8	4,3
Šildymo sąnaudos	72221,71	1,0	62487,75	0,8	13,5
Elektros energijos sąnaudos	53990,27	0,8	61461,76	0,8	-13,8
Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	15694,01	0,2	12696,61	0,2	19,1
Ryšių paslaugų sąnaudos	4583,92	0,1	4247,3	0,1	7,3
Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	19027,89	0,3	18708,75	0,3	1,7
Transporto sąnaudos	41266,26	0,6	43197,79	0,6	-4,7
Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	15126,55	0,2	14115,81	0,2	6,7
Medicininės aparatūros remonto ir eksploatavimo sąnaudos	129817,52	1,9	39452,3	0,5	69,6
Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	470285,44	6,7	9832,95	0,1	97,9
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	883290,48	12,6	1008940,23	13,5	-14,2
Kitų paslaugų sąnaudos	560442,6	8,0	431894,83	5,8	22,9
Tame sk.:					
Tyrimai kitų laboratorijų	36955,03	0,5	36149,61	0,5	2,2
Maitinimas	176419,7	2,5	118342,13	1,6	32,9
Valymas	53883,71	0,8	52043,14	0,7	3,4
Skalbimas	153021,81	2,2	101289,34	1,4	33,8
Kitos	116124,83	1,7	93255,15	1,2	19,7

2023 m. buvo didinami darbuotojų atlyginimai 8 proc.. Ligoninėje visi darbuotojai dirba pagal darbo sutartis.

Padidėjo paprastojo remonto sąnaudos, nes pagal projektą „Sveiko senėjimo paslaugų kokybės gerinimas, Geriatrijos stacionarinio skyriaus įkūrimas VšĮ Utenos ligoninėje“ atliekamas patalpų remontas.

Padidėjo medicininės aparatūros remonto ir eksploatavimo sąnaudos, nes atliktas kompiuterinio tomografo remontas.

Dėl kainų augimo, padidėjo šildymo, maitinimo, skalbimo ir kitų paslaugų sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos žmonių sveikatos priežiūros viešųjų paslaugų teikimo funkcijai.

P23 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

Finansinės veiklos delspinigių sąnaudos 12,65 Eur.

Priedama: Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos rezultatus pagal 6-ojo VSAFAS. Aiškinamojo rašto priedas Nr.5.

P25 pastaba. Neapibrėžti įsipareigojimai.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

P26 pastaba. Reikšmingi poataskaitiniai įvykiai, veiklos tęstinumas.

Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

Direktoriaus pavaduotojas medicinos reikalams,
laikinei vykdančias direktoriaus funkcijas

Sergejus Nauminas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
– vyriausiasis apskaitą tvarkantis asmuo

Virgilija Mikšytė

Aiškinojamo rašto priedas Nr. 1

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIENEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pliktros darbai	Programinė įranga ir licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		39482,3							39482,3
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.	pirkto nematerialiojo turto išėjimo savikaina									
2.2.	neatlyginamai gauto nematerialiojo turto išėjimo savikaina									
2.3.	nematerialusis turtas, išgytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergrupavimai (+ / -)									
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	0	39482,3	0	0	0	0	0	0	39482,3
Iš jos:										
6.1.	Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išėjimo ar pasigaminimo savikaina		32903,53							32903,53
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	35211,39		X		X	X		35211,39
8.	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		0
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	1056,27		X		X	X		1056,27
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	0	0	X	0	X	X	0	0
10.1.	parduoto	X			X		X	X		0
10.2.	perduoto	X			X		X	X		0
10.3.	nurašyto	X			X		X	X		0
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X			X		X	X		0
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		0
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	X	36267,66	0	X	0	X	X	0	36267,66

Aiškinamojo rašto priedas Nr. 2

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materiz“
I priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

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

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	7137809,67	853361,21	226848,01	6142155,44	169073,9	1108928,41	47070	15685246,64
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	0	0	0	362183,61	0	80673,57	40148,36	483005,54
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				352956,65		68495,71	40148,36	461600,72
2.2.	neatlygintai gauto turto įsigijimo savikaina				9226,96		12177,86		21404,82
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								0
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								0
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	0	0	0	89294,08	0	0	0	89294,08
3.1.	parduoto								0
3.2.	perduoto								0
3.3.	nurašyto				89294,08				89294,08
4.	Pergrupavimai (+ / -)								0
5.	Kiti pokyčiai								0
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	7137809,67	853361,21	226848,01	6415044,97	169073,9	1189601,98	87218,36	16078958,1

6.1.	18. JUK. turto, kuris yra visiškai nudėvētas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektorius subjekto veikloje, įsigijimo sūbu nuvertinimo sąvokimo					149229,9	582090,85		2713678,81
7.	Sukaupta nusidėvējimo suma ataskaitinio laikotarpio pradūioje	1959876,16	172544,78	32931,04	3580802,63	159518,49	831821,16	X	6737494,26
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvējimo suma				7251,66			X	7251,66
9.	Apskaičiuota nusidėvējimo suma per ataskaitinį laikotarpį	52238,7	29487,9	7458,36	235127,88	1102,38	47939,07	X	373354,29
10.	Sūkaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvējimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)	0	0	0	89293,5	0	0	X	89293,5
10.1.	parduoto							X	0
10.2.	perduoto							X	0
10.3.	nurašyto				89293,5			X	89293,5
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	0
12.	Kiti pokyčiai							X	0
13.	Sukaupta nusidėvējimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	2012114,86	202032,68	40389,4	3733888,67	160620,87	879760,23	X	7028806,71
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradūioje								0
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								0
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)	0	0	0	0	0	0		0
18.1.	parduoto								0
18.2.	perduoto								0
18.3.	nurašyto								0
19.	Pergrupavimai (+ / -)								0
20.	Kiti pokyčiai								0
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)	0	0	0	0	0	0		0

22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21) IS JUS:	5125694,81	651328,53	186458,61	2681156,3	8453,03	309841,75	87218,36	9050151,39
22.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra turto, dėl kurio sutarties vaizdas ir privataus sektorių partnerystės sutarties likutinė vertė riboja sutartis ar turto, kurio kontrolę riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip išpareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								0
22.2.	nebeuždomo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0
22.3.	laikiniai nebeuždomo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0
22.4.	pastatų, kurie nebeuždomi įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								0
22.5.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14) IS JUS:	5177933,51	680816,43	193916,97	2561352,81	9555,41	277107,25	47070	8947752,38
23.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkancias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra turto, dėl kurio sutarties vaizdas ir privataus sektorių partnerystės sutarties likutinė vertė riboja turto, kurio kontrolę riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip išpareigojimų įvykdymo garantija, nebeuždomo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0
23.2.	pastatų, kurie nebeuždomi įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								0
23.3.	laikiniai nebeuždomo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0
23.4.	pastatų, kurie nebeuždomi įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								0
23.5.									0
23.6.									0

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 sukaupia turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	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
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0,00
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	33041,90	619356,46	0,00	0,00	4838,20	0,00	0,00	657236,56
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	46903,65	584203,66	0,00	0,00	3704,10	0,00	0,00	634811,41

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Aiškkinamojo rašto priedas Nr. 4

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina i gautą turta	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginti 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 pardavimo 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):	4771281,20	39347,74	0,00	60275,70	0,00	0,00	201360,03	0,00	1513,35	45255,49	4713286,75
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4769781,20		9960,72	60275,70			132295,67				4707721,95
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1500,00	39347,74	-9960,72				69064,36		1513,35	45255,49	5564,80
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1056857,78	21000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49824,78	0,00	0,00	0,00	1028033,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1056857,78						38724,78				1018133,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		21000,00					11100,00				9900,00

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina i gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginti gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų mažėjimas dėl jų pardavimo viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
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):	2206673,01	386403,65	0,00	1679,00	0,00	0,00	570578,04	0,00	8575,65	256447,76	2272049,73	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2198173,01		212391,52	1679,00			171727,60				2240515,93	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8500,00	386403,65	-212391,52				398850,44		8575,65	256447,76	31533,80	
4.	Iš kitų šaltinių:	153787,60	147434,53	0,00	88834,13	0,00	0,00	228536,41	182,18	0,00	0,00	161337,67	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	153787,60			88834,13			103941,88	182,18			138497,67	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		147434,53					124594,53				22840,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	8188599,59	594185,92	0,00	150788,83	0,00	0,00	1050299,26	182,18	10089,00	301703,25	8174707,15	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	0,00
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	12,65	1,77
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	12,65	1,77
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-12,65	0,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.