

1.pielikums rīkojumam

Par informācijas sniegšanu kapitālsabiedrību darbības rezultātu izvērtēšanai

Atskaite par finanšu darbības efektivitātes un vidēja termiņa darbības stratēģijā noteikto finanšu un nefinanšu mērķu sasniegšanu 2023.gadā

SIA "Aknīstes veselības un sociālās aprūpes centrs" finanšu un saimnieciskās darbības 2023.gadā izvērtējums

Pamats: Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 34. pants

N.p.k.	Uzdevums/pasākums	Faktiskā izpilde 2022.gadā	2023.gada plāns	Faktiskā izpilde 2023.gadā	Apraksts, piezīmes	Skaidrojumi par katru būtisku novirzi/priekšlikumi (<i>obligāti izpildāmi</i>)
Izpildītie uzdevumi un sasniegtie darbības efektivitātes rādītāji (analizēti izmērāmi un salīdzināmi finanšu un nefinanšu mērķu rādītāji)						
1.	Kapitālsabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģijā (turpmāk - Stratēģijā) noteikto finanšu mērķu izpilde, salīdzinot ar iepriekšējo periodu un plānoto, to izpildes veidu, šķēršļiem, kas pilnībā vai daļēji neļāva tos izpildīt un priekšlikumiem šo šķēršļu novēršanai					
	1. Nodrošināt Sabiedrības darbību ar peļņu, palielinot Neto apgrozījumu un aptimizējot izmaksas.	-4460	2323	2535	Izpildīts.	
	Neto apgrozījuma pieaugums (pieaugums salīdzinot ar iepriekšējo gadu, ne mazāk kā, %)	418993euro	ne mazāk kā 15% pieaugums (452976 euro)	16.43% (487866 euro)	Izpildīts Plānotais Neto apgrozījuma pieaugums 2023. gadā bija 15.2% salīdzinot ar 2022. gada plānu (393220euro) (8.11% - salīdzinot ar 2022. gada faktisko izpildi). 2023. gada izpilde- pieaugums par 16.44% salīdzinot ar 2022. gada faktisko izpildi. Faktiskais neto apgrozījums plānoto 2023. gada Neto apgrozījumu pārsniedz par 7.7%	Iestāde 2023. gadā uzturējās vairāk personu, (vidēji 46.3 personas mēnesī)kā bija plānots, sasniedzot stāvokli, ka brīvas gultasvietas ir reti un uz nelielu brīdi.
	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas (pieaugums salīdzinot ar iepriekšējo gadi , ne vairāk kā, %)	420689euro	ne vairāk kā 15% (437704euro)	473504 euro	Izpildīts. Plānotais izmaksu pieaugums 2023. gadā salīdzinājumā ar 2022. gada plānu bija 13.34% (salīdzinot ar 2022. gada faktisko izpildi pieaugums bija 4.04%), 2023 gada izpildes rādītājs - izdevumu pieaugums salīdzinot ar 2022. gada izdevumiem pieaugusi par 12.55% . Izmaksas 2023. pārsniedza plānotās par 8.18%	Iestāde 2023. gadā uzturējās vairāk personu, kā bija plānots , līdz ar to palielinājās izmaksas par produktiem (par 7.2%) , higiēnas precēm, medikamentiem (23%) . 2023. gada pirmajā ceturksnī - neplānoti lieli izdevumi par komunālajiem pakalpojumiem, elektrību (elektrības izmaksu pieaugums par 42%). Sakarā ar darba organizācijas paredzētajām izmaiņām 2024. gadā, darba attiecības izbeidza vairāki darbinieki, tika izmaksāts atlaišanas pabalsts un uzkrāto atvaļinājumu kompensācija, kas palielināja kopumā darba spēka izmaksas
	2. Palielināt rentabilitātes rādītājus.				Dalēji izpildīts. Skatīt a,b,c,d rādītājus	
	3. Samazināt saistību īpatsvaru kapitālsabiedrības bilanci, paaugstināt likviditāti.				Izpildīts. Skatīt e,f,g,h rādītājus	
2.	Kapitālsabiedrības Stratēģijā noteikto finanšu rādītāju izpilde					
	Neto apgrozījums, <i>euro</i>	418993	452976	487866		Iestāde uzturējās vairāk personu kā plānots. Tika paaugstinātas pakalpojumu cenas
	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, <i>euro</i>	420689	437704	473504		
	Bruto peļņa vai zaudējumi, <i>euro</i>	-1696	15272	14362	Nav izpildīts, izpilde 94.04%	
	Administrācijas izmaksas, <i>euro</i>	17890	23326	24006	Pārsniedz par 2.9%	
	Neto peļņa vai zaudējumi, <i>euro</i>	-4460	2326	2535	izpildīts	
	Debitori, <i>euro</i>	23278	27075	24358		
	Debitoru īpatsvars bilanci	13.18%	14.02%	11.80%		Rēķini tiek apmaksāti regulāri, nav šaubīgo debitoru parādu
	Kreditori, <i>euro</i>	85193	63910	68219		Lielāko summu veido par 2023.gada decembri aprēķinātās darba algas un nodokļi, atvaļinājuma rezerve un nākamā perioda ieņēmumi (ES fonda un valsts līdzfinansētā projekta finansējuma atzīšana ieņēmumos- gan īstermiņa, gan ilgtermiņa daļā). Norēķini ar piegādātājiem tiek veikti savlaicīgi, nav kavētu maksājumu.
	t.sk. ilgtermiņa	23141	14360	15227		
	t.sk. īstermiņa	62052	49550	52992		
	Pamatkapitāls, <i>euro</i>	309733	349733	363942		2023. gadā pašvaldība kā kapitāldaļu turētājs palielināja pamatkapitālu veicot naudas līdzekļu ieguldījumu 42350 euro apmērā un mantisko ieguldījumu 1859 euro apmērā
	Pašu kapitāla atdeve (finansiālā rentabilitāte), ROE(=Neto peļņa/pašu kapitāla gada vidējā summa x 100)	91452	129188	138198	Izpildīts (saskaņā ar CSP datiem , vidējais rādītājs nozarē 10.848	
a		-5.02	2	2.21		
b	Bruto rentabilitāte (=Bruto peļņa/Neto apgrozījums x 100)	-0.4	3	2.94	Nav izpildīts	Izmaksu samazināšana bruto peļņas palielināšanai
c	Neto rentabilitāte (komerciālā) (=Neto peļņa/Neto apgrozījums x 100)	-1.06	0.5	0.52	Izpildīts (saskaņā ar CSP datiem , vidējais rādītājs nozarē 3.537)	
d	EBITDA rentabilitāte (=peļņa pirms %, nodokļiem un amortizācijas/Neto apgrozījums x 100)	6.62	7.5	7.25	Dalēji izpildīts	Rādītājs nesasniedz plānoto, bet ir ievērojami labāks, kā 2022. gada izpildes rādītājs
e	Saistības pret pašu kapitālu (=visi kreditori/pašu kapitāls)	0.93	0.49	0.49	Izpildīts(saskaņā ar CSP datiem , vidējais rādītājs nozarē 0.987)	
f	Saistību īpatsvars bilanci (=visi kreditori/bilances aktīvs)	0.48	0.33	0.33	Izpildīts, saskaņā ar CSP datiem , vidējais rādītājs nozarē 0.497)	
g	Kopējās likviditātes koeficients (= apgrozāmie līdzekļi/īstermiņa saistības)	0.85	1.04	1.85	Izpildīts (saskaņā ar CSP datiem , vidējais rādītājs nozarē 1.797)	
	Naudas plūsma no pamatdarbības, <i>euro</i>	12144	11730	23016	Pozitīva naudas plūsma	
	Vidējais nodarbināto skaits, neskaitot valdi	35	35	35		
h	Bruto atlidzība vidēji mēnesī 1 darbiniekam, neskaitot valdi, <i>euro</i>	479	511	528	palielinājusies par 3.32%	Lielākā daļa darbinieku strādā nepilnu slodzi, jo pamatdarbā strādā citi darba vietā, līdz ar to vidējā alga ir mazāka, jo lielāks darbinieku skaits. Piesaisīti darbinieki uz pilnu slodzi liedz arī tas, ka kopumā algu līkme sociālās aprūpes profesijās nav augsta un cilvēki spiesti strādāt vairākas darba vietas, ja darba režīms to atļauj.2024. gadā tiks veiktas izmaiņas darba organizēšanā, pārskatot darba pienākumus.
	Izmaksātais dividendes pašvaldībai, <i>euro</i>					
	Veiktie maksājumi valsts budžetā (tai skaitā atskaitījumi un nodokļu maksājumi), <i>euro</i>	105536	113435	119385	IIN, VSAOI, Transportlīdzekļa ekspluatācijas nodoklis, darba devēja riska nodeva	Nav nodokļu maksājumu parāda, uz gada beigām nesamaksāti aprēķinātie nodokļi par 2023. gada decembri, maksājumu termiņš 2024. janvāris
	Veiktie maksājumi pašvaldības budžetā (tai skaitā atskaitījumi un nodokļu maksājumi), <i>euro</i>	41	46	102	NIN, zemes nomas maksa	
	No pašvaldības budžeta saņemtais finansējums, <i>euro</i>	10000	30000	42350		Pamatkapitāla palielināšana.Mērķis- tehniskā projekta izstrāde Ēkas energoefektivitātes paaugstināšanai.

	<i>Vai SIA nav grūtībās nonācis uzņēmums? (= (Zaudējumi vai peļņa + rezerve) / pamatkapitāls)</i>	-0.7	-0.63	-0.62	Rādītājs uzlabojas, bet nav optimālajā līmenī. Uzlabojums panākts galvenokārt uz pamatkapitāļa palielināšanos rēķina. Tā kā arī turpmākajos tuvākajos gados nav pamata prognozēt ievērojami lielākas peļņas sasniegšanu, šī rādītāja pozitīvāka dinamika panākama tikai, ja tiek palielināts pamatkapitāls.
3.	Kapitālsabiedrības Stratēģijā noteikto nefinanšu mērķu izpilde, salīdzinot ar iepriekšējo periodu un plānoto, to izpildes veidu, šķēršļiem, kas pilnībā vai daļēji neļāva tos izpildīt un priekšlikumiem šo šķēršļu novēršanai				
	Mērķis 1		Uzlabot pakalpojumu nepieciešamo infrastruktūru	Uzlabota pakalpojumu sniegšanai nepieciešamā infrastruktūra, nomaiņiti gaismas ķermeņi un instalācija	
	Mērķis 2		Pakalpojumu klāstu pilnveidošanai piesaistīt speciālistu ambulatoro un sociālo pakalpojumu sniegšanai	Pakalpojumu klāstu pilnveidošanas rezultātā nav piesaistīti speciālisti ambulatoro un sociālo pakalpojumu sniegšanai	Valstī trūkst speciālistu attiecīgajā jomā.
4.	Kapitālsabiedrības darbības izvērtējums pēc šādiem kritērijiem (ja attiecināms)	x			
	labas pārvaldības principa ievērošana	x			
	finanšu līdzekļu piesaiste no Eiropas Savienības un citiem ārvalstu fondiem	x			
	iešķējo vadības procesu pilnveidošana	x			
	deleģēto/pilnvaroto uzdevumu izpildes kvalitātes rādītāji	x			
	citi kritēriji atkarībā no izvirzītajiem uzdevumiem un mērķiem	x			
5.	Valdes priekšlikumi par pasākumiem, kas nodrošinātu aktīvu atdeves un vērtības pieaugumu, kā arī Stratēģijā noteikto mērķu sasniegšanai 2024.gadā.	x	x	x	
		x	x	x	
		x	x	x	
6.	Kompensācijas (atbildības maksājumi)				
	Informācija par kompensācijām (atbildības maksājumiem), kas saņemtas 2021.-2023. gadā par pakalpojuma ar vispārēju tautsaimniecisku nozīmi sniegšanu				
	Aprēķini par kompensācijas atbilstību EK lēmumā* noteiktajām prasībām, t.i. nepastāv pārkompensācijas risks (EK lēmuma 5.pants) un piešķirtā kompensācija nepārsniedz 15 miljonu <i>euro</i> griestus (EK lēmuma 2.panta 1.punkts).				
	Apliecinājums un informācija, ka kompensācija izlietota noteiktajam mērķim.				
7.	Cita būtiska informācija				

Piezīmes, paskaidrojumi:
EK lēmums*
Eiropas Komisijas 2011. gada 20. decembra Lēmums Nr. 2012/21/ES par Līguma par Eiropas Savienības darbību 106. panta 2. punkta piemērošanu valsts atbalstam attiecībā uz kompensāciju par sabiedriskajiem pakalpojumiem dažiem uzņēmumiem, kuriem uzticēts sniegt pakalpojumus ar vispārēju tautsaimniecisku nozīmi.

SIA „Aknīstes veselības un sociālās aprūpes centrs” valde

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR ELEKTRONISKO PARAKSTU