

**Отчет за изпълнението на дейността за
периода 01.01.2022г. - 31.03.2022г.**

През първите три месеца на 2022г. в СБОБАЛ - Варна ЕООД са преминали 851 пациента, което е със 136 повече в сравнение със същия период на 2021г., когато са били 715. Епидемичната обстановка ограничи плановия прием и доведе до неизпълнение на договорените стойности по договорите с РЗОК. Отчетено е забавяне на темпа на работа на лечебното заведение. Обстановката остана утежнена след обявеното от българското правителство извънредно положение. Въпреки това през първото тримесечие на 2022г. се отчита увеличен брой на извършените медицински дейности.

Дейността на лечебното заведение се характеризира със следните натурални показатели:

1. Средна продължителност на престоя - 1 ден;
2. Оборот на едно легло - 21 при 18 през 2021г.;
3. Използваемост на едно легло в дни – 30.79% при 23.03% през същия период на 2021г.

Приходите, реализирани от СБОБАЛ-Варна ЕООД за първото тримесечие на 2022г. възлизат на 980 хил. лв. Това е със 192 хил. лв. повече в сравнение със същия период на 2021г., когато са били 788 хил. лв. Разпределението им по източници на финансиране е както следва:

Приходи	2022г. в ХИЛ. ЛВ.	2021г. в ХИЛ. ЛВ.	%
1. Нетни приходи от медицински дейности	959	773	24.06
2. Други приходи	21	15	40.00
3. Финансови приходи			
Общо	980	788	24.37

При анализиране на приходите прави впечатление следното:

1. Нетните приходи от медицински дейности бележат ръст от 24.06% в сравнение със същия период на 2021г. Те се формират от:

1. Приходи от РЗОК:

- А) Приходи от амбулаторни процедури – 122 хил. лв. при ограничен планов прием през първото тримесечие на година и въведено извънредно положение;
- Б) Приходи по клинични пътеки – 188 хил. лв.;
- В) Приходи от допълнителни трудови възнаграждения на медицинския персонал за срока на обявената извънредна епидемична обстановка, съгл. Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2021г. в размер на 54 хил. лв.;

2. Приходи от пациенти:

- А) Приходи от платени мед. прегледи и манипулации - 237 хил. лв. през първото тримесечие на 2022г
- Б) Приходи от потребителски такси - 7 хил. лв.;
- Г) Платени медицински изделия /леци/ - 332 хил. лв., заплаща се само себестойността от пациентите;

3. Приходи от клинични изпитвания – 20 хил. лв.

II. Вторият елемент, формиращ приходите, е „Други приходи“, при които се отчита увеличение от 40%. При тях се включват:

1. Приходи от наеми - 4 лв.

2. Приходи от финансиране за ДА – 14 хил. лв.

3. Други – 3 хил. лв.

За периода от 01.01.2022г. - 31.03.2022г. СБОБАЛ – Варна ЕООД реализира разходи за обичайната си дейност в размер на 1038 хил. лв., което е с 32.57% повече в сравнение със същия период на 2020г., когато са били 783 хил. лв. Разпределението им по икономически елементи е както следва:

Разходи	2022г. в хил. лв.	2021г. в хил. лв.	%
1. Разходи за материали	451	297	51.85
2. Разходи за външни услуги	45	29	55.17
3. Разходи за персонал	518	431	20.19
4. Разходи за амортизации	22	21	4.76
5. Други разходи	2	5	-150.00
Общо	1038	783	32.57

При анализиране на разходите прави впечатление следното:

- I. Разходите за материали бележат увеличение от 51.85%, от 297 хил. лв. през 2021г. на 451 хил. лв. през 2022г. Основните елементи, които ги формират са:
 1. Разходи за лекарствени продукти и консумативи – 58 хил. лв.
 2. Разходи за медицински изделия -322 хил. лв.
 3. Разходи за вода, горива, ел. енергия, топлинна енергия – 63 хил. лв.,
 4. Други – 8 хил. лв.

- II. Разходите за външни услуги през първите три месеца на 2022г. са се увеличили с 55.17%. Тук са включени телефонни услуги и интернет, разходи съгл. Договор за охрана, лабораторни и медицински изследвания и услуги от външни фирми, поддръжка на компютърни системи и софтуер, техн. поддръжка и ремонт на машини и оборудване, външно аптечно обслужване.

- III. Разходи за персонал – увеличение с 20.19%, което се дължи на промяната във вътрешните правила за работна работна заплата и отпуснатите от НЗОК средства за допълнителни трудови възнаграждения на медицинския персонал за периода на обявената извънредна епидемична обстановка.

- IV. Разходи за амортизации – минимална промяна;

- V. Други разходи – 8 хил. лв. - непризнат данъчен кредит за периода, канцеларски материали и други.

Към 31.03.2022г. СБОБАЛ – Варна ЕООД регистрира текущи задължения в размер на 784 хил. лв., което е с 10.89% повече от същия период на 2021г., когато са били 707 хил. лв. Лечебното заведение приключва първото тримесечие на годината без просрочени задължения.

Към 31.03.2022г. СБОБАЛ – Варна ЕООД отчита текущ финансов резултат - загуба в размер на 58 хил. лв. след драстичното поскъпване на ел. енергия и природен газ, както и повишените цени на използваните м-ли и консумативи, вследствие обстановката и инфлацията в страната.

Зам. управител:

/доц. д-р Яна Манолова, съгл. Зап. №25/21.04.2022г./