## SIA Jūrmalas slimnīca

## Ziņojums par finanšu mērķu izpildi 2022.g.

Slimnīcas vidēja termiņa attīstības stratēģijā 2021. – 2025.g. ir noteikti Finanšu mērķi. Slimnīca veica 2022.gada finanšu mērķu izpildes salīdzinājumu ar plānoto.

Stratēģijā 2022.g. bija plānota Slimnīcas piecstāvu korpusa pagrabstāva renovācija, sterilizācijas iekārtu iegāde, kredīts šīs renovācijas veikšanai, tādēļ vairāki finanšu rādītāji bija plānoti zemāki (peļņas rentabilitātes rādītāji, maksātspēja). Diemžēl pagrabstāva renovācija 2022.g. nenotika, jo sakarā ar Covid-19 pandēmiju kavējās slimnīcas piecstāvu korpusa 2.stāva renovācijas darbi, kurus pabeidza 2022.g. augustā, nevis kā plānots – 2021.g. Kā arī 2022.g. Slimnīcai nācās papildus veikt neplānotu telpu remontu trīsstāvu korpusa 1.stāvā, jo uz 2.stāva renovācijas laiku šīs telpas izmantoja stacionāra pacientu ārstēšanai. Lai 1.stāva telpās pēc 2.stāva renovācijas pabeigšanas varētu izvietot atpakaļ ambulatoro pakalpojumu kabinetus, nācās veikt telpu remontu.

Neto apgrozījuma pieauguma temps pret iepriekšējo gadu ir samazinājies par 0.8% jeb par EUR 86878 (2021.g. / 2020.g. palielinājies par 23%). Tādēļ, ka par EUR 326300, par 4% samazinājās ieņēmumi no Nacionālā veselības dienesta (turpmāk – NVD) par valsts apmaksātiem medicīniskajiem pakalpojumiem, t.sk. piemaksas par Covid-19 pandēmiju samazinājās par EUR 941444 jeb par 79%. Kompensācijas no NVD par transportu, atvaļinājuma rezervēm, individuāliem aizsardzības līdzekļiem, medicīnas iekārtām samazinājās par EUR 400642.

Darba samaksa (ar soc. Apdroš. oblig. Iemaksām) pret valsts apmaksāto pakalpojumu ieņēmumiem ir samazinājusies, jo tikai 2022.g. I pusgadā veiktas piemaksas par darbu Covid-19 pandēmijas laikā. Kā arī sakarā ar Covid-19 pandēmiju, debitoru parādu, krājumu aprite ir lēnāka nekā plānots.

Slimnīcas pakalpojumiem, kuru attīstība ir plānota ar šajā stratēģijā plānotajām investīcijām, ir noteikti finanšu mērķi. Šo mērķu izpilde 2022.gadā salīdzinot ar plānoto ir sekojoša:

* Rehabilitācijas pakalpojumu ieņēmumu izpilde par 19% vairāk nekā plānots,
* Plastiskās ķirurģijas maksas operāciju ieņēmumu izpilde 2.7 reizes lielāka nekā plānots,
* Citu maksas operāciju ieņēmumu izpilde ir plānoto ieņēmumu apjomā, jo 2022.g. I pusgadā sakarā ar Covid-19 pandēmija bija noteikti ierobežojumi plānveida pakalpojumu sniegšanai,
* Savukārt valsts apmaksāto ķirurģiska profila dienas stacionāra ieņēmumu izpilde lielāka nekā plānots, kaut arī 2022.g. I pusgadā sakarā ar Covid-19 pandēmija bija noteikti ierobežojumi plānveida pakalpojumu sniegšanai, taču pieprasījums, darba intensitāte II pusgadā bija ļoti augsts,
* Iekšķīgo slimību dienas stacionāra ieņēmumu, īslaicīgās ķirurģijas ieņēmumu izpilde mazāka nekā plānots, jo 2022.g. I pusgadā sakarā ar Covid-19 pandēmija bija noteikti ierobežojumi plānveida pakalpojumu sniegšanai,
* Mājas aprūpes pakalpojumu ieņēmumu izpilde par 34% vairāk nekā plānots. (skat. tabulu nr.1).

Tabula Nr.1

**Finanšu mērķu izpilde 2022.gadā**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nr.p.k. | **Rezultatīvais rādītājs** | **Plāns - Mērķa vērtība** | faktiski | faktiski | faktiski | faktiski | salīdzinājums, fakt. / plānoto 2022.g. |
| 2021.g. | 2022.g. | 2023.g. | 2024.g. | 2025.g. | 2019.g. | 2020.g. | 2021.g. | 2022.g. |
|   | **Finanšu rādītāji:** |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|   | **Ieņēmumi, rentabilitāte un atdeve:** |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 1 | Neto apgrozījuma pieauguma temps pret iepriekšējo gadu | 8.4% | 8.0% | 7.0% | 8.5% | 8.7% | 13.3% | 16.1% | 23.1% | -0.8% | -10 |
| 2 | Neto peļņas rentabilitāte (Neto peļņa / neto apgrozījumu) | -1.67 | -1.78 | -1.31 | 1.57 | 3.03 | -0.38 | 4.59 | 5.16 | 1.19 | -67 |
| 3 | Bruto peļņas rentabilitāte (Bruto peļņa / neto apgrozījumu) | 1.3 | 1.3 | 1.8 | 5.2 | 7.6 | 4.08 | 9.15 | 9.96 | 6.44 | 515 |
| 4 | EBIDTA, EUR (peļņa pirms procentu, nodokļu, nolietojuma atskaitījumiem) | 825 237 | 897 301 | 995 085 | 1 065 422 | 1 087 643 | 630998 | 909056 | 1034016 | 661384 | 74 |
| 5 | EBIDTA rentabilitāte , %  | 9.7 | 9.7 | 10.1 | 9.9 | 9.3 | 8.2 | 13.7 | 13.3 | 11.8 | 122 |
| 6 | EBIT, EUR (peļņa pirms procentu un nodokļu atskaitījumiem) | 209 192 | 247 608 | 400 383 | 494 292 | 701 846 | 286742 | 732372 | 994133 | 763855 | 308 |
| 7 | EBIT rentabilitāte, % | 2.4 | 2.7 | 4.1 | 4.6 | 6 | 3.7 | 8.2 | 9.1 | 7.0 | 259 |
| 8 | Pašu kapitāla atdeve (ROE) (tīrā peļņa / pašu kapitālu), % | -2.30% | -2.70% | -2.20% | 2.70% | 5.40% | -0.49% | 6.33% | 7.50% | 1.70% | -63 |
| 9 | Aktīvu atdeve (ROA) (tīrā peļņa / aktīviem), % | -1.50% | -1.80% | -1.30% | 1.80% | 3.80% | -0.31% | 4.16% | 5.23% | 1.20% | -67 |
|   | **Maksātspēja / finanšu stabilitāte, likviditāte** |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 10 | Saistības pret pašu kapitālu (Finanšu svira) | 0.46 | 0.48 | 0.6 | 0.51 | 0.43 | 0.58 | 0.52 | 0.44 | 0.37 | 77 |
| 11 | Saistību īpatsvars bilancē (Saistības pret aktīvu kopapjomu) | 0.32 | 0.32 | 0.37 | 0.34 | 0.3 | 0.37 | 0.34 | 0.3 | 0.27 | 84 |
| 12 | Tekošā (kopējā) likviditāte (apgrozāmie Līdzekļi / īstermiņa Saistības) | 0.55 | 0.59 | 0.49 | 0.58 | 0.81 | 0.86 | 1.09 | 1.37 | 0.92 | 156 |
| 13 | Absolūtā likviditāte (naudas līdzekļi + īstermiņa vērtspapīri) / īstermiņa.saistības) | 0.37 | 0.4 | 0.3 | 0.36 | 0.56 | 0.67 | 0.75 | 0.98 | 0.56 | 140 |
| 14 | Autonomijas koeficients = pašu kapitāls /aktīviem | 0.68 | 0.68 | 0.63 | 0.66 | 0.7 | 0.63 | 0.66 | 0.7 | 0.73 | 107 |
| 15 | Sabalansēts budžets (peļņa vai zaudējumi) | -142 733 | -164 156 | -129 707 | 168 639 | 352 931 | -29164 | 408109 | 564745 | 129468 | -79 |
|   |  **valsts apmaksāto pakalpojumu ieņēmumi** |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 16 | darba samaksa (ar soc. Apdroš. oblig. Iemaksām) pret valsts apmaksāto pakalpojumu ieņēmumiem un pacientu iemaksas, % | 86.8 | 87.5 | 89 | 87.5 | 87.4 | 84.1 | 80.9 | 82.0 | 79.7 | 91 |
| 17 | valsts apmaksāto pakalpojumu ieņēmumi un pacientu iemaksu īpatsvars pret kopējiem ieņēmumiem | 73.3 | 73.9 | 74.5 | 75.8 | 77.4 | 71.5 | 73.7 | 81.0 | 78.7 | 106 |
|   | **Efektivitāte** |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 18 | Darba samaksas izdevumi (ar soc. Apdroš. oblig. Iemaksām) pret kopējiem ieņēmumiem, % | 70.4 | 71.3 | 71.7 | 72.6 | 73.9 | 67.8 | 66.9 | 71.7 | 69.1 | 97 |
| 19 | Administrācijas darba samaksa (ar soc. Apdroš. oblig. Iemaksām) pret kopējiem ieņēmumiem | 5.1 | 5 | 4.9 | 4.8 | 4.6 | 4.2 | 4.6 | 5.2 | 5.6 | 112 |
| 20 |  debitoru parādu aprites koeficients (K11) aprēķina pēc formulas:K11 = neto apgrozījums / vidēja debitoru parādu summa = debitoru parādu aprites reizes gadā | 47.9 | 58 | 63.8 | 69.4 | 76.5 | 36.6 | 24.3 | 20.9 | 20.0 | 34 |
| 21 |  šo koeficientu izsaka dienās (K12), K12 = 365 / K11 =Debitoru parādu aprites dienu skaits | 7.6 | 6.3 | 5.8 | 5.3 | 4.8 | 10.0 | 15 | 17.4 | 18.2 | 289 |
| 22 | Krājumu aprites koeficientsK7 = realizētās produkcijas ražošanas izmaksas / krājumu vidējais atlikums = krājumuaprites reizes gadā | 61.6 | 85.6 | 91.1 | 95.4 | 101 | 77.4 | 49.2 | 58.6 | 52.7 | 62 |
| 23 |  šo koeficientu izsaka dienās (K8), K8 = 365 / K7 =krājumu aprites dienu skaits | 5.9 | 4.3 | 4 | 3.8 | 3.6 | 4.7 | 7.4 | 6.2 | 6.9 | 160 |
|   | **Atsevišķu veselības aprūpes pakalpojumu ieņēmumi:** |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 23 | Rehabilitācijas pakalpojumi (fizioterapeita konsultācijas, vingrošana, fizikālā terapija, masāžas, rehabilitologa konsultācijas)  | **101584** | **106663** | **111996** | **128796** | **167435** | **92475** | **96385** | **120335** | **126572** | **119** |
|   | **valsts apmaksāto pakalpojumu ieņēmumi** | **52480** | **55104** | **57859** | **66538** | **86500** | **47835** | **61954** | **76239** | **85478** | 155 |
|   | Fizikālā terapija  | 2907 | 3053 | 3205 | 3686 | 4792 | 2769 | 1821 | 373 | 0 | 0 |
|   | rehabilitācija (ārstniec. Vingroš., masāžas, konsultācijas) | 49573 | 52051 | 54654 | 62852 | 81707 | 45066 | 60133 | 75866 | 85478 | 164 |
|   | valsts apmaksāto pakalpojumu ieņēmumu pieaugums pret iepriekšējo periodu, % |   | 5 | 5 | 15 | 30 | 59 | 30 | 23 | 12 | 242 |
|   | **maksas pakalpojumu ieņēmumi** | **49104** | **51559** | **54137** | **62258** | **80935** | **44640** | **34431** | **44096** | **41094** | 80 |
|   | Fizioterapeits (12 kods) | 3240 | 3401 | 3572 | 4107 | 5339 | 2945 | 2025 | 2395 | 2956 | 87 |
|   | Masāžas | 1228 | 1289 | 1353 | 1556 | 2023 | 1116 | 1204 | 804 | 1075 | 83 |
|   | ārstnieciskā vingrošana: (33 kods un 80 kods) | 15520 | 16296 | 17111 | 19677 | 25580 | 14109 | 9813 | 12346 | 15040 | 92 |
|   | Fizikālā terapija (kods 13 kods) | 28368 | 29786 | 31276 | 35967 | 46757 | 25789 | 21012 | 26985 | 20065 | 67 |
|   | rehabilitologa konsultācijas | 749 | 787 | 826 | 950 | 1235 | 681 | 377 | 1566 | 1958 | 249 |
|   | maksas pakalpojumu ieņēmumu pieaugums pret iepriekšējo periodu, % |   | 5 | 5 | 15 | 30 | 56 | -23 | 28 | -7 | -136 |
| 24 | Plastiskās ķirurģijas maksas operācijas (uzsāka 2018.g.) | 398119 | 177363 | 185605 | 193946 | 205521 | 442354 | 486888 | 239481 | 485471 | 274 |
|   | maksas pakalpojumu ieņēmumi | **398119** | **177363** | **185605** | **193946** | **205521** | **442354** | **486888** | **239481** | **485471** | 274 |
|   | Plastiskās ķirurģijas un Rekonstr. ķirurģ. Operācijas ambulatori (kods 409) | 37755 | 39643 | 41625 | 43706 | 45891 | 41950 | 42228 | 38925 | 91920 | 232 |
|   | Plastiskās ķirurģijas un Rekonstr. ķirurģ. Operācijas stacionārā (kods 410) | 360364 | 137720 | 143980 | 150240 | 159630 | 400404 | 444660 | 200556 | 393551 | 286 |
|   | maksas pakalpojumu ieņēmumu pieaugums pret iepriekšējo periodu, % |   |   |   |   |   | 354 | 10 | -51 | 103 |   |
| 25 | Bariartrijas operācijas (maksas operācijas)  | 125200 | 137720 | 143980 | 153370 | 165890 | 98629 | 18780 | 25040 | 38390 | 28 |
|   | maksas pakalpojumu ieņēmumu pieaugums pret iepriekšējo periodu, % |   | 10 | 5 | 7 | 8 | 0 | -81 | 33 | 53 |   |
| 26 | Maksas operācijas (ķirurģija, ginekoloģija, traumatoloģija, rekonstruktīvā ķirurģija, neskaitot bariatriju, plastisko ķirurģiju) | 229392 | 236274 | 243362 | 250663 | 258183 | 253753 | 224837 | 186300 | 236431 | 100 |
|   | maksas operāciju ieņēmumi | **229392** | **236274** | **243362** | **250663** | **258183** | **253753** | **224837** | **186300** | **236431** | 100 |
|   | Ķirurģija (11 kods) | 195649 | 201518 | 207564 | 213791 | 220205 | 217388 | 197957 | 157525 | 201373 | 100 |
|   | Vēnu skleroterapija (292 kods) | 8038 | 8279 | 8528 | 8783 | 9047 | 7804 | 7330 | 6420 | 3678 | 44 |
|   | Ginekoloģija (38 kods) | 25705 | 26476 | 27270 | 28089 | 28931 | 28561 | 19550 | 22355 | 31380 | 119 |
|   | maksas operāciju ieņēmumu pieaugums pret iepriekšējo periodu, % |   | 3 | 3 | 3 | 3 | 26 | -11 | -17 | 27 |   |
| 27 | Mājas aprūpes pakalpojumi (arī fizioterapijas mājas aprūpe) | 244364 | 256630 | 269515 | 283050 | 297267 | 232685 | 294653 | 321419 | 344686 | 134 |
|   | valsts apmaksāto pakalpojumu ieņēmumi | 243390 | 255560 | 268337 | 281754 | 295842 | 231800 | 293879 | 320554.6 | 343033 | 134 |
|   | valsts apmaksāto pakalpojumu ieņēmumu pieaugums pret iepriekšējo periodu, % |   | 105 | 105 | 105 | 105 | 16 | 27 | 9 | 7 | 7 |
|   | maksas pakalpojumu ieņēmumi | 974 | 1071 | 1178 | 1296 | 1425 | 885 | 774 | 864 | 1653 | 154 |
|   | maksas pakalpojumu ieņēmumu pieaugums pret iepriekšējo periodu, % |   | 10 | 10 | 10 | 10 | 151 | -13 | 12 | 91 |   |
| 28 | iekšķīgo slimību dienas stacionāra pakalpojumi | 41921 | 46113 | 50725 | 55797 | 61377 | 44597 | 36770 | 27742 | 34728 | 75 |
|   | valsts apmaksāto pakalpojumu ieņēmumi | 41921 | 46113 | 50725 | 55797 | 61377 | 44597 | 36770 | 27742 | 34728 | 75 |
|   | valsts apmaksāto pakalpojumu ieņēmumu pieaugums pret iepriekšējo periodu, % |   | 10 | 10 | 10 | 10 | 15 | -18 | -25 | 25 |   |
| 29 | Ķirurģijas profila dienas stacionāra pakalpojumi (ķirurģija, ginekoloģija, traumatoloģija, rekonstruktīvā ķirurģija) (2019.g. valsts samazināja līguma finansējumu) |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|   | valsts apmaksāto pakalpojumu ieņēmumi | **181007** | **190058** | **199561** | **209539** | **220016** | **192561** | **203386** | **133025** | **284408** | 150 |
|   | ginekoloģijas Dienas stac. | 33246 | 34908 | 36653 | 38486 | 40410 | 35368 | 37359 | 39325 | 47144 | 135 |
|   | traumatoloģijas, rekonstruktīvās ķirurģijas Dienas stac. | 85542 | 89819 | 94310 | 99025 | 103977 | 91002 | 110118 | 59295 | 169320 | 189 |
|   | vispārējās ķirurģijas Dienas stac. | 62220 | 65331 | 68598 | 72027 | 75629 | 66192 | 55910 | 34404 | 67944 | 104 |
|   | valsts apmaksāto pakalpojumu ieņēmumu pieaugums pret iepriekšējo periodu, % |   | 5 | 5 | 5 | 5 | -11 | 6 | -35 | 114 |   |
| 30 | Īslaicīgās Ķirurģijas pakalpojumi (ķirurģija, ginekoloģija, traumatoloģija, rekonstruktīvā ķirurģija) | 57286 | 60151 | 63158 | 66316 | 69632 | 60943 | 39894 | 32401 | 54569 | 91 |
|   | valsts apmaksāto pakalpojumu ieņēmumi | 57286 | 60151 | 63158 | 66316 | 69632 | 60943 | 39894 | 32401 | 54569 | 91 |
|   | valsts apmaksāto pakalpojumu ieņēmumu pieaugums pret iepriekšējo periodu, % |   | 5 | 5 | 5 | 5 | -36 | -35 | -19 | 68 |   |