

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА



на „МБАЛ-ТЪРГОВИЩЕ” АД

към 31.12.2017 г.

I. УВОД

Управлението на „МБАЛ-Търговище” АД е ориентирано към непрекъснато подобряване на качеството и повишаване на ефективността на здравните услуги, с цел удовлетворяване на нарастващите изисквания на пациентите и оцеляване в условията на засилваща се конкурентна среда..

„МБАЛ-Търговище” АД е конкурентноспособна на пазара с поддържане на голям обем здравни услуги, наличие на достатъчен клиничен опит, наличие на необходимите капитали, медицинска апаратура и други.

ОСНОВНИТЕ ПРИОРИТЕТИ в дейността на Съвета на Директорите през 2017г. са непрекъснато подобряване на качеството на предлаганите медицински услуги, висок професионализъм в оказването на медицинска помощ, привличане и обслужване на пациенти както от област Търговище така и от други области.

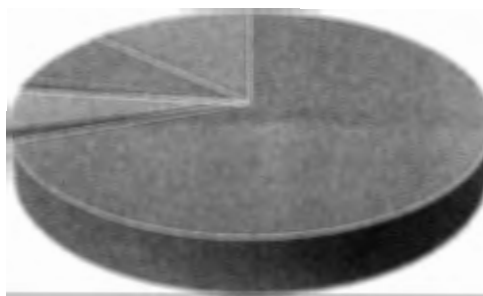
II. ИСТОРИЯ, СЪЗДАВАНЕ И ОРГАНИЗАЦИОННА СТРУКТУРА НА ДРУЖЕСТВОТО

„МБАЛ-Търговище” АД е правопреемник на Районна болница Търговище. „МБАЛ-Търговище” АД гр. Търговище е образувано със заповед на Министъра на здравеопазването на основание чл.101, ал.1 и 5 и във връзка с чл.104 и чл.38 от Закона за лечебните заведения . Съдържанието на устава отговаря на изискванията на чл.172 ал.1 от ТЗ.

„МБАЛ-Търговище” АД е регистрирано от ТОС с Решение № 827/25.08.2000г. Капиталът на Дружеството е 3 400 540 /три милиона четиристотин хиляди 540/ лева, разпределен в 340 054 (триста и четиридесет хиляди петдесет и четири) поименни акции по 10 (десет) лева всяка една. Капиталът е внесен изцяло и към 31.12.2017 г. е разпределен както следва :

- ✚ 1. За Държавата, представлявана от Министъра на здравеопазването -69,56% от капитала, представляващи 236 517 броя поименни акции, всяка от които с номинална стойност 10 /десет/ лева.
- ✚ 2. За Община Антоново - 1,7 на сто от капитала или 5781 броя поименни акции, всяка от които с номинална стойност 10 лв.
- ✚ 3. За община Омуртаг - 5,69 на сто от капитала или 19 365 броя поименни акции, всяка от които с номинална стойност 10 лв.
- ✚ 4. За община Опака – 1,76 на сто от капитала или 5 997 броя поименни акции, всяка от които с номинална стойност 10 лева.
- ✚ 5. За община Попово - 8,28 на сто от капитала или 28 149 броя поименни акции, всяка от които с номинална стойност 10 лева
- ✚ 6. За община Търговище – 13,01 на сто от капитала или 44 245 броя поименни акции, всяка от които с номинална стойност 10 лева.

Акционерна структура към 31.12.2017



» Министерство на здравеопазването	» Община Антоново
» Община Омуртаг	» Община Опака
» Община Попово	» Община Търговище

Лечебното заведение поема активите и пасивите на Обединена районна болница гр. Търговище по баланса към 31.12.1999г. Дружеството не е прекратено със срок или друго условие за прекратяване.

Органи на управление на дружеството са : Общо събрание и Съвет на Директорите

Съгласно решение по т.1 от дневния ред на извънредно Общо събрание на акционерите и вписване в Търговския регистър на 26.06.2015г.

Съветът на Директорите е в следния състав:

- | | |
|----------------------------------|--------------------|
| 1. Д-р Явор Димитров Александров | - Председател |
| 2. Д-р Иван Георгиев Тянев | - Зам. Председател |
| 3. Д-р Иван Василев Светулков | - Изп. Директор |

Съставител на финансовия отчет е Снежанка Малчева.

III. ОРГАНИЗАЦИЯ НА ДЕЙНОСТТА

НАШИТЕ ЦЕННОСТИ ПРЕЗ 2017 г.

- ✦ **Качество** – непрекъснато мониториране на процесите в лечебното заведение, набелязване на проблемни области, адекватно решение на проблемите. Усъвършенстване на съществуващите алгоритми и клиничните ръководства за добра медицинска практика, подобряване на качеството на медицинските услуги и повишаване на степента на удовлетвореност на пациентите, съобразени с развитието на медицинската наука и появата на иновативни фармацевтични продукти .
- ✦ **Уважение и насоченост към пациентите** – създаване на оптимална среда за физическото, социалното и психологическо благополучие на пациентите.
- ✦ **Фокус върху пациента/потребителя** – нуждите на потребителите трябва да бъдат поставени на първо място и задоволени.

- ✦ Акцентът в съвременното Осигуряване на качеството (ОК) е върху значението на пациентите - комплексното качество на предоставените услуги и изисквания на вижданията и нуждите на тези, които използват и имат нужда от здравната система.
- ✦ Превенция на грешките, а не тяхната корекция – осъществява се чрез непрекъснато обучение на персонала не само в сферата на професионалната му подготовка, но и по проблемите на качеството.
- ✦ Ефективност – постигане на максимални резултати в условията лимитирани финансови ресурси.
- ✦ Отлично представяне – във всеки един момент достъпа на населението до предлаганите здравни грижи да бъде по-улеснен – осигуряване на 24- часово обслужване. Стремим се към активно взаимодействие със специалистите в извънболничната помощ и общопрактикуващите лекари за да се осигури непрекъснатост на грижите за нашите пациенти.
- ✦ Сигурност на пациентите – придържане се стриктно към медицинските стандарти и собствените клинични протоколи и технически фишове за добри сестрински грижи, разработени на база изисквания, на НЗОК и МЗ.

РЪКОВОДНИ ПРИНЦИПИ ПРЕЗ 2017 г.

Участие на цялата организация – целта на Съвета на Директорите е да привлече всички служители и да им даде правото и силата да повишат качеството на услугите, които предлагат. Отделите да работят заедно в един екип.

Ангажимент от основата на йерархията – гордостта и професионализма на служителите са основните мотивационни фактори в тяхната работа. Следователно една организация може да има успех само когато хората от основата на йерархичната пирамида си сътрудничат.

Прилагане на процеси и цикличен подход – при разрешаване на възникналите проблеми системно и непрекъснато определяне и управление на процесите в лечебното заведение.

Създаване на подходяща инфраструктура – за оценка на ефикасността на процесите на предлаганите здравни услуги.

Подобряване на съществуващите в “МБАЛ-Търговище” АД функционални връзки между отделенията. Стремеж в бъдеще да се оптимизират информационните потоци за здравословното състояние на дехоспитализираните пациенти.

През 2017 г. Съветът на директорите е провел 7 (седем) заседания, на които са разглеждани всички въпроси, касаещи дейността на Дружеството: обема и качеството на медицинските дейности и резултатите от дейността на стационара и пара-клиниката, състоянието на сградния фонд и възможностите за реконструкция и модернизация, състоянието на медицинската и немедицинската апаратура и оборудване и необходимостта от обновяването и разширяването им, финансовото състояние на дружеството и финансовите резултати от дейността му, откриване и провеждане на процедури по ЗОП и НВМОП.

СТРАТЕГИЧЕСКИ ИНИЦИАТИВИ.

1. Основна цел на Съвета на Директорите е: „МБАЛ - Търговище” АД да осигурява качествена болнична помощ, съответна на общоприетите стандарти, включваща диагностични, лечебни и рехабилитационни дейности.

2. Идентифициране на основните процеси за подобрене. Подобрения, свързани със системата приемане-изписване-превеждане на пациенти, подобрения в клиничната дейност, подобрения в управленските дейности (управление на риска и оценка на изпълнението). При извършване на подобренията се отчете, че всички процеси са взаимно свързани и не следва да бъдат подобрявани изолирано един от друг.

3. Обновяване на съществуващата медицинска апаратура и закупуване на нова е приоритет, тясно свързан с инвестиционната програма на Съвета на Директорите и важен за осъществяване на медицинската дейност.

4. Първоначално идентифициране на проблемните области, които да бъдат подобрени чрез по-ефективна организация и финансово и кадрово обезпечаване.

5. Редовно провеждане на анкетни проучвания, за степента на удовлетвореност на пациентите от качеството на предоставените медицински услуги. Проучванията на пациентите са полезен инструмент за оценка на определени аспекти на качеството на работа на лечебното заведение.

6. Анализ на нуждите на персонала на "МБАЛ-Търговище" АД от професионално усъвършенстване. Изпълнение на образователен план за висшия и средния медицински персонал и не медицинския персонал от Административно - стопанския отдел по отношение на медицинската квалитология.

Медицинският съвет беше свикван редовно на заседания, на които се разглеждаха текущи въпроси, касаещи качеството на мед. дейност, нарушенията при изпълнението на НРД, нуждите от мед. апаратура и оборудване и др.

По решение на Съвета на директорите, през 2017 г. се проведеха редица процедури по ЗОП и НВМОП, въз основа на които се сключиха договори, свързани с обичайната дейност на дружеството: за доставка на медикаменти, медицински консумативи, лабораторни реактиви, рентгенови филми, дезинфектанти, доставка на храна в готов за консумация вид, за доставка на медицинска апаратура и др.

„МБАЛ-Търговище“ АД има сключен договор с НЗОК за оказване на болнична медицинска помощ на ЗЗОЛ по 170 клинични пътеки, по 18 амбулаторни процедури и 3 клинични процедури.

И през 2017г. болницата функционира с 405 легла, разкрити в 15 стационарни отделения.

Оперативната дейност и оперативната активност показват една леко намаляваща тенденция, спрямо предходните години :

2017 г. - 4742 бр.

2016 г. - 5573 бр.

2015 г. - 5 400 бр.

2014 г. - 5 935 бр.

2013 г. - 5 700 бр.

Показатели	2017	2016	Увеличение (бр.)	Увеличение (%)
Преминали болни	17322	18424	-1102	-5,98
Оперативни интервенции	4742	5573	-831	-14,91

Отчита се намаление на процента на оперативната активност през 2017г. в сравнение с предходната отчетна година.

Броят на преминалите болни през болничното заведение е с 1102 пациенти в по-малко спрямо предходната 2016 година.

Сравнително ниският естествен прираст и високата интензивност на изселване сред населението от областта продължават да влошават демографския облик на област Търговище, по-точно казано причините за намаления прием на пациентите са няколко:

1. Демографски срив на област Търговище в последните пет години - намаляване на населението на областта.

Дължи се на :

- застаряване на населението и повишена смъртност;
- активен миграционен процес насочен към големите градове - Варна, София, Русе и поради висока миграция към страни от ЕС /търсене на работа/.
- 2. Високо ниво на безработица в област Търговище - 12,4% при средна за страната 7.1%, определяща и високо ниво на здравно неосигурени в областта;
- 3. Високи нива на пренасочени пациенти от общински болници гр.Омуртаг и гр.Попово към Университетски болници в гр. Варна и гр.Русе, както и към частни болници.

От таблицата се вижда промяната на основните медико-статистически показатели.

	Преминали Болни	Оборот	Среден престой	използваемост в %
2017 г.	17322	42.77	5.82	68.18
2016 г.	18424	45.49	5.78	71.89

2015 г.	19664	48.55	5.73	76.20
2014 г.	20389	50.44	5.78	79.88
2013 г.	20389	53.45	5.83	83.33

IV. ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И АНАЛИЗ

Дългогодишното възприемане на Болниците като медицински институции с високохуманна мисия и цели е възпрепятствало разглеждането им от чисто икономическа гледна точка като „предприятия“ за производство на болнични услуги. Високата концентрация на публични ресурси в една съвременна болница като „МБАЛ-Търговище“ АД – публична собственост – императивно изисква точна оценка доколко тя изпълнява тази мисия и цели с предоставените ѝ ресурси. При тази оценка трябва да се използват всички подходи на съвременния икономически анализ, пречупени през особеностите на медицинските, в т.ч. болничните услуги.

1. АНАЛИЗ НА СОБСТВЕНОСТТА И КАПИТАЛОВАТА СТРУКТУРА

По своята същност капиталът представлява паричен израз на собствеността на вложените в предприятието активи.

№	Показатели	2017 (х.лв.)	2016 (х.лв.)	Разлика	
				(х.лв.)	(%)
1	Основен капитал	3401	3401	0	0
2	Резерви	2821	2821	0	0
3	Натрупана печалба /загуба/.	-2050	-1429	621	-43,46
4.1	Текуща печалба/загуба/	-135	-621	486	-78,26
4	Собствен капитал (1+2+3+4.1)	4037	4172	-135	-3,24
5	Дълготрайни активи	6922	6834	88	1,29
6	Дългосрочни пасиви	1690	1414	276	19.52
7	Собствен основен капитал (5-6)	5232	5420	-188	-3.47
8	Краткотрайни активи	3189	2778	411	14,79
9	Краткосрочни задължения	4393	4026	367	9,12
10	Нетен оборотен капитал (8-9)	-1204	-1248	44	-3.53
11	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	6083	5440	643	11.82
12	Общ капиталов ресурс	10120	9612	508	5.29
13	Дълготрайни материални активи	6651	6585	66	1,00
14	Дял на собствения капитал в общия капиталов ресурс (финансова автономност)(4/12)	39.89	43.40	-3.51	-8.09
15	Покриване на пасивите със собствен капитал(4/11) =65-70%	66.37	76.69	-10.32	-13.46
16	Капиталова структура (11/4) = 30-35%	150.68	130.39	20.29	15.56
17	Кф. на покриване на дълготрайните материални активи със собствен капитал(4/13)	0.61	0.63	-0.02	-0.03

Общият капиталов ресурс включва собствения капитал и задълженията на дружеството. Той представя източниците на ресурси, с които са финансирани активите, притежавани от дружеството.

През отчетния период общият капиталов ресурс на „МБАЛ-Търговище“ АД възлиза на 10120 хил. лв. От тях 4037 хил. лв. или 39.89% е собствен капитал и 6083 хил. лв. или 60.11% пасиви (привлечен капитал).

Собственият капитал изразява общото капиталово участие, което акционерите имат в дружеството, т.е. нетната стойност на дружеството, представляваща разлика между неговите активи и задължения.

Финансовият резултат на всяко предприятие може да бъде положителна или отрицателна величина. Финансовият резултат съдържа печалбата (загуба), акумулирана през отчетния период и тази от предходни години.

Загубата през последните две години се дължи на увеличаването на минималната работна заплата, повишаване цените на ел. енергия, природен газ и други разходи касаещи стопанската дейност.

Пасивите представляват привлечен капитал, който се използва за дейността, но не принадлежи на собствениците. Те се оползотворяват временно за по къс или по-дълъг период от време и тъй като представляват задължения, се третират като пасиви. Чуждите източници на ресурси могат да се реструктурират в зависимост от тяхната изискуемост. Към изискуемите се отнасят дългосрочните и краткосрочните пасиви ,а към неизискуемите – правителствените и други дарения във вид на финансиране. Характерно за изискуемите пасиви , които са и преобладаващи, е че задълженията трябва да се плащат в срок на падежа .

Пасивите (привлечени средства) на „МБАЛ-Търговище“ АД възлизат на 6083 хил. лв. и са с 643 хил. лв. повече от предходната година.

Като структура пасивите на „МБАЛ-Търговище“ АД към 31.12.2017г. имат следната структура :

	хил.лв.	%
Нетекущи пасиви	1690	27.78 %
Текущи пасиви	4393	72.22 %

В раздел нетекущи пасиви са включени финансираня за придобиване на дълготрайни активи - 666 хил.лв. и финансираня за текущата дейност 1024 хил.лв.

В раздел текущи пасиви са включени:

-задължения към доставчици - 3060 хил.лв.

-други задължения - 1333 хил.лв.

Краткосрочните задължения (хил.лв.)

№	Показатели	2017 (стойност)	2016 (стойност)	Разлика (стойност)	Разл. (%)
1	Свързани предприятия	0	0	0	0.00
2	Финансови предприятия	0	0	0	0.00
3	Търговски заеми	0	0	0	0.00
4	Доставчици и клиенти	3060	2595	465	17,92

5	Данъчни задължения	71	39	32	82,05
6	Персонал	822	997	-175	-17,55
7	Осигурителни Предприятия	328	298	30	10,07
8	Други краткосрочни задължения	112	97	15	15,46
	Всичко	4393	4026	367	9,12

Финансиранията са се увеличили през 2017г. в сравнение с 2016 г. с 194 хил.лв.

В ДВ бр.20 от 28.02.2013г. в Закон за изменение и допълнение на ТЗ е създаден нов чл.303а, ал.1. "Страните по търговска сделка могат да договорят срок за изпълнение на парично задължение не повече от 60 дни"

Преди изменението в ТЗ към 31.12.2012г. „МБАЛ-ТЪРГОВИЩЕ” АД няма просрочени задължения.

Просрочените задължения в следващите години са:

	2015 г.	2016 г.	2017г
Просрочени задължения към доставчици:			
- Доставчици на медикаменти	805	726	1139
- Доставчици на мед. консумативи	477	555	732
- Други доставчици	223	229	227
Общо просрочия:	1505	1510	2098

Просрочените задължения през 2017г. към доставчици на медикаменти са се увеличили с 413 хил.лв., към доставчици на мед. консумативи са се увеличили със 177 хил. лв., просрочията към др. доставчици са се намалили с 2 хил.лв.

2. АНАЛИЗ НА ИМУЩЕСТВЕНАТА СТРУКТУРА

Имуществената структура отразява отделните форми на групиране на капитала, които се намират на разположение на предприятието.

Основен източник на информация за анализ на имуществената структура е активът на счетоводния баланс.

хил. лв.	2017 г.		2016 г.		Разлика	
Видове активи	Стойност	%	Стойност	%	Ст-ст	%
Общо Активи	10111	100.0	9612	100.0	499	5.19
А. Нетекущи активи	6922	68.46	6834	71.09	88	1.29
I. Материални	6651	96.08	6585	96.36	66	1.00
IV. Нематериални	0	0.00	1	0.01	-1	-100
VI. Дългоср. финансови	2	0.03	2	0.03	0	0.00
IX. Активи по отсрочени данъци	269	3.89	246	3.60	23	9.35
Б. Текущи активи	3189	31.54	2778	28.91	411	14.79
I. Материални запаси	175	5.49	207	7.45	-32	-15.46
II. Краткосрочни вземания	1829	57.35	1446	52.07	383	26.49
IV. Парични средства	1185	37.16	1125	40.48	60	5.33

В съответствие с поставените цели и повишаване качеството на медицинските услуги в МБАЛ-Търговище АД, през 2017г. се извърши обновяване на медицинската апаратура и оборудване. В т.ч. :

✦ Апарат за механична вентилация	- 46 хил. лв.
✦ Апарат за механични вентилации	- 46 хил. лв.
✦ Ултразвукова система	- 36 хил. лв.
✦ Дихателен апарат ЕВИТА ДУРА	- 13 хил. лв.
✦ Видео ендоскопска система	- 24 хил. лв.
✦ Инкубатор за интензивна грижа	- 20 хил. лв.
✦ Инкубатор за спец. грижи	- 18 хил. лв.
✦ Транспортен инкубатор	- 68 хил. лв.
✦ Система за образна диагностика	- 35 хил. лв.
✦ Ултразвуков апарат MYLABSEVEN	- 34 хил. лв.
✦ Ултразвукова апаратура 2D	- 28 хил. лв.
✦ Ултразвукова апаратура 3D	- 75 хил. лв.

Общо: 443 хил. лв.

Във раздел А.І. Материални нетекущи активи от актива на Баланса, спрямо предходната, 2017 г. изглежда по следния начин:

ГРУПА ДМА	2017 г.		2016 г.	
	х. лв.	Отн. дял %	х. лв.	Отн. дял %
1. Земи	846	12.72	846	12.85
2. Сгради и конструкции	3887	58.44	4006	60.84
3. Апаратура и оборудване	1476	22.19	1253	19.03
4. Съоръжения	297	4.47	315	4.78
5. Транспортни средства	22	0.33	43	0.65
6. Други ДМА	123	1.85	122	1.85
ОБЩО група ДМА	6651	100,00	6585	100,00

3.АНАЛИЗ НА ЛИКВИДНОСТТА И ПЛАТЕЖОСПОСОБНОСТТА

№	Показатели	Мярка х. лв.			
		2017 (стойност)	2016 (стойност)	Разлика (стойност)	Разл. (%)
1	Материални запаси	175	207	-32	-15.46%
2	Краткосрочни вземания	1829	1446	383	26.49%
3	Парични средства	1185	1125	60	5.33%
4	Налични краткотрайни активи (1+2+3)	3189	2778	411	14.79%
5	Краткосрочни задължения	4393	4026	367	9.12%
6	Платими суми за периода за погасяване на дългосрочни задължения	0	0	0	0.0 %
7	Текущи задължения (5+6)	4393	4026	367	9.12%

8	Краткотрайни активи	3189	2778	411	14.79%
9	Общ размер на активите	10120	9612	508	5.29%
10	Парични средства в % (3/8)	37.16%	40.48%	-3.32	-8.20%
11	Парични средства в % (3/9)	11.71%	11.70%	-0.01	-0.09%

Финансовото състояние на „МБАЛ-Търговище“ АД може да се оценява от гледна точка на краткосрочната и дългосрочната перспектива.

В краткосрочната перспектива като критерий за оценка на финансовото състояние на „МБАЛ-Търговище“ АД се използва ликвидността и текущата платежоспособност.

Най-общо определено, чрез тях се характеризира способността бързо да се получават парични средства в случай на възникване на непредвидени обстоятелства или умението да се използват благоприятните случаи за получаване на пари, т.е. т. нар. финансова гъвкавост.

В дългосрочна перспектива се анализира финансовата устойчивост на Лечебното заведение, т.е. неговата дългосрочна платежоспособност.

Под ликвидност на определен актив се разбира относителната способност той да се трансформира в парични средства, а степента на ликвидност определя продължителността на периода от време, през който трансформацията може да бъде осъществена. Колкото по-кратък е този период толкова по-висока е ликвидността.

Ликвидността показва способността на ЛЗ да извърши своите текущи плащания към кредиторите. По този начин се оценява възможността за бързо погасяване на наличните краткосрочни задължения. При анализа на ликвидността се акцентира на проблемите на разплащанията за кратък период от време.-часове, дни, седмици, месеци.

Ликвидността е предпоставка за платежоспособността на „МБАЛ-Търговище“ АД. Показателите за ликвидност изразяват способността на Лечебното заведение да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. Показателите за ликвидност се определят с коефициенти, при изчисляването на които се съпоставят активи и задължения.

Базовата величина, ползвана за намиране на определените коефициенти, е краткосрочни задължения.

Ликвидност на краткосрочните задължения

№	Показатели	2017 (стойност)	2016 (стойност)	Разлика (стойност)	Разл. (%)
13	Обща ликвидност (1+2+3)/5 ≥ 1.5	0.73	0.69	0.04	5.80%
14	Бърза ликвидност (2+3)/5	0.69	0.64	0.05	7.81%
15	Незабавна ликвидност (3)/5 ≥ 0.2	0.27	0.28	-0.01	3.57%
16	Абсолютна ликвидност 3/5	0.27	0.28	-0.01	3.57%

4. АНАЛИЗ НА РАЗХОДИТЕ

Ресурсите на Болницата по определени медицински технологии се превръщат в болнични услуги, предназначени за подобряване здравето на лекуваните пациенти. В процеса на това преобразуване част от ресурсите се изразходват. Несъвършенството на измерителите на ресурсите и на тяхното изразходване позволява измерването само на част от тях. Например невъзможно е измерването на разхода на интелектуални ресурси (знания, квалификация и пр.), на морални ресурси (топлота, съчувствие, милосърдие и пр.) В икономически план изразходването на материални и финансови ресурси се дефинира като разходи.

Разходите представляват намаляване на стопанската полза (изгода) за Лечебното заведение или увеличаване на пасивите. Това от своя страна води до намаляване на собствения капитал. От друга страна увеличаването на определени видове разходи е свързано с повишаване качеството на здравната услуга и ефективността на Лечебното заведение.

A	СТРУКТУРА НА РАЗХОДИТЕ	2017 (хил. лв.)	2016 (хил. лв.)	УВЕЛИЧЕНИЕ	
				(хил. лв.)	(%)
I.	Разходи по икономически елементи	14072	14167	-95	-0.67
1.	Разходи за материали	4525	4574	-49	-1.07
1.1.	Медикаменти	1810	1686	124	7.35
1.2.	Мед. изделия и консумативи	1550	1481	69	4.66
1.3.	Горива и смазочни материали	59	48	11	22.92
1.4.	Резервни части	94	74	20	27.03
1.5.	Инструменти	1	3	-2	66.67
1.6.	Работно облекло и постел.		18	-18	-100
1.7.	Ел. енергия	148	166	-18	-10.84
1.8.	Вода	112	118	-6	-5.08
1.9.	Офис материали и консумативи	64	59	5	8.47
1.10	Природен газ	149	153	-4	2.61
1.11	Храна за пациенти и персонал	284	474	-190	-40.08
1.12	Други материали	254	294	-40	-13.61
2.	Разходи за външни услуги	613	656	-43	-6.55
2.1.	Подизпълнители		-	-	-
2.2.	Наеми	14	15	-1	-6.67
2.3.	Нает транспорт	17	14	3	21.43
2.4.	Ремонти	18	6	12	200.00
2.5.	Реклама	5	3	2	66.67
2.6.	Съобщителни услуги	30	29	1	3.45
2.7.	Квалификация и преквалификация	9	9	0	00
2.8.	Консултантски и други договори	15	25	-10	-40.00
2.9.	Застраховки	13	22	-9	-40.91
2.10	Пране	151	149	2	1.34
2.11	Рентгенови и радио- логични услуги	1	2	-1	-50.00
2.12	Данъци и такси	26	16	10	62.50
2.13	Охрана	2	2	0	0
2.14	Абонаменти	106	169	-63	-37.28
2.15	Събиране и транспорт на медицински	45	51	-6	-11.76

	отпадъци				
2.16	Транспорт хемодиализа	10	12	-2	-16.67
2.17	Медицински услуги	29	55	-26	-47.27
2.18	Други външни услуги	122	77	45	58.44
3.	Разходи за амортизации	460	442	18	4.07
4.	Разходи за възнаграждения	7071	7115	-44	-0.62
5.	Разходи за осигуровки	1318	1281	37	2.89
6.	Други разходи	85	99	-14	-14.14
II.	Суми с корективен характер	2	3	-1	-33.33
III.	Финансови разходи	3	3	0	0
IV.	Извънредни разходи				
ОБЩО РАЗХОДИ		14077	14173	-96	-0.68
V	Разходи за данъци	-24	-82	-58	70.73
ВСИЧКО		14053	14091	-38	-0.27

Структуриране на разходите:

Б. РАЗХОДИ ПО ИКОНОМИЧЕСКИ ЕЛЕМЕНТИ (дялово съотношение)		2017		2016	
		(хил. лв.)	(%)	(хил. лв.)	(%)
Разходи по икономически елементи- ОБЩО		14 072	100.00	14167	100.00
1.	Разходи за материали	4525	32.15	4574	32.29
2.	Разходи за външни услуги	613	4.36	656	4.63
3.	Разходи за амортизации	460	3.27	442	3.12
4.	Разходи за възнаграждения	7071	50.25	7115	50.22
5.	Разходи за осигуровки	1318	9.37	1281	9.04
6.	Други разходи	85	0.60	99	0.70

В. СТОЙНОСТНИ ПОКАЗАТЕЛИ		2017 г.	2016г.	ИЗМЕНЕНИЕ	
				(лв.)	(%)
1.	Стойност на 1-леглоден	123.8	132.95	-9.15	6.88
2.	Стойност на 1-лекарстводен	17.95	15.82	2.13	13.46
3.	Стойност на 1-ден мед. конс.	18.43	13.90	4.53	32.59
4.	Стойност на 1-храноден	1.37	3.06	-1.69	-55.23
5.	Стойност на р-ди за персонал и осигуровки на ден	83,13	78.79	4,34	0,05

Разходите за ремонти на сградния фонд са предпоставка за подобряване условията на болнично лечение и постигане на по-висока степен на стабилност на пазара на медицински услуги. През 2017г. се извърши частичен ремонт на Клинична лаборатория, Ушно и Очно отделение. Инфекциозно отделение бе преместено в централната сграда в обновени помещения.

Средно списъчният брой на персонала на „МБАЛ-Търговище” АД през 2017 г. е 584,34 бр. Отчетената средна месечна работна заплата на персонала на „МБАЛ-Търговище” АД за 2017 г. е в размер на 965,28 лв., разпределени по категории както следва: Висш медицински персонал: 1572,17 лв., Полувисш и среден медицински персонал - 937,47 лв., Друг персонал – 644.36 лв.

Членовете на Съвета на директорите са получили възнаграждения в общ размер : 85712 /Осемдесет и пет хиляди седемстотин и дванайсет / лв.

Одитиращата компания е получила годишен хонорар в размер на 8400 /осем хиляди и четиристотин/ лв. в т.ч. ДДС.

5. АНАЛИЗ НА ПРИХОДИТЕ

Приходите представляват нарастване на стойността на стопанската изгода (полза) на Лечебното заведение под формата на увеличение на активи (въвеждане и подобряване) или намаление на пасиви, което води до нарастване на собствения капитал.

Общата оценка на приходите се заключава в изследване на динамиката и структурата им.

A.	ПРИХОДИ (ДИНАМИКА)	2017	2016	УВЕЛИЧЕНИЕ	
				(ЛВ.)	(%)
I.	Нетни приходи	12 148	11 888	260	2.19
1.	По договор с НЗОК	11 201	10 966	235	2.14
1.1.	КП	8 910	8966	-56	-0,62
1.2.	Ендопротези	117	215	-98	-45,58
1.3.	ВСД, МДД	23	18	5	27,78
1.4.	Хемодиализа	1 611	1 337	274	20,49
1.5.	ОАРИЛ	519	421	98	23,28
1.6.	Лечение на неосигурен	21	9	12	133,33
2.	Потребителска такса	124	134	-10	-7,46
3.	Платени услуги граждани	550	515	35	6,80
3.1.	Хоспитализации	4	15	-11	-73,33
3.2.	ВСД	54	49	5	10,20
3.3.	Медицински изделия	449	416	33	7,93
3.4.	МДД	25	19	6	31,58
3.5.	Специализирани прегледи/ консултации и др.	18	16	2	12,50
4.	Платени услуги фирми	32	19	13	68,42
4.1.	Хоспитализации	0	0	0	0
4.2.	ВСД	2	1	1	100
4.3.	МДД	19	18	1	5,56
4.4.	Специализирани прегледи/ консултации и др.	11	0	11	
5.	Наеми	53	52	1	1,92
6.	Други	188	202	-14	-6.93

II.	Приходи от финансираня	1 750	1 556	194	12.47
1.	Правителството	1 685	1 522	163	10.71
1.1.	МЗ	73	80	-7	-8.75
1.1.1.	Централна доставка лекарствени продукти	2	2	0	0
1.1.2.	Централна доставка консумативи	71	78	-7	-8.97
1.1.3.	Методика за финансиране	1484	1 399	85	6.08
1.1.3.1.	ТЕЛК	87	71	16	22.54
1.1.3.2.	Спешна помощ	323	327	-4	-1.22
1.1.3.3.	Психиатрично отделение	1 074	1 001	73	7.29
1.1.3.4.	Други				
1.1.4.	Допълнително финансиране				
1.1.5.	Финансиране на ДА	74	43	31	72.09
1.2.1.	Друго правит. Финансиране				
2.	Друго финансиране (помощи и дарения)	65	34	31	91.18
2.1.	Текущо финансиране	50	18	32	177.78
2.1.1.	Дарения лекарства и конс.				
2.1.2.	Други				
2.2.	Финансиране на ДА	15	16	-1	-6.25
III.	Финансови приходи	20	25	-5	-20
IV.	Извънредни приходи				
ВСИЧКО ПРИХОДИ (I+II+III+IV)		13 918	13 470	448	3.33

През отчетния период са реализирани приходи в размер на 13 918 хил. лв., което е в повече в сравнение с 2016 г. с 448 хил. лв. или 3.33 %.

Б. ПРИХОДИ (СТРУКТУРА)		2017		2016	
		(хил.лв.)	Отн. дял	(хил.лв.)	Отн. дял
I.	Нетни приходи	12 148	87,28	11 888	88.26
1.	По договор с НЗОК	11 201	92,20	10 966	92.24
2.	Потребителска такса	124	1,02	134	1.13
3.	Платени услуги граждани	550	4,53	515	4.33
4.	Платени услуги фирми	32	0,26	19	0.16
5.	Наеми	53	0,44	52	0.44
6.	Други	188	1,55	202	1.70
II.	Приходи от финансираня	1 750	12,57	1 556	11.55
1.	Правителството	1 685	96,29	1 522	97.81
1.1.	МЗ	1 685	96,29	1 522	97.81
1.2.	Друго правит. финансиране - в т.ч. по прогр. за вр. заетост)	0			
2.	Друго финансиране (помощи	65	3,71	34	2.19

	и дарения)				
III.	Финансови приходи	20	0,15	25	0.19
IV.	Извънредни приходи				
ВСИЧКО ПРИХОДИ (I+II+III+IV)		13 918	100,00	13 469	100,00

6. АНАЛИЗ НА ЕФЕКТИВНОСТТА НА КАПИТАЛА

Мярка: хил.лв.

	Показатели	2017 (стойност)	2016 (стойност)	Разлика (стойност)	Разл. (%)
1	Финансов резултат	-135	-621	486	-78.26%
2	Собствен капитал	4037	4172	-135	-3.24 %
3	Обща сума на активите	10120	9612	508	5.29 %
4	Възвращаемост на собствения капитал (1/2)	-3.34%	-14.88 %	-11.54%	-77.55 %
5	Възвращаемост на общия капиталов ресурс (1/3)	-1.33%	-6.46%	-5.13%	- 79.41%

Конкурентно-способността на „МБАЛ-Търговище” АД на пазара на здравните услуги се определя от следните фактори:

1. Възможността за достъп до пазара на нови доставчици;
2. Степента на информираност на Лечебното заведение и на пациентите;
3. Гъвкавост на Лечебното заведение и реакция на пазарните колебания;
4. Поведението на пациентите, тяхната чувствителност към цените, рекламата и др.;
5. Високото качество на произвежданите и предлаганите здравни услуги (продукти);
6. Създаденият имидж на здравния продукт и на Лечебното заведение;
7. Кадровият потенциал на Лечебното заведение, квалификацията на медицинския персонал и кадровото осигуряване;
9. Срокът и надеждността на изпълнение на здравните услуги;
10. Броя на обслужените пациенти;
11. Пазарният дял на Лечебното заведение;
12. Обемът инвестиции;
13. Техническото равнище на използваната апаратура;
14. Равнището на прилаганите технологии и методи на диагностициране, лечение и рехабилитация .
15. Предлаганият комплекс от здравни услуги с оглед комплексно обслужване на пациентите от лечебното заведение;

16. Условията в Лечебното заведение, работна среда етичните норми на поведение и културата на обслужване;

17. Квалификация на мениджърския екип;

Върху конкурентно-способността на „МБАЛ-Търговище” АД, оказват влияние различни фактори, но решаващо значение сред тях има качеството на предлаганите здравни услуги, тяхната цена и сроковете на изпълнение.

Отчетът за дейността на дружеството през 2017г., като достигнат обем извършени мед. услуги, финансово състояние и финансов резултат е база за определяне на управленските цели за следващата 2018 г.

Степента на реализиране на планираната стопанска политика на дружеството и управленските намерения на Съвета на директорите ще определя линията на пазарно поведение на “МБАЛ-Търговище” АД през 2018 година.

V. НАСОКИ ЗА РАЗВИТИЕ ПРЕЗ 2018 г.

Бъдещи стратегии и действия на Съвета на Директорите на „МБАЛ-Търговище” АД през 2018 г.

1. Маркетингова стратегия.

- ✚ Ориентация на пациентите
- ✚ Качество на здравните услуги
- ✚ Имидж
- ✚ Реклама и връзки с обществеността
- ✚ Програмно оформление на услугата, както и (ценова) политика.

2. Кадрова стратегия

- ✚ Насоки на болничното ръководство по отношение на избора на сътрудници
- ✚ Политика на образование и усъвършенстване
- ✚ Политика на оптимално натоварване на персонала
- ✚ Политика на възнаграждаване

3. Финансова стратегия

- ✚ Изработена е програма за подобряване на финансовото състояние на лечебното заведение за постигане на устойчиво развитие на дружеството, която ще бъде предложена и разгледана на извънредно събрание на акционерите.

- ✚ Инвестиционна политика

Преустройство, реконструкция и модернизация, както и частични ремонти на отделения, чрез които ще се подобри качеството на здравните услуги :

Намаляване на разходите за събиране и транспортиране на биологични отпадъци чрез закупуване на :

- Автоклавна машина за обезвреждане на биологични отпадъци

- ✚ Оптимално използване на ресурсите на Лечебното заведение.
- ✚ Създаване на система на обвързаност и зависимост на приходи, доходи и финансов резултат по структурни звена.

4. Стратегия за сътрудничество с други институции в сферата на здравеопазването и социалните грижи

5. Засилено сътрудничество с учреждения, съюзи, неправителствени организации.

През 2018 г Съветът на Директорите на „МБАЛ-Търговище” АД ще работи за подобряване на качеството, повишаване ефективността на здравните услуги и успешното развитие на Лечебното заведение.

Приходите на „МБАЛ-ТЪРГОВИЩЕ АД” през 2017 година са 13 918 хил.лв. и са формирани от:

1. Предоставяне на медицински услуги, като техният дял спрямо общите приходи е най-голям – 11 907 х. лв. и представляват – 85.55%;
2. Приходи от финансираня и дарения за лекарствени продукти, медицински консумативи и дълготрайни активи - 193 х. лв. и представляват – 1.39% от ОП
3. Наеми – 53 х. лв. – представляват – 0.38 % от общите приходи;
4. Други приходи като: фактуриране на разходите за кръв, префактуриране на разходите на наемателите, транспорт, събиране, съхранение на медиц. отпадъци и др. дребни приходи – 198 х.лв - 1.43% от общите приходи;
5. Продажба на излишна ел. енергия от произведена и неконсумирана в лечебното заведение - 27 х. лв. и представлява – 0.19 % от ОП;
6. Финансови приходи - 20 х. лв. - 0,14% от ОП.

Приходите на „МБАЛ-ТЪРГОВИЩЕ” АД са формирани предимно от вътрешен пазар, като една съвсем малка част от приходите от медицински услуги и по-точно извършените клинични проучвания са формирани на външен пазар - 52 хил. лв. и представляват 0.37% от тези приходи.

Най-големия дял в приходите от медицински услуги са от РЗОК гр. Търговище – 11 201 х. лв. или 80.48% от общите приходи и са извършени на основание допълнителни споразумения по видове медицински дейности към сключен основен договор № 250327 от 23.02.2015 г.

По сключен договор с МЗ № РД-12-110/11.04.2016 г и на основание Методиката за субсидиране на лечебните заведения за предоставяне на медицински услуги през 2017 г , лечебното заведение е формирало приходи в размер на 1685 хил. лв, представляващи – 12.11% от общите приходи.

Всички разходи по икономически елементи формират приходите за предоставяне на медицински и други услуги, както и производството и продажбата на ел. енергия.

Най-големия разход за да се формират тези приходи е за възнагражденията на квалифицирания медицински и друг персонал – 7071 х. лв. и представлява 50,23% от общите разходи и формират 50,80% от тези приходи.

Разхода на материали е втория по-големина елемент – 4 525 х. лв. и представлява 32.14 % от разходите по икономически елементи, а с 32,51 % участва във формирането на приходите. Доставчиците са избрани чрез обществени поръчки по ЗОП. През 2017 г. най-големия стойностен дял от 6.27. % /база разходи за материали/ е на фирмата доставчик за храна на пациенти и персонал „Фуудс енд кетъринг” ЕООД – гр.Търговище по сключен договор от 2015 г и действащ до 31.07.2016 г. Нов договор от 01.08.2016 г.

Третият по големина елемент в разходите са разходите за осигуровки на персонала в размер на 1 318 х. лв. – 9.36 % от общите разходи и формират 9,47 % от общите приходи. На основание КСО начислените осигуровки се превеждат в НОИ.

Разходите за външни услуги включват поддръжка, абонамент, актуализации софтуер, на цялата медицинска техника и апаратура, пране, събиране и транспортиране на мед. отпадъци, данъци, такси, застраховки, медицински договори, трансп. и всички необходими за дейността услуги – 613 хил. лв. Техният дял спрямо разходи по икон. елементи е 4.35 % и участват в приходите с 4.4 %.

За извършване на дейността е необходима медицинска техника, апаратура и др. дълготрайни активи, като тяхната част се пренася в разходите с начислените през годината амортизации и по-точно 460 хил. лв. 3.27 % от разходите по икон. елементи и участват с 3.31% в приходите.

Други разходи: включват командировки, глоби, неустойки, съдебни такси, представителни и всички др. неупоменати разходи в размер на 85 хил. лв. – 0.60 % от разходите по икон. елементи и участват с 0.61 % в приходите.

През 2017 г. сключените съществени сделки са:

- Сключен договор за осъществяване на медицински услуги с РЗОК;
- Сключен договор с МЗ на основание Методика за субсидиране на лечебните заведения;
- По закона на ЗОП всички сключени договори за доставки на материали, за външни услуги и всички необходими за извършване на стопанската дейност.

Нямаме събития и показатели с необичаен характер имащи съществено влияние върху дейността ни и реализираните от нас приходи и извършени разходи през текущата година.

Мажоритарен собственик на дружеството е държавата, представлявана от Министерство на здравеопазването. За отчетния период дружеството е получило от Министерството субсидии и финансираня в размер на 1 750 хил. лева.

„МБАЛ-ТЪРГОВИЩЕ,, АД има дялово участие в капитала на ДКЦ „СВ. ИВАН РИЛСКИ” ООД в размер на: 2 500 лв., представляващи 49% от капитала на дружеството. През 2017 година „МБАЛ-ТЪРГОВИЩЕ,, АД е получило от ДКЦ „СВ. ИВАН РИЛСКИ” ООД услуги свързани с обслужване на трудовата медицина в размер на 2 /две/ хиляди лева и е предоставило услуги за наем помещения в размер на 42 хил. лева.

Нямаме сключени договори за заеми, в качеството им на заемополучател, нито за предоставяне на гаранции и поемане на задължения.

Нямаме сключени договори в качеството на заемодател за заем или предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица.

През отчетния период не сме изразходвали средства за емисии за ценни книжа.

Не сме публикували предварителни прогнози свързани с финансовия резултат отчетен във финансовия отчет през текущата година.

Изработена е програма за подобряване на финансовото състояние на лечебното заведение за постигане на устойчиво развитие на дружеството, която ще бъде предложена и разгледана на извънредно събрание на акционерите.

Не разполагаме с необходимите финансови средства за осъществяването на инвестиционните ни намерения.

Чрез прилагането на една целесъобразна за нас система за ФУК, включваща политики и процедури въведени от ръководството на лечебното заведение се гарантира, че процесите по управлението и изразходването на средствата са еднозначно регламентирани, прилагани и контролирани:

- ✦ Въведени процедури по извършване на финансово-счетоводната дейност, процедури за предварителен контрол преди поемане на задълженията и извършване на разходи;
- ✦ Въведена система за двоен подпис при валидиране на всяко искане за поемане на задължение и извършване на разход;
- ✦ Разпределение на отговорностите по гарантиране на финансовата дисциплина;
- ✦ Прозрачност и проследимост на решенията и действията, свързани с изразходването на средствата;
- ✦ Ангажираност на целия колектив

В създадената и утвърдена от Изпълнителен директор на лечебното заведение, Стратегия за управление на риска са идентифицирани следните рискове:

1. Ценови риск – рискът от значително покачване цените на основни материали, енергийни ресурси, лекарства и др.
2. Икономически риск – неактуализиране на цените на клинични пътеки, процедури и др.
3. Риск от човешки ресурс – дефицит от медицински кадри и текучество

Към Стратегията е създадена процедура за управление на риска характеризираща се със следните елементи:

1. Определяне на риска;
2. Анализ и оценка на риска;
3. Решения за контролиране на риска;
4. Мониторинг на процеса по управление на риска

Членовете на Съвета на директорите и членовете на висшия ръководен състав на лечебното заведение не притежават акции от капитала на дружеството ни.

По време на съставянето на годишния финансов отчете открита грешка от предходни години в изчисленията и отразяването на задълженията към персонала за неизползван платен годишен отпуск и дължимите осигурителни плащания върху него. Грешката е коригирана по реда на СС 8 в салдото на загубата от предходни години. Съответните пера от счетоводния баланс, засегнати от грешката, са преизчислени и коригирани в предходната година.

През отчетния период не е извършвана научно изследователска и развойна дейност.

Не са придобиване собствени акции по реда на чл.187д от Търговския закон.

Дружеството няма клонове в страната или чужбина.

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ
НА “МБАЛ – ТЪРГОВИЩЕ” АД:



.....
Д-р Явор Димитров Александров/

.....
Д-р Иван Георгиев Тянев/

.....
Д-р Иван Василев Светулков /