

ДОКЛАД
за дейността на
„МБАЛ - Велики Преслав“ – ЕООД гр. Велики Преслав
за 2023 година

През 2023 година основните приоритети в дейността на ръководството на МБАЛ - Велики Преслав – ЕООД бяха насочени към запазване, разширяване 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. Същата 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 2023 година са сключени следните договори:

- На 20.01.2023 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.

През полугодиято работихме по действащите от 2022 г. договори с НЗОК и НРД за медицинските дейности за 2023 – 2025 година както следва:

- 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 2023 год., както следва:
 - ДОПЪЛНИТЕЛНО СПОРАЗУМЕНИЕ № 72/03.01.2023 год. за оказване на болнична медицинска помощ по клинични пътеки и амбулаторни процедури;
 - ДОПЪЛНИТЕЛНО СПОРАЗУМЕНИЕ № 73/23.01.2023 год. за оказване на болнична медицинска помощ по клинични пътеки и амбулаторни процедури, касаещо промяна в цените на медицинските дейности;
 - 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.:
 - ДОПЪЛНИТЕЛНИ СПОРАЗУМЕНИЯ касаещи изплатените месечни суми за отчетената дейност;
 - ДОПЪЛНИТЕЛНИ СПОРАЗУМЕНИЯ касаещи промяна в изпълнителите на медицинска помощ;

ДОГОВОР № 270308/12.10.2023 г. за оказване на болнична помощ по клинични пътеки и амбулаторни процедури

ДОГОВОР № 270303/09.10.2023 г. за оказване на специализирана извънболнична медицинска помощ от лечебни заведения за болнична помощ

- ДОПЪЛНИТЕЛНИ СПОРАЗУМЕНИЯ към договорите от м. 10. 2023 г., касаещи изплатените месечни суми за отчетената дейност;

През годината 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 продължи 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.

Независимо от съществените разлики в условията на работа през 2022 и 2023 год., представяме сравнителна справка за показателите от дейността в табличен вид по видове:

1. Медицинска дейност :

ОБОБЩЕНА СРАВНИТЕЛНА СПРАВКА ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ ВЕЛИКИ ПРЕСЛАВ” ЕООД ПРЕЗ 2023 г. и 2022 г.			
	ПОКАЗАТЕЛИ	2023 г.	2022 г.
	Дейност на стационара		
1	Средномесечен брой легла	65	65
2	Брой преминали болни	1272	1275
	В т.ч. по здравна каса	922	933
	Психиатрично отделение	344	342
3	Брой изписани (вкл. умрели)	1258	1261
4	Брой леглодни	12807	12430
	от тях : по договор с НЗОК	5032	5145
	Психиатрично отделение	7775	7285
5	Използваемост на едно легло в дни	197,03	191,23
6	Оборот на едно легло	19,57	19,62
7	Продължителност на престоя (средна)	10,07	9,75
8	Стойност на един леглоден	147,57	147,71
9	Стойност на един лекарствен	1,83	3,78
10	Стойност на ден за медицински консумативи	1,76	1,99
11	Стойност на разходите за персонала и осигуровките на леглоден	119,54	116,81

От данните е видно, че през този отчетен период броят на преминали болни се запазва.

Средният престой в психиатричното отделение е 22,6, в другите отделения е между 4,65 и 6,98 дни.

2. През 2023 г. дружеството отчита следните приходи от дейност и финансираня, които съпоставени със същия период на 2022 год. намират отражение в следната таблица:

		2023 г. хил.лв.	Отн.дял %	2022г. хил.лв.	Отн.дял %	Изменение хил.лв.
1.	НЗОК :	813	45.52	743	38,66	+70
	В т.ч. – клинични пътеки	720	40.31	652	33,92	+68
	- доболнична помощ	93	5.32	86	4,47	+9
2.	МЗ – психиатрично отделение	388	21.72	357	18,57	+31
3.	Потребителски такси	13	0.73	13	0,68	0
4.	Платени услуги от граждани	26	1.46	43	2,24	-17
5.	Други приходи	30	1.68	37	1,92	-7
	В т.ч. от дарения	12	0.67	20	1,04	-8
6.	Финансиране от РЗОК			179	9,31	-179
	- в т.ч. 85%			117	6,09	
	-по чл.5 от ЗБНЗОК			62	3,22	
6.	Финансиране от Община Велики Преслав	100	5.60	80	4,16	+20
7.	Финансиране за трудни райони	410	22.96	430	22,38	-20
8.	Финансиране по програма ел. енергия	6	0.33	40	2,08	-34
	ВСИЧКО ПРИХОДИ за периода	1786	100	1922	100	-136

Приходите за 2023 г. намаляват спрямо 2022 г. по следните причини:

- Намалено финансиране от страна на РЗОК поради спиране на доплащането за работа в епидемична обстановка;
- Намалено с 30 х.лв. финансиране на труднодостъпни райони;
- Намаляване и спиране на компенсациите за ел.енергия в началото на годината.

Въпреки положените усилия за компенсиране на намалените приходи възможностите на болничното заведение не са достатъчни.

Приходите от НЗОК за дейност бележат ръст близо 8 %, спрямо 2022 г.

Приходите от МЗ по Наредба № 3 включват 21.92 % за психиатрично отделение и 21,55 % за финансиране на труднодостъпни райони или общо 43,64 %.

Община Велики Преслав финансира здравното заведение със 100 х. лв., които постъпиха в болницата през 2-ро полугодие, след приемане на общинския бюджет.

Съпоставянето на приходите между двата отчетни периода налага следните констатации:

- Приходите от НЗОК са увеличени със 70 х. лв.

- Приходи от МЗ - Финансирането на труднодостъпни райони от страна на МЗ е с 30 х. лв. по-малко спрямо 2022 г.

Други приходи:

Приходите от потребителски такси за болничен престой запазват същия размер спрямо 2022 г., а платените услуги от граждани са намалели поради отмяна на ковид пандемията и респективно спад в извършването на тестове за COVID-19. Въпреки това направените изследвания в клинична лаборатория и образна диагностика запазват достигнатото през 2022 г. Това е показателно, че населението от обслужвания район се нуждае от такъв вид медицински услуги.

3. Отчетените разходи за двата съпоставими периода са следните:

		2023г. хил.лв.	Отн.дъл %	2022г. хил.лв.	Отн.дъл %	Изменение хил. лв.
1.	Разходи за материали:	208	11.11	273	14.80	-65
	В-т.ч.-за медикаменти	47	2.46	47	2.55	-1
	-за доставка на ел.енергия	79	4.22	140	7.59	-61
2.	Външни услуги	121	6.46	82	4.44	+39
3.	Амортизации	38	2.03	23	1.25	+15
4.	Средства за работна заплата	1273	67.96	1235	66.97	+38
5.	Социални и здравни осигуровки	229	12.23	223	12.11	+6
6.	Други разходи	3	0.16	7	0.38	-4
7.	Фин.разходи-такси	1	0.05	1	0.05	0
8.	ОБЩО РАЗХОДИ:	1873	100	1844	100	+29
9.	Разходи за данъци от печалбата	-1		8		
10.	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	1872		1922		
11.	Средно списъчен брой	72		72		
	В т.ч. по майчинство	1		1		

В справката за разходи за материали се вижда, че за 2023 г. разходите за материали са намалели с 65 х.лв. , в т.ч. за ел. енергия с 61 х. лв. Компенсациите за електрическа енергия са преустановени от 01.04.2023 г. и се отчита леко задържане на цената на квтч.

Разходите за външни услуги бележат ръст поради завишените цени на абонаментните такси за поддръжка на програмни продукти и ремонт на апаратурата.

Амортизациите бележат ръст поради закупените през 2022 г. медицински апаратури и микробус и закупените през 2023 г. апарат за Електромиография и лек автомобил „Шкода“.

Спрямо 2022 год. е налице увеличение на средствата за работна заплата и осигуровките поради начислените провизии за неползван платен годишен отпуск и увеличение на заплатите и осигуровките. Разходите за провизии общо/заплати и осигуровки/ нарастват от 78 х.лв. на 92 х.лв.

Списъчният състав на персонала в болницата към 31.12.2023 год. е 81 човека, разпределени по групи както следва:

-лекари – 20, от които:

- * 11 броя на постоянен трудов договор,
- * 9 бр. на втори трудов договор на половин щатна бройка.
- * в пенсионна възраст 9;

-среден и полувисш медицински персонал - 32 бр./мед. сестри, клинични лаборанти, рехабилитатори, лаборанти образна диагностика/, от тях в пенсионна възраст 27;

-друг персонал – 29 бр./санитарки, администрация, шофьори, поддръжка/, от които на пенсионна възраст 2.

Няма увеличение на други разходи за отчетната година.

Крайният резултат за отчетния период е загуба в размер на - 87 244,54 лева.

4. Вземания и задължения:

		2023 г. хил.лв.	2022 г. хил.лв.
	ВЗЕМАНИЯ:	64	55
1.	От НЗОК	43	44
2.	От МЗ	16	10
3.	Други	5	1
	ЗАДЪЛЖЕНИЯ:	289	254
1.	Доставчици:	21	33
	В т.ч. – за медикаменти	3	3
	- за ел.енергия	9	18
2.	Към персонала	97	88
3.	За осигуровки	33	32
4.	Данъчни задължения – по ЗДДФЛ	17	23
5.	Провизии за пенсии,неползвани отпуски	92	78
6.	Задължения към клиенти по аванси	15	

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. 2023 год. дружеството няма просрочени задължения

Договореният през 2022 г. апарат за ЕМГ изследвания на обща стойност 27 842,07 лв. беше доставен и монтиран на 13.01.2023 г., от същия ден изследването ЕМГ се извършва с него.

През 2023 г. дружеството закупи лек автомобил „Шкода“ за транспортиране на персонала от гр. Шумен и обратно.

След получаване на разрешение от МЗ за възстановяване дейността на отделението по вътрешни болести се извърши ремонт на сградния фонд на отделението – подменена дограма, нови В и К и ел. инсталации и др., на обща стойност 12 х.лв.

Със съдействието на община Велики Преслав бяха ремонтирани два кабинета от медицинския център за лекар специалист „Вътрешни болести“.

По молба на лекар - специалист по ортопедия за отдаване на кабинет под наем, започна ремонт на помещението, който бе довършен през 2024 г.

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;
- Финансов риск – след възстановяване дейността на вътрешно отделение и повишаване цените на клиничните пътеки месечният лимит на болницата е завишен само с 10 хл. В представените от нас разчети пред МЗ и НЗОК необходимият месечен лимит само за вътрешно отделение е 70 хил. лв. месечно. При създамата се ситуация за м. март и м. април 2024 г. е отчетена дейност по клинични пътеки, надвишаваща определените от РЗОК/НЗОК стойности със 106 х. лв., за които няма яснота кога и дали ще бъдат платени. Искането за завишаване на лимита е представено пред Надзорния съвет на НЗОК, но не е разглеждано към днешна дата;
- 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 2023 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. Все още заплатите не са достигнали препоръчителния размер поради малкия обем на дейност.

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;
- адекватна актуализация на месечните и годишни стойности за болнична дейност от страна на РЗОК/НЗОК и заплащане в пълен обем на отчетената болнична дейност.

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). **В тази връзка през второто полугодие на 2022 г. община В. Преслав извърши енергийно обследване на болницата и се изчаква стартиране на съответната програма за реализиране на изготвения проект.**

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 51 хил. лв. (2022 г.- 46 хил. 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 2023 год. и допълнително споразумение към договор №270303/13.02.2020 год. за оказване на извънболнична медицинска помощ от лечебни заведения за болнична помощ с РЗОК -Шумен, Договор № 270308/12.10.2023 г. за оказване на болнична помощ по клинични пътеки и амбулаторни процедури и Договор № 270303/09.10.2023 г. за оказване на специализирана извънболнична помощ по НРД 2023 – 2025 година.

Дружеството има подписан договор с МЗ за психиатрично отделение, за субсидиране на болнични заведения в труднодостъпни райони, за плащане за спешна помощ съгласно утвърдена от МЗ методика от 29.01.2023 год.

Клиенти с над 10 % от приходите от продажби са РЗОК гр. Шумен, като дела в продажбите на дружеството е 45.52 %, Министерство на здравеопазването за психиатрично отделение 21,72 % и за труднодостъпни райони 22.96 %.

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 са 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 отделение по психиатрия, 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 или 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 заемотател.

Ръководството на дружеството планира обслужването на задълженията на ЛЗ 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 и са въведени процедури за предварителен финансов контрол преди поемане на задължения и преди 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.

07.05.2024 г.



Управител:

/д-р Йошенка Ненчева/