

ДО

**Г-Н НИКОЛАЙ ЗЛАТАНОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ
НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ – КАЗАНЛЪК**

Д О К Л А Д

**по чл. 64 от Правилника за организацията и дейността на Общинския съвет
от Д-р Кети Маналова-Владкова – Управител на „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“
ЕООД**

Относно: Приемане на Годишния финансов отчет за 2023 година на МБАЛ „Д-р Христо Стамболски“ ЕООД, гр. Казанлък и освобождаване от отговорност управителя на дружеството.

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ЗЛАТАНОВ,

Моля, по внесения от мен доклад, Общински съвет да се произнесе на следващо заседание.

Мотиви: Вносителят докладва пред общинските съветници, че след приключване на финансовата година, годишните финансови отчети на търговските дружества се разглеждат и приемат от общите им събрания, в случая Общински съвет-Казанлък.

Д-р Кети Петрова Маналова-Владкова, управител на МБАЛ "Д-р Хр. Стамболски" ЕООД, гр. Казанлък предоставя за разглеждане и приемане на Годишния финансов отчет на дружеството за 2023 година на основание чл. 137, ал.1, т.3 и т.5 от Търговския закон и чл. 28, ал.1, т.3 и т.9 от Наредба №19 на Общинския съвет -Казанлък за общинските търговски дружества, общинските предприятия и реда за упражняване на правата на собственост върху общинската част на капитала на търговските дружества.

В годишния доклад за дейността на дружеството за 2023 година подробно е описана структурата на лечебното заведение, водените политики в областта на екологията, социалната политика и въпросите, свързани със служителите, антикорупционните политики, принципите на корпоративно управление, управление на риска, структурата на приходите и разходите по елементи, анализ на медицинската дейност, промени в структурата на баланса и ОПП, определени са потенциалните възможности и опасности / SWOT анализ/, посочени са направления и задачи, по които ще се работи през следващата календарна година.

В приложения Доклад на независимия одитор-Соня Илийска, регистриран одитор 0536, е изразила мнение, че Годишния финансов отчет за 2023 година на „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски" ЕООД, гр. Казанлък предоставя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на дружеството към 31.12.2023 година, неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с НСС, прилагани в България.

С Удостоверение №20090814103622/14.08.2009 година Агенцията по вписванията регистрира в търговския регистър Еднолично дружество с ограничена отговорност „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски” ЕООД.

Към 31.12.2023 година капиталът на дружеството е 6 859 314 лева /шест милиона, осемстотин петдесет и девет хиляди триста и четиринадесет лв/ разпределен в 1 /един/ дял по 6 859 314 лева. Промените са вписани в Агенцията по вписванията и са отразени в „Учредителен акт /Устав/ на еднолично дружество с ограничена отговорност Многопрофилна болница за активно лечение „Д-р Христо Стамболски“ ЕООД.

Едноличен собственик на „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД е Община град Казанлък. Дружеството няма клонове в страната и чужбина.

Съгласно Договор №Д10-3 от 13.05.2022 година дружеството се представлява и управлява от Д-р Кети Петрова Маналова-Владкова.

Предметът на дейност на „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД, определен със съдебното решение е оказване на медицински услуги и е в съответствие с „Разрешение за осъществяване на лечебна дейност №МБ – 101/15.08.2016 година” издадено от МЗ.

Дружеството извършва клинични проучвания съгласно действащата нормативна уредба.

През отчетния период дружеството е реализирало своите приходи от основния си предмет на дейност.

Седалището и адресът на управление са в гр. Казанлък, ул. ”Старозагорска ” №16 тел. 0431- 6-53-00, факс 0431- 5-56-65, e-mail: mbalkazanlak@mail.bg.

Дружеството е образувано за неопределен срок.

„МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ” ЕООД попада под разпоредбата на § 1д от ДР на ЗППЦК и в този контекст разглежда доброто корпоративно управление като част от съвременната делова практика, съвкупност от балансиранни взаимоотношения между Управителя на Дружеството, неговия Собственик и всички заинтересовани страни – служители, търговски партньори.

«МБАЛ Д-р Хр. Стамболски» ЕООД обслужва население над 100 хил. жители от 5 общини Казанлък, Мъглиж, Павел Баня, Гурково и Николаево.

Част от пациентите на болницата са от малцинствени групи , социално слаби или здравно неосигурени и се приемат предимно по спешност. Наличието на казанлъжската болница гарантира относителната стабилност и на община Казанлък, защото позволява на всеки, който има здравни проблеми, независимо от социалния и финансовия си статут, да получи квалифицирана болнична помощ.

Разположена на стратегическо място „ МБАЛ Д-р Хр. Стамболски” ЕООД заема обща разгърнатата площ 11 364 м2.

Среден брой легла за 2023 година – 207 броя.

Брой на преминали болни за 2023 година – 8645 бр.

Брой проведени леглодни за 2023 година -41032

Използваемост на леглата за 2023 година – 55,26 %.

Болницата предоставя на пациентите си диагностика и лечение, чрез широк спектър медицински услуги: вътрешни болести, ендокринология, кардиология, гастроентерология, детски болести, акушерство и гинекология, родилна помощ, хирургия, ортопедия и травматология, неврология, анестезиология и интензивно лечение, УНГ, хемодиализа, , физикална терапия и рехабилитация, лабораторна, ехографска и рентгенова диагностика, диагностика и консултации, поискани от лекар на друго лечебно заведение.Извършва клинични проучвания и е акредитирана с отлична оценка за 5 години.

Страната се намира в безпрецедентна и задълбочаваща се кадрова криза в системата на здравеопазване. На този фон продължават да се разкриват нови лечебни заведения. Критична е средната възраст на персонала, работещ в болниците, особено в общинските. В последно време има пренасочване на медицински специалисти към извънболнична помощ, спешна помощ, училищно здравеопазване, както и социални дейности, обусловено от гарантираното по-високо трудово възнаграждение от държавата, както и по-ниската степен на натовареност там в сравнение с болниците. Големият въпрос е, какво се прави, за да бъдат задържани медицинските специалисти, защото в основата на работеща система са точно те. В условията на пазарна икономика оцеляването на болниците е поставено под сериозен въпрос.

Част от отговора е остойностяване труда на медицинските специалисти, участващи в лечебно-диагностичния процес и разумно актуализиране на цената на клиничните пътеки, както и лебирализация на системата за придобиване на специалност.

Ръководството прави всичко възможно да задържи високо квалифицирания медицински персонал, като плаща 40% от пътните разходи, а на възлови специалисти – 100%, предоставя по-голям размер на платени годишни отпуски, изплаща по-голям размер на клас прослужени години, изплаща с 10% увеличение на дневната тарифна ставка за работа в събота и неделя, заплаща по-високи основни месечни заплати за работа при специфични условия на труд и т.н.

Ежегодно расте делът на работещите пенсионери в лечебното заведение, което е естествено при тази възрастова структура на персонала.

Ръководството на болницата категорично смята, че основен стимул за качество и обем на дейността, както и за привличането и задържането на кадри е възможно само при осигуряване на високи трудови възнаграждения.

Считано от 01.09.2023 година ръководството взе решение за увеличаване на основните заплати на медицинския персонал в МБАЛ“Д-р Христо Стамблоски“ ЕООД, както следва:

- На лекар със сумата от 300 лева;
- На специалисти здравни грижи със сумата от 250 лева

От месец декември 2023 година с цел да спре, постоянното изтичане на специалисти по здравни грижи към детските заведения и старчески домове, Ръководството взе решение да повиши основните трудови възнаграждения на тези специалисти на 1500 лева основна заплата, както е по КТД отрасъл „Здравеопазване“.

С цел за привличане на млади специалисти и със съдействието на Община Казанлък всички стипендианти на лечебното заведение са получили по 3000 лева за покриване на разходите им за специализация от бюджета на Община Казанлък.

В обозримо бъдеще рисковете, свързани с персонала, ще бъдат много сериозни по следните причини:

- Трудно или почти невъзможно привличане на тесни специалисти в почти всички области;
- Застаряващ медицински персонал;
- Нежелание на младите медицински кадри да работят при наличните финансови условия;
- Тенденция за повишаване на текучеството и емигриране на медицинските специалисти;

- Ниско заплащане спрямо високите изисквания, натовареност и квалификация;
 - Оформящата се ниша за специалисти в спешните центрове и извън болничната помощ с по-облекчени условия на работа и при по-добри финансови условия;
 - Свърхнатовареност при непрекъснат денонощен режим на работа, единствен по рода си в региона в сектор здравеопазване;
- Средносписъчен кадрови състав на дружеството към 31.12.2023 година:

Средносписъчен персонал	Общо - 2022 година	Общо - 2023 година
Лекари	73	76
Фармацевти	1	1
Специалисти по здравни грижи, акушерки, лаборантки	129	115
Санитари	80	74
Друг персонал	42	41
ОБЩО	325	307

С цел осигуряване на оптимална и привлекателна работна среда за персонала, както и добри битови условия за лечение на пациентите, надграждане на качествена медицинска апаратура и обновяване на съществуващата, Общината като собственик и Ръководството на болницата инвестираха сериозни средства и през тази година.

В условията на ниските цени на клинични пътеки и ограничителни бюджети е невъзможно лечебното заведение да отдели собствен финансов ресурс за закупуване на нова апаратура при нейното амортизиране, тъй като приходите по здравна каса не осигуряват покриването на оперативните разходи, а непредвидените аварии на апаратура, транспортни средства и съоръжения съществено утежняват финансовото състояние на дружеството.

В своите инвестиционни намерения дружеството разчита основно на различни финансиращи проекти било то самостоятелно участие или чрез Община Казанлък, на дарителските акции и по-малки инвестиции със собствени средства.

Съвместно с Община Казанлък беше разработен и финализиран проект по оперативна програма „Региони в растеж“, процедура : BG16RFOP001-9.001 „Мерки за справяне с пандемията“ по приоритетна ос 9: „Подкрепа за здравната система за справяне с кризи“ за реконструкция на КОВИД-отделение на обща стойност - 162 436.44 лева.

Ръководството взе решение да съфинансира строително ремонтните дейности с близо 42 хил. лева, за да може да се стартира и осъществи реконструкцията на Ковид отделението. През месец август проекта е финализиран и отчетен към финансиращия орган. През месец декември в реновираното отделение беше ситуирано Неврологично отделение, което до сега бе разположено на два етажа в две отделни крила на болницата. Този факт създаваше неудобство за обслужването на пациентите от медицинските специалисти. Сега нашите болни са настанени в едно ремонтирано, светло и удобно отделение в близост до Клинична лаборатория и отделение по Образна диагностика.

По този проект получихме от МЗ следната апаратура:

- Мултифункционален ехограф
- Дигитален, мобилен рентгенов апарат
- Апарат за локално обеззаразяване на особено опасни отпадъци
- Пациентен монитор
- ЕКГ апарат
- Монтиран нов електрогенератор в двора на болницата

През месец август извършихме частичен ремонт на отделение по “ Физикална и рехабилитационна медицина“. Беше подменена подовата настилка в залата за работа с пациенти, в антрето и кабинета, преобоядиса се и освежиха стените в цялото отделение, подмени се част от апаратурата. Със собствени средства закупиме два нови специализирани апарата: комбинирана лазерна система GITA-MB и SONOMED 3-ултразвуков апарат. Инвестирахме около 15 000 лева за ремонт и апаратура, за да направим отделението по-приятно за нашите пациенти и да подменим частично, отдавна остарялата и амортизирана апаратура.

През месец октомври 2023 година с решение на Общински съвет град Павел баня по предложение на Кмета Иса Бесоолу бе направено дарение от 7 500 лева за закупуване на хематологичен анализатор за Клинична лаборатория в МБАЛ “Д-р Христо Стамблоски“ ЕООД.

През тази година получихме поредно дарение от Холандия от Фондация SMHO за лечебното заведение.

- реанимационни легла;
- болнични и лекарствени шкафове
- консумативи и дезинфектанти.

Общински съвет Казанлък по предложение на Кмета Галина Стоянова гласуваха в бюджета за 2023 година сумата от 60 000 лв за финансиране строително ремонтните дейности и подмяната на газовия котел на лечебното заведение. След проведена обществена поръчка през месец август сключихме договор с фирма „СК Билдинг“ АД, която извърши в рамките на два месеца цялостната ремонтна дейност и новия котел беше факт в началото на новия отоплителен сезон. Тази цел е залагана няколко години в бизнес програмата на МБАЛ“Д-р Христо Стамболски“ ЕООД и до 2023 година не се намираха средства за нейното осъществяване.

През месец октомври 2023 година, аварира компютърния томограф в отделение по Образна диагностика на лечебното заведение. След няколко дневно тестване се установи, че е дефектирала непоправимо рентгеновата тръба на компютърния томограф. Това налага замяната и с нова. Веднага беше уведомен собственика в лицето на ВИД Кмет г-жа Даниела Коева за необходимостта от спешна подмяна на рентгеновата тръба на компютърния томограф. Цената на тази резервна част е много висока /106 000 лева/ и лечебното заведение не би могло да задели тази сума, тъй като този извънреден разход ще наруши планираните разплащания с контрагенти. Обърнахме се с молба към Общински съвет Казанлък и лично Кмета да предвидят в бюджета за следващата година целево финансиране на болницата с тази сума.

Получихме уверението, че Община Казанлък ще подпомогне болницата с тези средства.

Благодарение на дарителските акции и със собствени средства беше закупена апаратура, обзавеждане и извършени сериозни ремонти на апаратура и на инфраструктура на обща стойност 513 хил. лева.

МБАЛ Д-Р ХР.СТАМБОЛСКИ ЕООД				
ПРИДОБИТИ ДМА 2023 ГОДИНА				
Тип операция: Придобиване				
Период: 01,01-31,12,2023				
Инвентарен номер	Група	Отчетна стойност	СОБСТВ.СР-ВА	ДАРЕНИЯ
04617 - СКЛАД за Инвентар-временно прем.съоръжение	003 - Сгради	4037.36	4037.36	0.00
04616 - РЕМОНТ И МОДЕРНИЗАЦИЯ НА ОТД.ЗА ЛЕЧЕНИЕ НА ПАЦИЕНТИ С COVID19	003 - Сгради	119134.54	41933.26	77201.28
	ОБЩО - Сгради	123171.90	45970.62	77201.28
/част.Дарение	Оборудване	106000.00	66000	40000.00
05505 - УСТР.ЗА ОТКРИВАНЕ НА ВЕНИ-VenliteLEDX S/N-ДАРЕНИЕ НАТУР.	004 - Апаратура, Оборудване	1250.00	0	1250.00
05504 - СТЕРИЛИЗАТОР СУХ MIKROTEST MST-120L	Оборудване	2382.00	0	2382.00
с.№312	Оборудване	2513.28	2513.28	0.00
05499 - NocoSpray-Разпръскващ уред-част.Дарение	Оборудване	6520.80	4320.8	2200.00
05498 - SONOMED 3-ултразвуков апарат	Оборудване	2741.64	2741.64	0.00
05496 - ДЕФИБРИЛАТОР БИФАЗЕН ComenS5-ДАРЕНИЕ-Ф.№S52201040006	004 - Апаратура, Оборудване	9160.00	0	9160.00
	Апаратура,	130567.72	75575.72	54992.00
08096 - ОПЕЛ ЗАФИРА СТ8748РТ	средства	7000.00	7000	0.00
08095 - ФОРД МОНДЕО СА9053ХР-ДАРЕНИЕ	средства	6957.29	0	6957.29
	ОБЩО - Транспортни	13957.29	7000.00	6957.29
05509 - ГАЗОВ КОТЕЛ СТОМАНЕН 100квт/СМР Подмяна котел-Финанс.ОБЩИНА	007 - Съоръжения	55343.83	0	55343.83
05508 - ПОЖАРОИЗВЕСТИТЕЛНА СИСТЕМА-ВО	007 - Съоръжения	9332.22	9332.22	0.00
05503 - ПОЖАРОИЗВЕСТИТЕЛНА ИНСТАЛАЦИЯ-ХО	007 - Съоръжения	10504.99	10504.99	0.00
	Съоръжения	75181.04	19837.21	55343.83
07229 - КОМПЮТЪРНА СИСТЕМА INTEL 8GB	008 - Компютри, периферия	876.00	876.00	0.00
07196 - БЕЗЖИЧНА ОПОВ.СИСТЕМА-ПАЦИЕНТ-МЕД.ПЕРСОНАЛ-ПРОЕКТ КОВИД	008 - Компютри, периферия	1776.00	0.00	1776.00
07226 - КОМПЮТЪР ПРЕНОСИМ LENOVO V15	периферия	906.00	906.00	0.00
	Компютри, периферия	3558.00	1782.00	1776.00
07228 - КЛИМАТИК GRENTO GRA 12 CH2	009 - Други ДМА	1309.00	1309.00	0.00
07227 - КЛИМАТИК GRENTO GRA12CH3	009 - Други ДМА	1249.00	1249.00	0.00
00043 - ТРАНСДЮСЕР КАРДИОЛОГИЧЕН с.№20842	009 - Други ДМА	2288.00	2288.00	0.00
AGFA-DX	10 - Други ДМА	12060.00	12060.00	0.00
	ДМА	16906.00	16906.00	0.00
MicrolaTest	продукти	1788.00	1788.00	0.00
	ОБЩО -	365129.95	168859.55	196270.40

Докато здравеопазването не се превърне в кауза, а национален приоритет да бъде стабилизирането на държавните и общински болници, не може да има дългосрочна визия за тяхното съществуване и развитие. Крайно време е да има конкретни политики, изпълнявани от всеки министър на здравеопазването, както и стратегия на НЗОК за синхронизиране на изискванията спрямо заплащането на медицинските дейности. Най-важното обаче е в центъра на системата да бъдат поставени хората. Не леглата, апаратите, хапчетата, парите. Едва когато човекът се превърне в най-важното, заради което съществуват и болниците, и разпределящите парите, едва тогава може да се говори за истинска реформа и тя да бъде съобразена с реалните потребности и демографски и медикостатистически показатели. За действия, насочени към болния, който страда и има нужда не само от диагноза, рецепта или операция, а от хуманно отношение, от човечност. Големият въпрос е, какво се прави, за да бъдат задържани медицинските специалисти, защото в основата на наистина здравата и работеща система са точно те. В условията на пазарна икономика оцеляването на болниците е поставено под сериозен въпрос. Част от отговора е реално остойностяване труда на медицинските специалисти, участващи в лечебно-диагностичния процес, всичко останало медикаменти, консумативи, енергоносители имат своята цена. Лебирализация на системата за придобиване на специалност. Вече 10 години Ръководствата поддържа акредитация с най-висока оценка, за да бъде база за специализация по осем специалности и да привлича млади лекари. За жалост студентите по медицина от Казанлък не се връщат в родния си град и тук специализират предимно лекари от Стара Загора.

Отчетната 2023 година дружеството приключи с 85 хил. лева счетоводна печалба. Финансовият резултат след преобразуването с временни и постоянни разлики за данъчни цели, съгласно действащите Национални счетоводни стандарти и ЗКПО е 187 хил. лева печалба.

Какво е повлияло на финансовия резултат и паричните потоци през отчетната година:

Минимизиране на разходите и понижените цени на енергоносителите оказаха благоприятно влияние върху финансовия резултат на дружеството. С подписване на новия рамков договор пред месец септември 2023 година, цените на клиничните пътеки и амбулаторните процедури останаха същите като цените от 2022 година. Във връзка с изискването за достигане на основните заплати за медицинския персонал като заложените в КТД "Здравеопазване" се прие допълнително заплащане от НЗОК по „Методика за финансиране осигуряване на медицински персонал в лечебни заведения за болнична медицинска помощ. Включването в списъка на лечебните заведения - изпълнители на БМП се извършва при отчитане на следните критерии:

1. отдалеченост;
2. трудна достъпност;
3. единствени изпълняват съответната дейност в общината;
4. нает медицински персонал.

За съжаление тези критерии се оказаха доста разтегливи и неточни и на практика всяка РЗОК сама тълкуваше и определяше здравните заведения, които да имат точка по критериите, отдалеченост и трудна достъпност. По критерия за нает медицински персонал, също имаше несправедливи и неточни определения, защото РЗОК дофинансираше само лекарите, които са със специалност и изпълняват дейност по клинични пътеки и амбулаторни процедури и съотношението 2/1 мед. сестра спрямо лекар. Това оцети и 28 медицински сестри. За големи лечебни заведения като нашето се оказа, че младите лекари специализанти, лекарите без специалност и целия медицински персонал на Психиатрично

отделение не попадат в доплащането на НЗОК за достигане на основните възнаграждения по КТД „Здравеопазване“ в тази Методика.

Ръководството на СОББ веднага алармира и сезира Здравната комисия в Парламента за тези неточни и разтегливи понятия във въпросната „Методика“, която се оказва, че ощетява най-големите и работещи общински лечебни заведения, като нашето. Надяваме се МЗ, БЛС и СОББ да постигнат договореност и тази несправедливост бъде коригирана през следващата година.

За трета месеца за които бе прието това финансиране/м. септември - м. ноември 2023 г./болницата получи от НЗОК 102715 лева. Тези средства бяха разпределени за възнаграждения на медицинските специалисти т.е. по 162 лева на човек. Същите са крайно недостатъчни за достигане на определените основни възнаграждения по КТД „Здравеопазване“ 2022 г.

Каква е тенденцията в дейността на дружеството, съгласно счетоводни данни:

Загуба в хил. лв.

2018 година – 174 хил. лв.

2020 година – 263 хил. лв.

Печалба в хил. лв.

2019 година – 640 хил. лв.

2021 година – 9 хил. лв.

2022 година -77 хил. лв.

2023 година – 85 хил. лв.

По-голяма част от отделенията и през отчетната година са на загуба от дейността по клинични пътеки и процедури. Изключение правят Хирургично, Детско, Неврологично отделения и Хемодиализа, които през годината имат месеци с положителен финансов резултат.

Това е в резултат на:

- цени на клинични пътеки несинхронизирани с увеличаващите се разходи;
- големи разходи за лични предпазни средства и защитно облекло;
- високи изисквания на медицински стандарти, формиращи разходната част на лечебното заведение, некоординирани с размера на спуснатите бюджети, ежегодно увеличаване на трудовите разходи и минимални осигурителни прагове;

Източници на финансиране на „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски” ЕООД през отчетната 2023 година

През 2023 г. болничната помощ в лечебното заведение бе финансирана основно от НЗОК и от МЗ, както следва:

- Приходи от НЗОК – 9 397 хил. лв. - 77 %
- Приходи от потребителски такси – 72 хил. лв. – 1 %
- Приходи от клинични проучвания – 94 хил. лв. – 1 %
- Приходи от физически лица и юридич. лица – 204 хил. лв. – 2 %
- Приходи от МЗ – 1 856 хил. лв. – 15 %
- Други приходи – 511 хил. лв. – 4%

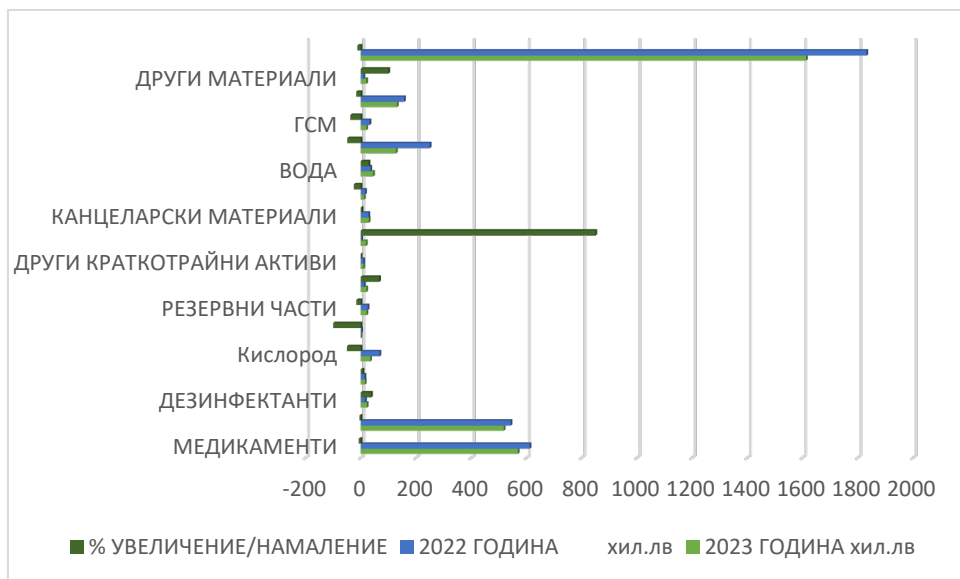
„Общо приходи ” – 12 134 хил. лева

Министерство на здравеопазването финансира за дейности:

- Психиатрия;
- Хемотрансфузиология / частично/;
- Субсидия за обслужване на ФСМП;
- Субсидия за отдалеченост;
- Субсидия за скрининг.

Разходите за материали през 2023 година имат следната структура и динамиката:

	2023 ГОДИНА хил. лв.	2022 ГОДИНА хил. лв.	% УВЕЛИЧЕНИЕ/НА МАЛЕНИЕ
МЕДИКАМЕНТИ	569	612	-7.03
МЕД.КОНСУМАТИВИ/РАБ ОТНО ОБЛЕКЛО	518	543	-4.60
ДЕЗИНФЕКТАНТИ	22	16	37.50
КРЪВ И КРЪВНИ ПРОДУКТИ	15	14	7.14
Кислород	34	68	-50.00
МЕД.ИНСТРУМЕНТАРИУМ	0	2	-100.00
РЕЗЕРВНИ ЧАСТИ	21	25	-16.00
ДЪЛГОТРАЙНИ АКТ.ПОД ПРАГА НА СЪЩЕСТВЕННОСТ	20	12	66.67
ДРУГИ КРАТКОТРАЙНИ АКТИВИ	10	10	0.00
М-ЛИ ПО ПОДДРЪЖКАТА	19	2	850.00
КАНЦЕЛАРСКИ МАТЕРИАЛИ	29	28	3.57
ПЕРИЛНИ МАТЕРИАЛИ	12	16	-25.00
ВОДА	45	35	28.57
ЕЛ.ЕНЕРГИЯ	128	250	-48.80
ГСМ	20	32	-37.50
ПРИРОДЕН ГАЗ	131	157	-16.56
ДРУГИ МАТЕРИАЛИ	20	10	100.00
ОБЩО СБОР	1613	1832	-11.95

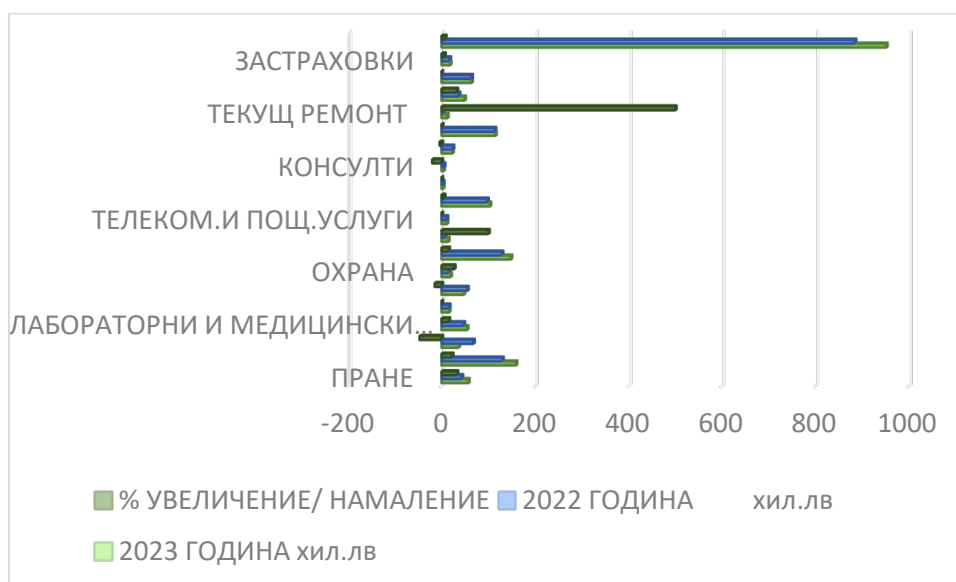


Разходите на медикаменти, консумативи и кислород са намалели значително в сравнение с 2022 година, което се дължи на затварянето на отделение за лечение на пациенти с Ковид. Значително са намалели разходите за ел. енергия, природен газ, ГСМ, поради нормализиране и успокоение на международните пазари на енергоносителите. През месец юни 2023 година подписахме договор с нов доставчик на ел. енергия фирма “Синергон енерджи“ ООД град София, които ни предложиха най-ниска цена. Отделът по Обществени поръчки в лечебното заведение следят за изтичането и подготовката на нови поръчки, където обикновено се избира участника отговарящ на нашите изисквания и предлага най-ниска цена.

Разходите за външни услуги имат следната структура и динамиката:

Наименование	2023 ГОДИНА ХИЛ. ЛВ.	2022 ГОДИНА ХИЛ. ЛВ.	РАЗЛИКА 2023/2022	% УВЕЛИЧЕНИЕ / НАМАЛЕНИЕ
ПРАНЕ	57	43	14.00	32.56
ХРАНА ЛЕЖАЩО БОЛНИ	159	130	29	22.31
ХРАНА ПРЕДПАЗНА	36	68	-32	-47.06
ЛАБОРАТОРНИ И МЕДИЦИНСКИ УСЛУГИ	54	47	7	14.89
НАЕМИ	16	16	0	0
ОПАСНИ ОТПАДЪЦИ	47	55	-8	-14.55
ОХРАНА	19	15	4	26.67
ТРАНСП. РАЗХОДИ	148	129	19	14.73
ДАНЪЦИ И ТАКСИ	14	7	7	100
ТЕЛЕКОМ. И ПОЩ. УСЛУГИ	11	11	0	0

АБОНАМ.ПОДДРЪЖКА -мед.ап.софт.хард.	103	98	5	5.10
РЕКЛАМИ. ОБЯВИ	3	3	0	0
КОНСУЛТИ	4	5	-1	-20.00
ДАНЪЦИ по ЗМДТ /сгради смет.сл.авт./	23	24	-1	-4.17
ГРАЖДАНСКИ ДОГОВОРИ	115	114	1	0.88
ТЕКУЩ РЕМОНТ	12	2	10	500.00
ДРУГИ ВЪНШНИ УСЛУГИ	48	38	11	29.73
ВАУЧЕРИ ЗА ХРАНА	64	64	0	0.00
ЗАСТРАХОВКИ	18	17	1	5.88
ОБЩО	951	886	66	7.46



От така приложената таблица се вижда, че разходите за външни услуги са доста завишени/65 хил. лева/ спрямо 2022 година. Всички нови договори с външни фирми като пране на болнично бельо и работно облекло, храната на пациентите, транспорта на пациентите на хемодиализа и абонаментната поддръжка на медицинската апаратура са със завишени цени. В много от случаите фирмите участващи в обществената поръчка са единствени и нямаме възможност да избираме по-ниска цена. Значително бяха завишени цените и на таксите на договорите, които сключваме с други лечебни заведения заради новия НРД 2023-2025 година. На няколко болници таксите бяха увеличени с 200%. За съжаление няма как да избегнем заплащането на тези такси, тъй като въпросните договори са задължителни за договор по някои клинични пътеки с НЗОК.

Обща тенденция на приходите и разходите по години е следната:

	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
ОБЩО ПРИХОДИ –Х.ЛВ	9781	15038	12396	12134
ОБЩО РАЗХОДИ – Х.ЛВ	10058	15049	12334	12071

Лечебните заведения, като специфични търговски дружества, са лишени от възможността да се възползват от съществуващите управленски лостове и тактики.

За лечебните заведения през последните години приходите и разходите се определят централизирано.

Разходи – чрез изискванията на медицински стандарти и клинични пътеки;

Приходи – чрез определени месечни бюджети от РЗОК, фиксиран брой легла по Здравната карта и брой преминали болни през отделенията.

В рамките на няколко години ръководството на “МБАЛ Д-р Хр. Стамболски” ЕООД е извършвало действия по оптимизиране и реструктуриране на лечебното заведение в съответствие с макро параметри, спускани както от МЗ, така и от НЗОК, с медицински стандарти, клинични пътеки, бюджети и други нормативни документи.

Конкурентната среда в здравеопазването в Област Стара Загора е особено жестока. Непрекъснато се увеличава дела на частните болници и медицински центрове, които потребяват и обществен ресурс, чрез договори с НЗОК. Много специалисти от областния град работещи в Казанлък, привличат пациентите към техните лечебни заведения, особено плановете такива. Всички тези фактори оказват влияние върху пациентопотока в лечебното заведение.

Независимо от външните рискове, ръководството продължава да запазва относителна финансова стабилност дори в тези условия.

МЕДИКОСТАТИСТИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ДЕЙНОСТТА НА СТАЦИОНАРА

Т04 МЕДИКОСТАТИСТИЧЕСКИ И ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ДЕЙНОСТТА НА СТАЦИОНАРА НА МБАЛ "Д-р Христо Стамболски" ЕООД Казанлък ОТ 01-01-2023 ДО 31-12-2023		
	Код	Стойност
Показатели за дейността		
Брой легла към края на периода	010100	207
<i>от тях интензивни</i>	01011	7
Средномесечен брой легла	010200	204
<i>от тях интензивни</i>	01021	7
Брой проведени леглодни	010300	41 032
Брой преминали болни	010400	8 645
<i>от тях с коронавирус</i>	01041	6
Пренасочени към друго ЛЗБП	010401	33
Брой изписани болни	010500	8 448
Брой умрели	010600	229
Средна продължителност на престоя в дни	010700	5
Използваемост на едно легло в дни	010800	201
Използваемост на едно легло в %	010900	55.26%
Оборот на едно легло	011000	42
Леталитет (%)	011300	2.65%

Разходи и приходи на 1 преминал болен за последните години са както следва:

Приходи на 1 преминал болен:

2020 година – 1103 лева
2021 година – 1 903 лева
2022 година - 1546 лева
2023 година - 1403,64 лева

Разходи на 1 преминал болен:

2020 година – 1134 лева
2021 година – 1 904 лева
2021 година – 1471,65 лева
2022 година – 1504,51 лева
2023 година – 1394,66 лева

Среден разход на леглоден за 2023 година – 285,77 лева;

Среден разход на лекарствен – 14,86 лева;

Среден разход на храноден – 3,86 лева;

Коефициент на ефективност на разходите 1,04.

Водещите по наличния леглови фонд към общия брой легла са следните отделения: ОХ и ОТО, ОВБ, ОАГ, ОП, ОНБ. Посочените отделения представляват над 69 % от капацитета на ЛЗ.

Данните за наличен леглови фонд в историческия разрез показват, че болницата разполага с гъвкава стационарно-диагностична структура със средно добри перспективи в случай, че действащата макро рамка няма да бъде толкова рестриктивна по отношение на общинските лечебни заведения.

Брой преминали болни през 2022 година – 8 186 пациента с 38 243 пролежани леглодни.

Брой преминали болни през 2023 година – 8 645 пациента с 41 032 пролежани леглодни.

Средния престой на пациент през 2022 година – 4,67 дни и през 2023 година - 4,75 дни.

Оптимизация на този показател е невъзможна поради задължителен минимален болничен престой, определен в клиничните пътеки и процедури.

Независимо от външните и вътрешни рискове, ръководството продължава да запазва относителна финансова стабилност.

Основните цели и задачи, стоящи пред управленския екип през 2023 година, бяха свързани преди всичко със запазване на дружеството в условията на след коронавирусната пандемия:

1. Задача по осигуряването на относителна финансова устойчивост и минимизиране на рисковете беше изпълнена, като:

- ✓ Лечебното заведение е запазено в пълен обем;
- ✓ Дружеството изплаща своевременно заплати и осигуровки на персонала;
- ✓ Задълженията към контрагенти са намалени ;
- ✓ Рационално се изразходва и се поддържа буферния запас от паричните средства по банковите сметки;
- ✓ Получени дарения по банковите сметки са в размер на 23 хил. лева;

2. Ръководството прави всичко възможно да задържи високо квалифицирания медицински персонал, като:

- ✓ Считано от 01.09.2023 година ръководството взе решение за увеличаване на основните заплати на медицинския персонал в МБАЛ“Д-р Христо Стамблоски“ ЕООД, както следва:
 - На лекар със сумата от 300 лева;
 - На специалисти здравни грижи със сумата от 250 лева
- ✓ От месец декември 2023 година с цел да спре, постоянното изтичане на специалисти по здравни грижи към детските заведения и старчески домове, Ръководството взе решение да повиши основните трудови възнаграждения на тези специалисти на 1500 лева основна заплата, както е по КТД отрасъл „Здравеопазване“;
- ✓ Подобрява условията на работа в отделенията;
- ✓ Поддържа базата на акредитираните отделения за специализация на млади лекари и специалисти по здравни грижи;
- ✓ Подписа нов КТД, като запази всички постигнати договорености със синдикалните организации.

Задача по запазването както на ключови служители, така и на висш и среден медицински персонал, осигуряващ постигнатите нива на компетентност, привличане и изграждане на нови кадри беше изпълнена в основната си част.

3. Задачата за формулиране на ясни стратегически цели на дружеството в ситуация на налични стари задължения към контрагенти, високи изисквания на медицинските стандарти, работа в условията на твърди бюджети и фиксирана леглова база беше изпълнена, като:

Бюджетирането и мониторинга по структурните звена продължава да се извършва;

Дружеството продължи да работи в относително нормален денонощен режим.

Активното търсене на дарители позволи да се направят сериозни инвестиции в апаратура и съоръжения.

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ:

Общински съвет – Казанлък на основание чл.21, ал.1, т.23 от Закона за местното самоуправление и местната администрация /ЗМСМА/, чл. 137, ал.1, т.3 и т.5 от Търговския закон и чл. 28, ал.1, т.3 и т.7 от Наредба №19 на Общинския съвет съвет-Казанлък за общинските търговски дружества, общинските предприятия и реда за упражняване на правата на собственост върху общинската част на капитала на търговските дружества,

Р Е Ш И:

- 1.** Приема годишния финансов отчет за 2023 година на „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД, гр. Казанлък с ЕИК 123540775, със седалище и адрес на управление: гр. Казанлък, ул. Старозагорска №16.
- 2.** Освобождава от отговорност за 2023 година управителя на „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД – Д-р Кети Петрова Маналова-Владкова.
- 3.** Печалбата в размер на 84 997.41 лева за 2023 година да бъде прехвърлена за покриване на загуби от минали години.

Настоящият акт да се изпрати на Областния управител на Област Стара Загора, Кмета на Община Казанлък и общественения посредник в седемдневен срок от приемането му.

Препис от решението да се изпрати на Районна прокуратура - Казанлък за преглед по реда на общия надзор за законност.

Настоящият акт може да се върне за ново обсъждане на Общинския съвет по чл. 45, ал. 5, изр. 1 от ЗМСМА в седемдневен срок от получаването му.

Настоящият акт може да се обжалва в 14-дневен срок пред Административен съд – Стара Загора.

Адресат на акта: Кмета на Община Казанлък и Д-р Кети Маналова-Владкова - управител на МБАЛ „Д-р Христо Стамболски“ ЕООД.

С уважение,

Д-р КЕТИ МАНАЛОВА- ВЛАДКОВА
Управител МБАЛ „Христо Стамболски“ ЕООД