

Poznámky k účtovnej závierke

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje:

Názov	Psychiatrická nemocnica Philippa Pinela Pezinok
Sídlo	Malacká cesta 63, 902 18 Pezinok
IČO	30801397
DIČ	2022140483
Dátum zriadenia	01.03.2006
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina č.03472-21/2006-SP
Názov zriaďovateľa	Ministerstvo zdravotníctva SR
Adresa zriaďovateľa	Limbova ul., Bratislava

2. Hlavná činnosť účtovnej jednotky

Poskytovanie špecializovanej ambulantnej a ústavnej zdravotnej starostlivosti

3. Informácie o organizačnom členení a vedúcich predstaviteľoch

Štatutárny orgán :	MUDr.Pavel Černák, PhD. - riaditeľ
Zástupca štatutárneho orgánu:	Ing.Juraj Peleška – ekonomický námestník

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	354,83	357,2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	371	366
počet vedúcich zamestnancov	29	29

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Psychiatrickej nemocnice PP k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka PNPP Pezinok bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia. Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov

a výnosov. Uplatňuje sa princíp opatrnosti, sú vyjadrené riziká, ktoré sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku nie sú úroky z úverov.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účte 384 – Výnosy budúcich období s vplyvom na výsledok hospodárenia počas doby odpisovania majetku.

Dlhodobý nehmotný vytvorený vlastnou činnosťou neevidujeme.

Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na výsledok hospodárenia na účet 648 – Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti, alebo ako zúčtovací vzťah k zriaďovateľovi.

Pri tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa vychádza z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Majetok je odpisovaný rovnomerným spôsobom a odpisové sadzby sú stanovené percentom podľa doby odpisovania. O odpise sa začína účtovať dňom zaradenia dlhodobého majetku do užívania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	16,7 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16,7 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

O drobnom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1 700 EUR a nižšia PNPP účtuje ako o zásobách.

O drobnom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR a nižšia PNPP účtuje pri jeho obstaraní na účet 518-Ostatné služby.

Pozemky sa neodpisujú.

3. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním (preprava a pod.).

Zľava z ceny, ktorú poskytol dodávateľ k už spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na spotrebované zásoby.

PNPP účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje metódou FIFO.

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou (napr. určenou v darovacej zmluve).

4. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

PNPP tvorí opravné položky v prípade pochybných pohľadávok, t.j. pri tých, ktoré predstavujú riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, a pri sporných pohľadávkach, t.j. pohľadávkach voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie alebo ich zaplatenie.

5. Krátkodobý finančný majetok

Finančný majetok tvoria peňažné prostriedky a ceniny, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke. Oceňujú sa ich nominálnymi hodnotami.

6. Časové rozlíšenie na strane aktív

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

7. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

PNPP tvorí :

- Krátkodobé rezervy – tvoria sa na obdobie kratšie ako 1 rok:
- rezerva na emisie vypustené do ovzdušia

8. Časové rozlíšenie na strane pasív

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

9. Transfery

Transfery sa účtujú v závislosti od toho, či ide o transfery bežné alebo kapitálové.

Kapitálový transfer poskytnutý zriaďovateľom sa účtuje súčasne s výdavkom uhradeným z príslušného účtu účtovej skupiny 22, v prospech účtu 353 a na ťarchu účtu 352. Vo vecnej a časovej súvislosti s odpismi, opravnými položkami a zostatkovou cenou pri vyradení dlhodobého majetku sa účtuje zúčtovanie kapitálového transferu do výnosov na ťarchu účtu 353 a v prospech účtu 682;

Vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami sa účtuje zúčtovanie bežného transferu do výnosov na ťarchu účtu 352 a v prospech účtu 681.

Vrátenie nevyčerpaných rozpočtových prostriedkov sa účtuje na ťarchu účtu 352 a v prospech účtu 221.

10. Výnosy

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zrážky (dobropisy). Tržby sú účtované ku dňu splnenia služby.

Čl. III

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v tabuľkovej prílohe č.1.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok PNPP Pezinok

k 31.12.2014 14 018 647,45€

k 31.12.2015 14 078 285,42€

Prírastky v roku 2015 v sume 75 619,49€.

Najvýznamnejšou položkou je obstaranie pojazdného RTG prístroja v sume 49 998,-€ z prostriedkov ŠR.

Z vlastných zdrojov boli obstarané:

elektroliečebný prístroj pre FRO 2 028,- €,

podlahový umývací stroj 2 388,- €,

server HP DL 2 904,89€

projektová dokumentácia k rekonštrukcii stravovacej prevádzky 10 200,- €,

technické zhodnotenie budov – doplnenie mreží v celkovej sume 8 100,60€.

Úbytky v roku 2015 v sume 15 981,52€.

Vyradenie podlahový umývací stroj - 5 253,60€, chladiacich zariadení /5ks/ - 6 939,80€, Hilti TE -2 481,98€, počítač - 1 076,40€, interier kotolne - 229,74€.

PNPP nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

Samostatnými zmluvami sú poistené motorové vozidlá a to povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie.

Zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom PNPP neviduje.

Prehľad majetku	Suma v EUR
Dlhodobý nehmotný majetok	61 916,97
Pozemky	182 096,73
Umelecké diela	44 239,53
Budovy, stavby	8 847 115,73
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	669 532,58
Dopravné prostriedky	105 750,82
Drobný dlhodobý majetok	31 078,65
Ostatný dlhodobý majetok inventár	9 738,92
Nezaradený majetok	4 126 815,49

Najvýznamnejšiu položku nezaradeného majetku predstavuje budova, ktorej rekonštrukcia prebiehala z prostriedkov ŠR a toho času je pozastavená.

Psychiatrická nemocnica PP neúčtuje opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku.

B Obežný majetok

1. Zásoby

Hodnota zásob na účte 112 k 31.12.2015 je 24 603,57€. Najväčšou položkou sú zásoby potravín v hodnote 13 376,12€. Na zásoby nie sú tvorené žiadne opravné položky, ani zriadené záložné právo.

2. Pohľadávky

Psychiatrická nemocnica Philippa Pinela evidovala k 31.12.2015 pohľadávky v celkovej sume 1 027 589,44 €.

Pohľadávky voči zdravotným poisťovniam predstavovali hodnotu 1 022 758,49€.

Pohľadávky voči ostatným odberateľom boli vo výške 5 185,49€, z toho po lehote splatnosti 354,54 €.

Prehľad pohľadávok je uvedený v tabuľke.

Štruktúra pohľadávok (riadok súvahy 60) Netto

Krátkodobé pohľadávky	k 31.12.2015			k 31.12.2014		
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	spolu	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
Všeobecná zdravotná poisťovňa	842 620,81	0	842 620,81	810 987,17	672	811 659,17
Dôvera zdravotná poisťovňa	133 877,55	0	133 877,55	125 733,29	0	125 733,29
Union zdravotná poisťovňa	45 905,59	0	45 905,59	84 640,46	0	84 640,46
Ostatné pohľadávky	4 830,95	354,54	5 185,49	7 096,94	18 773,20	25 870,14
Spolu	1 027 589,44	354,54	1 027 589,44	1 028 457,86	19 445,20	1 047 903,06

K pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti, bola vytvorená opravná položka.

Vývoj opravnej položky je uvedený v tabuľkovej prílohe č.3 a prehľad pohľadávok z hľadiska ich vekovej štruktúry a z hľadiska splatnosti je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 4.

V roku 2015 neboli vytvorené žiadne opravné položky k pohľadávkam.

Na základe uznesenia škodovej komisie boli odpísané pohľadávky a zrušené opravné položky voči Spoločnosti pre sebauvedomenie, rast a rozvoj človeka, o.z. v hodnote 7 386,79€, voči DZZS-František Tanko v sume 4 536,45€ a SCALDO s.r.o v hodnote 511,41€.

Hodnota pohľadávok k 31. 12. 2015 v lehote splatnosti bola 1 027 589,44 €, po lehote splatnosti 354,54 €. Hodnota pohľadávok k 31. 12. 2014 v lehote splatnosti bola 1 028 457,86 €, po lehote splatnosti 19 445,20€. Doba splatnosti pri všetkých pohľadávkach bola do jedného roka. Žiadne pohľadávky neboli zabezpečené záložným právom.

3. Finančný majetok

Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy/v EUR/

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12.2014	Hodnota v EUR k 31.12.2015
Bežný účet	088	107 620,78	224 399,30
Sociálny fond	088	15 741,30	14 622,13
Bežný účet - VÚB	088	3 174,13	4 145,13
Spolu		123 362,08	243 166,56

Na krátkodobý finančný majetok PNPP nie je zriadené záložné právo.

Právo PNPP nakladať s krátkodobým finančným majetkom nie je obmedzené.

4. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2014	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2015
Náklady budúcich období spolu z toho:		10 272,91	10 702,67	10 272,91	10 702,67
Náklady budúcich období – predplatné tlače	111	542,62	809,59	542,62	809,59
Náklady budúcich období – upgrade	111	3 573,63	3 916,59	3 573,63	3 916,59
Náklady budúcich období – poisťné	111	5 590,34	5 598,30	5 590,34	5 598,30
Náklady budúcich období – ostatné	111	566,32	378,19	566,32	378,19
Spolu		10 272,91	10 702,67	10 272,91	10 702,67

ČI. IV

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

A Vlastné imanie

Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Názov položky	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie
Zostatok k 31.12.2014		538 334,78		0	8 346,73
Prírastky				0	105 948,95
Úbytky					
Presun		8 346,73		0	- 8 346,73
Zostatok k 31.12.2015		546 681,51		0	105 948,95

B Záväzky

1. Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR

Prehľad rezerv v roku 2015 je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 7.

V roku 2015 boli rozpustené rezervy na zamestnanecké požitky vo výške 4 375,-€ a rezerva na poplatok do Enviromentálneho fondu v hodnote 80,-€.

K 31.12.2015 sa tvorila rezerva na poplatok do Enviromentálneho fondu vo výške 79,-€, rezervy na zamestnanecké požitky sa netvorili.

2. Záväzky podľa doby splatnosti v EUR

Prehľad záväzkov z hľadiska ich vekovej štruktúry a z hľadiska splatnosti je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 8.

Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

a) Záväzky zo sociálneho fondu /v EUR/

Sociálny fond	Rok 2015	Rok 2014
Stav k 1.januáru	15 273,43	12 885,80
Tvorba sociálneho fondu	38 318,44	34 610,33
Čerpanie sociálneho fondu	36 014,20	32 222,70
Stav k 31.decembru	17 577,67	15 273,43

Sociálny fond sa tvoril a čerpal v súlade so zákonom o sociálnom fonde a kolektívnou zmluvou. Čerpanie sociálneho fondu bolo hlavne na príspevok na závodné stravovanie a regeneráciu pracovníkov 35 614,20 EUR, na sociálnu výpomoc pri dlhodobej práceneschopnosti a iné potreby zamestnancov 400,-EUR.

Štruktúra záväzkov (riadok súvahy 126)

(v EUR)

Krátkodobé záväzky	k 31.12.2015			k 31.12.2014		
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	Spolu	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	Spolu
dodávateľa liekov a ŠZM	16 678,50	41 884,84		18 284,69	56 902,30	75 186,99
dodávateľa energií	68 146,62			53 744,36		53 744,36
záväzky voči iným ZZ	120,00			125,62		125,62
ostatní dodávateľa	107 655,23	65 262,79		146 934,21	53 240,26	200 174,47
Daňový úrad	40 851,37			35 530,10		35 530,10
Sociálna poisťovňa	115 864,26			106 345,35		106 345,35
Zdravotné poisťovne	49 688,47			47 965,15		47 965,15
záv. voči zamestnancom	7 262,48			11 610,63		11 610,63
iné záväzky	284 956,00	0,00		269 084,69		269 084,69
Spolu	691 222,93	107 147,63	798 370,56	689 624,80	110 142,56	2 396 508,48
Dlhodobé záväzky	k 31.12.2015			k 31.12.2014		
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	Spolu	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	Spolu
záv. zo sociálneho fondu	17 577,67		17 577,67	15 273,43		
Spolu	17 577,67		17 577,67	15 273,43		
rezervy	79,00		79,00	4 455,00		
zúčt. transferov štát. rozp.	6 587 763,18		6 587 763,18	6 749 614,06		
prijaté návratné fin. výpomoci				12 917,36		
transfery a ost. zúčt. so subjekt. mimo verejnej správy	19 122,43		19 122,43	14 770,73		
Záväzky celkom	7 315 765,21	107 147,63	7 422 912,84	7 486 655,38	110 142,56	7 596 797,94

b) Záväzky dodávateľom

Z hľadiska štruktúry záväzkov po lehote splatnosti najvyšší podiel má dlh voči dodávateľom ostatných služieb, čo v súčasnosti predstavuje 44,88%, dlh voči dodávateľom liekov a zdravotníckych pomôcok tvorí 39,09%, dlh voči dodávateľom materiálov je 16,03%.

V porovnaní s vývojom v r. 2014 sa zmenila štruktúra záväzkov po lehote splatnosti. K zmene podielu dlhu došlo voči dodávateľom liekov a ŠZM z 51,66% na 39,09% a dodávateľom materiálu z 21,57% na 16,03%. Zvýšenie podielu dlhu evidujeme voči ostatným dodávateľom služieb z 26,77% na 44,88%.

3. Bankové úvery a ostatné prijaté finančné výpomoci

1. Prijaté dlhodobé a krátkodobé návratné finančné výpomoci /v EUR/

Poskytovateľ návratnej výpomoci	Druh návratnej výpomoci	Účel použitia	Dátum splatnosti	Výška k 31.12.2014	Výška k 31.12.2015
Ministerstvo zdravotníctva SR	finančná výpomoc	úroky NFV	31.12.2011	12 917,36	0
Spolu				12 917,36	0

4. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2014	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2015
Výnosy budúcich období	182	4 814,45	4 009,40	7 614,28	1 209,57
Spolu		4 814,45	4 009,40	7 614,28	1 209,57

ČI. V

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH

1. Výnosy

Výnosy – popis a výška výnosov:

Popis výnosov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z prenájmu	48 198,01	44 121,77
Výnosy z predaja služieb	7 662 802,83	7 181 332,87
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	37 699,76	33 082,28
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	63 700,72	49 728,61
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	16 378,24	90 611,00
Úroky	30,93	44,75
Pokuty, penále a úroky z omeškania	38,36	0
Výnosy z kapitálových transferov zo ŠR	211 850,88	426 547,09
Výnosy z bežných transferov od ostat. subjektov VS	12 389,50	200,00
Výnosy z bežných transferov od ostat. subjektov	6 988,92	9 466,89
Spolu	8 060 078,15	7 835 135,26

Najvýznamnejšou časťou výnosov sú výnosy od zdravotných poisťovní, ktoré boli vo výške 7 632 414,29 € a tvorili 94,69 % z celkových výnosov.

2. Náklady

Náklady - popis a výška významných položiek /v EUR/

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	868 445,31	876 484,30
	Z toho:		
	Potraviny	386 035,81	405 122,77
	Lieky a ŠZM	297 807,99	288 280,46
	Všeobecný materiál	59 419,15	58 609,71
	Ostatný materiál	125 182,36	124 471,36
	502 – Spotreba energie	496 766,97	483 684,67
	z toho:		
	Elektrická energia	87 554,15	87 348,23
	Plyn	333 558,52	314 411,79
	Voda	75 654,30	81 924,65
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	70 318,18	198 354,16
	Z toho:		
	Opravy a údržba budov	43 358,13	157 677,46
	Ostatná údržba a opravy	26 960,05	40 676,70
	512 – Cestovné	5 818,48	2 047,60
	513 – Náklady na reprezentáciu	1 986,60	4 859,47
	518 – Ostatné služby	288 360,41	274 937,30
	Z toho:		
	Pranie prádla	55 354,64	57 875,43
	Náklady na ochranu objektov	93 031,20	93 116,16
	Výkony spojov / poštovné, telefony/	24 420,55	28 920,89
	Náklady IT	26 424,85	24 331,92
	Revízie, kalibrácie	18 982,50	12 536,78

	Ostatné služby	70 146,67	58 156,12
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	4 300 688,80	3 984 197,72
	524 – Záonné sociálne poistenie	1 476 632,85	1 368 625,68
	527 – Záonné sociálne náklady	101 130,35	92 935,57
Dane a poplatky	532 – Daň z nehnuteľností	30 932,76	30 932,76
	538 – Ostatné dane a poplatky	29 338,09	28 178,14
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	544 - Zmluvné pokuty,penále a úroky z omeš.	169,31	254,05
	546 – Odpis pohľadávky	12 434,65	
	548 – Ostatné náklady na prev.činnosť	6 981,29	6 549,18
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti	551 – Odpisy DNM a DHM	259 744,09	466 355,21
	553 – Tvorba ostat.rezerv z prev.činnosti	79,00	4 455,00
Finančné náklady	56 - Finančné náklady	1 187,68	1 642,14
Spolu		7 951 014,82	7 824 492,85

Významnými položkami v rámci spotrebovaných nákupov sú náklady na potraviny vo výške 386 035,81€ a na lieky, špeciálny zdravotnícky materiál v celkovej výške 297 807,99€.

Osobné náklady tvorili najvýznamnejšiu nákladovú položku, výška mzdových nákladov bola 4 300 688,80 €, výška nákladov na zákonné sociálne poistenie bola 1 476 632,85 €, výška nákladov na ostatné a zákonné sociálne náklady bola 101 130,35 €.

2. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií /v EUR/

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c		
601	Tržby za vlastné výrobky	001		
602	Tržby z predaja služieb	002	7 662 802,83	7 181 332,87
604	Tržby za tovar	003		
504	Predaný tovar	004		
	Tržby celkom /001+002+003+004/	005	7 662 802,83	7 181 332,87
501	Spotreba materiálu	006	868 445,31	876 484,30
502	Spotreba energie	007	496 766,97	483 684,67
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	008	0	0
511	Oprava a udržiavanie	009	70 318,18	198 354,16
512	Cestovné	010	5 818,48	2 047,60
513	Náklady na reprezentáciu	011	1 986,60	4 859,47
518	Ostatné služby	012	288 360,41	274 937,30
521	Mzdové náklady	013	4 300 688,80	3 984 197,72
524	Záonné sociálne poistenie	014	1 476 632,85	1 368 625,68
525	Ostatné sociálne poistenie	015	0	0
527	Záonné sociálne náklady	016	101 130,35	92 935,57
528	Ostatné sociálne náklady	017	0	0
532	Daň z nehnuteľností	019	30 932,76	30 932,76
538	Ostatné dane a poplatky	020	29 338,09	28 178,14
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	021	259 744,09	466 355,21
	Výrobné náklady celkom /r.006 až r.021/	022	7 930 162,89	7 811 592,58

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

(1) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

PNPP - nemá

(2) Ďalšie informácie – PN na podsúvahových účtoch vedie:

Finančné prostriedky pacientov – 55 922,29 €

Čl. VII

Informácia o iných aktívach a iných pasívach

(1) Iné aktíva a iné pasíva

(2) Ostatné finančné povinnosti

Psychiatrická nemocnica neeviduje iné aktíva a ani iné pasíva

Čl. VIII

Informácia 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

(2) informácie

Psychiatrická nemocnica nemá spriaznené osoby

Čl. IX

INFORMÁCIE O ROZPOČTE A HODNOTENIE PLNENIA ROZPOČTU

Príjmy rozpočtu sú uvedené v tabuľkovej prílohe č. 12.

Výdavky rozpočtu sú uvedené v tabuľkovej prílohe č. 13.

Finančné operácie sú uvedené v tabuľkovej prílohe č. 14.

Plnenie celkových príjmov bolo vo výške 7 804 950,70€, oproti roku 2014 príjmová časť stúpila o 347 380,30€. Intenzívne rokovania so zdravotnými poisťovňami počas celého roka sa významnou čiastkou premietli do zvýšenia príjmovej časti rozpočtu.

Z iných príjmov nemocnice sú to najmä tržby z prevádzky pochádzajúce najmä z prenájmu a hrađená zdravotná starostlivosť poskytnutá poistencom Európskej únie a samoplatcom.

Bežné výdavky rozpočtu boli plánované vo výške 7 602 483,05€ plnenie bežných výdavkov rozpočtu bolo vo výške 7 584 486,16€. Rozpočet kapitálových výdavkov bol stanovený vo výške 103 623,40€ a čerpanie kapitálových výdavkov v sume 103 586,02€.

Výdavky rozpočtu						
Ekonomická klasifikácia		Text - popis	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2014	Skutočnosť k 31.12.2013
Položka	Podpo- ložka					
610	0	Mzdy,platy,služobné príjmy	4 048 915,00	4 205 851,31	4 227 813,04	3 961 169,16
620	0	Poistné a príspevok do poisť.	1 383 907,00	1 469 035,03	1 469 035,13	1 364 204,68
630	0	Tovary a služby	1 866 238,00	1 881 746,28	1 842 425,86	1 964 216,68
		Z toho:				
632	1	Energie, plyn	494 000	413 236,57	405 708,42	397 393,51
632	1	Elektrická energia			87 717,08	88 361,08
632	1	Plyn			317 991,34	309 032,43
632	2	Vodné, stočné	82 000	75 900	75 632,19	81 691,82
632	3	Poštovné a telekomunikačné služby	28 200	16 200	15 943,87	16 449,76
632	4	Komunikačná infraštruktúra	3 900	3 583,20	3 583,20	3 285,60
633	1	Interierové vybavenie	5 000	11 584,84	11 584,84	13 171,68
633	2	Výpočtová technika	18 000	31 100	29 295,57	13 652,27
633	3	Telekomunikačná technika	1 500	1 500	466,62	414,00
633	4	Prevádzkové stroje, prístroje a zar.	10 000	17 679,86	12 968,69	21 670,43
633	6	Všeobecný materiál	330 000	418 520,87	418 520,87	350 559,43
633	6	Všeobecný materiál - lieky			312 058,87	257 179,74
633	6	Všeobecný materiál - zdravot.			1 918,25	1 453,39
633	9	Knihy,časopisy,noviny,učebnice	13 000	4 000	2 325,15	2 677,73
633	10	Pracovné odevy,obuv a prac.pomôcky	5 000	5 000	4 966,06	18 414,00
633	11	Potraviny	425 000	405 000	399 512,46	420 665,27
633	16	Reprezentačné	600	1 200	1 176	5 011,63
634	1	Palivá, oleje,mazivá,kvapaliny	5 200	3 200	2 819,41	3 030,44
634	2	Servis,údržba,opravy a výd.s tým spoj.	2 600	8 593	7 738,13	2 420,25
634	3	Poistenie zmluvné a havarijné	3 200	3 200	3 044,78	2 945,04
635	1	Interierové vybavenie	5 000	5 000	4 576,00	3 290,00
635	4	Prevádz.strojov,zariad. a techniky	25 000	20 000	16 807,48	27 439,87
635	6	Budov, priestorov a objektov	100 000	26 348,95	26 348,95	192 237,82
635	9	Softvéru	2 500	6 500	6 382,70	3 519,14
635	10	Komunikačnej infraštruktúry	100	100	0	0,00
636	2	Prevádzkových strojov a zariad.,techn.	2 500	1 977,60	1 977,60	1 951,07
637	1	Školenia,kurzy,semináre,porady,konf.	3 000	2 400	2 323,59	2 296,20
637	3	Propagácia, reklama a inzercia	1 000	1 000	0	0,00
637	4	Všeobecné služby dodav.spôsobom	78 000	117 498,34	111 614,79	115 934,46
637	5	Špeciálne služby dodav.spôsobom	112 000	130 370,04	130 370,04	131 440,66
637	12	Poplatky, odvody ,	7 500	3 500	1 844,37	27 305,39
637	15	Poistné	100	3 808,82	3 808,82	7 264,71
637	16	Prídely do sociálneho fondu	33 000	36 144,32	36 144,32	33 500,30
637	35	Dane	63 000	61 495	61 494,33	58 504,20
640	0	Bežné transfery	16 500	32 296,64	31 658,34	28 180,77
642	11	Odbory	5 000	4 200	4 155,84	4 143,92
642	13	Na odchodné	1 500	10 314	10 312,96	11 746,52
642	15	Na nemocenské dávky	10 000	17 782,64	17 189,54	12 290,33
650	0	Splácanie úrokov z úverov ost.verit.	300	13 553,79	13 553,79	1 090,20
651	3	Splácanie úrokov - NFV	0	12 917,36	12 917,36	
651	4	Splácanie úrokov z úverov ost.verit.	300	636,43	636,43	1 090,20
710	0	Obstarávanie kapitálových aktív	5 800	103 623,40	103 586,02	34 402,78
713	2	Obstaranie výpočt.techniky	0	2 905	2 905	
713	4	Obstaranie prevádzk. zariadení	0	76 016	76 016	15 636,56
714	1	Obstaranie osobného automobilu	5 800	6 401,40	6 366,53	5 912,76
716	0	Obstaranie projektovej dokumentácie	0	10 200	10 200	
717	2	Rekonštrukcia a moderniz.stavieb	0	8 101	8 100,60	12 853,46
		Spolu	7 321 660	7 706 106,45	7 688 072,18	7 353 264,27

Čl. X

INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.decembri 2015 nenastali v PNNP žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností.

V Pezinku, dňa 23.03.2016

Vypracoval: Bc.Viskupová Jarmila