

# **Г О Д И Ш Е Н Д О К Л А Д**

**ЗА ДЕЙНОСТТА И СЪСТОЯНИЕТО**

**НА**

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

**2016 година**

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

ЕИК 102659833

седалище и адрес на управление: гр. Бургас, ВЗ 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](mailto:sbrbmb@abv.bg);

Основните ПРИОРИТЕТИ в дейността на ръководството през 2016 година, 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;
- Продължаващо обновяване на съществуващата материално-техническа база, с цел подобряване качеството на предлаганата здравна помощ и съпътстващите я услуги.

„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, със статут на междуобластна болница. Лечебното заведение е създадено чрез преобразуване на съществуващото публично здравно заведение “Санаторно-курортен комплекс-Бургас” в съответствие с разпоредбите на чл.101, ал.1 и чл. 103, ал.1, във връзка с чл.104 и чл.38, ал.2 от ЗЛЗ. Със Заповед № РД-18-33 от 18.08.2000г. на министъра на здравеопазването, болницата е преобразувана като лечебно заведение по чл.9 ал.3 от ЗЛЗ с наименование „Специализирана болница за рехабилитация - Бургаски минерални бани” ЕАД гр.Бургас.

**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»

**Мисията** на болницата е да удовлетворява потребностите от лечение и рехабилитация на болните със заболявания на централната и периферната нервна система, опорно-двигателния и ставно-лигаментарния апарат чрез оказване на специализирана медицинска помощ и използване на балнео-, климато- и таласолечение с цел възстановяване и укрепване на здравето, снижаване на трайната инвалидизация, повишаване качеството на живот на пациентите и техните близки.

**Визия:** Утвърдени позиции на пазара на здравните услуги по пътя на все по-пълно удовлетворяване на потребностите на пациентите от достъпна, своевременна и висококачествена болнична помощ. **Финансово-икономическа стабилност и самостоятелност.**

**Стратегическа цел** на болницата (2015-2017) е утвърждаване ѝ като устойчиво и предлагащо качествени болнични услуги лечебно заведение в регионалната и национална здравна мрежа.

**Функции на „СБР-БМБ” ЕАД:**

Болницата изпълнява следните основни функции:

1. Провеждане на рехабилитация и лечение на пациенти при съответни показания след проведено лечение в болници за активно лечение или от лечебни заведения за извънболнична помощ чрез средства и методи, включени в нейния предмет на дейност с оглед предотвратяване на усложнения и инвалидизиране.

2. Осъществяване на медицински услуги и консултации, съответстващи на нейния предмет на дейност, поискани от други лечебни заведения.
3. Оказване на психологична и социална подкрепа на приетите пациенти.
4. Обучение на приетите пациенти и близките им за продължаване на лечението и режима след изписване от болницата.
5. Осъществяване на постоянни контакти с други лечебни заведения за болнична и извънболнична помощ с цел осъществяване на долечението, поддържащото лечение и етапната рехабилитация.
6. Обучение на специализанти или продължителна квалификация, ако болницата е акредитирана за такава дейност.
7. Обучение и повишаване на квалификацията на персонала.

#### **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. 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:**

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

в т.ч.:

- Информационно звено, осигуряващо обмен на необходимата информация с НЗОК/РЗОК;
- 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”

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

#### **Организационна структура на управление:**

Органите за управление и контрол на „СБР - БМБ” ЕАД са формирани, съобразно разпоредбите на чл.62, ал.1 от ЗЛЗ в съответствие с юридическата форма на

дружеството – еднолично акционерно дружество, собственост на държавата и изискванията на Търговския закон.

Върховен орган на „СБР – БМБ” ЕАД е Общото събрание на акционерите, чиито функции се осъществяват от министъра на здравеопазването, имащ правата на едноличен собственик на капитала. В съответствие с разпоредбите на чл.63, ал.2 лечебното заведение има едностепенна система на управление, осъществявана от Съвет на директорите, а оперативното ръководство се осъществява от изпълнителен директор – Договор за възлагане управлението на лечебното заведение № РД-16-288 от 23.07.2015г.

Със заповеди на изпълнителния директор 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.

В съответствие с чл. 74 ал.1 от ЗЛЗ са създадени:

- Медицински съвет;
- Лечебно-контролна комисия;
- Комисия за борба с вътреболничните инфекции;
- Съвет по здравни грижи.

За община 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, по-важни от които са:

#### **Заболявания на опорно-двигателния апарат:**

1. Ревматоиден артрит;
2. Болестта на Бехтерев;
3. Заболявания на околоставните тъкани, мускулатурата и нервите /бурсити, фиброзити, периартрити, тендинити, тендовагинити, миозити/;
4. Остеоартрози /първична коксартроза, дисплазична коксартроза двустранна, гонартроза-първична и посттравматична, спондилоартроза, полиартроза/;
5. Артрити и артрози при други заболявания, не от специфично естество;
6. Увреждане на междупрешленните дискове /дискови хернии/
7. Последници от травми на шията и тялото;
8. Последници от травми на горен крайник и долен крайник;
9. Наличие на ортопедични имплантати на стави.

#### **Заболявания на периферна нервна система:**

1. Невралгия на троичния нерв;
2. Увреждане на лицевия нерв;
3. Увреждания на нервни коренчета и плексуси: цервикобрахиален радикулит и плексит, лумбосакрален радикулит и плексит, притискане на нервни коренчета и плексуси при болести на междупрешленните дискове, притискане на нервни коренчета и плексуси при спондилоза;
4. Мононевропатии на долен и горен крайник: увреждане на медианния нерв, увреждане на лакътния нерв, увреждане на лъчевия нерв, увреждане на седалищния нерв, увреждане на бедрения нерв, увреждане на фибуларния нерв, увреждане на тибиалния нерв, множествен мононеврит;

5. Диабетна полиневропатия;
6. Медикаментозна полиневропатия;
7. Последивици от травми на нервите на горен и долен крайник.

**Заболявания на централната нервна система:**

1. Болест на Паркинсон;
2. Вторичен паркинсонизъм;
3. Множествена склероза;
4. Спастична хемиплегия;
5. Слединсултни състояния-парези и парализи;
6. Моноплегия на горен и долен крайник;
7. Последивици от травми на главата, шията и тялото.

**Професионални заболявания** – вибрационна болест, хронична оловна интоксикация, болести от пренапрежение.

**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 2016г.;
- болни след острия стадий на болест, в ремисия /по клинични пътеки, финансирани от НЗОК/ по договор с РЗОК за 2016г.;
- 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 газол.

През 2016г. усилията за подобряване на материално-техническото състояние на болницата бяха продължени. Имайки предвид спецификата на болницата, капиталовите разходи бяха насочени за:

- Изграждане на рампа инвалиди.
- Ремонт на болнични стаи и санитарни възли към тях на трети и четвърти етаж.
- Довършване преоборудването на кухненски блок.
- Медицинско оборудване за секция „Кинезитерапия“.

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

**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.

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

През последните години е подменена голяма част от медицинската физиотерапевтична и друга медицинска апаратура и оборудване, нова офис техника, подмяна на част от оборудването в кухненски блок и пералня.

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:**

В „СБР-БМБ” ЕАД е постигнато равновесие между необходимите и наличните човешки ресурси в количествено и качествено отношение. Кадровата обезпеченост на болницата съответства на приоритетите, целите и задачите, които си е поставила болницата за реализиране на своята мисия.

#### **Кадрова осигуреност за 2016 година спрямо 2015г. и 2014г.**

	<b>2014г.</b>	<b>2015г.</b>	<b>2016г.</b>
Разчетна численост на персонала	88	89	87
<b>Заетост средно списъчен състав</b>	<b>87,56</b>	<b>86,49</b>	<b>85,17</b>
Висш медицински персонал	6,73	6,48	6,37
Мед. специалисти здравни грижи:	24,03	25,00	22,53
-мед. сестри	13,03	13,52	11,88
-рехабилитатори	11,00	11,48	10,65
Друг персонал	58,46	55,01	56,27
-висш немедицински	3,00	3,00	3,94
калолечители, водолечители, луголечители, санитарни	20,00	18,70	19,18
Кухненски блок и барче	16,84	13,92	17,31
Друг помощен персонал в т.ч.:	18,62	19,39	15,47
сезонни /по необходимост/			
Висш медицински			0
Медицински специалисти/мед.сестри/	0,34	0,60	0
Друг персонал /шофьор линейка/	1,00	0,38	0,38

Съобразно спецификата на рехабилитационната болница съотношението лекари/сестри/рехабилитатори/помощен персонал е оптимално, като през годините бяха отстранени явни диспропорции между лекари/специалисти по здравни грижи, както и медицински сестри/рехабилитатори.

**Към 31.12.2016г. по основен трудов договор в болницата работят 83 физически лица, от които:**

1. Лекари – 4.
2. Медицински специалисти по здравни грижи – 23 (от които 12 медицински сестри, 11 рехабилитатори).
3. Висш немедицински персонал - 4.
4. Процедурчици /водолечители, луголечители, калолечители/ - 10.
5. Санитарни – 8.
6. Друг персонал – 34, в т.ч. персонал техническа поддръжка, кухненски персонал, административен.

От работещите в болницата 4 лекари, всички (т.е. 100%) притежават придобита една или повече медицински специалности. Началник отделениято по физикална и рехабилитационна медицина и лекарите работещи в него са завършили следните квалификационни курсове: „Електродиагностика, електростимулация, „Лазертерапия и лазерпунктура”, „Доплерова сонография”, „Новости в мануалната диагностика и терапия”, „Съвременни аспекти на терапията на неврологичните заболявания” и др. Болницата има необходимост от още двама лекари със специалност Физикална и рехабилитационна медицина.

Съотношението лекари/специалисти по здравни грижи е оптимално. Главната и старшата медицински сестри са с квалификационна степен магистър по „Управление на здравните грижи”. Работата на рехабилитаторите се организира от кинезитерапевт/ерготерапевт, бакалавър „Кинезитерапия” и с магистърска степен ”Медицински рехабилитатор, Ертотерапевт” под прякото ръководство и контрола на лекарите по физикална и рехабилитационна медицина. Процедурчиците от процедурните секции са преминали квалификационни курсове в съответната област. Възрастовата структура на персонала е благоприятна.

### **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.

- Медицински съвет;
- Лечебно-контролна комисия;
- Комисия за борба с вътреболничните инфекции;
- Съвет по здравни грижи.

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. Кадровата обезпеченост съответства на приоритетите, целите и задачите, които си е поставила болницата за реализиране на своята мисия.

## **Анализ на дейността и оценка на финансовото състояние на болницата през 2016 година. Показатели за дейност – медицински, икономически.**

Болницата работи по медицински стандарт – „Физикална терапия и рехабилитация”. За осигуряване на качеството на медицинските дейности в отделениято 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 2016г. 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 2016 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 2016 г. за поредна година бе сключен договор и с НОИ за прием на пациенти по Програмата за профилактика и рехабилитация на хората в работоспособна възраст.

В началото на всеки месец се изготвя справка за преминалите болни и използваемостта на легловия фонд през предходния месец, както и за състоянието на наличния свободен леглови фонд и на включените в листата на чакащите за хоспитализация пациенти. Ежемесечният анализ за приетите за лечение и чакащите за прием пациенти осигурява своевременност, адекватност и ефективност на медицинските дейности и определя конкретните мерки за подобряването им.

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 ( 2014 - 2016) г.

Показатели	2014г.	2015г.	2016г.
<b>Натурални показатели</b>			
Среден брой легла	135	133	116
Брой преминали болни в т.ч.	<b>5685</b>	<b>5354</b>	<b>5192</b>
-по клинични пътеки	<b>2646</b>	<b>2143</b>	<b>1711</b>
-със заплащане	<b>2354</b>	<b>2625</b>	<b>2727</b>
-по програмата на НОИ	<b>685</b>	<b>586</b>	<b>754</b>
Брой проведени леглодни	42783	41166	39295
Използваемост на леглата в дни	316,91	309,52	338,75
Използваемост на болн. легла %	86,83	84,80	92,55
Оборот на 1 легло	42,11	40,26	44,76
Среден престой на 1 преминал болен	7,53	7,69	7,57
<b>Икономически показатели</b>			
Стойност на 1 леглоден	54,09	52,65	55,46
Стойност на 1 лекарстводен	0,10	0,14	0,15
Стойност на 1 храноден	4,44	4,34	4,69
Стойност на 1 преминал болен /лв./	407,05	404,84	419,77

През 2016г. е намален средният брой болнични легла поради продължителният ремонт на част от легловата база през месеците януари и февруари. В резултат на това има спад в броя на преминалите болни. Най-чувствително е намалението на преминалите по клинични пътеки – с 20,15% по-малко в сравнение със същия период на 2015 година и 35,34% за същия период на 2014 година. Това се дължи на променените алгоритми за клинични пътеки и редуцираният от НЗОК лимит. За сметка на това е увеличен свободният прием – с 3,89% повече в сравнение на същия период през 2015 година и 15,85% повече през 2014 година. Завишен е и приемът по програмата за профилактика и рехабилитация на НОИ. В сравнение със същия период на 2015 година завишението е с 28,67%, а в сравнение с 2014 година е с 10,07%. Почти е запазен средния престой на пациентите в дни. Леко е завишена стойността на един леглоден и храноден. Другата 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, подобра организация на дейността и човешките ресурси. През отделението по физикална и рехабилитационна медицина преминават най-много пациенти със следните заболявания

- Болести на костно-мускулната система и на съединителната тъкан.
- Болести на централната и периферна нервна системи.
- Травми.
- Болести на органите на кръвообръщението, от които най-много мозъчно-съдова болест

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.

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 2016г. изписаните с подобрене пациенти са 93 %.

## **АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА БОЛНИЦАТА**

Целта на диагностичния анализ е не само да определи динамиката на изменение на икономическите показатели за последните три години, но и да изведе набора от възможни алтернативни управленчески решения за позитивното им бъдещо изпълнение в съответствие с поставените цели на управление.

Управлението и разпределението на финансовия ресурс по приоритети е важен подход, като целта е намаляване в необходимия оптимум на текущите разходи за сметка на увеличаване на капиталовите, с оглед подобряване на материалната база и вследствие на това – увеличение на собствените приходи.

### **Основните източници на приходи през 2016 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.

**ПРИХОДИ ПО ОПР НА "Специализирана Болница за Рехабилитация - Бургаски  
Минерални Бани" ЕАД – Бургас за 2016г. спрямо 2015г. и 2014г.**

	2014	2015	Увеличение намаление 2015/2014		2016	увеличение намаление 2016/2015	
			+/-	%		+/-	%
<b>1. ПРИХОДИ- ВСИЧКО ОТ УСЛУГИ /в хил. лв./</b>	<b>2347</b>	<b>2269</b>	<b>-78</b>	<b>-3,32%</b>	<b>2295</b>	<b>+26</b>	<b>+1,15%</b>
в.т.ч. от РЗОК	890	723	-167	-18,76%	577	-146	-20,19%
финансиране МЗ							
по договор с НОИ	351	304	-47	-13,39%	391	+87	+28,62%
потребителски такси	73	57	-16	-21,92%	43	-14	-24,56%
кешови плащания	910	1057	+147	+16,15%	1212	+155	+14,66%
други	123	128	+5	+4,07%	72	-56	-43,75%

От справката за приходите е видно, че през 2016г. те са леко завишени с 1,15% на общия размер на приходите, спрямо общия размер на приходите през 2015 година. С най-голям процент са завишени приходите от договор с НОИ. Завишени са приходите и от свободен прием за сметка на приходите по клинични пътеки, които през 2016 година са занижени с 20,19%.

**РАЗХОДИ 2016г. съпоставими с 2015 и 2014 години:**

Елементи	2014г.	2015г.	ХИЛ.ЛВ.	
			+/- 2015/2014	+/- 2016/2015
Разходи материали	625	614	-11	-59
Външни услуги	403	269	-134	+51
в т.ч. такса мин.вода	31	32	+1	+1
Амортизации	71	83	+12	+3
Възнаграждения	858	878	+20	+4
Разходи осигуровки	240	238	-2	+19
Други разходи	83	85	+3	-5
Коректив	34	37	+3	-3
Фин. разходи	1	1	0	0
<b>Общо разходи</b>	<b>2315</b>	<b>2205</b>	<b>-110</b>	<b>+9</b>

Общо разходите за 2016г. спрямо 2015г. са с около 4,08% повече, като най-съществено са завишени на разходите за външни услуги с 18,96%, свързани с текущият ремонт на болничните стаи в база – 1. Леко са завишени разходите за възнаграждения и осигуровки, поради увеличение на основните заплати на част от медицинския персонал. Относителния дял на разходите за 2016 година, към приходите за същия период е 0,96 срещу разходите към приходите за 2015 година 0,97.

## РАЗБИВКА НА РАЗХОДИТЕ ЗА МАТЕРИАЛИ И ВЪНШНИ УСЛУГИ

### Разходи за материали

В ХИЛ.ЛВ.

	2014	2015	2016	Увеличение/намаление 2016/2015	
				+/-	%
Храна болни	190	178	183	+5	+2,81%
Топлоенергия	74	67	58	-9	-13,43%
Медикаменти и консумативи	6	6	8	+2	+33,33%
Вода, горива, ел. енергия	122	116	122	+6	+5,17%
За текущ ремонт	32	24	16	-8	-33,33%
Други	201	223	168	-55	-24,66%
<b>Общо разход за материали</b>	<b>625</b>	<b>614</b>	<b>555</b>	<b>-59</b>	<b>-9,61%</b>

От разбивката на разходите за материали е видно през 2016г. разходите за материали са намалели с 9,61%.

### Разходи за външни услуги

В ХИЛ.ЛВ.

	2014	2015	2016	Увеличение/нама ление 2016/2015	
				+/-	%
Текущ ремонт	237	115	163	+48	+41,74%
Телефонни услуги	12	11	9	-2	-18,18%
Поддръжка обурудване софтуер и мед.апаратура и др.абонаменти	19	24	24	0	0
Други	135	119	124	+5	+4,20%
<b>Общо разход за външни услуги</b>	<b>403</b>	<b>269</b>	<b>320</b>	<b>+51</b>	<b>+18,96%</b>

Наблюдава се увеличене на разходите за външни услуги. Най-голямо е увеличението в частта за текущ ремонт – 41,74%, спрямо 2015 г. Това се дължи на текущият ремонт на болничните стаи от база-1, които спешно се нуждаеха от това. Данните представени в табличен вид показват леко завишение както на реализираните приходи така и на извършените разходи на болницата. Лекото завишение на извършените разходи от лечебното заведение води и до лекото завишение на средните икономически стойности за извършената медицинска услуга като например стойността на един преминал болен.

### СПРАВКА СРЕДЕН РАЗХОД

показатели	2014	2015	2016
Стойност на 1 леглоден в лв.	54,09	52,65	55,46
Стойност на един преминал болен /лв./	407,05	404,84	419,77
Стойност на 1 лекарстводен	0,10	0,14	0,15
Стойност на 1 храноден	4,44	4,34	4,69

**СПРАВКА за новопостъпилите дълготрайните активи:**

	ХИЛ. ЛВ.		
	2014г.	2015г.	2016г.
Земя	0	0	0
Сгради	0	0	0
Машини и оборудване	26	21	46
В т.ч. медицинска апаратура	17	19	40
Съоръжения	0	3	0
Транспортни средства	23	0	0
Стопански инвентар	49	22	2
Програмни продукти	0	0	0
<b>Общо нови ДМА</b>	<b>98</b>	<b>46</b>	<b>48</b>

**СПРАВКА за отписаните дълготрайни активи:**

	ХИЛ.ЛВ.
	2016г.
Енерг.и двиг.машини	4
Машини и оборудване	10
В т.ч. медицинска апаратура	10
Компютърна техника	10
Транспортни средства	0
Стопански инвентар	11
Програмни продукти	0
<b>Общо отписани ДМА</b>	<b>35</b>

**СПРАВКА**

**за числеността, средствата за работна заплата и средната брутна работна заплата по категории към 31.12. 2016 г. спрямо 2015 г.**

Елементи	2014г.	2015г.	2016	+/-
1. Заета численост на персонала по длъжностно щатно разписание и по категории	87.56	86,49	85,09	-1,40
Висш медицински персонал	6.73	6,48	6,24	-0,24
Мед. специалисти по ЗГ	24.37	25,00	22,53	-2,47
Друг персонал	56.46	55,01	56,32	+1,31
2. Средства за работна заплата	821192	812274	827053	+14779
Висш медицински персонал	107153	100962	105623	+4661
Мед. специалисти по здравни грижи	242629	247335	246964	-371
Друг персонал	471410	463977	474466	+10489
3. Средна работна заплата	768.14	782,63	809,98	+27,35
Висш медицински персонал	1228.94	1298,38	1403,81	+105,43
Мед. специалисти по здравни грижи	823.79	824,45	913,46	+89,01
Друг персонал	689.20	702,87	702,41	-0,46

В структурата на разходите най-значим е делът на **разходите за работна заплата спрямо общите разходи.**

	Общи разходи	ФРЗ+осигуровки	%
2014 г.	2318379	1098364	47,38 %
2015г.	2204839	1116543	50,64%

2016г.	2213631	1139133	51,46%
--------	---------	---------	--------

Леко е завишено съотношението ФРЗ + осигуровки спрямо общия разход за дейността.

Степенувана СМБРЗ спрямо същия период на 2015 година, се отчита ръст 3,49%. Като завишението на висшия медицински персонал е с 8,12%, а на мед.спец. по здравни грижи завишението е 10,80%. Не се забелязва завишение при другия персонал .

**Съотношение между собствените приходи и разходи на болницата:**

година	Приходи /лева/	разходи /лева/	%
2014	2347246	2318379	101,25
2015	2269365	2204839	102,93
2016	2295297	2213631	103,69%

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 лв.		
2014 г.	2015г.	2016г.
335276	160000	211673

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 характеризиращи финансово-икономическото състояние на дружеството през 2016г. показват позитивна тенденция. Финансовият резултат за отчетния период е положителен и коефициентите за рентабилност и капитализация на активите са положителни величини:**

**1. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ**

1.1	К НА РЕНТАБИЛНОСТ НА ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБА	0,032006443
1.2	К НА РЕНТАБИЛНОСТ НА СК	0,050597078
1.3	К НА РЕНТАБИЛНОСТ НА ПАСИВИТЕ	0,048692105
1.4	К НА КАПИТАЛИЗАЦИЯ НА АКТИВИТЕ	0,916446556

**2. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ**

2.1	К НА ЕФЕКТИВНОСТ НА РАЗХОДИТЕ	1,033038089
2.2	К НА ЕФЕКТИВНОСТ НА ПРИХОДИТЕ	0,968018518

**3. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ**

3.1	К НА ОБЩА ЛИКВИДНОСТ	13,952501762
3.2	К НА БЪРЗА ЛИКВИДНОСТ	12,283703312
3.3	К НА НЕЗАБАВНА ЛИКВИДНОСТ	12,283703312
3.4	К НА АБСОЛЮТНА ЛИКВИДНОСТ	11,059408034

**4. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА**

## АВТОНОМНОСТ

4.1	К НА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ	0,962350132
4.2	К НА ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ	1,039122838

## ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ НА КРАТКОТРАЙНИТЕ МАТЕРИАЛНИ

### 5. АКТИВИ

5.1	ВРЕМЕТРАЕНА НА ЕДИН ОБОРОТ В ДНИ	14,157445345
5.2	БРОЙ НА ОБОРОТИТЕ	25,428316426

### 6. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ВЗЕМАНИЯТА И ЗА ПОГАСЯВАНЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯТА

6.1	ПЕРИОД НА СЪБИРАНЕ НА ВЗЕМАНИЯ ОТ КЛИЕНТИ	10,589477163
	ПЕРИОД НА ПОГАСЯВАНЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯТА КЪМ ДОСТАВЧИЦИТЕ	
6.2		0,044830276
6.3	Коефициент на вземания към задължения	1,224295278

По-важните показатели характеризиращи финансово-икономическото състояние на дружеството през разглеждания период показват позитивна тенденция. 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 консумативи в % към общите разходи за дейността е минимален. Данните за леталитета в лечебното заведение за 2016г. е нула.

Дружеството към 31.12.2016 година не отчита дългосрочни задължения и показва положителен финансов резултат.

Към 31.12.2016г. наличните средства по банкова сметка са 610 396 лева.

Към 31.12.2016г. 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 в лицето на НЗОК.

Изплатени са възнаграждения само на изпълнителния директор на болницата в размер на 38874лв.

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. Членовете на Съвета на директорите нямат участия в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, не притежават повече от 25% от капитала на други дружества, както и не участват 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 и позволяват рационалното използване на материалната база и ресурсите на “Специализирана болница за рехабилитация – Бургаски минерални бани” ЕАД и утвърждаването ѝ 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 31.12.2016 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 2016 година на базата на принципа за „действащо предприятие” като обосновано.

ИЗП.ДИРЕКТОР

„СБР – БМБ” ЕАД:.....

/Д-р Кирил Младенов/

