

**ДО  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ-ЧЕРВЕН БРЯГ**

**ПРЕДЛОЖЕНИЕ  
ОТ  
КОМИСИЯТА ПО ФИНАНСОВО –СТОПАНСКА ПОЛИТИКА И БЮДЖЕТ**

Относно: Анализ за състоянието и дейността на „МБАЛ Червен бряг“ ЕООД

Дами и господа общински съветници,

Комисията по финансово стопанска политика и бюджет на свое заседание, проведено на 13.07.2021 г. разгледа представения от управителя на „МБАЛ Червен бряг“ ЕООД в Общински съвет с вх. № 038-01-11/13.07.2021 г. Анализ за състоянието и дейността на „МБАЛ Червен бряг“ ЕООД

На основание чл.78, ал.1 от Правилника за организацията и дейността на Общинския съвет, неговите комисии и взаимодействието му с общинска администрация, комисията предлага на Общинския съвет да вземе следното решение:

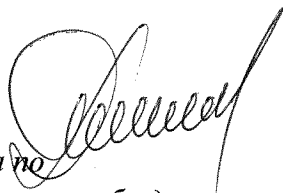
Общински съвет Червен бряг в изпълнение на решение № 419/13.07.2021 година на Общинския съвет и представения от управителя на „МБАЛ Червен бряг“ ЕООД в Общински съвет с вх. № 038-01-11/13.07.2021 г. Анализ за състоянието и дейността на „МБАЛ Червен бряг“ ЕООД,

**РЕШИ:**

Приема Анализ за състоянието и дейността на „МБАЛ Червен бряг“ ЕООД, съгласно приложението.

**РУМЕН ПЕНКОВ**

Председател на комисията по  
„Финансово стопанска политика и бюджет“



**ДО**  
**ОБЩИНСКИ СЪВЕТ-ЧЕРВЕН БРЯГ**

**ПРЕДЛОЖЕНИЕ**  
**ОТ**  
**КОМИСИЯТА ПО ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ, МЛАДЕЖТА И СПОРТА**

Относно: Анализ за състоянието и дейността на „МБАЛ Червен бряг“ ЕООД

Дами и господа общински съветници,

Комисията по здравеопазване, младежта и спорта на свое заседание проведено на 14.07.2021 г. разгледа представения от управителя на „МБАЛ Червен бряг“ ЕООД в Общински съвет с вх. № 038-01-11/13.07.2021 г. Анализ за състоянието и дейността на „МБАЛ Червен бряг“ ЕООД

На основание чл.78, ал.1 от Правилника за организацията и дейността на Общинския съвет, неговите комисии и взаимодействието му с общинска администрация, комисията предлага на Общинския съвет да вземе следното решение:

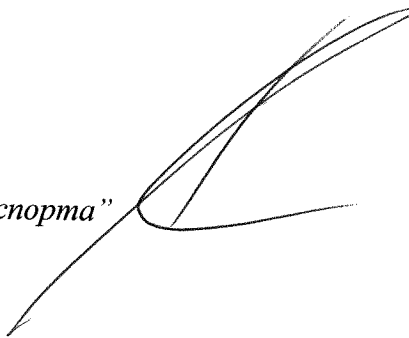
Общински съвет Червен бряг в изпълнение на решение № 419/13.07.2021 година на Общинския съвет и представения от управителя на „МБАЛ Червен бряг“ ЕООД в Общински съвет с вх. № 038-01-11/13.07.2021 г. Анализ за състоянието и дейността на „МБАЛ Червен бряг“ ЕООД,

**РЕШИ:**

Приема Анализ за състоянието и дейността на „МБАЛ Червен бряг“ ЕООД, съгласно приложението.

**д-р ГЕОРГИ ГЕОРГИЕВ**

*Председател на комисията по  
„Здравеопазване, младежта и спорта“*



ЗМ  
ЗМЕ  
СРБ

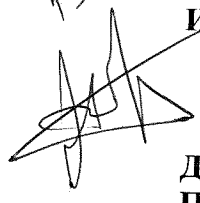
13.07.2021г.

**МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ – ЕООД гр. ЧЕРВЕН БРЯГ**

5980, гр. Червен бряг, обл. Плевен, ул. "Яне Сандански" №61 тел. 0659/ 92766

E-mail: mba1.chervembryag@gmail.com

Изм. №.....183.....12.07.2021 г.



ДО  
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ  
НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
ГР. ЧЕРВЕН БРЯГ

Общински съвет - гр. Червен бряг  
ОБЛАСТ ПЛЕВЕН  
Реш. № 038-01-11  
13.07.2021

**ПРИДРУЖИТЕЛНО ПИСМО**

От д-р Валерий Желязков – управител  
на МБАЛ-Червен бряг

Приложено изпращаме Ви както следва :

1. Анализ на състоянието и дейността на МБАЛ-Червен бряг ЕООД

С уважение,

Д-р Валерий Желязков  
Управител „МБАЛ – Червен бряг“ ЕООД



# АНАЛИЗ НА СЪСТОЯНИЕТО И ДЕЙНОСТТА

НА

„ МБАЛ – ЧЕРВЕН БРЯГ “ ЕООД

## ВЪВЕДЕНИЕ

Съвременните болници са организации с висока степен на сложност, специализация и диференциация, функциониращи в сложна околна среда, за което е необходим значителен финансов ресурс. Болничното обслужване е и ще бъде най-скъпото в сравнение с другите видове обслужване в съвременната система на здравеопазване.

Епидемичната обстановка дължаща се на Covid – 19 разстройва оперативната дейност на болниците в страната, каквото е например спирането на плановия прием. Пациентите също ограничават търсенето на болнична помощ обезпокоени от потенциалното излагане на инфекция.

„ МБАЛ – Червен бряг “ ЕООД предлага качествена и достъпна болнична помощ , насочена към диагностика и активно стационарно лечение , възстановяване и укрепване здравето на населението, снижаване на заболеваемостта и смъртността и повишаване качеството на живота на обслужваното население.

Философията на екипа на „ МБАЛ – Червен бряг “ ЕООД е ориентирана към постоянно подобряване качеството на предоставяните на гражданите здравни услуги. С дейността си болницата посреща по най-добър начин потребностите на своите пациенти, като оказва достъпно , ефективно и качествено лечение на населението , отговарящо на изискванията за добра медицинска практика.

## СИТУАЦИОНЕН АНАЛИЗ

### Правно-организационна форма

„ МБАЛ-Червен бряг “ ЕООД е търговско дружество с правно- организационна форма – еднолично дружество с ограничена отговорност.

### Капитал

Търговското дружество е учредено с капитал в размер на 255 700 лева , разпределен в 25 570 дяла , всеки с номинална стойност от 10 лева. Правата на собственост на

общината като едноличен собственик на капитала на лечебното заведение се упражняват от Общински съвет Червен бряг.

#### Предмет на дейност

Диагностика и лечение на остри заболявания, травми, изострени хронични болести, състояния изискващи оперативно лечение в болнични условия, родилна помощ, физиотерапия и рехабилитация.

#### Управление

Дружеството се управлява от управител и прокурист.

#### Териториално разположение и обхват на дейност

„ МБАЛ-Червен бряг “ ЕООД е правопреемник на Общинска болница Червен бряг със седалище гр. Червен бряг , ул. „ Яне Сандански “ № 61. Болницата разполага със сравнително нова сградна база , отговаряща на нормативните изисквания. Местоположението на града е с изградени постоянни транспортни връзки и комуникации, което благоприятства достъпа на нуждаещите се до лечебното заведение. Отдалечеността на болницата от УМБАЛ –Плевен е 56 км. Най-близката съседна болница в областта е МБАЛ – Кнежа-24 км. , а най-близкото болнично лечебно заведение от друга област е МБАЛ-Луковит-12 км. Хемодиализният център обслужва и общините Кнежа, Бяла Слатина и Луковит. „ МБАЛ-Червен бряг“ ЕООД осигурява стационарното лечение на населението от община Червен бряг , но и на пациенти от други общини с перспектива за привличане на нуждаещи се от болнично лечение от други райони и области на България.

#### Организационна структура

Организационната структура на болницата е съобразена с изискванията на ЗЛЗ и Търговския закон и се определя с Учредителния акт и с Правилника за устройството и вътрешния ред .

Функционално дейността е организирана в следните подразделения :

##### А. Консултативно-диагностичен блок

1. Приемно-консултативни кабинети – 6 бр.
2. Медико-диагностична лаборатория
3. Лаборатория по обща и клинична патология
4. Отделение по образна диагностика
5. Диагностични и други кабинети

## Б. Стационарен блок

1. Вътрешно отделение – 24 легла
2. Хирургично отделение – 15 легла
3. Детско отделение – 15 легла
4. Неврологично отделение – 10 легла
5. Акушеро-гинекологично отделение- 10 легла
6. ОАИЛ -6 легла
7. Отделение за диализно лечение- 6 поста за диализни процедури

## В. Болнична аптека

## Г. Административно-стопански блок

### Човешки ресурси

Наситеността и ефективното използване на квалифицирания медицински и немедицински труд е в основата на конкурентноспособността на лечебното заведение.

Управлението на човешките ресурси е непрекъснат и целенасочен процес за привличане на подходящ персонал за съответните длъжности.

В болницата работят 131 човека , от които 1 управител , 1 прокурист , 31 лекари , 42 медицински сестри и акушерки , 5 клинични лаборанти , 2 рентгенови лаборанти , 1 фармацевт ,1 рехабилитатор , 14 в административно-стопанския блок и 33 санитарни.

Удовлетвореността на персонала в лечебното заведение и поддържането на позитивна работна среда ще намали текучеството на кадри,което снижава разходите.Кадровият потенциал с който разполага болницата е нейния най-ценен ресурс в съвременната икономическа и демографска обстановка.Специфични рискове на микро ниво за „ МБАЛ-Червен бряг” по отношение на човешките ресурси са намаляващият брой специалисти , работещи в болницата и миграцията им към частни болници от региона с оглед по-добро заплащане.Това заедно с рискът от недостатъчност на тесни специалисти ограничава болницата при сключване на договор с НЗОК ,при което се намаляват и приходите на дружеството от клинични пътеки.При дефицит на медицински и други добре подготвени кадри в сферата на здравеопазването в страната , ниските нива на заплащане в системата и запазване на мотивацията на персонала за работа в лечебното заведение и особено в ситуация на пандемия , не е целесъобразно да се търсят начини за намаляване на трудовите

възнаграждения, тъй като това ще доведе до увеличаване на разходите в бъдеще и снижаване на работния морал на персонала.

### Материални ресурси

В „МБАЛ – Червен бряг“ ЕООД има разкрити 80 болнични легла, от които 74 за активно лечение и 6 за интензивно лечение. Разполага и с 6 поста за хемодиализно лечение.

Материалните ресурси са описани подробно и разпределени в различните структурни звена на лечебното заведение с цел обезпечаване дейността, качеството и ефективността на болничното лечение. Болницата е оборудвана с медицинска апаратура, за която има абонаментно поддържане, което осигурява нейното добро техническо състояние.

Балансовата стойност на нетекущите / дълготрайни / активи през последните години след инвестиция в медицинска апаратура и приспаднати амортизации е : 2018г. -415 хил.лв./в т.ч. НМА – 13 хил.лв., ДМА – 402 хил.лв.; 2019 г. – 762 хил. лв./ в т.ч. НМА – 43 хил.лв. , ДМА – 719 хил.лв.; 2020 г. – 645 хил.лв./ в т.ч. НМА – 39 хил.лв. , ДМА – 606 хил.лв.; 2021 / до 31 май/ ДМА – 659 хил.лв. , НМА 34 хил.лв.

### ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

В капитала на дружеството влизат машини, съоръжения и оборудване, транспортни средства, стопански инвентар и други ДМА, но не е включен сградния фонд.

Основни източници на приходи за болницата са НЗОК за лечение на болни по клинични пътеки и субсидията от МЗ. Други приходи са здравни услуги, клинични проучвания и дарения.

От началото на годината до 31/05/2021 лечебното заведение отчита 9 хил.лв. печалба.

Източници на финансиране	2018	2019	2020	До 31/05/2021
Приходи от НЗОК	2 572 000	2 728 000	2 714 000	1 716 000
Субсидия от МЗ	165 000	628 000	885 000	397 000
Здравни услуги	53 000	42 000	40 000	20 000
Клинични проучвания и други приходи	50 000	70 000	24 000	14 000
Дарения	64 000	213 000	84 000	42 000
Община	16 000	-	-	55 000

Общо	2 920 000	3 681 000	3 747 000	2 274 000
------	-----------	-----------	-----------	-----------

Разходи	2018	2019	2020	До 31/05/2021
Работна заплата и други възнаграждения	1 538 000	1 960 000	2 543 000	1 412 000
Осигуровки	295 000	364 000	476 000	248 000
Медикаменти и медицински консумативи	370 000	356 000	419 000	147 000
Консумативи за клинична лаборатория и образна диагностика	22 000	25 000	34 000	20 000
Канцеларски, хигиенни и други материали	41 000	71 000	50 000	25 000
Постелен инвентар и работно облекло	2 000	8 000	15 000	7 000
Вода, електроенергия и топлоенергия	175 000	187 000	166 000	89 000
Храна за болни и дежурен персонал	83 000	60 000	42 000	16 000
Ремонти	20 000	9 000	17 000	12 000
Външни услуги	156 000	220 000	164 000	86 000
Други разходи	71 000	91 000	62 000	18 000
Общо	2 773 000	3 351 000	3 998 000	2 080 000
Разходи за амортизации	93 000	114 000	144 000	55 000

Показатели	2018	2019	2020	До 31/05/2021
Лекарстводен	23.21	23.91	24.17	24.42
Храноден	4.90	2.36	2.03	2.06
Стойност на един леглоден	171.06	207.67	334.01	497.32

Задълженията на "МБАЛ-Червен бряг" ЕООД към 31/05/2021 възлизат на 1 111 хил.лв. в т.ч. :

- задължение лизинг автомобил – 6 хил.лв.



- овърдрафт – 236 хил.лв.
- задължения към доставчици – 331 хил.лв.
- задължения към персонала – заплати – 238 хил.лв. , неизползвани отпуски -138 хил.лв.
- осигуровки – 127 хил.лв.
- данъчни задължения-25 хил.лв.
- банкови гаранции,удръжки заплати – 8 хил.лв.
- други разчети с бюджета и ведомства- 2 хил.лв.

Приходите от НЗОК са устойчиви през последните години.Субсидията от МЗ бележи значителен ръст от 2019 г. досега.Приходите от здравни услуги са намалели с повече от 50% спрямо 2018 г.

Необходимо е да се работи в посока на увеличаване на приходите от медицинска дейност-разкриване на нови дейности,популяризиране и увеличаване на настоящите.

От началото на 2020 г. са увеличени трудовите възнаграждения на лекарите,медицинските сестри , акушерките , лаборантите , санитарите и на останалия персонал в болницата като от 2021 г. има ново увеличение при санитарите във връзка с повишаване на минималната работна заплата в страната.

Финансова тежест за лечебното заведение е и изплащането на възнагражденията според КТД при пенсиониране.

Задълженията като неизползвани отпуски са в размер на 138 хил.лв.Работи се по тяхното намаляване.

Разходите за поддръжка на сградата ,вода,електроенергия и топлоенергия са също значими и е необходимо да се обсъди със собственика финансова подкрепа в това отношение.

Представа за финансовото състояние на дружеството дават показателите за рентабилност,ефективност и ликвидност изчислени като коефициенти.

Коефициент на рентабилност на приходите от продажба е съотношението на финансов резултат към приходите от продажби и се използва за измерване на доходността/рентабилността/на приходите от продажби.За 2018 г. той е 0.01,2019-0.04,2020-0.00.Ефективността от обичайната дейност намалява поради нарастването на разходите спрямо приходите.

Коефициентите на ефективност характеризират способността на дружеството да получава изгоди от инвестиране на средства от дейността. Коефициентът за ефективност на разходите показва получените приходи на 1 лев вложени разходи За 2018-1.01; 2019-1.04;2020-1.00. Коефициентът за ефективност на приходите показва извършените разходи за реализиране на 1 лев приходи.За 2018-0.99;2019-0.97;2020-1.00.

Показателите за ликвидност дават информация за способността на дружеството да погасява краткосрочните си задължения с наличните краткотрайни активи.

Коефициент за обща ликвидност- 2018-0.35;2019-0.53;2020-0.51.

Коефициентът за финансова автономност характеризира степента на финансова зависимост от кредитори.За 2018 г. е 0.46;2019-0.26;2020-0.03.

За подобряване на икономическите показатели е необходимо увеличаване на приходите в насока нови източници за финансови постъпления и оптимизиране на разходите.

Болницата работи в условията на хроничен финансов дефицит и това оказва влияние на финансовото обезпечаване и възможностите за развитие. Системата на финансиране не подsigурява възможността за текущо покриване на задълженията и генерира нарастващи дългове.

## АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТА НА ЛЕЧЕБНОТО ЗАВЕДЕНИЕ

От демографската характеристика на общината е видно ,че има тенденция към постоянно намаляване на броя на населението,което се дължи на отрицателния естествен прираст и миграционните процеси засягащи най-вече по-младото и активно население на общината.

Здравният статус на населението е в пряка зависимост от начина на живот,физическата среда , социално-икономическата среда , демографската характеристика на общината.Заболеваемостта е както следва : болести на дихателната система-39 % , болести на нервната система и сетивните органи -12.1 % ,болести на кръвообращението -7.4%, болести на храносмилателната система – 6 % , онкологични заболявания -1 %.

Показатели	2016	2017	2018	2019	2020	2021-първо шестмесечие
Преминали болни	3809	3622	3661	3541	2582	1067
Среден престой в дни	4.75	4.77	4.74	4.83	4.61	5.0
Използваемост на едно легло в дни	175.1	214	211	209	149	67.25
Оборот на едно легло	35.3	44.7	45	43.21	32.28	13.34
Обща смъртност	1.5	1.17	0.7	0.61	0.57	1.03
Раждания	74	70	69	88	87	44
Брой леглодни	17 517	17 108	16 874	16 709	11 896	5 380

Лечебно-реhabилитационната, диагностична и консултативна дейност на лечебното заведение се осъществява чрез стационарния блок, консултативно-диагностичния блок, медико-диагностичните лаборатории и отделението по хемодиализа.

Намаляването на броя на преминалите болни индуцира спада в останалите показатели. Сравнително устойчив показател е средният престой. При добро функциониране на болницата и увеличаване на приема ще се увеличи оборота на леглата и това ще се отрази върху приходите .

Чрез снижаване на средния престой се повишава оборотът на леглата и ресурсите на болницата се използват по-ефективно. По-високият оборот на едно болнично легло означава, чие при същия брой легла се лекуват повече болни.

Една от причините за намаляване на използваемостта е забраната за планов прием на пациенти поради епидемичната обстановка в страната .

Необходимо е да се работи за повишаване на използваемостта на легловата база.

STEP анализът при оценката на потенциала на лечебното заведение показва , че има доста предизвикателства пред ръководството на болницата, което трябва да проявява изключителна гъвкавост и динамичност и да разчита на подкрепа в своята дейност на Общинския съвет и изпълнителната местна власт, за да има достъпна, ефективна и качествена болнична помощ в община Червен бряг.

От SWOT анализа на „ МБАЛ-Червен бряг“ ЕООД се вижда следното:

#### силни страни

- оказване на качествена медицинска помощ при задоволяване на здравните потребности на населението , утвърдена традиция и авторитет сред пациентите и медицинската общност
- добра материална база
- адекватна структурна осигуреност с персонал
- стабилно сътрудничество с други лечебни заведения за извънболнична и болнична помощ
- добро териториално, включително инфраструктурно и комуникационно разположение

#### слаби страни

- хронична задлъжнялост към доставчици

- недостиг на ресурси – човешки ,финансови,материално-технически,информационни

#### заплахи

- рестрикции във финансирането
- ниски доходи на населението
- застаряване и миграция на медицинските кадри
- близост на конкурентни лечебни заведения за болнична помощ – Луковит,Плевен,Кнежа
- променящи се условия в обема на финансиране от РЗОК-Плевен

#### благоприятни възможности

- възможности за разширяване обема на оказваните медицински услуги
- обновяване на медицинската апаратура
- подкрепа от Общинския съвет и местната изпълнителна власт

#### Основни насоки

- разширяване на източниците на приходи и оптимизиране на разходите
- повишаване равнището и разнообразяване на предлаганите здравни услуги
- разкриване на нови медицински дейности ,които носят приходи
- задържане на доказали се и привличане на нови специалисти с активното участие на общината
- финансова подкрепа чрез целеви субсидии , одобрявани ежегодно с общинския бюджет при спазване на правилата на чл.100 от ЗЛЗ
- повишаване квалификацията на медицинския персонал
- привличане на млади лекари , медицински сестри и лаборанти чрез осигуряване на възможности за специализация и осигуряване на жилища
- намаляване на неизплатените отпуски
- повишаване използваемостта на легловата база
- добавяне на физиотерапевтични и рехабилитационни услуги , които да спомогнат за намаление на скъпоструващите болнични грижи и подобряване на клиничния изход
- ефикасно планиране на лечението

- избягване на медицински грешки , повторни оперативни интервенции и инфекции, които значително увеличават болничните разходи
- енергийно ефективна реконструкция
- създаването на екип , който да отговаря за комуникационната политика/промоция/. Този екип ще използва целия инструментариум за комуникация между болницата и обществото и ще играе важна роля съвместно с общинските власти за изграждането на обща здравна политика.
- оптимизиране на организационната структура на лечебното заведение
- осигуряване на медицинска апаратура и техника на базата на разработена инвестиционна програма в основните приоритетни области

Управител на " МБАЛ-Червен бряг" ЕООД



09/07/2021