

**СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ НА БЕЛОДРОБНИ БОЛЕСТИ
- ПЕРНИК ЕООД**

ГР.ПЕРНИК - 2307 , МЕСТНОСТ „ ГОЛО БЪРДО”

тел. 0884 999 626

**АНАЛИЗ ЗА ДЕЙНОСТТА
НА СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ
НА БЕЛОДРОБНИ БОЛЕСТИ-ПЕРНИК ЕООД**

към 31 Март 2020г

Дейността на СБАЛББ-Перник ЕООД се осъществява чрез постигане на предварително определени цели, релевантни на *мисията* на лечебното заведение:

Ограничаване на заболяемостта, повишаване на здравния статус и качеството на живот на населението, чрез предоставяне на качествена,своевременна и ефективна медицинска помощ.

I. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„Специализирана болница за активно лечение на белодробни болести Перник“ ЕООД е правоприемник на Държавната белодробна болница, като следствие от преобразуването и през 2000г. в Еднолично търговско дружество с ограничена отговорност. Главна цел и мисия на лечебното заведение е ограничаване на заболяемостта и повишаване на обществено здравния статус и качеството на живот на населението от Перник и съседните му региони, чрез предоставяне на качествена, своевременна, достатъчна и ефективна медицинска помощ и здравни грижи, водещи до възстановяване на индивидуалното здраве на пациентите.

Болницата разполага с 65 легла, разпределени в две болнични отделения. За качественото лечение на пациентите работи Диагностично-консултативен блок включващ: медико-диагностични лаборатории, кабинети за образна и функционална диагностика, кабинет за ЛФК и бронхо инхалации, болнична аптека.

II. СОБСТВЕНОСТ И УПРАВЛЕНИЕ

„СБАЛББ Перник“ ЕООД е с регистриран капитал в размер на 90880 лева. Собственик на капитала – 100% е Министерство на Здравеопазването.

Дружеството се управлява от Управител, назначен по договор за възлагане на управление на лечебното заведение от Министерството на здравеопазването.

С Протокол на едноличния собственик №РД-16-510/29.12.17г. и Договор за управление №РД16-4/04.01.2018г. д-р Величка Кадийска е назначена за управител на ЛЗ.

III. ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

Предмета на дейност на дружеството е: Хуманно здравеопазване – болнична помощ.

- Диагностика и лечение на заболявания, когато лечебната цел не може да се постигне в условията на извънболничната помощ;
 - Диспансеризация;
 - Клинични изпитвания на лекарства и медицинска апаратура, съгласно действащото в страната законодателство;
 - Диагностика и консултации, поискани от лекар от други лечебни заведения;
- „СБАЛББ Перник“ ЕООД работи по следните медицински специалности:

1. Пневмология и фтизиатрия
2. Анестезиология и интензивно лечение
3. Клинична лаборатория
4. Микробиология
5. Образна диагностика

АНАЛИЗ на МЕДИЦИНСКИТЕ ДЕЙНОСТИ към 31.03.2020г

1. Показатели за дейността на стационарния блок на СБАЛББ-Перник ЕООД:

Показатели	Към 31.03.2020г	Към 31.03.2019г	Разлика 2020г спрямо 2019г
Постъпили	452	530	-15%
Изписани	446	507	-12%
Починали	14	20	-30%
Преминали (изписани+починали)	460	527	-12%
Преминали (болни в началото на периода+постъпили)	475	584	-18%
Проведени леглодни	3594	4545	-11%
Среден престой	7.57	7.78	-3%
Използваемост на леглата в %	63.70%	77.69%	-18%
Оборот на 1 легло	7.66	8,98	-15%
Леталитет	3.04	3,8	-20%

Измененията в статистическите показатели показват броя на намаление на преминалите болни за 2020г., спрямо същия период на предходната година. Намален е процента на изолзваемост на легловата база и оборот на леглата при слабо скъсен среден престой. Брой починали, респективно болничен леталитет не показва промяна.

По клинични пътеки през 2020г. са преминали 441 болни, като проведените леглодни по договор с НЗОК са 3082 (507 болни, 4006 леглодни за 2019г). Проведени са 80 прегледа и 486 леглодни на болни с активна туберкулоза. За сравнение през 2019 г. прегледите са били 111, а проведените леглодни 480.

Клинична пътека	Брой случаи		% от общия брой за 2019г
	2020	2019	
38. ХОББ-остра екзацербация	6	8	1%
39.Бронхопневмония и бронхиолит при лица над 18 г	178	243	40%
40.1. Бронхиална астма: среднотежък и тежък пристъп при лица над 18г	18	29	4%
42.1. ГВЗ на бронхобелодробната система при лица над 18г	42	38	10%
45. Декомпенсирана ХДН при болести на дихателната система при лица над 18г	196	189	45%
104. Диагностика и лечение на контагиозни вирусни и бактериални заболявания	1	0	0%
ОБЩО:	441	507	100%

2. Показатели на Консултативно-диагностичния блок:

2.1. Приемно-консултативен кабинет и кабинет по ТБК:

Преминали пациенти 608

- 452 амбулаторни прегледи

- 76 контролни прегледи

- 80 диспансерни прегледи в продължителната фаза от лечението на пациенти с активна туберкулоза, контактни, суспектни и болни с ЛТИ.

- скринингови прегледи в „Дни на отворените врати“ в изпълнение на дейностите по разкриване на туберкулоза - 0 бр.

2.2. Отделение по образна диагностика:

- Общ брой рентгенови изследвания: 602 бр, от тях:

- рентгенографии – 553 бр.

- Томографии – 0 бр.

- Рентгенографии на пациенти с ТБК – 49 бр.

- Рентгеноскопии: няма

- Ехографии - 6 бр.

2.3. Клинична и Микробиологична лаборатория : 11 565 изследвания.

2.4. Бронхологичен кабинет: 8 бронхологични изследвания

2.5. Кабинет по ФИД :

- Извършени изследвания ФИД 583 бр. на 365 пациента

- Проведени процедури ЛФК – 225 бр. на 45 пациента

- Направени инхалации – 135 бр. на 27 пациента

- Лечебен масаж - 48 бр. на 12 пациента

3. Епидемиологични данни по отношение на разпространението на туберкулозата в региона:

	Към 31.03.2020г	Към 31.03.2019г
Брой регистрирани с активна туберкулоза	5	9
От тях брой новооткрити болни	5	8

IV. ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

1. Приходи

Приходите към **31.03. 2020** г. на СБАЛББ – Перник ЕООД са на обща стойност **404 205** лева.

За периода 01.01.2020 год. – 31.03.2020 год., за лечение на пациенти по клинични пътеки, ЛЗ отчита сума в размер на 316 136 лв.

Приходите от потребителска такса и платени медицински услуги от пациенти са 7 296 лв.

Приходите от наеми са 210 лв. Болничното заведение се финансира от Министерство на Здравеопазването за лечение на туберкулоза по методика, като към 31.03.2020 г. финансирането е:

- за амбулаторно проследяване / диспансеризация/ и активно лечение на болни от туберкулоза – 25 854 лв.
- за медикаменти 3 215 лв.
- за финансиране на Дълготрайни активи – 22 625 лв.
- дарения от граждани и фирми / COVID 19/- 21 381 лв.
- други приходи – 10 703 лв.

В лева

ВСИЧКО ПРИХОДИ (I+II+III)		404 205
I.	Нетни приходи от продажби на	404 205
1.	По договор с РЗОК	316 136
a)	КП	316 136
2.	Потребителска такса	7 296
3.	Платени услуги граждани	1 375
a)	Хоспитализации	698
б)	специализирани прегледи/консултации (други)	677
4.	Наеми	210
5.	Други, /в т.ч. дарения/	25 615
II.	Приходи от финансиране	22 628
1.	Правителство	51 694
a)	МЗ-доставка на медикаменти	3 215
б)	Медицински услуги по договор / по методика	25 854
в)	финансиране на ДА	22 625
в)	друго правителствено финансиране (в т.ч. по програми за временна заетост)	
2.	Друго финансиране (помощи и дарения)	1 879
a)	текущо финансиране	1 879
III.	Финансови приходи	0

2. Разходите към 31.03.2020 г. са **398 947 лв.**

Разходи по икономически елементи **398 900 лв.**

Разходите за материали са на обща стойност **95 034 лв.** / 23,82% от разходите по икономически елементи и са както следва:

- за медикаменти – 27 739 лв.
- за медицински консумативи – 10 710 лв.
- кръв и биопродукти – 56 лв.
- за вода, горива и енергия – 33 115 лв.
- храна на пациенти – 10 994 лв.
- за други материали – 12 420 лв.

като разходите за лекарства и медицински консумативи – 40,46% от разходите за материали.

Общо разходи за външни услуги са **30 410 лв.** – 7.62% от разходите по икономически елементи:

- договор за мед. услуги – 4 693 лв. – 1,18% от общите разходи
- текущи ремонти -1 476лв. - 0.37% от общите разходи
- поддръжка на оборудване и софтуер -5 112 лв. – 1,28% от общите разходи
- разходи за охрана – 5 760 лв.- 1.44% от общите разходи
- телефон, интернет, пощенски услуги – 3 435 лв. – 0.86% от общите разходи
- други външни услуги - 9 934 лв. – 2.49% от общите разходи

Разходи за амортизация **24 000 лв.** – 6.02 % от разходите по икономически елементи

Разходите за възнаграждения и осигуровки на персонала са на обща стойност **203 093 лв.** – 50.91% от разходите по икономически елементи.

Други разходи **8 991 лв.** -2.25% от разходите по икономически елементи

В лева

ВСИЧКО РАЗХОДИ (I+II)		398 947
I.	Разходи по икономически елементи	398 900
1.	Разходи за материали	95 034
a)	Медикаменти	27 739

б)	медицински консумативи	10 710
в)	кръв и биопродукти	56
г)	вода, горива, енергия	33 115
д)	храна за пациенти	10 994
е)	други материали	12 420
2.	Разходи за външни услуги	30 410
а)	Консултантски и правни услуги	2 050
б)	договори за медицински услуги	4 693
в)	опасни болнични отпадъци	0
г)	телефон, интернет, пощ.услуги	3 435
д)	поддръжка оборудване и софтуер	5 112
е)	охрана	5 760
ж)	текущ ремонт	1 476
з)	други външни услуги	7 884
3.	Разходи за амортизации	24 000
4.	Разходи за възнаграждения	203 093
5.	Разходи за осигуровки	37 372
6.	Други разходи	8 991
II.	Финансови разходи	47

При извършения финансово – икономически анализ се установи

	Към 31.03.2020	Към 31.03.2019	изменение
Всичко приходи	404 205	347 727	+16.24%
в т.ч.			
по договор с РЗОК	316 136	309 550	+2.13%
по договор МЗ/методика/ финансиране на ДА	25 854	0	0%
друго финансиране, в.т.ч дарения	22 626	10 996	+105.77%
собствени приходи (потр.такси, наеми и др.)	21 381	11 632	+83.81%
финансови приходи	18 208	15 549	+17.10%
	0	0	0%
Всичко разходи	398 947	327 231	+21.92%
в т.ч.			
материали	95 034	83 510	+13.80%
външни услуги	30 410	32 346	-5.99%
амортизации	24 000	12 766	+88.00%
възнаграждения	203 093	157 925	+28.60%
осигуровки	37 372	30 992	+20.59%
други	8 991	9 637	-6.70%
финансови разходи	47	45	+4.44%

През 2020 г. са отчетени повече приходи, същевременно и повече разходи спрямо същия отчетен период на 2019 г., във връзка със създалата се епидемиологична обстановка и обявяване на карантина, във връзка с разпространението на COVID 19. Направен е по голям разход за закупуване основно на медицински консумативи. Същевременно са получени и дарения на финансови средства и натура.

Разходите за външни услуги са сведени до минимум в.т.ч . са направени разходи само за неотложни плащания.

„СБАЛББ Перник” ЕООД приключва към 31.03.2020 г. със счетоводна печалба в размер на 5 258 лева.

През периода има подписан договор по Методиката и е извършено авансово субсидиране. Актуалното състояние на „СБАЛББ Перник“ ЕООД към 31.03.2020 г. е показано с конкретните икономически и медико-статистически данни:

№	Показател	01.01-31.03. 2020 г.	01.01-31.03. 2019 г.
1	Текущ финансов резултат в хил. лв.	+5	+21
2	Финансов резултат, след данъци в хил. лв.	-	-
3	Общо приходи в хил. лв.	404	348
4	Общо разходи в хил. лв.	399	327
5	Краткосрочни задължения към доставчици в хил. лв.	195	241
6	Просрочени задължения към доставчици в хил. лв.	122	137
7	Записан капитал в хил. лв.	91	63
8	Общо резерви в хил. лв.	22	22
9	Общо собствен капитал в хил. лв.	-286	-298
10	Средна брутна работна заплата в лв.	1157	837,29
11	Средносписъчен брой на персонала, в т.ч.	49	57
	<i>всички медицински персонал</i>	10	13
	<i>всички немедицински персонал</i>	3	2
	<i>среден медицински персонал</i>	29	34
	<i>друг персонал</i>	7	8
12	Брой преминали болни в т.ч.	460	527
	<i>брой преминали болни с активна туберкулоза</i>	8	5
	<i>брой преминали болни за продължаващо лечение</i>	-	-
13	Среден брой легла	65	65
14	Използваемост на леглата в %	63,70%	77,69%
	Използваемост на леглата в дни	57,97	69,92
15	Оборот на леглата	7,66	8,98
16	Среден престой на 1 болен в дни	7,57	7,78
17	Брой леглодни в т.ч.	3 594	4 545
	<i>леглодни преминали болни с активна туберкулоза</i>	486	480
18	Средна стойност на 1 преминал болен, в лв.	867,28	620,91
19	Средна стойност на 1 леглоден, в лв.	110,99	71,99
20	Средна стойност на 1 лекарстводен, в лв.	7,72	6,71
21	Средна стойност на 1 ден за мед. консумативи, в лв.	2,98	1,53
22	Средна стойност на 1 храноден, в лв.	3,05	2,05
23	Леталитет в %	3,04	3,80

Коефициентът на ефективност на приходите към 31.03.2020г. е 1,01
 Коефициентът на ефективност на разходите към 31.03.2019 г.е 0,97
 Коефициентът за обща ликвидност на СБАЛББ Перник към 31.03.2019. е 0,303
 Коефициентът на бърза ликвидност на СБАЛББ Перник към 31.03.2019 е 0,240

Към 31.03.2020 г. средно списъчния брой персонал на СБАЛББ – Перник ЕООД е 49 лица, като средно месечния размер на работната заплата на персонала по трудов договор 1157 лева. Средства за работни заплати по трудов договор са 168 355 лева (без влиянието на начислените отпуски). Към отчетния период начислени обезщетения за напуснали служители е 7 147. Средства по договор за управление и контрол са в размер на 12 954 лева. Средства за възнаграждения за лекувани пациенти - COVID 19 - 20 382 лв.

Задълженията към 31.03.2020г. на „СБАЛББ Перник“ ЕООД към доставчиците са в размер на 195 028 лв., като от тях 121 816 лв. са просрочени.

Към доставчиците голяма част са задължения за лекарства 39 560 лв. /от които 19 217 лв. просрочени/ и медицински консумативи 20 885 лв. /от тях 14 806 лв. просрочени/ или те са 30.99% от общите задължения към доставчиците.

		Задължения	Просрочия
I	Задължения (краткосрочни и дългосрочни)	469 497	171 346
1	Задължения към свързани предприятия	1 755	-
2	Задължения към финансови предприятия, т.ч. банки	-	-
3	Задължения към доставчици и клиенти	195 028	121 816
а)	на лекарствени продукти	39 560	19 216
б)	на медицински изделия и консумативи	21 097	14 806
в)	кръв и биопродукти	-	-
г)	работно облекло и постелен инвентар	-	-
д)	вода, горива, енергия	25 662	9 657
е)	храна за пациентите	16 074	7 960
ж)	други материали и медицински газове	1 949	627
з)	текущ ремонт		
и)	поддръжка на оборудване и софтуер	26 738	25 028
к)	охрана	27 880	24 040
л)	придобиване/наем на ДА	575	575
м)	други	35 493	19 907
4	Задължения по търговски заеми	-	-
5	Задължения към персонала	65 805	-
6	Задължения към осигурителни предприятия	25 874	-
7	Данъчни задължения	8 998	-
8	Други краткосрочни задължения	88 929	49 530
9	Провизии за отпуски на персонала	78 706	
10	Гаранции	4 402	-

В.т.ч по фирми задълженията са както следва:

Доставчици на медикаменти и мед.консумативи -60 657 лв.: от тях в просрочие - 34 022лв.

- ЕТ“ Биомед-Н. Голомехов“ - 10 770 лв.
от тях просрочени – 8 527 лв.
- „Истлинк България“ ЕООД – 7 420 лв.
от тях просрочени – 5 479 лв.
- Фаркол ООД - 26 968 лв.
от тях просрочени 17 522 лв.
- Търговска лига НАЦ - 640 лв.
от тях просрочени - 0 лв.
- Софарма Трейдинг АД - 1 695 лв.
от тях просрочени - 1 695 лв.

- Фьоникс фарма ЕООД - 9 497 лв.
от тях просрочени - 0 лв.
- Други - 3 667 лв..
от тях просрочени - 799 лв.

Други доставчици на стоки и услуги

Остатъкът от задължения към различни фирми за доставка на услуги и материали е в размер на **134 371 лв.**, от тях просрочени – **87 794 лв.** както следва:

- ЕТ"Види-Димитър Петров"- 16 074 лв.
от тях просрочени - 7 960 лв.
- „Форс 1990 ЕООД - 8 336 лв.
от тях просрочени - 8 336 лв.
- Електроразпределителни д-ва 9 586 лв.
от тях просрочени 1 320 лв.
- МИД 1 -ООД 29 720 лв.
от тях просрочени 25 880 лв.
- Ай Би Компютърс ООД - 4 500 лв.
от тях просрочени 3 900 лв.
- Робърт газ ЕООД - 1 949 лв.
от тях просрочени 627 лв.
- Надежда и дъщери ООД - 14 048 лв.
от тях просрочени 14 048 лв.
- Други доставчици - 50 158 лв.
от тях просрочени 25 723 лв.

Към 31.03.2020 г. лечебното заведение има задължения към Община Перник за данък върху недвижимите имоти и такса битови отпадъци в размер на 49 530 лева.- които са просрочени.

Медицинската и икономическата ефективност на дейността на СБАЛББ Перник са взаимно свързани. При висока медицинска ефективност има по-бърза и точна диагноза, бързо започване на лечението, по-бърз ефект от лечението, по-кратък престой на пациента в стационара, което води до повишаване на икономическата ефективност.

Медицинската и икономическата ефективност и занапред ще се базира на следните фактори:

1. На максималната реализация на знанията и уменията на всеки медицински специалист.
2. На най- рационалното използване на материално-техническата база.
3. На подбиране на най-подходящи методики, технически средства и консумативи (химикали, реактиви, биопродукти, лабораторни съдове и пособия).
4. На повишаване на контрола върху разходите на всяко едно ниво в „СБАЛББ Перник“, за което е необходимо всеки да изпълнява стриктно своите задължения, да се грижи за медицинската апаратура, технически средства и обслужване, да пести материали, консумативи и ел. енергия.
5. Предлагане на допълнителни заплатени услуги, съгласно нормативната уредба и утвърден от управителя ценоразпис.

Целият медицински и немедицински персонал на СБАЛББ Перник ЕООД, със своята дейност и занапред ще подпомага осъществяването на мисията на болницата:

- за повишаване качеството на живот на пациентите чрез излекуването им и облекчаване на страданията им, предизвикани от основните и съпътстващи заболявания.
- за изпълнение на задачите поставени от Националната програма за профилактика, ранна диагноза и лечение на туберкулозата.

Увеличени са разходите, свързани с поддържането на по-висока степен на дезинфекция и по-често използване на лични предпазни средства, закупуване на допълнителни предпазни средства като гащеризони, маски с по висок клас на защита, предвид това че лечебното заведение е определено със заповед на Министъра на здравеопазването да лекува болни заразени с нов коронавирус. От 10 март 2020г. в СБАЛББ Перник ЕООД, бе открит сектор с 3 стаи с по две болнични легла за лечение на пациенти с COVID 19, които по-късно бяха увеличени.

- От 20.03.2020г. със заповед на директора на РЗИ гр.Перник в лечебното заведение е въведен карантинен режим за работа в отделния сектор, във връзка с лечението на трима пациенти с пневмонии на базата на коронавирусна инфекция.

При намаляване на постъпленията на лечебното заведение ще се задълбочи кризата с доставка на лекарствени продукти и консумативи, поради невъзможност за заплащането им. Вече е постъпило уведомление от една от фирмите снабдяваща лечебното заведение с медикаменти, че преустановява доставката на лекарствени продукти и иска заплащане на цялото просрочено задължение към нея.

Към 31.03.2020 г. дружеството няма сключвани сделки, които са извън обичайната му сфера на дейност. Няма закупувани акции или движими и недвижими имоти, няма сключвани банкови заеми.

Като финансов риск пред дружеството стоят просрочените задължения към фирмите доставчици на медикаменти и други доставчици както и по малкия брой на преминали пациенти през лечебното заведение. Причина за това са от една страна недофинансирането на клиничните пътеки, непрекъснато променящата се нормативна база, увеличаване на част от услугите, както и редица промени в реда и условията за прием на пациенти в лечебните заведения.

Всичко това води до невъзможността на лечебното заведение да изплаща навреме задълженията както старите, така и текущите задължения и до формиране на нови просрочия.

Като една от възможностите за обслужване на тези задължения е искане за сключване на допълнителни споразумения за по дълъг период от време, което също носи риск, тъй като едновременно трябва да се обслужва освен просрочения дълг и редовното задължение/плащане към съответната фирми доставчици плюс натрупаните лихви.

Като възможност за излизане от този омагьосан кръг от една страна е увеличаване на финансовите постъпления, което може да стане с увеличаване стойността на клиничните пътеки, тяхното реално остойностяване, за които дружеството има сключен договор, или погасяване на част от дълга и търсене на съдебна възможност за решаване на неплатените средства от НЗОК.

21.04.2020 г.

УПРАВИТЕЛ:

/ Д-р Величка Калнишка /

