

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА
„МБАЛ - ПАЗАРДЖИК” АД
за 2022 година



със седалище:

ПК 4400, гр. Пазарджик, ул. Болнична №15

и орган на управление:

Съвет на Директорите в състав:

1. Д-р Иван Стойчев Станоев - Председател
2. Д-р Тодор Димитров Юнаков - Заместник председател
3. Д-р Красимир Манолов Темнилов - Изпълнителен директор

СЪДЪРЖАНИЕ

- I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ И ПРЕДСТАВЯНЕ НА ЛЕЧЕБНОТО ЗАВЕДЕНИЕ**
- II. АНАЛИЗ НА ОРГАНИЗАЦИОННАТА СТРУКТУРА**
- III. АНАЛИЗ НА РЕСУРСНАТА ОСИГУРЕНОСТ**
- IV. АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА НА ЛЕЧЕБНОТО ЗАВЕДЕНИЕ**
- V. ОСНОВНИ ПРЕДИЗВИКАТЕЛСТВА ПРЕД РЪКОВОДСТВОТО**
- VI. ИНВЕСТИЦИОННИ НАМЕРЕНИЯ ПРЕЗ 2023г.**
- VII. СЪБИТИЯ СЛЕД 31.12.2022**
- VIII. ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ И ПРЕДСТАВЯНЕ НА ЛЕЧЕБНОТО ЗАВЕДЕНИЕ

➤ ЮРИДИЧЕСКИ СТАТУТ

Лечебното заведение е създадено с преобразуването на публично здравно заведение „Районна болница – гр. Пазарджик“ в „МБАЛ – Пазарджик“ АД гр. Пазарджик, съгласно чл.101, ал.1 и ал.5 и във връзка с чл.104 и чл.38 от Закона за лечебните заведения със Заповед № РД-19-08 от 18.08.2000 г. на Министъра на Здравеопазването. Дружеството има съдебна регистрация – Решение № 2647 от 04.09.2000 г. на Пазарджишки окръжен съд по фирмено дело № 1162/2000 г. Учредено е с акционерен капитал, регистриран при създаването му с 2 194 000 лв., разпределен в 219 400 броя поименни акции всяка една с номинална стойност от по 10 лв., разпределени между акционерите съобразно устава на Акционерното дружество, както следва: Държавата, представлявана от Министъра на здравеопазването 51% от капитала в размер на 1 118 940 лв. и за общините от Пазарджишка област 49% от капитала на дружеството в размер на 1 075 060 лв. През годините капиталът на дружеството е търпял промени и към 31.12.2022 г. акционерният капитал на „МБАЛ–Пазарджик“ АД е разпределен, както следва: 83.66 % собственост на Министерство на здравеопазването, представлявано от Министъра на здравеопазването и 16.34 % общинско участие:

- Община Батак – 0.39 %
- Община Белово – 0.59 %
- Община Брацигово – 0.60 %
- Община Велинград – 2.25 %
- Община Лесичово – 0.37 %
- Община Пазарджик – 6.62 %
- Община Панагюрище – 1.56 %
- Община Пещера – 1.18 %
- Община Ракитово – 0.83 %
- Община Септември – 1.62 %
- Община Стрелча – 0.33 %

„МБАЛ–Пазарджик“ АД има дъщерно дружество, притежава 100% от дяловете на медицински център за допълнителна помощ /МЦДП/ „ВИВА“ ЕООД гр. Пазарджик.. т. е. „МБАЛ–Пазарджик“ АД притежава пълен контрол и е предприемател майка по смисъла на ЗСч и Търговския закон.

➤ **ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ**

Предметът на дейност на „МБАЛ-Пазарджик“ АД като публично предприятие, регистрирано по реда на Търговския закон и като лечебно заведение на болнична помощ по смисъла на чл.9, ал.1, т.1 от Закона за лечебните заведения /ЗЛЗ/ е:

- Лечение и диагностика на лица с остри заболявания, травми, изострени хронични болести – когато лечебната цел не може да се постигне в условията на извънболнична помощ;
- Състояния изискващи оперативно лечение в болнични условия-спешни и планови;
- Родилна помощ;
- Рехабилитация;
- Диагностика и консултации на пациенти поискани от други лечебни заведения;
- Вземане, съхраняване, снабдяване с кръв и кръвни съставки;
- Учебна и научна дейност – следдипломна квалификация и продължително обучение на лекари, медицински сестри, акушерки, рехабилитатори, съобразно Наредба №1/2015г.;
- Извършване на клинични изпитания на лекарствени продукти и медицински изделия, съгласно действащото законодателство.

Болницата притежава Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № МБ-8/30.12.2015 г., според което може да осъществява дейности по 31 медицински специалности с II-ро ниво на компетентност и дейности от III-то ниво на компетентност по специалността „Кардиология“. За отчетната година болницата има сключен договор с НЗОК/РЗОК Пазарджик за 199 бр. клинични пътеки /КП/, 3 бр. клинични процедури /КПр/ и 23 бр. амбулаторни процедури /АПр/. Болничната медицинска помощ на „МБАЛ-Пазарджик“ АД осигурява непрекъснат диагностично-лечебен процес – 24 часа в денонощието.

➤ **РЕГИОН НА ОБСЛУЖВАНЕ**

От създаването си „МБАЛ-Пазарджик“ АД е многопрофилна болница с доминиращо регионално значение. Тя е най-голямото лечебно заведение за стационарна помощ в Пазарджишка област. В областта има регистрирани 12 здравни заведения, като шест от тях се намират на територията на гр. Пазарджик. Лечебното заведение пряко обслужва населението на общините Пазарджик, Септември, Белово, Лесичово, Ветрен както и поема насочени пациенти от общинските болници в градовете Велинград, Пещера и Панагюрище, на които по силата на сключени договори се оказва и консултативна помощ и диагностично-лечебен процес.

II. ОРГАНИЗАЦИОННА СТРУКТУРА НА ЛЕЧЕБНОТО ЗАВЕДИЕ

➤ УПРАВЛЕНСКА СТРУКТУРА

Органите на управление в „МБАЛ-Пазарджик“ АД са формирани при условията и реда на Търговския закон, Закона за лечебните заведения, Закона за публичните предприятия и Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия. Въведена е едностепенна система на управление - Съвет на Директорите, който се състои от:

- Председател на СД
- Заместник - председател на СД
- Изпълнителен директор

През отчетния период Съвета на Директорите определяше политиката за успешно и устойчиво развитие на дружеството. През 2022 година са проведени 46 заседания на Съвета, които са надлежно протоколирани в Протоколи от заседанията от № 14.01.2022г. до № 59/30.12.2022г. Дружеството се представлява от Изпълнителния директор, който отговаря и ръководи цялостната дейност на лечебното заведение. Възприетата организационна и управленска структура ползва преимуществата на системи на организация и управление на търговско дружество.

По важни акценти на заседанията през 2022г.

- Приемане на проект на Вътрешни правила за провеждане на конкурси за членове на органи на управление на дъщерни дружества публични предприятия към „МБАЛ-ПАЗАРДЖИК“ АД по Закона за публичните предприятия и Правилника за прилагане на закона за публичните предприятия.
- Даване на предварително съгласие за изготвяне на инвестиционен проект за използване на алтернативни източници за осветление и отопление; изграждане на фотоволтаична инсталация и акумулаторна станция за генериране на ел. енергия за собствени нужди.
- Приемане на Вътрешни правила за разглеждане и приемане на договори, сключвани между „МБАЛ-ПАЗАРДЖИК“ АД и възложители на клинични изпитвания.
- Даване на съгласие за провеждане на открита процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: Подмяна на товарни асансьори в хирургичен блок с капиталови средства на МЗ.
- Приемане на Политика за мрежова и информационна сигурност на МБАЛ ПАЗАРДЖИК АД.
- Приемане на вътрешни правила за правата и задълженията на потребителите на компютърната, офис техника и информационна мрежа на лечебното заведение.

- Приемане на план за управление на имотите на дружеството.
- Представяне и приемане на годишните финансови отчети и отчетите за дейността за отчетната 2021 г. на „МБАЛ-Пазарджик“ АД и МЦДП „ВИВА“ ЕООД и групата „МБАЛ-Пазарджик“ АД.
- Одобряване на направения избор на регистриран одитор за заверка на ГФО на дружеството за 2022.
- Разглеждане и даване на съгласие за провеждане на обществени поръчки.
- Приемане/актуализиране на вътрешни правила, планове и процедури за работата и организацията в дружеството.
- Упълномощаване на Изпълнителния директор да сключва договори и споразумения, извънсъдебни спогодби и др. действия.
- Решения за промяна трудовите възнаграждения.
- Решения за закупуване на апаратура.
- Решения за ремонтни дейности.
- Текущи въпроси по управление на дружеството.

Основните приоритети, които стояха пред болницата през 2022 година:

- Защита интересите на дружеството по заведени търговски и административни дела.
- Защита интересите на дружеството пред държавните институции.
- Повишаване качеството на медицинската помощ, отговарящо на възприетите в страната стандарти и правила за добра медицинска практика.
- Материална осигуреност и модерно оборудване.
- Намаление на текучеството на медицинския персонал и привличане на нови кадри.
- Осигуряване на финансова стабилност на дружеството.
- Запазване на доминиращата позиция на пазара на медицински услуги.
- Утвърждаване на авторитета и подобряване визията на лечебното заведение.

ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.187 "Д" И ЧЛ. 247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

а) Разкриване на информация по чл.187 "д" от ТЗ:

През годината Дружеството не е придобивало, прехвърляло и не притежава собствени акции. Няма взето решение на Общото събрание на акционерите за придобиване и прехвърляне на акции на Дружеството.

б) Разкриване на информация по чл.247, ал.2 от ТЗ

Информация, предоставена на основание чл.247 от Търговския закон за участие на членовете на Съвета на директорите в капитала и управлението на други дружества:

1. На членовете на Съвета на Директорите през 2022 г. са изплатени възнаграждения общо в размер на 123 х.лв.
2. Членовете на Съвета на директорите не са придобивали, притежавали или прехвърляли акции и облигации на Дружеството.
3. На членовете на Съвета на директорите не са били предоставяни права да придобиват акции и облигации на Дружеството.
4. През 2022 г. не е установено участие на д-р Тодор Димитров Юнаков и д-р Красимир Манолов Темнилов в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети. Д-р Иван Стойчев Станоев участва в управлението, като управител на „ФАМИЛНА МЕДИЦИНА-С-ГП-НМИГ“ ООД, ЕИК 112 603 224, с предмет на дейност допълнителна медицинска помощ, където притежава повече от 50 на сто от капитала на дружеството, което е удостоверил с попълнена декларация по чл.237, ал.3 от ТЗ.
5. Никой от членовете на Съвета на директорите, нито някое от свързаните с тях лица не са сключвали през годината договори по чл. 240б с Дружеството, които излизат извън обичайната им дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

➤ **ФУНКЦИОНАЛНА СТРУКТУРА НА ЛЕЧЕБНОТО ЗАВЕДЕНИЕ**

Структурата на „МБАЛ-Пазарджик“ АД отговаря на изискванията на чл. 9, ал. 1, т. 1 и чл. 9, ал. 2 от ЗЛЗ и Наредба № 49 от 18.10.2010 г. на МЗ. Изградена е съобразно конкретните нужди на болницата и може да бъде променяна при необходимост и по целесъобразност. Всички структурни звена в болницата имат ясно определени функционални задължения, като обемът и видът на дейностите са точно регламентирани с отделни вътрешни правилници и с Правилника за устройството, дейността и вътрешния ред на болницата. Организационната структура е изградена от следните функционално обособени блока: Консултативно-диагностичен блок, Стационарен блок, Болнична аптека и Административно-счетоводен блок.

Структура на „МБАЛ-Пазарджик“ АД

Консултативно-диагностичен блок	19 приемно-консултативни кабинета -ПКК се намират в съответните отделения 13 кабинети за функционална и образна диагностика 2 медико-диагностични лаборатории 3 отделения без легла Спешно отделение - с легла за диагностично изясняване до 24 часа
Стационарен блок	19 отделения с легла
Болнична аптека	Структурирана съобразно изискванията на Закона за лекарствата и аптеките в хуманната медицина тя има специфичен предмет на дейност /функции/ - снабдяване, съхранение, разпределение на лекарствени средства и медикаменти.
Административно-стопански блок	Управление Счетоводство Отдел Вътрешен одит Отдел Човешки ресурси и административно обслужване Отдел Договорни партньори и информационни системи Отдел Обществени поръчки Централна стерилизация Стопански сектор - Гараж и транспорт, Парова централа, Техника и Охрана

През 2022 г. средногодишният брой легла в лечебното заведение е 420 бр., разпределени както следва:

Видове легла	Средногодишен брой легла
Легла за активно лечение	406
Легла за рехабилитация	10
Легла за продължително лечение	4
ОБЩО	420

ЛЕГЛА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ

Видове легла	Средногодишен брой легла за активно лечение
Интензивни	25
Акушеро-гинекологични	30
Педиатрични	73
Хирургични	91
Терапевтични	187
ОБЩО	406

Местата за краткотраен престой през отчетната година са 50 бр., обслужени са 998 бр. лица и са регистрирани 11 689 посещения.

III. АНАЛИЗ НА РЕСУРСНАТА ОСИГУРЕНОСТ

Ресурсната осигуреност (кадрова и материална) на „МБАЛ-Пазарджик“ АД дава възможност за анализ, оценка и планиране качеството на медицинското обслужване в лечебното заведение и стратегиите на развитието му.

➤ ЧОВЕШКИ РЕСУРСИ

Управлението на човешките ресурси с непрекъснат и целенасочен процес за привличане и подбор на подходящи кадри, тяхното обучение, мотивация, развитие и пълноценното им използване за постигане целите на болницата. Този процес включва още усъвършенстване на работната среда и условия на труд, осигуряване на устойчива и сигурна заетост, достойно трудово възнаграждение, съответстващо на постигнатите резултати, възможност за професионално усъвършенстване и кариерно развитие, благоприятни човешки взаимоотношения. Най-ценната част от ресурсите на „МБАЛ-Пазарджик“ АД представлява квалифицирания медицински персонал, тъй като той стои в основата на конкурентоспособността на лечебното заведение.

✓ **Численост на персонала в „МБАЛ – Пазарджик“ АД към 31.12.2022 г. по категории**

Категории персонал	Брой по щат	Застп
Висш медицински персонал - лекари	195	170.5
Медицински специалисти	287.25	236.50
Немедицински персонал	338.75	320
Общо по щат:	821	727

Заетост на утвърденото щатно - 89%

Общо свободни щатни бройки – 94 разпределени както следва:

- *Висш медицински персонал* – 24,5 бр., от които с най-голям дял са Кардиологично отделение, АГО и Второ ВО.
- *Медицински специалисти* – 50.75 бр., от които с най-голям дял са Кардиологично отделение, Инфекциозно отделение, Неврологично отделение и Нефрологично отделение с диализна структура.
- *Немедицински персонал /санитари и други* – 18.75 бр., от които с най-голям дял са Стопански сектор и ОФТР.

Средно списъчен състав без жените в отпуск по майчинство за 2022 г. е 714 бр. (за 2021 г. 723 бр.)

✓ **Възрастова структура** на личния състав на МБАЛ – Пазарджик АД към 31.12.2022 г.

Категории персонал	до 30г.	до 40г.	до 50г.	до 60г.	над 60г.
Висш медицински персонал	46	19	27	35	48
Медицински специалисти	18	20	62	77	79
Други	16	40	138	43	91
Общо:	80	79	227	155	218

Обезпечеността с лекари и специалисти по здравни грижи в отделните звена на болницата е динамична и непрекъсната. Тревожна е тенденцията, че преобладаващата част от висшия медицински персонал и медицинските специалисти е във възрастовата граница над 60 год. Болницата трябва да провежда политика за привличане и запазване на ключов медицински персонал, тъй като кадровата устойчивост е приоритет на ръководството на лечебното заведение.

Средна брутна заплата за 2022 г. е в размер на 1 970 лв.

Средната брутна работна заплата по категории персонал за 2022 година е, както следва:

Категории персонал	лева
лекари със специалност	3 797
лекари без специалност	2 623
лекари специализанти	2 278
фармацевти	2 560

специалисти по здравни грижи	2 370
санитари и болногледачи	1 271
висш немедицински персонал	1 792
друг персонал	1 039
Общо:	1 970

Няма закъснения при изплащане на работната заплата през 2022 година. Съгласно подписаният Колективен трудов договор всички видове допълнителни плащания се спазват.

✓ **Брой лекари със специалности в „МБАЛ – Назарджик“ АД към 31.12.2022 г.**

Категория персонал	със специалност	в т.ч. с 1 специалност	в т.ч. с 2 специалности
Висш медицински 173 лекари	115 66%	86 75%	29 25%

Качеството на медицинските кадри като специалисти по отношение на придобита основна и профилна специалност е много добро. От работещите в лечебното заведение лекари 115 са с придобита специалност. Броят на специализантите през годината е 38 бр. За да се повиши качеството на медицинския процес е нужно да се използват и по-гъвкави форми на трудова заетост - консултантски договори за медицински услуги със специалисти, договори за определени услуги с висококвалифицирани лекари от националните центрове и водещи болници.

➤ **МАТЕРИАЛНО-ТЕХНИЧЕСКА БАЗА**

Медицинското оборудване е от съществено значение за високото качество на предлаганите здравни услуги и на конкурентоспособността на лечебното заведение на медицинския пазар. Добрата и съвременна материално - техническа база дава възможност за сключване на договор с НЗОК по повече клинични пътеки, което от своя страна води и до повече приходи за дружеството. Ръководството се стреми да решава въпросите с техническото развитие на болницата, като търси възможности за закупуването на модерна медицинска техника.

❖ През 2022 г. ръководството на МБАЛ-Назарджик АД е закупило апаратура, техника, стопански инвентар и е подобрило материално-техническата база на следните звена:

1. Администрация

- Климатик инверторен

2. ДПиИС

- Защитна стена Fortinet Fortigate 60 F

3. Първо вътрешно отделение

- Ехограф E1 Exp + Сонда C361
- Климатик инверторен

4. АГО

- Ехографски апарат 4D VOLUSON S8
- Перфузор SN-50C6 1106

5. Неонатология

- Инсталация за медицински газове
- Инкубатор за новородени – 4 бр.

6. Ортопедия

- Rollboard за трансфер на пациенти Alpha Vision
- Климатик инверторен – 3 бр.

7. Урология

- Телескоп OES ELITE 4 mm

8. Инфекция

- Болнично легло – 14 бр.
- Климатик инверторен – 3 бр.

9. Нервно отделение

- Болнична носилка 10005 1940
- Електрически лифтер за трансфер на пациенти Astra XXL
- Климатик инверторен

10. Първо детско отделение

- Безконтактен уред за визуализиране на вени VeinVu 200

11. Второ детско отделение

- Безконтактен уред за визуализиране на вени VeinVu 200
- Дезинфектиращ уред за въздух Еър страйк 180 – 2 бр.
- Болнично легло с 2 функции – 3 бр.
- Климатик инверторен – 2 бр.

12. ОФТР

- Апарат електротерапевтичен MEDIM-T

13. Нефрология с диализна структура

- Климатик инверторен 24000 – 4 бр.
- Пистолет за автоматични биопси
- Апарат за хемодиализа Dialog+ - 6 бр.

14. ОАИЛ

- Система за отвеждане на газове AGSS Receiver – 2 бр.

15. Клинична лаборатория

- Хематологичен анализатор автоматичен
- Хематологичен анализатор NUMACOUNT 5D + аксесоари
- Сух стерилизатор Gimette 50 1060

16. Микробиология

- Ламиниран бокс PCR cabinet BAV-PCR-Laminar-S
- Апарат Hummingbird PCR MQ4164
- Миксер Biosan V-1 plus 750-3000 RPM
- Микроцентрифуга Dlab Palm D1008
- Климатик инверторен – 2 бр.
- Дезинфектиращ уред за въздух Еър страйк 180
- Дезинфектиращ уред за въздух Еър страйк 90 Еко – 2 бр.

17. Рентгенова лаборатория

- Дигитализираща система CR30 Xn S/N
- Преносим компютър с WIN – 4 бр.

18. ОТХ

- Хладилник за кръвни банки
- Центрофуга – 2 бр.

19. Хирургия

- Електрически лифтер Astra XXI.

20. Кардиология

- Портативен ултразвуков апарат ACUSON JUNIPER
- Пациентен монитор
- Климатик инверторен – 2 бр.

21. Неврохирургия

- Климатик инверторен

22. Спешно отделение

- Безконтактен уред за визуализиране на вени VeinVu

23. Отделение по Патология и Съдебна медицина

- Микроскоп Opta Tech MB 200S Trino – 2 бр.
- Микротом ротационен ръчен Slee Cut 4062
- Климатик инверторен – 2 бр.

24. Регистратура

- Климатик инверторен

25. Стерилизация и перална

- Климатик инверторен – 2 бр.

26. Гараж

- Лек автомобил ДАЧИЯ САНДЕРО RA6347KT

27. Техника

- Листосъбирач
- Беседка – 2 бр.

❖ **Със средства от Министерство на здравеопазването за капиталови разходи,** отпуснати през месец декември 2021 г. в размер на 500 000,00 лв. е извършена подмяна през текущата 2022 г. на товарни асансьори – 5 бр. в хирургичен блок. Също така през отчетната година МЗ ни е превело следните суми:

- 1 980 000,00 лв. – за "Доставка, монтаж и пускане в експлоатация на комплексно оборудване за стерилизация", като към 31.12.2022 г. по обществената поръчка е сключен договор с изпълнител „БУЛТЕХНОМЕД“ ООД.
- 320 000,00 лв. - за "Доставка на подово монтиран дигитален графичен рентгенов апарат с два детектора, пациентска маса и вертикален буки статив" за рентгенова лаборатория, като към 31.12.2022 г. обществената поръчка е стартирана.

❖ **През 2022 г. за подобряване на материално-техническата база са извършени СМР (строително-ремонтни работи) в следните отделения и звена:**

- АГО – частичен ремонт: направа нова ел. инсталация и ново ВиК, шпакловка и боядисване на стени, монтаж на подови плочки, врати и радиатори;
- Урология – изграждане на нов покрив;
- Инфекционно отделение – поставяне на кранове, ремонт на отоплителна система;
- Неврологично отделение - шпакловка и боядисване на стени, ремонт на отоплителна система (парно), направа на охранителни решетки;
- УНГ – навес от метална конструкция, ремонт на отоплителна система;
- Нефрологично отделение с диализна структура - ремонт на отоплителна система и ново котелно помещение;
- ОАИЛ – ремонт подови настилки, шпакловка и боядисване на стени;
- Рентгенова лаборатория – ремонт на климатична инсталация;
- Стерилизация и перална - навес от метална конструкция;
- Парова централа – ремонт на покриви на котелно 1 и 2, ремонт на гаражна работилница и складове, ремонт на ново котелно;
- Гараж - ремонт на отоплителна система;
- Техника, дърводелна, телефонна централа – ремонт на телефонна централа: защитна гръмоотводна инсталация, заземителна инсталация, ups окабеляване, почистване на покрив на опасните отпадъци;
- Спешно отделение – ремонт навес;
- Други – ремонт покрив асансьорно помещение, ремонт кислородна станция, ремонт воронки хирургичен блок, ремонт първо и второ асансьорно помещение, изграждане на пожаробезопасна стена и монтаж на пожароустойчиви врати на администрация, частичен ремонт на покрив на административна сграда.

Наличното медицинско оборудване е от определящо значение за осигуряване на ритмичност на диагностичния и терапевтичен процес. Модерната апаратура превръща лечебното заведение в технологично и конкурентно способно на пазара. Същата се амортизира бързо физически и морално, което налага нейното непрестанно обновяване. Ръководството на дружеството се стреми да решава въпросите с техническото развитие на болницата, като търси възможности за закупуването на модерна медицинска техника в основните направления на дейност. Обслужването и поддръжката на медицинската апаратура се осъществява по договори с лицензирани фирми. Модерната апаратура и добре поддържания сграден фонд и болнични стаи са от съществено значение за диагностиката, лечението и комфорта на пациентите хоспитализирани в болницата.

IV. АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА НА ЛЕЧЕБНОТО ЗАВЕДЕНИЕ

✓ АНАЛИЗ НА РАБОТАТА НА СТАЦИОНАРА

Анализът на дейността на „МБАЛ-Пазарджик“ АД дава възможност за общ сравнителен преглед на медицинската дейност и на икономическите измерители на тази дейност. Добре направеният анализ изграден на базата на статистически показатели е един от лостовете за управление на всяко едно лечебното заведение и изисква съпоставянето и сравняването на дейността по тези показатели с предходен период време.

Основните статистически параметри по отношение на медицинската дейност са:

- Брой преминали болни;
- Средногодишен брой легла;
- Проведени леглодни;
- Използваемост на едно легло в дни;
- Среден престой на преминал болен;
- Оборот на леглата;
- Средногодишен брой легла;

Реализирана дейност за стационара на болницата през 2022 г.

Преминали болни	Средногодишен брой легла	Проведени леглодни през годината	Използваемост на 1 легло в дни	Среден престой на преминал болен	Оборот на леглата	Използваемост на 1 легло в %
18 203	420	90 473	215	5,0	43	59

Реализирана дейност за стационара на болницата през 2021 г.

Преминали болни	Средногодишен брой легла	Проведени леглодни през годината	Използваемост на 1 легло в дни	Среден престой на преминал болен	Оборот на леглата	Използваемост на 1 легло в %
17 640	421	96 930	230	5,5	42	63

Броят преминали болни в болницата през 2022 г. е 18 203 пациенти, а през 2021 г. тяхната бройка е 17 640 или с 563 пациента повече от предходната година.

Реализираните леглодни за 2022 г. са 90 473, като за 2021 г. са 96 930, което показва намаление с 6 457 в броя на леглодните.

Средният престой за 2022 г. е 5,0 при 5,5 дни за 2021 г. Влияние върху средния престой оказва, както степента на тежест на състоянието на пациента, така и времето на хоспитализация на пациента от началото на неговото заболяване.

Средногодишен брой легла показва възможностите на болницата да задоволява потребностите на населението от болнични услуги, изискващи стационарно лечение. През 2022 г. броят на разкритите в „МБАЛ – Назарджик“ АД легла е 420 бр.

Оборотът на едно легло през 2022 г. е 43, а през 2021 г. е 42. Параметрите на този показател са следствие на резултатите от предходните показатели (среден престой и използваемост).

Използваемостта на едно легло при норма 365 дни за 2022 г. е 215 дни или 59 %, а за 2021 г. е 230 или 63 %, което е подобрене на показателя, дължащо се на подобряване на ефективността на работа на лечебното заведение.

✓ Икономически показатели на болницата

в лева

ПОКАЗАТЕЛИ	2022	2021
СРЕДЕН РАЗХОД НА ПРЕМИНАЛ БОЛЕН	2 133,76	2 016,91
СРЕДЕН РАЗХОД НА ЕДИН ЛЕГЛОДЕН	429,31	366,95
СРЕДЕН РАЗХОД НА ЛЕКАРСТВОДЕН	24,32	26,61
СРЕДЕН РАЗХОД НА ЕДИН ХРАНОДЕН	5,42	4,37
БРОЙ ПРЕМИНАЛИ БОЛНИ	18 203	17 640
РЕАЛИЗИРАНИ ЛЕГЛОДНИ	90 473	96 930

Видимо от посочените данни е че има тенденция на оптимизиране във всички показатели, което се дължи на наложената финансова рамка от НЗОК и стремежа усилията на

ръководството на дружеството възможно най-ефективно да вмести дейността в определените финансови параметри.

Проследяване на изхода от лечението на пациентите преминали през стационарните отделения на болницата:

Изписани болни	2022	2021
Оздравели	5 310	5 828
С подобрене	11 887	10 505
Без промяна	122	110
С влошаване	10	10
Общо изписани	17 329	16 453

Извършените операции през 2022 г. в отделенията с оперативна активност са 6 756 разпределени по сложност както следва:

- ❖ Много големи – 736
- ❖ Големи – 1 848
- ❖ Средни – 2 661
- ❖ Малки – 1 511

През 2021 г. в отделенията с оперативна активност са извършени 6 449 операции. Те са разпределени по сложност както следва:

- ❖ Много големи – 681
- ❖ Големи – 1 617
- ❖ Средни – 2 703
- ❖ Малки – 1 448

Забелязва се тенденция към увеличение спрямо 2022 г. на общия брой операции, най-вече при много големите и големите.

Преминали през 2022 г. болни от общините на област Пазарджик са 17 071 души. Преминалите болни само от община Пазарджик за годината са 11 739 души. Допълнително са преминали 1 132 пациента от други области на страната и чужди граждани. Стационарно лекуваните пациенти жители на други общини в област Пазарджик са 5 332 души.

Преминалите болни през 2021 г. само от община Пазарджик са 11 490 души. Всички преминали болни от общините на област Пазарджик са 16 520 болни. Допълнително са преминали 1 120 пациента от други области на страната и от чужди граждани. Стационарно лекуваните пациенти жители на други общини в област Пазарджик са 6 150 души.

№	Община	2022 г.		2021 г.	
		Брой преминали пациенти	Процент от общата бройка	Брой преминали пациенти	Процент от общата бройка
1.	Батак	186	1.02	145	0.82
2.	Белово	529	2.91	515	2.92
3.	Брацигово	327	1.80	307	1.74
4.	Велинград	482	2.65	408	2.31
5.	Лесичово	432	2.37	445	2.52
6.	Панагюрище	365	2.01	307	1.74
7.	Пещера	533	2.93	461	2.61
8.	Ракигово	178	0.98	206	1.17
9.	Септември	2 172	11.93	2 158	12.23
10.	Стрелча	49	0.27	36	0.2
11.	Сърница	79	0.43	42	0.24
12.	Пазарджик	11 739	64.49	11 490	65.14
13.	Други	1 132	6.21	1 120	6.36
	ОБЩО	18 203	100	17 640	100

През 2022 г. в **Спешно отделение** са обслужени 25 261 пациента, от които 8 584 са насочени за хоспитализация, докато през 2021 г. преминалите болни са 21 864 души и 8 629 от тях са хоспитализирани.

Комисиите при **ТЕЛК** са издали през 2022 г. 6 353 броя експертни решения, докато през 2021 г. са били 9 279 броя експертни решения.

Оказаната през 2022 г. оказаната родилна помощ в „МБАЛ-Пазарджик“ АД е както следва:

	жени	Живородени деца	Мъртвородени деца
Всичко родили жени:	607	608	3
– Жени, родили в заведението	555	556	3
– Постъпили жени, родили извън лечебното	52	52	0

заведение			
Разпределение на родилните жени по възраст:	жени	живородени	мъртвородени
– до 19 г.	186	189	1
– от 20 до 35 г.	380	378	2
– над 35 г.	41	41	0

Извършените през 2022 г. цезарови сечения на родилки са 251 от които 92 са по спешност.

Извършените през годината аборти 310, от които по желание 239 аборти, 1 по медицински показания и 70 спонтанни.

В сравнение с 2021 г. оказаната родилна помощ в „МБАЛ-Пазарджик“ АД е както следва:

Всичко родили жени - 604, живородени деца 600, мъртвородени - 4, недоносени - 81, близнаци двойки - 0 двойки.

Извършените през 2021 г. цезарови сечения на родилки са 275 от които 142 са по спешност.

Извършените през годината аборти 337, от които по желание 248 аборти, 8 по медицински показания и 81 спонтанни.

Отделението по **Хемодиализа** за 2022 г. е извършило 10 273 диализни процедури на остро и хронично болни пациенти, през 2021 г. диализите са 10 615. Данните сочат намаление на извършените диализни процедури, което се дължи на конкуренцията на частните диализи в града.

Болничният леталитет за 2022 г. е 3,9 % или 703 пациента, при 5,5% или 978 пациента за 2021 г., което показва увеличение на този показател. Най-голям процент леталитет /изключвайки ОАИЛ/ е в Нервно отделение - 8,4 %.

От данните могат да се направят следните изводи:

Стационарната дейност бележи минимална положителна динамика в сравнение с предходната година.

При осъществяване на дейност в условията на ограничения и в същото време непредвидимост в заболяемостта е много трудно да бъде „планирана“ болничната медицинска помощ.

Трябва да бъдат намерени възможности за предлагане на платени здравни и медицински

услуги, като механизъм за компенсиране на ограничения от страна на НЗОК.

Да се подобри координацията между различните звена на здравната система, а също и вътре в самото дружество .

Мотивация, както и повишаване отговорността и контрола от страна на началник отделенията.

➤ **Работа с РЗОК - Пазарджик**

През 2022 г. „МБАЛ-Пазарджик“ АД е изработила и има заплатени по договор с РЗОК - Пазарджик за обслужване и лечение на пациенти - 27 810 х. лв.

- клинични пътеки - 22 600 х. лв.
- клинични процедури - 2 432 х. лв.
- амбулаторни процедури - 2 279 х. лв.
- медицински изделия - 279 х. лв.
- допълнително еднократно — 220 х. лв.

През 2022 год. бяха извършени 18 проверки на дейността на болницата от страна на контролните органи на РЗОК Пазарджик. 6 проверки от Медицински надзор и 8 проверки от РЗИ. При така извършения медицински и финансов контрол няма констатиранни груби нарушения при приема, лечението и отчитането на пациенти по Клинични пътеки, а наложените санкции са в рамките на допустимото. Голямата натовареност на персонала, както и прекомерния обем задължителна документация изисквана от НЗОК не рядко са причина за известни пропуски в медицинската документация на пациентите. Но тези пропуски в никакъв случай не са повлияли определящо на качеството на процеса по лечение на пациентите.

✓ **ФИНАНСОВО – СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ НА ДРУЖЕСТВОТО**

Съгласно действащото счетоводно законодателство в България, „МБАЛ – Пазарджик“ АД гр. Пазарджик прилага Международните стандарти за финансови отчети. Годишният финансов отчет за 2022 г. е изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети, издадени или редактирани от Международния комитет по счетоводни стандарти (KMCC/IASC), както и от Съвета по Международни счетоводни стандарти (CMCC/IASB). Дружеството продължава същата счетоводна политика, както и при изготвянето на годишния финансов отчет за предходната финансова година.

При организиране на счетоводното отчитане на стопанските операции, дружеството е спазвало основните принципи, определени от Закона за счетоводството и изискванията, определени в Международните счетоводни стандарти, в Индивидуалния сметкоплан и

индивидуалната Счетоводна политика на предприятието. За организиране на счетоводната отчетност е изграден Индивидуален сметкоплан. Годишните финансови отчети се съставят след изготвяне на Годишната данъчна декларация и начисляване на дължимите данъци за отчетния период. Тогава се установява и окончателният финансов резултат на дружеството.

Счетоводното отчитане се извършва чрез използване на специализиран счетоводен софтуерен продукт ГАМА КОНТ.

Финансово – счетоводният анализ е подбор, съпоставяне и оценка на счетоводна и друга информация в процеса на управлението с цел да се изследват значими съотношения и тенденции, да се определят посоките на развитие, да се измери влиянието на факторите, които ги обуславят и да се приемат оптимални управленски решения. Източниците на информация за анализ са индивидуалният отчет за финансовото състояние и индивидуалният отчет за всеобхватния доход, разглеждани са показателите за финансов анализ – рентабилност, ликвидност, ефективност и финансова автономност и задлъжнялост. Финансовият отчет трябва вярно и честно да представя имущественото и финансово състояние на дружеството, отчетения финансов резултат, промените в паричните потоци и в собствения капитал.

Годишния финансов отчет включва:

- Индивидуален отчет за всеобхватния доход;
- Индивидуален отчет за финансовото състояние;
- Индивидуален отчет за паричните потоци;
- Индивидуален отчет за промените в собствения капитал.

➤ РАЗХОДИ И ПРИХОДИ НА ДРУЖЕСТВОТО

РАЗХОДИ

Разходите, според икономическата си същност са:

- Разходи за оперативната/основната дейност
- Финансови разходи

1. Разходи за оперативната дейност

Определящо влияние в промените на стойността на разходите имат разходите за дейността. Същите се отчитат по икономически елементи, представляващи групиране на разходите по вид и икономическа същност. Разходите за дейността на болницата за 2022 г. са 34 819 х.лв., за 2021 г. – 35 568 х.лв., което показва намаление от 749 х.лв.

1.1. Разходите за материали през 2022 г. са 7 764 х.лв., а за 2021 г. са 7 760 или повече с 4 х.лв. Те представляват 22,30 % от общите разходи и включват разходи за медикаменти, консумативи, горива, електроенергия, топлоенергия, вода и други материали.

Разходи за материали, х.лв.	2022	2021
Медикаменти, мед. консумативи, реактиви, кръвни продукти, кислород и райски газ, мед.изделия	5 381	5 944
Природен газ, ел.енергия и вода	1 537	907
Ваучер-храна	264	256
Канцеларски м-ли	56	44
Постелячен инвентар и работно облекло	68	60
Други	458	549
Общо	7 764	7 760

1.2. Разходите за външни услуги за 2022 г. са 2 758 х.лв. и включват – наеми, транспорт, разходи за телефонни и пощенски услуги, охрана, абонаменти и сервизно обслужване на медицинска апаратура, ремонт на сгради и апаратура, пране на бельо и обезвреждане на опасни болнични услуги, храна за пациенти, адвокатски услуги и други и представляват 7.92 % от общите разходи. За 2021 г. са 2 184 х.лв., наблюдава се увеличение спрямо предходната година с 574 х.лв.

Разходи за външни услуги, х.лв.	2022	2021
Транспортни услуги	492	418
Абонаменти	229	249
Текущи ремонти	276	100
Адвокатски услуги	71	41
Ремонт апаратура	60	50
Пране бельо	155	116
Опасни отпадъци	153	163
Договори мед. услуги	289	227
Храна пациенти	491	424
Разходи за застраховки	51	43
Други външни услуги	491	353
Общо	2 758	2 184

1.3.Разходите за амортизация за 2022 г. 1 532 х.лв. – 4,40 % от общите разходи, а за 2021 г. са били 1 330 х. лв. – 3,74 % от общите разходи. Увеличението на разходите за амортизация е с 202 х. лв.

1.4.Разходите за персонала са 22 230 х. лв., при 23 918 х. лв. за 2021 г. и представляват 63.84 % от общите разходи: в т.ч. разходи за възнаграждения на персонала 19 052 х. лв. и разходи

за осигуровки 3 178 х. лв. Има намаление спрямо предходната година на това разходно перо – 1 688 х. лв., поради спирането на възнагражденията за КОВИД 19 и допълнителните възнаграждения, изплащани от РЗОК.

Разходи за заплати, х. лв.	2022	2021
Заплати персонал	15 527	13 810
Програма РНЧР 2014-2020г- COVID 19	1 601	3 883
ДТВ по чл.5 ал.1 от ЗБНЗОК	737	1 969
РЗОК ДТВ Ваксини	8	39
Обезщетения КТ	75	72
Обезщетения пенсиониране	275	103
Неползвани отпуски	301	362
Граждански договори	152	139
Договори управление	149	130
Изравняване до брутна заплата	227	0
ВСИЧКО	19 052	20 507

Разходи за осигуровки, х. лв.	2022	2021
Заплати персонал	2 821	2 479
Програма РНЧР 2014-2020г- COVID 19	240	610
ДТВ по чл.5 ал.1 от ЗБНЗОК	87	236
РЗОК ДТВ Ваксини	0	2
Неползвани отпуски	8	66
Граждански договори	5	8
Договори управление	17	10
ВСИЧКО	3 178	3 411

Средно месечно възнаграждение на едно лице по трудов договор за 2022 г. – 1 970 лв. при 2 642 лв. за 2021 г.

Средномесечен размер на възнаграждението на 1 лице /в лева/

Категория персонал	2022	2021
Висш медицински персонал	2 815	3 367
Медицински специалисти	2 370	2 730
Друг персонал	1 367	1 645
ОБЩО ЗА БОЛНИЦАТА	1 970	2 642

1.5. Другите разходи са 535 х.лв. или 1,54 % от общите разходи, при 376 х.лв. за 2021 г. За 2022 год другите разходи включват: непризнат ДК – 273 х.лв., храна за кръводарители – 31 х.лв., разходи по съдебни дела 67 х.лв., местни данъци и такси – 118 х.лв., представителните разходи в размер на 20 х.лв. и други 26 х.лв.

2. Финансови разходи

Финансовите разходи за отчетната година са 22 х.лв., при 10 х.лв. за 2021 г., от тях 3 х.лв. са лихви и 19 х.лв. са банкови такси.

В групата няма разходи от сделки с отделни доставчици на стоки или услуги, които възлизат на 10% или повече от всички разходи на Дружеството за всеки отделен контрагент.

ПРИХОДИ

Общата стойност на приходите за 2022 г. са 35 837 х. лв., както следва :

	хил.лв.	
	2022	2021
Приходи от оперативна дейност		
Приходи от услуги	29 356	25 223
Други приходи и финансираня	6 390	10 730
Финансови приходи	91	104
Общо:	35 837	36 057

През 2022 год. общата стойност на приходите е с 220 х.лв. по-малко в сравнение с предходната година.

1. Приходи от оперативната дейност

Приходите от оперативната дейност по икономическата си същност са:

1.1 Приходи от услуги

Приходите от услуги за 2022 г. – 29 356 х. лв. са се увеличили с 4 133 х. лв. в сравнение с предходната година (за 2021 г. 25 223 х.лв.). Основният източник са приходите от НЗОК – 27 810 х.лв., това са изработени и отчетени:

- клинични пътеки (КП) – 22 600 х. лв.
- амбулаторни процедури (АП) – 2 279 х. лв.
- клинични процедури (КП) – 2 432 х. лв.
- медицински изделия – 279 х. лв.
- допълнително еднократно заплащане – 220 х. лв.

Към приходите от услуги се отнасят и приходите от потребителски такси, платени услуги от граждани, клинични проучвания, медицински прегледи, платени хоспитализации, транспорт по желание, платени консумативи, и други .

1.2. Други приходи от дейността и приходи от финансираня

Другите приходи от дейността и финансиранята са в размер на 6 390 х. лв. в т.ч.:

Други приходи: 1 007 х.лв.

- Отписани задължения с изтекъл давностен срок - 555 х. лв., от които към ФЕЕИ /Фонд за енергетика и енергийни икономии/ 542 965,32 лв., представляващи 12 вноски х 45 247,11 лв. за 2017 година.
- Приходи от наеми – 113 х. лв.,
- Приходи от отписани компенсируеми отпуски – 19 х.лв.,
- Приходи от присъдени вземания – 33 х.лв.,
- Приходи от абонаментни договори - 72 х.лв.,
- Амортизация на ДМА от дарения – 158 х. лв.,
- Други приходи – 57 х.лв.

Приходи от финансираня: 5 383 х. лв.

Приходите от финансираня за 2021 г. са в размер на 9 279 х.лв., има намаление на тези приходи с 3 896 х.лв., поради отшумяване в началото на годината на Ковид пандемията и спиране подпомагането с допълнителни средства. Приходите от финансираня са главно от РЗОК – 2 671 х.лв. МЗ - 2 243 х. лв. и други – 469 х.лв.:

- | | | |
|--|---|--------------|
| • Субсидия за ТЕЛК по Наредба 3 | - | 252 х. лв. |
| • Субсидия за Спешно отделение по Наредба 3 | - | 1 271 х. лв. |
| • Субсидия за инфекциозно отделение Наредба 3 | - | 644 х. лв. |
| • Субсидия за специалисти по Наредба 1 | - | 60 х. лв. |
| • Субсидия отбрана | - | 1 х. лв. |
| • Програма за подобряване на майчиното и детското здраве – | | 14 х. лв. |
| • Приход РЗОК ДТВ Covid 19 | - | 1 842 х. лв. |
| • Приход РЗОК ДТВ по чл.5 ал.1 от ЗБНЗОК 2021г. | - | 823 х. лв. |
| • Приход РЗОК ДТВ ваксини | - | 7 х. лв. |
| • Кръвни продукти РЦТХ | - | 153 х. лв. |
| • Финансиране по програма за компенсиране на ел. енергия | - | 316 х. лв. |

2. Финансови приходи

През отчетната 2022 год. Дружеството отчита финансови приходи в размер на 91 хил.лв.- приходи от дивиденди от дъщерното дружество МЦДП ВИВА ЕООД (за 2021 год. 102 хил.лв.).

Дружеството няма приходи от сделки с отделни външни клиенти, които възлизат на 10 % или повече от приходите на предприятието (след приспадане приходите от НЗОК) за всеки отделен клиент.

Показатели	2022 г. в хил.лв.	2021 г. в хил.лв.
Общо приходи от оперативна дейност	35 746	35 953
Общо разходи от оперативна дейност	34 819	35 568
Финансови приходи	91	104
Финансови разходи	(22)	(10)
Печалба преди данъци	996	479
Счетоводна печалба след данък	895	415

От направения анализ на абсолютната стойност и структурата на приходите и разходите от отчета за всеобхватния доход е видно, че се наблюдава намаление на разходите и на приходите в сравнение с предходната година.

Достигането на дългосрочна финансова стабилност на болницата може да се постигне, чрез:

- **Активна дейност за по-нататъшно разширяване на източниците на приходи от:**
 - основния финансиращ орган /НЗОК/- повишаване броя и цената на предлаганите медицински услуги;
 - продължаване на отдаване под наем на други свободни помещения на територията на лечебното заведение;
 - постоянно проучване на възможностите и участие в международни програми и европейски оперативни програми за финансиране на проекти, които да подпомогнат лечебното заведение;
 - увеличаване броя на договорите за клинични проучвания;
 - разработване и актуализиране на ценоразписи на платените медицинските услуги, предлагани от лечебното заведение за физически и юридически лица и поставянето им на видно място за информация на потребителите.

➤ **Оптимизиране на разходите:**

- оптимизиране на неефективни и незасягащи лечебно-диагностичния процес щатове, с цел намаляване на разходите за трудови възнаграждения;
- извършване на необходимите енергоефективни мерки за намаляване на разходите за отопление и електрическа енергия;
- оптимизиране и контрол на разходите за консумативи, лекарства и изследвания в лечебното заведение;
- оптимизиране и контрол на разходите за поддръжка на базата и снабдяването с материали и консумативи.

Показатели, свързани с индивидуалния отчет за финансовото състояние

Общата стойност на активите по индивидуалния отчет за финансовото състояние за 2022 г. е 25 864 хил. лв. и 22 916 хил. лв. за 2021 г., или нетното им изменение е увеличение с 2 948 хил.лв.

Структурата на активите и изменението им през 2022 г., спрямо 2021 г. е както следва:

№	Активи	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на активите	
		2022	2021	2022	2021
I.	Дълготрайни активи	13 079	13 168	50.57	57.46
II.	Краткотрайни	12 785	9 748	49.43	42.54

Пасивите на индивидуалния отчет за финансовото състояние включват следните позиции:

№	Пасиви	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на пасивите	
		2022	2021	2022	2021
I.	Дългосрочни пасиви и финансираня	2 266	2 415	32.96	35.48
II	Краткосрочни пасиви и финансираня	4 610	4 391	67.04	64.52

Промяната в балансовите числа на дълготрайните активи е в резултат от намаление на балансовата стойност на имоти машини и съоръжения и увеличение на размера на паричните

средства. Намалението на дългосрочните пасиви е породено основно от намаление на дългосрочните задължения, в резултат на отписани задължения. Увеличението на краткосрочните пасиви се дължи най-вече на увеличения размер на краткосрочните търговски и други задължения.

ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ НА ДРУЖЕСТВОТО

№	ПОКАЗАТЕЛИ	2022	2021	разлика
		стойност	стойност	стойност
1	Нетекущи активи /общо/	13 079	13 168	-89
2	Текущи активи /общо/	12 785	9 748	3 037
3	Материални запаси	738	669	69
4	Текущи вземания	2 847	2 790	57
5	Парични средства	9 198	6 271	2 927
6	Обща сума на активите	25 864	22 916	2 948
7	Собствен капитал	18 944	16 110	2 834
8	Финансов резултат	895	415	480
9	Нетекущи пасиви	2 266	2 415	-149
10	Текущи пасиви	4 654	4 391	263
11	Търговски и други задължения	4 288	4 000	288
12	Обща сума на пасивите	6 876	6 806	70
13	Приходи общо	35 746	35 953	-207
14	Приходи от услуги	29 356	25 223	4 133
15	Разходи общо	34 819	35 568	-749
№	КОЕФИЦИЕНТИ	2022	2021	разлика
		стойност	стойност	стойност
	Рентабилност			
1	На собствения капитал	0.0472	0.0258	0.0215
2	На активите	0.0346	0.0181	0.0165
3	На пасивите	0.1302	0.0610	0.0692
4	На приходите от услуги	0.0305	0.0165	0.0140
	Ефективност			
5	Ефективност на разходите	1.0266	1.0108	0.0158
6	Ефективност на приходите	0.9741	0.9893	-0.0152
	Ликвидност			
7	Обща ликвидност	2.9816	2.4370	0.5446
8	Бърза ликвидност	2.8090	2.2653	0.5438
9	Незабавна ликвидност	2.1451	1.5678	0.5773
	Финансова автономност			
10	Финансова автономност	2.7551	2.3670	0.3881
11	Задлъжнялост	0.3630	0.4225	-0.0595

Коефициентът на рентабилност на приходите показва 1 лев от нетния размер на приходите колко лева печалба е донесъл на фирмата. Коефициентът на рентабилност на собствения капитал показва, колко лева печалба е донесъл 1 лев собствен капитал на фирмата и съответно

какъв дял е текущата печалба от собствения капитал. Показателят рентабилност на база приходи от продажби характеризира маркетинговата ефективност на фирмата, на база активи – производствената и на база собствен капитал – финансовата ефективност. Получените стойности на рентабилността показват, че реализираните приходи за 2022 година са донесли добра печалба на дружеството.

Коефициентът на ефективност на разходите позволява да се определи колко приходи от дейността получава предприятието от използването на единица разходи за същата дейност. Благоприятно за предприятието е коефициентът за ефективност на разходите да расте. Коефициентът на ефективност на приходите показва колко разходи са направени на единица приход. Добра тенденция е коефициентът на ефективност на приходите да намалява. Тъй като дружеството е отчетло като финансов резултат за текущия период – печалба, то стойността на коефициента за ефективност на разходите е над 1.0, а на приходите е под 1.0.

Коефициентите на обща, бърза и абсолютна ликвидност са известни като показатели за платежоспособност. Те отразяват възможностите на дружеството за погасяване на краткосрочни задължения, използвайки бързоликвидните си активи. Недостатъчната ликвидност може да увеличи текущите разходи на предприятието и да доведе до невъзможност за заплащане на задължения.

Показателите за финансова автономност показват степента на финансова независимост на предприятието от кредиторите. Те показват съотношението между собствения капитал и общия размер на всички източници на фирмата. Коефициентът за финансова автономност следва да бъде не по-малък от 0.5, а за 2022 г. е 2.76, което показва че дружеството може да се финансира със собствени средства. Когато нарастването на пасивите изпреварва нарастването на собствения капитал, означава че финансовата независимост на дружеството е намаляла. Когато коефициентът на финансовата автономност на предприятието е над минимума, значи че с разполагаемия собствен капитал могат да се покрият пасивите на дружеството и има сигурност на гаранциите му пред кредиторите му.

По-високите стойности на **показателите за задлъжнялост (дългосрочния дял)** предупреждават за по-голям финансов риск. Чрез кредитоспособността се дава представа за възможността на предприятието да погаси своите задължения в договорените срокове.

Най-общо финансовото състояние се характеризира с възможността на публичното предприятие да създава пари и парични еквиваленти, с които то да посрещна навреме финансовите си задължения. Доброто финансово състояние е предпоставка за постигане на относителна финансова независимост на дружеството.

- Дружеството завършва финансовата 2022 г. със счетоводна печалба – 996 х. лв.
- След данъчното преобразуване облагаемата данъчна печалба е 1 328 х. лв.
- Корпоративен данък - 133 х. лв

- Отерочен данък - 32 х. лв.
- След приспадане на полагащия се корпоративен данък се формира балансова печалба в размер на 895 х. лв.

Дружеството завършва 2022 година без просрочени задължения.

АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ

Политиката относно управление на финансовите ресурси на МБАЛ ПАЗАРДЖИК АД касае способността му да:

- изпълнява задълженията си навременно;
- реализира добра събираемост на вземанията;
- генерира приходи, а оттам и печалба.

Рискови фактори

При осъществяване на дейността си МБАЛ - ПАЗАРДЖИК АД е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.

Пазарен риск

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, лихвен риск и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци, в резултат на промяна в пазарните лихвени нива.

Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

Ръководството очаква, че съществуващите капиталови ресурси и източници на финансиране на дружеството ще бъдат достатъчни за развитието на дейността му.

Валутен риск

Той е свързан с промяната на валутните курсове. Въведеният валутен борд в България и евро като единна валута на ЕС минимизира влиянието на валутния риск. Дружеството не е изложено на значим валутен риск, тъй като неговите сделки се извършват основно в лева.

Лихвен риск

Тъй като Дружеството не притежава значителни лихвоносни активи, приходите и оперативните парични потоци на Дружеството не се влияят съществено от промените в пазарните лихвени проценти.

Ценови риск

Дружеството е изложено на риск от неблагоприятни изменения на цените на предлаганите услуги, както и в промяна на размера на разходите, свързани с извършваните услуги.

Кредитен риск

Кредитния риск за дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да извърши своите договорни задължения. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания. Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в търговски банки със стабилна ликвидност, което ограничава риска, относно паричните средства и паричните еквиваленти. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството. Кредитната ни политика има отношение към събираемостта на вземанията, които се контролират текущо чрез ежедневен преглед на откритите позиции по клиенти и извършените плащания.

Ликвиден риск

Ликвиден риск е рискът, че дружеството може да срещне затруднения при изпълнението на своите задължения, когато те станат изискуеми. С цел управление на този риск, Ръководството на дружеството поддържа оптимално количество свободни парични наличности. Това се постига посредством системата за финансово планиране, като паричните постъпления и плащания се координират от гледна точка на срочност и размери. Засега не съществува риск по отношение на очакваните парични потоци, и риск за влошаване на ликвидността и финансовото състояние на дружеството.

Риск от промяна на бъдещите парични потоци

Рискът, свързан с паричния поток разглежда проблемите с наличните парични средства в дружеството. Тук от съществено значение е договорната политика, която следва да защитава фирмените финанси, като гарантира регулярни входящи потоци от страна на клиенти, както и навременни плащания на задълженията. Управлението на риска, свързан с паричните потоци за дружеството ни изисква поддържане на положителна стойност на ликвидността, т.е. готовност за посрещане на текущите задължения.

Данъчен риск

Свързан е с вероятността да се понесат загуби в резултат на нарушения или неспазване на законовите и подзаконовите нормативни актове или вътрешнодружествените документи. Този риск към момента на изготвяне на настоящия доклад е нисък.

Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

Взаимоотношения с контролирани, свързани и контролиращи предприятия

Контролирани дружества

Дружеството има дъщерно дружество, притежава 100% от дяловете на медицински център за допълнителна помощ /МЦДП/ „ВИВА“ ЕООД гр. Пазарджик, т. е. „МБАЛ-Пазарджик“ АД притежава пълен контрол и е предприятие майка по смисъла на ЗСч и Търговския закон.

Контролиращи дружества – няма.

Министерство на здравеопазването притежава 83.66 % от капитала на дружеството.

V. ОСНОВНИ ПРЕДИЗВИКАТЕЛСТВА ПРЕД РЪКОВОДСТВОТО ПРЕЗ 2022 Г.

Основните проблеми стоящи за разрешаване пред „МБАЛ-Пазарджик“ АД не са по-различни от тези на други сходни лечебни заведения в страната, особено при създамата се критична и непредсказуема ситуация – войната в Украйна, липсата на редовно правителство. Планираните, предприетите и предстоящи мерки от страна на ръководството ще са за запазване на наличния персонал, привличане на специалисти и подобряване на материално – техническата база. Основните проблеми могат да бъдат класифицирани в следния вид:

1. Финансовата зависимост на лечебното заведение от лимитите на ИЗОК.
2. Инфлацията в страната – повишените цени на лекарства, медицински консумативи и изделия, на горивата, храната, токът и газа.
3. Адаптиране към новите стандарти на болнична помощ и изискванията за качество на болничните услуги. Това налага значителни инвестиции в персонал и нова, съвременна материално-техническа база.
4. Квалификацията на персонала е един от най-ценните ресурси на болницата в условия, при които конкуренцията между лечебните заведения за привличане на пациенти се основава най-вече на качеството на медицинските услуги и пълно удовлетворяване на нуждите на крайния потребител. Инвестициите в привличането и задържането на висококвалифициран персонал и в непрекъснатото повишаване на квалификацията на медицинския персонал биха

се отразили изключително благоприятно в средносрочен и дългосрочен план.

5. Намаляващ брой на лекарите-специалисти, работещи в болниците и недостатъчност на лекарите с по-редки специалности. Този проблем ограничава болницата при сключването на договор с НЗОК, а оттам се намаляват и приходите на дружеството от Клинични пътеки. Съществен проблем е и липсата на специалисти по здравни грижи, както и нарастването на възрастовата граница на работещите такива.

6. Недостиг на специалисти по здравни грижи - изтичане на медицински специалисти към частни болници от региона с оглед по-добро заплащане и по-малък обем дейност. Ръководството се стреми да създаде мотивационна среда и търси възможности за повишаване на доходите на работещите в лечебното заведение.

7. Голяма конкуренция между „МБАЛ-Пазарджик“ АД и другите лечебни заведения от областта. Ключът за постигане на конкурентоспособност управленският екип вижда в създаването и поддържането на условия за непрекъснато повишаване на качеството на диагностично-лечебния процес, грижите за болния, подобряване на социално-битовите условия и възможност за закупуване на модерна апаратура.

8. Утежнена възрастова структура и ниска здравна култура на населението.

Достигането на устойчива и дългосрочна финансова стабилизация на дружеството може да се постигне само чрез активна дейност в по-нататъшното разширяване на източниците на приходи и по-целесъобразното изразходване на средствата.

Стратегия на взаимоотношенията с други лечебни заведения

Важна част от управлението на болницата са взаимоотношения с други болници, клиники, лечебни и здравни заведения и организации. Създаването и развиването на партньорски отношения в болничния сектор предоставя възможности за осигуряване развитието на лечебното заведение с достъп до нови пазари или технологии. В този смисъл „МБАЛ-Пазарджик“ АД ще използва кооперирането като инструмент за формиране на конкурентни предимства. През последните години броят на болничните здравни заведения (заедно със специализираните центрове) на територията на Пазарджишка област нарастнал до 10 бр. Партньорските отношения на „МБАЛ-Пазарджик“ АД касаят основно направленията за предоставяне на медицински услуги, извършване на медико-диагностични изследвания, предоставяне на кръв и кръвни продукти, получаване и съхранение на лекарствени продукти.

VI. ИНВЕСТИЦИОННИ НАМЕРЕНИЯ ПРЕЗ 2023 г.

Наличното медицинско оборудване е от определящо значение за осигуряване на ритмичност на диагностичния и терапевтичен процес. Модерната апаратура е от определящо значение да

бъде лечебното заведение конкурентноспособно на пазара. Същата се амортизира бързо физически и морално, което налага нейното непрестанно обновяване. Болницата има за цел закупуването на нова апаратура и технологии известни на широката публика, което да доведе до реализацията на нови клинични пътеки и подобряване качеството на предлаганите услуги. Високият клас апарати дава възможност за подобряване на клиничните резултати чрез намаляване на времето за процедури, което е предпоставка за надеждна диагноза с по-малко натоварване.

1. АПАРАТУРА

- Закупуване на трансдюсери за ехографи за нуждите на кардиологично и урологично отделение

Прогнозна стойност - 83 600.00 лв. с ДДС

- Закупуване на Универсална електрохирургична платформа за запояване/ фузия/ на кръвоносни съдове с лумен до 7 мм вкл. и тъканни снопове и инструменти за нуждите на хирургично отделение

Прогнозна стойност - 83 900.00 лв. с ДДС

- Закупуване на микроскоп за УНГ

Прогнозна стойност - 27 000.00 лв. с ДДС

- Изграждане на фотоволтаична инсталация и акумулаторна станция за генериране на ел. енергия за собствени нужди.

Прогнозна стойност - 500 000.00 лв. с ДДС.

2. СТРОИТЕЛНО РЕМОНТНИ РАБОТИ /СМР/

- Акушеро гинекологично отделение

- Ремонт на покрив на топла връзка и топла връзка „Неонатология“.
- Частичен ремонт на тавани и стени в „Акушеро гинекологично отделение“.
- Частичен ремонт на фойе / тавани, стени и стълбище/ в хирургичен блок.

Прогнозна стойност – 20 000.00 лв. с ДДС

- Нефрологично отделение с диализна структура

- Направа на метален навес и удължаване на рампа

Прогнозна стойност – 11 000,00 лв. с ДДС

➤ Частичен ремонт на “Инфекционно отделение”

Проектът ще се финансира със средства по процедура BG16RFOP001- 9.001 „Мерки за справяне с пандемията” по приоритетна ос 9 „Подкрепа за здравната система за справяне с кризи” на оперативна програма “Региони в растеж”. Дейностите ще бъдат насочени към обособяване на изолирани помещения в болничната структура, увеличение на капацитета на инсталацията за медицински газове, осигуряване на генератори на мощност с цел осигуряване на непрекъснат процес на работа на животоподдържаща медицинска апаратура, газови инсталации и др.

Прогнозна стойност - 360 000 лв. с ДДС

3. ФИНАНСИРАНЕ С ЦЕЛЕВИ СРЕДСТВА ОТ БЮДЖЕТА НА МЗ

➤ Закупуване на цифров графичен рентген с плосък детектор

Прогнозна стойност - 320 000,00 лв.

➤ Доставка, монтаж и пускане в експлоатация комплексно оборудване за стерилизация за

Прогнозна стойност - 1 980 000,00 лв.

➤ Ядрено магнитен резонанс - за отделение по образна диагностика

Прогнозна стойност - 1 800 000,00 лв.

➤ Закупуване на Ехограф за нуждите на отделение по образна диагностика

Прогнозна стойност - 200 000 лв. с ДДС

НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

Дружеството ни не инвестира в научна и изследователска дейност. На този етап не планира заделяне на ресурси за подобни дейности.

ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

➤ Създаване на болнично настоятелство съгласно разпоредбите на Закона за лечебните заведения.

Неговата дейност ще е гарант за пациента за качествена медицинска услуга при спазване на всички стандарти за добра медицинска практика. Настоятелството ще е независим посредник

между пациентите, лечебното заведение и държавата, като насърчава инициативи в областта на здравеопазването за по-добро задоволяване на обществените потребности от качествени медицински услуги. То ще предлага мерки за подобряване дейността на лечебното заведение, като при необходимост да провежда информационни и дарителски кампании с цел мобилизиране на обществени сили и средства за подпомагане на Пациента. Целта му ще е да обедини усилията на лекари, пациенти, обществеността, както и държавни, общински и други организации за подпомагане на развитието на „МБАЛ-Пазарджик“ АД.

- **Изменение на Наредба 3 от 2019 г. за медицинските дейности извън обхвата на задължителното здравно осигуряване, за които МЗ субсидира лечебни заведения, и за критериите и реда за субсидиране на лечебните заведения.**

Предвижда се субсидиране на лечебните заведения за болнична помощ – многопрофилни болници за активно лечение за поддържане готовността им за оказване на медицинска помощ при извънредни ситуации, аварии и катастрофи, включително основно за осигуряване на трудови възнаграждения на персонала и на оперативни разходи за снабдяване с електрическа и/или с природен газ и за водоснабдяване.

- **Развитие и усъвършенстване на лечебните дейности.**

Лечебното заведение планира да започне дейност по медицинска специалност „Детска неврология“, поради липса на база и съответните специалисти в областта. Към настоящия момент пациентите търсят помощ в съответните клиники в гр. Пловдив и гр. София, където хоспитализациите са единствено в планов порядък, което може съществено да забави диагностиката и лечението. Неврологичните заболявания в детска възраст налагат ранна и съвременна диагностика и правилно лечение. В „МБАЛ-Пазарджик“ АД се диагностицират и лекуват както остри, така и хронични заболявания в детска възраст. Немалка част от тях са в областта на детската неврология. Лечебното заведение разполага с необходимата апаратура и специалисти с призната специалност по „Детска неврология“ и необходимата квалификация за извършването на ВСД.

- **Развитие и усъвършенстване на рехабилитационните дейности.**

Рехабилитационният портфейл на болницата се допълва с доказали висока медицинска ефективност методи и средства от областта на физикалната терапия и кинезитерапията. През 2023 г. дружеството предвижда закупуването на нова апаратура за ОФТР.

- **Развитие и усъвършенстване на учебните функции.**

Болницата е подала документи за нова акредитация за обучение на студенти и специализанти за извършване на дейности по клинично обучение на студенти по медицина, клинично обучение на студенти по професионално направление „Здравни грижи“ по специалностите „Медицинска сестра“, „Акушерка“, „Медицински лаборант“ и „Рентгенов лаборант“ и за следдипломно обучение на лица с професионална квалификация „лекар“ по 26 клинични

специалности: „Акушерство и гинекология“, „Анестезиология и интензивно лечение“, „Вътрешни болести“, „Гастроентерология“, „Ендокринология и болести на обмяната“, „Инфекциозни болести“, „Кардиология“, „Клинична лаборатория“, „Кожни и венерически болести“, „Неврохирургия“, „Нервни болести“, „Нефрология“, „Образна диагностика“, „Обща и клинична патология“, „Ортопедия и травматология“, „Очни болести“, „Педиатрия“, „Спешна медицина“, „Съдебна медицина и деонтология“, „Урология“, „Ушно-носно-гърлени болести“, „Физикална и рехабилитационна медицина“ и „Хирургия“. Три са новите специалности за специализация: „Трансфузионна хематология“, „Клинична микробиология“ и „Неонатология“.

В момента в болницата се обучават 36 лекари-специализанти.

Дружеството предвижда нормално развитие през следващите периоди от дейността си, като разбира се следва да се има предвид нестабилното икономическо състояние в страната, което се дължи на ефектите от пандемията, от възникналия военен конфликт между Русия и Украйна и най-вече от липсата на правителство и нарастващата инфлация. Въпреки това ръководството гледа оптимистично на развитието на бизнеса, като счита, че упражняването на адекватен контрол от негова страна ще осигури подобавашо място в бранша и стабилност на дейността на болницата.

➤ **Усъвършенстване организацията на болничните структури.**

Развитието на структурите на „МБАЛ- Пазарджик“ АД през следващата година ще бъде подчинено на изискванията за:

- адантиране на стационарните площи, пространства и вътрешни комуникации към усъвършенстване на диагностичните, лечебните функции;
- осъвременяване на консултативно-диагностичните кабинети с модерна материална и апаратурна скипировка;
- оптимална гъвкавост, позволяваща създаване на възможности за рационални предислокации на болнични легла съобразно потребителското търсене в отделенията;
- комфорт, осигуряващ съвременни удобства и спокойствие на пациентите и удобни условия за качествена работа на персонала.

VII. СЪБИТИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ С НЕОБИЧАЕН ХАРАКТЕР след 31.12.2022г.

Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения на дружеството в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал

За отчетната 2022 година „МБАЛ - Пазарджик“ АД няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения на дружеството в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

Информация за важните събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Считано то 06.03.2023 г. има промяна в състава на Съвета на директорите на МБАЛ-Пазарджик АД, като д-р Тодор Юнаков се заменя от проф. Златин Киряков и настоящият отчет е приет от новия състав на СД, както следва:

1. Д-р Иван Стойчев Станоев - Председател
2. Проф. Златин Иванов Киряков - Заместник председател
3. Д-р Красимир Манолов Темнилов - Изпълнителен директор

Ръководството на Дружеството декларира, че няма коригиращи събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет, които да имат съществено влияние и следва да бъдат отразени и/или оповестени в него.

VIII. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Наличието на висококонкурентна среда в областта, поставя пред ръководството на „МБАЛ - Пазарджик“ АД сериозни изисквания от организационен, информационен и управленски характер. Съобразявайки се с предизвикателствата, разчитайки на разбирането и професионализма от страна на лекари, специалисти по здравни грижи и другите служители на болницата, ръководството ще провежда гъвкава и целесъобразна политика на управление. От голяма важност е решаването на проблема с кадрите и наличието на нова модерна медицинска апаратура. Усилията на ръководния екип ще продължат в посока към постигане на трайна стабилност в развитието на лечебното заведение, повишаване на неговата конкурентоспособност, чрез предоставяне на разширен пакет от предлагани медицински услуги и постигане на пълна удовлетвореност на пациентите от проведеното болнично лечение.

В заключение може да кажем, че „МБАЛ – Пазарджик“ АД, разполага с необходимите ресурси и възможности, за да продължи да бъде търсено лечебно заведение и да издържи на конкуренцията на останалите в региона лечебни заведения.

Д-Р КРАСИМИР ТЕМНИЛОВ:

Изпълнителен директор

на „МБАЛ – Пазарджик“ АД