

“ЦЕНТЪР ЗА ПСИХИЧНО ЗДРАВЕ Д-Р П.СТАНЧЕВ-ДОБРИЧ” ЕООД

**БИЗНЕС ЗАДАЧА НА ДРУЖЕСТВОТО
ЗА 2021 г.**

**ИЗГОТВИЛ:
Д-Р ДАНИЕЛА СЪБЕВА-СТОЕВА**

**ГР.ДОБРИЧ
Ноември 2020 г.**

СЪДЪРЖАНИЕ

- 1. Представяне на лечебното заведение**
- 2. Структура на приходите и разходите, финансов резултат**
- 3. Източници на финансиране**
- 4. Инвестиции и иновации**
- 5. Управление на активите, Управление на персонала, вкл. длъжностно щатно разписание**
- 6. Показатели за финансово-икономически анализ**

1. ПРЕДСТАВЯНЕ НА ЛЕЧЕБНОТО ЗАВЕДЕНИЕ

Юридически статут: Като търговско дружество е регистрирано на 24.01.2001 год. с Решение № 252, вписано в Регистъра за търговски дружества под №32, т.48, стр.85 по ф.д. №130/2001 год. Поради нормативни изисквания, последната промяна е с Учредителен акт, одобрен с решение № 39-2 от 26 октомври 2010г. на Общински съвет град Добрич като “ЦПЗ д-р П.Станчев-Добрич” ЕООД.

Адрес на управление: гр. Добрич; ул. “Панайот Хитов” № 24, тел. 602 655, факс 602 490.

Местоположение: „ЦПЗ д-р П.Станчев-Добрич” ЕООД, гр. Добрич е разположен на територия от 3149 кв.м. разгъната площ /5ет. по 825 кв.м./, в западната част на гр. Добрич. Лечебното заведение се намира на изхода за гр. Шумен и гр. Силистра. В съседство се намират:

- Север – пътническа ЖП – гара;
- Изток – жилищен район;
- Юг – Градски парк, вилна зона;
- Запад – промишлена зона.

Район на обслужване: “ЦПЗ д-р П.Станчев-Добрич” ЕООД гр. Добрич обслужва населението на Добричка област. По спешност и по заявка се приемат и пациенти от цялата страна.

Предмет на дейност:

1. Лечебна: Осъществяване на спешна психиатрична помощ; диагностика и лечение на лица с психични разстройства; периодично наблюдение и консултации на лица с психични разстройства и домашен патронаж; психотерапия и психо-социална рехабилитация; психиатрична и психологична експертна дейност; създаване и поддържане на регионална информационна система на лица с психични разстройства за нуждите на регистъра по чл. 147а, ал. 1 от Закона за здравето; промоция, превенция и подобряване психичното здраве на населението; информирание на обществеността по проблемите на психичното здраве; научноизследователска дейност в областта на психичното здраве.

2. Предоставяне на социални услуги по реда на Закона за социалното подпомагане.

Основната дейност на ЦПЗ Добрич се извършва в следните функционално и териториално обособени блокове:

1. Приемно – диагностично звено:

- Приемно – диагностични кабинети

2. Звено за спешна и мобилна психиатрична помощ

3. Звено за активно лечение на лица с тежки психиатрични разстройства:

- Отделение за мъже с психични разстройства – с трето ниво на компетентност в изпълнение на медицинския стандарт по „ Психиатрия”
- Отделение за жени с психични разстройства - с трето ниво на компетентност в изпълнение на медицинския стандарт по „ Психиатрия”

- Отделение за лечение на гранични психични разстройства - с трето ниво на компетентност в изпълнение на медицинския стандарт по „ Психиатрия”. Към отделението е разкрит covid сектор.
- 4. Звено за психосоциална рехабилитация, ресоциализация и трудова терапия
- 5. Отделение „ Дневен стационар”
- 6. Административно-стопански блок

Описание на услугите

Дейността на ЦПЗ е специфична, фокусирана в областта на психиатричната, психосоматична и психологична помощ.

1. При стационарни и полустационарни условия-диагностика, лечение, рехабилитация и наблюдение на болни /стационарно отделение/;

2. При амбулаторни условия-диагностика, лечение и наблюдение на болни /консултативни кабинети/. Извършване подготовка за експертиза за временна или трайна нетрудоспособност съгласно действащата Наредба за медицинската експертиза на работоспособността и съдебнопсихиатрична експертна дейност във връзка със Закона за здравето или по Наказателния кодекс. Лечение на кризи, на лица със зависимости, на дезадаптация при личностови разстройства, деменции и пр. Оценка на психологичната пригодност за охранителна дейност и работа с класифицирана информация, пригодност за водачи на МПС и носене на оръжие. Кризисни интервенции. Оценка на психологичната пригодност за охранителна дейност и работа с класифицирана информация, пригодност за водачи на МПС и носене на оръжие. Регистър на лица с ООД.

3. Спешна психиатрична помощ-24 часа в денонощието се овладяват обострени психиатрични пациенти.

ЦПЗ Добрич сътрудничи с други специализирани служби, частни и държавни, и мрежата от общопрактикуващи лекари. Въпреки всички промени през последните години, лечебното заведение успява да поддържа относително стабилен посочения по-горе модел.

Следва да се отбележи, че ЦПЗ продължава да обслужва и известен брой жители на райони извън Добричка област, което говори за име, търсене и капацитет. Обобщено може да се каже, че обичайните медицински и икономически показатели за дейността на ЦПЗ Добрич, вкл. и специфичната работа по диспансеризацията, са приблизително равни или над средните за подобни лечебни заведения в страната.

2. Структура на приходите и разходите, финансов резултат

Основната цел на бизнес задачата на ЦПЗ – Добрич за 2021 година е да очертае рамките на приходната и разходна част на дружеството по видове и очаквания финансов резултат от дейността , а от там и другите финансово-икономически показатели.

Прогнозни приходи и разходи

Показатели	Планови периоди		
	2020г	2021г	
I. Приходи			
1. Приходи от дейността			
Нетен размер на приходи от медицински услуги	87200	87000	
Приходи от финансираня; в т.ч. субсидии от държавата, социална услуга	2607215 254315	2789720 272120	
Приходи от наеми	2412	2412	
Други приходи – тържна документация; дарения; проекти по програми	4800	5000	
Приходи от РЗОК	27000	25000	
2. Финансови приходи – от лихви	200	200	
Общо приходи (1+2)	2728827	2909332	
II. Разходи			
1. Разходи за дейността			
Разходи за материали	352379	370052	
Разходи за външни услуги	199521	200473	
Разходи за амортизации	30316	31400	
Разходи за заплати	1737430	1901173	
Разходи за осигуровки	325584	348142	
Други	45100	39610	
2. Финансови разходи – за лихви	2000	2000	
Общо разходи (1+2)	2692330	2892850	
III. Облагаема печалба	36497	16482	
IV. Данъци	3650	1648	
V. Нетна печалба	32847	14834	

3.Източници на финансиране

Според чл. 96 от Закона за лечебните заведения (обн. в ДВ, бр. 62 от 9 юли 1999г.) **източниците за финансиране** на едно лечебно заведение, могат да бъдат:

- 1.Субсидии от МЗ, МФ и общините;
- 2.Местни и чуждестранни юридически и физически лица.
- 3.Националната здравноосигурителна каса;
- 4.Доброволни здравно-осигурителни и застрахователни фондове

Приходите на ЦПЗ Добрич се формират чрез постъпления от:

- 1.Целеви субсидии МЗ и общинския бюджет;
- 2.Директни плащания от физически и юридически лица;
- 3.Договори за мед. обслужване, сключени с фирми и организации;
- 4.Национални програми по здравни приоритети;
- 5.Клинични изпитвания;

6. Дарения, завещания, помощи и други източници;
7. Участия в проекти и др.

Отчитането на приходите, разходите и финансовия резултат става съгласно изискванията на Закона за счетоводството, действащите счетоводни стандарти и други нормативни изисквания, както и такива от Принципала /Община Добрич/.

За отчетността на приходите и разходите в дружеството е изградена синтетична и аналитична отчетност /Съгласно приетия индивидуален сметкоплан/

Приходите се отчитат по видове: приходи от платени медицински услуги, други приходи от обичайната дейност, приходи от финансиране за делегираните от държавата дейности, финансови и други приходи/

Планирането и отчитането на разходите съгласно изискванията на Закона за счетоводството и счетоводните стандарти става по икономически елементи.

Основните предвиждания на показателите за 2021 година са на база отчетните данни за 2019 и очаквания отчет за 2020 година, като са съобразени със съответните икономически условия, които ще действат през 2021 година. Предвид пандемичната обстановка през месец октомври 2020 г на основание Заповед на директора на РЗИ Добрич е разкрит covid сектор с пет легла, като прогнозните разходи са включени в бизнес задачата.

Главният акцент при формирането на разходите за 2021 година е върху разходите, които ще подобрят обслужването на пациентите /медикаменти, храна, отопление и др./, както и за справедливо заплащане труда на медицинския персонал.

Разчета за необходимите средства за работна заплата за 2021 година са съобразени с действащите през 2020 година: Структурата на Националната класификация на професиите и длъжностите /НКПД/ и минималните осигурителни доходи, както и Вътрешните правила за организация на работната заплата в ЦПЗ – Добрич.

Приходите от финансиране за делегираните от държавата дейности са на база Наредба №3/05.04.2019 г. за медицинските дейности извън обхвата на задължителното здравно осигуряване, за които Министерство на здравеопазването субсидира лечебни заведения, и за критериите и реда за субсидиране на лечебни заведения. До изготвяне на бизнес задачата нямаме информация дали тази наредба ще се използва и за 2021 година, или ще има промени.

"Център за психично здраве д-р П. Станчев - Добрич" ЕООД гр.Добрич е с предмет на дейност активно издирване, диагностика, лечение, периодично наблюдение и рехабилитация на болни с психични заболявания.

ЦПЗ – Добрич е лечебно заведение по смисъла на чл.10, т.3 от ЗЛЗ с областни функции, който активно издирва, диагностицира, лекува, периодично наблюдава и осъществява рехабилитация на болни с психични заболявания.

"ЦПЗ д-р П. Станчев - Добрич" ЕООД гр.Добрич е търговско дружество със 100% общинска собственост и с източници за финансиране (приходи от дейността), както следва:

- финансиране от Министерство на здравеопазването по договор за медицински услуги съгласно утвърдена от Министъра на здравеопазването Наредба за субсидиране на лечебните заведения за дейностите **/поради неприетата Наредба за 2021 година при изготвянето на бизнес програмата се ползва Наредбата от 2020 година/** както следва:

- За лечение на пациенти с психични заболявания на стационарно лечение с 24ч. престой на проведен леглоден в структура с трето ниво на компетентност- 50,60лв.
- Стойността на леглоден, когато е проведен при висока степен на зависимост от грижи, но не повече от 10 дни за една хоспитализация се завишава с 80% - 91,08лв.
- За спешно стационарно лечение до 24ч. – 50,60лв.
- За дневно стационарно лечение на ден- 40,48лв.
- Субституиращи и поддържащи програми с метадон по 80лв. на месец за пациент и за дневни психо-рехабилитационни програми на зависими лица па 8лв. на ден , но не повече от 160лв за месец.

Общо финансиране по методика:	2 517600лв.
Социална услуга:	272 120лв.
Приходи от РЗОК:	25 000лв.
Приходи от мед.услуги	87 000лв.
Приходите от наеми :	2 412лв.

За 2021г.- ще постъпват от отдадена квадратура за кафе – машина с месечна такса 201,00 лв без ДДС.

Други приходи-	5 000лв.
Лихви-	200лв
Общо приходи 2021г.-	2 909 332лв.

Заплащането на горепосочените дейности се извършва съгласно Наредбата като веднъж месечно се превежда субсидия, представляваща до 90% от средния месечен размер за предходното тримесечие. Окончателният размер на субсидията се определя тримесечно по ред, определен в Наредбата за субсидиране.

- Договор с Община Добрич за предоставяне на социална услуга „ Дневен център за възрастни с психични увреждания”
 - собствени приходи от:
 - o платени медицински услуги;
 - o отдаване под наем на помещения и площи, собственост на дружеството;
 - дарения и спонсорство.

- Клинични изследвания с медикаменти
- Договор с НЗОК за амбулаторно проследяване на пациенти с психични заболявания, като стойността за един епизод е 14 лева.

Характерът им е индикативен, и е съобразен с Наредбата за финансиране на лечебните заведения за т.г. / при условие, че се запази в същия вид и през следващите години в програмния период/. Това е така, тъй като основното перо в приходите на лечебното заведение се формира от заплащането по Наредбата за финансиране на лечебните заведения от МЗ.

В условията на пандемия при евентуално изпълнение на бюджета в рамките на 80% , приходите от делегирани средства ще намаляят. Ще се наложи оптимизация на разходите за материали и външни услуги включващи намаляване разходите за командировки; представителни цели; намаляване на разходите за квалификация на персонала; подържане на икономичен режим на разход на медикаменти; намаляване на разходите за канцеларски материали, телефонни и пощенски услуги; икономично назначаване на медицински консулти и лабораторни изследвания; отлагане на инвестиции за ремонт и обновяване; преминаване в режим на икономии на топла вода, газ и ел. енергия по график; замразяване на заплати; отлагане на разходи за закупуване на работно облекло.

В перо разходи за материали и външни услуги освен посочените разходи се включват и разходи за медикаменти; храна; хляб; медицински консумативи; всички лични предпазни средства в covid сектор и дезинфекционни материали; канцеларски материали; хигиенни материали; резервни части за МПС; гориво за МПС; абонаментни такси; ваучери за храна; пране; лабораторни изследвания; консулти; телефонни услуги; правни услуги; изгаряне на отпадъци. В перо други – това са разходи за командировки; обезщетения; платени данъци на автомобили, сграда и отпадъци; застраховки; представителни разходи и данък върху представителните разходи.

4.Инвестиции и иновации

В рамките на този период предстои

- „Център за психично здраве д-р П.Станчев-Добрич”ЕООД е акредитиран месец септември 2020 година с отлична оценка за срок от 5 години и е база за следдипломно обучение на лица с професионална квалификация „лекар“ по специалността „Психиатрия”, а също така за собствен медицински персонал без да се откъсват от работната среда.

- Привличане на лекари - специализанти

- подържане на направената инвестиция от предходните ръководства по договор за „Изпълнение на инженеринг за обследване за енергийна ефективност,проектиране и изпълнение на енергоспестяващи мерки „Сградата има сертификат за енергийна ефективност и е освободена от данък за срок от седем години;

- Текущи ремонти на сградния фонд по отделения , предвид спецификата на пациентите;

- Поддържане на дворното пространство, което може да се използва и като място за трудотерапия;
- Поддържане и частично обновяване на болничния инвентар;
- Подобряване и дооборудване на кабинети в лечебното заведение;
- Предстои закупуване на санитарна линейка, или лек автомобил, изпълняващ сходни функции на стойност до 40 000лв., която освен за пряка медицинска дейност, може да бъде използвана и за предоставяне на медико-социална транспортна функция;
- Ежегодна инвестиция в квалификацията на медицински и немедицински персонал, с което се цели повишаване качеството на медицинските услуги и по-висока удовлетвореност на пациентите;
- Изграждане на единна информационна болнична система, свързваща отделните звена ;
- Участия в клинични проучвания на фармацевтични фирми, с очаквания за приблизителна печалба до 10 000лв;
- Сключен е договор за създаване и обслужване на GDPR съгласно регламент / ЕС/ 2016/679 - продължаване на неговото действие.
- Привличане на лекар специалист по детска психиатрия- за почасова практика;
- Поддържане на съществуващата програма за лечение с агонисти и агонист-антагонисти / Метадонова програма/, както и свързаната с нея рехабилитационна програма;
- Поддържане на Дневен център за възрастни хора с психични увреждания и участие в съвместни проекти с МЗ, във връзка с деинституционализацията.

5.Управление на активите, управление на персонала, вкл. длъжностно щатно разписание

Управление на ресурсите

Управлението на ресурсите в здравеопазването е подчинено на същите закономерности като при всяка друга производствена организация Те се разделят на няколко групи: **материални, човешки, финансови.**

Материалните ресурси са:

Дълготрайни-имат продължителен период на използване и чиято стойност може да се пренася на части като амортизационни отчисления в производствения продукт;

1.ЦПЗ Добрич разполага с добре ситуирана четириетажна сграда и партер, с прилежаща градина.

2.Обзавеждане на помещенията-твърд и мек инвентар;

3. Дружеството разполага с Галваностат (България) - 2 броя, Диампулс (България) - 2 броя, Интерференцпулс (България) - 1 брой, Дарсонвал (Русия) - 1 брой, Солукс (България) - 1 брой, Апарат за

електросън (България) - 3 броя, ЕКГ апарати – 5 броя, аспиратор за covid сектор

Състоянието на помещенията в ЦПЗ-Добрич, са след основен ремонт и в много добро състояние. Комуникационната система (телефонна) е обновена. Приключено е саниране на цялата сграда по договор с гарантиран резултат (ЕСКО договор). Изградена е система за видеонаблюдение и пожароизвестителна система, хидрофорна система. Реализиране на непрекъсната поддръжка по материалната база.

Краткотрайни - предимно материали, инструменти, консумативи или са бързооборотни и имат ниска стойност.

Човешки ресурси

Човешките ресурси са най-важните активи във всяка стопанска единица и тяхното ефективно управление е ключът към успеха ѝ.

Общите потребности от персонал на ЦПЗ Добрич се представят във вид на длъжностно разписание, където за всяко структурно звено се посочва броя на длъжностите и професията /специалността/.

Цели се кадрите да имат поведение на гъвкавост, адаптивност и способност за реагиране на промените и предизвикателствата. Квалификационната структура зависи от видовете медицински услуги, които Центъра предлага. Налице е постоянен стремеж за количествена и качествена обосновка на потребностите от човешки ресурси.

Към 01.11.2020 год. по щатно разписание дружеството разполага със 117 щатни бройки, вкл. и ДЦПЛУ, от които:

1. Висш медицински персонал: 23 бр.;
2. Висш немедицински персонал-11 бр.;
3. Среден медицински персонал-41 бр.;
4. Друг персонал- 42бр., от които санитарни 18, административен персонал 11.

Дружеството е окомплектовано с висш медицински персонал като качество на професионални умения-8 лекари имат призната специалност по психиатрия, четирима специализанти по психиатрия и един лекар с друга специалност и двама лекари ординатори, при недостатъчно количество /всеобща неблагоприятна тенденция в държавата и в частност в по-малки градове като Добрич/.

Система за подбор на кадрите

ЦПЗ за да постигне своите цели, разчита на най-важния вътрешен ресурс - кадрите. За това особено внимание се отделя на това с какви знания и умения са те, достатъчни ли са като количество и качество, в състояние ли са да уловят промените, тенденциите, имат ли стремеж към растеж, мобилни ли са? Дружеството набира персонал от пазара на труда.

За длъжности, които не са конкурсни при подбора се преценява образованието, професионалният опит, препоръки от предшествващи работодатели, проучване чрез провеждане на телефонни разговори с администрацията на фирмата, от която кандидатът е напуснал или има намерение да напусне. Проучването цели узнаване трудовите способности и поведението на кандидата в междуличностното общуване.

В лечебното заведение се утвърждава от Управителя Програма за продължаващо обучение и супервизия на персонала, както и

Квалификационна програма за медицински и немедицински специалисти в «ЦПЗ д-р П. Станчев -Добрич» ЕООД.

Заплащане на труда

Понастоящем не съществува вътрешноеведомствена система за заплащане на полагаия труд. Равнището на основните работни заплати е обвързано със сложността и интензивността на труда по отделения.

Заплащането на труда на работещите в лечебното заведение е съобразено с икономическата ситуация и достигащо нивата на заплащане в другите сходни нива в системата на здравеопазването. Намеренията на ръководството са да поддържа постигнатото ниво на заплащане при изпълнение на финансовите задачи. Да рационализира и обнови разработените правила за работна заплата и атестационни карти за допълнително материално стимулиране.

Мотивация

Основната стратегия за постигане на мотивация е търсене на опора в ценностите и култура на организацията – това помага да се създаде у служителите чувство за стабилност. Тези ценности създават чувство на споделена цел у персонала и ги карат да се чувстват горди, че са членове на тази организация. Тези убеждения са пряко свързани с основната концепция на дейностите на болницата и представляват правила, които служителите са съгласни да следват в работата си.

Това в пълна степен важи и за медицинския персонал, в частност сестринския, въпреки някои специфични особености на системата на здравеопазването, проявяващи се и по отношение на мотивацията. Ролята на личния фактор (лекари, медицински сестри, санитарии) за съхраняването живота и здравето на пациента, за създаването на среда, максимално способстваща тяхното възстановяване, е изключителна. Тук се отнасят както нивото на професионална квалификация и наличните знания и умения, така и личностните качества, отразяващи се в процеса на общуване и отдадеността, с която се изпълняват служебните задължения. По този начин особеностите на медицинския труд се проявяват и по отношение на мотивацията за труд, където наред с традиционните фактори-мотиватори, отражение имат и фактори като оказване на професионална и навременна помощ на нуждаещите се.

Мотивацията е силата, която кара хората да постъпват, да действат, да се отнасят към някого или към нещо в различни ситуации и обстоятелства по начин, който те сами избират. Средство за мотивация на работещите в Центъра не следва да бъдат само получаваните възнаграждения, а получаването на вътрешна удовлетвореност от труда.

Измерители на мотивацията на щатния персонал на ЦПЗ Добрич са такива параметри като:

- интерес към извършваните трудови функции и осъзнаване хуманността на професията, откриване на привлекателни страни в нея, получаване на удовлетвореност от постигнатите резултати;
- решения, насочени към преодоляване на множеството ежедневни проблеми и трудности;
- потребност с труда си да си полезен и съпричастен към дейността на лечебното заведение.

Финансови ресурси: са основен фактор, необходим за функциониране на системата. Без тях е невъзможно придобиване на материални ресурси, наемане на персонал и пр. Основен метод за управление на финансовите ресурси е анализът на приходите и разходите, също така и използването на метода на паричните потоци.

С оглед рационалното и целесъобразно изразходване на финансовите ресурси, които постъпват в лечебното заведение, непрекъснато се прави анализ на разходите. Последният се извършва детайлизирано, но най-общо разходите в едно лечебно заведение се групират по следните критерии: заплати, медикаменти, веществена издръжка.

С оглед рационализиране на разходите е необходимо създаване на болнична информационна система, създаване на организация за остойностяване на медицинските услуги – освен изчисляване на стойност на леглоден, лекарстводен, храноден, преминал болен и други в болничния стационар; разход /мотивация/ за лабораторно изследване, за часова ставка на всяка една друга дейност, необходима за комплексно и качествено обслужване на стационарните пациенти; както и преглед в кабинетите на диагностично-консултативния блок. Такива разчети периодично се правят за вътрешна консумация.

Управление на паричните потоци

Важно средство за по-доброто финансово управление на лечебното заведение е бюджетирането. Рационално бюджетиране се извършва по следният начин:



6. Показатели за финансово-икономически анализ

Показатели
1. Рентабилност на база приходи (печалба/приходи)
2. Ефективност на разходите (приходи/разходи)
3. Ликвидност – обща (краткотрайни активи/краткосрочни задължения)
4. Ликвидност – бърза (кр.взем.+пари/кр.задължения)
5. Ликвидност- незабавна(пари/кр.задължения)
5. Финансова автономност (соб. к- л/пасиви)
6. Коефициент на задължнялост(кр.срочни пасиви/собств. капитал)