

ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA
188784026, Vilniaus g. 273, Šiauliai

**2023 METŲ I PUSMEČIO ADMINISTRUOJAMO PSDF
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Šiauliai, 2023 m.



ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS (FONDO) 2023 M. BIRŽELIO 30 D.

2023-08-04 Nr. F11-44

I. BENDROJI DALIS

1. BENDRA INFORMACIJA

Šiaulių teritorinė ligonių kasa (toliau - TLK) – yra juridinis asmuo, išlaikomas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšų, turintis antspaudą su Lietuvos valstybės herbu.

Teisinė forma – valstybės biudžetinė įstaiga.

TLK steigėjas – Valstybinė ligonių kasa prie Sveikatos apsaugos ministerijos.

Įmonės kodas – 188784026.

Adresas – Vilniaus g. 273, LT –76332, Šiauliai.

Socialinio draudimo kodas – 977645.

Pagrindinės veiklos kodas –843000.

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų TLK neturi.

Šiaulių teritorinė ligonių kasa turi dvi banko sąskaitas banke „Swedbank“, AB, banko kodas 73000.

LT847300010076446475 (Fondo).

LT917300010076446543 (Veiklos).

2. VEIKLA

TLK veiklos pobūdis – privalomasis sveikatos draudimas. TLK yra valstybės institucija, kurios veiklos tikslas yra, disponuojant jai perduota iš Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų dalimi, garantuoti privalomuoju sveikatos draudimu apdraustiesiems asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimą ir vaistų, medicinos pagalbos priemonių kompensavimą, bei išlaidų už suteiktas paslaugas ir išduotus vaistus apmokėjimą.

TLK savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Sveikatos draudimo įstatymu, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Sveikatos apsaugos ministerijos ir Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos įsakymais, kitais teisės aktais.

TLK veiklai užtikrinti lėšas skiria Valstybinė ligonių kasa prie Sveikatos apsaugos ministerijos. TLK lėšos laikomos „Swedbank“, AB, kuriame savo lėšas laiko ir Valstybinė ligonių kasa prie Sveikatos apsaugos ministerijos. Lėšos TLK funkcijoms vykdyti naudojamos pagal Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos patvirtintą metinį Šiaulių TLK biudžetą paskirstytą ketvirčiais.

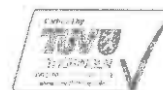
Finansiniai metai prasideda sausio 1 d, baigiasi gruodžio 31 dieną.

Šiaulių TLK zona yra Šiaulių ir Telšių apskritys. TLK patvirtintos 51 pareigybės. Šiaulių TLK darbuotojų darbo vietos yra: Šiauliuose 41, Telšiuose 3, ir po vieną rajono centruose – Kelmėje, Radviliškyje, Pakruojuje, N. Akmenėje, Joniškyje, Plungėje ir Mažeikiuose.

Biudžetinė įstaiga
Vilniaus g. 273,
76332 Šiauliai

Tel. (8 41) 520 043
Faks. (8 41) 526 528
El. p. sitlk@vltk.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi
Juridinių asmenų registre
Kodas 188784026



Informacija apie personalą

Darbuotojų skaičius	2023-06-30	
	Patvirtintų pareigybių skaičius	Užimtų pareigybių skaičius
iš viso	51	47
iš jų:		
-valstybės tarnautojai	19	17
-darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis	32	30

II. APSKAITOS POLITIKA

Šiaulių TLK tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), Lietuvos Respublikos Finansinės apskaitos įstatymu, Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos direktoriaus 2011 m. birželio 21 d. įsakymu Nr. 1K-120 „Dėl Valstybinės ligonių kasos ir teritorinių ligonių kasų apskaitos vadovo patvirtinimo“.

Apskaitoje Šiaulių TLK vadovaujasi Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos direktoriaus 2010 m. lapkričio 25 d. įsakymu Nr. 1K-228 „Dėl Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos ir teritorinių ligonių kasų sąskaitos planu“.

Pagal subjekto principą Šiaulių TLK laikoma apskaitos vienetu – atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Šiaulių TLK vadovaujasi VSAFAS nuo 2010 m. sausio 1 dienos.

Vadovaujantis kaupimo principu pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kaip jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Sąnaudos, patirtos uždirbant atskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėje atskaitomybėje vadovaujantis kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principais.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja.

Finansinė atskaitomybė sudaryta naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

Šiaulių TLK finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis veiklos tęstinumo principu.

Iki atskaitomybės sudarymo į apskaitą įtrauktos visos Šiaulių TLK atskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Šiaulių TLK finansinių ataskaitų rinkinys teikiamas Valstybinei ligonių kasai prie Sveikatos apsaugos ministerijos.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita pagal 2023 m. birželio 30 d. duomenis

1 pastaba. Išankstiniai mokėjimai – 3921,41 Eur skubiai konsultacinei sveikatos priežiūros pagalbai finansuoti.

2 pastaba. Gautinos finansavimo sumos – 0,00 Eur.

3 pastaba. Sukauptos gautinos sumos – 23 681 040,17 Eur, iš jų:

Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 21 768 035,50 Eur;

Medicinei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 739 359,67 Eur;

Gimdos kaklelio vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 31 818,80 Eur;

Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 54 340,04 Eur;

Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 297 520,20 Eur;

Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 31 589,06 Eur;

Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 68 507,40 Eur;

Europos Sąjungos šalių apdraustųjų gydymui Lietuvos asmens sveikatos priežiūros įstaigose finansuoti – 9381,24 Eur;

Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 680 488,26 Eur.

4 pastaba. *Kitos gautinos sumos* – 0,00 Eur.

5 pastaba. *Pinigai ir pinigų ekvivalentai* – 0,00 Eur.

6 pastaba. *Finansavimo sumos* – 3921,41 Eur. Tai iš anksto pervestas finansavimas programų vykdytojams už skubią konsultacinę programą.

7 pastaba. *Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai* – 0,00 Eur.

8 pastaba. *Mokėtinos socialinės išmokos* – 23 681 040,17 Eur. Įsiskolinimai už atliktas paslaugas. Iš jų:

Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 21 768 035,50 Eur;

Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 739 359,67 Eur;

Gimdos kaklelio vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 31 818,80 Eur;

Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 54 340,04 Eur;

Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 297 520,20 Eur;

Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 31 589,06 Eur;

Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 68 507,40 Eur;

Europos Sąjungos šalių apdraustųjų gydymui Lietuvos asmens sveikatos priežiūros įstaigose finansuoti – 9381,24 Eur;

Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 680 488,26 Eur.

9 pastaba. *Sukauptos mokėtinos sumos* – 0,00 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2023 m. birželio 30 d. duomenis

10 pastaba. *Finansavimo pajamos* už 2023 m. 1-6 mėn. sudarė – 131 007 624,67 Eur.

11 pastaba. *Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma* per 2023 m. 1-6 mėnesius sudarė – 5,00 Eur, iš jų: per laikotarpį gautinos lėšos už Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžetui už padarytą žalą – 0,00 Eur ir sumos iš asmens sveikatos priežiūros įstaigų už surinktas kompensuojamųjų vaistų pasų keitimo lėšas – 5,00 Eur, bei ta pačia suma sumažintos pajamos ir registruojamos mokėtinos sumos Valstybinei ligonių kasai prie Sveikatos apsaugos ministerijos.

Vadovaujantis subjekto principu, sąnaudos turi būti mažinamos tame subjekte, kuris jų turėjo. Nuo 2022 metų kompensuojamųjų vaistų sąnaudas turi tik Kauno TLK, todėl žalos už kompensuojamuosius vaistus mažinamos Kauno TLK. Informacija raštu pateikta Kauno TLK, per pirmą pusmetį žala už kompensuojamus vaistus sudarė 2317,65 Eur (per 2023 m. I ketv. – 1687,01 Eur, 2023 m. II ketv. – 630,64 Eur). Žala pagal kitus PSDF biudžeto išlaidų straipsnius sudarė – 30 388,52 Eur ir šios sąnaudos mažintos Šiaulių TLK fondo apskaitoje.

12 pastaba. *Pagrindinės veiklos sąnaudos* – 131 007 624,67 Eur.

Per laikotarpį iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu gali turėti įtakos Šiaulių TLK veiklai, nebuvo.

Nebalansinių sąskaitų likutis – ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Neapibrėžti trumpalaikiai įsipareigojimai – 163 101,74 Eur, tai sudaro kompensacijos fiziniams asmenims, kurie dantis susiprotezavo savo lėšomis, tačiau sulaukus eilės gauti kompensaciją buvo mirę ir jiems priklausančios kompensacijos gali būti išmokėtos tik teisėtiems paveldėtojams, o paveldėtojų nėra arba jie nesikreipė dėl lėšų gavimo. Per pirmą pusmetį kreipėsi 1 paveldėtojas, kuriam buvo sumokėta 335,09 Eur.

Sutarčių skyriaus vedėja, laikinai vykdanči
direktorius funkcijas

Sigrida Kubilienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Jurgita Krištopaitė

J. Krištopaitė, (8 41) 521 351, el. p. jurgita.kristopait@vllk.lt

ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA
188784026, VILNIAUS G. 273 LT-76332 ŠIAULIAI

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS (FONDAS)

2023-08-04 Nr. F11-43

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		23684961,58	20545447,79
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	1	3921,41	
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		23681040,17	20545447,79
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	2	0,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos	3	23681040,17	20545447,79
IV.	Trumpalaikės investicijos	4	0,00	0,00
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:	5		
D.	FINANSAVIMO SUMOS		23684961,58	20545447,79
I.	Iš valstybės biudžeto	6	3921,41	0,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		3921,41	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		23681040,17	20545447,79
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai	7	23681040,17	20545447,79
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	8	23681040,17	20545447,79
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos			
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		23684961,58	20545447,79

Sutarčių skyriaus vedėja, laikinai vykdanti direktoriaus funkcijas

Sigrida Kubilienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Jurgita Krištopaitė

ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA
188784026, VILNIAUS G. 273, LT-76332 ŠIAULIAI

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS (FONDAS)

2023-08-04 Nr. F11-42

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		131007624,67	113131566,91
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	131007624,67	113131566,91
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte			
II.1.1.	Mokesčių pajamos			
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	11	5,00	3803,74
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	11	-5,00	-3803,74
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	12	131007624,67	113131566,91
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		131007624,67	113131566,91
III.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00

Sutarčių skyriaus vedėja, laikinai vykdanti
direktoriaus funkcijas

Sigrida Kubilienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Jurgita Krištopaitė