



**МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ**

**“Д-Р БРАТАН ШУКЕРОВ” АД, гр. СМОЛЯН**

Адрес: Смолян, бул. България 2

тел 0301/6-23-95; ел.адрес [mbasmolyan@mbalsmolyan .com](mailto:mbasmolyan@mbalsmolyan.com)

# ОТЧЕТ

**ЗА ДЕЙНОСТТА НА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА  
ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ**

**“Д-Р БРАТАН ШУКЕРОВ”- АД ГР. СМОЛЯН  
ЗА ДЕВЕТМЕСЕЧИЕТО НА 2020 ГОДИНА**



През стационара на болницата през деветмесечието на 2020 година при средно разкрити 315 легла са преминали 8 282 пациента от тях 202 с COVID-19 .

Проведени са 38 710 леглодни.

Средният престой е 4,67дни.

Оборота на леглата е 25,72 и използваемостта на легловият фонд е 44,85%.

Съпоставено с предходното деветмесечие на 2019 година през деветмесечието на 2020 година броя на преминалите болни е с 3091 по-малко, реализираните леглодни са с 12071 по-малко. Наблюдава се и увеличение на средния престой с 0,21 дни и намаление на оборота на леглата с 10,56 пункта .

С най-висока използваемост на леглата са Травматологично отделение – 60,56%, Хирургично отделение – 60,25% и Кардиологично отделение – 49,47% .

С най-ниска използваемост на леглата са Очно отделение - 25,62 % и УНГ отделение – 27,55%.

По отношение на средния престой в отделенията:

➤ с най-нисък среден престой са Очно отделение – 1.44 дни и Кардиологично отделение – 2,12дни .

➤ с най-висок среден престой са Травматологично отделение 5.27дни , Урологично отделение – 5,20дни и Ендокринологично отделение - 5.02дни.

С най-висок оборот на болничните легла е Кардиологично отделение - 61.20, Очно отделение – 52,56 и Отделение по акушерство и гинекология – 36,10, а с най-нисък оборот са Неонатологично отделение – 25,16 , Урологично отделение – 17,55, и Педиатрично отделение 22,30.

Отчита се увеличение на болничния леталитет с 1.01 пункта от 2,05 през деветмесечието на 2019 година на 3.06 за същият период на 2020 година. С най-висок болничен леталитет е ОАИЛ 51,41, следван от Вътрешно отделение 4.09 и Неврологично отделение 3.54.

Рехоспитализираните болни до 30-тия ден през деветмесечието на 2020 година са 56 пациента при 71 за същия период на 2019 година. Най-много рехоспитализирани болни през деветмесечието на 2020 година са в Кардиологично отделение – 8, АГО – 13 и Хирургично отделение – 7.

Оперирани болни през деветмесечието на 2020 година са 1 733 срещу 2 135 за деветмесечието на 2019 година или с 402 оперирани пациенти по-малко.

Оперативната активност за деветмесечието на 2020 година е 66,81% срещу 65,25% за деветмесечието на 2019 година.

Средният предоперативен престой е 0,79 дни, а следоперативния среден престой е 3,78 дни.

През деветмесечието на 2019 година са осъществени 300 раждания и 86 аборта.

През приемно-консултативните кабинети за деветмесечието на 2020 година са прегледани 6 714 пациента при 9 616 пациента за същият период на 2019 година. Отчита се намаление на прегледаните болни през Приемно-консултативните кабинети със 2902 прегледани пациента по-малко.

За деветмесечието на 2020 година през Спешно отделение са преминали 7 575 болни, от които 3 527 са хоспитализирани. През деветмесечието на 2019 година са преминали 10 081 пациента. Отчита се намаление на преминалите болни през Спешно отделение с 2506.

Отделението по хемодиализа за деветмесечието на 2020

година е извършило 3 766 диализи на болни с хронична и остра бъбречна недостатъчност при 3 516 за деветмесечието на 2019 година.

За деветмесечието на 2019 година са извършени 1 901 експертизи в ТЕЛК при 1 826 през деветмесечието на 2019 година. Отчита се увеличение с 75 експертизи повече.

**I. Активите** на болницата към 30.09.2020 г. възлизат на

**12 959** хил. лв. и включват:

**A. Нетекущи /дългосрочни/активи** в размер на 9 942 хил. лв.,

**1. Дълготрайни материални активи /по балансова стойност/ – 9 921 хил. лв.,** които по структура включват:

- Сгради и конструкции – 4 192 хил. лв.

- Машини и оборудване – 5 572 хил. лв.

- Съоръжения – 52 хил. лв.

- Транспортни средства – 8 хил. лв.

- Други ДМА – 97 хил. лв.

**2. Дългосрочни финансови активи** - в размер на 5 хил. лв.

**3. Дълготрайни нематериални активи – 16 хил.лв**

**B. Текущи (краткотрайни) активи,** към 30.09.2020 год. са в размер на **3 017 хил. лв.,** което е с 454 хил.лв. повече от същият период на миналата година.

- **материални запаси** – в размер на 362 хил. лв., в т.ч. налични медикаменти - 141 хил.лв., медицински консумативи 138 хил. лв., горива – 11 хил. лв. и други – 72 хил. лв.

Запасите за същият период на миналата година са били 261 хил.лв. : медикаменти 127 хил.лв., консумативи 81 хил.лв., горива 3 хил.лв. и други 50 хил.лв.

Увеличението на материалните запаси идва от: наличните медикаменти и консумативи, от увеличението на цените им, спрямо миналата година. В следствие обявената епидемична обстановка в

страната, много от консумативите останаха налични, държим наличности на антибиотици за лечението на пациентите ни .

**- краткосрочни вземания** – имат текущ характер и са в размер на 1011 хил. лв., спрямо 1155 хил.лв. за същият период на миналата година, което е с 144 хил.лв. в по-малко. Намалението се дължи на по малкия изпълнен обем дейност, за периода септември 2020 г., сравнен със септември 2019 г.

Вземания от РЗОК : 931 хил.лв.за месец септември, сравнен с 1 021 хил.лв. за същият период на 2019 г., с 90 хил.лв. по-малко от миналата година.

**- парични средства** – в края на отчетния период - 1 386 хил. лв. Сумата на паричните средства е формирана от собствени средства от реализирана дейност.

**- съдебни вземания – 258 хил.лв.**

След предприетите действия от страна на болницата за суброгиране правата на възискателите, по дело по което дружеството ни е осъдено и заплати обезщетение за неимуществени вреди на две физически лица вследствие смъртта на детето им в общ размер на 706 хил., сме намалили вземанията с 5 хил.лв., получени средства от виновно причинилите смъртта на детето лекари: д-р Лалова и д-р Ирикева.

Друга част, в размер на 443 хил.лв., сме отнесли в други разходи към финансовия резултат 2019 г. В момента съдебните вземания са на стойност 258 хил.лв.

**II. Пасивите** на болницата са в размер на **12 959** хил. лева и включват:

**A. Собствен капитал** в размер на **10 898** хил. лева, формиран от:

**1. Записан капитал** на дружеството в размер на **10 744** хил. лв., разпределен в 1 074 359 поименни акции. като всяка една е с

номинал 10 лева, разпределен, както следва:

- Държавата , представлявана от	
- Минист. на здравеопазването	967 413 акции – 90,05%
- Община Смолян	35 105 акции – 3,27%
- Община Мадан	11 598 акции – 1,08%
- Община Девин	11 189 акции – 1,04%
- Община Златоград	11 021 акции – 1,03%
- Община Рудозем	8 377 акции – 0,78%
- Община Доспат	7 558 акции – 0,70%
- Община Чепеларе	7 140 акции – 0,66%
- Община Неделино	6 543 акции – 0,61%
- Община Баните	5 377 акции – 0,50%
- Община Борино	3 038 акции – 0,28%

**2. Резерв – 224 хил. лева.** Средствата са формирани от преоценка на активите и пасивите през 2003 год. в размер на 73 хил. лв. , образувания фонд „Резервен” – 151 хил. лв. формиран от отчисления от печалби минали години, съгласно чл. 17 т.7 от Устава на МБАЛ „Д-р Братан Шукеров” АД, гр. Смолян.

**3.Непокрити загуби от минали години – минус 15 хил.лв.**

**4.Финансов резултат – загуба в размер на 55 517 лева.**

**В. Краткосрочни пасиви – в размер на 2 061 хил.лв, спрямо 1 776 хил.лв.за същия период на миналата година или с 285 хил.лв. в повече.**

**1. Краткосрочни задължения – към 30.09.2020 година възлизат на 1 686 хил.лв.,спрямо 1 187 хил. лева за същият период на миналата година.**

Те включват:

Задълженията към доставчици, в размер на 394 хил. лв. , като за същия период на миналата година са били 386 хил. лв., увеличени

с 8 хил. лв.

Разпределени задълженията към доставчици изглеждат по следния начин:

- за медикаменти – 60 хил лв.;

- за медицински консумативи – 125 хил. лв

- за храна 8 хил. лв.

- за горива и енергия 22 хил. лв.

- към други доставчици 179 хил.лв.

- краткосрочни задължения от внесени гаранции, в размер на 117 хил. лв.

- задължения към персонала: начислени но неплатени работни заплати за м. септември 2020г. - 828 хил.лв. включват се и компенсациите за неизползувани отпуски от минали години в размер на 220 хил.лв.,

- дължими осигурителни задължения-281 хил.лв.

- данъчните задължения са в размер на 66 хил. лв. и се разшифроват по следният начин:

- ДОД – 62 хил. лв.

- ДДС – 4 хил. лв.

**За отчетния период нямаме просрочени задължения към доставчици.**

**2. Приходи за бъдещи периоди и финансираня** – за начисляване на амортизации на безвъзмездно придобити ДМА в размер на 375 хил. лв.

**III.** За деветмесечието на 2020 г. лечебното заведение реализира приходи в размер на 12 416 хил лв., с 712 хил. лв. повече, сравнено със същият период на 2019 год.

По приходоизточници и в относителен дял към общия обем на приходите са както следва:

	<b>ПОКАЗАТЕЛИ</b>	<b>Към 30.09.2020</b>	<b>Към 30.09.2019</b>	<b>Изменение в %. (+/-)</b>	<b>Изменение в лв. (+/-)</b>
	<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ (I+II+III+IV)</b>	<b>12 415 701</b>	<b>11 704 186</b>	<b>6,08</b>	<b>711 515</b>
<b>I.</b>	<b>Нетни приходи от продажби</b>	<b>10 552 270</b>	<b>10 951 746</b>	<b>-3,65</b>	<b>-399 476</b>
<b>1.</b>	<b>По договор с РЗОК</b>	<b>9 692 495</b>	<b>10 123 344</b>	<b>-4,25</b>	<b>-430 849</b>
<b>а.</b>	<b>КП</b>	<b>8 313 281</b>	<b>9 943 286</b>	<b>-16,39</b>	<b>-1 630 005</b>
<b>б.</b>	<b>Доплащане неблагоприятни условия</b>	<b>1 168 338</b>	<b>0</b>	<b>100,00</b>	<b>1 168 338</b>
<b>2.</b>	<b>Потребителски такси</b>	<b>71 794</b>	<b>108 758</b>	<b>-33,99</b>	<b>-36 964</b>
<b>3.</b>	<b>Платени услуги граждани</b>	<b>405 719</b>	<b>433 190</b>	<b>-6,34</b>	<b>-27 471</b>
<b>4.</b>	<b>Платени услуги фирми (в т.ч. ДОФ)</b>	<b>12 817</b>	<b>29 611</b>	<b>-56,71</b>	<b>-16 794</b>
<b>5.</b>	<b>Наеми</b>	<b>113 173</b>	<b>114 904</b>	<b>-1,51</b>	<b>-1 731</b>
<b>6.</b>	<b>Дарения</b>	<b>153 516</b>	<b>0</b>	<b>100,00</b>	<b>153 516</b>
<b>7.</b>	<b>Други</b>	<b>102 756</b>	<b>141 939</b>	<b>-27,60</b>	<b>-39 183</b>
<b>II.</b>	<b>Приходи от финансираня</b>	<b>1 857 994</b>	<b>712 893</b>	<b>160,63</b>	<b>1 145 101</b>
<b>1.</b>	<b>Правителство</b>	<b>1 762 217</b>	<b>613 900</b>	<b>187,05</b>	<b>1 148 317</b>
<b>1.1</b>	<b>Подкрепа на работещите в условията на covid 19</b>	<b>1 068 479</b>	<b>0</b>	<b>100,00</b>	<b>1 068 479</b>
<b>1.2</b>	<b>Телк</b>	<b>10 265</b>	<b>20 586</b>	<b>-50,14</b>	<b>-10 321</b>
<b>1.3</b>	<b>Спешна помощ</b>	<b>552 144</b>	<b>541 904</b>	<b>1,89</b>	<b>10 240</b>
<b>1.4</b>	<b>Туберкулозно болни</b>		<b>4 507</b>	<b>-100,00</b>	<b>-4 507</b>
<b>1.5</b>	<b>НППМДЗ</b>	<b>20 450</b>	<b>45 310</b>	<b>-54,86</b>	<b>-24 860</b>
<b>1.6</b>	<b>Финансиране за медикаменти и консумативи</b>	<b>3 289</b>	<b>1 593</b>	<b>106,47</b>	<b>1 696</b>
<b>1.7</b>	<b>Дарения covid 19</b>	<b>107 590</b>	<b>0</b>	<b>100,00</b>	<b>107 590</b>
<b>2.</b>	<b>Друго финансиране (помощи и дарения и ДМА)</b>	<b>95 777</b>	<b>98 993</b>	<b>-3,25</b>	<b>-3 216</b>
<b>III</b>	<b>Финансови приходи</b>	<b>337</b>	<b>663</b>	<b>-49,17</b>	<b>-326</b>
<b>IV</b>	<b>Извънредни приходи</b>	<b>5 100</b>	<b>38 884</b>	<b>-86,88</b>	<b>-33 784</b>
	<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ (I+II+III+IV)</b>	<b>12 415 701</b>	<b>11 704 186</b>	<b>6,08</b>	<b>711 515</b>

*В относителен дял*

	<b>ПОКАЗАТЕЛИ</b>	<b>Към 30.09.2020</b>	<b>Към 30.09.2019</b>	<b>Изменение в пункта (+/-)</b>
<b>I.</b>	<b>Нетни приходи от продажби</b>	<b>84,99</b>	<b>93,57</b>	<b>-8,58</b>
<b>1.</b>	<b>По договор с РЗОК</b>	<b>78,07</b>	<b>86,49</b>	<b>-8,42</b>
<b>а)</b>	<b>КП</b>	<b>66,96</b>	<b>84,95</b>	<b>-17,99</b>
<b>б)</b>	<b>Неблагоприятни условия</b>	<b>9,41</b>	<b>0</b>	<b>9,41</b>
<b>2.</b>	<b>Потребителски такси</b>	<b>0,58</b>	<b>0,93</b>	<b>-0,35</b>
<b>3.</b>	<b>Платени услуги граждани</b>	<b>3,27</b>	<b>3,70</b>	<b>-0,43</b>
<b>4.</b>	<b>Платени услуги фирми (в т.ч. ДОФ)</b>	<b>0,10</b>	<b>0,25</b>	<b>-0,15</b>
<b>5.</b>	<b>Наеми</b>	<b>0,91</b>	<b>0,98</b>	<b>-0,07</b>
<b>6.</b>	<b>Дарения</b>	<b>1,24</b>	<b>0</b>	<b>1,24</b>
<b>7.</b>	<b>Други</b>	<b>0,82</b>	<b>1,22</b>	<b>-0,40</b>
<b>II.</b>	<b>Приходи от финансираня</b>	<b>14,96</b>	<b>6,09</b>	<b>8,87</b>
<b>1.</b>	<b>Правителство</b>	<b>14,19</b>	<b>5,24</b>	<b>8,95</b>
<b>1.1</b>	<b>Подкрепа на работещите в условията на covid 19</b>	<b>8,60</b>	<b>0</b>	<b>8,60</b>
<b>1.2</b>	<b>Телк</b>	<b>0,08</b>	<b>0,17</b>	<b>-0,09</b>
<b>1.3</b>	<b>спешна помощ</b>	<b>4,45</b>	<b>4,63</b>	<b>-0,18</b>
<b>1.4</b>	<b>Туберкулозно болни</b>	<b>0,00</b>	<b>0,04</b>	<b>-0,04</b>
<b>1.5</b>	<b>НППМДЗ</b>	<b>0,16</b>	<b>0,39</b>	<b>-0,23</b>
<b>1.6</b>	<b>Финансиране за медикаменти и консумативи</b>	<b>0,03</b>	<b>0,01</b>	<b>0,02</b>
<b>1.7</b>	<b>Дарения covid 19</b>	<b>0,87</b>		<b>0,87</b>
<b>2.</b>	<b>Друго финансиране (помощи и дарения)</b>	<b>0,77</b>	<b>0,85</b>	<b>-0,08</b>
<b>III</b>	<b>Финансови приходи</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Извънредни приходи</b>	<b>0,04</b>	<b>0,33</b>	<b>-0,29</b>

*От горните таблици става ясно, че приходите от продажби на лечебното заведение са намалели с 8,58 % към общите приходи, като с 8,42 % намаление са приходите по договора с РЗОК, от които 17,99 % намаление на приходите по КП, дори доплащането по методиката за работа при неблагоприятни условия- 9,41 % не може да компенсират приходите от намаления обем медицински дейности.*

*Намаление отчитаеме на потребителски такси с 37 хил.лв., което е 0,25%*

Намаление отчитаме на приходите от услуги от фирми с 17 хил.лв., което е 0,15%.

Най малко е намалението от приходите от наеми с 2 хил.лв., което е 0,07%.

Намаление отчитаме на приходите от платени услуги на граждани с 27 хил.лв., което е 0,43%.

**Разходите** на лечебното заведение за деветте месеца на 2020 г. възлизат на **12 471 хил.лв.** или с **825 хил.лв.** повече в сравнение със същият период на 2018 год.,

Разходите, по икономически елементи като суми и относителен дял към общия обем на разходите имат следният израз:

Разходи за обичайна дейност	Към 30.09.2019	Към 30.09.2018	Изменен ие в % (+/-)	Изменение в лв. (+/-)
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ</b>	<b>12 471 218</b>	<b>11 646 156</b>	<b>7,08</b>	<b>825 062</b>
Разходи по икономически елементи	12 471 218	11 646 156	7,08	825 062
Разходи за материали	3 129 421	3 395 855	-7,85	-266 434
Разходи за външни услуги	402 937	351 005	14,79	51 932
Разходи за амортизации	381 477	335 651	13,65	45 826
Разходи за възнаграждения	7 243 123	5 760 880	25,73	1 482 243
Разходи за осигуровки	1 223 994	977 101	25,27	246 893
Други разходи	86 103	790 339	-89,10	-704 236
Финансови разходи	3 134	307	920,80	2 827
Глоби,неустойки,извънредни разходи	1 029	35 018	-97,06	-33 989

Увеличение отчитаме на всички разходи по икономически елементи с 825 хил.лв., без разходи за материали - 266 хил.лв., в т.ч.:разходи за лекарства с 5 хил.лв.по малко, разходи за консултативи с 248 хил.лв.по малко, разходи за храна с 23 хил.лв. по малко,разходи за вода,енергия и горива с 26 хил.лв. по малко.

Увеличението на разходите за външни услуги е с 52 хил.лв., което идва от платените в повече разходи за ремонт на апаратура и от разходите за медицински услуги.

*Разходите за амортизации с 46 хил.лв.в повече,*

*Най голямо е увеличението от ФРЗ с 1 482 хил.лв. и на осигуровките с 247 хил.лв., като от тях изплатени по сключения договор за финансиране на лечебното заведение по проекта“ подкрепа на работещите в системата на здравеопазването в условия на заплахата за общественото здраве от covid 19“ за периода март-септември 2020 г. са 1 022 хил.лв.*

*Относителен дял*

<b>Разходи за обичайна дейност</b>	<b>Към 30.09.2020</b>	<b>Към 30.09.2019</b>	<b>Изменение в %. (+/-)</b>
Разходи за материали	25,09	29,16	-4,07
Разходи за външни услуги	3,23	3,01	0,22
Разходи за амортизации	3,06	2,88	0,18
Разходи за възнаграждения	58,08	49,47	8,61
Разходи за осигуровки	9,81	8,39	1,42
Други разходи	0,69	6,79	-6,10
Финансови разходи	0,03	0,00	0,03
Глоби и неустойки	0,01	0,30	-0,29

*Лечебното заведение приключва деветмесечието на 2020 год със загуба в размер на **55 517 лв.***

*Стойността на един преминал болен за деветте месеца на 2020 г. е 1505,82 лв. при 1022,20 лв. за същия период на 2019 г..*

*Стойността на един лекарстводен е 25,01 лв. срещу 25,14 лв. за същия период на 2019 г.*

*Стойността на един ден за медицински консумативи е 34,58, срещу 31,24 за същият период на миналата година*

*Стойността на един храноден е 2,49 лв. срещу 2,33 лв. за същият период на 2019 г.*

*Средната брутна работна заплата за длъжностите е 1518 лв*

и бележи ръст на увеличение в сравнение с деветмесечието на 2019 година с 117 лв..Най голямо е увеличението на средната брутна заплата за периода, на мед.специалисти-с 220 лв.

Категории персонал	9-те месеца на 2020 г.			9-те месеца на 2019 г.			Изменение на ср-ва за РЗ к.2/к.5	Изменение на средна работна заплата к.4/к.7
	Средства за работна заплата – лв.	Средно списъчен брой	Средна работна заплата - лв.	Средства за работна заплата – лв.	Средно списъчен брой	Средна работна заплата - лв.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Висш персонал	2 346 781	94	2760	2 376 874	95	2780	0,99	0,99
Мед. специалисти	2 447 003	196	1385	2 066 233	197	1165	1,18	1,19
Друг персонал	1 260 929	153	915	1 081 517	146	823	1,16	1,11
<b>ОБЩО</b>	<b>6 054 713</b>	<b>443</b>	<b>1518</b>	<b>5 524 624</b>	<b>438</b>	<b>1401</b>	<b>1,09</b>	<b>1,08</b>

От финансовия отчет е видно, че ръководството на МБАЛ „Д-р Братан Шукеров“ АД, гр. Смолян полага всички усилия за правилното изразходване на финансовите ресурси с цел предлагане на максимално качествени и конкурентноспособни медицински услуги на населението.

Задачата ни до края на отчетната година е да работим за миналогодишният ръст на увеличение на приходите от дейността, в неблагоприятната ситуация и тенденция в епидемичния процес, както и да се опитаме да достигнем положителен финансов резултат.

**Доклада за дейността на дружеството за деветмесечието на 2020год. е приет на заседание на Съвета на директорите с Протокол №40 /12.10.2020 год.**

**Изпълнителен директор :**  
**/Д-р Марин Даракчиев /**

