

АНАЛИЗ

на финансовото състояние на „МБАЛ-Добрич“ АД

към 30.06.2020г.

„МБАЛ-Добрич“ АД е лечебно заведение за болнична помощ с областни функции, обслужващо населението на Област Добрич.

Статутът на „МБАЛ-Добрич“ АД и осъществяваните от нея дейности през отчетното шестмесечие на 2020 г. са изцяло съобразени с действащото в страната законодателство и произтичащите от него актове.

Финансовото и материално-техническо осигуряване на болницата се осъществява при спазване на Закона за държавния бюджет на Република България, Закона за счетоводството, Закона за обществените поръчки, Националния рамков договор 2020, Търговския закон, ЗКПО и ЗДДС.

Лекарствоснабдяването, клиничните изпитвания на лекарствени продукти и работата с наркотични вещества съответстват на изискванията на Закона за лекарствените продукти в хуманната медицина и Закона за контрол върху наркотичните вещества и прекурсорите.

Структурата на „МБАЛ-Добрич“ АД съответства на изискванията на Наредба № 49/ 2010 г. на МЗ за основните изисквания, на които трябва да отговарят устройството, дейността и вътрешния ред на лечебните заведения за болнична помощ. Чрез функционално обособените си блокове (ДКБ, Стационарен, Болнична аптека и Административно- стопански блок) лечебното заведение извършва диагностика, консултации, диспансерно наблюдение, рехабилитация и лечение на спешни и планово хоспитализирани болни, родилна помощ, клинични изпитвания на лекарства, осигуряване и експертиза на органи, тъкани и клетки за присаждане или за други лечебни, диагностични и научно-медицински цели, учебна и научна дейност и спомагателни дейности.

Съгласно предмета на своята дейност, „МБАЛ-Добрич“ АД е с утвърдена структура от Съвета на директорите, в съответствие с Наредба № 49/ 2010 г. г. на МЗ. Разкрити са 25 отделения в диагностично-консултативния и стационарния блок, 329 легла, от които 225 терапевтични, 81 хирургични, 11 в ОАИЛ и 12 за ОФТР.

ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ

Във финансово- счетоводния отдел на „МБАЛ-Добрич“ АД се осъществява цялостното финансово – счетоводно обслужване на лечебното заведение. Извършва се осчетоводяване на приходите и разходите за деня, прави се анализ с натрупване ежемесечно и по тримесечие, изготвят се съответните справки, които се представят на ръководството на лечебното заведение. „МБАЛ-Добрич“ АД реализира своите приходи чрез всички законосъобразни източници- договор с НЗОК, договор с МЗ, договори с

други лечебни заведения, насмни отношения, извършване на платени медицински услуги и дейности на спомагателните стопански звена.

Изпълняват се набелязаните мерки за оптимизиране разходите за лечебна и спомагателна болнична дейност чрез:

1. Активно сътрудничество със създадените комисии по чл. 74 от ЗЛЗ и актуализиране правилниците за техните дейности, касаещи:

2. Приоритетно изплащане на трудовите възнаграждения и спазване сроковете и изискванията на утвърдените в ЛЗ „Вътрешни правила за организация на работната заплата”, договорени със синдикалната и съсловни организации в „МБАЛ-Добрич” АД.

3. Оптимизиране на болничния престой, включително предоперативен и следоперативен, в съответствие с алгоритмите на клиничните пътеки.

4. Въвеждане на приетите медицински стандарти по специалности, изработени и въведени от „МБАЛ-Добрич” АД терапевтични алгоритми и технически фишове.

5. Строг контрол на медикаментозната терапия.

6. Приемане за лечение на пациенти в планов порядък, подготвени в доболничната помощ при възможност и когато НРД допуска това.

7. Строг контрол върху ежедневната консумация на вода, ел. енергия, отопление и контролиране на телефонните услуги.

8. Строг контрол върху рационално използване на хуманитарните помощи и получените по централна доставка медикаменти от МЗ по Наредба № 34/2005 г.

9. Срочно извършване на текущи ремонтни дейности, съгласно изискванията на РЗИ и по преценка на структурите на ЛЗ с цел поддържане на добра работна база.

ПРИХОДИ ЗА ПЕРИОДА 01.01.2020 – 30.06.2020 г./в лв/.

ОБЩО:	9 977 648
1. Приходи от МЗ, финансираня	917 438
2. Договор с ИЗОК	7 703 780
3. Собствени приходи от др. медицински дейности	650 420
4. Собствени приходи от др. спомагателни дейности	436 786
5. Финансови приходи	231
6. Други приходи ,програми	268 993

ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ-ДОБРИЧ” АД,

СПОРЕД ПРОИЗХОДА

“МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ – ДОБРИЧ” АД

ДОБРИЧ 9300 ☒ ул. “Панайот Хинов” 24 ☎ 058/600488 факс 058/600414 ✉ e-mail: oblbg@belgon.net

	Приходи	30.06.2020г.	30.06.2019г.
По договор с МЗ за дейност ,програми и центр.доставка		917438	708727
По договор с НЗОК по клинични пътеки и процедури		7703780	7946572
Платени мед услуги стопански дейности,други		1022836	1011532
Приходи от кръвни продукти		23840	26900
От потребителски такси		64601	78912
Дарения		245153	20426
Всичко:		9977648	9793069

Общите приходи за отчетния период на 2020 г. спрямо същия период на 2019 г. нарастват с около 2 %.

Приходите от МЗ нарастват с около 29% в сравнение с предходната година,в резултат от допълнителното финансиране за подкрепа на работещите с Ковид19 .

Приходите от НЗОК за отчетния период на 2020 г. намаляват с около 3% в резултат от пандемичната обстановка.

През новата 2020 г. лечебното заведение продължава да получава лекарства и консумативи по Наредба № 34/2005 г. на МЗ за лечение в амбулаторни условия на пациенти с фтизиатрични заболявания.

Основните приходи на лечебното заведение за отчетния период са от дейност по клинични пътеки и клинични процедури , съгласно действия през 2020 г. НРД .

РАЗХОДИ ЗА ПЕРИОДА 01.01.2020 – 30.06.2020 г.

ОБЩО:

974 532 – 100 % в т.ч.

1.Разходи за работна заплата и осигуровки

5 772 144 – 57,87 %

1.1.Разходи за работна заплата

4 894 520 лв. 84,8%

По трудов договор

4 757 970 лв. 97,21%

По други договори и нормативни актове

136 550 лв. 2,79%

1.2.Разходи за социални и здравни осигуровки

877 624 лв. 15,2%

2.Веществена издръжка

4 202 388 – 42,13 %

2.1.Лекарства и консумативи

2 162 831 лв. – 51,47 %

2.2 Храна	94 669 лв – 2,25 %
2.3.Топлоенергия,вода ,ел.енергия и горива	440 339 лв – 10,48 %
2.4.Други материали, ремонтни дейности	54 409 лв - 1,29 %
2.5. Външни услуги	298 231 лв - 7,10 %
2.6.Представителни разходи, командировки	1 464 лв - 0,03 %
2.7 Амортизации	303 397 лв - 7,29 %
2.8. Други разходи/МДТ/,суми с кор. х-р	119 258 лв. – 2,84 %
2.9.Съгл. договор за публ.частно партньорство	724 790 лв – 17,25 %

Перо **2.5** Външни услуги на стойност 298 321 лв. включва:

- охрана	300 лв
- транспорт хемодиализа	66 137лв
- за обезвреждане на опасни отпадъци	10 183 лв.
- за изследвания и консулти	17 874лв.
- за пране на постелъчно бельо	53 551лв.
- за пбонаментна поддръжка ,ремонти	47 567 лв.
- за телефонни и пощенски услуги	16 268 лв.
- консултантски ,юридически услуги	25 871 лв.
- такси,технически проверки	21 555 лв
- застраховки	27 263 лв.
- други	11 662лв.

През отчетния период достигнатата СБРЗ за лечебното заведение е 1472,60 лв. ,при утвърдена численост 688 служители и средномесечна щатна заетост 538,5 бр. Средните брутни работни заплати по трудови договори и по категории персонал към 30.06.2020г. са както следва (без осигурителни плащания):

Категория персонал	Численост 30.06.2020 г	СБРЗ 30.06.2020 г. (лв.)
Лекари	121	2243,48
Медицински специалисти	190	1693.74

“МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ – ДОБРИЧ” АД

ДОБРИЧ 9300 ☒ ул. "Павелот Хитов" 24 ☎ 058/600488 факс 058/600414 ✉ e-mail: oblb@bergon.net

Друг персонал (немедицински)	227,5	877,90
---------------------------------	-------	--------

Към 30.06.2020 г. „МБАЛ-Добрич“ АД няма просрочени задължения.

Към 30.06.2020 г. „МБАЛ-Добрич“ АД има рсализирана счетоводна печалба в размер на 3115.86 лв.

ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ФАКТИЧЕСКИ ИЗВЪРШЕНИ РАЗХОДИ (в лева)

Показатели	30.06. 2020г.
1.Стойност на един преминал болен (фактически разходи)	1306.94
2.Стойност на един леглоден	281.54
3.Стойност на един лекарстводен и на мед.консумативи за леглоден	61.05 т.ч. 34.69-лекарстводен 26.36-мед.консумат
4.Стойност на един храноден	1.39

През 2020г. търговското дружество продължава да работи по приетия годишен амортизационен план , остарелите и амортизирани активи са предложени за бракуване пред Съвета на директорите на „МБАЛ-Добрич“ АД а изцяло непригодните бракувани активи се предават за вторични суровини , с цел получаване на допълнителен приход за търговското дружество.

През анализирания период в дружеството са въведени в действие Дълготрайни Активи/ машини,апаратура и съоръжения/ на стойност 306983 лв.,от които 176 733 са закупени от лечебното заведение . Осъществени са ремонтни дейности за 15 166 лв, от които 6328 лв. са за текущи ремонти и поддръжка на отделните структури на дружеството и 8838 лв. за спешни ремонти на медицинска техника , апаратура и съоръжения.

СПРАВКА

ПО ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

Показател	30.06.2020г
-----------	-------------

"МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ – ДОБРИЧ" АД

ДОБРИЧ 9300 ☒ ул "Панайот Хигов" 24 ☎ 058/600488 факс 058/600414 ✉ e-mail: oblb@beigon.net

1.Наличие на просрочени задължения към доставчици към 30-ти юни	няма
2.Отношение на приходите към разходите за дейността (коефициент на ефективност на разходите)	1,0003
3. Използваемост на легловия фонд в проценти	59,19
4.Отношение на средната годишна наличност от материални запаси, включително запаси от медикаменти и горива към приходите от основната дейност (времетраене на един оборот в дни)	0,0558
5.Размер на разходи за лекарства и медицински консумативи съотнесен в проценти към общите разходи за дейността	21,68
6.Отношение на паричните средства към краткосрочните задължения (коефициент на абсолютна ликвидност).	1,748
7.Данни за леталитета в лечебното заведение	3,10
8.Данни за средния престой в ЛЗ	4,64

Ръководството на „МБАЛ-Добрич“ АД ,в лицето на Съвета на директорите счита , че лечебното заведение ще продължи да изпълнява мисията си на обществено лечебно заведение, което оказва качествена, достъпна и достатъчна по обем медицинска помощ , независимо от сериозните моментни трудности , свързани с текущото финансиране на дейността и посрещането на задълженията

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:
/ Д-Р СВЕТОЗАР БАЙЧЕВ/

