

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2024

Poznámky k 31.12.2024

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Oravská poliklinika Námestovo
Sídlo účtovnej jednotky	ČK 62/30
IČO	00634875
Dátum zriadenia	14.6.1991 zriaďovacou listinou MZ SR č.1970/1991-A/VI-3, 10.2.2003 zriaďovacou listinou pri delimitácii pod ŽSK č.2003/01033, 4.9.2008 pri zmene názvu Územnej na Oravskú polikliniku Námestovo.
Spôsob zriadenia	rozhodnutie zriaďovateľa
Názov zriaďovateľa	Žilinský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Komenského 48, 011 09 Žilina
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky	riadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	áno

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	zdravotnícka starostlivosť
----------------------------------	----------------------------

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Ing. Mária Šišková
Funkcia	riadiťka OP Námestovo
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia /fyz.osoby/	62
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka účtovnej jednotky z toho: počet vedúcich zamestnancov	62 7
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	príspevková organizácia
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	Žilinský samosprávny kraj Komenského 48, 011 09 Žilina
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	
- právnické osoby založené účtovnou	

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

jednotkou (názov, sídlo)

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

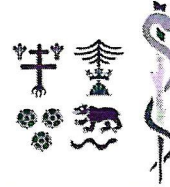
1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti **áno**
2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad
Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu **nie**

Ak áno:

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia	Peňažné vyjadrenie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- a) **Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.
- b) **Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** sa oceňuje vlastnými nákladmi.
- c) **Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:
- d) **Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** sa oceňuje vlastnými nákladmi.
- e) **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne** sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.
- f) **Dlhodobý finančný majetok** sa oceňuje obstarávacou cenou.
Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.
- g) **Zásoby nakupované**
Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.
- h) **Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou** sa oceňujú vlastnými nákladmi.
- i) **Zásoby získané bezodplatne** sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou.
- j) **Pohľadávky**
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravnej položky.



Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

k) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

l) Časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

m) Závazky a rezervy, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.

n) Časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

o) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

p) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

q) Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.

r) Finančný prenájom sa oceňuje obstarávacou cenou.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

4. Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

5. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania, v ten mesiac.

Účtovné odpisy sa účtujú na 2 desatinné miesta. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:



Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4 roky	25
2	6 rokov	16,67
2	8 rokov	12,5
3	8 rokov	12,50
4	20 rokov	5
4	12 rokov	8,33
5	20 rokov	5
5	40 rokov	2,50
6	40 rokov	2,5
6	60 rokov	1,67

Drobný nehmotný majetok, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje na účet 501 – materiál.

6. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku. Opravnou položkou sa odhaduje predpokladané zníženie hodnoty majetku. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak sa udiala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku.

Ak došlo k trvalému zníženiu hodnoty majetku, zníženie sa účtuje na ťarchu nákladov, napríklad odpis pohľadávky na základe súdneho rozhodnutia o jej vyrovnaní, mimoriadny odpis dlhodobého majetku.

Opravné položky pri odpisovanom dlhodobom majetku, ktorého úžitková hodnota sa znižuje opotrebovaním, sa tvoria, ak jeho úžitková hodnota zistená pri inventarizácii je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Opravné položky k zásobám sa účtujú pri dočasnom znížení úžitkovej hodnoty zásob, napríklad, ak sa pri inventarizácii zistí, že čistá realizačná hodnota zásob je nižšia, než je cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Opravné položky k pohľadávkam sa tvoria najmä k pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k sporným pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie.

Tvorba opravných položiek v rámci podnikateľskej činnosti - k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula istá doba a dlžník nereaguje na žiadne naše upomienky sa stanovujú opravné položky podľa posúdenia k odberateľom a dobou po lehote splatnosti na 100 %, 50 %, 20 %.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

Tvorba opravnej položky sa účtuje na ťarchu nákladov v prospech príslušného účtu opravných položiek. Opravné položky sa zúčtujú znížením alebo zrušením v prospech výnosov, ak toto opatrenie neustanovuje inak a na ťarchu príslušného účtu opravných položiek, ak inventarizácia v nasledujúcom účtovnom období nepreukáže opodstatnenosť ich existencie alebo výšky, alebo ak pominuli dôvody ich existencie v priebehu účtovného obdobia.

7. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Bežný transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Kapitálový transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi / s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

Kapitálový transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

8. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

Majetok účtovnej jednotky

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2024

Naša organizácia sa transformovala 1.1.2003 pod VÚC Žilina, Oravská poliklinika Námestovo spravuje majetok, ktorého vlastníkom je Žilinský samosprávny kraj. Pri nakladaní s majetkom postupujeme podľa zásad hospodárenia a nakladania s majetkom, ktoré vydal Žilinský samosprávny kraj. Oravská poliklinika je platiteľom dane z pridanej hodnoty, poskytovanie zdravotnej starostlivosti a nájom nehnuteľnosti je od dane oslobodené. Od 1.6.2014 máme zriadenú verejnú lekáreň.

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku (tabuľka č.1,2) v súvahe r.002 netto v sume 10082075,86 €

V roku 2024 sme zaradili tento DNM a DHM:

stavebné

účet 021.46 faktúry len z roku 2024

				zaradenie	vyradenie	
D/2406087	24VF00034	Z - mont s.r.o. Oravská Jasenica 614	04.07.2024	26 970,26	46	stavebné úpravy pre sochu správny poplatok stavebné úpravy pre sochu
D/2404084	221004260	Mesto Námestovo	12.04.2024	30,00	46	
D/2405088	1240277	APIAGRA s.r.o.Zubrohlava	06.06.2024	4 556,66	46	klimatizácia SO-17
D/2405117	24VF00039	SDaM, s.r.o. Námestovo	12.06.2024	4 571,14	46	modernizácia strechy garáže
celkom zaradená stavba 021.46:				36 128,06	46	

stroje, prístroje, zariadenia

účet 022.46 faktúry len z roku 2024

D/2403043	13032024	Jaroslav Zajac,Hruštín	28.03.2024	11 958,00	46	solárny systém SO-04 kotolňa tepelné čerpadlá SO-04 kotolňa, ohrev teplej vody
D/2403044	14032024	Jaroslav Zajac,Hruštín	28.03.2024	11 972,40	46	
D/2410106	24VF028	Inmed Slovakia s.r.o. Bratislava	22.10.2024	9 000,00	46	lineárna sonda k CANON APLIO
D/2411087	10240047	ESMO Žilina, a.s.Žilina	10.12.2024	4 497,60	46	modernizácia vyvolávacieho systému
D/2405035	24030469	EFN plus,s.r.o. Námestovo	30.05.2024	6 942,00	46	server
D/2406089	24030581	EFN plus,s.r.o. Námestovo	04.07.2024	10 308,00	46	LCD 30 RTG
celkom zaradené stroje 022.46:				54 678,00	46	

účet 022.70 faktúry len z roku 2024

I/230	2024	Nadácia EPH Bratislava DAR	30.09.2024	42 000,00	70	zarad. DARU USG prístroj CANON APLIO	
		Vyradenie ekg cardiovit	31.03.2024		6 485,50	70	Vyradenie ekg cardiovit
celkom zaradené stroje 022.70:				42 000,00	6 485,50	70	
celkom zaradené stroje 022.:				96 678,00			



Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

dopravné prostriedky

účet 023.3 faktúry len z roku 2024

dopravné prostriedky dotácia MZ SR - Plán obnovy a odolnosti reforiem

3P01,3P02

D/2408075	11240066	UNICAR, s.r.o.Liptovský Mikuláš	19.08.2024	28 741,67	3P01	elektromobilné motorové vozidlo Citroen
D/2408075	11240066	UNICAR, s.r.o.Liptovský Mikuláš	19.08.2024	5 748,33	3P02	elektromobilné motorové vozidlo Citroen
				34 490,00		

celkom zaradené doprav.prostriedky 023: 34 490,00

	zaradenie	vyradenie
celkom zaradená stavba 021.:	36 128,06	0,00
celkom zaradené stroje 022:	96 678,00	6 485,50
celkom zaradené doprav.prostriedky 023:	34 490,00	0,00
celkom zaradený ostatný DHM 029:	0,00	0,00
	167 296,06	6 485,50

Zrušenie opravnej položky k dlhodobému hmotnému majetku v sume 0,-- € /účet 092/

Konkrétny druh DFM	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
022 stroje	0,--	zrušenie OP, zaradenie do používania

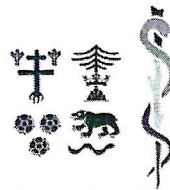
b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Majetok v našej organizácii je poistený na základe uzatvorených zmlúv medzi poisťovňou Allianz a Žilinským samosprávnym krajom prostredníctvom spoločnosti Respect Slovakia Žilina. Poistky nám Žilinský samosprávny kraj refakturuje v sume 5771,41 € D/2411015.

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
majetok	zmluva č.1009900840,1009901575	3506,76
zodpovednosť	zmluva č.1009900840,1009901575	700,--
PZP	zmluva č.3559005090,3559009940	703,23
KASKO	zmluva č.5519001407,5519002090	861,42

Okrem týchto poistiek máme ešte poistenie zodpovednosti za škodu v súvislosti s poskytovaním zdravotnej starostlivosti v sume 902,10 € a poistenie prepravovaných osôb v sume 398,34 €+ 42,44 €.

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom – nemáme.



Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

d) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky – významné položky

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma

e) **opis a hodnota majetku**, ku ktorému účtovná jednotka **nemá vlastnícke právo**, napríklad majetok v správe účtovnej jednotky, majetok, ku ktorému vlastnícke právo účtovnej jednotky nebolo do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zapísané vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva, majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, majetok obstaraný formou finančného prenájmu.

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/r.001 v súvahe	10904253,49 €
Majetok nezapísaný vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva	
Majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva	
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	
Majetok obstaraný formou finančného prenájmu	

f)

opis dôvodov **zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek** k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

Konkrétny druh DM	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
022 stroje	0,--	zrušenie, nepoužíva sa, morálne zastaralý, daný na vyradenie, odpredaný

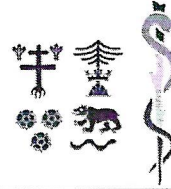
2. Dlhodobý finančný majetok - nemáme

a) **prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku - nemáme**

b) **opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek** k dlhodobému finančnému majetku – nemáme

c)

	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP



Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach - nemáme

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel (riadky 025 až 026 súvahy):

Názov spoločnosti	Právna forma	Základné imanie (ZI) spoločnosti v peňažných jednotkách	Podiel ÚJ na základnom imaní (ZI) spoločnosti v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2024	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2023	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2024	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2023
Spolu								

4. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok - nemáme.

a) dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere (riadky 027 až 028 súvahy):

Názov emitenta	Druh cenného papiera	Mena cenného papiera	Výnos v %	Dátum splatnosti	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2024	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2023
Spolu						

b) dlhodobé pôžičky (riadky 029 až 030 súvahy): nemáme

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2024	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2023	Popis zabezpečenia pôžičky
Spolu						

c) významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku (riadok 031 súvahy): nemáme

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2024	Hodnota 31.12.2023	Poznámky
Spolu			

B Obežný majetok

1. Zásoby v sume 146831,08 €

a) vývoj opravnej položky k zásobám - netvorili sme.

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k zásobám

Konkrétny druh zásob	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
Spolu		

b) zásoby, na ktoré je zriadené **záložné právo** a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať – nemáme.

Druh zásob	Hodnota zásob
Záložné právo k zásobám	
Obmedzené právo nakladať so zásobami	

Poznámky individuálnej účtovnej zavierky zostavenej k 31. decembru 2024

c) spôsob a výška poistenia zásob

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia

2. Pohl'advky

a) významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy – vybrané položky

Pohl'advka	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
311 Odberatelia krátkodobé	061	27675,02	rôzni odberatelia
315 Ostat.pohl'advky	065	362837,15	poisťovne – zdrav.výkony,terminál
378 Iné pohľadávky	081	0,--	
Spolu	060	392175,62	

b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam - tabuľka č.3
opravné položky k účtom 311, 378 KS: 15188,53€

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohl'advka	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
311. odberatelia	14272,92	tvorba z dôvodu opatnosti, neplatenia dlžníka
378 Iné pohľadávky	0,--	tvorba z dôvodu opatnosti, neplatenia dlžníka

c) pohľadávky podľa doby splatnosti (riadky 048 až 060 súvahy) - tabuľka č.4

d) Odberatelia – faktúry po lehote splatnosti v sume 26089,20 € pozostávajú z neuhradených faktúr, ktoré sú riešené súdnou cestou, ostatné sme riešili upomienkami, telef.dohovormi, faktúry podľa prísľubou odberateľov budú uhradené v blízkej dobe.

e) pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti (riadky 048 až 060 súvahy) - tabuľka č.4

f) pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - nemáme

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohl'advky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia (uviesť inú formu zabezpečenia)		

g) pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať - nemáme

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	
Hodnota pohľadávok pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

3. Finančný majetok

a) významné zložky krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2023	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2024
211 pokladnica	086	4358,42	566938,23	568342,52	2954,13
213 ceniny	087	0,--	830,70	830,70	0,--
221 bankové účty	088	462498,--	5508184,14	5488228,68	482453,46
261 bankové prevody	088	0,--	1486132,05	1486132,05	0,--
Spolu		466856,42	7562085,12	7543533,95	485407,59

b) krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – nemáme.

Druh krátkodobého finančného majetku	Hodnota krátkodobého finančného majetku
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	

Poskytnuté návratné finančné výpomoci (riadky 098 a 104 súvahy): nemáme

Popis a hodnota poskytnutých návratných finančných výpomoci podľa jednotlivých druhov výpomoci v členení na dlhodobé návratné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci

Názov dlžníka	Riadok súvahy	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Zostatok k 31.12.2024	Zostatok k 31.12.2023
Spolu						

4. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2023	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2024
381 Náklady budúcich období spolu z toho	111	1691,32	2812,17	1691,32	2812,17
Predplatné časopisov	111	678,20	571,80	678,20	571,80
Poistné	111	42,31	1342,88	42,31	1342,88
Ostatné	111	970,81	897,49	970,81	897,49
385 Príjmy budúcich období spolu z toho:	113	0,--	0,--	0,--	0,--
Spolu		1691,32	2812,17	1691,32	2812,17



Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Podľa súvahy r.116 1894534,08 €

Opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov.

Názov položky	Opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov

B Závazky

1. Rezervy - tabuľka č.6,7

Predstavujú sumu k 31.12.2024 37080,59 €, rezervy na nevyčerpanú dovolenku sme tvorili.

Názov položky	Predpokladaný rok použitia
Rezerva	2025-2028

Opis významných položiek rezerv

Názov položky	Opis významných položiek rezerv
Ostatné rezervy účet 459	25288,63 € jubileá rok 2026-2028
Zákonné rezervy krátkodobé 323	2137,56 € nevyčerpaná dovolenka rok 2024
Ostatné rezervy krátkodobé 323	9654,40 € jubileá rok 2025

2. Závazky podľa doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Dodávateľské faktúry pozostávajú z faktúr za elektrickú energiu v sume 212,69 €, firme SPP a.s. za plyn 12/2024 v sume 417,30 €.

Dlh za lieky a SZM v sume 62364,84 €. Ostatné služby tvoria služby APS, servisy, refundácie miezd, právne služby, pranie prádla, zvoz odpadu, nájom, telefónne hovory.

Investičné faktúry - ostatný záväzok - MBM STAV - stavebné úpravy RTG v sume 1414,35 €, neprešla nám úhrada, firma je v úpadku.

Dodávateľské faktúry a ostatné záväzky po lehote splatnosti máme v sume 5367,81 €.

a) záväzky podľa **doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

b) záväzky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

c) významné záväzky podľa jednotlivých položiek súvahy - výber

Zväzok	Riadok súvahy	Hodnota záväzku	Opis
479 krátkodobé záväzky	141	1414,35	MBM STAV – zádržné, firma v úpadku
321 dodávatelia	152	80441,15	Rôzni dodávatelia
331 zamestnanci	163	82160,83	Mzda 12/2024 vyplatená v 1/2025
Spolu	151	249029,11	

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci - nemáme

a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery - tabuľka č.9

b) **popis zabezpečenia** dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru

Druh bankového úveru podľa splatnosti /krátkodobý, dlhodobý/	Popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru

c) **dlhodobé emitované dlhopisy a krátkodobé emitované dlhopisy** (riadky 150 a 176 súvahy) - nemáme

Druh cenného papiera	Mena, v ktorej sú cenné papiere vydané	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12.2024	Hodnota k 31.12.2023
Spolu					

d) **prijaté dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci**

Poskytovateľ návratnej výpomoci	Druh prijatej návratnej výpomoci /krátkodobá, dlhodobá/	Účel použitia	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12.2024	Hodnota k 31.12.2023
Spolu					

4. Časové rozlíšenie

a) významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2023	Prírastky +DAL	Úbytky - MD	Zostatok k 31.12.2024
383 Výdavky budúcich období spolu z toho:	181	0,--	0,--	0,--	0,--
Poplatky banke	181	0,--	0,--	0,--	0,--
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	689733,12	78221,50	30671,22	737283,40
384.111 výnosy bud.obd.	182	676764,84	0,--	20189,28	656575,56
384.70 výnosy bud.obd.	182	11240,97	42000,--	4443,39	48797,58
384.20 výnosy bud.obd.	182	1727,31	1731,50	1727,31	1731,50
384.30 výnosy bud.obd.	182	0,--	34490,--	4311,24	30178,76
384.60 darované OXIMETER	182	0,--	0,--	0,--	0,--

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2023	Príjem kapitálového transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Zúčtovanie do výnosov budúcich období	Stav záväzku k 31.12.2024
384.111 Štátny rozpočet	676764,84	0,--	20189,28	0,--	656575,56
384.70 Cudzie zdroje	11240,97	42000,--	4443,39	0,--	48797,58
384.30 Kap.trans.plán obnovy	0,--	34490,--	4311,24	0,--	30178,76
Spolu	688005,81	76490,--	28943,91	0,--	735551,90

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) tržby za vlastné výkony a tovar	602 - Tržby z predaja služieb	2286564,73
	604- Tržby za tovar	1497346,08
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia	624 - Aktivácia DHM	0,--
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 - Daňové výnosy samosprávy	0,--
	633 - Výnosy z poplatkov	0,--
e) finančné výnosy	661 - Tržby z predaja CP	0,--
	662 - Úroky	0,--
	668 - Ostatné finančné výnosy	0,--
f) mimoriadne výnosy	672 - Náhrady škôd	0,--
		0,--
g) výnosy z transferov	691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	360,--
	692 - Výnosy z kapit. transferov z rozpočtu obce, VÚC	206845,32
	693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	40115,59
	694 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov zo ŠR	19818,38
	695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ	0,--
	696 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov od EÚ	0,--
	697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	0,--
	698 - Výnosy samosprávy z kapitálov. transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	1903,94
	699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	0,--
h) ostatné výnosy	641 - Tržby z predaja služieb	0,--
	642- Tržby z predaja materiálu	224,64
	645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,--
	648 - Ostatné výnosy	25438,75
	65 -658 Zúčtovanie ostatných rezerv ,oprav.položiek	6999,21
i) výnosy podľa rozpočtových programov	Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň	0,--

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu	297730,02
	502 - Spotreba energie	170211,95
predaný tovar	504 - Predaný tovar	1366688,16
služby	511 - Opravy a udržiavanie	37654,06
	512 - Cestovné	4272,40
	513 - Náklady na reprezentáciu	1208,50
	518 - Ostatné služby	264887,95
osobné náklady	521 - mzdové náklady	1196508,82
	524 - zákonné sociálne poistenie	416785,54
	527 - zákonné sociálne náklady	108247,30
dane a poplatky	531 - daň z motorových vozidiel	119,62
	532 - daň z nehnuteľností	6692,59
	538 - Ostatné dane a poplatky	5334,48
odpisy, rezervy a opravné položky	551 - Odpisy DNМ a DHM	285241,33
	552 - Tvorba zákonných rezerv z prevádz.činnosti	2137,56
	553 - Tvorba ostatných rezerv	25288,63
	557 - Tvorba zákonných opravných položiek	0,--
	558 - Tvorba ostatných opravných položiek	150,39
finančné náklady	561 - Predané CP a podiely	0,--
	562 - Úroky	0,--
	568 - Ostatné finančné náklady	8153,69
mimoriadne náklady	572 - Škody	0,--
náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC	0,--
	585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektov verejnej správy	0,--
	586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy	0,--
	587 - Náklady na ostatné transfery	0,--
	588 - Náklady z odvodu príjmov	0,--
	589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	0,--
	541 - ZC predaného DNМ a DHM	0,--
ostatné náklady	544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	30,--
	545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,--
	546 - Odpis pohľadávky	0,--
	548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	14856,43
	549 - Manká a škody	0,--
náklady podľa rozpočtových programov	Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň	0,--
	Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za:	0,--
	- overenie účtovnej závierky	0,--
	- uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	0,--
	- súvisiace audítorské služby,	0,--
	- daňové poradenstvo,	0,--
	- ostatné neaudítorské služby	0,--

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01	0,--	0,--
602	Tržby z predaja služieb	02	2318314,05	2286564,73
604	Tržby za tovar	03	1674327,40	1497346,08
504	Predaný tovar	04	1366688,16	1242934,29
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	2625953,29	2540976,52
501	Spotreba materiálu	06	297730,02	299127,50
502	Spotreba energie	07	170211,95	231359,90
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08	0,--	0,--
511	Oprava a udržiavanie	09	37654,06	24412,93
512	Cestovné	10	4272,40	3195,11
513	Náklady na reprezentáciu	11	1208,50	3338,85
518	Ostatné služby	12	264887,95	242923,13
521	Mzdové náklady	13	1196508,82	1142308,73
524	Zákonné sociálne poistenie	14	416785,54	379487,65
525	Ostatné sociálne poistenie	15	0,--	0,--
527	Zákonné sociálne náklady	16	108247,30	71609,55
528	Ostatné sociálne náklady	17	0,--	0,--
531	Daň z motorových vozidiel	18	119,62	118,40
532	Daň z nehnuteľností	19	6692,59	6574,49
538	Ostatné dane a poplatky	20	5334,48	3612,98
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	285241,33	285646,78
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	2794894,56	2693716,--

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov - nie.

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Naša organizácia neúčtuje na podsúvahových účtoch.

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - popis významných položiek majetku a záväzkov

Popis významných položiek majetku a záväzkov	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

2. Ďalšie informácie - informácie o významných položkách

Druh položky	Hodnota	Účet
Prijaté depozitá a hypotéky		
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Prísne zúčtovateľné ťlačivá		
Materiál v skladoch civilnej ochrany		
Odpísané pohľadávky		
Iné		

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva - nemáme

a) **opis a hodnota iných aktív**, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky - tabuľka č.10.

Textová časť k tabuľke č.10 - 3. riadok obsahuje údaje o budúcom práve účtovnej jednotky zo zmlúv o poskytnutí nenávratného finančného príspevku.

Názov poskytovateľa nenávratného finančného príspevku	Číslo zmluvy	Predmet zmluvy	Hodnota zmluvy	Hodnota prefinancovaných nákladov z vlastných prostriedkov obce alebo z úverových zdrojov neuhradených/nerefundovaných poskytovateľom NFP k 31.12.2024

b) **opis a hodnota iných pasív**, vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia, takýmito inými pasívami sú:

- možná povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť. /tabuľka č.10/

c) zoznam **nehnutelných kultúrnych pamiatok** spravovaných účtovnou jednotkou - tabuľka č.11
- nemáme.

d) informácia, či sú **iné aktíva a iné pasíva vzájomné**, napr. voči subjektom verejnej správy – nemáme.

Informácia	Vykázané voči subjektu verejnej správy Áno/Nie	Hodnota celkom
Iné aktíva		
Iné pasíva		

2. Ostatné finančné povinnosti - tabuľka č.10

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

Čl. VIII

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

1. Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

a)

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných ÚJ	Informácia o neukončených obchodoch v hodnotovom vyjadrení obchodu alebo percentuálnom vyjadrení obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných ÚJ	Informácia o cenách realizovaných obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami
	Kúpa			
	Predaj			
	Poskytnutie služby			
	Obchodné zastúpenie			
	Licencie			
	Transféry			
	Know-how			
	Úver, pôžička			
	Výpomoc			
	Záruka			
	Iné obchody			

b) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia

Spriaznená osoba	Podmienené záväzky	Hodnota podmienených záväzkov

2. Informácie podľa odseku 1 sa vykazujú za

- právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou,
- zamestnancov zodpovedných za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a za osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby,
- právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v písmene b) vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane,



ZRIAĐOVATEĽ
ŽILINSKÝ
SAMOSPRÁVNÝ
KRAJ



ORAVSKÁ POLIKLINIKA
NÁMESTOVO

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

- d) osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv,
- e) osoby, ktoré poskytnú účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou,
- f) osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet príjmov a výdavkov za rok 2024 bol predložený zriaďovateľovi a následne ním schválený, počas roku 2024 bol upravovaný na základe skutočnosti. V roku 2024 nám bol zo Žilinského samosprávneho kraja schválený rozpočet na základe výpisu z uznesenia: úprava č.01638/2025OZ-181 rozpočtové opatrenie zo dňa 10.01.2025 1.úprava rozpočtu, výpisu z uznesenia: č.02321/2024OZ-54 zo dňa 29.05.2024 uznesenie 513, 2.úprava rozpočtu, výpisu z uznesenia: č.02321/2024OZ-72 zo dňa 02.07.2024 uznesenie 3/14. Ministerstvo zdravotníctva SR Plán obnovy, preplatenie žiadosti č. 13I02-21-V05-00045-8-0001 v sume 37920,54 €.

Rozpočet príjmov - príspevok z Úradu práce a sociálnych vecí na mzdu a odvody na chránenú dielňu z ESF a ŠR bol v skutočnosti 4601,53 €
Zostatok peňažných prostriedkov na bankových účtoch a v pokladni z minulého roka je PS: 464728,36 €/453/.
Hlavný príjem tvoria príjmy od zdravotných poisťovní, nájomné a ostatné služby, tržby z predaja liekov a ostatného doplnkového lekárenského tovaru. Celkový príjem vykázaný vo výkaze plnenia rozpočtu FIN 1-12 – 12/2024 je 4564708,66 €, z toho bežný transfer poskytnutý Žilinským samosprávnym krajom v roku 2024 je 9693,76 € na havárijný stav výťahu, vyhotovenie geometrických plánov, energetického certifikátu a kapitálový transfer predstavuje sumu 248032,80 € na prístrojové vybavenie a inventár pre novo-vybudované oddelenie FBRL.

Celkový výdaj vo výkaze plnenia rozpočtu FIN 1-12 – 12/2024 je 4546473,94 €, z toho kapitálový transfer poskytnutý Žilinským samosprávnym krajom v roku 2024 predstavuje sumu 248032,80 €, Ministerstvo zdravotníctva SR Plán obnovy a odolnosti reforiem v sume 34490,--€ kapitálový transfer, bežný transfer v sume 3430,54.
Ministerstvo financií - hospodárstva SR za elektrickú energiu v sume 8862,40 €.

Bežné výdavky:

Položka 611,62. Mzdy a odvody - máme v nich zahrnutú chránenú dielňu, ktorá je spolufinancovaná z európskeho sociálneho fondu a štátneho rozpočtu v pomere 85:15 % .Počas roku 2024 nám pribudlo do pracovného pomeru 5 pracovníkov, ubudlo 8 zamestnancov.

Položka 632 Energie, voda, telekomunikácie - predstavujú úhrady faktúr za elektrickú energiu, plyn, vodu a teleko-munikačné služby poštovné...

Položka 633 Materiál - bol nakúpený materiál za lieky, ostatný zdravotnícky materiál, očkovacie látky, stavebný

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2024

materiál na opravu a údržbu budov a areálu, na prenájom nových miestností súkromníkom v budovách OP.

Položka 635 Rutinná a štand.údržba - vykonávala sa údržba a oprava budov, miestností a areálu / maľovanie, rekonštrukčné práce na miestnostiach, ktoré budú prenajímané súkromníkom.

Kapitálový príjem:

Kapitálová dotácia na prístrojové vybavenie a inventáru pre novovybudované oddelenie FBRL v sume **248 032,80 € /1AA1/**.

kapitálové dotácie r.2024 použitie:

Identifikačné číslo	Číslo účtu	Názov poskytovateľa	Dátum	Suma	Kód účtu	Popis	Príjmový účtovný kód
D/2412001	324166	MEDEXIM, spol. s r.o.,Piešťany	20.12.2024	37 450,80	1AA1	FRO - vane	713004
D/2412002	20240277	MEDATECH, spol. s r.o.,Horná Streda	20.12.2024	80 880,00	1AA1	FRO - prístroje ind.tel., raz. vlna	713004
D/2412003	20240276	MEDATECH, spol. s r.o.,Horná Streda	20.12.2024	95 760,00	1AA1	FRO - prístř.termoterapia,elektroliečba	713004
D/2412004	2412004	BTL Slovakia s.r.o., Žilina	20.12.2024	33 942,00	1AA1	FRO - lehátka	713004
				248032,80			

bežná dotácia r.2024 príjem:

ŽSK za geometrický plán , energetický certifikát,havárijný stav výťahu v sume **9693,76 € /41/**.

bežná dotácia r.2024

použitie:

Identifikačné číslo	Číslo účtu	Názov poskytovateľa	Dátum	Suma	Kód účtu	Popis	Príjmový účtovný kód
D/2312088	602023	Ing.Ján Kotúf, Krušetnica	19.01.2024	582,00	41	vyhotovenie geometrického plánu	637004
D/2409085	352024	Ing.Ján Kotúf, Krušetnica	30.09.2024	380,00	41	vyhotovenie geometrického plánu	637004
D/2404099	112024	Ing. Rastislav Kypus,Kamenná Poruba	07.05.2024	2 600,00	41	vyhotovenie energetického certifikátu	637004
D/2410068	2024778	Allevat, s.r.o. Bratislava	21.11.2024	6 131,76	41	oprava výťahu, havárijný stav	635004
				9 693,76			

Príjem dotácií v roku 2024 zo Žilinského samosprávneho kraja

Príjem	príjem	schválený	upravený	
312008	41	9 693,76	0,00	9 694,00 bežná
322006	1AA1	248 032,80	0,00	250 000,00 kapitálová
		257 726,56	0,00	259 694,00

Čerpanie

	čerpanie	schválený	upravený	
				3 562,00
				<u>6 131,76</u>
637004	41	3 562,00	0,00	3 562,00 bežná
635004	41	6 131,76	0,00	6 132,00 bežná
713004	1AA1	248 032,80	0,00	250 000,00 kapitálová
		257 726,56	0,00	259 694,00

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2024

použité vlastné prostriedky r.2024

projektová dokumentácia

D/2402057	32022	FIBINGER ARCHITECTS, s.r.o.Bratislava	12.02.2024	960,00	46	SO19 ideový zámer
D/2402058	42022	FIBINGER ARCHITECTS, s.r.o.Bratislava	12.02.2024	4 920,00	46	Arch. Návrh - nabíjacia stanica
D/2403075	72024	FIBINGER ARCHITECTS, s.r.o.Bratislava	13.03.2024	4 920,00	46	Arch. Návrh - nabíjacia stanica
D/2404016	240016	BrightSol s.r.o. Horný Vadičov	25.04.2024	10 472,40	46	Proj.dokum. Fotovoltaicke zar.
D/2405034	24VF00005	IKARCH,s.r.o.Žilina	30.05.2024	4 200,00	46	Projekt - parkovisko pre SVALZ
D/2405087	2401001	BD POTOČNÁ, s.r.o. Čadca	06.06.2024	9 450,00	46	Projekt pre návrh exteriéru budov
D/2406001	2401002	Fabrik pojection, s.r.o. Očšadnica	15.07.2024	9 850,00	46	Projekt návrh interiéru pre FBRL
				44 772,40		
		CELKOM PROJETK.DOKUM.		44 772,40	46	

použité vlastné prostriedky r.2024

stavba

D/2406087	24VF00034	Z - mont s.r.o. Oravská Jasenica 614	04.07.2024	26 970,26	46	stavebné úpravy pre sochu
D/2404084	221004260	Mesto Námestovo	12.04.2024	30,00	46	správny poplatok stavebné úpravy pre sochu
D/2412082	221004260	Mesto Námestovo	16.12.2024	530,00	46	správny poplatok kolaudácia 4-5 poschodie rehabilitácia
D/2405088	1240277	APIAGRA s.r.o.Zubrohľava	06.06.2024	4 556,66	46	klimatizácia SO-17
D/2405117	24VF00039	SDaM, s.r.o. Námestovo	12.06.2024	4 571,14	46	modernizácia strechy garáže
		CELKOM STAVBA		36 658,06	46	
		CELKOM PROJ.DOK.+STAVBA		81 430,46		

Software,stroje, prístroje, nábytok, dopravné prostriedky

1AA1 dotácia ŽSK

D/2412001	324166	MEDEXIM, spol. s r.o.,Piešťany	20.12.2024	37 450,80	1AA1	FRO - vane
D/2412002	20240277	MEDATECH, spol. s r.o.,Horná Streda	20.12.2024	80 880,00	1AA1	FRO - prístroje ind.tel., raz. vlna
D/2412003	20240276	MEDATECH, spol. s r.o.,Horná Streda	20.12.2024	95 760,00	1AA1	FRO - prístř.termoterapia,elektroliečba
D/2412004	2412004	BTL Slovakia s.r.o., Žilina	20.12.2024	33 942,00	1AA1	FRO - lehátka
				248 032,80		

dopravné prostriedky dotácia MZ SR - Plán obnovy a odolnosti reforiem

3P01,3P02

D/2408075	11240066	UNICAR, s.r.o.Liptovský Mikuláš	19.08.2024	28 741,67	3P01	elektromobilné motorové vozidlo Citroen
D/2408075	11240066	UNICAR, s.r.o.Liptovský Mikuláš	19.08.2024	5 748,33	3P02	elektromobilné motorové vozidlo Citroen
				34 490,00		



Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

použitá vlastné prostriedky r.2024,

prístroje a zariadenia,
nábytok

46

D/2403043	13032024	Jaroslav Zajac, Hruštín	28.03.2024	11 958,00	46	solárny systém SO-04 kotolňa
D/2403044	14032024	Jaroslav Zajac, Hruštín	28.03.2024	11 972,40	46	tepelné čerpadlá SO-04 kotolňa, ohrev teplej vody
D/2410106	24VF028	Inmed Slovakia s.r.o. Bratislava	22.10.2024	9 000,00	46	lineárna sonda k CANON APLIO
D/2411087	10240047	ESMO Žilina, a.s. Žilina	10.12.2024	4 497,60	46	modernizácia vyvolávacieho systému
D/2412025	202412	Ľuboš Rentka, Zubrohlava	27.12.2024	18 456,00	46	nábytok rehabilitácia
D/2405035	24030469	EFN plus, s.r.o. Námestovo	30.05.2024	6 942,00	46	server
D/2406089	24030581	EFN plus, s.r.o. Námestovo	04.07.2024	10 308,00	46	LCD 30 RTG
				73 134,00		

dar prístroje a zariadenia,

70

I/230 ¹⁴	2024	Nadácia EPH Bratislava DAR	30.09.2024	42 000,00	70	zarad. DARU USG prístroj CANON APLIO
				42 000,00		

248 032,80 1AA1

34 490,00 3P0

73 134,00 46

SPOLU STROJE uhradené

355 656,80

42 000,00 70 DAR, neplatili sme

SPOLU STROJE

397 656,80

Príjem dotácií v roku 2024 z Ministerstva zdravotníctva SR Plán obnovy a odolnosti reforiem

Kapitálová dotácia r.2024

príjem:

Kapitálová dotácia na elektromobilné motorové vozidlo Citroen v sume 34490,- € /3P01/3P02/.

kapitálové dotácie r.2024 použitie na dopravné prostriedky MZ SR Plán obnovy a odolnosti reforiem

3P01,3P02

D/2408075	11240066	UNICAR, s.r.o.Liptovský Mikuláš	19.08.2024	28 741,67	3P01	elektromobilné motorové vozidlo Citroen
D/2408075	11240066	UNICAR, s.r.o.Liptovský Mikuláš	19.08.2024	5 748,33	3P02	elektromobilné motorové vozidlo Citroen
				34 490,00		

bežná dotácia r.2024 príjem:

Ministerstvo zdravotníctva SR - Plán obnovy a odolnosti reforiem - obnova siete ADOS v sume 3430,54 € /3P01/3P02/.

bežná dotácia r.2024 použitie:

D/2406088	24030577	EFN plus, s.r.o. Námestovo	04.07.2024	524,39	3P01	notebook
D/2406083	211240044	KRÁSNY - zdravot.technika s.r.o. Plzeň	04.07.2024	956,27	3P01	odsávačka
D/2406063	240625146	UNIZDRAV Prešov, s.r.o. Prešov	26.06.2024	738,33	3P01	biolampa Biotron
D/2406062	24001A24437	LEGS, spol.s r.o. Nitra	26.06.2024	799,17	3P01	kyslíkový koncentrátor
				3 018,16	3P01	



ZRIAĐOVATEĽ
ŽILINSKÝ
SAMOSPRÁVNÝ
KRAJ



ORAVSKÁ POLIKLINIKA
NÁMESTOVO

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

D/2406088	24030577	EFN plus,s.r.o. Námestovo	04.07.2024	104,88	3P02	notebook
D/2406083	211240044	KRÁSNY - zdravot.technika s.r.o. Plzeň	04.07.2024	0,00	3P02	odsávačka
D/2406063	240625146	UNIZDRAV Prešov, s.r.o. Prešov	26.06.2024	147,67	3P02	biolampa Biotron
D/2406062	24001A24437	LEGS, spol.s r.o. Nitra	26.06.2024	159,83	3P02	kyslíkový koncentrátor
				412,38	3P02	
		Spolu 3P01,3P02		3 430,54		
		Spolu kapitálová a bežná 3P01,3P02:		37 920,54		

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- c) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- e) zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- f) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy,
- g) iné mimoriadne skutočnosti

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastala zmena v našej organizácii.