

Rozvaha v plném rozsahu

k 31.12.2009

Rok	Měsíc	IČO
2009	12	26068877

Název účetní jednotky

Nemocnice České Budějovice, a.s.



Sídlo účetní jednotky

Nemocnice České Budějovice, a.s.

B.Němcové 585/54

370 87 České Budějovice

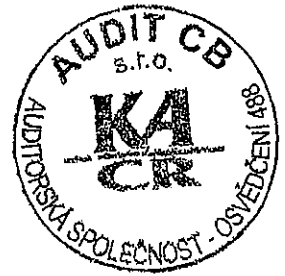
označ.	AKTIVA	řad.	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
a	b	c				
	AKTIVA CELKEM	001	4 590 727	-1 892 466	2 698 261	2 705 019
	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
	Dlouhodobý majetek	003	3 870 334	-1 891 326	1 979 007	1 845 696
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	16 861	-13 101	3 760	1 152
I.1	Zřizovací výdaje	005				
I.2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
I.3	Software	007	16 733	-13 101	3 631	1 093
I.4	Ocenitelná práva	008				
I.5	Goodwill	009				
I.6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
I.7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	129		129	59
I.8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
II	Dlouhodobý hmotný majetek	013	3 853 472	-1 878 225	1 975 247	1 842 544
II.1	Pozemky	014	52 876		52 876	52 884
II.2	Stavby	015	2 065 532	-659 111	1 406 422	1 409 461
II.3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	1 502 395	-1 219 114	283 280	339 346
II.4	Pěstičské celky trvalých porostů	017				
II.5	Základní stádo a tažná zvířata	018				
I.6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	784		784	784
I.7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	231 585		231 585	40 070
I.8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	300		300	
I.9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
II.	Dlouhodobý finanční majetek	023				2 000
II.1	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024				2 000
II.2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
I.3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
I.4	Půjčky a úvěry ovládaným a řízeným osobám a účetním jednotkám pod podstatným vlivem	027				
I.5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
I.6	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
I.7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				



označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období		Minulé úč. období	
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C	Oběžná aktiva	031	705 118	-1 140	703 978	647 398
C.I.	Zásoby	032	22 162		22 162	22 523
C.I.1	Materiál	033	16 788		16 788	16 126
C.I.2	Nedokončená výroba a polotovary	034				
C.I.3	Výrobky	035				
C.I.4	Zvířata	036				
C.I.5	Zboží	037	5 374		5 374	6 397
C.I.6	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky	039				
C.II.1	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
C.II.2	Pohledávky za ovládanými a řízenými osobami	041				
C.II.3	Pohledávky za účetními jednotkami pod podstatným vlivem	042				
C.II.4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
C.II.5	Dohadné účty aktivní	044				
C.II.6	Jiné pohledávky	045				
C.II.7	Odložená daňová pohledávka	046				
C.III.	Krátkodobé pohledávky	047	500 255	-1 140	499 115	577 526
C.III.1	Pohledávky z obchodních vztahů	048	322 891	-1 140	321 751	283 373
C.III.2	Pohledávky za ovládanými a řízenými osobami	049				
C.III.3	Pohledávky za účetními jednotkami pod podstatným vlivem	050				
C.III.4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	051				
C.III.5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	052				
C.III.6	Stát - daňové pohledávky	053	3 268		3 268	2 570
C.III.7	Ostatní poskytnuté zálohy	054	315		315	1 456
C.III.8	Dohadné účty aktivní	055	3 873		3 873	838
C.III.9	Jiné pohledávky	056	169 908		169 908	289 288
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek	057	182 702		182 702	247 350
C.IV.1	Peníze	058	283		283	709
C.IV.2	Účty v bankách	059	182 419		182 419	246 640
C.IV.3	Krátkodobé cenné papíry a podíly	060				
C.IV.4	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	061				
I.	Casové rozlišení	062	15 275		15 275	11 924
I.1	Náklady příštích období	063	9 993		9 993	6 346
I.2	Komplexní náklady příštích období	064				
I.3	Příjmy příštích období	065	5 283		5 283	5 578



označ.	PASIVA	řád.	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účet. období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	066	2 698 261	2 705 019
A.	Vlastní kapitál	067	1 947 908	1 922 834
A.I.	Základní kapitál	068	1 801 100	1 801 100
A.I.1	Základní kapitál	069	1 801 100	1 801 100
A.I.2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	070		
A.I.3	Změny základního kapitálu	071		
A.II.	Kapitálové fondy	072	37 069	32 508
A.II.1	Emisní ážio	073		
A.II.2	Ostatní kapitálové fondy	074	37 069	32 508
A.II.3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	075		
A.II.4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	076		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	077	129 776	125 473
A.III.1	Zákonný rezervní fond/ Nedělitelný fond	078	113 786	112 407
A.III.2	Statutární a ostatní fondy	079	15 990	13 067
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	080	-42 091	-63 827
A.IV.1	Nerozdělený zisk minulých let	081		
A.IV.2	Neuhrazená ztráta minulých let	082	-42 091	-63 827
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období(+/-)	083	22 055	27 579
B	Cizí zdroje	084	729 217	781 570
B.I.	Rezervy	085	37 827	23 000
B.I.1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	086	21 837	23 000
B.I.2	Rezerva na důchody a podobné závazky	087		
B.I.3	Rezerva na daň z příjmu	088	7 906	
B.I.4	Ostatní rezervy	089	8 083	
B.II.	Dlouhodobé závazky	090	95 762	88 843
B.II.1	Závazky z obchodních vztahů	091		
B.II.2	Závazky k ovládaným a řízeným osobám	092		
B.II.3	Závazky k účetním jednotkám pod podstatným vlivem	093		
B.II.4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	094		
B.II.5	Dlouhodobé přijaté zálohy	095	161	
B.II.6	Vydané dluhopisy	096		
B.II.7	Dlouhodobé směnky k úhradě	097		
B.II.8	Dohadné účty pasivní	098		
B.II.9	Jiné závazky	099		367
B.II.10	Odložený daňový závazek	100	95 602	88 477



označ.	PASIVA	řád.	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
a	b	c		
I.III.	Krátkodobé závazky	101	568 961	597 642
B.III.1	Závazky z obchodních vztahů	102	201 445	191 200
I.III.2	Závazky k ovládaným a řízeným osobám	103		
B.III.3	Závazky k účetním jednotkám pod podstatným vlivem	104		
3.III.4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	105		
3.III.5	Závazky k zaměstnancům	106	58 392	65 478
B.III.6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	107	30 767	25 883
3.III.7	Stát - daňové závazky a dotace	108	247 832	302 206
B.III.8	Krátkodobé přijaté zálohy	109	4 012	809
3.III.9	Vydané dluhopisy	110		
3.III.10	Dohadné účty pasivní	111	24 996	11 480
3.III.11	Jiné závazky	112	1 516	586
3.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	113	26 667	72 085
3.IV.1	Bankovní úvěry dlouhodobé	114	26 667	72 085
3.IV.2	Krátkodobé bankovní úvěry	115		
3.IV.3	Krátkodobé finanční výpomoci	116		
3.I.	Časové rozlišení	117	21 136	614
3.I.1	Výdaje příštích období	118	21 136	606
3.I.2	Výnosy příštích období	119		9

Ustaveno dne:

29. 04. 2010

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou

Právní forma účetní jednotky

Předmět podnikání

Pozn.:

Minimální závazný výčet
informací dle přílohy č.2
vyhlášky 500/2002 Sb.
v platném znění

Výkaz zisků a ztrát v plném rozsahu

k 31.12.2009
(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČO
2009	12	26068877

Název účetní jednotky

Nemocnice České Budějovice, a.s.



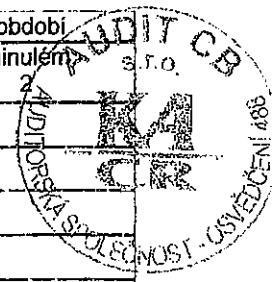
Sídlo účetní jednotky

Nemocnice České Budějovice, a.s.

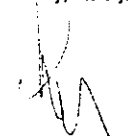
B.Němcové 585/54

370 87 České Budějovice

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	168 498	149 140
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	145 951	130 934
+	Obchodní marže	03	22 548	18 207
II.	Výkony	04	2 903 835	2 773 493
II.1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	2 845 199	2 672 720
II.2	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
II.3	Aktivace	07	58 636	100 772
B	Výkonová spotřeba	08	1 606 689	1 561 577
B.1	Spotřeba materiálu a energie	09	1 277 933	1 244 210
B.2	Služby	10	328 756	317 368
+	Přidaná hodnota	11	1 319 694	1 230 122
C	Osobní náklady	12	1 179 612	1 077 154
C.1	Mzdové náklady	13	864 748	771 527
C.2	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	9 917	9 634
C.3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	275 910	260 944
C.4	Sociální náklady	16	29 038	35 049
D	Daně a poplatky	17	2 084	1 821
E	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	136 835	143 527
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	13 715	16 933
III.1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	986	7 293
III.2	Tržby z prodeje materiálu	21	12 730	9 640
F	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	22	12 321	11 751
F.1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	8	2 608
F.2	Prodáný materiál	24	12 314	9 143
G	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	7 661	11 410
IV	Ostatní provozní výnosy	26	66 637	46 594
H	Ostatní provozní náklady	27	23 381	15 840
V	Převod provozních výnosů	28		
I	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření	30	38 152	32 147



Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	031		
J	Prodané cenné papíry a podíly	032		
VII	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	033		
VII.1	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účelných jednotkách pod podstatným vlivem	034		
VII.2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	035		
VII.3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	036		
VIII	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	037		
K	Náklady z finančního majetku	038		
IX	Výnosy z přecenění cených papírů a derivátů	039		
L	Náklady z přecenění cených papírů a derivátů	040		
M	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	041		
X	Výnosové úroky	042	1 572	4 794
N	Nákladové úroky	043	2 305	4 215
XI	Ostatní finanční výnosy	044	17	7
O	Ostatní finanční náklady	045	598	1 078
XII	Převod finančních výnosů	046		
P	Převod finančních nákladů	047		
*	Finanční výsledek hospodaření	048	-1 315	-491
Q	Daň z příjmů za běžnou činnost	049	14 783	4 442
Q.1	- splatná	050	7 658	4 935
Q.2	- odložená	051	7 125	-492
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	052	22 055	27 214
XIII	Mimořádné výnosy	053		366
R	Mimořádné náklady	054		
S	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	055		
S.1	- splatná	056		
S.2	- odložená	057		
*	Mimořádný výsledek hospodaření	058		366
T	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům	059		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	060	22 055	27 579

Sestaveno dne: 29.04.2010		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 	
Právní forma účetní jednotky a.s.	Předmět podnikání	Pozn. :	

Zpráva a výrok nezávislého auditora
o ověření roční účetní závěrky
k 31.12.2009
obchodní společnosti
Nemocnice České Budějovice, a.s.
B. Němcové 585/54
České Budějovice
CZ 370 87
DIČ CZ26068877

AUDIT CB s.r.o.
Auditorská společnost
Oprávnění číslo 488 KA ČR

Kounicova 270/11
CZ 602 00 Brno

Zpráva a výrok nezávislého auditora

Příjemce zprávy: akcionáři společnosti
Společnost: Nemocnice České Budějovice, a.s.
B. Němcové 585/54
České Budějovice, CZ 370 87
DIČ: CZ26068877
Právní forma: akciová společnost
Předmět podnikání: - komplexní poskytování zdravotnických služeb
- hostinská činnost
- montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- pronájem nemovitostí bez poskytování jiných než základních služeb s pronájemem spojených
Datum rozvahového dne: 31.12.2009
Ověřované účetní období: 01.01.2009 – 31.12.2009
Datum zprávy: 29. dubna 2010

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Nemocnice České Budějovice, a.s., tj. rozvahu k 31.12.2009, výkaz zisku a ztráty od 1.1.2009 do 31.12.2009 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti Nemocnice České Budějovice, a.s., jsou uvedeny výše.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti Nemocnice České Budějovice, a.s. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Naší úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Nemocnice České Budějovice, a.s. k 31.12.2009 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2009 v souladu s českými účetními předpisy.

AUDIT CB s.r.o.
Auditorská společnost
Oprávnění číslo 488
Komora auditorů České republiky
Brno, Kounicova 270/11, CZ 602 00



Jménem auditorské společnosti byla zpráva vypracována auditorem:
Ing. Ladislavem Žalio
Auditor
Oprávnění číslo 1234
Komora auditorů České republiky
Čejč, Remeslnická 121, CZ 696 14

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Ladislav Žalio'.

Zápis z 2. zasedání dozorčí rady Nemocnice České Budějovice, a.s.

Datum a čas: **10. 5. 2010 od 15.00 hodin**
Místo konání: **zasedací místnost v přízemí Nemocnice České Budějovice, a.s**
Přítomni: **dle prezenční listiny**
přizvaný host Ing. Ladislav Žalio – nezávislý auditor

1. Schválení programu jednání

Mgr. Jiří Zimola přivítal přítomné a konstatoval, že dozorčí rada je usnášeníschopná. Projednaly se návrhy na doplnění programu. Nikdo z členů dozorčí rady neměl další připomínky, program byl schválen v předložené podobě.

2. Účetní závěrka roku 2009 a návrh na rozdělení HV po zdanění

Mgr. Jiří Zimola požádal o úvodní slovo Ing. Jana Švejdu.

Ing. Jan Švejda informoval dozorčí radu o tom, že dne 29. 4. 2010 proběhlo jednání představenstva Nemocnice České Budějovice, a.s., na kterém byl schválen návrh na rozdělení hospodářského výsledku Nemocnice České Budějovice, a.s. za rok 2009. Požádal dozorčí radu, v případě schválení, o doporučení návrhu ke schválení valnou hromadou. Dále předložil dozorčí radě návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2009, který dosáhl výše 36 837 904, 51 Kč. Z tohoto hospodářského výsledku činí daň z příjmu z běžné činnosti 14 783 188,76 Kč. Představenstvo navrhuje ze zisku po zdanění za rok 2009 přiděl ve výši 5%, tj. 1 102 735, 79 Kč do rezervního fondu, přiděl ve výši 15% ze zisku po zdanění tj. 3 308 207, 36 Kč do fondu sociálního a zbylý nerozdělený zisk ve výši 17 643 772, 60 Kč použít na úhradu ztráty z minulých let.

Mgr. Zimola otevřel diskusi.

Mgr. Jiří Zimola souhlasil, aby příspěvek do sociálního fondu byl do výše 15% a dotázal se, zda Nemocnice české Budějovice, a.s. uvažuje v rámci kolektivního vyjednávání o zvýšeném čerpání (ledová plocha pro klub nemocnice, sportcentrum Delfín, příspěvek na zimní a letní dětský tábor).

Ing. Jan Švejda odpověděl, že Nemocnice České Budějovice, a.s. pro rok 2010 neuvažuje o zvýšeném čerpání ze sociálního fondu, nadále plánuje čerpat na uvedené oblasti. Další náklady v sociální oblasti např. příspěvek na obědy zahrnuje do provozních daňově uznatelných nákladů.

RNDr. Jan Zahradník konstatoval, že sledoval vývoj během roku a není překvapen, že Nemocnice České Budějovice, a.s. hospodaří s kladným hospodářským výsledkem. Uvedl, že toto není neobvyklé, a že celá řada nemocnic hospodaří s hospodářskými ztrátami, čímž vyjádřil uznání, že Nemocnice České Budějovice, a.s. takto pokračuje.

RSDr. Petr Braný konstatoval, že Nemocnice České Budějovice, a.s. je větší nemocnice ve srovnání s jinými, čímž ovšem nesnižuje úsilí. Dále upozornil, že v plánu na rok 2010 je položka penzijní připojištění 12 mil. Kč a nyní je tam 0,- Kč, zda odráží tento stav rozdělení zisku.

Ing. Jan Švejda uvedl, že co se týče penzijního připojištění v Nemocnici České Budějovice, a.s., došlo k 1. 1. 2010 formou dodatku ke kolektivní smlouvě k dohodě mezi odbory a nemocnicí. Dle tohoto si každý zaměstnanec splňující ostatní podmínky může zvolit libovolný penzijní fond. Příspěvek zaměstnavatele maximálně do výše daňově uznatelných nákladů se dle tohoto dodatku uskuteční jedenkrát ročně a to v měsíci listopad, kdy po dohodě nemocnice a odborové organizace bude určena výše příspěvku a tento bude v listopadové výplatě odeslán na účet

zaměstnance příslušného penzijního fondu. Výše příspěvku bude limitována ekonomickou situací nemocnice.

RSDr. Petr Braný se dotázal, zda podmínky přiznání příspěvku zaměstnavatele zůstaly stejné.

Ing. Jan Švejda odpověděl, že podmínky se změnilly pouze v tom, že si každý zaměstnanec může sám vybrat libovolný penzijní fond.

Dozorčí rada přijala 8 hlasy

Usnesení 1/2/10

Dozorčí rada bere na vědomí účetní závěrku roku 2009 a návrh na rozdělení HV po zdanění a doporučuje jej valné hromadě schválit.

8/0/0 (pro/proti/zdržel se hlasování)

3. Projednání účetního auditu za rok 2009

Auditor Ing. Ladislav Žalio obeznámil dozorčí radu s tím, že byl hlavním účetním auditorem Nemocnice České Budějovice, a.s. pro rok 2009. Konstatoval, že za rok 2009 postupovali stejně jako za rok 2008 dle mezinárodních standardů. Oznamil, že neshledali žádné nedostatky, které by bránily výroku bez výhrad. Takto zní také konečný výrok. Dále dodal, že výsledky ostatních nemocnic v České republice nejsou až tak dobré, jako výsledky nemocnic v jihočeském kraji, které jsou až nadstandardní. Konstatoval, že nemocnice, a to i ty velikostně srovnatelné s Nemocnicí České Budějovice, a.s., vykazují za rok 2008 a 2009 obvykle ztráty, a to někdy i dost značné. Informoval dozorčí radu, že dosahovat zisk v nemocnicích v České republice není standardní záležitost.

RSDr. Petr Braný se dotázal, zda se někdy setkal s problémy, které nastínila auditorská společnost Nexia AP. Poté ještě upřesnil dotaz, zda se při své auditorské práci setkal s problémem Sportcentrum Delfín.

Ing. Ladislav Žalio odpověděl, že Nemocnice České Budějovice, a.s. ho oslovila, aby se k tomuto problému vyjádřil. Ujistil přítomné, že problém, ke kterému se auditorská společnost Nexia AP vyslovovala, např. i ke sportcentru Delfín, byl zaviněn nedorozuměním a neúplností získaných informací. Dále řekl, že k některým bodům zprávy auditorské společnosti Nexia AP předal představenstvu Nemocnici České Budějovice, a.s. své oficiální stanovisko.

Dozorčí rada přijala 8 hlasy:

Dozorčí rada Nemocnice České Budějovice, a.s. bere na vědomí zprávu a výrok nezávislého auditora o ověření roční účetní závěrky k 31. 12. 2009

Usnesení 2/2/10

8/0/0 (pro/proti/zdržel se hlasování)

4. Projednání závěrů právně ekonomického auditu provedeného společností Nexia AP

Mgr. Jiří Zimola připomněl, že na předchozím mimořádném jednání dozorčí rady dne 22. 3. 2010, pověřil představenstvo úkolem, aby s auditorskou společností Nexia AP sladili svá stanoviska ke zprávě z auditu, a poté předložili zápis tohoto jednání dozorčí radě. Tento zápis obdržel každý člen dozorčí rady v zaslaných materiálech. Dále konstatoval, že předpokládá, že si členové dozorčí rady tento zápis prostudovali, a tudíž by mohli zahájit diskusi. Dotázal se členů představenstva, zda si nepřejí tuto záležitost okomentovat. Nikdo neměl žádné připomínky, tudíž otevřel debatu.

Mgr. Jiří Zimola na úvod debaty konstatoval, že zápis z jednání Nemocnice České Budějovice, a.s. se společností Nexia AP postihuje 6 základních bodů. Obeznámil dozorčí radu s informací, týkající se bodu 3 - Ocenění dlouhodobého majetku, kde

bylo po jednání, které svolala Mgr. Ivana Stráská, rozhodnuto, že by měl být posunut mezní termín přecenění do 31. 8. 2010. Poukázal na to, že by byl rád, kdyby byl poté vzat na vědomí revizní posudek a jeho závěry byly aplikovány a bezodkladně uvedeny do praxe. K ostatním bodům konstatoval, že v závěrech došlo ke shodě, kde se vyjasnily spory.

RSDr. Petr Braný konstatoval, že mu stále zůstává nejasné to, co nastínila auditorská společnost, zda a.s. je tou nejlepší formou podnikání pro nemocnici nebo ne. Zmínil závěr společnosti Nexia AP, která se nevyjadřovala k seskupení holding jako k nejlepšímu.

MUDr. Břetislav Šon konstatoval, že na konci zprávy auditora v případě Nemocnice České Budějovice, a.s. byla dle výsledku hospodaření hodnocena v konečném důsledku forma a.s. pozitivně.

Ing. Jan Švejda uvedl, že se domnívá, že v souhrnné části právní oblasti zprávy je hodnocena akciová společnost se společnostmi příspěvkovou a neziskovou, a z tohoto hodnocení vychází akciová společnost jako nejvhodnější.

Ing. Martin Bláha poukázal na to, že ve zprávě je uvedena vysoká nákladovost transformace z akciové společnosti na společnost jinou, což je jeden z významných důvodů, proč je forma a.s. výhodnější.

Dozorčí rada přijala 8 hlasy:

Usnesení 3/2/10

Dozorčí rada bere na vědomí výsledek projednávání právně ekonomického auditu provedeného společností Nexia AP.

8/0/0 (pro/proti/zdržel se hlasování)

5. Finanční plán na rok 2010

Ing. Jan Švejda seznámil dozorčí radu s finančním plánem na rok 2010. Předložený materiál srovnává plán v jednotlivých nákladových a výnosových položkách na skutečnost roku 2009. Nemocnice předpokládá oproti roku 2009 snížení výnosů. Hlavní důvod tohoto snížení je oblast arytmiologie a oblast biologické léčby, kde došlo od zdravotních pojišťoven ke snížení úhrad. Nemocnice nadále bojuje za to, aby se tyto „výpadky“ úhrad neuskutečnily a byla dohodnuta minimálně výše skutečnosti roku 2009. V oblasti nákladů dochází vesměs ke snížení nákladů, klíčovou oblastí ve zvýšení nákladů oproti roku 2009 jsou osobní náklady. Důvodem je, že v roce 2009 se zvyšovaly profesní platy v několika etapách (k 1. 2. 2009, k 1. 6. 2009, v závěru roku 2009). V roce 2010 pak toto etapovité zvyšování ovlivňuje vývoj po celý rok. Přestože nedochází ke zvýšení jednotkových profesních platů ani ke zvyšování pohyblivých složek mezd, bude dopad do nárůstu osobních nákladů oproti skutečnosti roku 2009 zvýšení 5,5%. Předpokládaný hospodářský výsledek ve výši 5 mil. Kč je chápán jako minimum, právě zde zdůraznil položku penzijního připojištění, která není v oblasti nákladů plánována, ale ve skutečnosti při vyšším hospodářském výsledku bude realizována.

Mgr. Jiří Zimola otevřel diskuzi.

RSDr. Petr Braný se dotázal na položku plyn, kde dochází ke zvýšení o 20%, pára taktéž zvýšení. Dotaz položil ve smyslu, zda se předpokládá i úspora, nebo toto zvýšení vidí jako mezní hranici.

Ing. Jan Švejda odpověděl, že se Nemocnice České Budějovice, a.s. snaží aby objemy v naturálním vyjádření klesaly.

Ing. Ivo Houška zmínil, že lze vše snadno porovnat v jednotkových cenách (rozbor hospodaření), kde je vidět vývoj mezi roky 2008 a 2009, v nichž se projevují úspory, co se týče např. zateplení.

MUDr. Petr Pták se dotázal, zda by nešlo pozměnit plán tak, aby měli větší volnost ve financování léčení.

Ing. Jan Švejda navrhl, že se o tom může diskutovat, avšak poznamenal, že vše závisí na dohodách s pojišťovnami, kde se jedná o kontinuální proces, který je nezastavitelný. Konstatoval, že opravy jsou rezerva na budoucnost – nemusí se realizovat, což u léčby je vždy velmi složité. Nemocnice zajišťuje léčbu v tom rozsahu, jaká je společenská poptávka – úhrady od pojišťoven, smluvní vztahy.

MUDr. Novák, MBA sdělil, že se podala přihláška na dotační program ROP a pokud se schválí, dostane Nemocnice České Budějovice, a.s. dotaci 80 mil. Kč, ale způsobem financování ex post.

Ing. Jan Švejda zdůraznil, že je třeba využít doby, kdy je Nemocnice České Budějovice, a.s. v dobré kondici k vytvoření rezervy ve stavu majetku, aby se při zhoršené finanční situaci nemusela nemocnice např. 5 let opravovat.

Dozorčí rada přijala 8 hlasy:

Usnesení 4/2/10

DR Nemocnice České Budějovice bere na vědomí návrh finančního plánu na rok 2010 a doporučuje valné hromadě tento plán schválit.

8/0/0 (pro/proti/zdržel se hlasování)

6. Plán investic a základních oprav na rok 2010

Mgr. Jiří Zimola otevřel diskuzi.

Ing. Jan Švejda seznámil dozorčí radu s plánem investic a základních na rok 2010. Základním cílem nemocnice v roce 2010 je dokončení veškerých rozestavěných nebo zahájených investic a příprava především v oblasti projekční pro roky 2011 a dále.

Dozorčí rada přijala 8 hlasy:

Usnesení 5/2/10

DR Nemocnice České Budějovice bere na vědomí návrh plánu investic na rok 2010 a doporučuje valné hromadě tento plán schválit.

8/0/0 (pro/proti/zdržel se hlasování)

7. Výsledek hospodaření Nemocnice České Budějovice, a.s. za 1. čtvrtletí roku 2010

Ing. Jan Švejda seznámil dozorčí radu s výsledky Nemocnice České Budějovice, a.s. k 31. 3. 2010. Vývoj hodnotil pozitivně a zdůraznil, že i pro další období roku 2010 by měl být dosahován kladný hospodářský výsledek. Tím by se i mohl splnit předpoklad pro udržení minulých příspěvků na penzijní připojištění a výplat pohyblivých složek mezd jednotlivých profesí.

Dozorčí rada přijala 8 hlasy:

Usnesení 6/2/10

Dozorčí rada bere na vědomí informaci o výsledku hospodaření Nemocnice České Budějovice, a.s. za 1. čtvrtletí roku 2010.

8/0/0 (pro/proti/zdržel se hlasování)

8. Informace o plnění limitů úhradové vyhlášky pro rok 2010

MUDr. Břetislav Šon informoval, že za první kvartál roku 2010 se nemocnice pohybuje v limitech celkově za všechny pojišťovny kolem 100%, jak v alfa DRG, tak v bodech ambulantních. V některých bodech, např. u VZP, dochází k poklesu 2-3 % pod tento průměr, ale nehodnotil tuto situaci jako kritickou, jelikož se toto období dá stále ještě

považovat za začátek roku a tento stav je možno hodnotit nejdříve v polovině roku. Velký vliv na hodnocení bude mít také výsledek vyúčtování z roku 2009. Teprve po vyúčtování roku 2009 bude možno upřesnit některé limity pro rok 2010. Poznamenal, že bohužel vedoucí pracovníci krajské pobočky VZP neuměli jednoznačně zodpovědět některé otázky týkající se vyúčtování roku 2009 a 2010. Rozšiřují se také výkony, které platí nemocnice ze současných úhrad v rámci zkvalitnění péče o pacienty a progresu léčebných a diagnostických aktivit nemocnice.

Dozorčí rada přijala 8 hlasy:

Usnesení 7/2/10

Dozorčí rada bere tuto informaci na vědomí.

8/0/0 (pro/proti/zdržel se hlasování)

9. Zpráva dozorčí rady do Výroční zprávy za rok 2009 ke schválení

Mgr. Jiří Zimola otevřel diskusi.

RSDr. Petr Braný upozornil na chybný rok uvedený v datu zpracování.

Dozorčí rada přijala 8 hlasy:

Usnesení 8/2/10


Dozorčí rada schvaluje zprávu dozorčí rady do výroční zprávy.

8/0/0 (pro/proti/zdržel se hlasování)

Mgr. Jiří Zimola předběžně naplánoval další jednání dozorčí rady na září roku 2010.

Zapsala:

Ing. Jana Hnízdilová



Schválil:

Mgr. Jiří Zimola
předseda dozorčí rady

