

Poznámky k 31.12.2024

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Štúrovo
Sídlo účtovnej jednotky	Jesenského 85, 943 01 Štúrovo
IČO	17 336 139
Dátum zriadenia	01.01.2003
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina 1-4/2003, doplnok 1,2/2007 Dodatok 3/2011, Dodatok 4/2018
Názov zriaďovateľa	Nitriansky samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Rázusova 2915/2A, 949 01 Nitra
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poliklinika NSK Štúrovo je samostatné zdravotnícke zariadenie, hlavnou činnosťou organizácie je poskytovanie zdravotnej starostlivosti v ambulancii všeobecného lekára pre dospelých a v ambulancii všeobecného lekára pre deti a dorast, v zariadeniach spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v špecializačných odboroch rádiológia a fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia.
----------------------------------	---

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	Mgr. Ondrej Czékus – do 31.12.2024 Riaditeľ Poliklinika NSK Štúrovo
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	Ing. Gabriel Radošický – od 01.01.2025 Riaditeľ Poliklinika NSK Štúrovo

Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Štúrovo
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	28,14	26,23
z toho:		
- počet vedúcich zamestnancov	4	5
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:

Poliklinika NSK Štúrovo sa člení na jednotlivé oddelenia, ktoré zabezpečujú odborné úlohy v zmysle zákona:

- Správa
- Fyziatricko-rehabilitačné oddelenie
- Rádiodiagnostické oddelenie
- Ambulancia pevnej ambulantnej pohotovostnej služby pre dospelých

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 nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

áno nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
j) pohľadávky	menovitou hodnotou
k) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
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) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov rezervy	menovitou hodnotou oceňujú sa v očakávanej výške

	záväzku alebo poistno-matematickými metódami
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 pri nadobudnutí	reálnou hodnotou
p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	reálnou hodnotou

4. 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 prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé centy. Ak sa v priebehu používania majetku zistí, že doba odpisovania nezodpovedá opotrebeniu majetku, upraví sa odpisy majetku a doba odpisovania od 1.1. nasledujúceho roka.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené na základe Metodického pokynu o evidencii, účtovaní, odpisovaní dlhodobého majetku, a tvorbe opravných položiek k dlhodobému majetku Nitrianskeho samosprávneho kraja a dodatkov tohto metodického pokynu:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
0	4	1/4
1	8	1/8
2	10	1/10
3	25	1/25
4	25	1/25
5	80	1/80
6.1	25	1/25
6.2	80	1/80

Drobný nehmotný majetok do 2 400,00 Eur, ktorý podľa vnútornej smernice účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok do 1 700,00 Eur, ktorý podľa vnútornej smernice účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka podľa vnútorného predpisu tvorila opravné položky k:

- | | | |
|-------------------------------------|------------------------------|---|
| - odpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - nedokončeným investíciám | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - zásobám | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - pohľadávkam | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |

Účtovná jednotka *netvorila opravné položky k nedokončeným investíciám* podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka *netvorila opravné položky k dlhodobému finančnému majetku* podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka *netvorila opravné položky k pohľadávkam* podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky.

6. 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

- prijatý od cudzích subjektov – sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi hradenými z tohto transferu.
- prijatý od zriaďovateľa – sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami
- poskytnutý cudzím subjektom – sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- poskytnutý vlastným subjektom – sa zúčtuje do nákladov pri poskytnutí transferu

Kapitálový transfer

- prijatý od cudzích subjektov – sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- prijatý od zriaďovateľa – sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- poskytnutý cudzím subjektom – sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.
- poskytnutý zriadeným rozpočtovým a príspevkovým organizáciám – sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi účtovanými v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti v zriadených organizáciách.

7. 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

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku (tabuľka č.1)

Textová časť k tabuľke č.1

RO/PO

Účet	Opis významnej položky prírastkov a úbytkov dlhodobého majetku	Prírastok v €	Úbytok v €
022	Zverenie majetku do správy na základe protokolu o zverení majetku do správy zo dňa 08.03.2024 (Chladnička LKV 3910 Liebherr)	2 061,60	
042	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	1 675,00	1 675,00

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

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie majetku	Poistenie zahŕňa: živelné a vodovodné poistenie do výšky 29 129 433 €. Poistenie odcudzenia vecí, lúpeže a vandalizmu do výšky 20 000 €, poistenie skla do výšky 2 000 €, poistenie strojov, prístrojov, zariadení a elektroniky do výšky 30 000 €, poistenie zodpovednosti za škodu do výšky 100 000 €	6 061,16 €
Poistenie motorových vozidiel	Havarijné poistenie motorových vozidiel do výšky 24 340 €	294,51 €
Poistenie motorových vozidiel	Úrazové poistenie osôb prepravovaných motorovými vozidlami do výšky 33 000 €	226,55 €
Poistenie motorových vozidiel	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorových vozidiel do výšky 5 240 000 € pri škode na zdraví a usmrtení pre každé motorové vozidlo do výšky 1 020 000 € na vecnú škodu	77,74 €

c) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	58 515,62
Budovy, stavby	3 261 631,17
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	753 125,30
Dopravné prostriedky	24 340,00
Ostatný dlhodobý majetok	16 320,00
<i>Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/ SPOLU</i>	<i>4 113 932,09</i>

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
	060	141 320,68		
311 – Odberatelia	061	85 495,85	83 852,59	Pohľadávky od nájomníkov a zdravotných poisťovní
335 – Pohľadávky voči zamestnancom	070	4 463,17	4 463,17	Finančný príspevok na stravu
378 – Iné pohľadávky	081	51 361,66	1 959,00	Sprenevera / Zábezpeka za el. energiu

b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam - tabuľka č.3

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky, ku ktorým bola tvorená opravná položka	Zostatok OP k 31.12.2023	Zvýšenie OP	Zníženie OP	Zrušenie OP	Zostatok OP k 31.12.2024	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
Odberatelia	0,00	1 643,26			1 643,26	Preúčtovanie zostatku z účtu 391 318
Pohľ. z nedaňových príjmov obcí a VÚC	1 643,26		1 643,26		0,00	Preúčtovanie zostatku na účet 391 311
Iné pohľadávky	49 402,66				49 402,66	

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

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2023	Zostatok k 31.12.2024	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti - suma, popis
Dlhodobé pohľadávky z toho:			
- pohľadávky z predaja majetku		-	-
Krátkodobé pohľadávky z toho:			
- pohľadávky voči zamestnancom		4 463,17	
- pohľadávky za nájom a zdravotné výkony	75 450,49	85 495,85	
- Iné pohľadávky		315,74	
- Iné pohľadávky	49 402,66	51 045,92	49 402,66 Sprenevera – pohľ. voči bývalej zamestnankyni

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

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2024	Zostatok k 31.12.2023
Pohľadávky z toho:		
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:	90 274,76	77 093,75
- pohľadávky voči zamestnancom	4 463,17	
- pohľadávky voči odberateľom /nájom + réžia a zdravotné výkony/	85 495,85	
- Iné pohľadávky		
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho:		
-		
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov z toho:		
-		

2. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2024	Zostatok k 31.12.2023
Pokladnica	0	0
Ceniny	0	0
Bankové účty	76 573,99	82 254,43

3. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2024	Zostatok k 31.12.2023
Náklady budúcich období spolu z toho:	23 605,58	19 545,17
- poisné	2 036,35	372,25
- predplatné	74,25	
- predpis vopred plateného nájomného	21 494,98	19 172,92
Príjmy budúcich období spolu z toho:		
-		

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky Účet	Zostatok k 31.12.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Zostatok k 31.12.2024	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-8 269,70			37,26	-8 232,44	
Výsledok hospodárenia (431)	+37,26	- 1860,36		-37,26	- 1 860,36	

B Závazky

1. Závazky podľa doby splatnosti

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

Účtovná jednotka neviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti

Závazky	Zostatok k 31.12.2024	Zostatok k 31.12.2023
Dlhodobé záväzky z toho:		
- záväzky zo sociálneho fondu	5 390,00	3 501,97
- záväzky z poskytnutého úveru zo ŠFRB		
- záväzky z investičného dodávateľského úveru		
- záväzky z dodávateľského prevádzkového úveru		
- záväzky z finančnej zábezpeky na nájomné v bytovkách zo ŠFRB		
Krátkodobé záväzky z toho:		
- záväzky voči dodávateľom	12 485,02	9 193,21
- záväzky voči zamestnancom	41 019,34	44 500,41
- záväzky voči poisťovniam	24 894,46	26 687,47

Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Štúrovo
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

- záväzky voči daňovému úradu	12 178,76	12 620,56
- záväzky voči štátnemu rozpočtu		
- záväzky z finančnej zábezpeky na verejné obstarávanie		
- ostatné záväzky	277,77	251,67

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

Záväzky	Zostatok k 31.12.2024	Zostatok k 31.12.2023
Záväzky z toho:	96 245,35	96 755,23
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:	90 855,35	93 253,26
- záväzky voči dodávateľom	12 485,02	9 193,21
- záväzky voči zamestnancom	41 019,34	44 500,41
- záväzky voči poisťovniam	24 894,46	26 687,47
- záväzky voči daňovému úradu	12 178,76	12 620,56
- ostatné záväzky	277,77	251,67
b) so zostatkovou dobou od 1 roka do 5 rokov z toho:		
- záväzky voči sociálnemu fondu	5 390,00	3 501,97
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov z toho:		

2. Časové rozlíšenie

a) opis významných položiek časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

Opis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2024	Zostatok k 31.12.2023
Výdavky budúcich období spolu z toho:		
Výnosy budúcich období spolu z toho:	21 494,98	19 172,92
- Nájomné platené vopred	21 494,98	19 172,92

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - opis a výška významných položiek výnosov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2024	Suma k 31.12.2023
a) tržby za vlastné výkony a tovar		
602 - Tržby z predaja služieb z toho:		
604 - Tržby za tovar z toho:		
607 - Výnosy z nehnuteľnosti na predaj z toho:		
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia		
622 - Aktivácia vnútroorganizačných služieb z toho:		
624 - Aktivácia DHM z toho:		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy z toho:		
d) podielové dane		
e) daň z nehnuteľností		
f) daň za psa		
633 - Výnosy z poplatkov z toho:		
g) správne poplatky		
h) KO a DSO		
e) finančné výnosy		

Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Štúrovo
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

661 - Tržby z predaja CP z toho: i) predaj akcií		
662 - Úroky z toho:	537,90	488,65
668 - Ostatné finančné výnosy z toho:		
f) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC		
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho:	1 404 561,85	1 262 912,31
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho: - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	74 274,18	63 129,29
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR z toho: bežný transfer na		
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR z toho: zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	3 953,40	29 653,83
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ z toho:		
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ z toho: zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ		
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho:		
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho: zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov z toho: zinkasované príjmy RO		
g) ostatné výnosy		
641 - Tržby z predaja DNM a DHM z toho:		
642 - Tržby z predaja materiálu z toho:		
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		
646 - Výnosy z odpísaných pohľadávok z toho:		
648 - Ostatné výnosy z toho:	695 353,65	694 727,19
h) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti z toho:		
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti z toho:		

Celková výška výnosov k 31.12.2024 bola vykázaná vo výške 2 178 680,98 €, čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2023, keď bola celková výška výnosov vykázaná vo výške 2 050 911,27 €.

Nárast výnosov bol spôsobený zúčtovaním bežných a kapitálových transferov zriaďovateľa a ostatných výnosov z prevádzkovej činnosti.

Najväčší podiel na výnosoch tvorili výnosy:

- výnosy z kapitálových transferov zo ŠR, subjektov verejnej správy o výške 3 953,40 € (účet 694)
- výnosy z bežných transferov od zriaďovateľa vo výške 1 404 561,85 € (účet 691)
- výnosy z kapitálových transferov od zriaďovateľa vo výške 74 274,18 € (účet 692)
- ostatné náklady z prevádzkovej činnosti vo výške 695 353,65 € (účet 648).

Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Štúrovo
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

2. Náklady - opis a výška významných položiek nákladov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2024	Suma k 31.12.2023
a) spotrebované nákupy		
501 - Spotreba materiálu z toho:	45 367,65	64 061
502 - Spotreba energie z toho:	129 244,24	142 277
elektrická energia	31 072	32 229
voda	15 224	13 100
teplo	82 948	96 948
507 - Predaná nehnuteľnosť z toho:		
b) služby	218 813,32	211 927,14
511 - Opravy a udržiavanie z toho:	78 793,70	73 194,64
512 - Cestovné	423,55	53,40
513 - Náklady na reprezentáciu z toho:	671,57	978,63
518 - Ostatné služby z toho:	138 925,50	137 700,47
c) osobné náklady	947 232,92	781 239,70
521 - Mzdové náklady	670 683,72	553 272,81
524 - Záonné sociálne náklady	233 551,41	186 271,66
525 - Ostatné sociálne náklady	10 195,66	7 393,05
527 - Záonné sociálne náklady	32 802,13	34 302,18
d) dane a poplatky		
532 - Daň z nehnuteľností		839,32
538 - Ostatné dane a poplatky z toho:	3 022,65	3 246,44
Poplatok za komunálny odpad	3 020,16	3 020,16
RTVS	0	222,96
Ostatné poplatky	2,49	3,32
e) odpisy, rezervy a opravné položky		
551 - Odpisy DNM a DHM z toho:	78 227,58	92 783,12
odpisy z vlastných zdrojov	74 274,18	63 129,29
odpisy z cudzích zdrojov	3 953,40	29 653,83
553 - Tvorba ostatných rezerv z toho:		
558 - Tvorba ostatných opravných položiek z toho:		
k daňovým pohľadávkam		
k nedaňovým pohľadávkam		
f) finančné náklady		
561 - Predané CP a podiely z toho:		
562 - Úroky z toho:		
568 - Ostatné finančné náklady z toho:	514,09	3 513,53
Bankové poplatky	84,20	79,95
Ostatné poplatky – Slovak Telekom	429,89	210,42
Poistné	-	3 223,16
g) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC z toho:		
bežný transfer xxx		
zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa		
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy z toho:		
bežný transfer xxx		
kapitálový transfer		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy z toho:		
bežný transfer xxx		
kapitálový transfer		
587 - Náklady na ostatné transfery z toho:		
bežný transfer xxx		
kapitálový transfer		
588 - Náklady z odvodu príjmov z toho:		

Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Štúrovo
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

predpis odvodu príjmov RO	630 760,60	638 849,29
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov z toho: predpis budúceho odvodu príjmov RO	78 169,25	67 808,15
ostatné náklady		
541 - ZC predaného DNM a DHM z toho:		
542 - Predaný materiál z toho:		
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		38,60
546 - Odpis pohľadávky z toho:		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť z toho:	48 033,27	44 197,74
549 - Manká a škody z toho:		
dane z príjmov		
591 - Splatná daň z príjmov	102,20	92,84

Celková výška nákladov k 31.12.2024 bola vykázaná vo výške 2 180 439,14 €, čo predstavuje nárast nákladov oproti roku 2023, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške 2 050 781,17 €.

Najväčší podiel na nákladoch tvorili náklady:

- spotreba materiálu vo výške 45 367,55 €
- náklady za energie vo výške 129 244,24 €,
- mzdové náklady vo výške 670 683,72 €
- sociálne náklady vo výške 42 997,79 €
- služby vo výške 138 925,50 €
- odpisy vo výške 78 227,58 €
- náklady z odvodu príjmov RO vo výške 708 929,85 € (účet 588, 589)

Čl. VI

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 Polikliniky NSK Štúrovo bol schválený zastupiteľstvom Nitrianskeho samosprávneho kraja dňa 11. decembra 2023 uznesením č. 227/2023

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 06.05.2024 rozpočtovým opatrením č. B1
- druhá zmena schválená dňa 30.05.2024 rozpočtovým opatrením č. B2
- tretia zmena schválená dňa 21.11.2024 rozpočtovým opatrením č. B3
- štvrtá zmena schválená dňa 13.11.2024 rozpočtovým opatrením č. B4

Čl. VII

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

Po 31. decembri 2024 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2024.