

ДОКЛАД
за дейността на
„МБАЛ - Велики Преслав“ – ЕООД гр. Велики Преслав
за 2021 година

През 2021 година основните приоритети в дейността на ръководството на МБАЛ - Велики Преслав – ЕООД бяха насочени към запазване и утвърждаване на позициите на лечебното заведение в региона, който обслужва. Промени в капитала и собствеността на дружеството през този период не са настъпили.

Едноличен собственик на дружеството е Община Велики Преслав.

Няма промяна в структурата на лечебното заведение.

Структурата на лечебното заведение отговаря на изискванията на Закона за лечебните заведения и Наредба № 49 от 18.10.2010 год. и включва:

Отделения с легла:

- вътрешни болести – кардиология, ендокринология с 20 легла-I-во ниво на компетентност;
- нервни болести с 20 легла – I-во ниво на компетентност;
- физикална и рехабилитационна медицина с 15 легла – II-ро ниво на компетентност;
- психиатрия с 30 легла, от които 20 за стационарно лечение и 10 за краткотраен престой – I-во ниво на компетентност.

Отделения без легла:

- приемно-консултативен кабинет
- клинична лаборатория
- отделение по образна диагностика
- отделение по физикална и рехабилитационна медицина

Вписаният предмет на дейност в съдебното решение за регистрация на дружеството е осъществяване на болнична помощ.

Дружеството притежава разрешение за лечебна дейност № МБ-77/15.08.2016 год., издадено от министъра на здравеопазването.

С цел предоставяне на по-добър достъп на населението за ваксиниране и осигуряване на допълнителни финансови приходи, със Заповед № РД-01-8/19.01.2021 год. на Директора на РЗИ – Шумен на територията на лечебното заведение се разкри имунизационен кабинет за

поставяне на ваксини за COVID-19. С наличния кадрови потенциал кабинетът работеше ежедневно през работните дни, а при необходимост като зелен коридор и в почивните дни.

За дейността през 2021 година са сключени следните договори:

- На 29.01.2021 год. - Договор с Министерство на здравеопазването за стационарно и дневно лечение на пациенти с психични заболявания, за субсидиране на болнични заведения в труднодостъпни райони и за плащане за оказване на спешна помощ, съгласно утвърдена от МЗ методика, считано от 01.01.2021 год.
- Договор № РД-06-17/02.11.2021 г. с РЗИ – Шумен за предоставяне от МЗ на безплатни антигенни тестове за COVID-19.
- Към Договор № 270308/20.02.2020 год. за оказване на болнична помощ по клинични пътеки и извършване на амбулаторни процедури с НЗОК/РЗОК - Шумен по НРД за медицинските дейности 2020-2022г., във връзка с АНЕКС към същия НРД, се сключиха допълнителни споразумения за дейността през 2021 год., както следва:
 - ДОПЪЛНИТЕЛНО СПОРАЗУМЕНИЕ № 25/04.02.2021 год.;
 - ДОПЪЛНИТЕЛНО СПОРАЗУМЕНИЕ № 26/04.02.2021 год.;
 - ДОПЪЛНИТЕЛНО СПОРАЗУМЕНИЕ от 01.03.2021 год. за ежемесечно заплащане на допълнителни трудови възнаграждения на медицинския персонал за срока на обявената извънредна епидемична обстановка по чл.61, ал.1 от ЗЗО ;
 - ДОПЪЛНИТЕЛНО СПОРАЗУМЕНИЕ № 27/01.03.2021 год.;
 - ДОПЪЛНИТЕЛНИ СПОРАЗУМЕНИЯ № 28/01.03.2021 год., № 31/08.04.2021 год. и № 32/08.04.2021 год., касаещи ежемесечното заплащане за поставените ваксини за COVID-19;
 - ДОПЪЛНИТЕЛНО СПОРАЗУМЕНИЕ № 30/05.04.2021 год.;
 - ДОПЪЛНИТЕЛНО СПОРАЗУМЕНИЕ № 33/05.05.2021 год.;
 - ДОПЪЛНИТЕЛНО СПОРАЗУМЕНИЕ № 35/02.07.2021 год.;
- Към Договор № 270303/13.02.2020 год. за оказване на специализирана извънболнична медицинска помощ от лечебни заведения за болнична помощ с НЗОК/РЗОК - Шумен по НРД за медицинските дейности 2020-2022г.:

➤ ДОПЪЛНИТЕЛНО СПОРАЗУМЕНИЕ № 8/27.01.2021 год.

Необходимо е да визираме някои обстоятелства, които дадоха съществено отражение в дейността на „МБАЛ – Велики Преслав“ ЕООД през 2021 г. :

- В края на 2020 год. поради отказ на персонала от Вътрешно отделение да обслужва болни с COVID-19 и последващото преустановяване на трудовите правоотношения с тези служители, дейността на отделението беше преустановена. От началото на 2021 г. останаха да работят неврологично отделение, отделение по физикална и рехабилитационна медицина, психиатрично отделение и отделенията без легла: образна диагностика, клинична лаборатория и физиотерапия.

- Преустановяването на дейността на вътрешно отделение се отрази отрицателно върху всички икономически показатели на дружеството – намаляване процента на използваемост на легловия фонд, намаляване на приходите от дейност финансирана от здравната каса, постъпления от пациенти и др.

- Като компенсация за намаления обем на болничната дейност в резултат на епидемичната обстановка, от страна на НЗОК за периода на извънредното епидемично положение се доплащаха суми в размер до 85% от определените по договора месечни стойности. За 2021 година доплатената сума е в размер на 413 хил. лв., от които: за болнична дейност 232 х. лв., 11 хил. лв. за доболнична дейност и 170 х. лв. по чл.5, ал.1 от ЗБНЗОК за допълнително заплащане на персонала за работа в условията на епидемична обстановка.

- Намаленият обем медицинска дейност поради редуцираните функциониращи отделения, се отрази негативно върху показателите на дружеството. От друга страна поради епидемичната обстановка немалка част от пациентите отлагаха болничното си лечение.

Предвид работата в извънредна епидемична обстановка и свързаните със съответната ситуация непрекъснати нормативни промени в здравеопазването, анализът на показателите за годината не може да бъде използван за изработване на адекватна прогноза относно обема дейност за 2021 година.

Независимо от съществените разлики в условията на работа през 2020 и 2021 год., представяме сравнителна справка за показателите от дейността в табличен вид по видове:

1. Медицинска дейност :

ОБОБЩЕНА СРАВНИТЕЛНА СПРАВКА ЗА ДЕЙНОСТТА през 2021 г. и 2020 г. НА „МБАЛ ВЕЛИКИ ПРЕСЛАВ“ ЕООД			
	ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
	Дейност на стационара		
1	Средномесечен брой легла	85	85
2	Брой преминали болни	1148	1515
	В т.ч. по здравна каса	823	1170
	Психиатрично отделение	325	345
3	Брой изписани (вкл. умрели)	1	1504
4	Брой леглодни	11775	13268
	от тях : по договор с НЗОК	4505	6168
	Психиатрично отделение	7270	7100
5	Използваемост на едно легло в дни	138.53	42,65
6	Оборот на едно легло	13.51	17,82
7	Продължителност на престоя (средна)	10.26	8,76
8	Стойност на един леглоден	149.72	112,90
9	Стойност на един лекарствен	2.44	3,32
10	Стойност на ден за медицински консумативи	1.24	1,35
11	Стойност на разходите за персонала и осигуровките на леглоден	83.15	94,36

От данните е видно, че през този отчетен период броят на преминалите болни е намалял общо с 309 броя, в това число по здравна каса с 289 бр., а в психиатрично отделение с 20 броя.

Съществено намаленият брой на преминали по здравна каса пациенти се дължи на няколко причини:

- основно на преустановената дейност на вътрешно отделение;
- периодичните забрани от МЗ за хоспитализиране на пациенти в планов порядък;
- липсата на топлинен комфорт в болничните стаи през зимните месеци е често срещан мотив на пациентите за отлагане на болничното лечение, когато същото не се налага спешно.

Средният престой в психиатричното отделение е 22,37, в другите отделения е между 4,74 и 5,04 дни.

2. През 2021 г. дружеството отчита следните приходи от дейност и финансираня, които съпоставени със същия период на 2020 год. са отразени в следната таблица:

		2021 г. хил.лв.	Отн.дял %	2020г. хил.лв.	Отн.дял %	Изменение хил.лв.
1.	НЗОК :	544	28,34	708	39,33	-164
	В т.ч. – клинични пътеки	470	24,49	662	36,77	-192
	- доболнична помощ	41	2,13	46	2,55	-5
	-поставяне на ваксини	33	1,72			+33
2.	МЗ – психиатрично отделение	274	14,28	252	14,00	22
3.	Потребителски такси	12	0,63	16	0,89	-4
4.	Платени услуги от граждани	35	1,82	15	0,83	+20
5.	Други приходи	53	2,76	34	1,89	+19
	В т.ч. от дарения	32	1,67	29	1,61	
6.	Финансиране от РЗОК	413	21,52	249	13,83	+164
	- в т.ч. 85%	243	12,66			
	-по чл.5 от ЗБНЗОК	170	8,86			
6.	Финансиране от Община Велики Преслав	100	5,21	100	5,56	0
7.	Финансиране трудни райони	478	24,97	426	23,67	+52
8.	Финансиране по програма ел.енергия	9	0,47			+9
	ВСИЧКО ПРИХОДИ за периода	1918	100,00	1800	100.00	+118

Приходите от НЗОК за дейност са 28,34 %, за финансиране до 85% от дейността 12,66 % и за стимулиране на персонала по чл.5 от ЗБНЗОК 8,86% или всичко от РЗОК 49,86 %. – най големият дял от приходите на болничното заведение.

Приходите от МЗ по Наредба № 3 включват 14,28 % за психиатрично отделение и 24,97 % за финансиране на труднодостъпни райони или общо 39,25 %.

Финансирането на текущата дейност от страна собственика Община Велики Преслав е 100 х. лв. за годината - без промяна спрямо предходната година.

Съпоставянето на приходите между двата отчетни периода налага следните констатации:

Приходи от НЗОК :

- Приходите от дейност са намалели със 164 х. лв., в резултат от неработещото вътрешно отделение;
- Допълнителното заплащане до 85% от НЗОК/РЗОК компенсира част от намаления обем на дейност;
- С изменение на ЗБ на НЗОК за работа в извънредна обстановка медицинския персонал беше стимулиран с допълнително заплащане;
- Поставени са 3308 бр. дози на препоръчителна ваксина;

Приходи от МЗ :

Финансирането на труднодостъпни райони от страна на МЗ е със 108 лв. в повече спрямо 2020 г. и дава възможност да работят другите отделения в болничното заведение, които не са преки носители на финансови приходи от НЗОК ;

Други приходи:

Приходите от потребителски такси за болничен престой са намалели, но за сметка на това са увеличени платените услуги от граждани - основно за образна диагностика, клиничко - лабораторни изследвания, физиотерапевтични процедури, направени тестове за COVID-19. Това е показателно, че населението от обслужвания район се нуждае от такъв тип медицински услуги.

3. Отчетените разходи за двата съпоставими периода са следните:

		2021 г. хил.лв.	Отн.дъл %	2020г. хил.лв.	Отн.дъл %	Изменение хил.лв.
1.	Разходи за материали:	209	11,85	155	10,35	+54
	В т.ч. - за медикаменти	43	2,44	44	2,97	-1
	- за доставка на ел.енергия	81	4,60	46	3,07	+35
2.	Външни услуги	63	3,57	69	4,61	-6
3.	Амортизации	20	1,13	17	1,13	+3
4.	Средства за работна заплата	1241	70,40	1061	70,82	+180
5.	Социални и здравни осигуровки	225	12,77	191	12,75	+34
6.	Други разходи	3	0,17	4	0,27	-1
7.	Финансови разходи- такси	2	0,11	1	0,07	+1
8.	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	1763	100	1498	100	+265

9.	Средно списъчен брой	68		85		-17
	В т.ч. по майчинство	2		2		

Спрямо 2020 год. е налице увеличение на средствата за работна заплата и осигуровки, поради следните причини:

- от 01.01.2021 год. в съответствие с увеличената за страната МРЗ, се коригираха основните минимални заплати на служители в болницата, попадащи в тази категория. Поради настъпилите извънредни събития и осигуреното допълнително трудово възнаграждение от НЗОК, основните заплати на останалия медицински и немедицински персонал останаха непроменени.

- в Закона за бюджета на НЗОК за 2021 год. съгласно чл.5, ал.4 бе взето решение на медицинския персонал и санитарите да се изплащат допълнителни средства за работна заплата за срока на обявената извънредна епидемична обстановка, само за работещите по договор с НЗОК/РЗОК;

- с писмо с изх.№ 20-00-152/29.01.2021 г. МЗ ни уведоми, че за служителите, попадащи в обхвата на чл.5 от ЗБНЗОК следва да се осигури необходимият финансов ресурс за допълнителни трудови възнаграждения за сметка на ЛЗ. Тези средства се осигуриха за персонала на психиатрично отделение, чиято дейност не се финансира от НЗОК.

- През полугодieto е пенсиониран 1 служител. Изплатени са обезщетения по чл.224-1 и чл. 222-3 от КТ в размер на 3 хил.лв.

Численият състав на персонала в болницата към 31.12.2021 год. е 72 човека, разпределени по групи както следва:

- лекари 11 броя на постоянен трудов договор, 8 бр. на втори трудов договор на половин щатна бройка.В пенсионна възраст 9;

- среден медицински персонал /мед.сестри, клинични лаборанти, рехабилитатори, лаборанти образна диагностика/ - 29 бр., от тях в пенсионна възраст 27;

- друг персонал /санитарки, администрация, шофьори, поддръжка/- 24 бр., от които на пенсионна възраст 2.

Няма увеличение на други разходи за отчетната година.

Крайният резултат за отчетния период е печалба в размер на 140хил.лева.

4. Вземания и задължения:

		2021 г. хил.лв.	2020 г. хил.лв.
	ВЗЕМАНИЯ:	109	79
1.	От НЗОК	98	68
2.	От МЗ	10	0
3.	Други	1	11
	ЗАДЪЛЖЕНИЯ:	252	145
1.	Доставчици:	31	9
	В т.ч. – за медикаменти	3	1
	- за ел.енергия	18	6
2.	Към персонала	86	59
3.	За осигуровки	32	21
4.	Данъчни задължения -- по ЗДДФЛ	13	24
5.	Провизии неизползвани отпуски и други	71	31
6.	Други	1	1

Вземанията от МЗ в размер на 10 х.лв. са получени на 02.02.2022 г.

По отношение на доставките и външните услуги дружеството е сключило договори за доставка на медикаменти с „Фаркол” АД гр.Бургас, клон Шумен, с „Енерго - про продажби“, „Вълеви 2010” ООД за доставка на храна за болните от психиатрично отделение.

През отчетния период дружеството изплаща редовно задълженията си както към персонала, така и към доставчиците.

Към 31.12. 2021 год. дружеството няма просрочени задължения

По отношение на ДМА:

-Във връзка с достъпа до Българската система за верификация на лекарствата се наложи допълнително оборудване на сървърната система в болницата , за което са изразходвани 4575,60 лв.

-За физиотерапия беше закупен нов ултразвуков апарат на стойност 2550 лв.

Ръководството на МБАЛ Велики Преслав ЕООД е идентифицирало следните рискове, пред които е изправено дружеството:

- Човешки ресурси – непрекъснато увеличаващ се дефицит основно от медицински кадри – лекари, медицински сестри, лаборанти и текучество на персонала, най-вече поради напреднала възраст;

- Икономически риск – вследствие на демографски свив - намаляване на населението в района, обслужван от болницата ;
- Ценови риск –значително покачване цените на основни материали, енергийни ресурси, медикаменти и др. Увеличените от 01.05.2022 г. цени на клиничните пътеки и медико-диагностични изследвания, които лечебното заведение изпълнява по договор с НЗОК, не могат да компенсират приходите, които би реализирало отделението по Вътрешни болести. С това увеличение, при условията на преустановяване на доплащането от НЗОК и вменените изисквания по НРД за достигане до 01.08.2022 г. на определено ниво на работните заплати на медицинските специалисти и санитарни, болницата няма да бъде в състояние да осигури необходимия фонд работна заплата.

Бъдещото развитие на болничното заведение е под въпрос основно поради липса на персонал както в работоспособна, така и в пенсионна възраст, непрекъснато налагане на рестрикции особено към общинските болници, непредвидимо променящата се нормативна уредба в здравеопазването. Развитието на болницата зависи също така и от възможността на едноличния собственик на капитала да подпомага развитието ѝ – включване в програми за енергийна ефективност, субсидии от общински бюджет и др.

Стабилизирането на лечебното заведение в значителна степен зависи от възможността за възстановяване на отделението по Вътрешни болести, което реализира 41,67 % от приходите по договор с НЗОК. Други фактори, които имат отношение към оптимизиране на разходите в лечебното заведение са:

- Оптимизиране на използваемите помещения в болницата в съответствие с реалните потребности;
- Саниране на използваемата част от сградата, обновяване на водопроводната и електрическа инсталации, осигуряване на подходящо отопление за достигане на топлинен комфорт особено в болничните стаи (настоящото отопление с електрически радиатори е скъпо и неефективно и в немалка степен е причина за отлив на пациенти през зимните месеци).

Възможностите за инвестиции на дружеството са крайно ограничени и не се предвиждат инвестиции в близките няколко години.

Дружеството не извършва научноизследователска и развойна дейност. Дружеството няма клонове.

Дружеството е ЕООД и не предоставя информация за:

- придобиване на собствени акции, изисквана по реда на чл. 187д от Търговския закон.
- придобитите, притежаваните и прехвърлените от членовете на съветите през годината акции и облигации на дружеството.

- правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на дружеството.
- договори по чл. 240б от Търговския закон, сключени през годината.

Управителят на „МБАЛ Велики Преслав“ ЕООД не участва като неограничено отговорен съдружник в други дружества, не притежава повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и не участва в управлението на други дружества или кооперации като прокурист, управител или член на съвети.

Възнаграждението на Управителя на дружеството за отчетния период е 43 хил. лв. (2020 г.-40хил. лв.). Управителят на дружеството не е получавал непарични възнаграждения, няма условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината или дължащи се към по-късен период, както и няма дължими суми за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

Информация в стойностно и количествено изражение относно основните категории предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на дружеството и промените, настъпили през отчетната финансова година, е оповестена в т.1 и т.2 на доклада.

Информацията относно приходите, разпределени по отделните категории дейности е посочена в т. 2 на доклада. Приходите на „МБАЛ - В. Преслав“ са формирани изцяло на вътрешен пазар, основно в региона на Община Велики Преслав.

Дружеството има подписан договор № 270308/22.02.2020 год. за оказване на болнична помощ по клинични пътеки през 2020 година с РЗОК гр.Шумен за периода 2020-2022 г.

Дружеството има подписан към договор № 270303/13.02.2020 год. за оказване на извънболнична медицинска помощ от лечебни заведения за болнична помощ с РЗОК гр.Шумен.

Дружеството има подписан договор с Министерство на здравеопазването за психиатрично отделение, за субсидиране на болнични заведения в труднодостъпни райони, за плащане за спешна помощ съгласно утвърдена от МЗ методика от 29.01.2021 год.

Дружеството е получило субсидия от Община Велики Преслав в размер на 100 х.лв. или 5,21 % от общите приходи.

Клиенти с над 10 % от приходите от продажби са РЗОК гр.Шумен, като дела в продажбите на дружеството е 28.34 % , субсидиране на дейността до 85% - доплащане 21,52 %, Министерство на здравеопазването за психиатрично отделение 14,28 % и за труднодостъпни райони 24,97 %.

Основните материали, които се използват в дейността на дружеството са медикаменти, консумативи, ел.енергия, вода, доставка на храна за болните от психиатрично отделение и други. Доставката на материали се извършва от доказали се пред нас доставчици. За поддръжката на

апаратурата фирмата има сключени годишни договори според дейността на различните отделения – образна диагностика, клинична лаборатория, физиотерапия.

Няма доставчик на материали или услуги, чийто относителен дял да надхвърля 10% от общите разходи.

Сключените съществени сделки за дружеството са договорите за дейност с НЗОК/РЗОК, с МЗ за психиатрично отделение, за абонаментното обслужване на апаратурата, за доставка на медикаменти, ел.енергия.

Свързани лица на дружеството са Община Велики Преслав – едноличен собственик на капитала и д-р Йошенка Ненчева Желязкова-Русева – Управител на дружеството. През отчетния период дружеството няма сключени сделки със свързани лица, предложения за такива сделки както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

През отчетния период няма събития и показатели с необичаен за дружеството характер.

През отчетния период няма сделки, водени извънбалансово.

Дружеството няма дялови участия в други дружества, както и инвестиции в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти.

Дружеството няма сключени договори за заем, нито предоставени гаранции и поети задължения от всякакъв вид в качеството му на заемополучател.

Дружеството няма сключени договори за заем, нито предоставени гаранции от всякакъв вид в качеството му на заемодател.

Ръководството на дружеството планира обслужването на задълженията на „МБАЛ В.Преслав“ ЕООД и е оценило зависимостта на обслужване на задълженията от периодичността на постъпленията от РЗОК гр.Шумен и МЗ.

През отчетния период няма настъпили промени в принципите за управление на дружеството.

Дружеството е разработило Вътрешни правила за осъществяване на предварителен финансов контрол преди поемане на задължение и преди извършване на разходи. Въведени са процедури за предварителен контрол преди поемане на задълженията и извършване на разходи. Определени са длъжностните лица, компетентни да поемат задължения за извършване на разходи.

Заведеното през м.април 2018 год. дело срещу РЗОК гр.Шумен, за изработена, но неразплатена дейност / надлимитна/ за периода 2015 – 2016 год. за сумата от 16 476 лв. е приключено. Дружеството получи присъдените му главница, лихви и съдебни разноски:


-главница	16476,00 лв.
-лихви	5666,46 лв.

-съдебни разноси 5311,88 лв.

„МБАЛ Велики Преслав“ ЕООД попада в обхвата на §1д от ДР на Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и има задължението за разкриване на информация по реда на глава шеста „а“ същия закон. За дружеството не е приложим Кодексът за добро корпоративно управление, уреждащ специфични правоотношения в борсово търгувани дружества и дружеството не представя декларация за корпоративно управление по чл.100н, ал.7 от ЗППЦК със съдържанието по чл.100н, ал.8 от ЗППЦК.

31. май 2022 г.



Управител: 
д-р Йошенка Ненчева/