

## Анализ на дейността на лечебни заведения, еднолични общински търговски дружества

След старта на здравната реформа, през периода 2000 – 2001г., в съответствие с изискванията на Закона за лечебните заведения и в установените срокове, с решения на Общинския съвет бяха осъществени следните действия:

- Преобразуване на здравни заведения в лечебни заведения и учредяването им като общински търговски дружества: “Областен диспансер за кожно-венерически заболявания със стационар – Шумен” ЕООД, “Диагностично-консултативен център I – Шумен” ЕООД, “Медицински център I – Шумен” ЕООД, “Медицински център за рехабилитация и спортна медицина – Шумен” ЕООД, Стоматологичен център “Дент – Шумен” ЕООД, Медико-техническа лаборатория I – Шумен” ЕООД.
- Възстановяване като самостоятелни лечебни заведения и учредяването им като общински търговски дружества: “Областен диспансер за онкологични заболявания със стационар – Шумен” ЕООД, “Областен диспансер за пневмо-фтизиатрични заболявания със стационар – Шумен” ЕООД  
С Решение № 268 от 21.12.2000 г. бе променено наименованието и предмета на дейност на “Стоматологичен център I – Шумен” ЕООД в Медико-диагностична лаборатория “Дент – Шумен” ЕООД, които с Решение № 371 от 24.03.2005г. отново бяха възстановени.  
С Решение № 306 от 12.02.2001г. бе учредено общинско търговско дружество Медико-диагностична лаборатория “Ядрено-магнитен резонанс” ЕООД, което с Решение №362 от 24.03.2005г. бе прехвърлено на “Диагностично-консултативен център I – Шумен” ЕООД.

Към настоящия момент Община Шумен е едноличен собственик на капитала на 8 търговски дружества:

1. “Областен диспансер за онкологични заболявания със стационар – Шумен” ЕООД;
2. “Областен диспансер за пневмо-фтизиатрични заболявания със стационар – Шумен” ЕООД;
3. “Областен диспансер за кожно-венерически заболявания със стационар – Шумен” ЕООД;
4. “Диагностично-консултативен център I – Шумен” ЕООД;
5. “Медицински център I – Шумен” ЕООД;
6. “Медицински център за рехабилитация и спортна медицина – Шумен” ЕООД;
7. Стоматологичен център “Дент – Шумен” ЕООД;
8. “Медико-техническа лаборатория I – Шумен” ЕООД.

Структурите на лечебните заведения са изградени съгл. нормативната база в здравеопазването: Закон за лечебните заведения, наредби, правилници, изисквания на НЗОК и национални рамкови договори.

При анализа на дейността на лечебните заведения – общински търговски дружества за последната 2004г., трябва да се вземе предвид **досегашното им развитие, което отразява спецификите за всяко лечебно заведение**, свързани със следните обективни обстоятелства:

1. Акта на едномоментното преобразуване завари лечебните заведения в неравностойно положение по отношение на:

- Заварени/наследени/получени при разделяне и преобразуване пасиви и активи;
- Налични ресурси – сградов фонд, който да отговаря на новите изисквания на ХЕИ, материални активи – оборудване, апаратура и др., необходими за пряката им дейност, човешки ресурс - медицински специалисти, в т.ч. и обучен и компетентен управленски персонал с адекватни мениджърски подходи и решения на предизвикателството да се ръководи не само лечебно заведение, но и търговско дружество.
- Неясен и тепърва изграждащ се пазар на медицинските услуги и неговото разпределение между новосъздадените лечебни заведения – търговски дружества.

2. Различният механизъм и източниците на финансиране на отделните лечебни заведения – търговски дружества: от държавен бюджет, от РЗОК, смесено финансиране, само от платени услуги от пациентите.

3. Потокът от пациенти, които се преориентираха към отделните лечебни заведения, в т.ч. частни и новосъздадени.

Анализът на дейността на лечебните заведения – общински търговски дружества дава възможност за общ сравнителен преглед на медицинската дейност и на икономическите измерители на тази дейност.

За различните лечебни заведения показателите са различни, произтичащи от специфичния предмет на дейност.

Условно лечебните заведения се разделят на 2 групи:

- Лечебните заведения със стационар – 3 общински диспансера;
- Лечебните заведения за извънболнична помощ: ДКЦ-І, МЦ-І, МЦРСМ и 3 лаборатории: “ЯМР”, “Дент”, “Зъботехническа лаборатория.

Медико-статистическите и икономически показатели на медицинската дейност на лечебните заведения със стационар са представени в Прил.1.

Основните статистически параметри по отношение на медицинската дейност са: брой легла, брой преминали болни, среден престой на болните, оборот на леглата, използваемост. Анализът изисква съпоставянето на дейността по тези показатели както с предходен период (за 2003 г.), така и сравнението на показателите на отделните лечебни заведения (за 2004 г) със средните за страната (последните данни за са 2003 г.). Представени са в таблица 1 на Прил.1.

През 2004 г. в сравнение с предходната 2003 г., Онкологичният диспансер е подобрил показателите за преминали болни – от 3 551 за 2003 г. на 3 761 за 2004 г., среден престой - от 10,32 за 2003 г. на 9,59 за 2004 г.и оборот на леглата - от 36,87 за 2004 г. срещу 35,11 за 2003 г.. Намален е показателят използваемост - от 362,42 за 2003 г. на 353,73 за 2004 г., заради увеличение на леглата от 100 на 102.

Пневмофтизиатричният диспансер има също снижение на показателят използваемост – от 361,48 за 2003 г. на 313,37 за 2004 г., заради извършения ремонт на ВиК системата в стационара. Поради същата причина е намален и броят на преминалите болни – от 1 729 за 2003 г. на 1 620 за 2004 г. Намален е и оборотът на леглата – 27 за 2004 г. срещу 28,82 за 2003 г. Като положително се отчита намалението на средния престой на хоспитализираните – от 12,54 за 2003 г. на 11,62 за 2004 г.

Кожновенерологичният диспансер отбелязва ръст по отношение на статистическите показатели, като най-чувствителното подобрене е по отношение на използваемостта – 300,40 за 2004 г. срещу 263,50, следва броят на преминалите болни – от 426 за 2003 г. на 467 за 2004 г. и оборота на леглата – 23,35 за 2004 г. срещу 21,30 за 2003 г.. С леко завишение е средният престой – 12,87 за 2004 г. при 12,37 за 2003 г.

От данните в таблица 1 е видно, че използваемостта на леглата и в 3-те диспансера е по-добра от средната за тези видове лечебни заведения в страната, като особено благоприятни са показателите за Онкологичния диспансер – 353,73 срещу 291 за страната и Кожния диспансер – 300,4 при 251 за страната. Пневмофтизиатричният диспансер има използваемост 313,37 при 281 за страната. По отношение на оборота на леглата достигнатите от Кожния диспансер стойности са сравними с тези за страната – 23,35 срещу 22 за страната. По-висок е показателят на Онкодиспансера 36,87 срещу 31 за страната, а с почти 60% е по-голям оборота на леглата в Пневмофтизиатричния диспансер – 27 срещу 16 среден показател за страната. Средният престой на болните в Онкологичния диспансер е на нивото на средния за онкологичните заведения в страната – 9,59 при 9,4 за страната, малко по-висок от средния за страната е показателят за Кожния диспансер – 12,87 срещу 11 за страната. С най-добри стойности на показателят оборот на леглата в Пневмофтизиатричния диспансер - 27 срещу 17,2 за страната..

Данните в таблица 2 на Прил. 1 дават възможност да се сравни средния разход за 2003 г. и 2004 г. на 1 легло, 1 леглоден, 1 преминал болен, 1 храноден и 1 лекарстводен, изчислени на база фактически разходи, както и да се сравнят тези показатели със средните показатели за страната за съответните лечебни заведения.

В Онкологичния диспансер през 2004 г. в сравнение с 2003 г. са намалени разходите на 1 легло – от 16 132,88 за 2003 г. на 15 824,43 за 2004 г. и 1 преминал болен –от 459,5 за 2003 г. на 429,17 за 2004 г.. На същото ниво остават разходите за 1 леглоден - 44,54 за 2003 г. и 44,74 за 2004 г. Увеличени са разходите за 1 храноден- от 1,62 през 2003 г. на 1,94 за 2004 г. и особено за 1 лекарстводен – от 4,78 за 2003 г. на 16,73 за 2004 г., макар че последният показател

остава доста под нивото на средната за страната стойност – 25,98. По-високи от средните за онкологичните диспансери в страната са разходите за 1 легло – 15 824,43 срещу 15 623,53 за страната и 1 храноден – 1,94 в Онкодиспансера срещу 1,61 в страната. По-ниски са разходите за 1 леглоден в сравнение със средните за страната – 44,74 срещу 55,49 и разходите за 1 преминал болен – 429,17 срещу 495,5 средни стойности за страната.

Пневмофтизиатричният диспансер е увеличил малко разходите за 1 легло – от 12 321,95 за 2003 г. на 12 631,52 за 2004 г., 1 леглоден – от 34,09 за 2003 г. на 40,31 за 2004 г., 1 преминал болен – от 427,6 за 2003 г. на 467,83 за 2004 г., 1 храноден – от 1,90 за 2003 г. на 2,24 за 2004 г.. Сnižение на разходите има само за 1 лекарстводен – от 9,65 за 2003 г. на 9,0 за 2004 г.. Всички показатели, без изключение са по-високи от средните стойности за страната: разход на 1 легло в Пневмофтизиатричния диспансер – 12 631,52 срещу 6 833,52 за страната, на 1 леглоден – 40,31 срещу 24,70, разход на 1 храноден – 2,24 срещу 2,19 за страната, разход за 1 лекарстводен – 9,0 срещу 7,48 за страната. По-малък е само разхода на 1 преминал болен – 467,83 срещу 380,95.

Кожновенерологичният диспансер има намаление само на разходите на 1 храноден от 2,11 за 2003 г. на 1,63 за 2004 г. – показателят е по-нисък от средния за страната – 1,68. Останалите показатели през 2004 г. са увеличени и са по-високи от средните за страната: разходите за 1 легло от 6 700,30 за 2003 г. на 7 849 за 2004 г., показателят е над средния за страната – 6 217,21; разхода за 1 леглоден – от 25,43 през 2003 г. е увеличен на 26,13 и е над средния за страната – 24,75; разходът за 1 преминал болен от 314,57 за 2003 г. е увеличен на 336,15 за 2004 г. и е по-висок от средния за страната – 279,05. По-ниски от средния за страната е разхода за 1 лекарстводен – 4,05 за страната и 3,14 за диспансера срещу 2,80 за 2003 г..

Медико-статистическите показатели на медицинската дейност на извънболничните лечебни заведения са представени в Прил.2.

Данните от таблица 1 показват намаление на броя прегледи в Медицински център – I от 14 966 през 2003 г. на 12 297 през 2004 г. Намалението на броя прегледи се отчита и в Медицинския център за рехабилитация и спортна медицина – от 7 193 през 2003 г. на 5 165 за 2004 г. Увеличена е дейността по отношение на прегледите в Диагностично-консултативен център I – 87 136 прегледа през 2004 г. срещу 81 526 прегледа за 2003 г. През 2004 г. в сравнение с 2003 г. е намален броят на лабораторните изследвания за всички извънболнични лечебни заведения – медицински центрове. Двойно е намалението в Медицинския център за рехабилитация и спортна медицина – от 14 142 изследвания за 2003 г. през 2004 г. са направени 7 192. В ДКЦ I са извършени 163 844 изследвания за 2004 г. срещу 172 177 за 2003 г., а в МЦ I изследванията за 2004 г. са 56 449 при 69 594 през 2003 г.

Причините могат да се обобщят и за трите лечебни заведения:

- От 01.10.2004 г. влязоха в сила изискванията на Закона за задължителното здравно осигуряване, което доведе до невъзможността на много пациенти без здравна осигуровка, да получават медицинска помощ – прегледи и изследвания, по линия на РЗОК. Драматично намаляха пациентските листи на общопрактикуващите лекари, намаляха на брой и пациентите, насочвани за консултации със специалист или с направления за медико-диагностични изследвания.

- През 2004 г. влязоха в сила и новите изискванията на РЗОК, във връзка с Регулативните стандарти, отразени в Националния рамков договор, което от своя страна доведе до допълнително ограничаване на направленията за консултации със специалисти, както и ограничения в извършването на медико-диагностични изследвания.

Таблица 2 съдържа статистически данни за дейността на медико-диагностичните лаборатории за 2003 г. и 2004 г.

### **III. Приходи и разходи на лечебните заведения – общински търговски дружества.**

Източниците на приходи за лечебните заведения са различни както за различните групи заведения, така и са специфични за всяко едно от тях в зависимост от вида на дружеството. (Прил.3)

От разходите на лечебните заведения в Прил. 3 са представени разходи за дейността им и разходи за придобиване на дълготрайни материални активи и извършване на ремонти.

### **IV. Отчет на лечебните заведения – общински търговски дружества по изпълнението на бизнес-задачите за 2004 г.**

Лечебните заведения – общински търговски дружества отчетат изпълнението на бизнес-задачите за 2004 г. по следните основни показатели:

1. План за приходи и разходи.
2. План за дейността, в т.ч.:
  - обем медицинска дейност;
  - нови медицински дейности;
  - квалификация на персонала;
  - закупуване на диагностична и лечебна апаратура;
  - поддръжка на материалната база.

**“Областен диспансер за онкологични заболявания със стационар – Шумен” ЕООД, гр. Шумен.**

1. Приходи и разходи.

1.1. Приходи - при план 1 783 410 лв. Диспансерът е получил 2 139 598 лв. Преизпълнението се дължи на: увеличената бюджетна издръжка (80 000 лв., получени като целево финансиране), финансиране от РЗОК за извършена дейност с 96 824 лв. над планираните, получени дарения за 201 088 лв.

1.2. Разходи – при план 2 368 976 лв. Диспансерът е извършил разходи за 2 101 630 лв. Увеличени са разходите за заплати, осигуровки, допълнителни плащания (РЗОК), издръжка. Неразплатените (но не просрочени) разходи в размер на 314 732 лв. в края на периода се дължат основно на изпълнението на инвестиционната политика на заведението, която е на обща стойност 540 000 лв. за 2004 г.

2. Медицинска дейност:

2.1. Консултативно-диагностичен блок:

- прегледи – при план 25 500 извършени 21 004 (за 2003 г. план 25 048, реализирани 19 027);
- изследвания – при план 7 900 осъществени 39 196. Рязкото покачване се дължи на разкриването и оборудването на собствена лаборатория с икономически ефект над 40 000 лв. в полза на диспансера (за 2003 г. по необходимост е сключен финансово неизгоден договор с МБАЛ за малко и скъпоструващи изследвания).

2.2. Стационарни отделения: при план за 3 800 болни са приети 3 761, при стандарт за финансиране 3 014 преминали болни.

2.3. Въведени нови медицински дейности: гама диагностика, рентгенова диагностика, ехографска диагностика, ендоскопска диагностика, клинично-лабораторни изследвания.

2.4. Квалификация на персонала: 3 лекари със защитена специалност “Онкология”, участие с научни доклади и разработки в международни, национални и регионални конференции и конгреси по онкология, провеждане на перманентни чуждоезикови и компютърни обучения.

2.5. Диагностична и лечебна апаратура - от планираните за 2004 г. финансови средства 540 000 лв. са доизплатени закупените през 2003 г. апарати и са закупени нови: апарат за протромбиново време, анестезиологичен апарат, 2 микроскопа, 2 ЕКГ апарата, електролитен анализатор. Платени към края на годината са 463 689 лв.

2.6. Материална база: старата база на диспансера се поддържа и използва от Службата по трудова медицина към “ОДОЗС” и складови помещения. В новата база е изградена компютърна мрежа, увеличена е мощността на хранящия трафопост, закупено е противопожарно оборудване и санитарен автомобил – микробус.

**“Областен диспансер за пневмо-фтизиатрични заболявания със стационар – Шумен” ЕООД, гр. Шумен.**

1. Приходи и разходи.

1.1. Приходи - при план 1 180 000 лв. изпълнението е 1 188 000 лв. Намалени са приходите от РЗОК – при план 530 000 лв. са получени 495 103 лв., увеличени с 3 092 лв. над планираните са приходите от платени услуги, получени са планираните бюджетни приходи в размер на 587 000 лв.

1.2. Разходи – при план 1 160 000 лв. са изразходвани 949 000 лв. Дружеството няма неизплатени стари задължения.

2. Медицинска дейност:

2.1. При планирани 11 400 прегледа са извършени 11 980.

Планирани и осъществени са 12 000 изследвания: ЕКГ, ФИД, ФБС, рентгенови.

Провеждани са на 2 пъти по 1 месец безплатни флуорографски прегледи.

2.2. При план за преминали болни през стационара 1 740 са хоспитализирани 1 620.

Стандарта за бюджетно финансиране е 1 175 преминали болни.

2.3. Квалификация - трима лекари от диспансера са преминали курсове за следдипломна квалификация. Редовно са провеждани лекарски и сестрински колегиуми.

2.4. Диагностична и лечебна апаратура - планираните финансови средства за закупуване на ехокардиограф са пренасочени за спешното разкриване на клинична лаборатория, съгласно изискванията на РЗОК за сключване на договор.

2.5. Материална база - през 2004 г. е извършен основен ремонт на ВиК инсталацията на стационарната част на диспансера.

### **“Областен диспансер за кожно-венерически заболявания със стационар – Шумен” ЕООД, гр. Шумен.**

1. Приходи и разходи.

1.1. Приходи - при план 283 000 лв. Диспансерът е получил 286 081 лв. От РЗОК приходите са с 900 лв. по-малко от планираните, тъй като съгл. НРД 2003 диспансерът има сключен договор само по 1 клинична пътека и то за рядко срещано заболяване. По-малко са и приходите от платени медицински услуги, най-вече лабораторни изследвания – вместо планираните 60 000 лв. са получени 44 261 лв.. Причините са: конкуренцията на частните лаборатории и намалената обръщаемост на пациенти към лечебното заведение (напр. по-малко прегледи и изследвания за постъпване на работа). Закупените през 2004 г. апарати Елайза (за изследване на сифилис, СПИН, хламидия, хепатит В) и биохимичен анализатор разширяват постепенно обхвата на дейност и приходите на лечебното заведение.

1.2. Разходи – при план 280 000 лв. са изразходвани 283 673 лв. Завишението е главно за сметка на увеличената издръжка на дейността - 49,4% спрямо 43,8 % за 2003 г. в структурата на общите разходи, в т.ч. увеличени разходи за медикаменти, външни услуги, материали, горива, ел.енергия. За 2004 г. диспансерът отчита счетоводна печалба от 2 408 лв.

2. Медицинска дейност:

2.1 При планирани 19 000 прегледа са извършени 19 167. От тях профилактичните са 4 122 при план 6 000.

Лабораторните анализи са 8 406 при планирани 10 000 (причините и предприетите действия бяха обяснени по-горе).

Брой процедури: план за криотерапия 2 400, изпълнение 2 278, план за светлолечение 450 – изпълнение 467.

Обект на медико-козметични процедури са били 1000 пациента и са извършени 1 665 манипулации.

2.2. През стационара са преминали 467 пациента при план 430 и стандарт за финансиране 426 болни.

2.3 Нови медицински дейности - изпълнено е планираното въвеждане на новите изследвания за сифилис, СПИН, хламидия, хепатит В. Клиничната лаборатория и Серологичната лаборатория работят и със сертификати за извършен външен лабораторен контрол.

През м.декември във връзка със Световния ден за борба срещу СПИН е проведена седмица на безплатни консултации и прегледи на младежи от 14-18 год. възраст.

Диспансерът изпълнява планираните дейности по разработената от него Регионална програма за контрол на полово-предавани болести.

2.4. Квалификация на персонала: планираното участие в 7 курса с база на обучение Александровска болница е изпълнено с поети от диспансера разности. Лекарите от диспансера имат участие в Националната конференция по дерматология и Софийските дерматологични дни. Ежемесечно се провеждат по 2 лекарски колегиума и презентации на нови лекарствени препарати. Двама лекари от диспансера са участвали в курс-обучение по осъществяването на общинския проект по Компонент 7 на МЗ “Превенция и контрол на СПИН/ХИВ”.

2.5. Диагностична и лечебна апаратура - от планираното закупуване със собствени средства на диагностична и лечебна апаратура е изпълнена и заплатена доставката на: 2 ЕКГ апарата, амбу с аспиратор. Непланирани, но закупен и изплатени са негативоскоп, Елайза апарат, вакуум-спрей за сектор “Дерматологична

медицинска козметика”. Поради ограничения финансов ресурс останалите апарати – микроскопи, хематологичен анализатор и дефибрилатор ще бъдат закупени през 2005 г.

2.6. Материална база. Поради недостиг на средства не е извършен планирания за 2004 г. ремонт на покрива (извършва се в момента с финансова помощ от общинския бюджет) и закупуване на компютри и санитарен автомобил. От предвидените ремонтни дейности е осъществено поставянето на теракотно подово покритие в болничните стаи, изработени са парпети и естакади за инвалиди, монтирана е алуминиева дограма на Серологична лаборатория, обзаведена е ВИП стая за пациенти.

#### **“Диагностично-консултативен център I – Шумен” ЕООД, гр. Шумен.**

##### **1. Приходи и разходи**

1.1. Приходите на лечебното заведение за 2004 г. са в размер на 802 981 лв. при план 876 932 лв. Намалението е изцяло за сметка на приходите от РЗОК, които се определят от цените на медицинските услуги и въведените регулативни стандарти за специализирани медицински дейности. Реализирани са 92 753 лв. приходи от платени услуги, при план 50 976 лв. и други непланирани приходи в размер на 22 030 лв.

1.2 Разходите на дружеството през 2004 г. при план 873 901 лв. са 801 798 лв. В структурата на разходите основен дял се пада на ФРЗ и осигуровки – 516 304 лв./64.39 %/; медикаменти, дезинфектанти и медицински консумативи – 66 304 лв./8.26 %/; издръжка - 112 695 лв./ 13.93 %/.

##### **2. Дейности.**

2.1. Обем медицински дейности - приходите и разходите на дружеството са формирани от основната му дейност - извършения обем медицински услуги, залежали в бизнес задачата за 2004 г. При планирани 80 760 клинични специализирани прегледа са реализирани 87 136. От тях 67 896 са по направления на РЗОК и 10 746 – срещу заплащане от граждани. От планираните 184 250 изследвания, са извършени 163 844, както и 33 953 физиотерапевтични процедури при план 33 300.

2.2. Квалификация на персонала. От предвидените 4 лекари за участие в квалификационни курсове и 3 - в национални конгреси, през 2004 г. трима лекари са били на курсове и 6 – на национални конгреси, колегиуми и научни мероприятия. Ежемесечно лекарите участват в различни презентации, семинари, колегиуми и др. форми на непрекъсната и продължаваща квалификация като набират кредитни точки.

2.3. Диагностична и лечебна апаратура - за 2004 г. ръководството е планирало да закупи със собствени средства различна диагностична и лечебна апаратура: ултразвукови инхалатори, апарат за УВЧ – терапия, дооборудване на дневния стационар, да търси източници за финансиране за нов рентгенов апарат и нов ултразвуков апарат.

Направените разходите за апаратура през годината са продиктувани от финансовите възможности, свързани с приходите от извършваните медицински дейности и изискванията за добра медицинска практика. Закупен е ултразвуков апарат, снабден с доплер и принтер; нова проявителна машина за рентгеновия апарат, негативоскопи, предпазни средства за гонадна защита за сектор “Рентгенова диагностика”; за хирургичните кабинети са закупени операционна кушетка, халогенен източник на светлина, инструментариум. Оперативен инструментариум е закупен и за очните кабинети.

2.4. Материална база. Продължи изграждането на Единната информационна и комуникационна система чрез техническа подготовка на сградата /окабеляване/ и закупуване на още 2 компютъра със съответния софтуер.

Общата сума на разходите за апаратура и оборудване през 2004 г. е 13 358 лв., всички от собствени средства.

Като цяло дружеството се развива стабилно през годините, инвестира собствени средства в апаратура, оборудване и информационни технологии и отчита печалба.

#### **“Медицински център I – Шумен” ЕООД, гр. Шумен**

##### **1. Приходи и разходи**

1.1. Приходите на лечебното заведение за 2004 г. са в размер на 234 000/?/ лв. при план 225 000 лв. Има намаление на приходите от РЗОК – 155 000 лв. при план 170 000 лв., които се определят от цените на медицинските услуги и въведените регулативни стандарти за специализирани медицински дейности. Реализирани са 60 000 лв. приходи от платени услуги, при план 40 000 лв. и други непланирани приходи в размер на 19 000 лв./?/

1.2. Разходите на дружеството през 2004 г. при план 224 000 лв. са 230 000 лв. В структурата на разходите основен дял се пада на ФРЗ и осигуровки – 153 841 лв. /66,88 %/; медикаменти, дезинфектанти и медицински консумативи – 16 000 лв. /6,95 %/; издръжка - 10 000 лв. / 43,47 %/. Като цяло годината за дружеството беше трудна поради продължаващите проблеми от наследените задължения още от разделянето на здравните заведения през 2000 г. Тези задължения, както и тежестите върху тях не дават възможност за формиране на свободни средства, които да се инвестират за развитие на дружеството. Изплащаше се изтегленият през 2003 г. кредит и лихвите по него, както и задължения към доставчици.

## 2. Дейности.

2.1. Обем медицински дейности - приходите и разходите на дружеството са формирани от основната му дейност - извършения обем медицински услуги, залежали в бизнес задачата за 2004 г. При планирани 13 800 клинични специализирани прегледа са реализирани 13 000. От тях... са по направления на РЗОК и ... – срещу заплащане от граждани. От планираните 67 000 изследвания, са извършени 51 000 и 7 000 физиотерапевтични процедури при план 5 500. За да даде възможност за извършване на допълнителен обем дейности от дружеството, общинска администрация започна да възлага провеждането на 50% от прегледите на наборниците от община Шумен. Дружеството регистрира нови адреси за осъществяване на специализирана доболнична помощ във Върбица, Нови Пазар, Смядово. Завърши ремонтната дейност по стационара за краткотрайно лечение.

2.2. Квалификация на персонала. В дружеството работят 27 специалисти – висш и полувисш медицински персонал. Лекарите от лечебното заведение участват в различните форми на продължаваща квалификация за набиране на кредитни точки по системата за квалификация.

2.3. Диагностична и лечебна апаратура - поради описаните по-горе финансови проблеми, лечебното заведение е затруднено да формира свободни финансови средства, още повече, че новата апаратура трябва да е от вид, предлагащ нови или достатъчно конкурентни на другите лечебни заведения медицински услуги.

Лечебното заведение търси други пътища за развитие на дейността си – чрез разработване и защита на проекти пред неправителствени и други донорски организации.

2.4. Материална база – извършено е боядисване и освежаване на общите помещения и кабинети в МЦ-I

## “Медицински център за рехабилитация и спортна медицина – Шумен” ЕООД, гр. Шумен

### 1. Приходи и разходи.

1.1. Приходите на лечебното заведение за 2004 г. са в размер на 36 000 лв. при план 35 000 лв. Има намаление на приходите от РЗОК – 21 360 лв. при план 22 000 лв. Реализирани са 14 640 лв. приходи от платени услуги, при план 13 000 лв.

1.2. Разходите на дружеството през 2004 г. при план 33 500 лв. са 38 000 лв. В структурата на разходите основен дял се пада на ФРЗ и осигуровки – 30 000 лв. /78,94 %/; издръжка - 6 000 лв./15,78 %/.

Като цяло годината за дружеството беше трудна поради липса на специалисти и трудно привличане на поток от редовни пациенти. За известно време лечебното заведение остана без един лекар, което доведе до заличаване на регистрацията му. Впоследствие бяха привлечени още двама лекари като регистрацията и договора с РЗОК бяха възстановени. Продължават проблемите във взаимоотношенията със спортните дружества по отношение заплащането на извършени медицински прегледи и други дейности.

### 2. Обем медицински дейности

2.1. В бизнес задачата за 2004 г. са планирани 1 600 консултативни специализирани прегледа, които са реализирани в същия обем. От тях с направления по РЗОК са 692 прегледа и 908 прегледа са срещу заплащане от граждани. Извършени са и 2 873 прегледа на активно спортуващи. От планираните 10 000 изследвания са извършени 7 192. Изпълнени са 21 080 физиотерапевтични процедури при план за годината 21 600.

2.2. Квалификация на персонала – във формите на квалификация за набиране на кредитни точки. Участие и в Националната конференция по спортна медицина.

3.2. Материална база – със собствени средства е изграден постаментът пред входа на лечебното заведение.

### **Медико-диагностична лаборатория “Дент – Шумен” ЕООД, гр. Шумен**

#### **1. Приходи и разходи**

1.1. Приходите на лечебното заведение за 2004 г. са в размер на 68 420 лв. при план 70 479 лв. Има намаление на приходите от РЗОК – 6 375 лв. при план 11 947 лв. Реализирани са 22 648 лв. приходи от платени услуги, при план 22 207 лв. и други приходи в размер на 36 456 лв./наеми и др./.

1.2. Разходите на дружеството през 2004 г. при план 67 159 лв. са 65 604 лв. В структурата на разходите основен дял се пада на ФРЗ и осигуровки – 23 970 лв./36,53 %/; и издръжка - 26 782 лв./ 40,82 %/.

Като цяло дружеството бележи стабилно развитие като формира през годините относително постоянни приходи и разходи и ежегодна печалба от около 2000 лв. С промяната на наименованието и предмета на дейност като стоматологичен център, се разчита както на увеличаване на обема на изследванията и на стоматологичните услуги, така и на приходите на лечебното заведение.

#### **2. Обем медицински дейности**

2.1. От планираните в бизнес задачата за 2004 г. 8 800 стоматологични рентгенови изследвания, са извършени 8 161, в т.ч. 2 939 изследвания с направление по РЗОК и 5 222 изследвания, платени от граждани.

2.3. Квалификация на персонала. Персонала на заведението участва в квалификационни курсове, семинари и др.

2.4. Диагностична и лечебна апаратура. В края на 2004 г. беше закупен ортопантомограф с цефалометър със собствени средства на дружеството. Така се разширяват видовете стоматологични услуги /цефалометрия – изследване за ортодонтични аномалии предимно в детската възраст/.

### **“Медико-техническа лаборатория I – Шумен” ЕООД, гр. Шумен**

#### **1. Приходи и разходи**

1.1. Приходите на лечебното заведение за 2004 г. са в размер на 19 507 лв. при план 17 700 лв. Лабораторията не работи по договор с РЗОК (Националният рамков договор не предвижда такава възможност) и формира основната част от приходите си чрез предоставяне на зъботехнически услуги срещу заплащане от гражданите. Тези приходи възлизат на 16 078 лв. От други приходи (предоставяне на свободни помещения под наем на зъботехници на частна практика) през 2004 г. са получени 3429 лв.

1.2. Разходите на дружеството през 2004 г. при план 16 250 лв. са 18 856 лв. В структурата на разходите основен дял се пада на ФРЗ и осигуровки – 12 993 лв./68,9 %/ и издръжка - 5205 лв./27,6 %/.

#### **2. Дейност.**

2.1. Обем медицински дейности – общо планираните за 2004 г. зъботехнически услуги са 859. Извършени са 850, в т.ч. неподвижни корони 280 при план 224; лятни мостови части – 136, при план 80; тотални протези – 78, при план 75; частични протези – 96, при план 80 и поправки на протези – 260, при план 400.

### **Медико-диагностична лаборатория “Ядрено-магнитен резонанс” ЕООД, гр. Шумен**

#### **1. Приходи и разходи**

1.1. Приходите на лечебното заведение за 2004 г. са в размер на 238 000 лв. при план 317 000 лв. Има намаление на приходите от РЗОК – 194 000 лв. при план 280 000 лв. Реализирани са 44 000 лв. приходи от платени услуги, при план 37 000 лв.



1.2. Разходите на дружеството през 2004 г. при план 259 000 лв. са 228 000 лв. В структурата на разходите ФРЗ и осигуровки са – 33 000 лв./ 14,47 % ; разходи за материали 75 000, което е 32,89%; разходите за външни услуги са 48 000 лв., представляващи 21,05 % от общите разходи.

Печалбата на дружеството след облагане за 2004 г. е 19 000 лв.

## 2. Дейност.

2.1. Обем медицинска дейност – при план 2 100 изследвания през 2004 г. са извършени 1 497. От тях 1 264 са изследванията, платени от РЗОК при планирани 1 870 и 233 изследвания са платени от граждани при план 230. Отбелязаното намаление на броя изследвания през 2004 г. спрямо заложения план и изследванията, извършени през 2003 г. се дължи на 3 основни причини: Регулативните стандарти, съгласно НРД, които доведоха до сериозно намаление на броя направления за изследване с ЯМР от специалисти. Като втора причина се отбелязва откриването на 3 нови лаборатории за изследване с магнитен резонанс – 2 лаборатории в гр. Варна и 1 лаборатория в гр. Плевен, които отнеха част от досегашните пациенти. На последно място – подмяната на компютърната конфигурация, поради което лабораторията не извършваше дейност през м.септември и м.октомври.

2.2. Квалификация на персонала. Работещите в лабораторията поддържат необходимото високо ниво на професионална квалификация чрез участия в симпозиуми, конференции, конгреси по различни специалности, имащи най-пряк отношение към този вид изследвания. Особено ценно е участието в X Европейски конгрес по радиология и постоянното членство в Европейската асоциация по радиология. Специалисти от лабораторията участват в редакционния съвет на списание “Рентгенология“, издавано на Българската асоциация по радиология.

2.3. Диагностична и лечебна апаратура. Изпълнено е планираното закупуване на инструментариум за осъществяване на допълнителни медицински услуги, съпътстващи някои изследвания – поставяне на анестезия и на контрастно вещество.

2.4. Материална база. През 2004 г. е подменен абсорбера и охладителната глава на магнитния резонанс. Подменена е и компютърната конфигурация. Изградена е вътрешна компютърна мрежа за усъвършенстване на комуникацията и с други подобни лаборатории.

## МЕДИЦИНСКИ ДЕЙНОСТИ ПО ВИДОВЕ 2003 – 2004 г. МДЛ И МТЛ

Таблица №2

Година	2003 г.			2004 г.		
	Всичко	РЗОК	Платени	Всичко	РЗОК	Платени
МДЛ “ДЕНТ”	8206	3578	4528	8161	2939	5222
МДЛ “ЯМР”	2075	1862	213	1497	1264	233
МТЛ	750	-	750	850	-	850

**СТАТИСТИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ НА БОЛНИЧНИТЕ ЛЕЧЕБНИ ЗАВЕДЕНИЯ**

Табл. 1

ЗАВЕДЕНИЕ	2003					2004				
	Брой легла	Прем. болни	Среден престой	Оборот легла	Използваемост	Брой легла	Прем. болни	Среден престой	Оборот легла	Използваемост
МБАЛ	420	16 392	7,42	39,03	289,77	420	18 985	6,76	45,20	305,71
ОДОЗС	100	3 511	10,32	35,11	362,24	102	3 761	9,59	36,87	353,73
ОДПФЗС	60	1729	12,54	28,82	361,48	60	1 620	11,61	27,00	313,37
ОДКВЗС	20	426	12,37	21,30	263,50	20	467	12,87	23,35	300,40
<b>Р България</b>						<b>Р България</b>				
МБАЛ			7,9	36	283					
ОДОЗС			9,4	31	291					
ОДПФЗС			17,2	16	281					
ОДКВЗС			11,3	22	251					

**ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ НА БОЛНИЧНИТЕ ЛЕЧЕБНИ ЗАВЕДЕНИЯ**

Табл. 2

ЗАВЕДЕНИЕ	2003					2004				
	Среден разход на база фактически разходи /в лв./									
	На 1 легло	На 1 леглоден	На 1 преминал болен	На 1 храноден	На 1 лекарство ден	На 1 легло	На 1 леглоден	На 1 преминал болен	На 1 храноден	На 1 лекарство ден
МБАЛ	20 600,68	71,09	527,84	2,33	15,24	23 020,89	75,30	509,28	2,27	15,85
ОДОЗС	16 132,88	44,54	459,50	1,62	4,78	15 824,43	44,74	429,17	1,94	16,73
ОДПФЗС	12 321,95	34,09	427,60	1,90	9,65	12 631,52	40,31	467,83	2,24	9,00
ОДКВЗС	6 700,30	25,43	314,57	2,11	2,80	7 849,00	26,13	336,15	1,63	3,14
<b>Р България</b>						<b>Р България</b>				
МБАЛ						15 830,09	55,13	411,52	1,44	14,94
ОДОЗС						15 632,53	55,49	495,50	1,61	25,98
ОДПФЗС						6 833,52	24,70	380,95	2,19	7,48
ОДКВЗС						6 217,21	24,75	279,05	1,68	4,05

**МЕДИЦИНСКИ ДЕЙНОСТИ ПО ВИДОВЕ 2003 – 2004 г. ДКЦ И МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТРОВЕ**

Таблица №1

Лечебно заведение	2003 г.							2004 г.						
	Амбулат. прегледи			Лаборат. изследвания				Амбулат. прегледи			Лаборат. изследвания			
	Всичко	РЗОК	Платени	Всичко	РЗОК	Платени	Физиотерапевт. процедури	Всичко	РЗОК	Платени	Всичко	РЗОК	Платени	Физиотерапевт. процедури
<b>ДКЦ – I</b>	81 526	74 768	6 758	172 177	172 177	-	31 399	87 136	67 896	19 240	163 844	163 844		33 953
<b>МЦ – I</b>	14 966	14 270	696	69 594	64 074	5 520		12 297	11 257	1 040	56 449	52 769	3 680	7 000
<b>МЦРСМ</b>	7 193	2 193	5 000	14 142	-	-	672	5165	692	4 473	7 192	-	7 192	21 080