ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на „СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЯ – ТУЗЛАТА“ ЕООД ГРАД БАЛЧИК
ЗА 2020 ГОДИНА

„Специализирана болница за рехабилитация – Тузлата” ЕООД, град Балчик е лечебно заведение за болнична помощ - еднолично дружество с ограничена отговорност, което осъществява дейността си при спазване на изискванията на Закона за лечебните заведения, Търговския закон и действащите нормативни актове в Република България. Лечебното заведение е създадено чрез преобразуване на съществуващото публично здравно заведение СКК „Тузлата” съгласно разпоредбите на Закона за лечебните заведения и Заповед на министъра на здравеопазването. Едноличен собственик на капитала е министърът на здравеопазването. Със заповедта за преобразуване са утвърдени устава и органа на управление – Общо събрание и управител.

Предметът на дейност на „СБР – Тузлата” ЕООД, гр. Балчик е диагностика и лечение на заболявания, когато лечебната цел не може да се постигне в условията на извънболнична помощ, и рехабилитация в областта на физикалната и рехабилитационна медицина. В лечебното заведение се приемат пациенти със заболявания на опорно-двигателния апарат, с неврологични, кожни, гинекологични болести, заболявания на обмяната и др.

Мисията на лечебното заведение е предоставяне на рехабилитационни услуги на пациенти от цялата страна, в отговор на техните потребности за възстановяване или подобряване на здравето и за повишаване качеството им на живот, чрез елиминиране, ограничаване или стабилизиране на патологичните процеси и посредством това – предотвратяване на услужнения, вторични заболявания и развитие на инвалидност.

„СБР – Тузлата” ЕООД, град Балчик е с утвърдени позиции на пазара на здравните услуги за удовлетворяване потребностите на пациентите от достъпна, своевременна и висококачествена специализирана болнична помощ.

Стратегическите цели на лечебното заведение произтичат от мисията на „СБР – Тузлата” ЕООД, от актуалното й състояние и тенденциите за бъдещото й развитие. Дейността й е подчинена на три основни стратегически цели:

1- Удовлетворяване на потребностите на пациентите – непрекъснат мониторинг на здравните потребности на населението от рехабилитационни услуги; осигуряване на достъп и гарантиране на равнопоставеност; гарантиране на качеството на медицинските дейности и услуги.

2- Развитие на професионална компетентност, удовлетвореността и мотивация на персонала – осигуряване на възможности за професионално развитие; гарантиране на възможност за лична и професионална изява при спазване на етичните и деонтологични норми; участие в управлението.

3- Гарантиране на финансова стабилност на лечебното заведение – изпълнение на стандарта за финансово управление при гарантиране на интересите и правата на пациентите; развитие на дейността съобразно здравните потребности, икономическите условия и стандартите за качество на медицинските дейности.

„СБР – Тузлата" ЕООД разполага с достатъчна и в много добро състояние медицинска апаратура, като същата е закупена през последните 5-6 години и постоянно се обновява. Медицинската апаратура е в съответствие с медицинския стандарт по „Физикална и рехабилитационна медицина"

Към 31.12.2020г. лечебното заведение разполага с достатъчно персонал, за да осъществява своята дейност. Разчетната численост по щатно разписание към 31.12.2020 г. е 52 щатни бройки. За същия период средно-списъчната заетост е 34 бройки. По трудов договор работят 4,50 лекари, 5,80 медицински специалисти /рехабилитатори и медицински сестри/, 6 лица висш немедицински персонал, 5 санитари и калолечители и 12,70 лица друг персонал – кухненски персонал, стопански звена и счетоводен отдел.

Дейността на лечебното заведение се осъществява в едно отделение с 60 легла - по физикална и рехабилтационна медицина с II-ро ниво на компетентност в съответствие със стандарта по „Физикална и рехабилитационна медицина".

„СБР – Тузлата"ЕООД има сключен договор с НЗОК и работи по следните клинични пътеки:

1. КП №258 - Физикална терапия и рехабилитация при родова травма на централна нервна система;
2. КП №259 - Физикална терапия и рехабилитация при родова травма на периферна нервна система;
3. КП №260 – Физикална терапия и рехабилитация при детска церебрална парализа;

4. КП № 261 – Физикална терапия и рехабилитация при първични мускулни увреждания и спинална мускулна атрофия;
5. КП № 262 – Физикална терапия и рехабилиация при болести на централна нервна система;
6. КП № 263 – Физикална терапия и рехабилитация при болести на периферна нервна система;
7. КП № 265 – Физикална терапия и рехабилитация при болести на опорно-двигателен апарат;

В лечебното заведение има изградена система за събиране, обработка и анализ на информацията. Съхранява се за всеки пациент както първична информация, така и обобщена медико-статистическа информация за определен период от време по следните показатели – брой легла, брой преминали болни /по съответното направление/, брой леглодни, среден престой на един болен, оборот на леглата и други. Въз основа на тази информация се осъществява анализ на дейността, като тези показатели са критерии и за управлението на бюджета и финансите на болницата.

Основните медицински показатели към 31.12.2020 г. са следните

ПОКАЗАТЕЛ	Към 31.12.2020 г.	Към 31.12.2019 г.
Брой легла	60	60
Брой преминали болни	1 877	2 279
Брой леглодни	13 942	16 935
Среден престой на 1 болен	7	7
Оборот на 1 болнично легло	31	38
Използваемост на болничните легла в дни	232	282
Използваемост на болничните легла в %	64%	78%
Амбулаторни пациенти	163	235

От изнесените данни се установява по-малък брой преминали болни и по – малък брой леглодни. Показателят среден престой на един преминал болен се запазва. Показателите оборот на едно болнично легло, използваемост на болничните легла в дни и използваемост на болничните легла в % спрямо същия период на предходната година сочат намаление. Намален е броя на амбулаторните пациенти. Това се дължи предимно на преустановения планов прием на пациенти през месеците април и май 2020г. по клинични пътеки, във връзка със заповед на Управителя на НЗОК, в резултат на обявената епидемична обстановка.

Качеството на оказваните в лечебното заведение медицинските услуги е много добро, като това се доказва от проведени анкети на пациенти и от изписаните с подобрения болни. Лечебното заведение е в състояние да предоставя високо качество и ефективни медицински услуги, удовлетворявайки потребностите на пациентите.

Във връзка с обявената епидемична обстановка по отношение разпространението на Ковид 19, усилията на ръководството се насочиха към оптимизиране и намаляване на текущите разходи. Наложи се преразглеждане на разходите за инвестиции, с цел отпадане на неналожителните – закупуване на компютърна фигурация, поради отлагането на СУПТО и инвестиции за обособяване и изграждане на сауна.

Ръководството на лечебното заведение извършва периодичен мониторинг на текущото финансово състояние на лечебното заведение чрез система от показатели за наблюдение и оценка. Наблюдава се и се контролира формирането и изменението спрямо предходния отчетен период, на следните показатели – текущ финансов резултат, собствен капитал, коефициент на финансова автономност и коефициент на обща и бърза ликвидност. На заседание на Медицинския съвет се анализират показателите, определят се контролни цели и конкретни контролни дейности за преодоляване на идентифицираните рискове относно дейността и финансовото състояние на лечебното заведение. В тази връзка на шест месечен период се актуализира Риск регистъра.

Основни източници на приходи в лечебното заведение за 2020г. са приходи по договор с НЗОК /в т.ч. и получени средства за работа при неблагоприятни условия/, приходи от договор с НОИ, приходи от допълнително поискани услуги и приходи от платени пациенти /стационарни и амбулаторни/. Общия размер на приходите към 31 декември 2020 година сочи намаление спрямо предходната година, в абсолютно отношение общия размер на приходите е намален с 64 х.лв..Запазва се тенденцията от

предходни години нарастване на приходите по договор с НЗОК с 64 х. лв.. Това се дължи на преустановения прием на пациенти и ограниченията поради създадената епидемична обстановка в страната.

Ръководството на лечебното заведение е предприело следните мерки с цел увеличение на приходите от медицински услуги:

1. Периодично актуализиране на фейсбук профила на лечебното заведение на информация за свободните места;
2. Подобряване организацията и дейността на работещите в регистратура, с цел изчерпателно обяснение на условията за прием в лечебното заведение;
3. Широко използване на медиите за популяризиране на дейността на "СБР-Тузлата" - участие в ТВ предавания, радиа и печат.

ПРИХОДИ	**Към 31.12.2020 г.**	**Към 31.12.2019 г.**	**Разлика**
Приходи по договор с НЗОК	608 х.лв.	547 х.лв.	**61 х. лв.**
Приходи от платени пациенти	138 х.лв.	167 х.лв.	**- 29 х.лв.**
Приходи по договор от НОИ	140 х.лв.	177 х.лв.	**- 37 х.лв.**
Приходи от допълнително поискани услуги и други приходи	178 х.лв.	208 х.лв.	**- 30 х.лв.**
Приходи от сектор „Открито калолечение“	113 х.лв.	146 х.лв.	**-33 х.лв.**
Наеми	11 х.лв.	6 х.лв.	5 х.лв.
Други приходи	13 х.лв.	14 х.лв.	-1 х.лв.
Всичко приходи	1 201 х.лв.	1 265 х.лв.	**-64 х.лв.**

Разходите на лечебното заведение сочат намаление спрямо същия период на предходната година. В структурата на разходите най-голям относителен дял се пада на разхода за възнаграждения на персонала и осигуровки, следват разходите за външни услуги. Разходите за амортизации и другите разходи сочат увеличение. Осигурен е допълнителен ресурс от медикаменти и консумативи в лечебното заведение, във връзка със създалата се епидемична обстановка в страната, във връзка с разпространението на Ковид 19 .

Нарастването в последните години на минималната работна заплата и възнагражденията на медицинския персонал води до увеличение на разходите за персонала /възнаграждения и осигуровки/, което до настоящия момент не е намерило отражение в стойността на клиничните пътеки, за които лечебното заведение има сключен договор с НЗОК. Стойностите на клиничните пътеки бяха променени от 1 януари 2020г. средно с 6,71% и с 13,17% от 1 август 2020г..

Към края на отчетния период лечебното заведение е с положителен финансов резултат, печалба. Спрямо същия период на предходната година той е увеличен.

РАЗХОДИ	**Към 31.12.2020 г.**	**Към 31.12.2019 г.**	**Разлика**
Разходи за материали	136 х.лв.	215 х.лв.	-79 х.лв.
Разходи за външни услуги	147 х.лв.	200 х.лв.	-53 х.лв.
Разходи за възнаграждения	625 х.лв.	657 х.лв.	- 32 х.лв.
Разходи за осигуровки	111 х.лв.	118 х.лв.	- 7 х.лв.
Разходи за амортизации	36 х.лв.	30 х.лв.	6 х.лв.
Други разходи	42 х.лв.	28 х.лв.	14 х.лв.
Всичко разходи	***1 097 х.лв.***	***1 248 х.лв.***	***-151 х. лв.***

Към 31 декември 2020 година лечебното заведение разполага с парични средства в размер на 593 х.лв. в касата на дружеството и по разплащателна сметка разкрита в ЦКБ АД, клон Варна.

В края на отчетния период материалните запаси на лечебното заведение са на стойност 13 х.лв. в т.ч. хранителни продукти – 519 лв., медикаменти и медицински консумативи – 7 746 лв., гориво за автомобили – 312 лв., хигиенни материали и консумативи – 1 792 лв. и резервни авточасти – 1 856 лв. и други спомагателни материали – 679 лв.. Материалните запаси са представени по себестойност.

Дълготрайните материални активи са представени във финансовия отчет по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация към 31 декември 2020 г.. В лечебното заведение е възприет стойностен праг на отчитане на дълготрайните материални активи в размер на 700 лева. През 2020г. лечебното заведение в изпълнение на Инвестиционната програма, бяха закупени 1 брой коммпютърна конфигурация за подмяна на съществуващия сървър в регистратура на стойност 1 480 лева с ДДС. Закупени са за подмяна и три броя климатици – колонен тип на обща стойност 14 790 лв. с ДДС. През 2020г. отписани дълготрайни активи са съоръжение с отчетна стойност 93 087,12 лева /Балансова стойност 33 609,12 и набрана амортизация 59 478,18 лева/.

ДМА	**Към 31.12.2020 г.**	**Към 31.12.2019 г.**
Земи	**558 х. лв.**	**558 х. лв.**
Сгради	**43 х. лв.**	**47 х. лв.**
Съоръжения	**101 х. лв.**	**109 х. лв.**
Машини, оборудване и апаратура, в т.ч.	**95 х. лв.**	**135 х. лв.**
- машини	44 х. лв.	48 х. лв.
- медицинско оборудване	33 х. лв.	51 х. лв.
- компютърна техника	1 х. лв.	4 х. лв.
-други активи и обзавеждане	17 х. лв.	17 х. лв.
Транспортни средства	**13 х. лв.**	**14 х. лв.**
Всичко ДМА	**810 х. лв.**	**863 х. лв.**

Метода на амортизация на дълготрайните материални активи в лечебното заведение е линеен. На земята не се начислява амортизация. Амортизирането на активите започва да тече от месеца следващ придобиването. Полезния живот /срок на годност/ по група активи е определен в съответствие с националното законодателство, физическото износване, спецификата на оборудването, степента на използване и предполагаемото морално остаряване и е както следва:

АКТИВ	**СРОК НА ГОДНОСТ**
Сгради	25 години
Съоръжения	25 години
Машини в т.ч.	
- машини	3 години, 4 месеца
- медицинско оборудване	3 години, 4 месеца
- транспортни средства	4 години
- компютърна техника	2 години
- други активи и обзавеждани	6 години и 8 месеца

Към края на периода лечебното заведение няма просрочени задължения, краткосрочните задължения са – задължения към персонала / компенсеруеми отпуски и дължими осигуровки / - 8 129 лв. и задължения към доставчици /депозит – гаранция за изпълнение на договор/ – 10 087 лв..

За същия период има вземания в размер – 16 909 лв.

По-важните показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на дружеството през разглеждания период показват позитивна тенденция.

В следствие на положителния финансов резултат, коефициентите на рентабилност и капитализация на активите са положителни величини. Получените стойности на коефициентите на ефективност на разходите и на приходите показват, че „СБР-Тузлата" е реализирала приходи, с които може да покрие своите разходи.

Коефициент на рентабилност на приходите от продажби – 0,08;
Коефициент на рентабилност на собствения капитал – 0,07;

Коефициент на ефективност на приходите – 0,91;
Коефициент на ефективност на разходите – 1,09;

Коефициент на финансова автономност – 61,61;
Коефициент на задлъжнялост – 0,02;

Коефициент на обща ликвидност – 27;
Коефициент на бърза ликвидност – 26,5;
Коефициент на незабавна ликвидност –26;
Коефициент на абсолютна ликвидност – 26;

От направения финансов анализ и отчетени данни за дейността към 31 декември 2020 година може да се направи извода, че „СБР-Тузлата"ЕООД може да продължи да изпълнява успешно своята мисия и да защити своята устойчивост на пазара на медицински услуги през следващите отчетни периоди.

Настоящия отчет за дейността на „СБР-Тузлата" ЕООД е изготвен в съответствие с българското законодателство.

Съставител
/Мария Василева Стайкова/

СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА РЕХАБИЛИТАЦИОННА ЕООД * гр. БАЛЧИК местността "Тузлата"

УПРАВИТЕЛ:.....
Д-Р КАМЕЛИЯ КИРЧЕВА