

ГОДИШЕН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА И СЪСТОЯНИЕТО

НА

**“СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА
РЕХАБИЛИТАЦИЯ - БУРГАСКИ МИНЕРАЛНИ
БАНИ” ЕАД БУРГАС**

2019 година

**„СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЯ – БУРГАСКИ
МИНЕРАЛНИ БАНИ” ЕАД**

ЕИК 102659833

седалище и адрес на управление: гр. Бургас, вилна зона „Бургаски минерални бани”
ул.„Александър Стамболийски” № 66;

тел. 056 55 23 78; GSM: 0888 664 009,

Факс: 056 55 23 22; e-mail: sbrbmb@abv.bg;

Основните приоритети в дейността на ръководството през 2019 г. бяха насочени към:

- Запазване на пазарните позиции в регионален и национален мащаб, чрез предлагането на висококачествена медицинска помощ и здравно обслужване от висококвалифицирани специалисти;
- Подобряване управлението на финансовите ресурси, с цел оптимизиране на текущите разходи, за сметка на капиталовите;
- Развитие на договорните отношения с НЗОК и НОИ;

„Специализирана болница за рехабилитация - Бургаски минерални бани” ЕАД – гр. Бургас е лечебно заведение за болнична помощ - еднолично акционерно дружество, което осъществява дейността си при спазване изискванията на Закона за лечебните заведения, Търговския закон и останалите действащи нормативни актове.

Предмет на дейност: “осъществяване на болнична помощ”.

„Специализирана болница за рехабилитация – Бургаски минерални бани” ЕАД има издадено от министъра на здравеопазването **Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № СБ-199/18.04.2016г.** С него на лечебното заведение е разрешено осъществяването на следните лечебни дейности:

√ диагностика и лечение на заболявания, когато лечебната цел не може да се постигне в условията на извънболнична помощ;

√ рехабилитация;

√ диагностика и консултации, поискани от лекар от други лечебни заведения;

√ клинични изпитвания на лекарствени продукти и медицински изделия съгласно действащото в страната законодателство;

√ учебна и научна дейност .

по следните медицински специалности:

1. Физикална и рехабилитационна медицина
2. Нервни болести,

като отделението по физикална и рехабилитационна медицина е с III ниво на компетентност в съответствие с утвърдения медицински стандарт «Физикална и рехабилитационна медицина»

Структура на лечебното заведение

Структурата на болницата е в съответствие с изискванията на ЗЛЗ и подзаконовите нормативни актове и е утвърдена с Правилника за устройството, дейността и вътрешния ред, утвърден със заповед на изпълнителния директор., съобразена с Наредба № 49/18.10.2010г. на МЗ и включва следните функционално обособени структурни блока:

I. Консултативно-диагностичен блок, включващ:

1. Медицинска регистратура
2. Консултативен кабинет по физикална и рехабилитационна медицина, функционална диагностика.
3. Информационно звено, осигуряващо обмен на необходимата информация с НЗОК/РЗОК;
4. Медико - диагностична лаборатория. В „СБР –БМБ” ЕАД няма разкрити лаборатории.

Сключени са договори с клинична лаборатория, микробиологична лаборатория, образна диагностика, патологоанатомично отделение.

II. Стационарен блок: - 120 легла

1. Отделение по физикална и рехабилитационна медицина - 120 легла:

в т.ч.:

- секция за физикална терапия и рехабилитация на пациенти под 18 годишна възраст - 10 легла;
- секция електролечение и светлолечение;
- секция кинезитерапия;
- термотерапевтична секция за луголечение, кабинет криотерапия;
- термотерапевтична секция за калолечение;
- секция за балнеолечение.

III. Административно-стопански блок

1. Секция „Планиране и счетоводство”
2. Секция „Човешки ресурси”
3. Секция „Техническа служба”
 - Техническа поддръжка
 - Транспорт
 - Охрана
 - Перално стопанство
4. Секция „Хранене”

IV. Болнична аптека. Болницата няма разкрита болнична аптека. Доставка на лекарствени средства и консумативи се осъществява чрез болничната аптека при МБАЛ Бургас АД, съгласно договор.

За област Бургас „СБР-БМБ” ЕАД е единствената рехабилитационна болница, използваща уникалната комбинация от минерална вода, лиманна лечебна кал и луга за извършване на редица процедури /кална апликация, кална вана, минерална вана, подводен масаж, подводна гимнастика, апликация с луга и др./, при лечението на повече от 50 заболявания:

1. Заболявания на опорно-двигателния апарат;
2. Заболявания на периферна нервна система;
3. Заболявания на централната нервна система;
4. Професионални заболявания – вибрационна болест и др.;
5. Обменни заболявания – подагра, лек диабет.

В болницата постъпват пациенти от цялата страна. Пациентите са равнопоставени по отношение на техните права, медицинско третиране и здравни грижи:

- задължително осигурени за всички осигурителни случаи по програмата на НОИ за профилактика и рехабилитация на хората в трудоспособна възраст съгласно сключен договор с НОИ за 2019г.;
- болни след острия стадий на болест, в ремисия /по клинични пътеки, финансирани от НЗОК/ по договор с РЗОК за 2019г.;
- постъпващи по желание срещу заплащане по утвърден ценоразпис, най-разнородната група.

Над 50% от пациентите, постъпващи в болницата са от областите извън област Бургас.

РЕСУРСНА ОСИГУРЕНОСТ

Техническият потенциал - сграден фонд, медицинска апаратура и оборудване

Болницата е разположена в масивна триетажна сграда, със застроена площ 1509 кв.м. и с разгърната площ от 5200 кв.м. Около сградата е оформено парково пространство от 32 000 кв.м. Разполага със 120 легла. Всички стаи са с ново оборудване, хотелски тип и със санитарни възли към тях. Отоплението е локално, водно с природен газ/промишлен газьол.

През 2019г. усилията за подобряване на материално-техническото състояние на болницата бяха продължени. Имайки предвид спецификата на болницата, капиталовите разходи бяха насочени за:

- Довършване външното саниране и реставрация на основната сграда на болницата около 4000 кв.м.

Източници на финансиране: собствени средства.

- Закупуване на Терапевтичен апарат BTL 4625 Premium BTL Vac II

Източници на финансиране: собствени средства.

Икономическият ефект от извършените ремонтни дейности е свързан с повишаване на конкурентоспособността на болницата и снижаването на текущите разходи за отопление.

Осигуреност с медицинска апаратура

“Специализирана болница за рехабилитация – Бургаски минерални бани” ЕАД разполага с достатъчна и в добро състояние апаратура.

Медицинската апаратура и оборудване съответстват на изискванията на медицински стандарт “Физикална и рехабилитационна медицина” за функциониране на лечебното заведение. Съгласно договор медицинската апаратура се поддържа абонаментно.

Новата медицинска апаратура е сертифицирана по ISO 9001.

Процедурните звена, медицинската апаратура и другото болнично оборудване задоволяват напълно необходимостта от лечебни процедури на всички пациенти, постъпващи в болницата.

В резултат на предприети мерки е постигнато съществено модернизиране на инфраструктурата на болницата и доближаването и до европейско ниво на сграден фонд, медицинска техника, медицински технологии и реализирано качество на медицинските услуги.

Човешки ресурси

Човешките ресурси на болницата са решаващ фактор за реализацията на дейността ѝ и нейното качество.

В „СБР-БМБ“ ЕАД е постигнато равновесие между необходимите и наличните човешки ресурси в количествено и качествено отношение.

Кадрова осигуреност за 2019 година спрямо 2018г.

| | 2018г. | 2019г. |
|---|--------------|--------------|
| Разчетна численост на персонала | 88 | 88 |
| Заетост средно списъчен състав | 88,14 | 88,08 |
| Висш медицински персонал | 6,13 | 6,06 |
| Мед. специалисти здравни грижи: | 21,04 | 22,88 |
| -мед. сестри | 12,00 | 12,00 |
| -рехабилитатори | 9,04 | 9,88 |
| -кинезитерапевт | | 1,00 |
| Друг персонал | 60,97 | 59,14 |
| -висш немедицински | 4,00 | 3,00 |
| калолечители, водолечители, луголечители, санитарни | 20,99 | 20,15 |
| Кухненски блок и барче | 17,80 | 17,68 |
| Друг помощен персонал в т.ч.: | 18,18 | 18,31 |
| сезонни /по необходимост/ | | |
| Висш медицински | 0 | 0 |
| Медицински специалисти/мед.сестри/ | 0 | 0 |
| Друг персонал /шофьор линейка,продавач павилион/ | 1,08 | 1,01 |

Към 31.12.2019г. по основен трудов договор в болницата работят 83 физически лица, от които:

1. Лекарни – 5.
2. Медицински специалисти по здравни грижи – 22 (от които 12 медицински сестри, 10 рехабилитатори).
3. Висш немедицински персонал - 3.
4. Процедурчици /водолечители, луголечители, калолечители/ - 9.
5. Санитарни – 11.
6. Друг персонал – 33, в т.ч. персонал техническа поддръжка, кухненски персонал, административен.

От работещите в болницата 5 лекари, от които 4 притежават придобита една или повече медицински специалности и един без специалност. Началник отделениято по физикална и рехабилитационна медицина и лекарите работещи в него са завършили следните квалификационни курсове: „Електродиагностика, електростимулация, „Лазертерапия и лазерпунктура“, ”Доплерова сонография” и др. Болницата има необходимост от още един лекар със специалност Физикална и рехабилитационна медицина. Съотношението лекари/специалисти по здравни грижи е оптимално. Възрастовата структура на персонала е благоприятна.

Кадровата обезпеченост съответства на приоритетите, целите и задачите, които си е поставила болницата за реализиране на своята мисия. Доказателство за това са резултатите от дейността, показани в Сравнителната таблица за медико-икономическите показатели от дейността на болницата в периода 2018- 2019 години.

Управленчески потенциал

Правата, задълженията и отговорностите на ръководния състав в „СБР-БМБ” ЕАД (началник на отделение, главна медицинска сестра и старша медицинска сестра) са регламентирани в Правилника за устройството, дейността и вътрешния ред /ПУДВР/ на лечебното заведение и са в съответствие с разпоредбите на чл.70, чл.71 и чл.72 от Закона за лечебните заведения.

В лечебното заведение са създадени и действат консултативни и контролни органи. Видът и функциите на тези органи е съобразен с разпоредбите на чл.74, ал.1 на Закона за лечебните заведения и е регламентиран в ПУДВР на лечебното заведение.

Всички консултативни и контролни органи в болницата осъществяват дейността си в съответствие с разработени правилници. В тях се регламентират структурата, функциите, правомощията и организацията на дейността на съответните органи.

Анализ на дейността и оценка на финансовото състояние на болницата през 2019 година. Показатели за дейност – медицински, икономически

Болницата работи по медицински стандарт – „Физикална терапия и рехабилитация”. Дейността се осъществява в едно отделение по физикална и рехабилитационна медицина. За осигуряване на качеството на медицинските дейности в отделението са разработени клинични протоколи и диагностично-терапевтични алгоритми за най-често срещаните в практиката заболявания, протоколи и технически фишове за здравни грижи. Приоритетно се развиват дейностите, свързани със специфичните възможности на болницата, като балнео-, луго- и калолечение.

Изпълняваните по договор с НЗОК клинични пътеки са утвърдени като самостоятелни диагностично-терапевтични алгоритми. Сключеният договор през 2019г. с РЗОК е за работа по 7 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 УВРЕЖДЕНИЯ И СПИНАЛНА МУСКУЛНА АТРОФИЯ
5. КП № 262 ФИЗИКАЛНА ТЕРАПИЯ И РЕХАБИЛИТАЦИЯ 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

Приемът в рехабилитационната болница е планов. През 2019 г. в болницата се води „листа за планов прием” по клинични пътеки. Поради лимитираните от НЗОК бюджети, не всички пациенти показани за лечение по клинични пътеки могат да постъпят в болницата за лечение, което поражда голямо недоволство от тяхна страна.

През 2019 г. за поредна година бе сключен договор и с НОИ за прием на пациенти по Програмата за профилактика и рехабилитация на хората в трудоспособна възраст.

Изградената в „СБР-БМБ” ЕАД система за събиране, обработка и анализ на информацията позволява да съхранява и предоставя както първичната информация за всеки пациент, така и обобщена медико-статистическа информация за определен период от време или за определени показатели (брой легла, брой болни, използваемост на леглата, оборот на леглата, среден престой и др.) Чрез тази система се осъществява анализа на дейността, а от там управлението на бюджета и финансите.

**СРАВНИТЕЛНА ТАБЛИЦА НА МЕДИКО-ИКОНОМИЧЕСКИТЕ
ПОКАЗАТЕЛИ (2018 - 2019)г.**

| Показатели: | 31.12.2018 | 31.12.2019 | плюс / минус | % |
|---|------------|------------|-----------------|--------|
| Натурални показатели | | | | |
| Среден брой легла | 120 | 120 | 0 | 0,00% |
| Брой преминали болни в т.ч.: | 5381 | 5576 | 195 | 3,62% |
| - по клинични пътеки | 1758 | 1996 | 238 | 13,54% |
| - със заплащане | 2667 | 2638 | -29 | -1,09% |
| - по програма НОИ | 956 | 942 | -14 | -1,46% |
| Брой леглодни | 29535 | 40507 | 10972 | 37,15% |
| Среден престой на 1 болен | 5,49 | 7,26 | 1,78 | 32,35% |
| Оборот на едно легло | 44,84 | 46,47 | 1,63 | 3,62% |
| Използваемост на болничните легла в дни | 246,13 | 337,56 | 91,43 | 37,15% |
| Използваемост на болничните легла в % | 90,16% | 92,48% | 2,33% | 2,58% |
| Икономически показатели | | | | |
| Стойност на 1 леглоден | 60,00% | 62,59% | 0,03 | 4,32% |
| Стойност на 1 лекарствен | 0,13% | 0,14% | 0,00 | 7,69% |
| Стойност на 1 храноден | 5,00% | 5,11% | 0,00 | 2,20% |
| Стойност на 1 преминал болен | 444,01 | 454,72 | 10,71 | 2,41% |

През 2019г. преминалите болни са със 195 повече, което представлява 3,62 % повече в сравнение със същия период на 2018 година. Преминалите по клинични пътеки са повече с 13,54 %, а на свободен прием с 1,09% по-малко от 2018 година, както и преминалите по програма НОИ с 1,46 % по-малко. Забелязва се завишение на средния престой на пациентите с 32,35%, както и използваемостта на леглата в дни и в процент. Стойността на един леглоден е завишена с 4,32%, както и на един храноден с 2,20%. Трайна тенденция е през по-студените месеци да се лекуват пациенти с по-голяма тежест на заболяванията, изискващи съответно и по-голям обем лечебно-рехабилитационни процедури при по-дълъг престой. През летните месеци се повишава оборотът на леглата – лекуват се повече пациенти при по-кратък престой и по-лека нозология. Това позволява въвеждане на гъвкаво работно време, по-добра организация на дейността и човешките ресурси.

По нозологични единици най-голям дял (50%) имат заболяванията на опорно-двигателния апарат, следвани от увреждания на междупрешлените дискове на гръбначния стълб (22%), увреждания на нервните коренчета и плексуси (12%).

Високото качество на медицинската дейност в „СБР-БМБ” ЕАД е стратегически приоритет на ръководството и персонала, включващо комплекса от дейности за дефиниране, дизайн, мониториране, оценка и подобряване на качеството, както и разработване и внедряване на стандарти с цел достигане на възможно най-ефективно и безопасно обслужване. През 2019г. изписаните с подобрение пациенти са 92 %.

Анализ на финансовото състояние на болницата

Основните източници на приходи през 2019 г. са:

- Платен престой на пациенти и платени медицински услуги по тяхно желание;
- Договор с РЗОК за дейност по седем клинични пътеки;
- Договор с НОИ.
- Платен престой на пациенти и платени медицински услуги по тяхно желание.

ПРИХОДИ ПО ОПР НА "Специализирана Болница за Рехабилитация - Бургаски Минерални Бани" ЕАД – Бургас за 2019г. спрямо 2018г. г.

хил.лв.

| Елементи на доходите | 31.12.2018 | 31.12.2019 | плюс / минус | % |
|---|----------------|----------------|-----------------|---------------|
| Приходи от медицински дейности | 2321147 | 2485708 | 164561 | 7,09% |
| Приходи от РЗОК-клинични пътеки (КП) | 593569 | 669538 | 75969 | 12,80% |
| Медицински, потребителски и др. такси | 43784 | 54445 | 10661 | 24,35% |
| Медицински услуги по ценоразпис (на граждани) | 1081675 | 1154344 | 72669 | 6,72% |
| Медицински услуги по договор с контрагенти | 438429 | 451631 | 13202 | 3,01% |
| - в т.ч. приходи от НОИ | 405422 | 408427 | 3005 | 0,74% |
| Резервации | 15620 | 15253 | -367 | -2,35% |
| Болнично хранене | 148070 | 140497 | -7573 | -5,11% |
| Други доходи от дейността | 164664 | 198557 | 33893 | 20,58% |
| Приходи от наеми | 2000 | 2000 | 0 | |
| Продажба на стоки | 85314 | 83742 | -1572 | -1,84% |
| Продажба на ДА | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Подобриени битови условия | 70786 | 109210 | 38424 | 54,28% |
| Други | 6564 | 3605 | -2959 | -45,08% |
| Финансови приходи | 195 | 196 | 1 | 0,51% |
| Общо доходи | 2486006 | 2684461 | 198455 | 7,98% |

От справка за приходите се вижда, че през 2019г. всички повечето видове приходи са завишени. Общият им размер е повишени с 7,98 % спрямо общия размер на приходите през 2018 година. С най-голям процент са завишени приходите от

подобри битови условия с 54,28%. Приходите от клинични пътеки са завишени с 12,80% , което води и до завишение на приходите и от потребителска такса – с 24,35%. Занижени са приходите от други услуги.

РАЗХОДИ 2019г. съпоставими с 2018 година:

| Разходи по елементи | 31.12.2018 | 31.12.2019 | ХИЛ.ЛВ. | |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | | | плюс / минус | % |
| Разходи за материали | 490654 | 482177 | -8477 | -1,73% |
| Разходи за външни услуги | 236979 | 209361 | -27618 | -11,65% |
| Разходи за амортизация | 98008 | 88717 | -9291 | -9,48% |
| Разходи за възнаграждения | 1148678 | 1322189 | 173511 | 15,11% |
| Разходи за осигуровки | 206632 | 241792 | 35160 | 17,02% |
| Други разходи | 208274 | 191268 | -17006 | -8,17% |
| Балансова стойност на продадените активи | 36079 | 35030 | -1049 | -2,91% |
| Финансови разходи | 404 | 467 | 63 | 15,59% |
| Общо разходи за периода | 2425708 | 2571001 | 145293 | 5,99% |
| Общо всеобхватен доход за периода | 60298 | 113460 | 53162 | 88,17% |

| | 31.12.2018 | 31.12.2019 | плюс / минус | % |
|--|------------|------------|--------------|--------|
| Балансова стойност на продадените активи | 36079 | 35030 | -1049 | -2,91% |
| Стоково-материални запаси | 36079 | 35030 | -1049 | -2,91% |
| Дълготрайни активи | 0 | 0 | 0 | 0,00% |

Съотношение между разходите на болницата и собствените приходи

| | Приходи | Разходи | % |
|------------|---------|---------|--------|
| 31.12.2018 | 2486005 | 2425708 | 97,57% |
| 31.12.2019 | 2684461 | 2571001 | 95,77% |

Общо разходите за 2019г. спрямо 2018г. са с около 5,99% повече, като най-съществено са повишени разходите за работни заплати с 15,11 %. Относителния дял на разходите за 2019 година, към приходите за същия период е 0,96, а през 2018 година – 0,98.

РАЗБИВКА НА РАЗХОДИТЕ ЗА МАТЕРИАЛИ И ВЪНШНИ УСЛУГИ

Разходи за материали

| Елементи | 31.12.2018 | 31.12.2019 | ХИЛ.ЛВ. | |
|---|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | | | плюс / минус | % |
| Разходи за материали | 490654 | 482177 | -8477 | -1,73% |
| Лекарствени продукти заплащани от болницата | 5091 | 5859 | 768 | 15,09% |

| | | | | |
|---|--------|--------|-------|---------|
| Храна на болни | 199082 | 206791 | 7709 | 3,87% |
| Вода, горива, ел. енергия, топлинна енергия | 196063 | 188637 | -7426 | -3,79% |
| Резервни части и доокомплектовка на апаратура | 2971 | 750 | -2221 | -74,76% |
| Хигиенни материали | 25964 | 28095 | 2131 | 8,21% |
| Канцеларски материали | 6343 | 7484 | 1141 | 17,99% |
| Работно облекло и постелен инвентар | 12318 | 8508 | -3810 | -30,93% |
| Други материали | 42822 | 36053 | -6769 | -15,81% |

От разбивката на разходите за материали е видно, че през 2019г. те са с 8477 лв. по-малко, което е несъществено понижение с 1,73%. Най-съществено е намаляване разходите за материали за резервни части и доокомплектовка на апаратура – с 74,76%, както и разходите за работно облекло и постелен инвентар с 30,93%. Съвсем незначително е завишението на разходите за лекарства, храна болни, хигиенни и канцеларски материали.

Разходи за външни услуги

| Елементи | ХИЛ.ЛВ. | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | 31.12.2018 | 31.12.2019 | плюс / минус | % |
| Разходи за външни услуги | 236980 | 209361 | -27619 | -11,65% |
| Текущ ремонт на сграден фонд | 93561 | 95736 | 2175 | 2,32% |
| Текущ ремонт на апаратура и оборудване | 5843 | 2676 | -3167 | -54,20% |
| Поддръжка на оборудване и софтуер | 15973 | 19013 | 3040 | 19,03% |
| Транспорт | 7465 | 7358 | -107 | -1,43% |
| Застраховки | 2778 | 3607 | 829 | 29,84% |
| Телефон, интернет, пощенски и куриерски услуги | 9551 | 9954 | 403 | 4,22% |
| Юридически услуги | 907 | 50 | -857 | -94,49% |
| Консултантски услуги | 402 | 4117 | 3715 | 924,13% |
| Други | 100500 | 66850 | -33650 | -33,48% |

Наблюдава се спад на разходите за външни услуги – с 33,48 %. Най-голямо е намалението в частта за текущ ремонт – 54,20 %, спрямо 2018 г.

СПРАВКА за новопостъпилите дълготрайните активи:

| | ХИЛ. ЛВ. | |
|-----------------------------|----------|--------|
| | 2018г. | 2019г. |
| Земя | 0 | |
| Сгради | 132 | 80 |
| Машини и оборудване | 17 | 7 |
| в т.ч. медицинска апаратура | 11 | 7 |

| | | |
|----------------------|------------|-----------|
| Съоръжения | 0 | |
| Транспортни средства | 0 | |
| Стопански инвентар | 7 | |
| Програмни продукти | 0 | |
| Общо нови ДМА | 156 | 87 |

СПРАВКА за описаните дълготрайни активи:

| | ХИЛ.ЛВ. | |
|-----------------------------|---------------|-----------|
| | 2019г. | |
| Сгради | | 0 |
| Машини и оборудване | | 7 |
| В т.ч. медицинска апаратура | | 7 |
| Компютърна техника | | 0 |
| Транспортни средства | | 0 |
| Стопански инвентар | | 3 |
| Програмни продукти | | 0 |
| Общо отписани ДМА | | 10 |

СПРАВКА

за числеността, средствата за работна заплата и средната брутна работна заплата по категории към 31.12. 2019г. спрямо 2018 г.

| Категория персонал | 31.12.2018 | 31.12.2019 | плюс / минус | % |
|---|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
| Заета численост на персонала по длъжностно щатно разписание и по категории | | | | |
| | 88,14 | 88,08 | -0,06 | -0,07% |
| Висш медицински персонал | 6,13 | 6,06 | -0,07 | -1,14% |
| Мед. специалисти по ЗГ | 21,04 | 22,84 | 1,80 | 8,56% |
| Друг персонал | 60,97 | 59,18 | -1,79 | -2,94% |
| Средства за работна заплата | 1050061,00 | 1213022,00 | 162961,00 | 15,52% |
| Висш медицински персонал | 143654,00 | 155180,00 | 11526,00 | 8,02% |
| Мед. специалисти по здравни грижи | 287289,00 | 366589,00 | 79300,00 | 27,60% |
| Друг персонал | 619118,00 | 691253,00 | 72135,00 | 11,65% |
| Средна работна заплата | 918,69 | 1028,12 | 109,43 | 11,91% |
| Висш медицински персонал | 1899,43 | 2013,39 | 113,96 | 6,00% |
| Мед. специалисти по здравни грижи | 1071,78 | 1328,08 | 256,30 | 23,91% |
| Друг персонал | 767,26 | 811,46 | 44,20 | 5,76% |

Справка за разходите за персонала по ДУК, трудови и извънтрудови правоотношения

| Елементи | 31.12.2018 | 31.12.2019 | плюс / минус | % |
|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|
| Разходи за персонала | 1355310 | 1563980 | 208670 | 15,40% |

| | | | | |
|---|---------|---------|--------|--------|
| Възнаграждения по трудови договори | 1040116 | 1202560 | 162444 | 15,62% |
| Възнаграждения по извънтрудови правоотношения | 20097 | 26675 | 6578 | 32,73% |
| Възнаграждения по ДУК | 78520 | 82491 | 3971 | 5,06% |
| Компенсиреми отпуски | 9945 | 10462 | 517 | 5,20% |
| Разходи за осигурителни вноски | 206632 | 241792 | 35160 | 17,02% |

В структурата на разходите най-значим е дялът на разходите за работна заплата спрямо общите разходи. В брутно трудово възнаграждение е включена сумата за изплатени обезщетения в размер на 6442 лв. и начислени компенсируеми отпуски за 2019 година за 10462 лева.

През 2019 година има изплатени възнаграждения по граждански договор в размер на 26675лв. Възнаграждението на Изпълнителният Директор е в размер на 50533 лв. – в т.ч. допълнителни възнаграждения за великден и коледа - 1283лв. и изплатено възнаграждение на членовете на Съвета на Директорите – 31958 лв., с включени допълнителни възнаграждения за велик ден и коледа -2186 лева.

| година | Общи разходи | ФРЗ+осигуровки | % |
|--------|--------------|----------------|--------|
| 2018г. | 2425708 | 1355310 | 55,87% |
| 2019г. | 2571001 | 1563981 | 60,83% |

Леко е завишено съотношението ФРЗ + осигуровки спрямо общия разход за дейността. Степенувана СМБРЗ спрямо същия период на 2018 година, се отчита ръст 4,96 %. Като завишението на висшия медицински персонал е с 6,00 %, на медицинските специалисти по здравни грижи завишението е 23,91 %, а на другия персонал с 5,76 %. Разходите за персонала представляват 58,26% от общите приходи на лечебното заведение за 2019 година.

Съотношение между собствените приходи и разходи на болницата:

| година | Приходи /лева/ | разходи /лева/ | % |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 2018г. | 2486005 | 2425708 | 102,49% |
| 2019г. | 2684461 | 2571001 | 104,41% |

Разходите за издръжка са степенувани целесъобразно: медикаменти, работно облекло и постелъчен инвентар, разходи за материали, външни услуги и текущ ремонт. Извършените разходи по инвестиционната програма на дружеството:

| в хил.лв. | |
|-----------|--------|
| 2018г. | 2019г. |
| 255732 | 182341 |

Инвестиционната програма на дружеството се изпълнява със собствени средства.

Болницата има разработена собствена амортизационна политика по отношение на дълготрайните активи, базирана на полезния срок на използването им при праг на същественост на ДМА-700 лева.

По-важните показатели характеризирани финансово-икономическото състояние на дружеството през 2019 г. показват позитивна тенденция.

1. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ

1.1 К НА РЕНТАБИЛНОСТ НА ПРИХОДИ ОТ 0,038029405

ПРОДАЖБА

| | | |
|-----|--------------------------------|-------------|
| 1.2 | К НА РЕНТАБИЛНОСТ НА СК | 0,062263343 |
| 1.3 | К НА РЕНТАБИЛНОСТ НА ПАСИВИТЕ | 0,059723175 |
| 1.4 | К НА КАПИТАЛИЗАЦИЯ НА АКТИВИТЕ | 1,299546042 |

2. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ

| | | |
|-----|-------------------------------|-------------|
| 2.1 | К НА ЕФЕКТИВНОСТ НА РАЗХОДИТЕ | 1,039529814 |
| 2.2 | К НА ЕФЕКТИВНОСТ НА ПРИХОДИТЕ | 0,961973372 |

3. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ

| | | |
|-----|---------------------------|--------------|
| 3.1 | К НА ОБЩА ЛИКВИДНОСТ | 13,628836115 |
| 3.2 | К НА БЪРЗА ЛИКВИДНОСТ | 12,372296793 |
| 3.3 | К НА НЕЗАБАВНА ЛИКВИДНОСТ | 12,372296793 |
| 3.4 | К НА АБСОЛЮТНА ЛИКВИДНОСТ | 11,965625538 |

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА

4. АВТОНОМНОСТ

| | | |
|-----|----------------------------|-------------|
| 4.1 | К НА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ | 0,959202825 |
| 4.2 | К НА ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ | 1,042532376 |

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ НА КРАТКОТРАЙНИТЕ

5. МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

| | | |
|-----|----------------------------------|--------------|
| 5.1 | ВРЕМЕТРАЕНА НА ЕДИН ОБОРОТ В ДНИ | 11,751283871 |
| 5.2 | БРОЙ НА ОБОРОТИТЕ | 30,634950526 |

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ВЗЕМАНИЯТА И ЗА ПОГАСЯВАНЕ НА

6. ЗАДЪЛЖЕНИЯТА

| | | |
|-----|--------------------------------------|-------------|
| | ПЕРИОД НА СЪБИРАНЕ НА | |
| 6.1 | ВЗЕМАНИЯ ОТ КЛИЕНТИ | 3,779090366 |
| | ПЕРИОД НА ПОГАСЯВАНЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯТА | |
| 6.2 | КЪМ ДОСТАВЧИЦИТЕ | 0,045043404 |
| | Коефициент на вземания към | |
| 6.3 | задължения | 0,406671256 |

Финансовият резултат за отчетния период е положителен и коефициентите за рентабилност и капитализация на активите са положителни величини.

Поради спецификата на дейността размерът на разходите за лекарства и медицински консултативи в % към общите разходи за дейността е минимален.

Данните за леталитета в лечебното заведение за 2019 г. е нула.

Дружеството към 31.12.2019 година не отчита дългосрочни задължения и показва положителен финансов резултат.

Към 31.12.2019г. наличните средства по банкова сметка са 831206,72 лева.

Към 31.12.2019г. дружеството няма просрочени задължения към доставчици и към други контрагенти.

Липсата на просрочени задължения на лечебното заведение към доставчици е вследствие на добрата финансова политика, въпреки наличието на финансовите

ограничения поставени от един от основните финансови източници на приходи в лицето на НЗОК.

Няма събитие след датата на отчета до датата на доклада.

Няма дейности в областта на научноизследователската и развойна дейност.

Дружеството не е придобило собствени акции.

Дружеството не е регистрирало клонове и не ползва финансови инструменти.

Дружеството няма сключени договори по чл.240 б от ТЗ, от момента на създаването си до настоящия момент. Изпълнителният директор няма участия в търговски дружества като неограничено отговорен съдружник, не притежава повече от 25% от капитала на други дружества, както и не участва в управлението на други дружества или кооперации.

Членовете на Съвета на директорите нямат придобити акции от дружеството, което управляват.

ИЗВОДИ:

- “Специализирана болница за рехабилитация – Бургаски минерални бани” ЕАД е едно от предпочитаните лечебни заведения сред потребителите на медицинска помощ и може да се каже, че и в бъдеще ще има постоянен поток от пациенти.
- Удовлетвореността на пациентите от здравната помощ и отношението на медицинския персонал в “Специализирана болница за рехабилитация – Бургаски минерални бани” ЕАД е много добра и една значителна част от тях, биха желали отново до постъпят в лечебното заведение.
- “Специализираната болница за рехабилитация – Бургаски минерални бани” ЕАД притежава потенциални възможности за изграждане на съвременна и модерна база, предоставяща качествени рехабилитационни грижи за пациентите от региона и от цялата страна.
- Използваните подходи в управлението й позволяват рационалното използване на материалната база и ресурсите на “Специализирана болница за рехабилитация – Бургаски минерални бани” ЕАД и утвърждаването й на пазара като печелившо лечебно заведение.
- Стратегическият подход позволява да се развие съществуващата структура и да се привличат все повече пациенти, чрез използването на природните дадености по рентабилен и ефективен начин.

Годишният финансов отчет отчита дейността към 31.12.2019 година. Одобрен е от Съвета на директорите за оповестяване и за представяне на избрания одитор. След този период няма настъпили коригиращи събития.

Съветът на директорите определя състоянието на дружеството като стабилно и изготвянето на финансовия отчет за 2019 година на базата на принципа за „действашо предприятие” като обосновано.

ИЗП.ДИРЕКТОР

„СБР – БМБ” ЕАД:

/Д-р Кирил Младенов/

