

**МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО  
ЛЕЧЕНИЕ – ТРОЯН” ЕООД**

---

---

**МЕЖДИНЕН ДОКЛАД**

**ЗА ДЕЙНОСТТА**

**НА**

**„МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА  
АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ – ТРОЯН” ЕООД  
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2017 Г.**

“МБАЛ-Троян”ЕООД приключва първо тримесечие на 2017 година със счетоводна загуба в размер на 72 494 лв. Основният капитал на дружеството е 2 246 300 лв. , а собствения капитал към 31.03.2017 г. е 1 214 193 лева.

За отчетния период съотношението между реализираните приходи е следното:

I Приходи от РЗОК	821 928 лв.	84,28 %
В т.ч. 1. КП	738 264 лв.	75,70 %
2.Диализни процедури	83 664 лв.	8,58 %
II Приходи от МЗ	48 613 лв.	4,98 %
III Собствени приходи	93 902 лв.	9,63 %
В т.ч.:		
1.От “Медицински център”	46 262 лв.	4,74 %
2.От потребителски такси	15 434 лв.	1,58 %
3.От платено лечение	574 лв.	0,06 %
4.От наеми	7 681 лв.	0,79 %
5.Скъпи медицински изделия	22 060 лв.	2,26 %
6.Други приходи	1 891 лв.	0,20 %
IV Приходи от дарения и финансираня	10 802 лв.	1,11 %
	<b>975 245 лв.</b>	<b>100 %</b>

Приходите от РЗОК в размер на 821 928 лв. са за 1 459 изписани болни по клинични пътеки и 83 664 лв. за 581 бр. извършени диализни процедури.

През стационарните отделения за тримесечието на 2017 г. са преминали 1630 пациента, от които:

- общо изписани болни – 1 459 пациента,
- извън клинични пътеки – 56 пациента /неосигурени , приведени в други лечебни заведения и рехоспитализации/, за които разходите са изцяло за сметка на болницата и възлизат на 32 300 лв.,
- платено лечение – 1 пациента
- останали в ЛЗ към края на отчетния период - 114 пациента.

За периода са реализирани общо 7 605 леглодни.

Пред МЗ са отчетени 530 броя издадени експертни решения от Обща ТЕЛК , за 11 660 лв.

Съпоставени приходите за първо тримесечие на 2017 година спрямо тези за същия период на 2016 година са следните:

№	Наименование на прихода	Сума в лева	
		Предходна година 2016	Текуща година 2017
1.	РЗОК	842 509	821 928
2.	МЗ	41 524	48 613
3.	Потребителски такси	14 284	15 434
4.	Платено лечение	650	574
5.	Наеми	7 161	7 681
6.	Медицински център	43 969	46 262
7.	Други приходи	22 466	23 951
8.	Други помощи и финансираня	8 790	10 802
<b>Обща приходи за дейността:</b>		<b>981 353</b>	<b>975 245</b>

Общо приходите през отчетния период на 2017 година са намалени с 6 108 лв. /0,62 %/.

От отчетените приходи от основна дейност най-голям е делът на приходите от РЗОК 84,28 %. Приходите от РЗОК за 2017 г. са намалели с 20 581 лв. /2,44%/ спрямо 2016 година.

Намалението на приходите от клинични пътеки през 2017 г. е с 10 501 лв. , а от диализни процедури с 10 080 лв., което се дължи на намаления брой отчетени болни по пътеки с 88 пациента , а по диализни процедури със 70 броя.

Всички останали приходи са в посока увеличение.

По отношение на присъщите за дейността разходи, са отчетени следните стойности:

1. За работна заплата	530 860 лв.	50,67 %
2. За осигурителни вноски	101 121 лв.	9,65 %
3. За материали	254 605 лв.	24,30 %
4. За външни услуги	57 622 лв.	5,50 %
5. За амортизации	62 430 лв.	5,96 %
6. Други разходи	35 276 лв.	3,36 %

Общо разходи за обичайната дейност:	1 041 914 лв.	99,44 %
Финансови разходи:	5 822 лв.	0,56 %

	<b>1 047 736 лв.</b>	<b>100 %</b>
--	----------------------	--------------

По отношение на разходите сравнението е следното:

№	Наименование на разхода	Сума в лева	
		Предходна година 2016	Текуща година 2017
1.	Разходи за работна заплата	511 821	530 860
2.	Разходи за осигурителни вноски	94 638	101 121
3.	Разходи за материали	261 413	254 605
4.	Разходи за външни услуги	52 749	57 622
5.	Разходи за амортизации	61 567	62 430
6.	Други разходи	32 721	35 276
7.	Финансови разходи	5 720	5 822
<b>Обща разходи за дейността:</b>		<b>1 020 629</b>	<b>1 047 736</b>

Общо размера на разходите през първо тримесечие на 2017 година се е увеличил с 27 107 лв. /2,66 %/, като най-голямо е увеличението на завишаването на разходите за работни заплати и осигурителни плащания /свързано с новата минималната работна заплата за страната/.

#### Съпоставка на изпълнението на финансовия план с планираните показатели за 2017 година

	План 2017 г.	ОТЧЕТ КЪМ 31.03.2017 в хил. лв.	% изпълнение
<b>I Приходи</b>	<b>3 880</b>	<b>975</b>	<b>25,13</b>
1. Нетни приходи от продажби	333	94	28,23
2. Приходи от финансираня	3 547	881	24,84
В т.ч. - МЗ	182	48	26,37
РЗОК /КП/	2 900	738	25,45
РЗОК /КПр./	382	84	21,99
Дарения	38	11	28,95
Община Троян	45		
3. Финансови приходи /други/			
<b>II Разходи</b>	<b>4 130</b>	<b>1 048</b>	<b>25,38</b>
A. Разходи по икономически елементи	4 114	1 042	25,33
в т.ч.			
1. Разходи за материали	892	255	28,59
1.1 Разходи за лекарства и медицински консумати	540	154	28,52
1.2 Разходи за храна	130	33	25,38
в т. ч. храна –болни	82	19	23,17
1.3 Разходи за други материали	40	11	27,50
1.4. Разходи за ел. енергия	92	21	22,83
201.5. Разходи за горива и смазочни материали	10	3	30,00

<i>1.6.Разходи за отопление</i>	65	30	46,15
<i>1.7 Разходи за вода</i>	15	3	20,00
<i>2.Разходи за външни услуги</i>	250	58	23,20
<i>3.Разходи за амортизации</i>	240	62	25,83
<i>4. Разходи за възнаграждения</i>	2 231	531	23,80
<i>5. Разходи за осигуровки</i>	401	101	25,19
<i>6. Други разходи</i>	100	35	35,00
<i>В т.ч.балансова ст-ст на продадените активи/скъпи медицински изделия/</i>	68	22	32,35
<i>Б. Финансови разходи</i>	16	6	37,50
<i>Г.Разходи за данъци</i>			
<b>Финансов резултат</b>	<b>-250</b>	<b>- 73</b>	<b>29,20</b>

Коефициентът на рентабилност на приходите от продажби е отрицателна величина - 0,08.

Коефициентът на ефективност на приходите е 1,07, показва единица приходи от какъв размер на разходите е осъществен или на 100 лв. приходи са извършени 107,00 лв. разходи.

Коефициентът на ефективност на разходите е 0,93, т.е. на 100 лв. разходи са отчетени 93,00 лв. приходи.

Показателят за обща ликвидност е 0,423, т.е. дружеството с наличните си краткотрайни активи може да покрие 42,30 % от краткосрочните си задължения.

Коефициентът за бърза ликвидност е по-нисък 0,348 , което показва възможността на дружеството с краткосрочните си вземания и налични парични средства да покрие 34,80 % от текущите си задължения.

Коефициентът на абсолютна ликвидност е 0,025. Коефициентът показва каква част от задълженията може да се изплати незабавно с паричните наличности. С наличните си парични средства дружеството може да разплати само 2,50 % от текущите си задължения.

Коефициентът на финансова автономност е достатъчно висок 1,35. При този коефициент със собствения си капитал, дружеството може да покрие изцяло краткосрочните си задължения.

Към 31.03.2017 година дружеството приключва с неразплатени задължения в размер на 1 027 хил. лв. От тях задълженията към доставчици са в размер на 762 хил.лв. Най-голям е делът на задълженията за медикаменти и медицински консумативи 553 хил.лв.(72,57 %).

Задълженията към 31.03.2017 г. спрямо същия период на 2016 година са намалени с 21 хил.лв. Разгледани по видове задълженията към доставчици сочат намаление с 30 хил.лв

<b>Краткосрочни задължения:</b>	<b>1 027 хил.лв.</b>
В т.ч.:	
към доставчици	762 хил.лв.
данъчни задължения	13 хил.лв.
към осигурителни предприятия	56 хил.лв.
към персонала	141 хил.лв.
към Община Троян	50 хил.лв.
други /гаранции по договори/	5 хил.лв.

Вземанията на дружеството за отчетния период са се увеличили спрямо 2016 година с 18 хил.лв

<b>Вземанията към 31.03.2017 г. са общо:</b>	<b>331 хил.лв.</b>
В т.ч.:	
вземания от РЗОК	277 хил.лв.
вземания от МЗ	17 хил.лв.
вземания от Медицински център	17 хил.лв.
други вземания	20 хил.лв.

**За периода са отчетени са следните икономически показатели.**

1.Среден разход на 1 преминал болен	576,61 лв.
2.Среден разход на 1 леглоден	123,59 лв.
4.Среден разход на 1 лекарстводен	18,42 лв.
5.Среден разход на 1 храноден	2,28 лв.

**Финансови резултати по отделения за тримесечието на 2017 година**

Отделение	Приходи	Разходи переразпределени	Финансов резултат
ОВБ	171 237	195 836	-24 599
ОХ	259 288	225 182	34 106
ОАГ	153 640	178 484	-24 844
ОН	78 026	119 864	-41 838
ОАИЛ	30 605	103 377	-72 772
ЦХД	84 009	87 963	-3 954
ОП	85 559	117 134	-31 575
ТЕЛК	12 890	14 074	-1 184
<b>Общо от дейността:</b>	<b>875 254</b>	<b>1 041 914</b>	<b>-166 660</b>
Мед. център	46 262		46 262
Наеми	7 681		7 681
Други приходи	9 095		9 095
МЗ	36 953		36 953
Финансови	0	5 822	-5 822
<b>Всичко:</b>	<b>975 245</b>	<b>1 047 736</b>	<b>-72 491</b>

**Икономически показатели по отделения за 2016 г.**

Отделение	Ст-ст на преминал болен	Ст-ст на леглоден	Ст-ст на лекарстводен	Ст-ст на храноден
ОВБ	449,68	100,84	14,04	2,94
ОХ	565,78	161,07	41,50	2,69
ОАГ	448,45	118,44	14,85	1,88
ОН	688,87	124,73	10,26	2,19
ОАИЛ	1 509,15	524,76	38,13	2,98
ОП	530,02	73,21	9,43	1,44
<b>ОБЩО :</b>	<b>576,61</b>	<b>123,59</b>	<b>18,42</b>	<b>2,28</b>

Ст-ст на 1 диализа 151,40 лв.

Ст-ст на 1 ТЕЛК решение 26,55 лв.

**Съпоставка на обема дейност през 2017г. на база прогнозния обем дейност**

<i>показатели</i>	<i>ПЛАН 2017 г.</i>	<i>Изпълне- ние 2017 г.</i>	<i>% изпълне- ние</i>
<i>брой клинични пътеки</i>	5 800	1 459	25,16
<i>средна стойност на КП в лв.</i>	500	563,35	112,67
<i>брой диализи</i>	2 650	581	21,92
<i>Брой експертни решения на ТЕЛК</i>	2 100	530	25,24
<i>Среден брой легла</i>	100	110	110,00
<i>Брой леглодни</i>	26 970	7 605	28,20
<i>Оборот на 1 легло</i>	58	14,82	25,55
<i>Ср.престой</i>	4,65	4,67	100,43
<i>Използваемост в дни</i>	269,70	69,14	25,64
<i>Използваемост в %</i>	73,89	76,82	103,96
<i>Стойност на преминал болен</i>	590,00	576,61	97,73
<i>Стойност на леглоден</i>	136,70	123,59	90,41
<i>Стойност на лекарстводен</i>	17,50	18,42	105,26
<i>Стойност на храноден</i>	2,70	2,28	84,44

**Медико-статистически показатели за дейността:**

1.Използваемост на болничните легла в дни	69,14
2.Използваемост на болничните легла в %	76,82 %
3.Оборот на 1 болнично легло	14,82

4.Леталитет	2,31%
5.Брой преминали болни	1 630
6.Брой реализирани леглодни	7 605
7.Брой извършени диализи	581
8.Брой издадени решения на ТЕЛК	530
9.Среден престой на 1 преминал болен	4,67
10.Оперативна активност	85,3

През първо тримесечие на 2017 година дружеството няма закупени ДМА.  
Извършени са текущи СМР на стойност 4 015 лв. в Операционна зала

Към 31.03.2017 година средносписъчният състав е 200,77 човека при средна брутна работна заплата в размер на 872,78 лв.

**Д-р П.БАМБОВ**  
Управител на „МБАЛ-Троян“ЕООД