

PATVIRTNTA

Panevėžio rajono savivaldybės tarybos

2022 m. gegužės 5 d. sprendimu Nr. T-

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS PANEVĖŽIO
RAJONO SAVIVALDYBĖS
POLIKLINIKOS 2021 METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Panevėžys

**2021 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr. 1
2022-03-14**

**I SKYRIUS
BENDROJI DALIS**

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika (toliau – poliklinika) yra pelno nesiekianti savivaldybės sveikatos priežiūros viešoji įstaiga, įsteigta 1998 sausio 5 d., reorganizuota 2012-01-02 d., poliklinikos kodas 302703738 (kodas iki reorganizavimo 190427024). Buveinė – A. Jakšto g. 4, Panevėžys, LT-35138, tel. (8 45) 50 22 11, faks. (8 45) 42 42 96, el. p. info@prsp.lt, interneto svetainė www.prsp.lt. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre.

Poliklinikos steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Panevėžio rajono savivaldybės Taryba.

Pagrindinis poliklinikos veiklos uždavinys yra organizuoti ir teikti kvalifikuotą pirminę sveikatos priežiūros ambulatorinę ir stacionarinę bei specializuotą antrinę ambulatorinę pagalbą gyventojams, teikti mokamas sveikatos priežiūros paslaugas gyventojams bei kitiems juridiniams asmenims.

Sveikatos priežiūros paslaugas metų pabaigoje teikė šie struktūriniai padaliniai:

Eil. Nr.	Padalinys	Buveinės adresas
1	2	3
1.	Berčiūnų šeimos gydytojo kabinetas	Nevėžio g. 2, LT-38362 Berčiūnų k., Panevėžio r. sav.
2.	Pajstrio šeimos gydytojo kabinetas	Gegužinės g. 28, LT-38429 Pajstrio k., Panevėžio r. sav.
3.	Vadoklių šeimos gydytojo kabinetas	Tulpių g. 2, LT-38201 Vadoklių mstl., Panevėžio r. sav.
4.	Smilgių šeimos gydytojo kabinetas	Ramioji g. 3, LT-38375 Smilgių mstl., Panevėžio r. sav.
5.	Tiltagalių šeimos gydytojo kabinetas	Tiltagalių k., LT-38474 Panevėžio r. sav.
6.	Krekenavos ambulatorija	Maironio g. 8, Krekenavos mstl., LT-38308 Panevėžio r. sav.
7.	Naujamiesčio ambulatorija	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38340, Naujamiesčio mstl. Panevėžio r. sav.
8.	Ramygalos ambulatorija	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38265, Ramygalos m., Panevėžio r. sav.
9.	Raguvos ambulatorija	Laisvės g. 10-4, LT-38156 Raguva, Panevėžio r. sav.
10.	Bernatonių med. punktas	Draugystės g. 22, Bernatonių k., LT-38398 Panevėžio r. sav.
11.	Daukniūnų med. punktas	Kapinės g. 2, LT-38361 Daukniūnų k., Panevėžio r. sav.
12.	Ēriškių med.punktas	Sabonių g.4, Ēriškių k., LT-38270 Upytės sen., Panevėžio r. sav.
13.	Geležių med. punktas	Geležių mstl., LT-38452 Karsakiškio sen. Panevėžio r. sav.
14.	Jotainių med. punktas	Ramygalos g. 7, Jotainių k., LT-38218 Vadoklių sen. Panevėžio r. sav.
	Linkaučių med. punktas	Norušių g. 10, Linkaučių k., LT-38281, Panevėžio r. sav.
15.	Liūdynės med. punktas	Ramioji g. 2, Liūdynės k., LT-38130 Velžio sen. Panevėžio r. sav.
16.	Miežiškių med. punktas	Taikos g. 1a, Miežiškių k., LT-38117 Miežiškių sen. Panevėžio r. sav.
17.	Trakiškio med. punktas	Pergalės g. 2, Trakiškio k., LT-38102 Miežiškių sen.

		Panevėžio r. sav.
18.	Upytės med. punktas	Linininkų g.2, Upytės k., LT-38294 Upytės sen. Panevėžio r. sav.
19.	Velžio med. punktas	Žemdirbių g. 14-2, Velžio k., LT-38128 Velžio sen. Panevėžio r. sav.
20.	Žibartonių med. punktas	Žibartonių g.70, Žibartonių k. ,LT-38323, Panevėžio r. sav.
21.	Krekenavos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	Vytauto g.42, Krekenavos mstl., LT-38308 Panevėžio r. sav.
22.	Naujamiesčio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38340 Naujamiestis, Naujamiesčio sen. Panevėžio r. sav.
23.	Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38265 Ramygalą, Ramygalos sen. Panevėžio r. sav.
24.	Greitosios medicinos pagalbos skyrius	A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys
25.	Dantų protezavimo skyrius	A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys
26.	Poliklinika	A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys

2021 m. sausio 1 dieną, vadovaujantis 2020 m. gegužės 28 d. Panevėžio rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-113 „Dėl sutikimo reorganizuoti VšĮ Krekenavos pirminės sveikatos priežiūros centrą prijungiant prie VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos“, buvo VšĮ Krekenavos pirminės sveikatos priežiūros centras prijungtas prie VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos.

Poliklinika yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaūdą, sąskaitas bankuose. Poliklinika yra ribotos turtinės atsakomybės, pagal savo prievolės ji atsako tik savo turtu. Poliklinikos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Poliklinika ne PVM mokėtoja. Poliklinikos veikla neterminuota.

Poliklinika neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje 327 darbuotojai, pabaigoje 323 darbuotojai.

Poliklinikos veiklą organizuoja ir vykdo administracija, kuriai nuo 2017 m. liepos 4 d. vadovauja vyriausioji gydytoja Neringa Šinkūnienė. Nuo 2000 m. balandžio 21 d. vyriausiąja finansininke dirba Vilma Januškienė.

Ataskaitinis laikotarpis : 2021 metai, pradžia – sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Poliklinikos metinių finansinių ataskaitų rinkinys (toliau – finansinės ataskaitos) sudarytas taip, kad teisingai parodytų poliklinikos turtą, finansavimo sumas, išsipareigojimus, pajamas ir sąnaudas, grynąjį turtą, pinigų srautus bei veiklos rezultatus. Poliklinikos parengtas metinis finansinių ataskaitų rinkinys atitinka VSAFAS ir bendruosius apskaitos principus.

Poliklinika rengia žemesnio lygio finansinių ataskaitų formą.

Poliklinika, tvarkydama apskaitą ir sudarydama metinį finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Poliklinika tvarko apskaitą vadovaudamasi šiais finansinę apskaitą ir įmonių veiklą reglamentuojančiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu;
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS);
- Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;
- Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymo pakeitimo įstatymu;

–Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr. 719 „Dėl inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“;

– Lietuvos archyvų departamento prie Lietuvos Respublikos Vyriausybės įsakymu Nr. 38 „Dėl bendrųjų dokumentų saugojimo terminų“

–kitais norminiais dokumentais.

Poliklinikoje tvarkant apskaitą nėra taikomi šie VSAFAS:

– 9-asis VSAFAS - „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“ (finansų ministro 2012 m. gruodžio 21 d. įsakymo Nr. 1K-441 redakcija);

– 14-asis VSAFAS - „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“ (finansų ministro 2012 m. gruodžio 27 d. įsakymo Nr. 1K-454 redakcija);

– 15-asis VSAFAS - „Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į kontroliuojamus subjektus“ (finansų ministro 2011 m. sausio 31 d. įsakymo Nr. 1K-037 redakcija);

–16-asis VSAFAS - „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“ (finansų ministro 2014 m. spalio 27 d. įsakymo Nr. 1K-333 redakcija);

–26-asis VSAFAS „Išteklių fondo apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ (finansų ministro 2014 m. spalio 8 d. įsakymo Nr. 1K-319 redakcija);

–27-asis VSAFAS „Koncesijos ir valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartys“ (finansų ministro 2012 m. gruodžio 20 d. įsakymo Nr. 1K-435 redakcija).

Buhalterinę apskaitą tvarko poliklinikos Buhalterijos skyriaus darbuotojai. Finansinės veiklos kontrolę vykdo teritorinių ligonių kasų bei kitų institucijų atstovai, metinės finansinės atskaitomybės auditui atlikti įstaiga samdo audito įmonę.

Nuo 2010 m. sausio 1 d. įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma pagal Lietuvos Respublikos Finansų ministro patvirtintus Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus. Apskaitos politika patvirtinta 2009 m. gruodžio 30 d. vyriausiojo gydytojo įsakymu Nr. V-165.

Įstaigoje apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų pajamų.

Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

- jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

- jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Poliklinikos lėšų šaltiniai yra:

– PSDF lėšos,

– ES lėšos,

– valstybės biudžeto skirtos lėšos,

– juridinių bei fizinių asmenų mokamos lėšos,

– parama.

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose parodoma įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija

pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė lygi 0.

Nematerialiajam turtui poliklinika taiko nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos direktoriaus 2015 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. VTA-98 ir suderintus su Panevėžio rajono savivaldybe.

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai (metais)	Ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikas (metais)
	NEMATERIALUSIS TURTAS		
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3	3
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	3	3
3.	Kitas nematerialusis turtas	3	3

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Įstaigoje ilgalaikio turto minimali vertė 500 Eur, likvidacinė vertė 1 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Į smulkesnes grupes ilgalaikis materialusis turtas skirstomas pagal poliklinikos poreikį.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose. Kompiuterių programos (pvz. Window), be kurių kompiuteris neveiktų, įskaitomos į kompiuterio vertę. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Poliklinikos objektų rekonstrukcijos darbai apskaitomi nebaigtos statybos straipsnyje.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus poliklinikos direktoriaus 2015 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. VTA-98 ir suderintus su Panevėžio rajono savivaldybe:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai (metais)	Ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikas (metais)
	MATERIALUSIS TURTAS		
4.	Pastatai		
4.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	90	90

4.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	50	50
4.3.	Tašytų rąstų pastatai	35	35
4.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	4	4
5.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
5.1.	Infrastruktūros statiniai		
5.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	20	20
5.1.2.	Metaliniai	15	15
5.1.3.	Mediniai	8	8
5.2.	Kiti statiniai	5	5
6.	Mašinos ir įrenginiai		
6.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	5	5
6.2.	Medicinos įranga	10	10
6.3.	Apsaugos įranga	6	6
6.4.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	5	5
6.5.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	5	5
6.6.	Kitos mašinos ir įrenginiai	5	5
7.	Transporto priemonės		
7.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10	10
7.2.	Specialūs automobiliai	7	7
7.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7	7
7.4.	Kitos transporto priemonės	10	10
8.	Baldai ir biuro įranga		
8.1.	Baldai	10	10
8.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5	5
8.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5	5
8.4.	Kita biuro įranga	5	5
9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
9.1.	Muzikos instrumentai	5	5
9.2.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	3	3
9.3.	Specialieji drabužiai ir avalynė	1	1
9.4.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	4

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimties, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Atsargos pirminio pripažinimo metu įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, poliklinika taiko FIFO atsargų įkainojimo būdą (pirmiausiai nurašomos anksčiausiai įsigytos atsargos).

Buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.

Poliklinikos finansinis turtas yra skirstomas ilgalaikį ir trumpalaikį.

Poliklinika neturi ilgalaikio finansinio turto. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- per vienus metus gautinos sumos;
- trumpalaikės investicijos;
- pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Poliklinikos grynąjį turtą sudaro:

- sukauptas perviršis ar deficitas;
- dalininkų kapitalas.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – poliklinikos iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas poliklinikos įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir poliklinikos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas poliklinikos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Poliklinikos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms yra skirtos ataskaitinio laikotarpio kitoms išlaidoms kompensuoti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Poliklinikoje visi finansiniai įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų poliklinika neturi.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai;
- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
- trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;
- mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos;
- mokėtinos sumos į ES biudžetą;
- mokėtinos socialinės išmokos;
- gražintini mokesčiai ir kitos įmokos;
- pervestinos sumos;
- mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte;
- iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąja verte;

- kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praityje poliklinika turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Nuo 2018 metų, esant finansinėms galimybėms ir planuojant išmokėti vienkartinės išmokas darbuotojams už gerus darbo rezultatus, formuojamos sukauptos sąnaudos.

Nuo 2019 metų formuojami atidėjiniai (ankstesnių metų) dviejų mėnesių išėtinėms išmokoms, kurie priklausytų darbuotojams pagal Darbo kodeksą, jei jie išėitų iš darbo sulaukę pensijinio amžiaus.

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Nuoma yra laikoma finansine nuoma (lizingu), jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas nurodoma, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius arba sukuriant subsąskaitas.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad poliklinika gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai poliklinika gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pardavimų ir paslaugų pajamos registruojamos atėmus suteiktas nuolaidas.

Pajamomis laikoma tik pačios poliklinikos gaunama ekonominė nauda. Poliklinikos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos, atliekami darbai ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Pagal veiklos rūšis išskiriamos šios sąnaudų grupės: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos bei finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Veiklos sąnaudų straipsnius poliklinika išskiria tokius, kokie nurodyti Veiklos rezultatų ataskaitoje.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose. 2020 metais įstaiga neturėjo sandorių užsienio valiuta.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, poliklinika nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, poliklinika nustato turto atsiperkamąją vertę ir palygina ją su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė. Poliklinika nepripažįsta neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto, tačiau neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas registruojami nebalansinėse sąskaitose. Neapibrėžtieji įsipareigojimai nerodomi nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte.

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie poliklinikos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima.

Poliklinika pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat tam, kad būtų galima palyginti įvairių ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitinio įverčio pasikeitimo poveikis nustatant grynąjį perviršį ar deficitą priskiriamas:

- laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, jei jis turi įtakos tik tam laikotarpiui;
- laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, ir vėlesniems laikotarpiams, jei pasikeitimas turi įtakos ir jiems.

Poliklinikose laikoma, kad informacija yra reikšminga, jei jos nepateikimas ar neatskleidimas gali turėti įtakos finansinės atskaitomybės informacijos vartotojų priimamiems sprendimams. Įstaigos informacija laikoma reikšminga, jei jos suma yra didesnė už 0,5 proc. pajamų, nurodytų Veiklos rezultatų ataskaitoje.

Darbuotojais yra laikomi asmenys, dirbantys pagal darbo sutartis ir kiti asmenys, gaunantys atlygį už atliekamą darbą ar atliekamas funkcijas.

Poliklinika šiuos apskaitos principus taiko darbo užmokesčio ir kitų išmokų pinigais ir natūra, mokamų pagal sutartis, kitus teisės aktus, apskaitai:

1) išmokų darbuotojams ir poliklinikos, kaip darbdavio, įmokų darbuotojų naudai:

– darbo užmokesčio pagal darbo sutartis ar kitus darbo apmokėjimą reglamentuojančius teisės aktus;

– kitų išmokų, kurias privaloma mokėti pagal teisės aktus;

– poliklinikos įmokų kitiems subjektams darbuotojo naudai;

2) atlygio už suteiktas paslaugas, perduotas ar suteiktas teises pagal kitas nei darbo sutartis, kurios apskaitos tikslais priskiriamos prie su darbo santykiais susijusių sutarčių. Laikoma, kad sutartis atitinka darbo santykių esmę, jei joje susitariama dėl Darbo kodekse nustatytų būtinųjų darbo sutarties sąlygų ir darbo apmokėjimo sąlygų;

3) darbdavio socialinių išmokų.

Išmokų darbuotojams rūšys pagal įsipareigojimo pobūdį:

– išmokos darbuotojams, tiesiogiai susijusios su darbo santykiais, tokios kaip darbo užmokestis, darbo užmokestis už kasmetines atostogas, vienkartinės išmokos, ir darbdavio socialinio draudimo įmokos;

– išeitinės išmokos;

– išmokos darbuotojams už suteiktas paslaugas, perduotas ar suteiktas teises pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo sutartis;

– darbdavio socialinės išmokos darbuotojams;

– kitos išmokos, kurių negalima priskirti prie aukščiau išvardytų išmokų.

Poliklinika nepanaudotų atostoginių sąnaudas pripažįsta metų pabaigoje.

Poliklinika tvarko apskaitą pagal segmentus. Segmentai – įstaigos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienerūšes įstaigos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

Visa įstaigos veikla yra priskiriama „sveikatos apsaugos“ segmentui.

Apie segmentą pateikiama tokia informacija:

- segmento sąnaudos;
- segmento pinigų srautai.

Poliklinika turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų ir pajamų apskaitą tvarko pagal segmentus, t. y. taip, kad galėtų pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Poliklinika iš Panevėžio rajono savivaldybės gavo 19475,56 Eur lėšų programoms ir priemonėms vykdyti, iš jų 175,56 Eur iš Europos sąjungos lėšų projektui „Priemonių, gerinančių ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumą tuberkulioze sergantiems asmenims, įgyvendinimas Panevėžio rajone“, 19300 Eur projektui „Dalinis kelionės į darbą išlaidų kompensavimas sveikatos priežiūros įstaigų gydytojams, slaugytojams ir kitiems sveikatos priežiūros specialistams“.

Iš Užimtumo tarnybos prie Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos gauta 19870,55 Eur darbuotojų, turinčių negalią, įdarbinimo bei prastovų dėl karantino subsidijavimui.

Vykdamas iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamą projektą Nr. 08.1.3-CPVA-R-609-51-0017 „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikoje“ per 2021 metus gauta lėšų iš ES ir valstybės biudžeto 115940,17 Eur.

2021 metais poliklinika gavo lėšų iš valstybės rezervo 268533,98 Eur:

- patirtų išlaidų už vakcinavimą išlaidoms kompensuoti 131952,27 Eur;
- už paskiepytus nuo COVID-19 pirmąją vakcinos dozę skatinimui 33865 Eur;
- patirtų išlaidų darbo užmokesčiui kompensaciją 62834,39 Eur;
- mobilaus punkto tyrimų patirtų išlaidų kompensaciją 28239,29 Eur;
- patirtų išlaidų Ekstremalios situacijos metu vienkartinėms priemonėms dėl Covid-19 ligos kompensaciją 11510,33 Eur;
- patirtų išlaidų už ėminių COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) greitojo testo ar tyrimo atlikimo kompensaciją 55,22 Eur;
- patirtų išlaidų už PGR įvedimą į ES sistemą kompensaciją 77,48 Eur.

Visos gautos lėšos panaudotos sveikatos priežiūros paslaugoms teikti.

2021 metų pabaigoje pagal Lietuvos Respublikos finansų ministerijos 2020 m. lapkričio 25 d. rekomendacijas Nr. TR-14/2020-11 „Dėl įmokų į valstybinės ligonių kasos prie sveikatos apsaugos ministerijos atskirą sąskaitą pagal pacientų teisių ir žalos sveikatai atlyginimo įstatymą ir su jomis susijusių ūkinių operacijų apskaitos“ buvo sukaupta 14870,60 Eur sąnaudų suma pagal pacientų teisių ir žalos sveikatai atlyginimo įstatymą.

Taip pat 2021 metų pabaigoje buvo sukaupti ilgalaikiai atidėjiniai dviejų mėnesių išėtinėms išmokoms 235665,32 eurų, kurie priklausytų darbuotojams pagal Darbo kodeksą, jei jie išėitų iš darbo sulaukę pensijinio amžiaus.

Atostoginių kaupiniai metų pabaigoje buvo 378273,46 Eur, sukauptos sumos vienkartinėms išmokoms 294147,10 eurų, kitos sukauptos sąnaudos 71676,57 eurų.

Poliklinika aiškinamajame rašte pateikia palyginamąją informaciją tik tą, kuri yra reikšminga pagal įstaigos Apskaitos politikoje nustatytą informacijos reikšmingumo lygį.

III SKYRIUS PASTABOS

1. Apskaitos politikos ir apskaitinių įverčių keitimas, klaidų taisymas (P01)

Įstaigoje 2021 metais apskaitinių įverčių keitimo nebuvo.

2. Segmentai (P2)

Įstaiga turi vieną veiklos segmentą – sveikatos apsaugą. Informacija apie įstaigos pagrindines veiklos sąnaudas, apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaką bei pagrindinės veiklos pinigų srautus pateikta pagal veiklos segmentus.

3. Nematerialusis turtas (P03)

Nematerialiojo turto balansinė vertė 2021 m. gruodžio 31 d. buvo 2917,98 Eur. Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 15834,27 Eur.

Poliklinika nematerialaus turto, kurio neribotas naudingo tarnavimo laikas, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį naujo turto, įsigyto perduoti bei patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams nebuvo.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, poliklinika neturi.

Per 2021 metus nematerialiojo turto nuvertėjimo bei tyrimų išlaidų nebuvo. Nupirkta nematerialaus turto už 2249,39 Eur. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas pateikiamas lentelėje.

4. Ilgalaikis materialusis turtas (P04)

Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė 2021 m. gruodžio 31 d. buvo 1993853,62 Eur. Lyginant su 2020 m. gruodžio 31 d. padidėjo 151972,57 Eur.

Per 2021 metus buvo įsigyta ilgalaikio turto už 192476,95 Eur, iš Panevėžio rajono savivaldybės gauta patikėjimo teise už 475950,85 Eur. Pergrupuota ilgalaikio turto iš Nebaigtos statybos straipsnio į Mašinų ir įrengimų straipsnį už 49834,55 Eur (Ramygalos ligoninės liftas).

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 1340456,15 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per 2021 metus pateikiamas lentelėje.

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, poliklinika neturi.

Materialiojo turto, kuris nebenaudojamas veikloje ar kuris laikinai nenaudojamas veikloje, nėra. Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tiksliai pajamoms iš nuomos įstaiga neturi.

Materialiojo turto, priskirto prie kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių poliklinika neturi.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) ar veiklos nuomos sutartis įsigyto turto poliklinika neturi.

2021 metų pabaigoje nebuvo pasirašyta sutarčių dėl ilgalaikio turto įsigijimo.

AB Turto bankui perduoto atnaujinti ar parduoti turto poliklinika neturi.

Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą nebuvo. 2021 metais nebuvo parduotas ilgalaikis materialusis turtas.

5. Atsargos (P08)

Medžiagų ir žaliavų balansinė vertė metų pabaigoje – 118241,22 Eur.

Atkurtos sumažintos atsargų vertės nebuvo, tretiesiems asmenims laikymui perduotų atsargų poliklinika neturi. Įstaiga per 2021 metus pardavė atsargų už 46,08 Eur.

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas lentelėje.

6. Išankstiniai apmokėjimai (P09)

2021 metų pabaigoje poliklinikos išankstiniai apmokėjimai sudarė 5449,25 Eur. Detali informacija pateikiama lentelėje.

Įstaigoje metų eigoje nepasikeitė išankstinių apmokėjimų grynoji vertė.

7. Per vienus metus gautinos sumos (P10)

2021 metų pabaigoje poliklinikos per vienerius metus gautinos sumos sudarė 697131,06 Eur. Lyginant su 2020 m. gruodžio 31 d. padidėjo 55711,71 Eur. Detalesnė informacija pateikiama lentelėje. Didžiausią dalį gautinų sumų sudaro gautinos sumos už suteiktas paslaugas 622456,74 Eur, tame tarpe gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš PSDF biudžeto 620503,11 Eur.

Poliklinika neturi investicijų į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vienu metų gautinų sumų, išvestinių finansinių priemonių, perduoti ar parduoti laikomo finansinio turto bei paskolų.

Poliklinika neturi finansinio turto, išreikšto užsienio valiutomis bei finansinio turto, kurio naudojimas apribotas. Per ataskaitinį laikotarpį gautinų sumų, užregistruotų finansiniame turte, nuvertėjimo nebuvo.

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (P11)

Poliklinika metų gale turėjo pinigų 1780647,64 Eur. Lyginant su 2020 m. gruodžio 31 d. daugiau 256249,89 Eur. Detalesnė informacija apie pinigus ir pinigus ekvivalentus pateikta lentelėje.

9. Iš viso turto

2021 metų pabaigoje poliklinika turėjo turto už 4598240,77 Eur. Lyginant su 2020 m. gruodžio 31 d. daugiau turto 470646,76 Eur.

10. Finansavimo sumos (P12)

Įstaigoje finansavimo sumų likučiai 2021 metų pabaigoje buvo 1315540,75 Eur, iš jų iš valstybės biudžeto 194094,66 Eur, iš savivaldybės biudžeto 355910,29 Eur, iš Europos Sąjungos 716416,09 Eur, iš kitų šaltinių 49119,71 Eur. Padidėjimas lyginant su 2020 m. 127026,49 Eur. Didžiausią įtaką padidėjimui turėjo turtas, gautas patikėjimo teise iš Panevėžio rajono savivaldybės bei kitų įstaigų bei gautas finansavimas iš Valstybės rezervo Vakcinavimo centrui bei Mobiliam punktui išlaikyti. Detalesnė informacija apie finansavimo sumas ir jų pokytį metų eigoje bei informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta lentelėse.

11. Gauta parama (P12)

Poliklinika 2021 metais iš paramos tiekėjų gavo paramos už 427,02 Eur. Per 2021 metus gauta ir panaudota parama pateikiama lentelėse.

2021 metais panaudota paramos 3257,72 Eur teikiant sveikatos priežiūros paslaugas.

12. Išipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pagal panaudos sutartis poliklinika turėjo turto už 1594193,31 Eur.

Įstaiga pagal panaudos sutartį su Nacionaline žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos panaudos teise valdo tris žemės sklypus, kurių vertė 116808,97 Eur.

Panaudos sutarčių laikotarpis nurodytas lentelėje, įstaiga turi galimybę kai kurias sutartis pratęsti. Dalis panaudos sutarčių dėl ilgalaikio turto ir atsargų sudaryta ne su viešojo sektoriaus subjektais.

Poliklinika 2021 metais nuomojosi patalpas (53,32 kv. m.) Dembavos medicinos punktui iš UAB „Panevėžio melioracija“ bei nuomojo įrangą iš VšĮ Panevėžio miesto greitosios medicinos pagalbos stoties. Būsimos pagrindinės nuomos įmokos sudaro 1800 eurų.

2019 m. birželio 3 d. pasirašėme ilgalaikio materialiojo turto – patalpų dalies 1,5 m² nuomos sutartis su UAB “Coffee address“. Panevėžio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2015 m. birželio 19 d. įsakymu Nr.A-694 leista nuomoti patalpas. 2021 metais lėšos, gautos už patalpų nuomą 450,00 Eur pervestos Panevėžio rajono savivaldybės administracijai.

13. Ilgalaikiai atidėjiniai (P15)

Poliklinika 2021 metų pabaigoje suformavo ilgalaikius atidėjinius 235665,32 Eur sumai. Atidėjinių paskirtis– dviejų mėnesių išėtinėms išmokoms, kurios priklausytų darbuotojams pagal Darbo kodeksą, jei jie išėitų iš darbo sulaukę pensijinio amžiaus. Atidėjinių diskontavimas neatliktas, nes Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybinių popierių norma buvo neigiama.

Poliklinika neapibrėžtų įsipareigojimų, neapibrėžto turto bei finansinės nuomos sutarčių neturi.

14. Trumpalaikiai įsipareigojimai (P17)

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2021 metų pabaigoje buvo 1358631,20 Eur, iš jų didžiausią dalį sudarė tiekėjams mokėtinos sumos 59761,01 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 554732,06 Eur, sukauptos mokėtinos sumos 744097,13Eur (iš jų didžiausią dalį sudaro sukauptos atostoginių sąnaudų 378273,46 eurų bei sukauptos vienkartinės išmokos 294147,10 Eur). Lyginant su 2020 m. gruodžio 31 d. trumpalaikiai įsipareigojimai išaugo 288500,02 Eur, nes nebuvo išmokėti gruodžio mėnesio atlyginimai bei dėl išaugusių atlyginimų vidurkių išaugo atostoginių kaupiniai bei dėl padidėjusių paslaugų įkainių įstaiga sukauptė metų pabaigoje didesnę sumą vienkartinėms išmokoms.

Poliklinika 2021 metų pabaigoje sukauptė sąnaudas 294147,10 Eur sumai, lėšų paskirtis– vienkartinės išmokos už 2021 metų gerus veiklos rezultatus darbuotojams. Iš jų 289031,25 Eur sudaro atlyginimai, 5115,85 Eur įmokos SODRAI, sukauptų sąnaudų lėšos bus panaudotos 2022 metais. Taip pat buvo sukauptos sąnaudų vakcinavimo premijoms 34570 Eur, kurias skyrė LR sveikatos apsaugos ministerija.

15. Grynasis turtas (P18)

Poliklinikos grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 1688403,50 Eur. Iš jo:

– dalininkų kapitalas 141173,32 Eur;

– sukauptas perviršis ar deficitas 1547230,18 Eur.

Einamųjų metų perviršis sudarė 7045,98 Eur.

Vienintelis poliklinikos dalininkas yra Panevėžio rajono savivaldybė. Dalininko kapitalas metų eigoje padidėjo 12906,49 Eur dėl VšĮ Krekenavos PSPC prijungimo prie poliklinikos.

16. Iš viso finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalies

Finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalis 2021 metų pabaigoje sudarė 4598240,77 Eur.

17. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamos sudarė 8769774,74 Eur. Lyginant su 2020 metais 1384622,79 Eur daugiau. Pajamos padidėjo dėl įkainių už paslaugas iš PSDF lėšų padidinimo nuo 2021 m. rugsėjo 1 dienos bei gavus papildomą finansavimą dėl Covid-19 pandemijos, t.y. buvo mokama 1/12 praėjusių metų sutartinės sumos.

Finansavimo pajamos 2021 metais sudarė 1334475,76 Eur. Lyginant su 2020 metais padidėjo 694745,60 Eur, nes buvo gauta lėšų iš Valstybės rezervo Vakcinavimo centro, Mobilaus punkto bei kitai veiklai organizuoti ir vykdyti 194189,26 Eur, darbo užmokesčio kompensacijai 62834,39 Eur, patirtų išlaidų Ekstremalios situacijos metu vienkartinėms priemonėms dėl Covid-19 ligos kompensaciją 11510,33 Eur.

18. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos (P21)

Poliklinikos pagrindinės veiklos kitos pajamos per 2021 metus buvo 7435293,98 Eur. Suteiktų paslaugų ir reikšmingų sumų detalizavimas pateikiamas lentelėje.

19. Pagrindinės veiklos sąnaudos (P02)

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2021 m. buvo 8763742,61 Eur. Lyginant su 2020 m. sąnaudomis padidėjo 1383240,40 Eur.

Detali sąnaudų struktūra pateikta veiklos rezultatų ataskaitoje.

20. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (P22)

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 6953318,07 Eur. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos pateiktos lentelėje. Į darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas įkeltas atostoginių kaupinių skirtumas tarp 2021 ir 2020 metų (7564,48 Eur), vienkartinės išmokos darbuotojams už 2021 metų gerus veiklos rezultatus 294147,10 Eur bei už paskiepytus nuo COVID-19 pirmąją vakcinos dozę premijos 34570 Eur.

Per 2021 metus buvo darbuotojams išmokėta 3006 Eur mirties pašalpų. Vienkartinių išmokų darbuotojams už 2020 metų gerus veiklos rezultatus išmokėta 106858,50 Eur.

Pažymėtina, kad vidutinis gydytojų darbo užmokestis (neatskaičius mokesčių) 2021 metų pabaigoje išaugo nuo 3335 eurų iki 4653 eurų metų pabaigoje (padidėjo 39,5 %), slaugytojų nuo 1575 eurų iki 2008 eurų (padidėjo 27,5 %).

21. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (P23)

Poliklinikos finansinės ir investicinės veiklos rezultatas 2021 metais buvo 96,66 Eur. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudarė palūkanų bei gautų delspinigių pajamos.

22. Finansinės rizikos valdymas (P24)

Poliklinikoje finansinė rizika valdoma vykdant buhalterinės apskaitos kontrolės procedūras, kurios nustatytos įstaigos Apskaitos politikoje ir VSAFAS.

Poliklinika savo veikloje taiko šiuos finansinės rizikos valdymo principus:

1. Likvidumo rizika ir jos valdymas.

Likvidumo rizika – tai rizika, kad poliklinika nesugebės laiku įvykdyti finansinių įsipareigojimų darbuotojams, mokesčiams, SODRAI, tiekėjams ir kreditoriams.

Poliklinikos teikiamos asmens priežiūros paslaugos yra finansuojamos pagal sudarytas sutartis su teritorinėmis ligonių kasomis pagal Sveikatos apsaugos ministerijos patvirtintas bazines kainas. Finansavimo šaltinis yra privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšos. Su likvidumo rizika įstaiga gali susidurti šiais atvejais:

1) jei reikšmingai sumažės teikiamų paslaugų apimtys;

2) jei paslaugų bazinė kaina bus sumažinta tiek, kad nepadengs einamųjų kaštų;

3) jei teritorinės ligonių kasos ilgą laiką pradels atsiskaitymus už suteiktas paslaugas.

Susidūrusi su likvidumo rizika, įstaiga mažintų savo išlaidas ir investicijas tiek, kad nenukentėtų teikiamų paslaugų kokybė. Pastaraisiais metais poliklinikos veikla yra pelninga, įstaigos sukuriama pinigų srautai iš veiklos yra teigiami, likvidus trumpalaikis turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus. Dėl šių priežasčių įstaigos likvidumo rizika yra vertinama kaip žema.

2. Palūkanų normos rizika ir jos valdymas.

Tikimybė, kad poliklinika susidurs su kredito ir užsienio valiutos rizika yra labai maža arba jos visai nėra, nes įstaiga neturi suteikusi paskolų, neturi turto ir įsipareigojimų užsienio valiuta.

Palūkanų normos rizika – tai rizika patirti nuostolius dėl palūkanų normos svyravimo. Kadangi poliklinika neturi įsipareigojimų pagal gautų paskolų ir finansinės nuomos (lizingo) sutartis, įstaiga iš esmės nesusiduria su palūkanų normos rizika.

Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis pateikta lentelėje.

23. Kitos aiškinamojo rašto pastabos

2021 metais Poliklinika neturėjo sandorių užsienio valiuta.

2021 metų poliklinikos grynasis perviršis sudarė 7045,98 Eur.

Poliklinika 2021 metais tęsė projekto „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikoje“ vykdymą.

Vyriausioji gydytoja

Neringa Šinkūnienė

Vyriausioji finansininkė

Vilma Januškienė

Višoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		1.996.771,60	1.844.512,63
I	Nematerialusis turtas	P03	2.917,98	2.631,58
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2.790,23	2.284,83
I.3	Kitas nematerialusis turtas		127,75	346,75
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.993.853,62	1.841.881,05
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.073.574,74	954.123,70
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		43.786,45	47.118,08
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		647.734,01	618.091,40
II.6	Transporto priemonės		70.560,20	80.667,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		134.567,99	126.577,66
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		21.815,23	15.303,21
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1.815,00	
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		2.601.469,17	2.283.081,38
I	Atsargos	P08	118.241,22	111.515,87
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		118.241,22	111.515,87
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	P09	5.449,25	5.748,41
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	697.131,06	641.419,35
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		179,17	60.482,04
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	622.456,74	537.331,26
III.5	Sukauptos gautinos sumos		74.292,15	43.188,66
III.6	Kitos gautinos sumos		203,00	417,39
IV	Trumpalaikės investicijos			0,00
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.780.647,64	1.524.397,75
	IŠ VISO TURTO:		4.598.240,77	4.127.594,01

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.315.540,75	1.188.514,26
I	Iš valstybės biudžeto		194.094,66	197.336,19
II	Iš savivaldybės biudžeto		355.910,29	262.878,55
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		716.416,09	673.407,38
IV	Iš kitų šaltinių		49.119,71	54.892,14
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		1.594.296,52	1.344.246,18
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		235.665,32	274.115,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	235.665,32	274.115,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1.358.631,20	1.070.131,18
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			
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	P17	59.761,01	33.089,77
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		554.732,06	531.547,54
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	744.097,13	505.469,87
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	41,00	24,00
F	GRYNASIS TURTAS	P18	1.688.403,50	1.594.833,57
I	Dalininkų kapitalas		141.173,32	128.266,83
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.547.230,18	1.466.566,74
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		80.663,44	5.347,79
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.466.566,74	1.461.218,95
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.598.240,77	4.127.594,01

Vyriausioji gydytoja
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Neringa Šinkūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vilma Januškienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		128.266,83				1.461.218,95	1.589.485,78	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		5.347,79	5.347,79	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		128.266,83				1.466.566,74	1.594.833,57	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		7.045,98	7.045,98	
18	Kiti pokyčiai		12.906,49				73.617,46	86.523,95	
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		141.173,32				1.547.230,18	1.688.403,50	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vyriausioji gydytoja
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Neringa Šinkūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), ieieju orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Vilma Januškienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		377.817,39	0,00	377.817,39	755.354,12	0,00	755.354,12
I	Iplaukos		8.014.522,64	0,00	8.014.522,64	5.837.703,79	0,00	5.837.703,79
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		622.223,68	0,00	622.223,68	436.138,00	0,00	436.138,00
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		286.297,89	0,00	286.297,89	150.033,81	0,00	150.033,81
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		19.475,56	0,00	19.475,56	16.168,26	0,00	16.168,26
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		108.866,08	0,00	108.866,08	168.973,90	0,00	168.973,90
I.1.4	Iš kitų šaltinių		207.584,15	0,00	207.584,15	100.962,03	0,00	100.962,03
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		7.379.176,63	0,00	7.379.176,63	5.398.169,72	0,00	5.398.169,72
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		13.122,33	0,00	13.122,33	3.396,07	0,00	3.396,07
II	Pervestos lėšos		-4.442,35	0,00	-4.442,35	-1.126,00	0,00	-1.126,00
II.1	I valstybės biudžetą		-79,93	0,00	-79,93			
II.2	I savivaldybių biudžetus		-3.433,00	0,00	-3.433,00	-1.126,00	0,00	-1.126,00
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-929,42	0,00	-929,42			
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-7.632.262,90	0,00	-7.632.262,90	-5.081.223,67	0,00	-5.081.223,67
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-6.750.273,45	0,00	-6.750.273,45	-4.231.664,10	0,00	-4.231.664,10
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-163.992,27	0,00	-163.992,27	-112.296,83	0,00	-112.296,83
III.3	Komandiruočių					-135,00	0,00	-135,00
III.4	Transporto		-38.906,47	0,00	-38.906,47	-29.843,67	0,00	-29.843,67
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-2.543,00	0,00	-2.543,00	-3.615,00	0,00	-3.615,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-123.020,47	0,00	-123.020,47	-203.102,85	0,00	-203.102,85
III.7	Atsargų įsigijimo		-354.111,93	0,00	-354.111,93	-348.114,31	0,00	-348.114,31
III.8	Socialinių išmokų		-3.006,00	0,00	-3.006,00	-1.560,00	0,00	-1.560,00
III.9	Nuomos		-6.685,08	0,00	-6.685,08	-1.299,31	0,00	-1.299,31
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-168.064,35	0,00	-168.064,35	-123.014,48	0,00	-123.014,48
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-21.659,88	0,00	-21.659,88	-26.578,12	0,00	-26.578,12

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-131.097,06	0,00	-131.097,06	-121.144,11	0,00	-121.144,11
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-194.726,34	0,00	-194.726,34	-222.344,11	0,00	-222.344,11
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas					101.200,00	0,00	101.200,00
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai		63.629,28	0,00	63.629,28			
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		9.529,56	0,00	9.529,56	46.782,16	0,00	46.782,16
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		9.534,05	0,00	9.534,05	46.442,25	0,00	46.442,25
IV.1	Iš valstybės biudžeto		9.534,05	0,00	9.534,05	46.442,25	0,00	46.442,25
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		-4,49	0,00	-4,49	339,91	0,00	339,91
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		256.249,89	0,00	256.249,89	680.992,17	0,00	680.992,17
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.524.397,75		1.524.397,75	843.405,58		843.405,58
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.780.647,64		1.780.647,64	1.524.397,75		1.524.397,75

Vyriausioji gydytoja
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Neringa Šinkūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vilma Januškienė
(vardas ir pavardė)

Viešojo įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	1.996.771,60	1.844.512,63	152.258,97
11	Nematerialusis turtas	2.917,98	2.631,58	286,40
111	Plėtros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos	2.790,23	2.284,83	505,40
113	Patentai ir kitos licencijos			
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			
115	Kitas nematerialusis turtas	127,75	346,75	-219,00
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	1.993.853,62	1.841.881,05	151.972,57
1201	Žemė			
1202	Pastatai	1.073.574,74	954.123,70	119.451,04
12021	Gyvenamieji pastatai	2.718,65	3.037,13	-318,48
12022	Negyvenamieji pastatai	1.070.856,09	951.086,57	119.769,52
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	43.786,45	47.118,08	-3.331,63
12031	Infrastruktūros statiniai	38.668,32	41.604,12	-2.935,80
12032	Kiti statiniai	5.118,13	5.513,96	-395,83
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	647.734,01	618.091,40	29.642,61
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga	579.159,69	607.855,60	-28.695,91
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	68.574,32	10.235,80	58.338,52
1206	Transporto priemonės	70.560,20	80.667,00	-10.106,80
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	134.567,99	126.577,66	7.990,33
12081	Baldai	75.281,73	80.917,26	-5.635,53
12082	Kompiuterinė įranga	59.040,19	45.302,76	13.737,43
12083	Kita biuro įranga	246,07	357,64	-111,57
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	21.815,23	15.303,21	6.512,02
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12093	Kitos vertybės			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	21.815,23	15.303,21	6.512,02
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	1.815,00		1.815,00
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą	1.815,00		1.815,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta			
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamėčiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turta			
2KL	Trumpalaikis turtas	2.601.469,17	2.283.081,38	318.387,79
20	Atsargos	118.241,22	111.515,87	6.725,35
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	118.241,22	111.515,87	6.725,35
202	Ūkinis inventorių			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	5.449,25	5.748,41	-299,16
211	Išankstiniai apmokėjimai	661,92	1.390,96	-729,04
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	4.787,33	4.357,45	429,88
22	Per vienus metus gautinos sumos	697.131,06	641.419,35	55.711,71
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos	179,17	60.482,04	-60.302,87
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas	622.456,74	537.331,26	85.125,48
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	74.292,15	43.188,66	31.103,49
229	Kitos gautinos sumos	203,00	417,39	-214,39
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1.780.647,64	1.524.397,75	256.249,89
241	Pinigai bankų sąskaitose	1.777.843,82	1.520.125,38	257.718,44
242	Grynieji pinigai	2.662,50	4.226,56	-1.564,06
243	Pinigai išaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje	141,32	45,81	95,51
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-1.688.403,50	-1.594.833,57	-93.569,93
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-1.547.230,18	-1.466.566,74	-80.663,44
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas	-141.173,32	-128.266,83	-12.906,49
4KL	Finansavimo sumos	-1.315.540,75	-1.188.514,26	-127.026,49
41	Finansavimo sumos (gautinos)		-60.234,95	60.234,95
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)		-38.942,66	38.942,66
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)		-5.113,62	5.113,62
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)		-16.178,67	16.178,67
42	Finansavimo sumos (gautos)	-1.315.540,75	-1.128.279,31	-187.261,44
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Viešojo įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-716.416,08	-634.464,72	-81.951,36
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-716.416,08	-632.740,14	-83.675,94
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)		-1.724,58	1.724,58
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-194.094,67	-192.222,57	-1.872,10
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-194.094,67	-192.222,57	-1.872,10
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-355.910,29	-262.878,55	-93.031,74
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-355.910,29	-262.878,55	-93.031,74
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-49.119,71	-38.713,47	-10.406,24
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-44.983,61	-36.774,81	-8.208,80
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-4.136,10	-1.938,66	-2.197,44
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-235.665,32	-274.115,00	38.449,68
51	Ilgalaikiai atidėjiniai	-235.665,32	-274.115,00	38.449,68
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-1.358.631,20	-1.070.131,18	-288.500,02
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-1.358.631,20	-1.070.131,18	-288.500,02
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-59.761,01	-33.089,77	-26.671,24
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-554.732,06	-531.547,54	-23.184,52
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-744.138,13	-505.493,87	-238.644,26
7KL	Pajamos	-8.770.793,69	-7.385.850,08	-1.384.943,61
70	Finansavimo pajamos	-1.334.475,76	-639.730,16	-694.745,60
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-777.909,21	-225.825,36	-552.083,85

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-556.566,55	-413.904,80	-142.661,75
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-7.435.298,98	-6.745.421,79	-689.877,19
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-7.435.298,98	-6.745.421,79	-689.877,19
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-101,76	-362,42	260,66
761	Palūkanų pajamos		-278,30	278,30
762	Baudų ir delspinigių pajamos	-101,76	-84,12	-17,64
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos	-917,19	-335,71	-581,48
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos	-917,19	-335,71	-581,48
8KL	Sąnaudos	8.763.747,71	7.380.502,29	1.383.245,42
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos	3.006,00	1.560,00	1.446,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos	3.006,00	1.560,00	1.446,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	8.760.736,61	7.378.942,21	1.381.794,40
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	6.830.411,80	6.085.379,36	745.032,44
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	122.906,27	109.849,76	13.056,51
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	250.233,86	165.080,69	85.153,17
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	160.851,24	111.585,08	49.266,16
8705	Komandiruočių sąnaudos		135,00	-135,00
8706	Transporto sąnaudos	88.111,66	65.894,40	22.217,26
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	2.543,00	2.393,00	150,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatacinių sąnaudos	134.580,48	205.216,00	-70.635,52
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	4.816,31	1.032,48	3.783,83
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	972.233,21	467.553,83	504.679,38
8711	Nuomos sąnaudos	6.391,04	849,31	5.541,73
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	151.156,54	110.108,81	41.047,73
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	36.501,20	53.864,49	-17.363,29
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	5,10	0,08	5,02
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	5,10	0,08	5,02
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokestis			

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		8.769.774,74	7.385.151,95
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.334.475,76	639.730,16
I.1	Iš valstybės biudžeto		897.538,93	192.132,15
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		37.736,09	26.287,47
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		146.924,84	113.457,64
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		252.275,90	307.852,90
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7.435.298,98	6.745.421,79
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	7.435.293,98	6.745.392,79
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		5,00	29,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-8.763.742,61	-7.380.502,21
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-6.953.318,07	-6.195.229,12
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-250.233,86	-165.080,69
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-160.851,24	-111.585,08
IV	KOMANDIRUOČIŲ			-135,00
V	TRANSPORTO		-88.111,66	-65.894,40
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.543,00	-2.393,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-134.580,48	-205.216,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-4.816,31	-1.032,48
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-972.233,21	-467.553,83
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-3.006,00	-1.560,00
XI	NUOMOS		-6.391,04	-849,31
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-151.156,54	-110.108,81
XIV	KITOS		-36.501,20	-53.864,49
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6.032,13	4.649,74
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		917,19	335,71
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	917,19	335,71
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	96,66	362,34
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		7.045,98	5.347,79
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		7.045,98	5.347,79
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyriausioji gydytoja
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Neringa Šinkūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vilma Januškienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Viešoji įstaiga

Adresas: Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

Subjektas užsiima sveikatos priežiūros veikla veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
1.	Berčiūnų šeimos gydytojo kabinetas	Nevežio g. 2, LT- 38362 Berčiūnų k., Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
2.	Pajstrio šeimos gydytojo kabinetas	Gegužinės g. 28, Pajstrys, Panevėžio rajonas	Sveikatos priežiūra
3.	Vadoklių šeimos gydytojo kabinetas	Tulpių g. 2, LT-38201 Vadoklių mstl., Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
4.	Smilgių šeimos gydytojo kabinetas	Ramioji g. 3, LT-38375 Smilgių mstl., Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
5.	Tiltagalų šeimos gydytojo kabinetas	Paežerio g. 2a, Tiltagalų k., LT-38474 Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
6.	Krekenavos ambulatorija	Maironio g. 8, Krekenavos mstl., LT-38308 Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
7.	Naujamiesčio ambulatorija	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38340, Naujamiesčio mstl. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
8.	Ramygalos ambulatorija	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38265, Ramygalos m., Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
9.	Raguvos ambulatorija	Laisvės g. 10-4, LT-38156 Raguva, Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
10.	Bernatonių med. punktas	Draugystės g. 22, Bernatonių k., LT-38398 Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
11.	Daukniūnų med. punktas	Kapinės g. 2, LT-38361 Daukniūnų k., Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
12.	Ēriškių med.punktas	Sabonių g.4, Ēriškių k., LT-38270 Upytės sen., Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
13.	Geležių med. punktas	Geležių mstl., LT-38452 Karsakiškio sen. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
14.	Jotainių med. punktas	Ramygalos g. 7, Jotainių k., LT-38218 Vadoklių sen. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
15.	Linkaučių med. punktas	Norušių g. 10, Linkaučių k., LT-38281, Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
16.	Liūdynės med. punktas	Ramioji g. 2, Liūdynės k., LT-38130 Velžio sen. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
17.	Miežiškių med. punktas	Taikos g. 1a, Miežiškių k., LT-38117 Miežiškių sen. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
18.	Trakiškio med. punktas	Pergalės g. 2, Trakiškio k., LT-38102 Miežiškių sen. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
19.	Upytės med. punktas	Linininkų g.2, Upytės k., LT-38294 Upytės sen. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
20.	Velžio med. punktas	Žemdirbių g. 14-2, Velžio k., LT-38128 Velžio sen. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
21.	Žibartonių med. punktas	Žibartonių g.70, Žibartonių k. ,LT-38323, Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
22.	Krekenavos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	Vytauto g.42, Krekenavos mstl., LT-38308 Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
23.	Naujamiesčio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38340 Naujamiestis, Naujamiesčio sen. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

24.	Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38265 Ramygala, Ramygalos sen. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
25.	Greitosios medicinos pagalbos skyrius	A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys	Sveikatos priežiūra
26.	Dantų protezavimo skyrius	A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys	Sveikatos priežiūra
27.	Poliklinika	A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys	Sveikatos priežiūra

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
323	327

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

2 Apskaitos politika

1	Finansinių ataskaitų forma
	2021 metų gruodžio 31 d. pasibaigusiu finansinių metų finansinių ataskaitų rinkinys
2	Finansinių ataskaitų valiuta
	Eurai
3	Nematerialusis turtas
	Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateikta sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.
4	Ilgalaikis materialusis turtas
	Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Į smulkesnes grupes ilgalaikis materialusis turtas skirstomas pagal įstaigos poreiki.
5	Biologinis turtas
	Istaiga neturi biologinio turto
6	Finansinis turtas ir finansiniai išpareigojimai
	Istaigos finansinis turtas yra skirstomas ilgalaikį ir trumpalaikį.
7	Atsargos
	Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar ertynaia galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.
8	Finansavimo sumos
	Finansavimo sumos – įstaigos iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas įstaigos išlaidoms dengti ir paramos būdu gauta turta
9	Atidėjimai
	2021 m. pabaigoje buvo sukaupti ilgalaikiai atidėjimai dviejų mėnesių iškeitinems išmokoms 235665,32 eurų, kurie priklausytų pagal Darbo kodeksą, jei jie išėitų iš darbo sulaukė pensinio amžiaus
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)
	Istaiga 2021 metais neturėjo finansinės nuomos.
11	Segmentai
	Istaiga turi vieną segmentą-sveikatos apsauga
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos
	Istaiga 2021 m. neturėjo mokesčių ir socialinių įmokų pajamų.
13	Kitos pajamos
	Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, naudojant detalizuojančius požymius arba sukurti subskaitas
14	Sąnaudos
	Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždėbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždėbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinios sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždėbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždėbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinios
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos
	Istaiga neturi skolinimosi išlaidų
16	Operacijos užsienio valiuta
	Istaiga nevykdo operacijų užsienio valiuta
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos
	Istaiga nedaro straipsnių tarpusavio užskaitų
18	Kiti apskaitos principai
	Istaigose laikoma, kad informacija yra reikšminga, jei jos nepateikimas ar neatskleidimas gali turėti įtakos finansinės atskaitomybės informacijos vartotojų priimamiems sprendimams. Istaigos informacija laikoma reikšminga, jei jos suma yra iki 0,5 proc. pajamų. Poliklinikoje finansinė rizika valdoma vykstant buhalterinės apskaitos ir kontrolės procedūras, kurios nustatytos apskaitos politikoje ir VSAFAS. Poliklinika savo veikloje taiko šiuos finansinės rizikos valdymo principus: 1. Likvidumo rizika ir jos valdymas. Likvidumo rizika-tai rizika, kad poliklinika nesugebės laiku įvykdyti finansinių išpareigojimų darbuotojams, mokesčiams, SODRAI, teikėjams ir kreditoriams. Poliklinikos teikiamos paslaugos yra finansuojamos pagal sutartis su TLK SAM patvirtintomis kainomis. Finansavimo šaltinis yra PSDF. Su likvidumo rizika įstaiga gali susidurti šiais atvejais: 1. jei reikšmingai sumažės teikiamų paslaugų apimtys; 2. jei paslaugų kaina sumažės tiek, kad nepadengs einamųjų kaštų; 3. jei TLK ilgą laiką dels atsiskaityti su įstaiga už suteiktas paslaugas

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-8.763.742,61				-8.763.742,61
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-6.953.318,07				-6.953.318,07
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos							-250.233,86				-250.233,86
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-160.851,24				-160.851,24
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto							-88.111,66				-88.111,66
1.6	Kvalifikacijos kelimo							-2.543,00				-2.543,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-134.580,48				-134.580,48
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-4.816,31				-4.816,31
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-972.233,21				-972.233,21
1.10	Socialinių išmokų							-3.006,00				-3.006,00
1.11	Nuomos							-6.391,04				-6.391,04
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų							-151.156,54				-151.156,54
1.14	Kitos							-36.501,20				-36.501,20
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos							-7.632.262,90				-7.632.262,90
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-6.750.273,45				-6.750.273,45
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-163.992,27				-163.992,27
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto							-38.906,47				-38.906,47
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							-2.543,00				-2.543,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-123.020,47				-123.020,47
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-354.111,93				-354.111,93
3.1.8	Socialinių išmokų							-3.006,00				-3.006,00
3.1.9	Nuomos							-6.685,08				-6.685,08
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-168.064,35				-168.064,35
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos							-21.659,88				-21.659,88

Viešojo įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-7.380.502,21				-7.380.502,21
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-6.195.229,12				-6.195.229,12
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos							-165.080,69				-165.080,69
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-111.585,08				-111.585,08
1.4	Komandiruočių							-135,00				-135,00
1.5	Transporto							-65.894,40				-65.894,40
1.6	Kvalifikacijos kelimo							-2.393,00				-2.393,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-205.216,00				-205.216,00
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-1.032,48				-1.032,48
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-467.553,83				-467.553,83
1.10	Socialinių išmokų							-1.560,00				-1.560,00
1.11	Nuomos							-849,31				-849,31
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų							-110.108,81				-110.108,81
1.14	Kitos							-53.864,49				-53.864,49
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos							-5.081.223,67				-5.081.223,67
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-4.231.664,10				-4.231.664,10
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-112.296,83				-112.296,83
3.1.3	Komandiruočių							-135,00				-135,00
3.1.4	Transporto							-29.843,67				-29.843,67
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							-3.615,00				-3.615,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-203.102,85				-203.102,85
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-348.114,31				-348.114,31
3.1.8	Socialinių išmokų							-1.560,00				-1.560,00
3.1.9	Nuomos							-1.299,31				-1.299,31
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-123.014,48				-123.014,48
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos							-26.578,12				-26.578,12

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	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		28.132,53			657,03				28.789,56
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		2.249,39							2.249,39
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		2.249,39							2.249,39
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-11.517,66							-11.517,66
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto		-11.517,66							-11.517,66
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai		2.710,04							2.710,04
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		21.574,30			657,03				22.231,33
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-25.847,70		X	-310,28	X	X		-26.157,98
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-1.743,99		X	-219,00	X	X		-1.962,99
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	11.517,66		X		X	X		11.517,66
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X	11.517,66		X		X	X		11.517,66
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X	-2.710,04		X		X	X		-2.710,04
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-18.784,07		X	-529,28	X	X		-19.313,35
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									

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos 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)		2.790,23			127,75				2.917,98
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		2.284,83			346,75				2.631,58

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
15.834,27	23.274,59

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtos darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	Iš viso		

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	Iš viso		

Viešojo įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
DL: 2022-03-08 14:14:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	IS viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6.157,90	1.368.199,18	58.753,35		2.262.495,82	509.093,09		355.680,95		31.544,33			4.591.924,62
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			443.870,59			110.225,96	18.543,44		32.307,61		11.830,65	49.834,55	1.815,00	668.427,80
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina						96.689,14			32.307,61		11.830,65	49.834,55	1.815,00	192.476,95
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			443.870,59			13.536,82	18.543,44							475.950,85
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-365,50	-34.127,19			-198.847,12			-6.239,52					-239.579,33
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto		-365,50	-34.127,19											-34.492,69
3.3	Nurašyto						-198.847,12			-6.239,52					-205.086,64
4	Pergрупavimai (+/-)						48.337,43						-49.834,55		-1.497,12
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				1.882,53		41.783,03	39.032,66		25.998,64		6.674,05			115.370,91
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		5.792,40	1.777.942,58	60.635,88		2.263.995,12	566.669,19		407.747,68		50.049,03	0,00	1.815,00	5.134.646,88
7	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3.120,77	-417.112,61	-11.635,27		-1.644.404,42	-428.426,09		-229.103,29	X	-16.241,12	X	X	-2.750.043,57
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidevėjimo suma*	X		-247.277,39			-13.536,82	-18.543,44			X		X	X	-279.357,65
9	Apskaičiuota nusidevėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-108,66	-56.999,43	-3.331,92		-125.358,19	-26.165,19		-30.469,12	X	-5.838,36	X	X	-248.270,87
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidevėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	155,68	14.302,94			198.378,97			6.237,50	X		X	X	219.075,09
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X	155,68	14.302,94							X		X	X	14.458,62
10.3	Nurašyto	X					198.378,97			6.237,50	X		X	X	204.616,47
11	Pergрупavimai (+/-)	X					1.497,12				X		X	X	1.497,12
12	Sukauptos nusidevėjimo sumos kiti pokyčiai	X			-1.882,24		-32.837,77	-22.974,27		-19.844,78	X	-6.154,32	X	X	-83.693,38
13	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X	-3.073,75	-707.086,49	-16.849,43		-1.616.261,11	-496.108,99		-273.179,69	X	-28.233,80	X	X	-3.140.793,26
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergрупavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		2.718,65	1.070.856,09	43.786,45		647.734,01	70.560,20		134.567,99		21.815,23	0,00	1.815,00	1.993.853,62
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		3.037,13	951.086,57	47.118,08		618.091,40	80.667,00		126.577,66		15.303,21			1.841.881,05

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:	1.340.456,15	1.340.745,31
Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:		
Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:		
Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:		
Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:		
Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:		
Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:		0,00

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

**BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, NUMATOMOS GAUTI PAGAL
PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS PAGAL LAIKOTARPIUS**

Eil. Nr.	Laikotarpis	Gautinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	1.800,00
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	
3	Po penkerių metų	
4	Iš viso	1.800,00

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

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		Hgalais materialūs 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		111.515,87						111.515,87
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		1.005.465,09						1.005.465,09
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		360.197,55						360.197,55
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		645.267,54						645.267,54
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1.022.993,68						-1.022.993,68
3.1	Parduota		-46,08						-46,08
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-1.022.947,60						-1.022.947,60
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		24.253,94						24.253,94
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		118.241,22						118.241,22
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		118.241,22						118.241,22
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		111.515,87						111.515,87

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	5.449,25	5.748,41
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	134,81	129,49
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	527,11	1.261,47
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	4.787,33	4.357,45
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	5.449,25	5.748,41

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	697.131,06	695.330,10		641.419,35	638.765,80	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	179,17	179,17		60.482,04	60.482,04	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	622.456,74	620.704,38		537.331,26	534.700,21	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	622.456,74	620.704,38		537.331,26	534.700,21	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	74.292,15	74.292,15		43.188,66	43.188,66	
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos	74.292,15	74.292,15		43.188,66	43.188,66	
1.6	Kitos gautinos sumos	203,00	154,40		417,39	394,89	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	697.131,06	695.330,10		641.419,35	638.765,80	

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	1.780.647,64		1.524.397,75	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.777.843,82		1.520.125,38	
3.2	Pinigai kasoje	2.662,50		4.226,56	
3.3	Pinigai kelyje	141,32		45,81	
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	1.780.647,64		1.524.397,75	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	197.336,19	295.831,94	0,00	522.824,66			-823.454,90
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	197.336,19	9.534,05	11.692,12	522.824,66			-548.149,46
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	286.297,89	-11.692,12				-275.305,44
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	262.878,55	19.475,56		112.261,53	-209,82		-37.736,09
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	262.878,55			112.261,53	-209,82		-21.693,53
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	19.475,56					-16.042,56
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)	673.407,38	108.866,08	0,00	113.448,31	-19.824,24		-146.924,84
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	671.682,80		27.613,47	113.448,31	-19.824,24		-104.274,94
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.724,58	108.866,08	-27.613,47				-42.649,90
4	Iš kitų šaltinių	54.892,14	207.584,15		95.821,41			-295.256,44
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	52.953,48			95.821,41			-103.791,28
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.938,66	207.584,15					-191.465,16
5	Iš viso finansavimo sumų	1.188.514,26	631.757,73	0,00	844.355,91	-20.034,06		-1.303.372,27

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-79,93	-4.726,33	6.363,03	194.094,66
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-79,93	-3.388,00	4.325,03	194.094,66
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-1.338,33	2.038,00	0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-3.433,00		2.673,56	355.910,29
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				2.673,56	355.910,29
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-3.433,00			0,00
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)		-929,42	-39.397,87	27.770,69	716.416,09
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				27.770,69	716.416,09
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-929,42	-39.397,87		0,00
4	Iš kitų šaltinių			-16.178,67	2.257,12	49.119,71
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					44.983,61
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-16.178,67	2.257,12	4.136,10
5	Iš viso finansavimo sumų		-4.442,35	-60.302,87	39.064,40	1.315.540,75

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		197.336,19	197.336,19	-4.726,33	198.820,99	194.094,66
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		262.878,55	262.878,55		355.910,29	355.910,29
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)		673.407,38	673.407,38	-39.397,87	755.813,96	716.416,09
4	Iš kitų šaltinių		54.892,14	54.892,14	-16.178,67	65.298,38	49.119,71
5	Iš viso		1.188.514,26	1.188.514,26	-60.302,87	1.375.843,62	1.315.540,75

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys			414,00			414,00
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai			414,00			414,00
				414,00			414,00
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	13,02	X	X	X	13,02
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	13,02	414,00			427,02

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos

kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

metinė to turto nusidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	10	11
1	Pinigais	1.865,96	13,02					2.257,12	4.136,10
2	Turtu, išskyrus pinigus	2.843,72	414,00		-3.257,72				0,00
3	Paslaugomis	0,00							0,00
4	Turto panauda	0,00							0,00
5	Iš viso	4.709,68	427,02		-3.257,72			2.257,12	4.136,10

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)	1.800,00	849,31
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso	1.800,00	849,31

Viešojo įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-6.391,04	-849,31
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	1.574.508,90	1.680.146,99
2.1	Žemė	116.808,97	116.808,97
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	1.136.932,11	1.245.063,81
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai	6.942,77	6.942,77
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės	164.232,58	164.232,58
2.6	Mašinos ir įrenginiai	50.430,08	47.936,47
2.7	Transporto priemonės	98.438,34	98.438,34
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	724,05	724,05
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	19.684,41	19.591,31
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	19.684,41	19.591,31
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	1.594.193,31	1.699.738,30

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

Sudarvty panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
1	Ilgalaikės sutartys	10 metų	Numatyta
2	Ilgalaikės sutartys	Neterminuotos	Nenumatyta
3	Trumpalaikės sutartys	Neterminuotos	Numatyta

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams				
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Santaupoms atkurti				
11	Kita*	274.115,00	235.665,32		-274.115,00
12	Iš viso atidėjinių	274.115,00	235.665,32		-274.115,00

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaupoms atkurti			
11	Kita*			235.665,32
12	Iš viso atidėjinių			235.665,32

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vienu iki penkerių metų	235.665,32	235.665,32
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	235.665,32	235.665,32

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

Reikšmingų sumų, pateiktų „Atidėjinių pagal jų paskirtį“ duomenų įvedimo formoje, detalizavimas:

Pensijų atidėjiniai nebuvo diskontuoti, nes jų diskontavimas neturi jokios įtakos jų išmokėjimui. 2021 m. buvo suformuoti ilgalaikiai atidėjiniai darbuotojams, kuriems sukako pensijinis amžius. Darbo užmokestis 231566,58 Eur, įmokos sodrai 4098,74 Eur, iš viso 235665.32 Eur.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	554.732,06	136.507,33		531.547,54	137.820,19	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	59.761,01	12.067,12		33.089,77	6.958,35	
4	Sukauptos mokėtinos sumos	744.097,13	14.870,60		505.469,87	13.490,85	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	378.273,46			370.708,98		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	365.823,67	14.870,60		134.760,89	13.490,85	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	41,00			24,00		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos	41,00			24,00		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	1.358.631,20	163.445,05		1.070.131,18	158.269,39	

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	7.435.293,98	6.745.392,79
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	7.435.293,98	6.745.392,79
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	5,00	29,00
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7.435.298,98	6.745.421,79

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	917,19	335,71
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	46,08	
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	449,51	331,85
1.6	Kitos	421,60	3,86
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	917,19	335,71

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401473
D/L: 2021-03-16 14:06:19

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

**INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-36.501,20	-53.864,49
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai	-13.531,85	-12.469,61
1.6	Kitos	-22.969,35	-41.394,88

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
-2147401473
2021-03-16 14:0

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	313	-4.563.689,24	-522.862,27		-1.704.155,35	319	-4.597.538,14	-332.249,51			-1.139.271,95	
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	9,0	-265.935,61	-44.697,92		-51.672,05	6,0	-152.455,26	-13.382,09			-31.043,31	
5.2	kiti darbuotojai	304,0	-4.297.753,63	-478.164,35		-1.652.483,30	313,0	-4.445.082,88	-318.867,42			-1.108.228,64	
6	Kiti	10,0	-114.859,83	-3.045,00		-44.706,38	8,0	-109.285,65	-3.918,52			-12.965,35	
7	Iš viso:	323	-4.678.549,07	-525.907,27		-1.748.861,73	327	-4.706.823,79	-336.168,03			-1.152.237,30	
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-82.162,93	-9.167,68		-31.575,66	X	-82.113,78	-6.915,06			-20.820,92	

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	101,76	362,42
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	101,76	84,12
1.3	Palūkanų pajamos		278,30
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	-5,10	-0,08
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-5,10	-0,08
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	96,66	362,34

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	1.070.131,18	1.358.631,20
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	1.070.131,18	1.358.631,20

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393850
D/L: 2022-03-08 14:14:44

P28 Jungimai

JUNGIMAI

Eil. Nr.	Jungimuose dalyvavusių / dalyvausiančių subjektų pavadinimai	Jungimo diena	Jungimo metu atsiradusio naujo subjekto veiklos pradžios diena apskaitoje	Įsigytų nuosavybės vertybinių popierių suteikiama balsų dalis*	Subjekto įsigijimo savikaina*	Investuotojui tenkančios įsigytojo subjekto grynojo turto dalies tikroji vertė įsigijimo dieną*
1	2	3	4	5	6	7
1	VšĮ Krekenavos pirminės sveikatos priežiūros centras	2021-01-01	2021-01-01			
	Iš viso	X	X			

* Stulpeliai pildomi, jei subjektų jungimams taikomas pirikimo metodas.

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika dalininkui

Nuomonė

Mes atlikome VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika (toliau – Įstaiga) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2021 m. gruodžio 31 dienos finansinės būklės ataskaita ir tą dieną pasibaigusių metų veiklos rezultatų ataskaita, pinigų srautų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie Įstaigos 2021 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įstaigos pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Tarptautinį buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (įskaitant Tarptautinius nepriklausomumo reikalavimus) (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įstaigos veiklos ataskaitoje, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta toliau.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įstaigos veiklos ataskaitoje pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais Įstaigos veiklos ataskaitoje pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įstaigos gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus

tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įstaigą ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įstaigos finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įstaigos vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įstaigos gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įstaiga negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Auditorė
2022 m. kovo 17 d
Utena
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000571

Dovilė Žemgulė

UAB „Audit&Accounting“
Audito įmonės pažymėjimo Nr.001489

PRITARTA

Panevėžio rajono savivaldybės tarybos

2022 m. gegužės 5 d. sprendimu Nr. T-

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS PANEVĖŽIO
RAJONO SAVIVALDYBĖS
POLIKLINIKOS 2021 METŲ
VEIKLOS ATASKAITA**

Panevėžys



***VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS PANEVĖŽIO RAJONO
SAVIVALDYBĖS POLIKLINIKOS
2021 M. VEIKLOS ATASKAITA***

TURINYS

I SKYRIUS VADOVO ŽODIS	2 p.
II SKYRIUS POLIKLINIKOS VEIKLOS TIKSLAI IR UŽDAVINIAI BEI JŲ ĮGYVENDINIMAS.....	2 p.
III SKYRIUS ĮSTAIGOS DALININKAI IR KIEKVIENO JŲ ĮNAŠŲ VERTĖ	12 p.
IV SKYRIUS GAUTOS LĖŠOS, JŲ ŠALTINIAI IR LĖŠŲ PANAUDOJIMAS	12 p.
V SKYRIUS INFORMACIJA APIE POLIKLINIKOS ĮSIGYTĄ IR PERLEISTĄ ILGALAIKĮ TURTĄ PER FINANSINIUS METUS	13 p.
VI SKYRIUS POLIKLINIKOS SĄNAUDOS PER FINANSINIUS METUS	14 p.
VII SKYRIUS DARBUOTOJŲ SKAIČIUS, SĄNAUDOS VALDYMO IŠLAIDOMS IR DUOMENYS APIE ĮSTAIGOS VADOVĄ	15 p.
VIII SKYRIUS SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS.....	16 p.
IX SKYRIUS REIKŠMINGI SANDORIAI	16 p.
X SKYRIUS APIBENDRINIMAS	16 p.
1 PRIEDAS	17 p.
2 PRIEDAS	18 p.
3 PRIEDAS	19 p.

I SKYRIUS VADOVO ŽODIS

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika – tai pirmines stacionarines ir ambulatorines bei antrines ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas teikianti asmens sveikatos priežiūros įstaiga. Mūsų tikslas – medicinos paslaugų kokybė, prieinamumas, tęstinumas, apimantis ligų prevenciją, diagnostiką, gydymą, slaugą ir reabilitaciją. Optimaliai naudojant sveikatos priežiūrai skirtus išteklius, užtikrinant žmogiškąją pagarbą bei orumą, siekiame geriausio rezultato, tenkinančio ir pacientų, ir medikų lūkesčius.

Asmens sveikatos priežiūros paslaugas poliklinika teikia pagal 2012 m. sausio 6 d. Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros tarnybos prie Sveikatos apsaugos ministerijos išduotą licenciją. Pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugos 2021 metais buvo teikiamos trijose slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninėse, keturiuose ambulatorijose, penkiuose šeimos gydytojo kabinetuose, devyniolikoje medicinos punktu, poliklinikos Šeimos medicinos, Odontologijos, Greitosios medicinos pagalbos skyriuose ir Psichikos sveikatos centre. Antrinės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugos teikiamos Specializuotos medicinos, Diagnostikos, Fizinės medicinos ir reabilitacijos, Dantų protezavimo skyriuose, Klinikinėje diagnostinėje laboratorijoje ir profilaktiniame (darbo medicinos) kabinete.

Dėl Covid-19 pandemijos 2021 metai buvo nelengvi. Karantinas ir tebesitęsianti epideminė situacija pakoregavo poliklinikos veiklą. Buvo ribojami planiniai apsilankymai pas gydytojus specialistus, valdomi pacientų srautai, ambulatorinių slaugos paslaugų namuose paslaugos pradėtos teikti tik lapkričio mėnesį. Išpopuliarėjo ir augo nuotolinės konsultacijos, ypač nuotolinė psichologinė pagalba.

Paskutiniaisiais metais iškilo nauja problema–šeimos gydytojų trūkumas, nes dalis jaunų gydytojų pasirinko dirbti privačiose įstaigose. Šeimos gydytojai turi dideles apylinkes, o tai daro neigiamą įtaką paslaugų kokybei ir prieinamumui. Ypač sunku rasti šeimos gydytojų, kurie sutiktų dirbti rajono ambulatorijose.

Kita problema–pacientų, užsiregistravusių iš anksto, neatvykimas pas gydytojus paskirtu laiku. Tai ypač aktualu teikiant antrinio lygio paslaugas–kiti pacientai neturi galimybės užsiregistruoti arba priversti laukti eilėse, o poliklinika negauna pajamų, nes turi laukti sekančio paciento. Nors poliklinika siūnčia žinutes-priminimus ir klausia ar pacientas atvyks, kiekvieną dieną būna po kelis pacientus, kurie nepraneša apie neatvykimą.

2021 metais toliau buvo diegiamos elektroninės paslaugos ir vykdoma jų plėtra: 100 procentų naudojamas vaistų suderinamumo tikrinimo funkcionalumas, naudojama išankstinės pacientų registracijos informacinė sistema, sudarytos techninės sąlygos dirbti nuotoliniu būdu iš namų šeimos gydytojams, gydytojams psichiatrams. Visi medicininiai dokumentai jau pildomi ir pasirašomi e-paraišiu. Per 2021 metus buvo pilnai skaitmenizuotos Fizinės medicinos ir reabilitacijos skyriaus paslaugos–paslaugų užsakymas, apsilankymų kalendoriaus sudarymas pacientui ir paslaugų atlikimo faktas realiu laiku.

Per 2021 metus už gerus darbo rezultatus gauta 521037,32 eurų pajamų. Panevėžio teritorinė ligonių kasa per 2021 metus sumokėjo įstaigai 358760,14 eurų daugiau, negu įstaiga suteikė paslaugų, t.y. buvo mokama 1/12 praėjusių metų sutartinės sumos. Dėl to ir dėl nuo sausio bei rugsėjo mėnesių padidinto finansavimo galėjome ženkliai padidinti atlyginimus gydytojams, bendrosios praktikos slaugytojams ir kitam medicinos personalui bei sukaupti lėšas metų pabaigoje darbuotojų paskatinimui.

Vidutinis gydytojo atlyginimas išaugo nuo 3335 eurų metų pradžioje iki 4653 eurų metų pabaigoje (padidėjo 39,5 %), slaugytojų nuo 1575 eurų iki 2008 eurų (padidėjo 27,5 %).

II SKYRIUS

POLIKLINIKOS VEIKLOS TIKSLAI IR UŽDAVINIAI BEI JŲ ĮGYVENDINIMAS**Aptarnaujamų apdraustų gyventojų skaičius**

Rodiklis	2020 m.	2021 m.	gyvenantys kaime		gyvenantys mieste	
			2020 m.	2021 m.	2020 m.	2021 m.
Iš viso:	30302*	29118	22349*	21166	7953*	7952
Iš jų - vaikų	5144*	4875	x	x	x	x
- suaugusių	25158*	24243	x	x	x	x
Psichikos sveikatos centre	30662	29491	x	x	x	x

*su Krekenavos ambulatorija (Krekenavos PSPC)

Dėl neigiamo gyventojų prieaugio ir migracijos gyventojų mažėjimo tendencijos kaip ir ankstesniais metais labiau palietė kaimo gyventojus. Ypač mažėja vaikų bei jaunų gyventojų amžiaus grupės. Per ataskaitinį laikotarpį aptarnaujamų gyventojų sumažėjo 3,9 % (2020 m. -2%), kaimo gyventojų - 5,3 %, vaikų - 5,2 %. Paskutinius metais ypatingai pajutome šeimos gydytojų stygiaus pasekmes.

Apsilankymų skaičius

Gydytojai	Metai	Tiesioginio kontakto	Nuotolinės konsultacijos	Profilaktiniai	1000 gyventojų
šeimos medicinos	2019	117066	137	11245	4598
	2020	53079*	54534*	14199	4098
	2021	54950	56807	12017	4251
odontologai	2019	19668	-	3185	819
	2020	12681*	51*	2246	515
	2021	15328	17	2595	616
psichiatrai	2019	4510	-	57	148
	2020	2928	2396	5	192
	2021	2964	2253	28	180
specialistai-konsultantai	2019	81648	-	6081	3144
	2020	38617	564	3460	1538
	2021	41377	83	1971	1492

Dėl visus metus trukusių Covid-19 infekcijos karantino ir epideminės situacijos nuo 42 % iki 51 % išaugo nuotolinių šeimos gydytojų konsultacijų. Šeimos gydytojų nuotolinės konsultacijos viršijo tiesioginio kontakto konsultacijas, psichiatrai nuotoliniu būdu konsultavo šiek tiek rečiau nei tiesiogiai. Gydytojų specialistų nuotolinės konsultacijos tesudarė 0,2 %. Profilaktinių patikrinimų šeimos gydytojų sumažėjo 15 %, odontologų padidėjo 15 %. Dėl gydytojų specialistų stygiaus jų profilaktinių konsultacijų sumažėjo 43 %. Daugėjo, bet nepasiekė ikipandeminio lygio nei šeimos gydytojų nei odontologų, o tuo labiau gydytojų specialistų apsilankymų skaičius 1000 gyventojų. Psichiatrų konsultacijos retėjo, bet vis tik 20 % viršijo 2019 m. rodiklį.

Preveninių programų vykdymas

Paslaugos pavadinimas	Metai	Paslaugų skaičius	%	TLK vidurkis %	Skirtumas lyginant su TLK vidurkiu %
Gimdos kaklelio citologinio tepinėlio paėmimas ir rezultatų įvertinimas	2019	1903	85,8	78,9	+6,9
	2020	647	29,9	32,9	-3
	2021	1063	49,3	56,2	- 6,9
Informavimo dėl krūties piktybinių navikų profilaktikos ir siuntimo atlikti mamografiją	2019	1302	58,2	51,7	+6,5
	2020	808	35,5	32,2	+3,3
	2021	659	26,3	29,0	-2,7
Informavimo apie didelę širdies ir kraujagyslių ligų tikimybę, šios tikimybės įvertinimo, pirminės prevencijos priemonių plano sudarymo ar siuntimo išsamiai įvertinti širdies ir kraujagyslių ligų tikimybę paslauga	2019	3202	45,3	45,2	+0,1
	2020	2438	35,1	31,9	+3,2
	2021	3055	43,6	45,0	-1,4
Informavimo apie storosios žarnos vėžio ankstyvąją diagnostiką ir iFOBT rezultatų įvertinimas	2019	3039	58,8	53,1	+5,7
	2020	2255	43,3	34,4	+8,9
	2021	3032	54,9	53,9	+1,0

Dėl pandemijos prevencinėse programose dalyvavo 17,3 % mažiau pacientų nei 2019 metais ir 27 % daugiau nei 2020 metais. Nors pacientai aktyviai buvo kviečiami dalyvauti prevencinėse sveikatos patikros programose, vengdami nebūtinų socialių kontaktų, pacientai jas 2021 m. atidėdavo epideminiu požiūriu saugesniam laikotarpiui. Trijų prevencinių programų rezultatai pagerėjo nuo 8,5 % iki 19,4 %, tačiau nuo 1,4 % iki 6,9 % nusileidžia Panevėžio TLK priklausančių įstaigų vidurkiui, išskyrus tiesiosios žarnos vėžio prevencinės programos rezultatą. Priešinės liaukos vėžio profilaktikos programoje dalyvavusių pacientų skaičius nebegali būti įvertinamas dėl pasikeitusio nuo tyrimų rezultatų priklausomo tikrinimo periodiškumo.

GREITOSIOS MEDICINOS PAGALBOS PASLAUGOS

Paslaugų struktūroje ypatingą vietą užima greitosios medicinos pagalbos (toliau – GMP) paslaugos. GMP efektyvumas daro tiesioginę įtaką mirštamumui ir neįgalumui nuo traumų, nelaimingų atsitikimų, kritinių būklių. Tai priklauso nuo to, kaip skubiai suteikiama pagalba. Vykdam galvos smegenų infarkto klasterio reikalavimus, „auksinės valandos“ laiku į klasterio centrą buvo pristatyta 78,3 % sergančių galvos smegenų insultu (pagerėjo 12,3 %) ir 100 % širdies infarktu.

Su Panevėžio rajono gyventojų skaičiaus mažėjimu eilę metų atitinkamai mažėjančių iškvietimų skaičiaus tendencija antraisiais Covid-19 infekcijos epidemijos metais buvo sutrikdyta. GMP per parą vidutiniškai buvo kviesta per 19,5 karto (1,5 karto daugiau nei 2020 m). Iškvietimų struktūra pateikiama lentelėje.

GMP skyriaus iškvietimų struktūra 2019 -2021 m.

Metai	Iškvietimų skaičius iš viso	Iš jų dėl:				
		Nelaimingų atsitikimų	Ūmių susirgimų ir būklių	Nėštumo ir pogimdyvinio laikotarpio patologijos	Pervežimai	
					gimdyvių	ligonių
2019	7241	890	6148	0	22	181

2020	6676	816	5703	1	44	112
2021	7133	910	6030	0	33	160
Skirtumas 2021	-565	-74	-445	+1	+22	-69
Skirtumas 2022	+457	+94	+327	-1	-11	+48

2021 metais medicinos pagalbos kvietimų skaičius, lyginant su prieš tai buvusiais, priešpandeminiais, metais paaugo 6,8 % ir tik 1,5 % atsiliko nuo 2019 m. Iškviestųjų struktūra nesikeitė. Kaip ir ankstesniais metais apie 85 % aptarnautų iškviestųjų sudaro ūmūs susirgimai ir būklės, 12,7 % nelaimingi atsitikimai, mažiau nei 3 % pervežimai. Sumažėjo pervežtų gimdyvių skaičius.

MEDICINOS PUNKTŲ VEIKLA

2020 m. medicinos punktų teritorijose gyveno 13523 drausti pacientai, 2021 m. - 10846, sumažėjo 2677 pacientų.

Siekiant optimizuoti paslaugų teikimą ir užtikrinti sveikatos priežiūros paslaugų kokybę 2021 m. tęstas medicinos punktų reorganizavimo procesas. Panevėžio rajono savivaldybės tarybos 2021 m. gruodžio 2 d. sprendimu Nr.T-221 „Dėl Panevėžio rajono savivaldybės tarybos 2020 m. rugsėjo 24 d. sprendimo Nr.T-205 „Dėl viešosios įstaigos Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos pareigybių sąrašo ir valdymo struktūros patvirtinimo“ pakeitimo“ reorganizuota šešių medicinos punktų veikla. Rajone toliau plėtojamas mobilių paslaugų namuose teikimas. Mobilios paslaugos yra funkcionalesnės, arčiau žmogaus ir reikalaujančios mažiau resursų.

PALAIKOMOJO GYDYMO IR SLAUGOS PASLAUGOS

Palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugos teikiamos Krekenavos, Naujamiesčio ir Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėse. 2016 m. lapkričio 17 d. Panevėžio rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr.T-177 „Dėl slaugos ir palaikomojo gydymo lovų skaičiaus patvirtinimo“ jose patvirtinta 68 lovos: 28 Ramygaloje, 25 Naujamiestyje ir 15 Krekenavoje.

Įvykdyti lovadieniai pagal paslaugų rūšis ir finansavimo šaltinius 2019- 2021m.

Paslaugų rūšis	Metai	Lovadienių skaičius Ramygalos PGSL	Lovadienių skaičius Naujamiesčio PGSL	Lovadienių skaičius Krekenavos PGSL	Lovadienių skaičius, iš viso:
1.PSDFfinansuojamas palaikomasis gydymas ir slauga	2019	7324	7402	-	14726
	2020	6560	6260	3235	12820*
	2021	6967	6134	2868	15969
1. pokytis	2020	-11 %	-15 %	-	-13 %
	2021	+6,2	-2%	-	+25%
2.Mokamas palaikomasis gydymas ir slauga	2019	2207	1167	-	3374
	2020	534	322	-	856
	2021	567	122	0	689
2. pokytis	2020	-76 %	-72 %	-	-74 %

	2021	+6,2%	-62%	-	-19,5%
3.Paliatyvi slauga	2019	376	344	-	720
	2020	740	115	-	855
	2021	422	253	0	675
3. pokytis	2020	+197 %	-67 %	-	+130 %
	2021	-43%	+120%	-	-21%
4.Iš viso:	2019	9907	8913	-	18820
	2020	7834	6697	3235	14531
	2021	7956	6509	2868	17333
4. pokytis	2020	-21 %	-25 %	-	-23 %
	2021	+1,6%	-2,8%	-11,3	-2,4

*su Krekenavos PGSL (Krekenavos PSPC)

2021 m. keitėsi paslaugų struktūra pagal gydymo rūšis: paliatyvios slaugos paslaugų Ramygalos PGSL suteikta 43 % mažiau nei 2020 m., o Naujamiesčio PGSL 120 % daugiau. Mokamų paslaugų skaičius neženkliai augo Ramygalos PGSL, Naujamiesčio PGSL ir toliau ženkliai mažėjo. Palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugų kiekis artėjo prie praėjusių metų lygio. Krekenavos PGSL 11,3 % mažėjimas paaiškinamas dvių mėnesių „atostogomis“, kuomet likę keli pacientai buvo perkelti į kitas rajono palaikomojo gydymo ir slaugos ligonines. Dėl sveikatos politikos bendras lovardienų skaičius neturėjo didelių galimybių augti. Karantino ir epideminio laikotarpio metu, siekiant išvengti Covid-19 ligos protrūkių uždaruose kolektyvuose, buvo privalomas 14 dienų karantinas naujai paguldytam pacientui. Nesant tam pritaikytos infrastruktūros, reikalavimas kėlė papildomų sunkumų hospitalizacijai. Palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugos suteiktos 206 pacientams, 14 iš jų teiktos paliatyviosios slaugos (2020 metais 6 pacientams), 7 mokamos paslaugos (2020 metais-17 pacientų). 2021 metais įvykdyta 433 lovardieniais mažiau nei praėjusiais metais. Vidutinė gulėjimo trukmė -84,1 diena (pailgėjo 5,4 dienos).

Gautos pajamos pagal paslaugų rūšis ir finansavimo šaltinius 2019-2021 metais

Paslaugų rūšis	Metai	Ramygalos PGSL	Naujamiesčio PGSL	Krekenavos PGSL	Iš viso, Eur
PSDF finansuojamas palaikomasis gydymas ir slauga	2019	242658,40	254421,88		497080,28
	2020	315287,00	328431,67		643718,67
	2021	391039,02	335994,36	161569,17	888602,55
Mokamas palaikomasis gydymas ir slauga	2019	55175,00	29175,00		84350,00
	2020	16020,00	9660,00		25680,00
	2021	17010,00	3660,00		20670,00
Paliatyvi slauga	2019	20265,45	18384,32		38649,77
	2020	34717,49	4588,83		39306,32
	2021	15102,24	8206,05		23308,29
Iš viso:	2019	318098,85	301981,20		620080,05
	2020	366024,49	342680,50		708704,99

	2021	423151,26	347860,41	161569,17	932580,84
--	------	-----------	-----------	-----------	-----------

ANTRINĖS AMBULATORINĖS ASMENS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS PASLAUGOS

Poliklinikoje teikiamos šios antrinės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugos:

- klinikinės laboratorinės diagnostikos;
- radiologijos ir kitos diagnostikos;
- fizinės medicinos ir reabilitacijos;
- dantų protezavimo;
- gydytojų specialistų.

2021 metais poliklinikoje dirbo 54 gydytojai specialistai, teikiantys antrines ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Per 2021 metus suteikta ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugų ženkliai daugiau, negu 2020 metais, iš viso už 1399746,53 Eur.

Apsilankymų ir konsultacijų skaičius pas ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros specialistus 2020-2021 m. (paslaugų skaičius, vnt.)

Rodiklio pavadinimas	2020 m.	2021 m.
Apsilankymų skaičius	50789	54139
Konsultacijų skaičius	39181	41460
Mokamos konsultacijos	473	176
Nuotolinės konsultacijos	609	83

Nors 2021 metais toliau tęsėsi Covid-19 pandemija, buvo karantinas, bet apsilankymų skaičius pas gydytojus specialistus padidėjo. Apsilankymų skaičius padidėjo 6,6 %, konsultacijų skaičius 5,8 %, mokamų konsultacijų skaičius sumažėjo 2,7 karto. Dirbant karantino sąlygomis buvo teikiamos nuotolinės gydytojų specialistų konsultacijos.

Klinikinės diagnostikos laboratorijoje atliktų tyrimų skaičius 2021 metais padidėjo 39,5 %.

Klinikinės diagnostikos laboratorijoje atliktų tyrimų skaičius 2020-2021 m. (paslaugų skaičius, vnt.)

Pavadinimas	2020 m.	2021 m.
Hematologiniai tyrimai	2776	3755
Biocheminiai tyrimai	2221	2777
Bendrieji citologiniai tyrimai	5162	7636
Iš viso:	10159	14168

Fizinės medicinos ir reabilitacijos skyriuje atliktų procedūrų skaičius 2021 metais lyginant su 2020 metais padidėjo 78,5 %.

Fizinės medicinos ir reabilitacijos skyriuje suteiktos paslaugos 2020-2021 m. (paslaugų skaičius, vnt.)

Pavadinimas	2020 m.	2021 m.
Fizioterapijos procedūros	7363	18168

Masažo procedūros	7991	11346
Kineziterapijos procedūros	4696	6413
Ergoterapijos procedūros	491	732
Iš viso:	20541	36659

2021 metais diagnostinių tyrimų buvo atlikta 5,5 karto daugiau negu 2020 metais.

Kitos suteiktos diagnostinės paslaugos 2020-2021 m. (paslaugų skaičius, vnt.)

Pavadinimas	2020 m.	2021 m.
Radiologiniai tyrimai	996	10962
Ultragarso tyrimai	3620	9935
Funkcinės diagnostikos tyrimai	300	8835
Endoskopijos tyrimai	584	670
Iš viso:	5500	30402

DANTŲ PROTEZAVIMO SKYRIAUS PASLAUGOS

Dantų protezavimo skyriuje 2021 m. suteiktos 79 antrinio lygio specialisto konsultacijos. Dentų protezavimo paslaugos suteiktos 865 pacientams už 298148,75 eurų. Iš PSDF lėšų atlikta darbų už 230575,38 eurų 424 pacientams. Pacientų lėšomis atlikta darbų už 67573,37 eurų 446 pacientams.

Bendras apsilankymų skaičius per 2021 metus 4325. Iš viso pagaminta protezų:

- nuimami protezai 862 vnt., iš jų 231 termoplastiniai nuimami protezai;
- vainikėliai 232 vnt.
- tiltiniai protezai 41 vnt.

Gydytojai jau dažnai naudoja dentų vainikų atstatymą stiklo pluošto kaisčiais- per metus tokiu būdu atstatyti 103 dantys.

Atliktos 385 protezų pataisos.

Pagaminti tik 4 cirkonio vainikėliai. Pacientai nepasirenka šios pažangesnės protezų rūšies, nes jie yra brangesni.

VIDAUS MEDICININIO AUDITO GRUPĖS VEIKLA

Poliklinikos vidaus medicininio audito (toliau – VMA) grupės veiklos tikslas – asmens sveikatos priežiūros paslaugų kokybės vertinimas ir gerinimas. VMA grupė veiklą vykde vadovaudamasi Minimalių asmens sveikatos priežiūros paslaugų kokybės reikalavimų aprašu, patvirtintu Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 20008 m. balandžio 29 d. įsakymu Nr. V-338 ir jo pakeitimais, Vidaus medicininio audito veiklos aprašu, patvirtintu 2015 metų vasario 2 d. poliklinikos direktoriaus įsakymu Nr. VTA-7, VMA grupės darbo planu bei vyriausiosios gydytojos įsakymais ir pavedimais. Poliklinikos VMA grupę sudaro Danutė Pajėdienė – vyriausiosios gydytojos pavaduotoja asmens sveikatos priežiūrai, šeimos gydytoja, Rasa Liesytė – gydytoja odontologė – ortodontė, Jurgita Mackevičienė – šeimos gydytoja, Sandra Petronienė – burnos higienistė.

VMA grupė įvykdė 2021 m. metų darbo planą bei, vadovaudamasi vyriausiosios gydytojos įsakymais ir nurodymais, atliko kitus pavedimus. Atlikti 3 planiniai vidaus medicininiai auditai: planiniai auditai Naujamiesčio, Ramygalos ir Krekenavos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėse dėl rankų higienos reikalavimų laikymosi. Audito metu, pagal VŠĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos Rankų higienos tvarkos aprašą, nenustatyta didelių trūkumų. Visose trijose palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėse darbuotojų rankų higiena reikalavimus atitinka, darbuotojai į užduotus klausimus atsakė iš dalies teisingai. Darbuotojai tvarkant, valant,

dezinfekuojant medicininius prietaisus, gaminius mūvi cheminėms medžiagoms atsparias pirštines, jų ir medicininių pirštinių kiekis yra pakankamas.

2021 m. vasario mėn. buvo atliktas *neplaninis vidaus medicininis auditas įvertinti GMP teiktų paslaugų kokybę*. Daugiau neplaninių vidaus medicininių auditų neatlikta dėl susidariusios Covid-19 ligos pandemijos, neregistruotų skundų/neatitikčių.

Audito grupė rengė bei dalyvavo rengiant aktualius vidaus teisės aktus, konsultavo Poliklinikos darbuotojus pacientų teisių užtikrinimo, teisės aktų įgyvendinimo klausimais, vykdė nepageidaujamų įvykių ir Poliklinikos veiklos neatitikčių vidaus ir išorės aktams stebėseną.

Pacientų pasitenkinimo ASPĮ teikiamomis asmens sveikatos priežiūros paslaugomis stebėseną

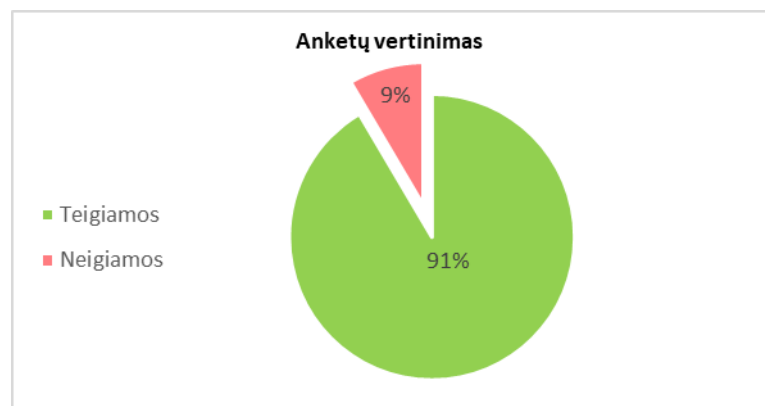
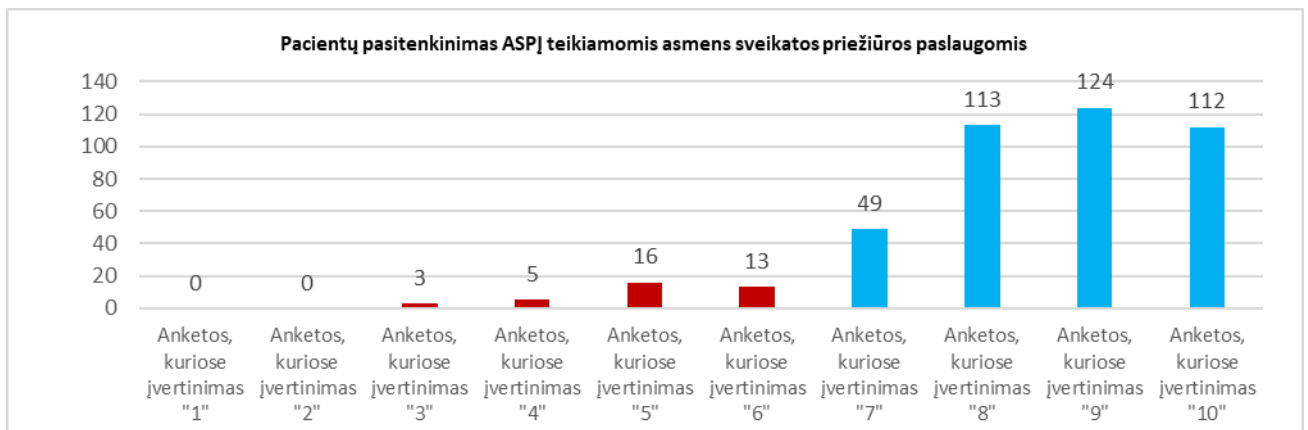
2021 m. organizuota pacientų apklausa pacientų pasitenkinimui ambulatorinėmis asmens sveikatos priežiūros paslaugomis įvertinti. Sudarytos sąlygos pacientams savo nuomonę apie paslaugų kokybę ir prieinamumą išsakyti poliklinikoje esančiose Pasiūlymų ir atsiliepimų knygoose, interneto svetainėje www.prsp.lt ir kt.

Atlikus pacientų apklausas, jų rezultatai buvo išanalizuoti, sumuojami pagal nustatytą metodiką. Teigiamu paciento vertinimu laikytinos teigiamais 7 – 10 balais įvertintos ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugos, iš gautų rezultatų išskaičiuojamas rodiklis *Pacientų pasitenkinimo ASPĮ teikiamomis asmens sveikatos priežiūros paslaugomis lygis*. Pagal šį rodiklį reitinguojamos šalies gydymo įstaigos. Pasiiektas aukštas minėto rodiklio rezultatas: **0,91**.

Poliklinikos kokybės rodiklis lygus anketų, kuriose teigiamai įvertintos ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugos, skaičiui ir visų apklausoje dalyvavusių asmens sveikatos priežiūros paslaugų gavėjų tinkamai užpildytų anketų, skaičiaus procentinei išraiškai. Pacientų pasitenkinimas teikiamomis asmens sveikatos priežiūros paslaugomis viršijo siektiną 75% poliklinikos kokybės rodiklį: ambulatorinių paslaugų teigiamas rezultatas 2021 m. sudarė 91%. Pacientų apklausų rezultatai atsispindi žemiau pateiktose lentelėse ir diagramose.

Visų ambulatorinių asmens sveikatos priežiūros paslaugų vertinimo anketos klausimų rezultatai vertinami kaip teigiami ir siekia daugiau nei 75% poliklinikos kokybės rodiklį.

Eil.Nr.	Anketos	Skaičius, vnt.
1	Anketos, kuriose įvertinimas "1"	0
2	Anketos, kuriose įvertinimas "2"	0
3	Anketos, kuriose įvertinimas "3"	3
4	Anketos, kuriose įvertinimas "4"	5
5	Anketos, kuriose įvertinimas "5"	16
6	Anketos, kuriose įvertinimas "6"	13
7	Anketos, kuriose įvertinimas "7"	49
8	Anketos, kuriose įvertinimas "8"	113
9	Anketos, kuriose įvertinimas "9"	124
10	Anketos, kuriose įvertinimas "10"	112
11	Iš viso tinkamai užpildytų anketų	435
12	Iš viso apklausoje dalyvavusių anketų	436



Apklausas poliklinikoje organizavo, anketų rezultatus išanalizavo ir ataskaitą parengė vidaus medicininio audito grupės auditorės R. Liesytė ir S. Petronienė. Atliekant apklausas pavyko užtikrinti ambulatorinių apklausų privalomą imties dydį.

DARBAI, ATLIKTI TVARKANT POLIKLINIKOS ŪKĮ

2021 metais atliktas nemažas darbas tvarkant ir atnaujinant poliklinikos bei jos padalinių materialinę-techninę bazę, eksploatuojant turimą ūkį. Vien praėjusiais metais pastatų ir patalpų remontui išleista 261452,15 Eur (įskaitant dalį ankstesniais metais atliktų remonto darbų, vykdant ES finansuojamą projektą), iš jų: 121604,55 Eur poliklinikos, 128773,09 Eur Europos Sąjungos struktūrinių fondų ir 11074,51 Eur valstybės biudžeto lėšų. Lengvinant Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninės darbuotojų fizinį darbą, užkeliant ligonius į ligoninės antro aukšto patalpas bei juos nukeliant, praėjusiais metais pastato išorėje įrengtas naujas šiuolaikiškas liftas už 63005,44 Eur, suremontuoti Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninės bei ambulatorijos laiptai ir pandusas už 5053,81 Eur, poliklinikos lėšomis atliktas Naujamiesčio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninės bei poliklinikos šildymo sistemų remontai, pertvarkyti gydytojo burnos chirurgo ir gydytojo odontologo kabinetai, suremontavus juos, įrengtas gydytojo burnos chirurgo ir šeimos gydytojo kabinetai. Siekiant užtikrinti tinkamą mikroklimatą karštomis vasaros dienomis ir sudaryti geras darbo sąlygas poliklinikos pirmo aukšto rytinėje ir pietinėje pastato pusėse esančiuose kabinetuose (gydytojo chirurgo, gydytojo traumatologo, gydytojo otolaringologo ir 3 šeimos gydytojų) įrengti oro kondicionieriai. Poliklinikos darbuotojų jėgomis atlikti smulkesni patalpų remonto darbai – išdažytos patalpų sienos ir lubos, sutvarkytos grindys, pakeista dalis santechnikos poliklinikoje, Ramygalos, Naujamiesčio ir Krekenavos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėse, Krekenavos ambulatorijoje, Tiltagalių ir Vadoklių šeimos gydytojų kabinetuose.

Poliklinikoje baigiamas vykdyti bendrai finansuojamas iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų projektas Nr. 08.1.3-CPVA-R-609-51-0017 “Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikoje”. Dėl sutaupytų lėšų, pravedant viešuosius konkursus, buvo patikslinta sutartis su viešąja įstaiga Centrine projektų valdymo agentūra (CVPA) ir minėto projekto įgyvendinimo terminas nukeltas iki 2021 m. gruodžio 31 d. Papildomai pravedus viešųjų pirkimų konkursus, dar kartą buvo sutaupyta 2584,49 Eur. Poliklinika kreipėsi į CPVA prašydama sutaupytas lėšas leisti panaudoti kompiuterių ir baldų įsigyjimui bei pratęsti projekto įgyvendinimo terminą iki 2022 m. vasario 28 d. CPVA pritarė prašymui ir pratęsė projekto įgyvendinimo terminą iki š. m. vasario 28 d. Tikimės, kad minimas projektas bus visiškai įvykdytas ir pilnai panaudotos ES struktūrinių fondų ir valstybės biudžeto lėšos. Įgyvendinant projektą ir papildomai prisidedant poliklinikos lėšomis, suremontuoti 7 šeimos gydytojų kabinetai, 2 gydytojų ginekologų-akušerių kabinetai, pertvarkyti du buvę gydytojų odontologų kabinetai ir juose įrengtos 5 darbo vietos gydytojams odontologams, naujai įrengti priklausomybės nuo opioidų pakaitinio gydymo ir tiesiogiai stebimo trumpo gydymo kurso (DOTS) bei procedūrų kabinetai, suremontuoti 2 koridoriai- pacientų laukiamieji. Vien iš projekto lėšų tam panaudota 151497,75 Eur. Visuose suremontuotose kabinetuose pakeisti seni baldai naujais. Gerinant higienines darbo sąlygas gydytojams, ypač vasarą, remontuotose kabinetuose įrengti kondicionieriai. Įgyvendinant minėtą projektą gydytojams ir slaugytojoms nupirkti 28 kompiuteriai ir 16 spausdintuvų, gerinant ligonių sąlygas palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėse nupirktos 35 funkcinės lovos, 27 čiužiniai, pacientų aptarnavimui rajone – įsigytas naujas automobilis, įrengta eilių reguliavimo sistema. Siekiant suteikti kuo kokybiškesnes odontologines paslaugas, nupirktos 3 naujos odontologinės kėdės su įranga bei daug medicininės įrangos poliklinikai ir jos padaliniam rajone: 29 kraujospūdžio aparatai, 12 medicininių kušečių, 4 lentelės regėjimo aštrumui nustatyti, 11 širmų, 4 svarstyklės, ginekologinė ir procedūrų kėdės, medicininis stalas, medikamentų vežimėlis, metodono dozatorius ir kitos priemonės bei įranga.

Įgyvendinus projektą “Saulės fotovoltinės jėgainės diegimas VšĮ Panevėžio r. savivaldybės poliklinikos padalinyje Naujamiesčio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėje” 2021 metais pagaminta 37380 kWh elektros energijos. Pagal pasirašytą sutartį su Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra (APVA) vykdoma projekto šiltnamio efektą sukeliančių dujų sumažinimo stebėseną. Už pirmus 12 mėnesių veiklos (2020-08-01 – 2021-07-31) po galutinio projekto įgyvendinimo laikotarpio pabaigos pasiekti su APVA pasirašytoje sutartyje šiltnamio efektą sukeliančių dujų kiekio sumažinimo rodikliai, išmetamų teršalų CO², parengta ataskaita teigiamai įvertinta nepriklausomo vertintojo UAB “Burea“ Veritas Lit”. Projekto stebėseną bus vykdoma dar du projekto įgyvendinimo metus.

Nemažai darbų planuojama atlikti 2022 metais: perkelti Vadoklių šeimos gydytojo kabinetą iš Vadoklių Švč. Jėzaus Širdies parapijai priklausančių patalpų į laisvas Vadoklių seniūnijos patalpas, prieš tai jas suremontavus, iš pagrindų suremontuoti Pajstrio šeimos gydytojo kabinetą, sutvarkyti Naujamiesčio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninės ūkinio pastato fasadą ir įrengti nuogrindą, atlikti Ramygalos ambulatorijos procedūrinio kabineto grindų ir Tiltagalio šeimos gydytojo kabineto išorės pagrindinių ir atsarginių įėjimo laiptų remontus, poliklinikos Klinikinėje diagnostinėje laboratorijoje nuo drėgmės izoliuoti pamatus ir vidines sienas, poliklinikos pastate, esančiame kieme, įrengti gaisro aptikimo ir signalizavimo sistemą, pertvarkyti ir suremontuoti poliklinikos buhalterijos kabinetus, esant finansinėms galimybėms poliklinikos I aukšte suremontuoti ir įrengti kabinetus gydytojams, perdažyti metalinę tvorą, nutinkuoti ištrupėjusį betoninės tvoros tinką ir jį perdažyti, bei Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėje pakeisti ligonių palatų duris, kieme sutvarkyti paviršinio vandens nuvedimą, izoliuoti pamatus,

įrengti nuogrindą. Poliklinikos darbuotojų jėgomis atnaujinti kai kurių šeimos gydytojų kabinetų, medicinos punktų ir poliklinikos patalpas. Numatomiems didesniems darbams yra parengti techninei darbo projektai, gauti atitinkami leidimai.

III SKYRIUS

ĮSTAIGOS DALININKAI IR KIEKVIENO JŲ ĮNAŠŲ VERTĖ

Poliklinikos steigėjas ir vienintelis poliklinikos dalininkas yra Panevėžio rajono savivaldybė. Dalininko kapitalas metų eigoje padidėjo, nes buvo prijungta VšĮ Krekenavos pirminės sveikatos priežiūros centras. Metų pradžioje dalininko kapitalas buvo 128266,83 Eur, metų pabaigoje buvo 141173,32 Eur. 2021 metais savivaldybė poliklinikai kapitalo didinimui lėšų neskyrė.

IV SKYRIUS

GAUTOS LĖŠOS, JŲ ŠALTINIAI IR LĖŠŲ PANAUDOJIMAS

Didžiausią poliklinikos pajamų dalį (81,52 %) sudaro pajamos, gaunamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo (toliau – PSDF) biudžeto. Per 2021 metus iš PSDF gauta 7149927,28 Eur. Iš jų:

- pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugoms –3166762,81 Eur;
- ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugoms –1399746,53 Eur;
- slaugos paslaugoms – 916502,79 Eur;
- greitosios medicinos pagalbos paslaugoms – 764131,95 Eur;
- sveikatos programoms ir kitoms sveikatos draudimo išlaidoms – 151170,50 Eur;
- dantų protezavimo paslaugoms – 230575,38 Eur;
- Pajamos už gerus darbo rezultatus 521037,32Eur.

Poliklinika 2021 m. kovo 17 d. su Panevėžio teritorine ligonių kasa (toliau – TLK) pasirašė sutartį dėl asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo ir šių paslaugų apmokėjimo Nr.10-160.

Per 2021 metus iš viso gauta pajamų 8770794 Eur, lyginant su 2020 metais 1384944 Eur daugiau.

Pajamų struktūra pagal šaltinius 2019-2021 metais

Eil. Nr.	Pajamų rūšis	2019 m. Eur	2020 m. Eur	2021 m. Eur
I.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS:	6435205	7385152	8769775
1.	Už suteiktas paslaugas, apmokamas iš PSDF	5770753	6409109	7149927
2.	Už suteiktas mokamas paslaugas kitiems juridiniams ir fiziniams asmenims	452051	336313	285372
3.	Finansavimo pajamos, iš jų:	212401	639730	1334476
	Iš valstybės biudžeto	14443	192132	897539
	Iš savivaldybių biudžetų	40591	26287	37736
	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių	17668	113458	146925

	organizacijų lėšų			
	Iš kitų finansavimo šaltinių	139699	307853	252276
II.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3661	336	917
III.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	215	362	102
	PAJAMOS IŠ VISO:	6439081	7385850	8770794

Poliklinika 2021 metais iš paramos tiekėjų gavo paramos už 427,02 Eur, iš jų 13,02 Eur pinigais, likusi suma materialinėmis vertybėmis. Panaudota paramos už 3257,72 Eur.

Poliklinika iš Panevėžio rajono savivaldybės gavo 19475,56 Eur lėšų programoms ir priemonėms vykdyti, iš jų 19300 Eur projektui „Dalinis kelionės į darbą išlaidų kompensavimas sveikatos priežiūros įstaigų gydytojams, slaugytojams ir kitiems sveikatos priežiūros specialistams“ bei 175,56 Eur pagal 2014–2020 metų Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų programos 8 prioritetą „Socialinės įtraukties didinimas ir kova su skurdu“: priemonės Nr. 08.4.2-ESFA-R-615 „Priemonių, gerinančių ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumą tuberkulioze sergantiems asmenims, įgyvendinimas“.

Gražinta Panevėžio rajono savivaldybei nepanaudotų lėšų kelionės į darbą išlaidų kompensavimui 3433 Eur.

Iš Užimtumo tarnybos prie Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos gauta 19870,55 Eur, iš jų įdarbinimo subsidijuojant finansavimui 16066,71 Eur bei 3803,84 Eur darbo užmokesčio subsidijos už prastovas karantino metu.

Poliklinika iš Valstybės rezervo gavo lėšų Vakcinavimo centro, Mobilaus punkto bei kitai veiklai organizuoti ir vykdyti 194189,26 Eur, darbo užmokesčio kompensacijai gavo 62834,39 Eur, patirtų išlaidų Ekstremalios situacijos metu vienkartinėms priemonėms dėl Covid-19 ligos kompensaciją 11510,33 Eur.

V SKYRIUS

INFORMACIJA APIE POLIKLINIKOS ĮSIGYTĄ IR PERLEISTĄ ILGALAIKĮ TURTĄ PER FINANSINIUS METUS

Poliklinikoje per metus įsigyta ilgalaikio turto už 194726,34 Eur.

Eil. Nr.	Ilgalaikis turtas	Eur
	Ilgalaikis turtas, iš jų:	194726,34
1.	Nematerialus turtas	2249,39
2.	Mašinos ir įrenginiai	146523,69
3.	Baldai ir biuro įranga	32307,61
4.	Kitas ilgalaikis turtas	13645,65

Patikėjimo teise iš Panevėžio rajono savivaldybės gauta ilgalaikio turto už 475950,85 Eur, perduota turto 34492,69 Eur.

2021 m. įvykdyta viešųjų pirkimų už 865193 eurų, įskaitant prekes, paslaugas ir darbus.

Įsigyta ši medicininė įranga: ultragarsinė diagnostinė įranga už 72600 Eur, automatiniai kraujo spaudimo aparatai – 2407 Eur, odontologiniai antgaliai – 7400 Eur, portatyvinis atsiurbėjas - 1798 Eur, timpanometras - 5264 ir kita smulkesnė medicininė įranga.

Taip pat 2021 m. įvykdyti šie didesnės apimties pirkimai:

- Instrumentų ir paviršių dezinfekcijai skirtų medžiagų pirkimas - 24664 Eur;
- Vienkartinių pirštinių pirkimas – 23625 Eur;
- Sterilizacijai skirtų medžiagų ir priemonių pirkimas – 22711 Eur;
- Savitarnos mokėjimo terminalo nuomos ir įmokų surinkimo paslaugos pirkimas – 22695 Eur;
- Stacionaraus rentgeno aparato APOLLO techninės priežiūros ir remonto paslaugų pirkimas – 23595 Eur;
- Kompiuterių programų DB „Apskaita“, „Alga“ techninės priežiūros paslaugų pirkimas – 22644 Eur;
- Sveikatos priežiūros įstaigos informacinės sistemos priežiūros ir konsultavimo paslaugų pirkimas – 46929 Eur;
- Gydytojų paskirties pastato Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninės lifto įrengimo darbų pirkimas (60722 Eur), darbų techninės priežiūros (1799 Eur) ir techninio projekto priežiūros paslaugos (484 Eur), iš viso 63005 Eur ir kt.

Sudarytos sutartys dėl medicininių atliekų konteinerių ir pakavimo priemonių pirkimo (6773 Eur), medicininio deguonies pirkimo (13482 Eur), šilumos energijos tiekimo (6050 Eur), šilumos punktų techninės priežiūros (11889 Eur), priešgaisrinės ir apsauginės signalizacijos įrangos techninės priežiūros ir remonto (4235 Eur), pastatų techninei priežiūrai (3449 Eur), vėdinimo sistemų techninio aptarnavimo ir remonto (4556 Eur), fiksuoto telefono ryšio paslaugos (7892 Eur), vandens tiekimo ir nuotekų šalinimo paslaugų pirkimo (8005 Eur), asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo poliklinikos ne darbo metu paslaugų pirkimo (8000 Eur), transporto priemonių KASKO draudimo paslaugų (9096 Eur), ESIS informacinės sistemos priežiūros paslaugų pirkimo (26426 Eur), poliklinikos 2-jų kabinetų remonto (10065 Eur), oro kondicionierių įrengimo dalyje poliklinikos pirmo aukšto kabinetų darbų pirkimo (9862 Eur) bei kt.

Per Centrinę perkančiąją organizaciją 2021 metais buvo perkama kompiuteriai ir jų priedai – 31894 Eur, medikamentai – 15565 Eur, vakcinos – 48089 Eur, skalbimo paslaugos – 27830 Eur, tualetinis popierius – 1988 Eur, kanceliarinės prekės – 2984 Eur, kopijavimo popierius – 2921 Eur, vienkartinės medicininės pirštinės – 23625 Eur, šiuokščių maišai – 2196 Eur, gamtinių dujų – 16448 Eur, valymo priemonės – 1209 Eur, slaugos priemonės – 5413 Eur, popieriniai rankšluosčiai – 7841 Eur, pašto paslaugos – 3630 Eur, vienkartinės medicininės apsaugos priemonės – 5968 Eur, maisto produktų pirkimas – 26149 Eur, elektros energija – 9486 Eur ir kitos prekės.

Iš CPO katalogo 2021 metais įvykdyta pirkimų už 259845 Eur.

VI SKYRIUS

POLIKLINIKOS SĄNAUDOS PER FINANSINIUS METUS

Poliklinikos sąnaudos per 2021 metus buvo 8763748 Eur. Detali informacija pateikiama lentelėje.

Eil. Nr.	Sąnaudų rūšis	2019 m. Eur	2020 m. Eur	2021 m. Eur
I.	PAGRINDINĖS VEIKLOS			

	SĄNAUDOS	6261202	7380502	8763743
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	5161053	6195229	6953318
1.2	Turto nusidėvėjimo ir amortizacijos	146300	165081	250234
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	133601	111585	160851
1.4	Komandiruočių	70	135	
1.5	Transporto	53437	65894	88112
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	5030	2393	2543
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	123792	205216	134580
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	1858	1032	4816
1.9	Sunaudotų atsargų savikaina	454096	467554	972233
1.10	Socialinių išmokų		1560	3006
1.11	Nuomos	1177	849	6391
1.12	Finansavimo			
1.13	Kitų paslaugų	147072	110109	151157
1.14	Kitos	33716	53865	36502
II.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	0	0	
III.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	1	0	5
IV.	APSKAITOS POLIKTIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	173151	0	0
V.	PELNO MOKESTIS	361	0	0
	SĄNAUDŲ IŠ VISO:	6434715	7380152	8763748

Sąnaudos darbo užmokesčiui su įmokomis Sodrai sudarė 6953318 Eur, t. y. 79,3 % visų sąnaudų, 79,3 % nuo visų pajamų.

Poliklinikos veiklos rezultatas per 2021 metus – perviršis 7046 Eur.

VII SKYRIUS

DARBUOTOJŲ SKAIČIUS, SĄNAUDOS VALDYMO IŠLAIDOMS IR DUOMENYS APIE ĮSTAIGOS VADOVĄ

Poliklinikoje 2021 metų pradžioje darbuotojų skaičius buvo 327, pabaigoje – 332.

Poliklinikos sąnaudos valdymo išlaidoms priskiriamos tiesiogiai ir per 2021 metus sudarė 209060,36 Eur arba 2,4 % nuo sąnaudų, iš jų darbo užmokesčiui su priskaitymais Sodrai (kartu su atostoginių kaupiniais bei atidėjiniais į pensiją išėjusiems darbuotojams) – 204154,77 Eur,

Eil. Nr.	Sąnaudų straipsnis	Suma, Eur
1.	Darbo užmokesčio sąnaudos	200201,44
2.	Socialinio draudimo sąnaudos	3953,33
3.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	2891,66
4.	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	1277,75
5.	Transporto sąnaudos	452,75
6.	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	160,00

7.	Sunaudotų medžiagų ir inventoriaus savikaina	42,01
8.	Kitų paslaugų sąnaudos	74,07
9.	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	7,35
10.	Iš viso:	209060,36

Poliklinikos vadovu nuo 2017 m. liepos 4 d. dirba vyriausioji gydytoja Neringa Šinkūnienė, vyriausiąja finansininke nuo 2000 m. balandžio 21 d. Vilma Januškienė.

Informacija apie kiekvieno vadovaujamas pareigas einančio asmens atlyginimą per 2021 metus pateikiama 1 priede.

VIII SKYRIUS SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

Informacija apie sandorius su susijusiomis šalimis pateikta 2 priede.

IX SKYRIUS REIŠMINGI SANDORIAI

Informacija apie reikšmingus sandorius pateikta 3 priede.

X SKYRIUS APIBENDRINIMAS

2020 m. gegužės 28 d. Panevėžio rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-113 „Dėl sutikimo reorganizuoti VšĮ Krekenavos pirminės sveikatos priežiūros centrą prijungiant prie VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos“ 2021 m. sausio 1 d. buvo VšĮ Krekenavos pirminės sveikatos priežiūros centras prijungtas prie VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos.

2021 m. poliklinika, vykdydama savo veiklą, vadovavosi pagrindiniais įstaigos veiklos principais – rūpintis Lietuvos gyventojų sveikata, dirbant profilaktinį darbą sumažinti gyventojų sergamumą ir mirtingumą, teikti medicinos paslaugas Covid-19 pandemijos metu.

Vidaus medicininio audito grupė įvykdė 2021 m. metų darbo planą bei, vadovaudamasi vyriausiosios gydytojos įsakymais ir nurodymais, atliko kitus pavedimus. Atlikti 3 planiniai vidaus medicininiai auditai: planiniai auditai Naujamiesčio, Ramygalos ir Krekenavos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėse dėl rankų higienos reikalavimų laikymosi.

Nepageidaujamų įvykių 2021 metais neužregistruota, pagrįstų skundų negauta.

Poliklinikos pajamos 2021 metais buvo 8770794 Eur. Didžiausią poliklinikos pajamų dalį (81,52 %) sudaro pajamos, gaunamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo (toliau – PSDF) biudžeto. Poliklinikos sąnaudos 2021 m. buvo 8763748 Eur. Poliklinikos veiklos rezultatas per 2021 metus – perviršis 7046 Eur.

Poliklinikos valdymo išlaidos per 2021 metus sudarė 209060 Eur arba 2,4 % nuo visų sąnaudų, iš jų darbo užmokestis su priskaitymais Sodrai – 204155 Eur.

Paskutiniaisiais metais iškilo nauja problema-šėimos gydytojų trūkumas, nes dalis jaunų gydytojų pasirinko dirbti privačiose įstaigose. Šėimos gydytojai turi dideles apylinkes, o tai daro neigiamą įtaką paslaugų kokybei ir prieinamumui. Ypač sunku rasti šėimos gydytojų, kurie sutiktų dirbti rajono ambulatorijose.

2021 m. toliau planuojama didelę dėmesį skirti kovai su Covid-19 pandemija, vykdyti pradėtą medicinos darbuotojų, pacientų ir kitų grupių žmonių skiepijimą, tobulinti registravimo tvarką bei nuotolinių paslaugų teikimą, siekti prevencinių programų aprėpties plėtros, tęsti projekto

„Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikoje“ vykdymą.

Vyriausioji gydytoja

Neringa Šinkūnienė

1 PRIEDAS

Viešojo sektoriaus subjekto metinės veiklos ataskaitos ir viešojo sektoriaus subjektų grupės metinės veiklos ataskaitos rengimo tvarkos aprašo 2 priedas

(Informacijos apie vadovaujamas pareigas einančių asmenų atlyginimą per ataskaitinius metus forma)

VADOVAUJAMAS PAREIGAS EINANČIŲ ASMENŲ ATLYGINIMAS PER ATASKAITINIUS METUS*

Eur, ct

Eil. Nr.	Pareigų (pareigybės) pavadinimas	Bazinis atlyginimas (pastovioji dalis)	Priemokos (kintamoji dalis)	Priedai**	Premijos	Kitos išmokos***	Iš viso
		1	2	3	4	5	6=1+2+3+4+5
1.	Vyriausias gydytojas	43523,01	6528,46		2223,73	11546,33	63821,53
2.	Vyriausiojo gydytojo pavaduotoja asmens sveikatos priežiūrai	43245,97	6305,18	30491,54	1800,00	6384,49	88227,18
3.	Patarėja palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėms	16876,47	2449,52	33710,15	1000,00	9429,42	63465,56
4.	Vyriausias finansininkas	41492,42	6065,67	5984,85	1300,00	6808,96	61651,90

* Neatskaičius mokesčių.

** Priedai už darbą Covid-19, darbą su projektais, papildomą darbą.

***Buvo išmokėti atostoginiai, nedarbingumas.

2 PRIEDAS

Viešojo sektoriaus subjekto metinės veiklos ataskaitos ir viešojo sektoriaus subjektų grupės metinės veiklos ataskaitos rengimo tvarkos aprašo 4 priedas

(Informacijos apie sandorius su susijusiomis šalimis forma)**SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS**

Eil. Nr.	Susijusi šalis					Sandorio objektas	Suma, Eur*****
	Pavadinimas*	Kodas**	Registras***	Adresas****	Santykių pobūdis*****		
1.	VšĮ Velžio komunalinis ūkis	168967899	Juridinių asmenų registras	Nevežio g. 54, Velžio k. Velžio sen. LT-38129, Panevėžio rajono savivaldybė	Tas pats dalininkas	Sumokėta už komunalines paslaugas	56846,42
2.	VšĮ Velžio komunalinis ūkis	168967899	Juridinių asmenų registras	Nevežio g. 54, Velžio k. Velžio sen. LT-38129, Panevėžio rajono savivaldybė	Tas pats dalininkas	Gautos lėšos už suteiktas mokamas paslaugas	21,40
3.	VšĮ Velžio komunalinis ūkis	168967899	Juridinių asmenų registras	Nevežio g. 54, Velžio k. Velžio sen. LT-38129, Panevėžio rajono savivaldybė	Tas pats dalininkas	Gautos lėšos komunalinių sąnaudų kompensavimui	782,93
						Iš viso	57650,75

* Jei tai juridinis asmuo, nurodoma teisinė forma ir pavadinimas, jei fizinis asmuo – vardas ir pavardė.

** Nurodomas juridinio asmens kodas.

*** Nurodomas registras, kuriame kaupiami ir saugomi juridinio asmens duomenys.

**** Jei tai juridinis asmuo, nurodoma buveinė (adresas), jei fizinis asmuo – adresas korespondencijai.

***** Nurodomas susijusių šalių santykių pobūdis remiantis Viešojo sektoriaus subjekto metinės veiklos ataskaitos ir viešojo sektoriaus subjektų grupės metinės veiklos ataskaitos rengimo tvarkos aprašo 19.3 papunkčiu.

***** Jei sandoris yra apmokestinamas PVM, viešojo įstaiga, kuri yra PVM mokėtoja, sumą nurodo be PVM, o viešojo įstaiga, kuri nėra PVM mokėtoja, – su PVM.

3 PRIEDAS

Viešojo sektoriaus subjekto metinės veiklos ataskaitos ir viešojo sektoriaus subjektų grupės metinės veiklos ataskaitos rengimo tvarkos aprašo 3 priedas

(Informacijos apie reikšmingus sandorius forma)**REIKŠMINGI SANDORIAI**

Eil. Nr.	Sandorio šalis				Sandorio objektas	Suma, Eur*****
	Pavadinimas*	Kodas**	Registras***	Adresas****		
1.	Panevėžio teritorinė ligonių kasa	188784179	Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre	Respublikos g. 66, LT-35158 Panevėžys	Gautos lėšos už suteiktas sveikatos priežiūros paslaugas	7125715,32
2.	Valstybinė ligonių kasa prie Sveikatos apsaugos ministerijos	191351679	Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre	Europos a. 1, LT-09308 Vilnius	Gautos lėšos už suteiktas sveikatos priežiūros paslaugas	24211,96
3.						
...						
					Iš viso	7149927,28

* Jei tai juridinis asmuo, nurodoma teisinė forma ir pavadinimas, jei fizinis asmuo – vardas ir pavardė.

** Nurodomas juridinio asmens kodas.

*** Nurodomas registras, kuriame kaupiami ir saugomi juridinio asmens duomenys.

**** Jei tai juridinis asmuo, nurodoma buveinė (adresas), jei fizinis asmuo – adresas korespondencijai.

***** Jei sandoris yra apmokestinamas PVM, viešoji įstaiga, kuri yra PVM mokėtoja, sumą nurodo be PVM, o viešoji įstaiga, kuri nėra PVM mokėtoja, – su PVM.

AUDITO ATASKAITA

VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika vadovybei ir Panevėžio rajono savivaldybės administracijai

TURINYS

- I. IŽANGINĖ DALIS
- II. NEPRIKLAUSOMUMAS
- III. AUDITO APIMTIS
- IV. AUDITO ATASKAITOS NAUDOJIMO APRIBOJIMAS
- V. AUDITO ATLIKIMO METODIKA, APIMTIS IR LAIKAS
- VI. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS
- VII. FINANSINĖS ATASKAITOS IR PASIŪLYMAI JŲ TOBULINIMUI
- VIII. VIDAUS KONTROLĖ
- IX. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUSTATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMO SI
- X. KITI ĮSTAIGOS VALDYMOI SVARBŪS DALYKAI
- XI. KITI FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI

AUDITO ATASKAITA

APIE VŠĮ PANEVĖŽIO RAJONO SAVIVALDYBĖS POLIKLINIKOS 2021 METŲ FINANSINES ATASKAITAS

I. IŽANGINĖ DALIS

Mes atlikome VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika (toliau – Įstaigos) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2021 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaita ir tą dieną pasibaigusią metų veiklos rezultatų ataskaita, pinigų srautų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Įstaigos finansinės ataskaitos sudarytos ir pateiktos pagal Lietuvos Respublikos galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, bei Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus. Mūsų pareiga, remiantis atliktu auditu, pareikšti savo nuomonę apie šias finansines ataskaitas ir, ar Įstaiga veiklos ataskaitoje, pateikti finansiniai duomenys atitinka metinių finansinių ataskaitų duomenis.

Audito ataskaitoje yra pateikti tik tie reikšmingi dalykai, kuriuos auditorius pastebėjo atlikdamas finansinių ataskaitų auditą, ir aptariami audito metu nustatyti audituojamos Įstaigos valdymui ar priežiūrai svarbūs dalykai.

Planuojant ir atliekant finansinių ataskaitų auditą nėra siekiama nustatyti visus audituojamos Įstaigos valdymui ar priežiūrai svarbius dalykus ir todėl paprastai šio audito metu nėra nustatomi visi tokie dalykai.

II. NEPRIKLAUSOMUMAS

Mes patvirtiname, kad teisės aktų nustatyta auditą atliekantis auditorius, audito įmonė ir partneriai, aukštesnio rango vadovai ir vadovai, atliekantys teisės aktų nustatyta auditą, nepriklausomi nuo Įstaigos pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleista Tarptautinių buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (įskaitant Tarptautinius nepriklausomumo reikalavimus) (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvoje, ir laikėsi kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu.

III. AUDITO APIMTIS

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Šie standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės profesinės etikos reikalavimų ir planuotume bei atliktume auditą taip, kad gautume pakankamą užtikrinimą apie tai, ar finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų iškraipymų, ar finansinės ataskaitos parengtos pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus ir pagal teisės aktų, reglamentuojančių buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, reikalavimus.

IV. AUDITO ATASKAITOS NAUDOJIMO APRIBOJIMAS

Ši audito ataskaita skiriama išskirtinai VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika vadovybei ir Panevėžio rajono savivaldybės administracijos naudojimui ir negali būti naudojama kitiems tikslams. Ši ataskaita negali būti pateikta jokiai trečiajai šaliai be išankstinio rašytinio UAB

“Audit&Accounting” sutikimo, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymuose nustatytus privalomus audito ataskaitos pateikimo atvejus.

V. AUDITO ATLIKIMO METODIKA, APIMTIS IR LAIKAS

Audituojamo metinio finansinių ataskaitų rinkinio sudėtis:

- Finansinės būklės ataskaita pagal 2021 m. gruodžio 31 d. duomenis;
- Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2021 m. gruodžio 31 d. duomenis;
- Pinigų srautų ataskaita pagal 2021 m. gruodžio 31 d. duomenis;
- Grynojo turto pokyčių ataskaita pagal 2021 m. gruodžio 31 d. duomenis;
- 2021 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas;
- 2021 m. veiklos ataskaita.

Auditas atliktas vadovaujantis Tarptautiniais audito standartais, laikantis Buhalterio profesionalo etikos kodekso nuostatų, auditorių profesinėmis žiniomis ir patirtimi, bei Auditoriaus savarankiškai pasirinktomis audito atlikimo procedūromis.

Rizikos, kad Įstaigos finansinės ataskaitos gali būti reikšmingai iškraipytos, vertinimo metu buvo siekiama suprasti Įstaigą ir aplinką, kurioje ji veikia, buvo vertinamas sektorius, kuriame Įstaiga veikia, Įstaigos veiklos priežiūros aspektai, verslo tikslai ir strategijos, apskaitos principų pasirinkimas ir taikymas, buvo teikiami paklausimai vadovybei apie reikšmingo iškraipymo riziką, apie apgaulės riziką, žinomus apgaulės arba tariamos apgaulės faktus ar įtarimus; taikomus procesus apgaulės rizikai nustatyti, buvo susipažįstama su finansinių ataskaitų rengimui taikoma vidaus kontrolės sistema.

Audito procedūrų pobūdis, atlikimo laikas ir apimtis buvo nustatomi, remiantis atliktais rizikos įvertinimo ir planavimo procesais. Audito apimtis priklausė nuo apskaičiuoto reikšmingumo lygio.

Buvo taikomos audito procedūros:

- Tikrinimas - apskaitos įrašų ir dokumentų patikrinimas (įvairių rūšių dokumentų patikrinimas – jų atitikimas teisės aktams, tikrumas, realumas);
- Paklausimas - informacijos gavimas iš Įstaigoje dirbančių ar nepriklausomų asmenų, susijusių ar nesusijusių su finansinių ataskaitų rengimu;
- Išorės patvirtinimas – informacijos patvirtinimo gavimas tiesiogiai iš informuotų trečiųjų šalių;
- Perskaičiavimas - dokumentų ar apskaitos įrašų aritmetinio tikslumo tikrinimas;
- Analitinės procedūros – veiklos rodiklių lyginimas, analizė ir kitos susijusios procedūros;
- Kontrolės testai - vidaus kontrolės sistemos vertinimas, atliekant kontrolės testavimo procedūras.

Finansinių ataskaitų informacija gali būti iškraipyta dėl apgaulės ar klaidos. Pagrindinė atsakomybė už apgaulės ir klaidų prevenciją tenka Įstaigos vadovui. Auditorius, atlikdamas auditą pagal Tarptautinius audito standartus, privalo gauti pagrįstą užtikrinimą, kad finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų dėl apgaulės ar klaidų atsiradusių iškraipymų. Dėl auditui būdingų įgimtų apribojimų yra neišvengiama rizika, kad kai kurie reikšmingi iškraipymai finansinėse ataskaitose gali būti neaptikti, netgi, jei auditas buvo tinkamai suplanuotas ir atliktas pagal Tarptautinius audito standartus.

2019 m. gruodžio 09 d. audito paslaugų pirkimo sutartyje Nr. 2019/169, pasirašytoje tarp VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika ir UAB „Audit&Accounting“, audito apimtys apribojimų nebuvo.

VI. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS

Remdamiesi mūsų atliktu auditu, 2022 m. kovo 17 d. nepriklausomo auditoriaus išvadoje pareiškėme nemodifikuotą nuomonę.

Mūsų nuomone, Įstaigos metinės finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įstaigos 2021 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Apimties apribojimų, kurie atskirai arba kartu būtų apriboję auditoriaus darbo apimtį, taip pat informacijos apie galimus finansinių ataskaitų pataisymus, kuriuos galbūt būtų tekę atlikti, jei tokių apribojimų būtų buvę, nebuvo.

Nesutarimų su audituojamos Įstaigos Vadovybe, kurie atskirai arba kartu būtų reikšmingi finansinėms ataskaitoms ar turėtų įtakos auditoriaus išvadai, nebuvo.

Audituojamos Įstaigos veiklos tęstinumo prielaidos tinkamos ir informacijos apie reikšmingus neapibrėžtumus, susijusius su nustatytais įvykiais ar sąlygomis, kurie atskirai arba kartu galėtų kelti didelių abejonių dėl audituojamos Įstaigos gebėjimo tęsti veiklą, nebuvo.

VII. FINANSINĖS ATASKAITOS IR PASIŪLYMAI JŲ TOBULINIMUI

Įstaigos finansinės ataskaitos sudarytos ir pateiktos pagal Lietuvos Respublikos galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, bei Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Audito metu nebuvo siūlyta atlikti finansinių ataskaitų koregavimų.

VIII. VIDAUS KONTROLĖ

Mes, atlikdami rizikos vertinimą, atsižvelgėme į vidaus kontrolę (vidaus kontrolės sistemų tvarką ir procedūras), kuri yra svarbi Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinio parengimui ir teisingam jų pateikimui tam, kad galėtume parengti tomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, bet ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įstaigos vidaus kontrolės efektyvumą.

Už vidaus kontrolės sistemos efektyvumą, klaidų ir apgaulės išaiškinimą atsakinga Įstaigos vadovybė. Vadovybės gebėjimas tinkamai organizuoti Įstaigos veiklą, sukuria vidaus kontrolės sistemą, padeda užtikrinti jos efektyvumą, mažina riziką dėl galimų klaidų.

Buhalterinė apskaita organizuota ir tvarkoma laikantis Lietuvos Respublikoje galiojančių teisės aktų reikalavimų. Įstaigoje naudojamos informacinės sistemos yra pakankamos ir pritaikytos Įstaigos veiklai.

Įstaigoje yra patvirtintos darbo tvarkos taisyklės, darbuotojų pasirašyti pareiginiai nuostatai.

Audito atlikimo metu nenustatėme reikšmingos rizikos ir neapibrėžtumų, kurie galėtų daryti poveikį finansinėms ataskaitoms.

IX. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUSTATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMO SI

Audito metu nepastebėjome atvejų, kad būtų nesilaikoma specifinių reikalavimų, nustatytų atskiruose teisės aktuose, reglamentuojančių Įstaigos veiklą.

X. KITI ĮSTAIGOS VALDYMUI SVARBŪS DALYKAI

Atkreipiame dėmesį į rodiklius, kurie patvirtinti LR Sveikatos apsaugos ministro 2021 m. rugpjūčio 30 d. įsakymu Nr. V-1964: Įstaigos sąnaudų valdymo išlaidoms dalis patvirtinta ne daugiau kaip 2,24-proc., pasiektas rodiklis – 2,4 proc., Įsipareigojimų koeficientas patvirtintas ne didesnis kaip 0,10, pasiektas rodiklis – 0,18.

Mes nepastebėjome kitų Įstaigos valdymui svarbių dalykų ar Lietuvos Respublikos teisės aktų nesilaikymo, kuriuos vykdytų Įstaigos Vadovybė.

XI. KITI FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI

Papildomų reikalavimų, numatytų audito sutarties objektui, nebuvo.

Auditorė

Dovilė Žemgulė

2022 m. kovo 17 d.

Utena

Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000571

UAB „Audit&Accounting“

Audito įmonės pažymėjimo Nr.001489