

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

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА

НА

**„МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА
АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ – ТРОЯН” ЕООД
ЗА ШЕСТМЕСЕЧИЕТО НА 2017 г.**

“МБАЛ-Троян”ЕООД приключва първо шестмесечие на 2017 година със счетоводна загуба в размер на 97 292 лв. Основният капитал на дружеството е 2 246 300 лв. , а собствения капитал към 30.06.2017 г. е 1 189 393 лева.

За отчетния период съотношението между реализираните приходи е следното:

I Приходи от РЗОК	1 633 572 лв.	82,00 %
В т.ч. 1. КП	1 461 780 лв.	73,37 %
2.Диализни процедури	171 792 лв.	8,63 %
II Приходи от МЗ	97 319 лв.	4,88 %
III Собствени приходи	240 297 лв.	12,06 %
В т.ч.:		
1.От “Медицински център”	91 942 лв.	4,62 %
2.От потребителски такси	28 766 лв.	1,44 %
3.От платено лечение	1 852 лв.	0,09 %
4.От наеми	15 493 лв.	0,78 %
5.Скъпи медицински изделия и лекарства	98 181 лв.	4,93 %
6.Други приходи	4 063 лв.	0,20 %
IV Приходи от дарения и финансираня	21 086 лв.	1,06 %
	1 992 274 лв.	100 %

Приходите от РЗОК в размер на 1 633 572 лв. са за 2 920 изписани болни по клинични пътеки и 171 792 лв. за 1 193 бр. извършени диализни процедури.

През стационарните отделения за първо шестмесечие на 2017 г. са преминали 3 089 пациента, от които:

- общо изписани болни – 2 920 пациента,
- извън клинични пътеки – 96 пациента /неосигурени , приведени в други лечебни заведения и рехоспитализации/, за които разходите са изцяло за сметка на болницата и възлизат на 48 000 лв.,
- платено лечение – 4 пациента
- останали в ЛЗ към края на отчетния период - 69 пациента.

За периода са реализирани общо 14 272 леглодни.

Пред МЗ са отчетени 1 074 броя издадени експертни решения от Обща ТЕЛК , за 23 628 лв.

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

№	Наименование на прихода	Сума в лева	
		Шестмесечие 2016	Шестмесечие 2017
1.	РЗОК	1 691 983	1 633 572
2.	МЗ	81 508	97 319
3.	Потребителски такси	27 601	28 766
4.	Платено лечение	821	1 852
5.	Наеми	14 723	15 493
6.	Медицински център	83 064	91 942
7.	Други приходи	39 545	102 244
8.	Други помощи и финансираня	17 609	21 086
Обща приходи за дейността:		1 956 854	1 992 274

Приходите през отчетния период на 2017 година са увеличени с 35 420 лв. /1,81 %/.

В отчетените приходи от основна дейност най-голям е дялът на приходите от РЗОК 82,00 %. Приходите от РЗОК за 2017 г. са намалели с 58 411 лв. /3,45%/ спрямо 2016 година.

Намалението на приходите от клинични пътеки през 2017 г. е с 44 155 лв./2,93%/ , а от диализни процедури с 14 256 лв. /7,66%/, което се дължи на намаления брой отчетени болни по пътеки с 72 пациента , а по диализни процедури със 99 броя.

Всички останали приходи са в посока увеличение.

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

1. За работна заплата	1 068 217 лв.	51,12 %
2. За осигурителни вноски	200 286 лв.	9,59 %
3. За материали	455 130 лв.	21,78 %
4. За външни услуги	109 063 лв.	5,22 %
5. За амортизации	123 408 лв.	5,91 %
6. Други разходи	121 089 лв.	5,79 %
<hr/>		
Общо разходи за обичайната дейност:	2 077 193 лв.	99,41%
Финансови разходи:	12 373 лв.	0,59 %
<hr/>		
	2 089 566 лв.	100 %

По отношение на разходите сравнението е следното:

№	Наименование на разхода	Сума в лева	
		Шестмесечие 2016	Шестмесечие 2017
1.	Разходи за работна заплата	1 035 609	1 068 217
2.	Разходи за осигурителни вноски	188 095	200 286
3.	Разходи за материали	464 542	455 130
4.	Разходи за външни услуги	127 235	109 063
5.	Разходи за амортизации	123 262	123 408
6.	Други разходи	47 928	121 089
7.	Финансови разходи	8 333	12 373
Обща разходи за дейността:		1 995 004	2 089 566

Общо размера на разходите през първо шестмесечие на 2017 година се е увеличил с 94 562 лв. /4,74 %/. Най-голямо е завишаването в други разходите, което идва от завишаване стойността на продадените активи. Освен скъпите медицински изделия за нуждите на пациентите на болницата, са включени и медикаментите за МБАЛ-Ловеч в размер на 59 177 лева . Има завишаване на разходите за заплати и осигурителни плащания общо с 44 799 лв./3,66%/, което е свързано с новата минималната работна заплата за страната. Разходите за материали сочат намаление с 9 412 лв., а за външни услуги с 18 172 лева.

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

	План 2017 г.	ОТЧЕТ КЪМ 30.06.2017 в хил. лв.	% изпълнение
I Приходи	3 880	1 992	51,34
1. Нетни приходи от продажби	333	240	72,07
2. Приходи от финансираня	3 547	1 752	49,39
В т.ч. - МЗ	182	97	53,30
РЗОК /КП/	2 900	1 462	50,41
РЗОК /КПр./	382	172	45,03
Дарения	38	21	55,26
Община Троян	45		
3. Финансови приходи /други/			
II Разходи	4 130	2 089	50,58
A. Разходи по икономически елементи	4 114	2 077	50,49
в т.ч.			
1. Разходи за материали	892	455	51,01
1.1 Разходи за лекарства и медицински консумативи	540	289	53,52
1.2 Разходи за храна	130	63	48,46
в т. ч. храна –болни	82	37	45,12

1.3 Разходи за други материали	40	26	65,00
1.4. Разходи за ел. енергия	92	33	35,87
201.5.Разходи за горива и смазочни материали	10	7	70,00
1.6.Разходи за отопление	65	32	49,23
1.7 Разходи за вода	15	5	33,33
2.Разходи за външни услуги	250	109	43,60
3.Разходи за амортизации	240	123	51,25
4. Разходи за възнаграждения	2 231	1 068	47,87
5. Разходи за осигуровки	401	200	49,86
6. Други разходи	100	121	121,00
В т.ч.балансова ст-ст на продадените активи/скъпи медицински изделия/	68	98	144,12
Б. Финансови разходи	16	12	75,00
Г.Разходи за данъци			
Финансов резултат	-250	-97	38,80

Финансови показатели

Коефициентът на рентабилност на приходите от продажби е отрицателна величина - 0,05.

Коефициентът на ефективност на приходите е 1,05, показва единица приходи от какъв размер на разходите е осъществен или на 100 лв. приходи са извършени 105,00 лв. разходи.

Коефициентът на ефективност на разходите е 0,95, т.е. на 100 лв. разходи са отчетени 95,00 лв. приходи.

Показателят за обща ликвидност е 0,417, т.е. дружеството с наличните си краткотрайни активи може да покрие 41,70 % от краткосрочните си задължения.

Коефициентът за бърза ликвидност е по-нисък 0,344 , което показва възможността на дружеството с краткосрочните си вземания и налични парични средства да покрие 34,40 % от текущите си задължения.

Коефициентът на абсолютна ликвидност е 0,024. Коефициентът показва каква част от задълженията може да се изплати незабавно с паричните наличности. С наличните си парични средства дружеството може да разплати само 2,40 % от текущите си задължения.

Коефициентът на финансова автономност е 0,863. При този коефициент със собствения си капитал, дружеството може да покрие 86,30 % от краткосрочните си задължения.

ПОКАЗАТЕЛИ	шестм. 2017	шестм. 2016
Коефициент на ефективност на приходите	1,05	1,02
Коефициент на ефективност на разходите	0,95	0,98
Коефициент на обща ликвидност	0,417	0,370
Коефициент на абсолютна ликвидност	0,024	0,015
Коефициент на бърза ликвидност	0,344	0,310
Коефициент на финансова автономност	0,863	1,490

Към 30.06.2017 година дружеството приключва с неразплатени задължения в размер на 1 005 хил. лв. От тях задълженията към доставчици са в размер на 744 хил.лв. Най-голям е делът на задълженията за медикаменти и медицински консумативи 561 хил.лв.(75,40 %).

Задълженията към 30.06.2017 г. спрямо същия период на 2016 година са се увеличили с 96 хил.лв.

Краткосрочни задължения:	1 005 хил.лв.
В т.ч.:	
към доставчици	744 хил.лв.
данъчни задължения	14 хил.лв.
към осигурителни предприятия	56 хил.лв.
към персонала	137 хил.лв.
към Община Троян	50 хил.лв.
други /гаранции по договори/	4 хил.лв.

Вземанията на дружеството за отчетния период са се увеличени спрямо 2016 година с 57 хил.лв.

Вземанията към 30.06.2017 г. са общо:	322 хил.лв.
В т.ч.:	
вземания от РЗОК	267 хил.лв.
вземания от МЗ	8 хил.лв.
вземания от Медицински център	15 хил.лв.
други вземания	32 хил.лв.
/Биохимичен анализатор на вноски-19 хил.лв. и МБАЛ-Ловеч-13 хил.лв./	

За периода са отчетени са следните икономически показатели.

1.Среден разход на 1 преминал болен	588,48 лв.
2.Среден разход на 1 леглоден	127,37 лв.
4.Среден разход на 1 лекарстводен	18,02 лв.
5.Среден разход на 1 храноден	2,37 лв.

Финансови резултати по отделения за шестмесечието на 2017 година

Отделение	Приходи	Разходи преразпределени	Финансов резултат
ОВБ	321 838	369 449	-47 611
ОХ	508 421	435 267	73 154
ОАГ	316 913	342 901	-25 988
ОН	174 901	241 128	-66 227
ОАИЛ	41 432	199 458	-158 026
ЦХД	172 527	173 666	-1139
ОП	172 276	229 620	-57 344
ТЕЛК	25 930	26 528	-598
Общо от дейността:	1 734 238	2 018 017	-283 779

Мед. център	91 942		91 942
Наеми	15 493		15 493
Други	76 910	59 176	17 734
МЗ	73 691		73 691
Финансови	0	12 373	-12 373
Всичко:	1 992 274	2 089 566	-97 292

Икономически показатели по отделения за шестмесечието на 2017 г.

Отделение	Ст-ст на преминал болен	Ст-ст на леглоден	Ст-ст на лекарстводен	Ст-ст на храноден
ОВБ	456,39	105,44	14,07	2,81
ОХ	565,65	170,29	41,08	2,83
ОАГ	428,09	118,98	14,75	1,93
ОН	645,59	117,51	9,68	2,24
ОАИЛ	1 621,61	595,40	38,28	2,80
ОП	549,98	78,02	9,42	1,89
ОБЩО :	588,48	127,37	18,02	2,37

Ст-ст на 1 диализа 145,57 лв.

Ст-ст на 1 ТЕЛК решение 24,70 лв.

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

<i>показатели</i>	<i>ПЛАН 2017 г.</i>	<i>Изпълне- ние 30.06.2017</i>	<i>% изпълне- ние</i>
<i>брой клинични пътеки</i>	5 800	2 920	50,34
<i>средна стойност на КП в лв.</i>	500	500,60	100,12
<i>брой диализи</i>	2 650	1 193	45,02
<i>Брой експертни решения на ТЕЛК</i>	2 100	1 074	51,14
<i>Среден брой легла</i>	100	110	110,00
<i>Брой леглодни</i>	26 970	14 272	52,92
<i>Оборот на 1 легло</i>	58	28,08	48,41
<i>Ср.престой</i>	4,65	4,62	99,35
<i>Използваемост в дни</i>	269,70	129,75	48,11
<i>Използваемост в %</i>	73,89	71,68	97,00
<i>Стойност на преминал болен</i>	590,00	588,48	99,74
<i>Стойност на леглоден</i>	136,70	127,37	93,17
<i>Стойност на лекарстводен</i>	17,50	18,02	102,97
<i>Стойност на храноден</i>	2,70	2,37	87,78

Медико-статистически показатели за дейността:

1.Използваемост на болничните легла в дни	129,75
2.Използваемост на болничните легла в %	71,68%
3.Оборот на 1 болнично легло	28,08
4.Леталитет	1,92%
5.Брой преминали болни	3 089
6.Брой реализирани леглодни	14 272
7.Брой извършени диализи	1 193
8.Брой издадени решения на ТЕЛК	1 074
9.Среден престой на 1 преминал болен	4,62
10.Оперативна активност	83,87

През шестмесечието на 2017 година в дружеството са закупени ДМА на стойност 10 481 лв.

1.Автоматичен хематологичен анализатор	9 204 лв.
2.Сървърна конфигурация за кодирувчно	1 277 лв.

Извършени са текущи СМР на стойност 4 015 лв.

1.Операционна зала

4 015 лв.

Към 30.06.2017 година средносписъчният състав е 199,89 човека при средна брутна работна заплата в размер на 871,91 лв.

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

