

**ДОКЛАД**  
за дейността на  
„МБАЛ - Велики Преслав“ – ЕООД гр. Велики Преслав  
за 2022 година

През 2022 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:

- 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 места 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-77/07.07.2022 год., издадено от министъра на здравеопазването.

За дейността през 2022 година са сключени следните договори:

- На 27.02.2022 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.
- На 17.02.2022 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 01.01.2022 год.
- 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 2022 год., както следва:
  - ДОПЪЛНИТЕЛНО СПОРАЗУМЕНИЕ № 157/07.06.2022 год. за оказване на болнична медицинска помощ по клинични пътеки и амбулаторни процедури с актуализирани цени;
  - ДОПЪЛНИТЕЛНИ СПОРАЗУМЕНИЯ за ежемесечно заплащане на допълнителни трудови възнаграждения на медицинския персонал за срока на обявеното извънредна епидемична обстановка по чл.61, ал.1 от ЗЗО;
  - ДОПЪЛНИТЕЛНИ СПОРАЗУМЕНИЯ касаещи изплатените месечни суми за отчетената дейност;
  - ДОПЪЛНИТЕЛНИ СПОРАЗУМЕНИЯ касаещи промяна в изпълнителите на медицинска помощ.
- 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 № 13/07.06.2022 год. за оказване на специализирана извънболнична медицинска помощ;
  - ДОПЪЛНИТЕЛНИ СПОРАЗУМЕНИЯ касаещи промяна в изпълнителите на медицинска помощ;



През 2022 г. дейност осъществяваха неврологично отделение, отделение по физикална и рехабилитационна медицина, психиатрично отделение и отделенията без легла: образна диагностика, клинична лаборатория и физиотерапия.

- Преустановената дейност на отделението по вътрешни болести продължава да се отразява отрицателно върху всички икономически показатели на дружеството - основно в намаляване на приходите от дейност финансирана от здравната каса, постъпления от пациенти и др.

- Поради епидемичната обстановка през 1-вото тримесечие на годината немалка част от пациентите отлагаха болничното си лечение.

- След отмяната на епидемичната обстановка, от 01.04.2022 г. се преустанови изплащането от НЗОК на компенсацията до 85% от определените по договора месечни стойности. За 2022 година доплатената сума е в размер на 117 хил. лв., от които: за болнична дейност 115 х. лв., 2 хил. лв. за доболнична дейност и 62 х. лв. по чл.5, ал.1 от ЗБНЗОК за допълнително заплащане на персонала за работа в условията на епидемична обстановка.

Предвид работата в извънредна епидемична обстановка през 1-то тримесечие 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 2023 година.

Независимо от съществените разлики в условията на работа през 2021 и 2022 год., представяме сравнителна справка за показателите от дейността в табличен вид по видове:

1. Медицинска дейност :

<b>ОБОБЩЕНА СРАВНИТЕЛНА СПРАВКА ЗА ДЕЙНОСТТА</b>			
<b>през 2022 г. и 2021 г.</b>			
<b>НА „МБАЛ ВЕЛИКИ ПРЕСЛАВ“ ЕООД</b>			
	<b>ПОКАЗАТЕЛИ</b>	<b>2022 г.</b>	<b>2021 г.</b>
	<b>Дейност на стационара</b>		
1	Средномесечен брой легла	65	85
2	Брой преминали болни	1275	1148
	В т.ч. по здравна каса	933	823
	Психиатрично отделение	342	325
3	Брой изписани (вкл. умрели)	1261	1

4	Брой леглодни	12430	11775
	от тях : по договор с НЗОК	5145	4505
	Психиатрично отделение	7285	7270
5	Използваемост на едно легло в дни	191.23	138.53
6	Оборот на едно легло	19.62	13.51
7	Продължителност на престоя (средна)	9.75	10.26
8	Стойност на един леглоден	147.71	149.72
9	Стойност на един лекарстводен	3,78	2.44
10	Стойност на ден за медицински консумативи	1.99	1.24
11	Стойност на разходите за персонала и осигуровките на леглоден	116.81	83.15

От данните е видно, че през този отчетен период броят на преминалите болни започва да се възстановява след пандемията. Увеличението е със 127 броя, в това число по здравна каса със 110 бр., а в психиатрично отделение със 17 броя.

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

- основно на преустановената дейност на вътрешно отделение;
- ограничения 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 21,3, в другите отделения е между 5,06 и 6,04 дни.

2. През 2022 г. дружеството отчита следните приходи от дейност и финансираня, които съпоставени със същия период на 2021 год. са отразени в следната таблица:

		2022 г. хил.лв.	Отн.дъл %	2021г. хил.лв.	Отн.дъл %	Изменение хил.лв.
1.	НЗОК :	743	38,66	544	28.34	+199
	В т.ч. – клинични пътеки	652	33,92	470	24.49	+182
	- доболнична помощ	86	4,47	41	2,13	+45
2.	МЗ – психиатрично отделение	357	18,57	274	14,28	+83
3.	Потребителски такси	13	0,68	12	0,63	+1



4.	Платени услуги от граждани	43	2,24	35	1,82	+8
5.	Други приходи	37	1,92	53	2.76	-17
	В т.ч. от дарения	20	1,04	32	1,67	-12
6.	Финансиране от РЗОК	179	9,31	413	21.52	-234
	- в т.ч. 85%	117	6,09	243	12.66	-126
	-по чл.5 от ЗБНЗОК	62	3,22	170	8.86	-108
6.	Финансиране от Община Велики Преслав	80	4,16	100	5.21	-20
7.	Финансиране за трудни райони	430	22,38	479	24.97	-49
8.	Финансиране по програма ел. енергия	40	2,08	9	0.47	+31
	<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ за периода</b>	<b>1922</b>	<b>100,00</b>	<b>1919</b>	<b>100.00</b>	<b>+2</b>

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.

Съпоставен с 2021 г. размерът на финансиране от НЗОК е намален с 234 х. лв. поради прекратяване на епидемичната обстановка от м. април 2022 г.

Приходите от МЗ по Наредба № 3 включват 18,58 % за психиатрично отделение и 22,38 % за финансиране на труднодостъпни райони или общо 40,96 %.

Финансирането на текущата дейност от страна на собственика Община Велики Преслав е 80 х. лв. за годината , като община Велики Преслав е заделила 20 х. лв. за енергийно обследване на болничната сграда.

Съпоставянето на приходите между двата отчетни периода налага следните констатации:

#### **Приходи от НЗОК :**

- Приходите от дейност са увеличени със 199 х. лв., като резултат от увеличението на цените на клиничните пътеки ;

- 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;

#### **Приходи от МЗ :**

Финансирането на труднодостъпни райони от страна на МЗ е с 49 х. лв. по-малко спрямо 2021 г. , но пък е увеличена цената за един леглоден в психиатрично отделение.

#### Други приходи:

Приходите от потребителски такси за болничен престой са увеличени незначително – с 1 х. лв., платените услуги от граждани са увеличени - 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:

		2022 г. хил.лв.	Отн.дъл %	2021г. хил.лв.	Отн.дъл %	Изменение хил.лв.
1.	Разходи за материали:	273	14.80	209	11.85	+64
	В-т.ч.-за медикаменти	47	2,55	43	2,44	+4
	-за доставка на ел.енергия	140	7,59	81	4.60	+59
2.	Външни услуги	82	4,44	63	3.57	+19
3.	Амортизации	23	1,25	20	1,13	+3
4.	Средства за работна заплата	1235	66.97	1241	70,40	-6
5.	Социални и здравни осигуровки	223	12,11	225	12,77	-2
6.	Други разходи	7	0,38	3	0,17	+4
7.	Финансови разходи-такси	1	0,05	2	0,11	-1
8.	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	1844	100	1763	100	+81
9.	Средно списъчен брой	70		85		-15
	В т.ч. по майчинство	1		2		-1

Спрямо 2021 год. е налице намаление на средствата за работна заплата и осигуровки, поради следните причини:

-Намаления средно списъчен брой персонал с който болничното заведение работи през 2022 год. – 15 бр.

- от 01.01.2022 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 2022 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 1500 лв.

Численият състав на персонала в болницата към 31.12.2022 год. е 82 човека, разпределени по групи както следва:

-лекари – общо 23 бр. от които:

12 броя на постоянен трудов договор,

11 бр. на втори трудов договор на половин щатна бройка.

В пенсионна възраст 9;

-среден медицински персонал /мед.сестри, клинични лаборанти, рехабилитатори, лаборанти образна диагностика/ - 32 бр., от тях в пенсионна възраст 24;

-друг персонал /санитарки, администрация, шофьори, поддръжка/- 27 бр., от които на пенсионна възраст 2.

Няма увеличение на други разходи за отчетната година.

Крайният резултат за отчетния период е очаквана печалба в размер на 78 х. лева.

#### 4. Вземания и задължения:

	2022 г. хил.лв.	2021 г. хил.лв.

	ВЗЕМАНИЯ:	55	109
1.	От НЗОК	44	98
2.	От МЗ	10	10
3.	Други	1	1
	ЗАДЪЛЖЕНИЯ:	254	246
1.	Доставчици:	33	31
	В т.ч. – за медикаменти	3	3
	- за ел.енергия	18	18
2.	Към персонала	88	86
3.	За осигуровки	32	44
4.	Данъчни задължения – по ЗДДФЛ	23	13
5.	Провизии неизползвани отпуски и други	78	71
6.	Други	-	1

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 изплащаше редовно задълженията си както към персонала, така и към доставчиците.

Към 31.12. 2022 год. дружеството няма просрочени задължения

През годината бе подновена старата и почти разпаднала се дограма на 15 стаи в отделенията на обща стойност 14 803 лв. По този начин подмяната на дограмата в стационарните отделения е завършена.

По отношение на ДМА:

През годината се закупиха ДМА на обща стойност 34 649 лв.

-За физиотерапия беше закупен нов апарат за магнитотерапия на стойност 2940 лв.

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

-Закупен нов микробус „Рено“ за транспортиране на медицински персонал от гр. Шумен до МБАЛ.

Договори се апарат за ЕМГ изследвания на обща стойност 27 842,07 лв. Съгласно договора за доставка 50% от стойността е изплатена на 23.12.2022 г. Апаратът беше доставен и монтиран на 13.01.2023 г., и от същия ден изследването ЕМГ се извършва с него. Изплатени са и останалите 50% от стойността на апарата.

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 срив - 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 преустановено доплащане 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 в дългосрочен план 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 зависи основно от:

- решаване на кадровия дефицит от лекари – специалисти на основен трудов договор;
- повишаване процента на използваемост на наличния леглови фонд;
- 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. (2021 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 подписано допълнително споразумение към договор № 270308/22.02.2020 год. за оказване на болнична помощ по клинични пътеки през 2022 година с РЗОК - Шумен за периода 2020-2022 г.

Дружеството има подписано допълнително споразумение към договор № 270303/13.02.2020 год. за оказване на извънболнична медицинска помощ от лечебни заведения за болнична помощ с РЗОК -. 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 17.02.2022 год.



Дружеството е получило субсидия от Община Велики Преслав в размер на 80 х.лв. или 4,16 % от общите приходи.

Клиенти с над 10 % от приходите от продажби са РЗОК гр. Шумен, като дела в продажбите на дружеството е 38.68 % , субсидиране на дейността до 85% - доплащане 6,09 %, Министерство на здравеопазването за психиатрично отделение 18,58 % и за труднодостъпни райони 22,38 %.

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.

„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“ от 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.

04.05.2023 г.

Управител:  
/д-р Йошенка Нейчева/

