

Zpráva nezávislého auditora

pro společnost Oblastní nemocnice Jičín a.s.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

akcionáři a představenstvu společnosti Oblastní nemocnice Jičín a.s., se sídlem v Jičíně,
Bolzanova 512, IČ 26001551

1. ZPRÁVA O OVĚŘENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY

Ověřili jsme soulad výroční zprávy společnosti Oblastní nemocnice Jičín a.s. k 31.12.2013 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti Oblastní nemocnice Jičín a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti Oblastní nemocnice Jičín a.s. k 31.12.2013 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.


2. ZPRÁVA O PROVĚŘCE ZPRÁVY O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Oblastní nemocnice Jičín a.s. za rok končící 31.12.2013. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti Oblastní nemocnice Jičín a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsme provedli v souladu s AS č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Oblastní nemocnice Jičín a.s. za rok končící 31.12.2013 obsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

V Brně dne 14.3.2014



A&CE Audit, s. r. o.
Ptašínského 4, 602 00 Brno
oprávnění KAČR č. 007

Ing. Martin Kozohorský, jednatel společnosti



Ing. Jan Němeček
auditor, oprávnění č. 2011

Přílohy: Výroční zpráva k 31.12.2013



Oblastní nemocnice Jičín a.s.

Bolzanova 512, 506 01 Jičín, tel: 493 582 111, fax: 493 523 514

IČ 260 01 551

Výroční zpráva

za rok

2013

Obsah

Úvodní slovo předsedy představenstva	3
Historické údaje	4
Přehled hlavních událostí roku 2013	7
Organizační struktura a vrcholové orgány společnosti	8
Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku	9–13
Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami	14-15
Příloha: Zpráva auditora akcionáři a představenstvu o ověření řádné účetní závěrky k 31.12.2013 včetně Rozvahy, Výkazu zisku a ztráty, Přílohy, Přehledu o peněžních tocích a Přehledu o změnách vlastního kapitálu.	

Úvodní slovo předsedy představenstva

Oblastní nemocnice Jičín a. s. vznikla zápisem do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Hradci Králové v oddíle B pod vložkou č. 2328 dnem 4. prosince 2003. Od doby vzniku do 31.12.2003 nevyvíjela žádnou činnost. V souladu s Rozhodnutím o registraci nestátního zdravotnického zařízení Oblastní nemocnice Jičín a. s. a na základě smluv o poskytování a úhradě zdravotní péče se zdravotními pojišťovnami došlo k zahájení poskytování zdravotní péče od 1. 1. 2004.

Dne 24.5.2004 byla podepsána Smlouva o fúzi sloučením nástupnické společnosti Oblastní nemocnice Jičín a.s., IČ 260 01 551 se zanikající společností Novobydžovská nemocnice a.s., IČ 260 01 721. Smlouva byla schválena Radou Královéhradeckého kraje dne 7.7.2004 a nabyla právní moci (zápis fúze od obchodního rejstříku) dne 30.7.2004. Rozhodným dnem fúze byl 1. leden 2004.

V roce 2006 se společnost stala dceřinou společností ZH KHK a.s., který zajišťoval pro nemocnici zásobování spotřebním materiálem a zajišťuje pořízení nákladných přístrojových investic.

Rok 2013 byl nejvýrazněji ovlivněn velmi restriktivní úhradovou vyhláškou, která významně snížila tržby od zdravotních pojišťoven o více jak 8% oproti předchozímu roku. Nemocnice musela přijmout zásadní úsporná opatření vedoucí k razantnímu snížení nákladů a to zejména ve mzdové oblasti, což vedlo poprvé v historii společnosti k meziročnímu snížení průměrných mezd, ke snížení počtu zaměstnanců i změně organizace práce.

Pro nemocnici je významným úspěchem, že se s velmi nepříznivými úhradovými mechanismy, které nemají v minulosti obdoby, vyrovnala, zaměstnanci nemocnice úsporná opatření akceptovali a nedošlo k významnému schodku hospodaření. Samozřejmě k dobrému výsledku přispěla i mimořádná dotace od KHK.

Nová úhradová vyhláška na rok 2014 předpokládá navýšení tržeb od zdravotních pojišťoven, takže při zachování úsporných opatření by nemocnice měla dosáhnout v roce 2014 kladného výsledku hospodaření.

Ing. Dana Kraciková
předseda představenstva

Ing. Josef Kubíček
místopředseda představenstva

V Jičíně 13.3.2014

Historické údaje

- Oblastní nemocnice Jičín a. s. byla založena v prosinci 2003 upsáním základního kapitálu ve výši 2 mil. Kč a zapsána do obchodního rejstříku vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové v oddílu B, vložce číslo 2328 dne 4.12.2003. Jediným akcionářem byl Královéhradecký kraj.
- Činnost Oblastní nemocnice Jičín a. s. byla zahájena k 1. 1. 2004, kdy nabylo platnosti rozhodnutí o registraci nestátního zdravotnického zařízení. K 1. 1. 2004 byli do Oblastní nemocnice Jičín a. s. převedeni pracovníci na základě dohody o delimitaci z Oblastní nemocnice Jičín, příspěvkové organizace Královéhradeckého kraje.
- Dne 24.5.2004 byla podepsána Smlouva o fúzi sloučením nástupnické společnosti Oblastní nemocnice Jičín a.s. se zanikající společností Novobydžovská nemocnice a.s. Smlouva byla schválena Radou Královéhradeckého kraje dne 7.7.2004 a nabyla právní moci (zápis fúze do obchodního rejstříku) 30.7.2004. Rozhodným dnem fúze byl 1.1.2004.
- V červnu 2004 byl předán nemocniční areál v Nové Pace vlastníkovu nemovitosti Královéhradeckému kraji.
- Zastupitelstvo Královéhradeckého kraje usnesením č. 7/338/2005 ze dne 22.9.2005 schválilo převod akcií společnosti Oblastní nemocnice Jičín a.s. na základě posudku znalce do vlastnictví Zdravotnického holdingu Královéhradeckého kraje a.s. za předpokladu jejich vložení do základního kapitálu Zdravotnického holdingu Královéhradeckého kraje a.s. Krajským soudem jmenovaný znalec Česká znalecká a.s., znalecký ústav, stanovila hodnotu nepeněžitěho vkladu částkou 30.777 tis. Kč. Dne 22.11.2005 byla podepsána Smlouva o upsání akcií mezi Královéhradeckým krajem, jako upisovatelem a Zdravotnickým holdingem Královéhradeckého kraje a.s. a zároveň dne 28.11.2005 byla stejnými stranami podepsána Smlouva o vložení nepeněžitěho vkladu. Jediným akcionářem k 31.12.2006 je Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.
- Na základě usnesení zastupitelstva Královéhradeckého kraje č. 6/235/2005 v lednu 2006 obdržela Oblastní nemocnice Jičín a. s. od Královéhradeckého kraje Darovací smlouvou movitý majetek v hodnotě 32.547.304,- Kč.
- V témže období byla podepsána Smlouva o výpůjčce, podle níž může společnost od 1.1.2006 nakládat s movitým majetkem Královéhradeckého kraje pořízeného z dotací ze SR v hodnotě 20.887.766,- Kč. Výpůjčku movitých věcí pořízených z dotací státního rozpočtu schválila Rada Královéhradeckého kraje usnesením č. 5/224/2006.
- V březnu 2006 z důvodů rekonstrukce budovy bývalé chirurgie došlo k přemístění oddělení LDN s 20 lůžky do areálu v Novém Bydžově.
- Dne 1.8.2006 byla zahájena rekonstrukce objektu bývalé chirurgie na Pavilón interních oborů. Akce byla financována z finančních prostředků Královéhradeckého kraje. Předpokládané náklady činily 196 mil. Kč.
- Dne 21.8.2006 byla podepsána Ovládací smlouva mezi řídící osobou Zdravotnického holdingu Královéhradeckého kraje a.s. a řízenou osobou Oblastní nemocnice Jičín a.s.. Dnem 30.8.2006 byla do Obchodního věstníku pod zn. 3222259-35/06 zveřejněna listina notářského zápisu Ovládací smlouvy.
- S účinností od 1.1.2007 začal platit nový zákoník práce, který zásadně změnil přístup k pohotovostním službám, zrušil institut pohotovost na pracovišti a ponechal pouze pracovní pohotovost mimo pracoviště, dále snížil práci přesčas na 8 hodin týdně. Tyto zásadní změny byly příčinou výrazného nárůstu mzdových prostředků a tím i průměrných mezd, zejména u lékařů.
- Nemocnice v průběhu roku 2007 získala akreditace na vzdělávání lékařů pro obory: anesteziologie a resuscitace, lékařská mikrobiologie, otorinolaryngologie, nefrologie, klinická biochemie, vnitřní lékařství a rehabilitační a fyzikální medicína.
- V roce 2007 začala implementace procesně orientovaného nemocničního informačního systému MPA.
- Od 1.10.2007 zajišťuje nemocnice lékařskou službu první pomoci (LSPP) pro dospělé místo ZZS KHK.

- Od 1.1.2008 společnost realizovala výběr regulačních poplatků podle zákona č. 261/2007 Sb. o stabilizaci veřejných rozpočtů. Regulační poplatek za návštěvu je vybírán prostřednictvím poukázek nebo hotovostí, ostatní regulační poplatky jsou hrazeny v pokladně nemocnice nebo převodem na účet. Výběr poplatků byl zajištěn vlastními kapacitami bez použití automatů a bez nárůstu pracovních sil.
- Začátkem roku 2008 společnost obdržela finanční podporu z Programu CZ 0037 financovaného z FM EHP/Norska a Královéhradeckého kraje s názvem „Posilování sociálních, vzdělávacích a zdravotnických služeb v Královéhradeckém kraji“ ve výši 1.664,05 tis. Kč na nákup 60 ks polohovacích lůžek pro pacienty LDN.
- V závěru listopadu 2008 byla kompletně ukončena rekonstrukce budovy bývalé chirurgie na Pavilon interních oborů včetně výstavby spojovacích mostů a změny vstupu do pavilonu RDG. Investiční akce a byla plně financovaná z prostředků Královéhradeckého kraje – stavební část v hodnotě 238.953,25 tis. Kč, přístrojové investice v hodnotě 22.097,34 tis. Kč.
- Z rozhodnutí Královéhradeckého kraje s účinností od 1.2.2009 začal kraj hradit formou darovacích smluv regulační poplatky za občany, kterým byla poskytnuta zdravotní péče, s níž je spojena povinnost hradit regulační poplatky. Za tímto účelem dne 29.1.2009 společnost uzavřela s KHK Smlouvu o spolupráci v oblasti hrazení regulačních poplatků.
- V únoru 2009 byl ukončen finanční audit let 2004 – 2008 společností Spica Audit s.r.o. Praha 2 a jeho výsledky byly předány Královéhradeckému kraji. Audit konstatoval, že ve společnosti nedochází k neoprávněnému nakládání s cizím majetkem, nedochází ke zneužití informací získaných z obchodního styku, nedochází ke zpronevěře finančních prostředků a rozhodnutím vedení společnosti nebyla poškozena práva třetích osob.
- Ve druhé polovině roku 2009 došlo k výraznému nárůstu mezd sester, na kterém se podílely zvýšené úhrady od zdravotních pojišťoven určené pouze pro tento účel a dále pak provozní dotace od Královéhradeckého kraje k částečnému dorovnání rozdílu průměrné mzdy SZP na republikovou úroveň. Průměrná mzda SZP za rok 2009 stoupla o téměř 15%.
- Ke konci roku 2009 byla ukončena implementace procesně orientovaného nemocničního informačního systému MPA ve společnosti, čímž došlo ke sjednocení NIS v areálech v Jičíně a Novém Bydžově.
- Začátkem roku 2010 společnost obdržela od MPSV ČR Rozhodnutí o poskytnutí dotace v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost financované z ESF v celkové hodnotě 4.979,42 tis. Kč, jejímž cílem je zvýšení kvality zdravotnické péče a adaptability zaměstnanců v Oblastní nemocnici Jičín a.s.. Vzdělávací projekt „Vzdělání – cesta ke kvalitě“ byl zahájen dne 15.3.2010.
- Ve volbách člena dozorčí rady za zaměstnance ve dnech 24.-25.2. 2010 byl zvolen MUDr. Lubomír Voltr, primář gynekologicko porodnického oddělení, který nahradí člena DR MUDr. Tomáše Mlčocha, jemuž skončilo volební období.
- Na základě Dohody o ukončení a zrušení smlouvy o spolupráci v oblasti hrazení regulačních poplatků s účinností ke dni 9.6.2010 přestal Královéhradecký kraj hradit formou darovacích smluv regulační poplatky za občany, kterým byla poskytnuta zdravotní péče, s níž je spojena povinnost hradit regulační poplatky.
- V červenci 2010 společnost získala Certifikát integrovaného systému řízení pro poskytování zdravotních služeb v oblasti léčebně-preventivní, diagnostické a ošetrovatelské péče, jenž byl shledán shodným s požadavky norem ČSN EN ISO 9001:2009 – systém managementu jakosti, ČSN EN ISO 14001:2005 – systém ochrany životního prostředí a ČSN EN ISO OHSAS 18001:2008 – ochrana zdraví a bezpečnosti při práci.
- Oddělení klinické biochemie v říjnu 2010 získalo Osvědčení o splnění podmínek Auditů I a Osvědčení o registraci NASKL – Registr klinických laboratoří od České lékařské společnosti J.E.Purkyně.
- Společnost za rok 2010 získala 1. místo v Královéhradeckém kraji v celostátním hodnocení spokojenosti pacientů v anketě „Nemocnice očima pacientů“.
- K 31.12.2010 byla zrušena Ovládací smlouva ze dne 7. srpna 2006 podpisem Dohody o ukončení ovládací smlouvy.
- Vedení společnosti rozhodlo o využití institutu ustanovení §93a ZP o další dohodnuté práci

přesčas ve zdravotnictví od 1.1.2011 při řešení ústavních pohotovostních služeb. Tyto již nebudou řešeny dohodami o pracovní činnosti, nýbrž zejména přesčasovou prací, která zajistí nepřekročení maximálního počtu odpracovaných hodin lékaři, který je stanoven zákoníkem práce.

- 1.3.2011 došlo k ukončení protestní akce lékařů „Děkujeme – odcházíme“ stažením výpovědí z pracovních poměrů a došlo k úpravě mzdových poměrů lékařů ve zdravotnictví. MZ ČR přistoupilo ke zvýšení mezd lékařů od 1.3.2011 o 5-8 tisíc Kč měsíčně s tím, že zdroje na tyto náklady zakotvilo v novele úhradové vyhlášky č. 46/2011 Sb..
- Společnost získala i v roce 2011 1. místo v Královéhradeckém kraji v celostátním hodnocení spokojenosti pacientů v anketě „Nemocnice ČR očima pacientů. V žebříčku českých nemocnic, které dostaly v hodnocení 5 hvězdiček se umístila na 17. místě.
- V květnu proběhlo významné jednání se zástupci společnosti, VZP a ZH KHK o restrukturalizaci lůžkového fondu ve společnosti. Na základě závěrů jednání společnost k 1.7.2011 snížila počet akutních lůžek na RTO o 8 a od 1.10.2011 pak o dalších 20 lůžek v akutní péči v různých odbornostech na celkový počet lůžek 513.
- Dne 3.8.2011 byla udělena gynekologicko porodnickému oddělení akreditace pro přípravu porodních asistentek.
- K 30.8. 2011 skončil projekt v hodnotě 4.282,60 tis. Kč financovaný z ESF v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost „Vzdělání – cesta ke kvalitě“, jehož cílem bylo dosažení vyšší úrovně komunikace, zkvalitnění manažerské práce vedoucích pracovníků, zlepšení týmové spolupráce a zefektivnění vnitřních procesů nemocnice. Projektu účastnilo 529 (98,33 %) zaměstnanců.
- Oddělení transfúzní a hematologické získalo v září roku 2011 od NASKL (Národní autorizační středisko pro klinické laboratoře při ČLS JEP) „Osvědčení o splnění podmínek pro Audit I“.
- V září 2011 byla na náklady Královéhradeckého kraje vybudována nízkotlaká kotelna v objektu TRN Nový Bydžov a tím došlo k odpojení od centrálního zdroje tepla.
- S účinností od 1.12.2011 v souladu se zákonem č. 298/2011 Sb., kterým se mění zákon č. 48/1997 Sb. o veřejném zdravotním pojištění došlo ke změně výše regulačního poplatku za jeden den hospitalizace ze 60,- Kč na 100,- Kč.
- Koncem roku 2011 za přispění finančních prostředků kraje ve výši 2,2 mil. Kč bylo pořízeno čtecí zařízení k bezfilmovému zpracování rentgenových snímků s nepřímou digitalizací v rámci programu digitalizace v hodnotě 3,1 mil. Kč.
- K 31.12.2011 všechny zdravotní pojišťovny vypověděly společnosti Smlouvy o poskytování a úhradě zdravotní péče a vypověděly tak smluvní vztah k 31.12.2012.
- Od 1.1.2012 změnou zákona č. 48/1997 Sb. o veřejném zdravotním pojištění byla zavedena ekonomicky náročnější varianta zdravotní péče – odlehčené sádry.
- Ve dnech 18. a 19. 1 2012 proběhly volby člena DR za zaměstnance, zvolen byl MUDr. Hanuš.
- K 1.1.2012 společnost zvýšila lůžkovou kapacitu na JIP v Jičíně o 1 lůžko na celkových 12 lůžek JIP. Celková lůžková kapacita se tak zvýšila na 514 lůžek, z toho 368 akutních lůžek a 146 lůžek následné péče.
- V březnu proběhlo další jednání společnosti se zástupci zdravotních pojišťoven o restrukturalizaci lůžkového fondu ve společnosti. Na základě závěrů jednání společnost k 1.4.2012 snížila počet akutních lůžek na interním oddělení v Novém Bydžově o 4 akutní lůžka na celkový počet lůžek 510.
- Od 1.4.2012 musela společnost naplnit požadavky nové zdravotnické legislativy, např. zákon o zdravotních službách, vyhláška o požadavcích na minimální personální zabezpečení apod..
- Společnost získala i v roce 2012 1. místo v Královéhradeckém kraji v celostátním hodnocení spokojenosti pacientů v anketě „Nemocnice ČR očima pacientů“.
- V červnu byla na základě výběrového řízení provedena obměna videogastroskopu a videokolonoskopu na gastroenterologickém pracovišti v Novém Bydžově ve výši 1,596 mil. Kč.
- Stravovací provozy v Jičíně a v Novém Bydžově nakupují potraviny na základě výběrových řízení – elektronických aukcí, které se provádí denně přes portál FBS.

- Na základě výběrového řízení byl vybrán dodavatel sanitního vozidla, které bylo dodáno v červenci (0,939 mil. Kč).
- V listopadu bylo pro pacienty interního a rehabilitačního oddělení v Novém Bydžově pořízeno 37 ks nových nemocničních lůžek (0,917 mil. Kč).
- V rámci investiční akce financované Královéhradeckým krajem „Ekologizace zdroje vytápění“ byla dokončena realizace rekonstrukce kotelny v Novém Bydžově a v prosinci vydal příslušný stavební úřad kolaudační souhlas. V rámci rekonstrukce kotelny v Jičíně došlo v druhé polovině roku k instalaci a zprovoznění nových parních a teplovodních kotlů včetně příslušenství. K 31.12.2012 rekonstrukce v Jičíně nebyla dokončena.
- V představenstvu společnosti ke dni 21.12.2012 došlo k personálním změnám – byl ukončen mandát členů představenstva PhDr. Martina Scháněla Ph.D. a Ing. Jiřího Jarkovského.

Přehled hlavních událostí roku 2013

- K 1.1.2013 společnost na základě požadavků ZP snížila lůžkovou kapacitu na akutních lůžkách pediatrického oddělení o 2 lůžka. Celková lůžková kapacita se tak snížila na 508 lůžek, z toho 362 akutních lůžek a 146 lůžek následné péče. Restrukturalizací lůžkového fondu tak došlo od 1.1.2011 do 1.1.2013 ke snížení o 33 lůžek akutní péče.
- Všechny zdravotní pojišťovny obnovily smluvní vztah se společností na dalších 5 let do konce roku 2017 v celkovém počtu lůžek 508 mimo psychiatrického oddělení, na které v rámci nově chystané Koncepce odborné psychiatrické společnosti byl uzavřen smluvní vztah pouze do 31.12.2013.
- Na základě restriktivní úhradové vyhlášky na rok 2013, která významně snížila příjmy od ZP, došlo k velmi tvrdým personálním a organizačním změnám přijatých již koncem ledna. Průměrný stav zaměstnanců se snížil o 25,9 a to v kategoriích SZP, NZP, PZP a dělníků. Z toho asi polovina byla propuštěna s odstupným v celkové výši 609 tis. Kč. Dále došlo k omezení přesčasové práce stanovením pevných limitů, k nevyplacení celoročních odměn řadových zaměstnanců, ke snížení příspěvku na penzijní a životní pojištění a snížení manažerských odměn o 50%.
- Došlo k nárůstu sazeb DPH o 1% na 15% a 21%. Změnou zákona o DPH přešla diagnostika ze snížené sazby DPH do sazby základní, čímž skokově vzrostla cena o 7% DPH.
- V lednu 2013 byl vytvořen na internetových stránkách společnosti portál vzdělávání, který je využíván ke vzdělávání zaměstnanců.
- V květnu byla slavnostně otevřena rehabilitační ambulance v Nové Pace, která se přestěhovala do nově zrekonstruovaných prostor v bytovém domě s pečovatelskou službou v Nové Pace, na jehož rekonstrukci byly vynaloženy vlastní prostředky společnosti v celkové hodnotě 1.361,74 tis. Kč. Tyto vynaložené výdaje budou kompenzovány se stanoveným nájmem firmě Termoreal Nová Paka.
- Od 5.8.2013 změnou zákona č. 48/1997 Sb. o veřejném zdravotním pojištění byla zrušena ekonomicky náročnější varianta zdravotní péče.
- Společnost získala v roce 2013 třetí místo v Královéhradeckém kraji v celostátním hodnocení spokojenosti pacientů v anketě „Nemocnice ČR očima pacientů“.
- V roce 2013 Oblastní nemocnice Jičín a.s. úspěšně absolvovala recertifikační audit integrovaného systému řízení pro poskytování zdravotních služeb v oblasti preventivní, diagnostické, léčebné a ošetrovatelské péče, jenž byl shledán shodným s požadavky norem ČSN EN ISO 9001:2009 – systém managementu jakosti, ČSN EN ISO 14001:2005 – systém ochrany životního prostředí a ČSN EN ISO OHSAS 18001:2008 – ochrana zdraví a bezpečnosti při práci. V roce 2013 bylo provedeno 42 interních auditů. Spolehlivost interních auditů je 76,25 %, což představuje velmi dobrou spolehlivost. V rámci interních auditů byly prováděny kontroly z hlediska BOZP a PO na pracovištích a odděleních celé nemocnice, které byly zaměřeny na dodržování pokynů a opatření plynoucích z právních předpisů a interních směrnic. Nemocnice se snažila i v roce 2013 o zlepšování kvality ovzduší, snižování emisí a snížení spotřeby paliva a tím podporovala systém řízení environmentálních aspektů.
- Nemocnice uspořádala již XIV. Konferenci Oblastní nemocnice Jičín a.s. pro nelékařské zdravotnické pracovníky, které se zúčastnilo 255 posluchačů. Program zahrnoval oblast kardiopulmonální resuscitace, léčby ran, rakoviny prsu, systému psychosociální intervence a další.
- S VZP byla nasmlouvána jednodenní péče.

- Oddělení klinické biochemie, oddělení transfúzní a hematologické, a oddělení klinické mikrobiologie jsou zapojeny do programu zvyšování kvality ve zdravotnictví NASKL (Národní autorizační středisko pro klinické laboratoře při ČLS JEP) „Osvědčení o splnění podmínek pro Audit II“. Oddělení OKB získalo certifikát v srpnu 2013, OTH v září 2013 a OKM koncem listopadu 2013.
- 20.10.2013 úspěšně proběhlo cvičení integrovaného záchranného systému, tentokrát na interním oddělení stanice C.
- Od 1.11.2013 bylo uvedeno do provozu nové 64 spirálové CT na pracovišti RDG ze zdrojů KHK v celkové hodnotě 12.677,17 tis. Kč.
- V listopadu byly pro pacienty nemocnice v Novém Bydžově nakoupeny ze zdrojů KHK polohovací postele, pro LDN 20 ks a pro rehabilitaci 6 ks za 777,4 tis. Kč.
- V rámci investiční akce z roku 2012 financované Královéhradeckým krajem „Ekologizace zdroje vytápění“ byla dokončena poslední etapa rekonstrukce kotelny v Jičíně včetně uvedení 2 ks kogeneračních jednotek, které vyrábí elektrickou a tepelnou energii výhradně pro potřebu ON Jičín. Splněním všech podmínek při výrobě kombinované výroby elektřiny a tepla (KVET) nám s platností od 1.1.2014 vznikl nárok na finanční podporu při jejich výrobě.
- Dne 10.12.2013 představenstvo společnosti neschválilo pro nepředložení analýz a možná ekonomická rizika obecný záměr a přípravu fúze nemocnic Královéhradeckého kraje (zanikající společnosti) a společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a. s. (nástupnická společnost) a stanovení rozhodného dne této fúze na 1.1.2014 dle usnesení Rady Královéhradeckého kraje ze dne 2.12.2013.

Přehled událostí po rozvahovém dni

- Od 1.1.2014 platí nový občanský zákoník č. 89/2012 Sb. a zákon o obchodních korporacích č. 90/2012, jimž se musí společnost přizpůsobit.
- Byla vydána nová úhradová vyhláška pro rok 2014, z níž lze předpokládat navýšení výnosů od ZP, což potvrzuje jejich zvýšení měsíčních záloh od ledna 2014, a lze tak očekávat snížení doby splatnosti závazků společnosti.
- Od 1.1.2014 došlo ke zrušení regulačních poplatků za hospitalizaci (100,- Kč/den), což se projeví ve snížení výnosů v celkové hodnotě 12 mil. Kč ročně, z toho u LDN dojde k poklesu výnosů asi o 9% a u akutní péče asi o 2%.
- Z důvodů ukončení platnosti ustanovení ZP o další přesčasové práci přesčas ve zdravotnictví musela být přijata další organizační opatření.
- Zdravotní pojišťovny prodloužily smluvní vztah se společností na psychiatrické oddělení do konce roku 2014 v rámci nově chystané Koncepce odborné psychiatrické společnosti.

Organizační struktura společnosti

Organizační struktura Oblastní nemocnice Jičín a.s. nedoznala v průběhu roku 2013 změn oproti stavu z předchozího roku.



Vrcholové orgány společnosti k 31.12.2013

Představenstvo:

Předseda představenstva	Ing. Dana Kracíková	v představenstvu od 25.2.2004
Místopředseda představenstva	Ing. Josef Kubíček	v představenstvu od 13.12.2006
Členové představenstva	MUDr. Martin Šimák	v představenstvu od 10.11.2011
	Pharm.Dr. Jana Třešňáková	v představenstvu od 10.11.2011
	Mgr. Martina Berdychová	v představenstvu od 9.2.2009
	Ing. Josef Prokeš	v představenstvu od 6.3.2013
	MUDr. Petr Lisý	v představenstvu od 6.3.2013

Dozorčí rada:

Předseda dozorčí rady	RSDr. Ing. Otakar Ruml	v dozorčí radě od 14.12.2011
Členové dozorčí rady	Jiří Drška	v dozorčí radě od 14.12.2011
	Bc. Jaroslava Komárková	v dozorčí radě od 14.12.2011
	MUDr. Lubomír Voltr	v dozorčí radě od 25.2.2010
	MUDr. Miroslav Hanuš	v dozorčí radě od 19.1.2012
	Ing. Pavel Šubr	v dozorčí radě od 6.3.2013

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku

Předmětem činnosti Oblastní nemocnice Jičín a. s. je provozování zdravotní péče v nestátním zdravotnickém zařízení podle zákona č. 160/1992 Sb.; hostinská činnost; činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence; masérské, rekondiční a regenerační služby, výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

1. Základní kapitál akciové společnosti

Základní kapitál Oblastní nemocnice Jičín a. s. činí 2 000 tis. Kč. V průběhu roku 2013 nebyla jeho výše měněna.

2. Akcie a akcionáři společnosti

Základní kapitál ve výši 2 000 tis. Kč je rozvržen na 20 kusů kmenových akcií o jmenovité hodnotě 100 tis. Kč, které znějí na jméno. Všechny jsou v listinné podobě a nejsou registrované. Jediným akcionářem k 31.12.2013 je Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s..

3. Výsledky hospodaření

3.1. Výnosy, náklady a hospodářský výsledek

Tab. 1 Souhrnný přehled hlavních ekonomických ukazatelů

Ukazatel	Měrná jednotka	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Náklady	tis. Kč	542.389	601.102	620.654	626.323	636.977	609.224
Výnosy	tis. Kč	531.821	601.226	616.510	621.226	631.570	605.449
Hospodářský výsledek (+, -)	tis. Kč	-10.568	124	-4.144	-5.097	-5.407	-3.775
Nerozdělený zisk minulých let	tis. Kč	3.296	0	0	0	0	0
Neuhrazená ztráta z minulých let	tis. Kč	-15.813	-22.584	-22.467	-26.610	-31.707	-37.114
Prům.přep.evid. stav zaměstnanců	osoby	801,75	827,68	831,69	834,63	828,27	802,41
Dlouhodobý H a N majetek PC	tis. Kč	72.679	100.949	104.858	109.054	112.440	115.160
Dlouhodobý H a N majetek ZC	tis. Kč	33.603	52.355	46.135	38.638	34.640	32.487
Zásoby	tis. Kč	12.675	12.117	11.069	10.425	10.406	10.474
Krátkodobý finanční majetek	tis. Kč	32.521	4.912	3.967	12.292	4.400	4.371
Pohledávky z obchodních vztahů	tis. Kč	40.309	77.983	75.500	75.314	75.712	74.659
Závazky z obchodních vztahů	tis. Kč	71.133	66.408	59.814	54.761	71.666	50.578
Rezervní fond	tis. Kč	0	0	6	6	6	6

Tab. 2 Vybrané poměrové ukazatele

Ukazatel	Měrná jednotka	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Průměrná měsíční mzda celkem	Kč	21.779	23.571	25.124	26.619	27.744	27.266
Průměrná měsíční mzda lékaře vč. OON	Kč	50.152	52.249	54.030	63.495	67.493	65.561
Podíl osobních nákladů na nákladech	%	53,28	53,25	55,83	58,71	58,98	59,41
Výnosy na 1 zaměstnance	tis. Kč	663,33	726,40	741,27	744,31	762,52	754,54
Náklady na 1 zaměstnance/1 den	Kč	1.853,4	1.989,7	2.044,5	2.055,9	2.106,9	2.080,1
Náklady na energie na 1 kal. den	tis. Kč	83,61	76,64	71,14	74,59	84,50	74,98
Náklady léků/hospitalizaci	Kč		1.283,7	1.283,8	1.229,8	1.157,7	1.137,7
Náklady SZM/hospitalizaci (bez impl.a sluch.)	Kč		518,82	574,76	611,93	603,5	882,39
Vykázané body vůči ZP/1pr.př.lékaře	tis. bodů	4.182,4	4.532,5	4.534,3	4.367,1	4.196,4	4.242,5

Za rok 2013 společnost vykázala ztrátu ve výši -3.775 tis. Kč. Rozdělení hospodářského výsledku je navrženo v souladu s §15 stanov akciové společnosti, a předpokládá ponechání ztráty na účtu 429 Neuhrazená ztráta minulých let.

Úhrady od zdravotních pojišťoven byly zajišťovány cenovými ujednáními vyhlášky č. 475/2012 Sb. na celý rok 2013. Smluvní úhradové dodatky se zdravotními pojišťovnami u akutní péče byly sjednány v souladu s vyhláškou ve struktuře: individuálně smluvně sjednaná složka úhrady (ISU), úhrada formou případového paušálu (DRG Alfa), úhrada vyčleněná z úhrady formou případového paušálu (Beta, Gamma) a ambulantní složka úhrady. Referenčním obdobím byl rok 2011. Regulace preskripce byla s limitem 98% roku 2011 vynásobená koeficientem KPP. Následná péče byla hrazena paušální sazbou za OD ve výši 100% sazby náležející v roce 2011. V průběhu roku většina ZP poskytovala měsíční zálohy, jejichž vyúčtování a konečná úhrada je zpravidla známa do konce 1. pololetí následujícího roku.

Úhradová vyhláška přinesla na rok 2013 drastické snížení úhrad jak u akutní, tak u následné péče. Jen u VZP v akutní péči došlo ke snížení úhrady o více jak 32 mil. Kč (-9,1%) oproti roku 2012 a více jak 22 mil. Kč (-6,4%) oproti roku 2011. Úhrady klesly pod úroveň roku 2009.

V říjnu 2013 byla úhradová vyhláška zrušena ústavním soudem k 31.12.2014, ovšem úhrady roku 2013 se nadále budou řídit protiústavní vyhláškou.

V roce 2013 bylo uplatňováno ekonomické řízení zdravotnických i nezdravotnických oddělení formou stanovených limitů rozhodujících ukazatelů. Stanovená pravidla vytvářela zainteresovanost jednotlivých oddělení na dodržení rozpočtu nákladů a přímých výnosů při zachování kvantity a kvality zdravotní péče. Díky tomu byly náklady v průběhu roku pod průběžnou kontrolou.

3.2. Přehled dotací

Druh dotace	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Neinvestiční dotace celkem (v tis. Kč)	25.524,05	35.187,9	42.820,65	43.596,68	45.940,90	61.188,82
Investiční dotace celkem (v tis. Kč)	0	1.766,5	6.125,28	4.566,76	916,91	16.950,86
z toho 1) ze SR		0	0	0	0	0
2) z rozpočtu KHK		1.766,5	6.125,28	4.566,76	916,91	16.950,86

Dotace 2013	poskytnutí dotace	čerpání dotace	vratka
Neinvestiční dotace celkem (v tis. Kč)	61.189,08	61.188,82	0,26
z toho:			
a) vyrovnávací platba za závazek veř.služby.	60.184,32	60.184,32	
b) MZ ČR dotační program Rezidenční místa	110,36	110,10	0,26
c) vedení NOR (FN HK)	92,00	92,00	
d) příspěvek ze Zdravotnického nadačního fondu KHK na organizaci XIV. Konference ONJC	25,00	25,00	
e) neinvestiční dotace z FRR KHK na pořízení polohovacích lůžek pro nem.v Novém Bydžově	777,40	777,40	
Investiční dotace celkem (v Kč)	16.950,86	16.950,86	0
z toho:			
a) investiční dotace KHK	16.950,86	16.950,86	
z toho: - rekonstrukce kompresorové stanice vč. 2 ks sušiček POO	1.197,24	1.197,24	
laminární box pro OKM	298,96	298,96	
mobilní RTG pro RDG	603,79	603,79	
telefonická ústředna pro Jč i NB	1.173,70	1.173,70	
CT 64spirální pro RDG	12.677,17	12.677,17	
endoskopická věž pro COS (pořizovací cena 1.144,42 tis. Kč)	1.000,00	1.000,00	
b) investiční dotace SR	0	0	

3.3. Přehled významných darů v roce 2013

Název / jméno dárce	věcný / finanční	Hodnota daru (Kč)
Lisovny plastických materiálů Jičín	finanční dar	100.000,-
Doskočil Pavel	finanční dar	30.000,-
Bajer Tomáš	finanční dar	20.000,-
SAS esprit Nová Paka	finanční dar	15.000,-
Lauterbachová Anna	finanční dar	10.000,-
ThDr. Klasnová Kateřina	finanční dar	10.000,-
AQUAPURA NF	přístroje pro stanovení INR pro internu	58.041,-
Město Nový Bydžov	WIFI pro odd. v nemocnici v N.B.	56.000,-
DMA Praha	mechanický vozík pro RKO	16.470,-

4. Zaměstnanci

Průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců celkem

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Pracoviště nemocnice Jičín	571,18	598,32	598,04	597,52	596,61	582,56
Pracoviště nemocnice Nový Bydžov	230,57	229,36	233,65	237,11	231,66	219,85
Oblastní nemocnice Jičín a.s. celkem	801,75	827,68	831,69	834,63	828,27	802,41

Z důvodů organizačních změn v roce 2013 byl ukončen pracovní poměr u 13 zaměstnanců.

Průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců dle kategorií

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Lékaři	98,61	98,39	99,47	104,24	105,84	104,88
Farmaceuti	3,67	5,37	5,37	5,37	5,37	5,56
JVŠ	10,98	13,13	13,02	14,59	14,51	14,44
JSS	2,60	2,6	2,6	2,0	2,0	2,0
SZP	414,67	418,83	416,84	416,40	415,62	403,97
NZP	14,26	15,84	15,59	14,87	17,41	16,53
PZP	102,59	117,66	121,02	120,42	115,61	107,43
THP	63,58	64,25	65,93	64,98	62,67	63,55
Dělníci	90,79	91,61	91,85	91,76	89,24	84,05
celkem	801,75	827,68	831,69	834,63	828,27	802,41

Přehled o pracovní neschopnosti pro nemoc a úraz

Ukazatel		2008	2009	2010	2011	2012	2013
Průměrný počet nemocensky pojištěných		1.090	1.081	1.231	1.019	1.001	1.097
Počet nově hlášených případů PN	nemoc	242	196	166	199	161	174
	pracovní úrazy	10	5	6	5	3	4
	ostatní úrazy	18	13	8	17	14	13
	celkem	270	214	180	221	178	191
Počet kal.dnů PN pro:	nemoc	10.504	9.916	7.869	10.514	9.453	7.618
	pracovní úrazy	441	142	165	502	101	139
	ostatní úrazy	734	493	614	845	666	655
	celkem	11.679	10.551	8.648	11.861	10.220	8.412

5. Hlavní obchodní partneři podle objemu dodávek

Firma	Předmět dodávky	
CZZ s.r.o. Hradec Králové	SZM,čistící,kanc.a ost.všeob.mat.	
Pharmos a.s. Hradec Králové	léky	
Siemens	SZM - diagnostika	
Phoenix lékárenský velkoobch.Praha	léky	
Audioscan Praha	CT+smluvní servis CT	investice
Vemex Praha	energie - zemní plyn	
AB Facility	úklid	
Alliance Hearthacare	léky	
Zdravotnický holding KHK a.s.	SW Feis,MS NAV,nájemné přístrojů	
ČEZ	energie - doprava el.energie	
Královéhradecká lékárna a.s. Náchod	infuzní roztoky	
Centropol ENERGY	energie - el.energie	
Královéhradecký kraj	nájemné	
Vodohospodářská společnost	energie - vodné,stočné	
Medesa s.r.o. Polička	SZM - diagnostika	
FN Královské Vinohrady Praha	krevní přípravky	
Linde Gas	techn.a medicínální plyny	
ICZ	SW upgrade, servis SW NIS	
Bio Rad	SZM - diagnostika	
KC Solid Rokycany	léky	
Olympus Czech Group	servisní služby zdrav.přístrojů	
Beckman Coulter ČR	SZM - diagnostika	
Abbott Laboratories	SZM - diagnostika	
Benzina a.s. Praha	pohonné hmoty	
Sanofi-aventis Praha	léky	
Královéhradecká provozní	energie - vodné,stočné	

6. Předpokládaný vývoj Oblastní nemocnice Jičín a. s.

- Výše výnosů v roce 2014 se bude odvíjet od úhradové vyhlášky č. 428/2013 Sb., která v úhradě pro rok 2014 zahrnuje pouze úhradu formou případového paušálu a úhradu za ambulantní péči. Referenčním obdobím je rok 2012. Ve srovnání s předchozími léty jsou ceny s použitím koeficientů změny počtu pojištěnců a koeficientů specializace pro všechny poskytovatele stejné. Z tohoto důvodu společnost očekává významně lepší hospodářské výsledky, protože pro výpočet úhrad již nebudou použity nízké základní sazby vzniklé historickým vývojem úhrad společnosti. Předpokládá se, že ve výnosech dojde k nárůstu úhrad oproti roku 2012, u VZP akutní péče o 12,9 mil. Kč (o 3,6%), u následné péče o 3 mil. Kč (o 6,8%), u ostatních ZP vč.násl.péče o 9,3 mil Kč (o 10,1%).
- Na výši výnosů má velmi negativní vliv zrušení regulačních poplatků za hospitalizaci (100,- Kč/den) od 1.1.2014, což ve výnosech představuje částku 12 mil. Kč. Z výsledků jednání vlády ČR je možné očekávat koncem roku 2014 kompenzaci výpadku těchto příjmů.
- Cílem hospodaření roku 2014 je zvýšit výnosy od ZP v plánované výši a udržet přijatá restriktivní opatření ve snížení nákladů zejména ve mzdové oblasti a v oblasti materiálových nákladů a docílit zisku dle schváleného rozpočtu, čímž by následně došlo ke snížení zadluženosti společnosti a snížení ztrát z minulých let.

7. Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Oblastní nemocnice Jičín a. s. nevyvíjela v 2013 žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

8. Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí

- V roce 2013 Oblastní nemocnice Jičín a.s. úspěšně absolvovala recertifikační audit integrovaného systému řízení pro ČSN EN ISO 14001:2005 – systém ochrany životního prostředí. Nemocnice se snažila i v roce 2013 o zlepšování kvality ovzduší, snižování emisí a snížení spotřeby paliva a tím podporovala systém řízení environmentálních aspektů.
- V oblastech dodržování limitů emisí v plynových kotelnách, provádění periodických kontrol odpadních vod a nakládání s odpady postupujeme v souladu se závaznými předpisy.
- V rámci investiční akce z roku 2012 financované Královéhradeckým krajem „Ekologizace zdroje vytápění“ byla dokončena poslední etapa rekonstrukce kotelny v Jičíně včetně uvedení 2 ks kogeneračních jednotek, které vyrábí elektrickou a tepelnou energii výhradně pro potřebu ON Jičín.

9. Aktivity v oblasti pracovněprávních vztahů

Vedení společnosti značnou pozornost hradí náklady spojené na prohlubování a zvyšování kvalifikace zaměstnanců, podporuje účast na externích vzdělávacích akcích a pořádá vlastní vzdělávací akce zejména pro střední zdravotnické pracovníky.

Společnost poskytuje zaměstnancům z provozních prostředků příspěvek na stravování a příspěvek na penzijní připojištění nebo na životní pojištění.

10. Organizační složka v zahraničí

Oblastní nemocnice Jičín a. s. nemá organizační složku podniku v zahraničí.

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

- Ovládaná společnost: - Oblastní nemocnice Jičín a.s.
- Ovládající společnost: - Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. – vlastní 100% obchodní podíl ve společnosti Oblastní nemocnice Jičín a.s.
- Nepřímá ovládající osoba: Královéhradecký kraj – vlastní 100% obchodní podíl ve společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.
- Ostatní propojené osoby: organizace a společnosti zřízené a ovládané Královéhradeckým krajem a společností ovládané Zdravotnickým holdingem Královéhradeckého kraje a.s.

- Mezi společností a Královéhradeckým krajem

smlouva	ze dne	předmět smlouvy	plnění v běžném roce v tis. Kč – náklady společnosti	náklady na opravu v tis. Kč	náklady na TZ v tis. Kč
Nájemní smlouva	2.1.2004	nájem nemovitých věcí	4.811,79	2.115,55	448,71
Smlouva o výpůjčce	23.2.2006	vybrané movité věci		1.405,67	312,52

- Mezi společností a Zdravotnickým holdingem Královéhradeckého kraje a.s.

smlouva	ze dne	předmět smlouvy	plnění v běžném roce v tis. Kč – náklady společnosti
Nájemní smlouvy 8x	z 2008	nájem movitých věcí - přístrojů	1.496,06
Poskytování SW	1.10.2010	MS Webcom - mzdy	248,66
	27.4.2011	FEIS - účetnictví	378,25
	27.4.2011	OpenLims - laboratoře	988,60
objednávky		dodávky SZM, čisticího, kancelářského a ostatního všeobecného materiálu	2.785,01

- Mezi společností a ostatními propojenými osobami

dodavatel	ze dne	předmět smlouvy	plnění v běžném roce v tis. Kč – náklady společnosti
CZZ s.r.o. + ZH KHK a.s.	20.5.2013	Dohoda o ručení	21,25
CZZ s.r.o.	30.6.2013	Smlouva o poskytování služeb	163,13
CZZ s.r.o.		kupní smlouvy na dodávky SZM, čisticího, kancelářského a ostatního všeobecného materiálu	31.752,84
Královéhradecká lékárna a.s.		dodávky infuzních roztoků	5.023,24

Společnost neučinila žádný další jiný právní úkon v zájmu propojených osob ani nepřijala a neuskutečnila žádná ostatní opatření v zájmu nebo na popud propojených osob.

Všechny popisované smluvní vztahy a transakce byly uzavřeny za obvyklých smluvních podmínek, přičemž sjednaná a poskytnutá plnění nebo protiplnění odpovídají podmínkám obvyklého obchodního styku a společnosti nevznikla žádná újma.

V Jičíně dne 13.3.2014

.....
Ing. Dana Kracíková
předseda představenstva

Oblastní nemocnice Jičín a.s.
Bolzánova 512, 506 43 Jičín
tel. 493 582 111

.....
Ing. Josef Kubíček
místopředseda představenstva

Příloha: Zpráva auditora akcionáři a představenstvu o ověření mimořádné účetní závěrky k 31.12.2013, včetně Rozvahy, Výkazu zisku a ztráty, Přílohy, Přehledu o změnách vlastního kapitálu a Přehledu o peněžních tocích.

Zpracovala: Ing. Roušalová
V Jičíně 13.3.2014

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

akcionáři a představenstvu o ověření řádné účetní závěrky k 31.12.2013
společnosti Oblastní nemocnice Jičín a.s., se sídlem v Jičíně, Bolzanova 512, IČ 26001551.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Oblastní nemocnice Jičín a.s., která se skládá z rozvahy k 31.12.2013, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za období od 1.1.2013 do 31.12.2013 a přílohy, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Oblastní nemocnice Jičín a.s. jsou uvedeny v bodě 1 a 2 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Oblastní nemocnice Jičín a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

VÝROK AUDITORA

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Oblastní nemocnice Jičín a.s. k 31.12.2013 a nákladů, výnosů, výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za období od 1.1.2013 do 31.12.2013 v souladu s českými účetními předpisy.

V Brně dne 14.3.2014



A&CE Audit, s. r. o.
Ptašínského 4, 602 00 Brno
oprávnění KAČR č. 007
Ing. Martin Kozohorský, jednatel společnosti



Ing. Jan Němeček
auditor, oprávnění č. 2011

Přílohy: Rozvaha k 31.12.2013, Výkaz zisku a ztráty, Přehled o změnách vlastního kapitálu, Přehled o peněžních tocích a Příloha k účetní závěrce za období od 1.1.2013 do 31.12.2013

ROZVAHA
v plném rozsahu
k 31.12.2013
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo úč. jednotky

Oblastní nemocnice Jičín a.s.
Bolzanova 512
506 43 Jičín

IČ
26001551

Označ. <i>a</i>	AKTIVA <i>b</i>	řád. <i>c</i>	Běžné období			Minulé období <i>4</i>
			Brutto <i>1</i>	Korekce <i>2</i>	Netto <i>3</i>	
	AKTIVA CELKEM	001	212 798	-82 761	130 037	154 324
A.	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek	003	115 259	-82 673	32 586	38 938
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	7 377	-6 717	660	1 717
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005				
B.I.2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
B.I.3.	Software	007	7 377	-6 717	660	1 467
B.I.4.	Ocenitelná práva	008				
B.I.5.	Goodwill	009				
B.I.6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
B.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				250
B.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	013	107 882	-75 956	31 926	37 221
B.II.1.	Pozemky	014				
B.II.2.	Stavby	015	5 978	-1 362	4 616	4 408
B.II.3.	Samost. movité věci a soub. movitých věcí	016	101 805	-74 594	27 211	28 765
B.II.4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
B.II.5.	Základní stádo a tažná zvířata	018				
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	75		75	75
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	24		24	3 972
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021				
B.II.9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	023				
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024				
B.III.2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
B.III.4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný	027				
B.III.5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
B.III.6.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
B.III.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				



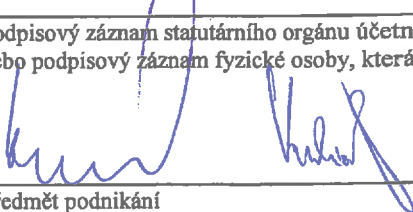
Označ. <i>a</i>	A K T I V A <i>b</i>	řád. <i>c</i>	Běžné období			Minulé období <i>4</i>
			Brutto <i>1</i>	Korekce <i>2</i>	Netto <i>3</i>	
C.	Oběžná aktiva	031	96 444	-88	96 356	113 723
C.I.	Zásoby	032	10 474		10 474	10 406
C.I.1.	Materiál	033	6 718		6 718	6 649
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	034				
C.I.3.	Výrobky	035				
C.I.4.	Zvířata	036				
C.I.5.	Zboží	037	3 755		3 755	3 757
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky	039	1 210		1 210	
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040	1 210		1 210	
C.II.2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	041				
C.II.3.	Pohledávky - podstatný vliv	042				
C.II.4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účast	043				
C.II.5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
C.II.6.	Dohadné účty aktivní	045				
C.II.7.	Jiné pohledávky	046				
C.II.8.	Odložená daňová pohledávka	047				
C.III.	Krátkodobé pohledávky	048	80 390	-88	80 302	98 916
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	74 659	-88	74 571	75 569
C.III.2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	050				
C.III.3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
C.III.4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účast	052				
C.III.5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
C.III.6.	Stát - daňové pohledávky	054				
C.III.7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	2 112		2 112	467
C.III.8.	Dohadné účty aktivní	056	3 608		3 608	22 845
C.III.9.	Jiné pohledávky	057	11		11	35
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek	058	4 371		4 371	4 400
C.IV.1.	Peníze	059	569		569	319
C.IV.2.	Účty v bankách	060	3 802		3 802	4 081
C.IV.3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
C.IV.4.	Pořízovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D.I.	Časové rozlišení	063	1 094		1 094	1 664
D.I.1.	Náklady příštích období	064	653		653	1 434
D.I.2.	Komplexní náklady příštích období	065				
D.I.3.	Příjmy příštích období	066	441		441	230
	Kontrolní číslo	998	850 098	-331 043	519 055	615 632





Označ. a	PASIVA b	řád. c	Běžné období 5	Minulé období 6
	PASIVA CELKEM	067	130 037	154 324
A.	Vlastní kapitál	068	42 476	45 830
A.I.	Základní kapitál	069	2 000	2 000
A.I.1.	Základní kapitál	070	2 000	2 000
A.I.2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	071		
A.I.3.	Změny základního kapitálu	072		
A.II.	Kapitálové fondy	073	81 360	80 939
A.II.1.	Emisní ážio	074		
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	075	81 360	80 939
A.II.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
A.II.4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	078	6	6
A.III.1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	6	6
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	080		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	081	-37 114	-31 707
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	082		
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083	-37 114	-31 707
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období /+ -/	084	-3 775	-5 407
B.	Cizí zdroje	085	87 560	108 493
B.I.	Rezervy	086	1 990	2 937
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087	870	765
B.I.2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
B.I.3.	Rezerva na daň z příjmů	089		
B.I.4.	Ostatní rezervy	090	1 120	2 172
B.II.	Dlouhodobé závazky	091		
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
B.II.2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	093		
B.II.3.	Závazky - podstatný vliv	094		
B.II.4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
B.II.5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
B.II.6.	Vydané dluhopisy	097		
B.II.7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
B.II.8.	Dohadné účty pasivní	099		
B.II.9.	Jiné závazky	100		
B.II.10.	Odložený daňový závazek	101		



Označ. a	PASIVA b	řád. c	Běžné období 5	Minulé období 6
B.III.	Krátkodobé závazky	102	85 570	105 556
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	50 578	71 666
B.III.2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	104		
B.III.3.	Závazky - podstatný vliv	105		
B.III.4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
B.III.5.	Závazky k zaměstnancům	107	17 840	18 588
B.III.6.	Závazky ze soc. zabezpečení a zdravotního pojištění	108	9 963	10 332
B.III.7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	2 822	2 755
B.III.8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	97	84
B.III.9.	Vydané dluhopisy	111		
B.III.10.	Dohadné účty pasivní	112	2 283	426
B.III.11.	Jiné závazky	113	1 987	1 705
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	114		
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
B.IV.2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116		
B.IV.3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C.I.	Časové rozlišení	118	1	1
C.I.1.	Výdaje příštích období	119		
C.I.2.	Výnosy příštích období	120	1	1
	Kontrolní číslo	999	523 922	622 703

Sestaveno dne: 13.3.2014	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky Občanská společnost Jičín a.s. Bolzanova 512, 506 43 Jičín tel. 493 582 111 ②	Předmět podnikání



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
druhové členění
v plném rozsahu
za období od 1.1.2013 do 31.12.2013
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo úč. jednotky

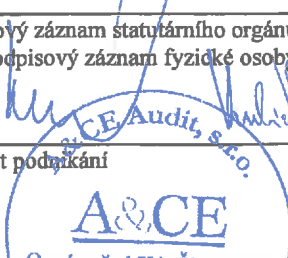
Oblastní nemocnice Jičín a.s.
Bolzanova 512
506 43 Jičín

IČ
26001551

Označ <i>a</i>	TEXT <i>b</i>	Číslo řádku <i>c</i>	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném <i>1</i>	minulém <i>2</i>
I.	Tržby za prodej zboží	01	39 029	42 486
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	30 250	30 829
+	Obchodní marže	03	8 780	11 657
II.	Výkony	04	500 474	538 669
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	496 353	534 606
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
II.3.	Aktivace	07	4 121	4 063
B.	Výkonová spotřeba	08	204 200	213 964
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	157 238	163 802
B.2.	Služby	10	46 962	50 162
+	Přidaná hodnota	11	305 054	336 362
C.	Osobní náklady	12	361 951	375 668
C.1.	Mzdové náklady	13	269 922	278 846
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	228	233
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	90 050	93 620
C.4.	Sociální náklady	16	1 751	2 968
D.	Daně a poplatky	17	54	57
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	7 870	8 362
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	4 200	4 219
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	21	4 200	4 219
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	22	4 177	4 212
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		
F.2.	Prodaný materiál	24	4 177	4 212
G.	Změna stavu rezerv a opr. pol. v provozní obl. a komplex. nákl. příšt. období	25	-1 001	2 315
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	61 740	46 188
H.	Ostatní provozní náklady	27	1 557	1 408
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření	30	-3 614	-5 252



Označ a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	33		
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených os. a v úč. jedn. pod podst. vlivem	34		
VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	3	8
N.	Nákladové úroky	43		
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	2	
O.	Ostatní finanční náklady	45	167	163
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-161	-155
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49		
Q.1.	- splatná	50		
Q.2.	- odložená	51		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	52	-3 775	-5 407
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	55		
S.1.	- splatná	56		
S.2.	- odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období	60	-3 775	-5 407
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	61	-3 775	-5 407
	Kontrolní číslo	999	2 588 409	2 731 669

Sestaveno dne: 13.3.2014	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky Obchodní společnost Jičín a.s. Božanova 512, 506 43 Jičín tel. 493 582 111 ②	Předmět podnikání 

Oblastní nemocnice Jičín a.s.
 Bolzanova 512
 506 43 Jičín

IČ: 260 01 551

Přehled o změnách vlastního kapitálu
 dle §44 vyhlášky č.500/2002 Sb.

		k 1.1.2013			k 31.12.2013
A. Vlastní kapitál v tis. Kč		Počáteční stav	přírůstek	úbytek	Konečný stav
A.	Vlastní kapitál	45 830	-3 354	0	42 476
A. I.	Základní kapitál	2 000			2 000
A. II.	Kapitálové Fondy	80 939	421	0	81 360
A.III.	Rezervní fondy a ost. fondy ze zisku	6			6
A.IV.1	Nerozdělený zisk minulých let	0			0
A.IV.2	Neuhrazená ztráta minulých let	-31 707	0	-5 407	-37 114
A. V.	Výsledek hospodaření běžného období	-5 407	-3 775	5 407	-3 775
Specifikace:					
	Kapitálové fondy (účet 413)	80 939	421	0	81 360
	Dary: dary finanční	5 426	266		5 692
	dary finanční do sociálního fondu	150			150
	dary věcné	3 003	155		3 158
	dar - přípravky pro lékárnu	6			6
	převod akcií Novobydžovské nemocnice .a.s.	2 000			2 000
	investiční majetek	70 342			70 342
	inventurní nález - lékárna DDHM	12			12
	Neuhrazená ztráta minulých let (účet 429)	-31 707	0	-5 407	-37 114
	Neuhrazená ztráta minulých let	-32 208		-5 407	-37 615
	opravné účtování nákl.se zaváděním syst. ISO ^(381/429)	501			501

Podpisy statutárních orgánů společnosti:

Ing. Dana Kraciková
 předseda představenstva

Ing. Josef Kubiček
 místopředseda představenstva

Zpracoval: Ing. Roušalová
 Dne 13.3.2014

Oblastní nemocnice Jičín a.s.
 Bolzanova 512, 506 43 Jičín
 tel. 473 582 111



Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
(výkaz cash-flow v tis. Kč)
za období od 1.1. do 31.12.2013
IČ: 26001551

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Oblastní nemocnice

Jičín a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

Bolzanova 512

Jičín

506 43

P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		4 400
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-3 775
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	6 868
A. 1 1	Odpsy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	7 870
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	-1 001
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	0
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	-3
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	3 091
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	2 032
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	18 029
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	-15 929
A. 2 3	Změna stavu zásob	-68
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	5 123
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	0
A. 4	Přijaté úroky	3
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	0
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	5 126
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-5 421
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-5 421
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	0
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	266
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z titulu plného splacení základního kapitálu	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků akcionářů a peněžní dary zúčtované do ost. kap. fondů	266
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	0
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	266
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	-29
R. Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období		4 371

Okamžik sestavení
13.3.2014

Oblastní nemocnice Jičín a.s.
Bolzanova 512, 506 43 Jičín
tel. 493 582 111

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

[Handwritten signatures]



Oblastní nemocnice Jičín a.s.

Bolzanova 512, 506 43 Jičín

IČ 260 01 551

Příloha účetní závěrky k 31.12.2013

Zpracoval: Ing. Růžalová Eva

V Jičíně dne 13.3.2014



Oblastní nemocnice Jičín a.s.

Bolzanova 512, 506 43 Jičín

IČO 260 01 551

Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2013

1. Vznik účetní jednotky

Oblastní nemocnice Jičín a.s. byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného u Krajského soudu v Hradci Králové v oddílu B, vložce číslo 2328 dne 4.12.2003.

2. Předmět podnikání:

- provozování zdravotní péče v nestátním zdrav. zařízení podle zákona č. 160/1992 Sb.
- hostinská činnost
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- masérské, rekondiční a regenerační služby
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

3. Změny a dodatky provedené v zápisu do obchodního rejstříku

V dozorčí radě společnosti ke dni 6.3.2013 došlo k zániku mandátu Mgr. Táni Šormové a vzniku mandátu Ing. Pavla Šubra.

V představenstvu společnosti ke dni 6.3.2013 došlo ke vzniku mandátu Ing. Josefu Prokešovi a MUDr. Petru Lisému.

4. Představenstvo a dozorčí rada k 31. 12. 2013

Představenstvo:

Předseda představenstva
Místopředseda představenstva
Členové představenstva

Ing. Dana Kracíková v představenstvu od 25.2.2004
Ing. Josef Kubíček v představenstvu od 13.12.2006
MUDr. Martin Šimák v představenstvu od 10.11.2011
Pharm.Dr. Jana Třešňáková v představenstvu od 10.11.2011
Mgr. Martina Berdychová v představenstvu od 9.2.2009
Ing. Josef Prokeš v představenstvu od 6.3.2013
MUDr. Petr Lisý v představenstvu od 6.3.2013

Dozorčí rada:

Předseda dozorčí rady
Členové dozorčí rady

RSDr. Ing. Otakar Ruml v dozorčí radě od 14.12.2011
Jiří Drška v dozorčí radě od 14.12.2011
Bc. Jaroslava Komárková v dozorčí radě od 14.12.2011
MUDr. Lubomír Voltr v dozorčí radě od 25.2.2010
MUDr. Miroslav Hanuš. v dozorčí radě od 19.1.2012
Ing. Pavel Šubr v dozorčí radě od 6.3.2013



Způsob jednání za společnost: Za představenstvo jedná navenek jménem společnosti společně předseda představenstva nebo místopředseda představenstva a jeden člen představenstva.

5. Základní kapitál, akcionářská struktura

Základní kapitál zapsaný v OR k 31.12.2013 činí 2.000.000,00 Kč a je rozvržen na 20 kusů kmenových akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 100.000,00 Kč. Akcie mají listinnou podobu.

Jediným akcionářem k 31.12.2013 je Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.

Společnost nemá uzavřenu ovládací smlouvu jako osoba řízená.

Společnost nemá uzavřenu smlouvu o převodech zisku.

6. Účetní jednotky, v nichž má společnost podstatný nebo rozhodující vliv

Oblastní nemocnice Jičín a.s. nemá v žádné účetní jednotce podstatný nebo rozhodující vliv.

7. Zahájení činnosti

Činnost Oblastní nemocnice Jičín a.s. byla zahájena k 1. 1. 2004, kdy nabylo platnosti rozhodnutí o registraci nestátního zdravotnického zařízení. K 1.1.2004 byli do Oblastní nemocnice Jičín a.s. převedeni pracovníci na základě Dohody o delimitaci zaměstnanců z Oblastní nemocnice Jičín, příspěvkové organizace Královéhradeckého kraje.

8. Popis organizační struktury

- ▶ ředitel -
 - provozně-technický náměstek – provozně-technický odbor
 - ekonomický náměstek – ekonomický odbor
 - vedoucí informačních technologií – odbor informačních technologií
 - hlavní sestra – odbor ošetrovatelství
 - manažer kvality a ISŘ – odbor kvality
 - náměstek léčebně preventivní péče – odbor léčebně preventivní péče
 - lůžková oddělení, ambulance
 - oddělení komplementu
 - lékárna
 - centrální operační sály
 - centrální sterilizace
 - LSPP

- ▶ lůžková oddělení:
 - interní oddělení, primariát v Jičíně a v Novém Bydžově
 - chirurgické oddělení
 - gynekologicko-porodnické oddělení
 - pediatrické oddělení
 - anesteziologicko-resuscitační oddělení
 - otorinolaryngologické oddělení
 - neurologické oddělení
 - radiační a klinická onkologie
 - rehabilitační oddělení
 - psychiatrické oddělení
 - léčebna dlouhodobě nemocných

- ▶ plicní oddělení



► oddělení komplementu: Centrum klinických laboratoří, RDG, ONM

► DZS

9. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců, výše osobních nákladů, správní náklady

Rok	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	801,75	827,68	831,69	834,63	828,27	802,41
z toho řídicí orgány*	5,5	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5

Rok	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Výše osobních nákladů na zaměstnance v tis. Kč	289.007	320.116	346.495	367.744	375.668	361.951
z toho řídicí orgány v tis. Kč	4.925	5.281	5.626	6.319	6.697	6.613

* vedení nemocnice (ředitel, náměstci, vedoucí informačních technologií, hlavní sestra, manažer kvality)

Odměny členům představenstva a dozorčí rady k 31.12.2013 byly vyplaceny ve výši 228,14 tis. Kč.

Oblastní nemocnice Jičín a.s. nemá žádné penzijní závazky k bývalým členům statutárních a dozorčích orgánů.

Správní náklady za rok v tis. Kč (ředitelství)	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Osobní náklady	17.746	18.654	18.942	18.423	18.777	18.641
Ostatní správní náklady	6.783	7.257	7.232	7.844	8.688	7.796
Celkem	24.529	25.911	26.174	26.267	27.465	26.437

(91 ředitelství, 93 ekonomický odbor, 94 středisko informačních technologií, 95 právní odbor, PTO správa)

10. Půjčky, úvěry členům statutárních, řídicích a dozorčích orgánů

Oblastní nemocnice Jičín a.s. neposkytla k 31.12.2013 žádný úvěr, půjčku, zajištění a ostatní plnění jak v peněžní, tak v nepeněžní formě osobám, které jsou statutárním orgánem, členy statutárních nebo jiných řídicích a dozorčích orgánů včetně bývalých osob a členů těchto orgánů.

11. Informace o aplikaci obecných účetních zásad, o použitých účetních metodách, způsobech oceňování a odpisování

Oblastní nemocnice Jičín a.s. účtovala v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví v platném znění, a Českými účetními standardy pro podnikatele.

11.1 Dlouhodobý majetek

11.1.1 Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceňován pořizovací cenou, reprodukční pořizovací cenou a vlastními náklady. Vstupní cena majetku se ponižuje o dotace přijaté na jeho pořízení.



zaúčtována na vrub ostatních kapitálových fondů. Opravná položka je postupně rozpouštěna v souvislosti s ukončením odpisování jednotlivých předmětů daru.

Dohadné položky: Mimo dohadných položek na vyúčtování poskytnuté zdravotní péče ze strany zdravotních pojišťoven (viz bod 12.4.3.) nebyly při sestavování účetní závěrky použity žádné významné odhady.

Rezervy: Společnost v běžném období pokračovala v tvorbě zákonné rezervy na zajištění vyřazování z provozu jaderných zařízení.

K 31.12.2013 byly vytvořeny ostatní rezervy ve výši předpokládaných manažerských odměn za rok 2013 včetně zdravotního a sociálního pojištění, které budou vyplaceny dle plnění podmínek v Manažerských smlouvách a po schválení účetní závěrky k 31.12.2013 valnou hromadou.

12. Doplnující informace k rozvaze

12.1 Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek (115.259 tis. Kč)

Účet*	013	021	022	032
Majetek v pořizovací ceně k 1.1.2013	7.064,20	5.529,35	99.846,83	75,05
Přírůstky	312,52	448,71	4.954,78	
Úbytky			2.996,41	
Majetek v pořizovací ceně k 31.12.2013	7.376,72	5.978,06	101.805,20	75,05
Oprávkky k 1.1.2013	5.597,07	1.120,93	69.553,88	
Oprávkky k 31.12.2013	6.716,63	1.362,36	73.092,34	
Majetek v zůstatkové ceně k 1.1.2013	1.467,13	4.408,42	30.293,12	75,05
Majetek v zůstatkové ceně k 31.12.2013	660,09	4.615,70	28.712,86	75,05

013 dlouhodobý nehmotný majetek (DNM) (nad 60 tis. Kč)

021 budovy, stavby

022 dlouhodobý hmotný majetek (DHM) (nad 40 tis. Kč)

032 umělecká díla – obrazy DAR

12.1.1 Dlouhodobý nehmotný majetek (7.377 tis. Kč)

013 DNM 7.376,72 tis. Kč – byl pořízen upgrade SW modulu AMIS H pojišťovna POJ 5 v hodnotě 312,52 tis. Kč.

12.1.2 Dlouhodobý hmotný majetek (107.882 tis. Kč)

021 Stavby 5.978,06 tis. Kč – v roce 2013 s přírůstkem 448,71 tis. Kč, z toho TZ pronajatého majetku KHK budov v hodnotě 102,96 (v budově RDG montáž potrubí – příprava k instalaci nového CT) a dále pak stavby v hodnotě 345,75 tis. Kč (178,50 tis. Kč ukončení akce ekologizace kotelny, 100,88 tis. Kč kabeláž kuchyně v NB, 66,37 tis. Kč kabeláž vrátnice v NB).

022 DHM 101.805,20 tis. Kč

– přírůstek za účetní období ve výši 4.954,78 tis. Kč obsahuje následující významné položky s pořizovací cenou nad 200 tis. Kč:

- vrtačka chirurgická akumul. – COS 316,38 tis Kč

- kamerový systém ADAGIO – OKM 574,44 tis. Kč
- monitor – ARO 247,53 tis. Kč
- videogastroskop 2 ks – gastroenter. ambulance 361,90 tis. Kč/ 1 ks
- videokolonoskop – gastroenter. ambulance 361,90 tis. Kč
- videoprocetor – gastroenter. ambulance 269,50 tis. Kč
- myčka MIELE – CS 1.040,56 tis. Kč
- sanitní automobil – DZS 280,00 tis. Kč
- úbytek za účetní období ve výši 2.996,41 tis. Kč obsahuje následující významné položky, které byly likvidovány a při vyřazení vykazovaly nulovou účetní zůstatkovou cenu:
 - skoaskopicko-skoagrafický komplet 1.797,41 tis. Kč
 - vrtačka Synthes vč. příslušenství 205,97 tis. Kč
 - gastrofiberscope GIF-E 196,20 tis. Kč
 - rhino-laryngo-fibroskop ENF-GP 179 tis. Kč
 - sterilizátor parní VAPOFIX 131,57 tis. Kč
 - videogastroskop GIF-V2 110,92 tis. Kč

032 umělecká díla a sbírky 75,05 tis. Kč – v roce 2013 bez změny.

042 pořízení DHM 24,17 tis. Kč – zůstatek představuje projektová dokumentace prodloužené manipulační plochy před POO A.

052 poskytnuté zálohy na DHM – v 2013 nebyly poskytnuty.

12.1.3 Majetek pořízený z dotace

Společnost obdržela investiční dotaci z Fondu rozvoje a reprodukce KHK v celkové výši 16.950,86 tis. Kč na pořízení: rekonstrukce kompresorové stanice vč. 2 ks sušiček POO v hodnotě 1.197,24 tis. Kč.

laminární box pro OKM v hodnotě 298,96 tis. Kč

mobilní RTG pro RDG v hodnotě 603,79 tis. Kč

telefonická ústředna pro Jč i NB v hodnotě 1.173,70 tis. Kč

CT 64spirální pro RDG v hodnotě 12.677,17 tis. Kč

endoskopická věž pro COS v hodnotě 1.000,00 tis. Kč (pořizovací cena 1.144,42 tis. Kč)

12.2 Zásoby (10.474 tis. Kč)

Účty 112 materiál na skladě a 132 zboží na skladě	2008	2009	2010	2011	2012	2013
léky a SZM na odděleních	7.584	6.519	5.165	4.488	5.437	5.607
léky a lab.materiál v lékárně	3.862	4.295	4.711	4.604	3.757	3.755
sklad SZM v lékárně	0	0	0	0	0	0
krevní sklad	483	482	394	477	343	343
stravování Jičín	337	353	244	263	258	203
stravování NB	237	209	187	204	150	145
sklad všeob. materiálu Jičín	177	259	207	389	197	119
sklad všeob. materiálu NB	0	0	0	0	0	0
materiál na cestě	-5	0	0	0	0	0
prádlo	0	0	161	161	264	302
Celkem (tis. Kč)	12.675	12.117	11.069	10.425	10.406	10.474

12.3 Dlouhodobé pohledávky (1.210 tis. Kč)

Společnost má dlouhodobé obchodní pohledávky z titulu vynaložených vlastních prostředků na rekonstrukci nebytových prostor v bytovém domě v ul. Jiráskova č.p. 1830 v Nové Pace pro činnost své rehabilitační ambulance k 31.12.2013 se zůstatkem ve výši 1.210,45 tis. Kč. V krátkodobých obchodních pohledávkách je z tohoto titulu vykazována částka 95,55 tis. Kč. Tyto pohledávky budou do r. 2027 postupně započítávány na nájemné vyúčtované firmou TermoReal s.r.o. Nová Paka.



12.4 Krátkodobé pohledávky (80.390 tis. Kč)

Společnost měla k 31.12.2013 celkem 80.390 tis. Kč krátkodobých pohledávek.

12.4.1 Rozdělení pohledávek z obchodních vztahů podle splatnosti v tis. Kč (74.659 tis. Kč)

Účet 311-Pohledávky za odběrateli (zdravotní pojišťovny, ...)

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Ve splatnosti	40.038	73.551	70.607	70.102	70.948	69.859
Po spl. do 180 dní	-25	4.238	4.233	4.130	4.128	4.054
Po spl. 181 – 365 dní	9	76	52	288	8	3
Po spl. více než 1 rok	5	33	101	52		7
Po spl. více než 2 roky	81	83	24	55	49	
Celkem	40.108	77.981	75.017	74.627	75.133	73.923

Pohledávky z obchodních vztahů z účtu 315-Ostatní pohledávky

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Ve splatnosti	201	2	287	485	332	452
Po spl. do 180 dní	0	0	146	124	116	173
Po spl. 181 – 365 dní	0	0	50	28	25	27
Po spl. více než 1 rok	0	0	0	50	61	40
Po spl. více než 2 roky	0	0	0	0	45	44
Celkem	201	2	483	687	579	736

Pohledávky po lhůtě splatnosti byly v roce 2013 korigovány opravnými položkami ve výši 88,86 tis. Kč, které byly vytvořeny na rizikové pohledávky. Ostatní pohledávky jsou aktivně a s vysokou mírou úspěšnosti vymáhány.

12.4.2 Krátkodobé poskytnuté zálohy (2.112 tis. Kč)

Společnost poskytla k 31.12.2013 svým dodavatelům zálohy ve výši 2.112,24 tis. Kč, jde zejména o zálohy na dodávky plynu (1.614,65 tis. Kč), elektrické energie (96,80 tis. Kč), zálohy CCS (25 tis. Kč), Benzina (29,70 tis. Kč) a ostatní zálohy ve výši 346,09 tis. Kč.

12.4.3 Dohadné účty aktivní (3.608 tis. Kč)

Na tržby od zdravotních pojišťoven (účet 602) za zdravotní péči poskytnutou v roce 2013, které ještě nebyly zdravotními pojišťovnami vyúčtované, byly tvořeny dohadné položky v celkové výši 1.200 tis. Kč. Další významná část předpokládaných výnosů se týká druhého vyúčtování akutní péče za rok 2012 od ČPZP ve výši 1.166 tis. Kč a VZP ve výši 1.024 tis. Kč. Zbylé ostatní ve výši 218 tis. Kč jsou očekávané dosud nevyúčtované výnosy od různých odběratelů.

12.4.4 Jiné pohledávky (11 tis. Kč)

Společnost měla jiné pohledávky ve výši 11 tis. Kč za nájmy a ubytování zaměstnanců v Nové Bydžově.

12.4.5 Pohledávky za spřízněnými osobami

Centrální zdravotnická zadavatelská s.r.o. HK 12,7 tis. Kč

12.5 Krátkodobý finanční majetek (4.371 tis. Kč)

K 31.12.2013 měla společnost krátkodobý finanční majetek v objemu 4.370,94 tis. Kč, z toho jsou peníze v hotovosti 228,13 tis. Kč a ceniny 340,58 tis. Kč (hlavní pokladna, 2 depozitní pokladny, 3 ostatní pokladny), peněžní prostředky na bankovních účtech 3.802,23 tis. Kč.



12.6 Časové rozlišení aktivní (1.094 tis. Kč)

K 31.12.2013 společnost časově rozlišila náklady příštích období na účtu 381 ve výši 653,33 tis. Kč. Jedná se především o majetek částečně pořízený z neinvestiční dotace z norských fondů - postele LDN, časově rozlišovány jsou v tomto případě náklady hrazené z vlastních zdrojů společnosti se stavem 127,27 tis. Kč; dále pak drobný majetek pořízený darem od Královéhradeckého kraje na základě darovací smlouvy ze dne 1.7.2009 (majetek v celkové hodnotě 343,82 tis. Kč je do nákladů časově rozlišován po dobu 5 let, roční výše rozpouštěných nákladů v 2013 byla již 68,76 tis. Kč) se stavem 34,40 tis. Kč a dále pak náklady na recertifikaci systému ISO (3 roky, celk.částka 196,6 tis. Kč) se stavem 163,83 tis. Kč a ostatní náklady se stavem 327,82 tis. Kč se týká předplatného časopisů, školení apod.. Účet 385 Příjmy příštích období ve výši 441,11 tis. Kč se týkají převážně regulačních poplatků roku 2013 zaplacených v roce následujícím.

12.7 Vlastní kapitál (42.476 tis. Kč)

Společnost měla k 31.12.2013 vlastní kapitál ve výši 42.476 tis. Kč (2003: 3.977 tis. Kč, 2004 20.646 tis. Kč, 2005 22.756 tis. Kč, 2006 45.505 tis. Kč, 2007 41.901 tis. Kč, 2008 33.131 tis. Kč, 2009 55.834 tis. Kč, 2010 55.301 tis. Kč, 2011 50.729 tis. Kč, 2012 45.830 tis. Kč). Z toho činí základní kapitál 2.000 tis. Kč, kapitálové fondy 81.360 tis. Kč (tvořeny zejména věcnými a peněžitými dary, z toho věcné dary z majetku KHK a ZH KHK 70.342,29 tis. Kč), zákonný rezervní fond 6,18 tis. Kč, nerozdělený zisk minulých let 0 tis. Kč, neuhrazená ztráta minulých let -37.114 tis. Kč a výsledek hospodaření k 31.12.2013 ztráta ve výši -3.775 tis. Kč.

12.8 Rezervy (1.990 tis. Kč)

Společnost v běžném období pokračovala v tvorbě zákonné rezervy na zajištění vyřazování z provozu jaderných zařízení - na vrub nákladů byla zaúčtována částka 105 tis. Kč, zůstatek rezervy k 31.12.2013 činí 870 tis. Kč.

K 31.12.2013 byly vytvořeny ostatní rezervy ve výši předpokládaných manažerských odměn za rok 2013 včetně zdravotního a sociálního pojištění, které budou vyplaceny dle plnění podmínek v Manažerských smlouvách a po schválení účetní závěrky k 31.12.2013 valnou hromadou.

12.9 Dlouhodobé závazky (0 tis. Kč)

12.9.1 Odložená daň z příjmů

Odložená daň je počítána na úrovni rozdílu účetní a daňové zůstatkové ceny dlouhodobého majetku pořízeného z vlastních zdrojů se zohledněním neuplatněné daňové ztráty z min. období. V období 2008 - 2013 byla vlivem neuplatněných daňových ztrát z min. období vypočtena odložená daňová pohledávka, o které se společnost s ohledem na zásadu opatrnosti rozhodla neúčtovat.

12.9.2 Dlouhodobé závazky

Společnost nemá žádné dlouhodobé závazky.



12.10 Krátkodobé závazky (85.570 tis. Kč)

12.10.1 Závazky z obchodních vztahů (50.578 tis. Kč)

Závazky z obchodních vztahů jsou tvořeny účtem 321 Závazky z obchodních vztahů a činily k 31.12.2013 výši 50.578,16 tis. Kč, z toho dodavatelé investiční 0 tis. Kč, dodavatelé neinvestiční 50.578,16 tis. Kč a z toho závazky vůči Zdravotnickému holdingu Královéhradeckého kraje a.s. činily 1.310,56 tis. Kč.

K 31.12.2013 byly uhrazeny všechny krátkodobé závazky z obchodních vztahů splatné do 20.10.2013. Závazky po lhůtě splatnosti k 31.12.2013 byly ve výši 22.916 tis. Kč.

Rozbor účtu 321 Závazky z obchodního styku podle splatnosti:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Ve splatnosti	30.674,82	33.282,98	26.152,20	28.092,01	37.616,09	27.662
Po spl. do 180 dní	40.458,39	33.125,36	33.661,44	26.413,63	34.049,60	22.916
Po spl. 181 – 365 dní	0	0	0	254,40	0	
Po spl. více než 1 rok	0	0	0	0	0	
Po spl. více než 2 roky	0	0	0	0	0	
Celkem	71.133,21	66.408,34	59.813,63	54.760,04	71.665,69	50.578

Od počátku roku 2013 hradila společnost závazky vůči svým obchodním partnerům po lhůtě splatnosti, kteří mohou v souladu s obchodním zákoníkem společnosti účtovat úroky z prodlení. Společnost nepředpokládá jejich uplatnění, z toho důvodu nebyla tvořena účetní rezerva.

12.10.2 Závazky vůči spřízněným osobám

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.	1.311 tis. Kč	z toho po spl.	506 tis. Kč
Královéhradecká lékárna a. s.	2.376 tis. Kč	z toho po spl.	981 tis. Kč
Centrální zdravotnická zadavatelská a.s.	13.156 tis. Kč	z toho po spl	7.689 tis. Kč
Oblastní nemocnice Trutnov a.s.	5 tis. Kč	z toho po spl.	4 tis. Kč.

12.10.3 Závazky k zaměstnancům (17.840 tis. Kč)

Společnost měla k 31.12.2013 závazky k zaměstnancům ve výši 17.840,26 tis. Kč (účty 331 a 333). Mzdy byly zaměstnancům vyplaceny do 17.1.2014.

12.10.4 Závazky ze soc. zabezpečení a zdravotního pojištění (9.963 tis. Kč)

Závazky z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti v objemu 6.871,80 tis. Kč a závazky k veřejnému zdravotnímu pojištění ve výši 3.090,79 tis. Kč. Jedná se o závazky vyplývající z výplat zaměstnanců za prosinec 2013, které byly uhrazeny do 17.1.2014.

12.10.5 Stát – daňové závazky a dotace (2.822 tis. Kč)

V rámci řádku rozvahy B.III.7 - Stát daňové nedoplatky a dotace ve výši 2.821,52 tis. Kč jsou vykazovány ostatní přímé daně – daň z příjmů FO za zaměstnance ve výši 2.665,49 tis. Kč, daň z přidané hodnoty ve výši 151,43 tis. Kč, silniční daň 4,34 tis. Kč.

Společnost nemá evidovány po splatnosti žádné daňové nedoplatky u místně příslušného finančního úřadu, ani žádné nedoplatky pojistného na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění.

12.10.6 Krátkodobé přijaté zálohy (97 tis. Kč)

Krátkodobé zálohy se týkají záloh na stravovací čipy pro zaměstnance a cizí strážníky.

12.10.7 Dohadné účty pasivní (2.283 tis. Kč)

Společnost vytvořila dohadné položky k očekávaným dobropisům od Vemex s.r.o. (zemní plyn 12/2013) ve výši 1.582,72 tis. Kč a k dalším drobným nákladovým účtům (náklady na pojistky, telekomunikační

služby, časopisy, věstníky, vodné, plyn, energie a apod.) ve výši 700,43 tis. Kč, jejichž vyúčtování bude realizováno v následujících měsících roku 2014.

12.10.8 Jiné závazky (1.987 tis. Kč)

V rámci jiných závazků jsou vykazovány závazky ve výši finančních prostředků na depozitním účtu ve výši 1.541,17 tis. Kč představující závazek společnosti vůči pacientům, kteří si u ní deponovali nebo uložili hotovost po dobu své hospitalizace, závazky z titulu příspěvků na za penzijní a životní pojištění zaměstnanců ve výši 158,74 tis. Kč, které byly zaplacený spolu s prosincovou mzdou, dále závazky ostatní ve výši 287,04 tis. Kč.

12.10.9 Časové rozlišení pasivní (1 tis. Kč)

Jedná se o časové rozlišení výnosů příštích období, které činily 0,83 tis. Kč.



13. Doplnující údaje k výkazu zisku a ztráty

Výsledek hospodaření společnosti k 31.12.2013 činí ztrátu -3.775,06 tis. Kč.

Tržby za prodej zboží, vynaložené náklady a obchodní marže představují činnost ústavní lékárny.

Ústavní lékárna	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Tržby za zboží	39.568	64.368	57.388	39.608	42.486	39.029
Náklady na prodané zboží	32.406	54.479	46.947	30.373	30.829	30.250
Obchodní marže	7.162	9.889	10.442	9.235	11.657	8.780

Od 1.1.2008 bylo hospodaření lékárny zásadně ovlivněno nárůstem DPH z 5% na 9% a zároveň zavedením regulačního poplatku za položku na receptu ve výši 30,- Kč. Snížení obchodní marže lékárny v roce 2011 způsobil snížený obrat lékárny vlivem ukončení Smlouvy o spolupráci v oblasti hrazení regulačních poplatků s Královéhradeckým krajem, jejíž platnost byla od 1.2.2009 do 9.6.2010. Od 1.1.2011 se zvýšilo DPH na 10%, od 2012 na 14% a od 2013 na 15%. Ve druhé polovině roku 2012 byly zavedeny zákaznické karty a maximálně se využívají slevové akční nabídky výrobců nebo distributorů léčiv. V roce 2013 byl z konkurenčních důvodů zaveden 30 Kč bonus pro držitele zákaznických karet, přesto obrat lékárny klesl. Důvodem je větší konkurence (otevřena 7. a 8. lékárna) a snižování cen léků ze strany SÚKL i výrobců.

II.1. Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb ve výši 496.353 tis. Kč představují výkony za poskytované služby - poskytování zdravotní péče hrazené zdravotními pojišťovnami, tržby z výběru regulačních poplatků a ostatní služby (např. fakturace za poskytnutí zdravotní péče nehrzené ze zdravotního pojištění, dalších zdravotních služeb, nájemného, ostatních ne zdravotních služeb jako sterilizace, ubytování, stravné, praní prádla, zajištění dopravy a pod.).

II.3. Aktivace ve výši 4.121 tis. Kč představuje zhodnocení krve získané od dárců a taxa laborum v lékárně (vlastní výroba v lékárně, např. masti).

B.1. Spotřeba materiálu a energie činí 157.238 tis. Kč. Oproti předchozímu roku došlo ke snížení nákladů na materiál o 3.088 tis. Kč přesto, že došlo k nárůstu DPH o 1% a u diagnostik o 7%. Byla přijata řada úsporných opatření, mezi nimiž byla i úspěšná jednání s dodavateli o snížení cen. Na úspoře se podílí snížení nákladů na léky o 2.283 tis. Kč (z toho dialýza úspora přes 2,6 mil. Kč poklesem počtu pacientů na peritoneální dialýze z 5 na 1), nákladů na udržovací materiál a náhradních dílů o 624 tis. Kč, nákladů na pořízení zdravotnického DDHM o 547 tis. Kč, nákladů na krev o 421 tis. Kč, nákladů na medicínální plyny o 296 tis. Kč a zvýšení nákladů na SZM o 2.126 tis. Kč. Dále došlo k významnému snížení nákladů na energii o 3.477 tis. Kč (-11,3%), což bylo zapříčiněno dokončením rekonstrukce kotelen v Novém Bydžově a Jičíně. Od 1.1.2013 došlo k nárůstu sazby DPH o 1% na 15% a 21%.

B.2. Služby ve výši 46.962 tis. Kč - v nákladech na služby jsou zachyceny náklady na opravu a údržbu majetku, a to jak majetku vlastního, tak majetku ve výpůjčce a pronajatého majetku ve vlastnictví Královéhradeckého kraje ve výši 11.955 tis. Kč (snížení o 1.809 tis. Kč, z toho např. opravy a údržba budov o 524 tis. Kč, oprava zdravotnické techniky o 599 tis. Kč, oprava strojů a zařízení o 481 tis. Kč). Další významnou položkou jsou náklady na dodavatelský úklid, který činil 8.234 tis. Kč (stejná úroveň

jako 2012) a dále pak ostatní služby od ostatních dodavatelů ve výši 8.973 tis. Kč (nárůst o 1.475 tis. Kč = 19,67%). Nájemné za pronájem nemovitostí dle Smlouvy o nájmu majetku uzavřené s Královéhradeckým krajem dne 2.1.2004 včetně dodatků se v 2013 zvýšilo o 65 tis. Kč na částku 4.812 tis. Kč. Nájemné za pronájem movitých věcí, zejména nájemné za zdravotní techniku od ZH KHK, činilo celkem 3.746 tis. Kč (zvýšení o 173 tis. Kč = 4,84%). Náklady na stočné činily 3.244 tis. Kč (snížení o 174 tis. Kč = 5,09%). Náklady na odvoz odpadu činily 1.942 tis. Kč (snížení o 127 tis. Kč = 6,14%), a náklady na telefony pak 680 tis. Kč (snížení o 480 tis. Kč = 41,38%) vlivem podstatně výhodnějších cen nasmlouvaných KHK a částečně zprovozněním nové telefonní ústředny koncem roku 2013.

C.1. Mzdové náklady ve výši 269.922 tis. Kč oproti minulému období klesly o 8.923 tis. Kč (3,20%). Ke snížení mzdových prostředků došlo velmi tvrdými personálními a organizačními opatřeními přijatými již koncem ledna 2013 v důsledku restriktivní úhradové vyhlášky na rok 2013. Průměrný stav zaměstnanců se snížil o 25,9 a to v kategoriích SZP, NZP, PZP a dělníků. Z toho asi polovina byla propuštěna s odstupným v celkové výši 609 tis. Kč. Dále došlo k omezení přesčasové práce stanovením pevných limitů, k nevyplacení celoročních odměn a ke snížení příspěvku na penzijní a životní pojištění.

E. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku ve výši 7.870 tis. Kč se snížily oproti předchozímu roku o 492 tis. Kč vlivem vkládání nižších vlastních zdrojů do investic.

IV. Ostatní provozní výnosy ve výši 61.740 tis. Kč - jsou zde zachyceny zejména provozní dotace ve výši 61.096,82 tis. Kč (viz bod 14.2), z toho dotace Královéhradeckého kraje 60.184,32 tis. Kč, která byla do této úrovně navýšena v průběhu roku mimořádnou dotací ve výši 15.944 tis. Kč jako kompenzace restriktivní úhradové vyhlášky.

H. Ostatní provozní náklady ve výši 1.557 tis. Kč - jsou zde zachyceny náklady na zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání (1.118,10 tis. Kč), rozhlasové a televizní poplatky a drobné technické zhodnocení a pod. Dále jsou zde započteny pokuty, úroky z prodlení a penále a odpis pohledávky.

14. Další informace

14.1 Dotace investiční – celkem 16.950,86 tis. Kč

Společnost v průběhu roku 2013 obdržela investiční dotace z fondu rozvoje KHK v celkové výši 16.950,86 tis. Kč na investiční akce:

- rekonstrukce kompresorové stanice vč. 2 ks sušiček POO v hodnotě 1.197,24 tis. Kč.
- laminární box pro OKM v hodnotě 298,96 tis. Kč
- mobilní RTG pro RDG v hodnotě 603,79 tis. Kč
- telefonická ústředna pro Jč i NB v hodnotě 1.173,70 tis. Kč
- CT 64spirální pro RDG v hodnotě 12.677,17 tis. Kč
- endoskopická věž pro COS v hodnotě 1.000,00 tis. Kč (pořizovací cena 1.144,42 tis. Kč)

14.2 Dotace neinvestiční – celkem 61.188,82 tis. Kč

Královéhradecký kraj na základě Smlouvy o závazku veřejné služby poskytl v roce 2013 společnosti neinvestiční dotaci ve výši 60.184,32 tis. Kč na provoz zařízení.

Ze státního rozpočtu společnost obdržela dotaci v rámci dotačního programu MZ ČR „Rezidenční místa“ na rok 2013 v celkové výši 110,11 tis. Kč.

Na úhradu provozních nákladů za vedení registru onkologických pacientů (NOR) v roce 2013 společnost obdržela od FN HK provozní příspěvek ve výši 92 tis. Kč.

Ze Zdravotnického nadačního fondu Královéhradeckého kraje společnost obdržela příspěvek ve výši 25 tis. Kč na organizaci XIV. Konference Oblastní nemocnice Jičín a.s., která se konala 24.9.2013.



Z FRR KHK společnost obdržela neinvestiční dotaci na pořízení polohovacích lůžek pro nemocnici v Novém Bydžově v celkové hodnotě 777,40 tis. Kč a pořídila 20 ks lůžek na LDN A a 6 ks na oddělení rehabilitace..

14.3 Podrozvahová evidence

Společnost úplatně užívá k 31.12.2013 nemovitý majetek Královéhradeckého kraje v celkové hodnotě (historické pořizovací ceny) 1.113.873,08 tis.Kč na základě **nájemního vztahu**. Tato hodnota je vedena v podrozvahové evidenci.

Dále je na podrozvahové evidenci veden **vlastní majetek společnosti pořízený z dotací Královéhradeckého kraje a státního rozpočtu** v celkové výši 67.113,16 tis. Kč (historické pořizovací ceny), z toho 6.474,90 tis. Kč představuje nehmotný dlouhodobý majetek.

Společnost dále využívá a v podrozvahové evidenci vede movitý majetek Královéhradeckého kraje ve **výpůjčce** v celkové výši 78.234,93 tis. Kč (historické pořizovací ceny).

Společnost úplatně na základě **nájemních smluv** užívá movitý majetek Královéhradeckého kraje a Zdravotnického holdingu Královéhradeckého kraje a.s. v pořizovací hodnotě 35.770,65 tis. Kč bez DPH (historické pořizovací ceny).

Společnost užívá drobný hmotný majetek – 60 ks polohovatelných lůžek pro LDN, **pořízený z neinvestiční dotace** z FM EHP/Norska a Královéhradeckého kraje ve výši 1.664,05 tis. Kč (historické pořizovací ceny).

V podrozvahové evidenci jsou vedeny **konsignační sklady** materiálu pro chirurgické oddělení, ORL a lékárnu v celkové hodnotě 3.368,27 tis. Kč.

14.4 Majetek s omezením vlastnického práva

Majetek společnosti není zatížen žádným omezením vlastnického práva.

14.5 Soudní spory

Společnost vede následující soudní spory, ve kterých nebylo dosud pravomocně rozhodnuto:

1) Žalobce: Radek Hátle

Žalovaní:

- 1) Oblastní nemocnice Jičín a. s.
- 2) Městská nemocnice Hořice

Právní věc: o nemajetkovou újmu o 500.000,- Kč, pro ON Jičín a.s. 300.000,- Kč

2) Žalobci:

- 1) Ing. Jiří Rolf
- 2) Zbyněk Rolf
- 3) Alena Záveská

Žalovaná: Oblastní nemocnice Jičín a. s.

Právní věc: o zaplacení náhrady škody pozůstalých dětí po Jaroslavě Šubrové v celkové výši 674.052,- Kč

3) Žalobci:

- 1) Václava Černá
- 2) Miroslav Černý
- 3) Petra Černá

Žalovaná: Oblastní nemocnice Jičín a. s.

Právní věc: o zaplacení náhrady škody pozůstalých po Věře Hricové v celkové výši 655.000,- Kč.

4) Žalobci:

- 1) Václava Černá



2) Miroslav Černý

3) Petra Černá

Žalovaná: Oblastní nemocnice Jičín a. s.

Právní věc: o zaplacení nemajetkové újmy pozůstalých po Věře Hricové v celkové výši 2.095.000,- Kč.

14.6 Informace o transakcích se spřízněnou osobou

- Mezi společnostmi a Královéhradeckým krajem

smlouva	ze dne	předmět smlouvy	plnění v běžném roce v tis. Kč – náklady společnosti	náklady na opravu v tis. Kč	náklady na TZ v tis. Kč
Nájemní smlouva	2.1.2004	nájem nemovitých věcí	4.811,79	2.115,55	448,71
Smlouva o výpůjčce	23.2.2006	vybrané movité věci		1.405,67	312,52

- Mezi společnostmi a Zdravotnickým holdingem Královéhradeckého kraje a.s.

smlouva	ze dne	předmět smlouvy	plnění v běžném roce v tis. Kč – náklady společnosti
Nájemní smlouvy 8x	z 2008	nájem movitých věcí - přístrojů	1.496,06
Poskytování SW	1.10.2010	MS Webcom - mzdy	248,66
	27.4.2011	FEIS - účetnictví	378,25
	27.4.2011	OpenLims - laboratoře	988,60
objednávky		dodávky SZM, čistícího, kancelářského a ostatního všeobecného materiálu	2.785,01

- Mezi společnostmi a ostatními propojenými osobami

dodavatel	ze dne	předmět smlouvy	plnění v běžném roce v tis. Kč – náklady společnosti
CZZ s.r.o. + ZH KHK a.s.	20.5.2013	Dohoda o ručení	21,25
CZZ s.r.o.	30.6.2013	Smlouva o poskytování služeb	163,13
CZZ s.r.o.		kupní smlouvy na dodávky SZM, čistícího, kancelářského a ostatního všeobecného materiálu	31.752,84
Královéhradecká lékárna a.s.		dodávky infuzních roztoků	5.023,24

14.7 Náklady na odměny statutárnímu auditorovi

Cenu za audit účetní závěrky k 31.12.2013 očekáváme ve výši 95 tis. Kč bez DPH.

14.8 Významné události v roce 2013

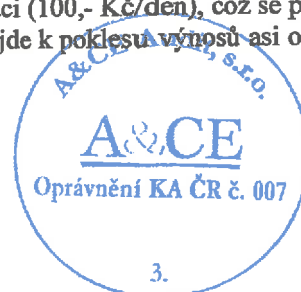
- Všechny zdravotní pojišťovny obnovily smluvní vztah se společností na dalších 5 let do konce roku 2017 v celkovém počtu lůžek 508 mimo psychiatrického oddělení, na které v rámci nově chystané Koncepce odborné psychiatrické společnosti byl uzavřen smluvní vztah pouze do 31.12.2013.
- Na základě restriktivní úhradové vyhlášky na rok 2013, která významně snížila příjmy od ZP, došlo k velmi tvrdým personálním a organizačním změnám přijatých již koncem ledna. Průměrný stav zaměstnanců se snížil o 25,9 a to v kategoriích SZP, NZP, PZP a dělníků. Z toho asi polovina byla propuštěna s odstupným v celkové výši 609 tis. Kč. Dále došlo k omezení přesčasové práce stanovením pevných limitů, k nevyplacení celoročních odměn a ke snížení příspěvku na penzijní a životní pojištění.
- Došlo k nárůstu sazeb DPH o 1% na 15% a 21%. Změnou zákona o DPH přešla diagnostika ze snížené sazby DPH do sazby základní, čímž skokově vzrostla cena o 7% DPH.



- V lednu 2013 byl vytvořen na internetových stránkách společnosti portál vzdělávání, který je využíván ke vzdělávání zaměstnanců.
- V květnu byla slavnostně otevřena rehabilitační ambulance v Nové Pace, která se přestěhovala do nově zrekonstruovaných prostor v bytovém domě s pečovatelskou službou v Nové Pace, na jehož rekonstrukci byly vynaloženy vlastní prostředky společnosti v celkové hodnotě 1.361,74 tis. Kč. Tyto vynaložené výdaje budou kompenzovány se stanoveným nájmem firmě Termoreal Nová Paka.
- Od 5.8.2013 změnou zákona č. 48/1997 Sb. o veřejném zdravotním pojištění byla zrušena ekonomicky náročnější varianta zdravotní péče – odlehčené sádky.
- Společnost získala v roce 2013 třetí místo v Královéhradeckém kraji v celostátním hodnocení spokojenosti pacientů v anketě „Nemocnice ČR očima pacientů“.
- V roce 2013 Oblastní nemocnice Jičín a.s. úspěšně absolvovala recertifikační audit integrovaného systému řízení pro poskytování zdravotních služeb v oblasti preventivní, diagnostické, léčebné a ošetrovatelské péče, jenž byl shledán shodným s požadavky norem ČSN EN ISO 9001:2009 – systém managementu jakosti, ČSN EN ISO 14001:2005 – systém ochrany životního prostředí a ČSN EN ISO OHSAS 18001:2008 – ochrana zdraví a bezpečnosti při práci. V roce 2013 bylo provedeno 42 interních auditů. Spolehlivost interních auditů je 76,25 %, což představuje velmi dobrou spolehlivost. V rámci interních auditů byly prováděny kontroly z hlediska BOZP a PO na pracovištích a odděleních celé nemocnice, které byly zaměřeny na dodržování pokynů a opatření plynoucích z právních předpisů a interních směrnic. Nemocnice se snažila i v roce 2013 o zlepšování kvality ovzduší, snižování emisí a snížení spotřeby paliva a tím podporovala systém řízení environmentálních aspektů.
- Nemocnice uspořádala již XIV. Konferenci Oblastní nemocnice Jičín a.s. pro nelékařské zdravotnické pracovníky, které se zúčastnilo 255 posluchačů. Program zahrnoval oblast kardiopulmonální resuscitace, léčby ran, rakoviny prsu, systému psychosociální intervence a další.
- S VZP byla nasmlouvána jednodenní péče.
- Oddělení klinické biochemie, oddělení transfúzní a hematologické, a oddělení klinické mikrobiologie jsou zapojeny do programu zvyšování kvality ve zdravotnictví NASKL (Národní autorizační středisko pro klinické laboratoře při ČLS JEP) „Osvědčení o splnění podmínek pro Audit II“. Oddělení OKB získalo certifikát v srpnu 2013, OTH v září 2013 a OKM koncem listopadu 2013.
- 20.10.2013 úspěšně proběhlo cvičení integrovaného záchranného systému, tentokrát na interním oddělení stanice C.
- Od 1.11.2013 bylo uvedeno do provozu nové 64 spirálové CT na pracovišti RDG ze zdrojů KHK v celkové hodnotě 12.677,17 tis. Kč.
- V listopadu byly pro pacienty nemocnice v Novém Bydžově nakoupeny ze zdrojů KHK polohovací postele, pro LDN 20 ks a pro rehabilitaci 6 ks za 777,4 tis. Kč.
- V rámci investiční akce z roku 2012 financované Královéhradeckým krajem „Ekologizace zdroje vytápění“ byla dokončena poslední etapa rekonstrukce kotelny v Jičíně včetně uvedení 2 ks kogeneračních jednotek, které vyrábí elektrickou a tepelnou energii výhradně pro potřebu ON Jičín. Splněním všech podmínek při výrobě kombinované výroby elektřiny a tepla (KVET) nám s platností od 1.1.2014 vznikl nárok na finanční podporu při jejich výrobě.
- Dne 10.12.2013 představenstvo společnosti neschválilo pro nepředložení analýz a možná ekonomická rizika obecný záměr a přípravu fúze nemocnic Královéhradeckého kraje (zanikající společnosti) a společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a. s. (nástupnická společnost) a stanovení rozhodného dne této fúze na 1.1.2014 dle usnesení Rady Královéhradeckého kraje ze dne 2.12.2013.

14.9 Významné události, které se staly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení závěrky

- Od 1.1.2014 platí nový občanský zákoník č. 89/2012 Sb. a zákon o obchodních korporacích č. 90/2012, jimž se musí společnost přizpůsobit
- Byla vydána nová úhradová vyhláška pro rok 2014, z níž lze předpokládat navýšení výnosů od ZP, což potvrzuje jejich zvýšení měsíčních záloh od ledna 2014, a lze tak očekávat snížení doby splatnosti závazků společnosti.
- Od 1.1.2014 došlo ke zrušení regulačních poplatků za hospitalizaci (100,- Kč/den), což se projeví ve snížení výnosů v celkové hodnotě 12 mil. Kč ročně, z toho u LDN dojde k poklesu výnosů asi o 9% a u akutní péče asi o 2%.



- Z důvodů ukončení platnosti ustanovení ZP o další přesčasové práci přesčas ve zdravotnictví bylo zajištění ÚPS lékařů řešeno kombinací sjednané přesčasové práce a DPČ s uplatněním stejných limitů jako v předchozím roce.
- Zdravotní pojišťovny prodloužily smluvní vztah se společností na psychiatrické oddělení do konce roku 2014 v rámci nově chystané Koncepce odborné psychiatrické společnosti.

V Jičíně dne 13.3.2014

.....
Ing. Dana Kracíková
předseda představenstva

Oblastní nemocnice Jičín a.s.
Božanova 512, 506 03 Jičín
tel. 423 582 111

.....
Ing. Josef Kubíček
místopředseda představenstva

