"МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ – ЕЛИН ПЕЛИН" ЕООД

п.к.2100, гр.Елин Пелин, ул."Здравец" №15, централа: 0725/60153; Управител: 0887 33 47 97;
email:mbal_elin_pelin@abv.bg

О Т Ч Е Т

за дейността на МБАЛ "Елин Пелин" ЕООД
през 2022 година

„Многопрофилна болница за активно лечение – Елин Пелин" ЕООД е юридическо лице със седалище и адрес на управление гр.Елин Пелин, ул. "Здравец" № 15, със собствен устав и капитал.

Болницата обслужва населението на общините Горна Малина и Елин Пелин, с население –31 194 жители, а през летния сезон около 35 000-40 000 жители, гости и туристи. Броят на населението на двете общини непрекъснато се увеличава, поради закупуване на нови жилища, къщи и имоти от жители на гр. София и други общини, а така също и поради наличието на четири вилни зони, а именно: с. Елешница, с. Чурек, с. Нови хан и с. Крушовица.

В Община Елин Пелин има насищане на индустриализация, огромен потенциал за инвестиции, логистични центрове, поради близостта на магистрален възел на територията на общината и голям приток на население в работоспособна възраст.

При изпълнение на своите задачи болницата взаимодейства с Министерство на здравеопазването, НЗОК, РЗОК, РЗИ и други лечебни заведения.

МБАЛ–Елин Пелин ЕООД, е сертифицирана по ISO 9001:2015.

Здравното заведение изпълнява своята лечебно-диагностична и рехабилитационна дейност в съответствие със законовата и нормативна рамка на болничната помощ в страната.

През 2022 година "МБАЛ Елин Пелин" ЕООД обслужва населението на района с болнична помощ и постига следното изпълнение на натуралните показатели:

Показатели	*2021г.*	*2022г.*	*ръст*
1.Брой легла	*75*	*75*	*0*
2.Преминали болни	*1558*	*1743*	*+12%*
3.Използваемост на леглата в дни	*132*	*129*	*-2%*
4.Оборот на 1 легло	*21*	*23*	*+10%*
5.Среден престой на 1 преминал болен	*6.30*	*6.00*	*-5%*

Анализът на резултатите показва следното:

- *Броят на леглата остава същият както през 2021г.;*
- *Броят на преминалите болни е увеличен в абсолютни цифри с 185 пациенти в сравнение с 2021г. В резултат на извънредната епидемична обстановка в страната продължила до 31.03.2022г. и формирането на „Ковид структура" с 35 легла действала за същият период, съгласно заповед на МЗ. Поради тази причина е преустановен и плановият прием на пациенти в Неврологично отделение и Физиотерапия отново със заповед на МЗ, като част от противоепидемичнтите мерки в страната.*
- *Използваемост на леглата в дни е намаляла само с 2%, което е следствие от броя поведени леглодни.*

- *Средният престой на един преминал болен е намален от 6.30 на 6.00 дни, което е пряко отражение на продължителността на клиничната пътека за лечение на Ковид – 19, която е минимум 13 дни и по нея са лекувани пациенти до 31.03.2022г. След отмяна на извънредната епидемична обстановка в страната се продължи нормалният лечебен процес по всички други Клинични пътеки, които са със средна продължителност от 3 до 7 дни.*

В следствие на продължилата две години извънредна епидемична обстановка действаща и през първото тримесечие на 2022г. приходите по клинични пътеки драстично намаляват, а същевременно разходите за издръжка са значително увеличени.

2. Икономически резултати от дейността

През отчетната 2022 година МБАЛ "Елин Пелин" формира приходи от лечебната си дейност и извършва разходи за нея, както следва:

Показатели	*2021г.*	*2022г.*	*р ъ с т*
I. Приходи всичко:	*3 904 593*	*3 259 943*	***-16.50%***
1.Приходи от НЗОК	*2 846 055*	*2 353 020*	***-17.32%***
2.Приходи от МЗ	*657 613*	*...671 782*	***102.20%***
3.Други приходи	*400 217*	*...211 938*	***-47.04%***
в.т.ч от общината	*4 000*	*.....*	***.....***
приходи от продажба и други услуги	*191 798*	*171 851*	***-10.40%***
4.Финансови приходи	*708*	*23 203*	***132.77%***
II. Разходи общо:	*3 756 753*	*3 251 965*	***-13.44%***
1. Материали и медикаменти	*455 182*	*375 861*	***-17.43%***
2. Външни услуги	*360 863*	*400 774*	***111.05%***
3. Амортизации	*54 486*	*71 644*	***131.49%***
4. Работна заплата	*2 339 475*	*1 972 317*	***-15.70%***
5. Осигуровки	*397 052*	*356 861*	***-10.12%***
6. Други разходи	*143 653*	*71 993*	***-49.50%***
7. Финаннсови разходи	*6 042*	*2 515*	***-58.37%***
III. Резултат / I-II /	*147 840*	*7 978*	***-94.60%***

2.1. Анализ на приходите

Приходите на лечебното заведение през 2022г. са с 16.50% по-ниски в сравнение с 2021г., или в абсолютни цифри с 644 650 лв. Основна част от приходите са от НЗОК и Министерство на здравеопазването.

Болницата работи с определен от НЗОК лимит, който средно за 2022 година бе в размер на около 150 839лв. на месец. През отчетната година приходите от НЗОК са със 17.32% по-малко в сравнение с 2021г., в което са включени и суми за работа при неблагоприятни условия по време на извънредната епидемична обстановка до 31.03.2022г.

И през 2022г., лечебното заведение получи значително субсидиране от Министерството на здравеопазването. Ръста на субсидията спрямо 2021г. е 2.20% или в абсолютна стойност 14 169лв. Тези средства спомогнаха значително за запазване на стабилното финансово състояние на Болницата през 2022г., преодоляване на последствията от пандемията, покриване на разходите за медикаменти и консумативи, закупуване на нужната апаратура, покриване на разходи за работна заплата и осигурителни вноски, както и други текущи разходи, осигуряващи нормалният работен процес в лечебното заведение.

Другите приходи като обща стойност през 2022г. също са намалели с 47.04% в сравнение с 2021г. В абсолютни данни намалението е със 188 279 лв

Това е израз на намалените приходи от платени прегледи и процедури, а така също и приходите от РЗИ под формата на медикаменти и консумативи.

Чрез Община Елин Пелин авансово са преведи получени суми от МЗ по проект, в размер на 7920.лв.за проектиране на външен асансьор.

През 2022г. получените и усвоени дарения в лечебното заведение са на стойност 109 711 лв. От тях от РЗИ са получени медикаменти и консумативи на стойност 92 487 лв., медикаменти от други фармацевтични фирми за 1 021лв.

С дарени средства от физически и юридически лица са закупени:

-ЕКГ холтер;

-компютър, принтер и програмен продукт за ЕМГ апарат;

-консумативи за клинична лаборатория;

Юридически лица предоставили дарения в натура са:

ДМ България ЕООД – почистващи препарати;

Бонико 72 ЕООД – минерална вода;

Чипита България АД – хранителни продукти;

София Кампо ООД – хранителни продукти;

В обобщение, намалението на приходите, е пряко свързано с последствията от извънредната епидемична обстановка. Намаленият поток от пациенти, води до по-ниски приходи от потребителски такси, платени прегледи, лабораторни и рентгенови изследвания, а така също и от физиотерапевтични процедури.

2.2 Анализ на разходите

Разходите за 2022г. общо за МБАЛ Елин Пелин ЕООД са намалени с 13.44% в сравнение с 2021г. Процента на намаление на разходите за 2022г. е почти равен на процента на намаление на приходите. Това основно се дължи на намалените приходи от НЗОК от една страна, и намалените разходи за трудови възнаграждения, осигуровки и други текущи разходи от друга страна.

Разходите за материали и медикаменти са намалели с 17.43%, което е отражение на края на Ковид Пандемията и намаления брой пациенти в следствие на това. Намаления обем на разходите за медикаменти и материали се дължи на намаленият обем дейност, на фона на повишените

цени на стоки и други материали, необходими за нормалното функциониране на болницата.

Разходите за външни услуги са увеличени с 11.05%. Това е пряко отражение на увеличената текущата издръжка на лечебното заведение, включваща консумирана ел. енергия, отопление, вода, увеличени разходи за изследвания и външни консултации, месечни абонаменти за поддръжка на апаратура и други.

Разходите за амортизации са увеличени в сравнение с 2021г. с 31.49%, или в абсолютна стойност с 17 158 лв. Увеличението се дължи на апаратурата закупена по време на извънредната епидемична обстановка, която се амортизира с 30% на годишна база.

Разходите за заплати и осигуровки през 2022 година са намалени както следва: 15.70% намаление на разходите за заплати и 10.12% намаление на разходите за осигуровки. Намалението на заплатите и осигуровките се дължи изцяло на отпадане на допълнителните трудови възнаграждения, във връзка с извънредната епидемична обстановка съгласно чл. 5 от ДБНЗОК и съгласно Методиката на НЗОК за всички лица извършвали пряко дейностите по наблюдение, диагностика и лечение на пациенти с доказан SARS-CoV-2 и по извършване на лабораторно изследване и потвърждение на COVID 19 за 2022 г.

Като абсолютни стойности по чл. 5 от ДБНЗОК са изплатени ДТВ в размер на 88 171 лв., а съгласно Методиката за служители работещи в Ковид структурата, ДТВ са в размер на 221 217лв. Средствата са начислени и изплатени през първото тримесечие на 2022г., т.е. до края на извънредната епидемична обстановка.

Следва, рязко понижаване на разходите за работна заплата и осигурителни вноски. Недоволство и демотивация от страна на служителите.

От началото на месец август 2022г., лечебните заведения бяха поставен пред избор: за достигнат нивата ***на основните трудови възнаграждения*** *по категории персонал определени в КТД в отрасъл „Здравеопазване" 2022, и да получат 8% увеличение на Цените на клиничните пътеки, или да не изпълнят условието и да останат на заплащане по по-ниски цени на клинични пътеки.*

Предложеното увеличение от 8%, далеч не покрива нужните средства за увеличеният Фонд работна заплата, и обрича лечебните заведения на фалит.

Средно списъчният брой на персонала за 2022 година е 78 души.

Като се вземе предвид динамичната икономическа обстановка ръководството на МБАЛ Елин Пелин ЕООД, избира да повиши нивото на работните заплати, но с по-малък ръст, позволяващ нормалното протичане на работният процес и покриване на текущите задължения в срок.

Формирането на работните заплати в лечебното заведение се извършва в съответствие с разпоредбите на КТ, подзаконовите актове за неговото прилагане, Наредбата за структурата и организацията на работната залата, Постановления и наредби на МЗ за образуване на средствата за работна заплата в търговските дружества – лечебни заведения с над 50% общинско участие, с правилника за устройството, дейността и вътрешният ред в лечебното заведение.

Намалението на всички други разходни пера е продиктувано от намаления поток пациенти и главно от необходимостта от провеждане на рестриктивна политика по отношение на разходите на лечебното заведение,

за да се запази социалната и обществено полезна функция на МБАЛ Елин Пелин ЕООД.

2.3. Икономически резултат

Крайният икономически резултат за МБАЛ Елин Пелин ЕООД от цялостната дейност за 2022г. е счетоводна печалба в размер на 7 978лв.

След приспадане на данък печалба и други алтернативни данъци, лечебното заведение приключва с положителен финансов резултат данъчна печалба от 2 128 лв. Благодарение на получените субсидии от МЗ и РЗОК за работа при неблагоприятни услови, МБАЛ Елин Пелин ЕООД приключва годината в стабилно финансово положение и без просрочени задължения, независимо от извънредната епидемична обстановка и огромните негативни последствия от нея.

2.4. Инвестиционна политика

През отчетната 2022г. в МБАЛ Елин Пелин ЕООД със собствени средства са закупени дълготрайни материални активи под формата на компютри, принтери, медицинска апаратура и програми на стойност 27 617 лв.

3. Здравно-икономическите показатели

В болничната помощ за анализиране на дейността и разходите, които се правят за нея се използват определен набор от показатели, които служат и за сравнение между аналогични лечебни заведения.
През отчетната 2022 година стойностите на показателите са следните:

Показатели	*Стойности през 2021г.*	*Стойности през 2022г.*
Среден разход на 1 леглоден	*367.12*	*335.15*
Среден разход на 1 преминал болен	*2 328.81*	*1863.58*
Среден разход на 1 храноден	*1.96*	*3.04*
Среден разход на лекарстводен	*34.49*	*21.53*
Използваемост на леглата в %	*36.20%*	*35.50%*

За сравнение са посочени и данните от 2021г., през която лечебното заведение е работило изцяло в условията на пандемия.

През 2022г. е видно намаляване на средния разход на леглоден от 367.12 лв. на 335.15 лв. Този показател е отношение между всички разходи и броя на леглата в лечебното заведение. Намаляване на общите разходи, води до намаляване стойността на един леглоден.

Среден разход на преминал болен е намалял от2 323.81 лв. на 1 863.58 лв., или с 460.23 лв.-отражение на намалените разходи за медикаменти, консумативи, заплати, осигуровки и всички други разходи включени в издръжката.

Среден разход на храноден е завишен от 1.96 лв. през 2021г. на 3.04 лв. през 2022г., следствие от повишените цени на хранителните продукти.

Среден разход на лекарстводен е намален с 12.96 лева, това изцяло се дължи на скъпите медикаменти и консумативи необходими за лечението на пациенти с Ковид инфекция. Същите са използвани само първите три месеца от годината. За това и средно общо за годината този показател намалява.

Единствено благодарение на получената финансова субсидия от МЗ и дарените от РЗИ София Област – медикаменти, консумативи и дезинфектанти, болницата успява да издържи в тази тежка обстановка.

От посочените данни съвсем ясно се придобива информация за това, че през 2022г. МБАЛ Елин Пелин ЕООД, изразходва максимално количество финансови средства за издръжката на лечебното заведение и осигуряване на качествено и професионално лечение на своите пациенти.

Настоящият отчет е изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

За 2023г. МБАЛ „Елин Пелин" ЕООД е поставила пред себе си следните задачи за постигане на своите цели:

- ***изцяло ориентиране на колектива към изискванията на НЗОК и пациента с цел постигане по-добро и съвременно лечение;***

- ***въвеждане на съвременна апаратура- с помощта на принципала Община Елин Пелин да бъде закупен скенер, необходим за правилно диагностициране и последващо адекватно лечение на пациентите;***

- ***качествено и навременно обслужване на пациента;***

- ***стопанисване на сградния фонд и материално техническата база;***

- ***непрекъснат процес по специализирано обучение и повишаване квалификацията на персонала, осигуряване на съвременни условия на работа.***

Както се вижда целите на МБАЛ „Елин Пелин" ЕООД са достатъчно точно и ясно формулирани. Всичко това е постижимо с нашите общи усилия с цел по-добро здравеопазване в Община Елин Пелин.

Гр. Елин Пелин
Април 2023г.

Управител:
/Д-р М.Лукашова/