

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:

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	361,48	354,83
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	372	371
počet vedúcich zamestnancov	28	29

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Psychiatrickej nemocnice PP k 31. decembru 2016 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 2016 do 31. decembra 2016.

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 súvzťazne 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 súvzťazne 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
 - rezerva na nevyfakturované dodávky

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.

ČI. 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 31.12.2015 14 078 285,42€

k 31.12.2016 14 804 180,53€

Prírastky v roku 2016 v sume 756 127,63€.

Z prostriedkov ŠR :

zateplenie lôžkového pavilónu a modernizácia okien dvoch lôžkových pavilónov v sume 615 000,-€

Z vlastných zdrojov boli obstarané:

zateplenie lôžk. pavilónu a modernizácia okien dvoch lôžk.pavil.	108 000,00€
podlahový umývací stroj RA605IBCT	5 807,14€,
el.konvektomat ANGELO POBX 2ks	17 999,50€,
prítlačný krájač zeleniny	4 649,99€,
umývačka riadu TT-110ABT	4 671,00€,

Úbytky v roku 2016 v sume 30 232,52€.

Vyradenie:

DM – OIT /server, kopírovací stroj, počítače, xerox/	- 13 794,95€,
DM - stravovacia prevádzka	- 16 437,57€
/miesací cesta, elektr. rezací stroj, univerzálny kuchynský stroj - 2ks, parný kotol - 2ks, elektrická pec - 2ks, šľahač elektr., umývací stroj/.	

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 neeviduje.

Prehľad majetku	Suma v EUR
Dlhodobý nehmotný majetok	61 916,97
Pozemky	182 096,73
Umelecké diela	44 239,53
Budovy, stavby	9 570 115,73
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	688 284,48
Dopravné prostriedky	105 750,82
Drobný dlhodobý majetok	27 196,78
Ostatný dlhodobý majetok inventár	9 738,92
Nezaradený majetok	4 114 840,57

Nezaradený majetok 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 31.12.2016 je 33 054,62€. Najväčšou položkou sú zásoby liekov a SZM v hodnote 18 170,40€. Na zásoby nie sú tvorené žiadne opravné položky, ani zriadené záložné právo.

2. Pohľadávky

Psychiatrická nemocnica Philippa Pinela evidovala k 31.12.2016 pohľadávky v celkovej sume 775 366,71 €. Pohľadávky voči zdravotným poisťovniam predstavovali hodnotu 767 975,82€. Pohľadávky voči ostatným odberateľom boli vo výške 8 492,89€, z toho po lehote splatnosti 3 001,80 €. Prehľad pohľadávok je uvedený v tabuľke.

Štruktúra pohľadávok (riadok súvahy 60) Netto

Krátkodobé pohľadávky	k 31.12.2016			k 31.12.2015		
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	spolu	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
Všeobecná zdravotná poisťovňa	503 384,24	0	503 384,24	842 620,81	0	842 620,81
Dôvera zdravotná poisťovňa	146 153,52	0	146 153,52	133 877,55	0	133 877,55
Union zdravotná poisťovňa	117 336,06	0	117 336,06	45 905,59	0	45 905,59
Ostatné pohľadávky	5 491,09	3 001,80	8 492,89	4 830,95	354,54	5 185,49
Spolu	772 364,91	3 001,80	775 366,71	1 027 589,44	354,54	1 027 589,44

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.

Hodnota pohľadávok k 31. 12. 2016 v lehote splatnosti bola 772 364,91 €, po lehote splatnosti 3 001,80 €. Hodnota pohľadávok k 31. 12. 2015 v lehote splatnosti bola 1 027 589,44 €, po lehote splatnosti 354,54€. 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 31.12.2015	Hodnota v EUR k 31.12.2016
Bežný účet	088	224 399,30	622 049,71
Sociálny fond	088	14 622,13	19 879,76
Bežný účet - VÚB	088	4 145,13	0
Spolu		243 166,56	641 929,47

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 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2016
Náklady budúcich období spolu z toho:		10 702,67	8 748,42	10 702,67	8 748,42
Náklady budúcich období – predplatné tlače	111	809,59	1 453,50	809,59	1 453,50
Náklady budúcich období – upgrade	111	3 916,59	2 042,13	3 916,59	2 042,13
Náklady budúcich období – poisťné	111	5 598,30	5 013,47	5 598,30	5 013,47
Náklady budúcich období – ostatné	111	378,19	239,32	378,19	239,32
Príjmy budúcich období	113	0	2 835,22	0	2 835,22
Spolu		10 702,67	11 583,64	10 702,67	11 583,64

Čl. 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 31.12.2015		546 681,51		0	105 948,95
Prírastky				0	164 035,71
Úbytky					
Presun		105 948,95		0	- 105 948,95
Zostatok k 31.12.2016		652 630,46		0	164 035,71

B Záväzky

1. Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR

Prehľad rezerv v roku 2016 je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 7.

V roku 2016 bola rozpustená rezerva na poplatok do Enviromentálneho fondu v hodnote 79,-€.

K 31.12.2016 sa tvorila rezerva na poplatok do Enviromentálneho fondu vo výške 80,-€ a rezerva na nevyfakturovanú dodávku služby vo výške 520,-€.

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 2016	Rok 2015
Stav k 1.januáru	17 577,67	15 273,43
Tvorba sociálneho fondu	41 169,29	38 318,44
Čerpanie sociálneho fondu	35 654,60	36 014,20
Stav k 31.decembru	23 092,36	17 577,67

Sociálny fond sa tvoril a čerpal v súlade so zákonom o sociálnom fonde a kolektívnou zmluvou. Čerpanie sociálneho fondu bolo na príspevok na závodné stravovanie a regeneráciu pracovníkov 35 654,60 EUR.

Štruktúra záväzkov (riadok súvahy 126)

(v EUR)

Krátkodobé záväzky	k 31.12.2016			k 31.12.2015		
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	Spolu	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	Spolu
dodávateľia liekov a ŠZM	20 221,38	38 474,94		16 678,50	41 884,84	
dodávateľia energií	68 239,23			68 146,62		
záväzky voči iným ZZ	125,62			120,00		
ostatní dodávateľia	107 554,23	67 137,96		107 655,23	65 262,79	
Daňový úrad	50 892,25			40 851,37		
Sociálna poisťovňa	123 385,30			115 864,26		
Zdravotné poisťovne	53 558,31			49 688,47		
záv. voči zamestnancom	15 991,94			7 262,48		
iné záväzky	300 880,60			284 956,00	0,00	
Spolu	740 848,86	105 612,90	846 461,76	691 222,93	107 147,63	798 370,56
Dlhodobé záväzky	k 31.12.2016			k 31.12.2015		
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	Spolu	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	Spolu
záv. zo sociálneho fondu	23 092,36			17 577,67		17 577,67
rezervy	600			79,00		79,00
zúčt transferov štát. rozp.	6 984 412,30			6 587 763,18		6 587 763,18
prijaté návratné fin výpomoci						
transfery a ost.zúčt. so subjekt mimo verejnej správy	18 485,74			19 122,43		19 122,43
Ostatné záväzky	35 925					
Spolu	7 062 515,40		7 062 515,40	6 624 542,28		6 624 542,28
Záväzky celkom	7 803 364,26	105 612,90	7 908 977,16	7 315 765,21	107 147,63	7 422 912,84

b) Záväzky dodávateľom

Z hľadiska štruktúry záväzkov po lehote splatnosti najvyšší podiel má dlh voči dodávateľom ostatných služieb, čo v súčasnosti predstavuje 48,65%, dlh voči dodávateľom liekov tvorí 32,22% a zdravotníckych pomôcok 4,21%, dlh voči dodávateľom materiálov je 14,92%.

V porovnaní s vývojom v r. 2015 sa štruktúra záväzkov po lehote splatnosti zmenila minimálne. K zmene podielu dlhu došlo voči dodávateľom liekov z 34,76% na 32,22% a dodávateľom materiálu z 16,03% na 14,92%. Zvýšenie podielu dlhu evidujeme voči ostatným dodávateľom služieb z 44,88% na 48,65%.

3. Bankové úvery a ostatné prijaté finančné výpomoci

Psychiatrická nemocnica Philippa Pinela Pezinok nečerpá žiadne bankové úvery.

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 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2016
Výnosy budúcich období	182	1 209,57	11 483,34	1 209,57	11 483,34
Spolu		1 209,57	11 483,34	1 209,57	11 483,34

Čl. 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	50 773,26	48 198,01
Výnosy z predaja služieb	8 465 663,58	7 662 802,83
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	39 345,18	37 699,76
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	63 605,10	63 700,72
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	79,00	16 378,24
Úroky	55,37	30,93
Pokuty, penále a úroky z omeškania	0	38,36
Výnosy z kapitálových transferov zo ŠR	218 350,88	211 850,88
Výnosy z bežných transferov od ostat. subjektov VS	5 050,00	12 389,50
Výnosy z bežných transferov od ostat. subjektov	26 933,87	6 988,92
Spolu	8 869 856,24	8 060 078,15

Najvýznamnejšou časťou výnosov sú výnosy od zdravotných poisťovní, ktoré boli vo výške 8 465 663,58 € a tvorili 95,44 % 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	936 846,86	868 445,31
	Z toho:		
	Potraviny	358 773,91	386 035,81
	Lieky a ŠZM	330 734,20	297 807,99
	Všeobecný materiál	62 780,24	59 419,15
	Ostatný materiál	184 558,51	125 182,36
	502 – Spotreba energie	503 678,94	496 766,97
	z toho:		
	Elektrická energia	89 374,07	87 554,15
	Plyn	341 363,18	333 558,52
	Voda	72 941,69	75 654,30
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	102 262,66	70 318,18
	Z toho:		
	Opravy a údržba budov	69 492,01	43 358,13
	Ostatná údržba a opravy	32 770,65	26 960,05
	512 – Cestovné	5 404,80	5 818,48
	513 – Náklady na reprezentáciu	784,23	1 986,60
	518 – Ostatné služby	330 982,15	288 360,41
	Z toho:		
	Pranie prádla	62 061,59	55 354,64
	Náklady na ochranu objektov	111 038,40	93 031,20
	Výkony spojov / poštovné, telefony/	24 391,30	24 420,55
	Náklady IT	22 637,25	26 424,85
	Revízie, kalibrácie	15 741,52	18 982,50

	Ostatné služby	95 112,09	70 146,67
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	4 748 009,72	4 300 688,80
	524 – Záonné sociálne poistenie	1 616 529,31	1 476 632,85
	527 – Záonné sociálne náklady	123 746,29	101 130,35
Dane a poplatky	532 – Daň z nehnuteľnosti	30 932,76	30 932,76
	538 – Ostatné dane a poplatky	30 074,50	29 338,09
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	544 - Zmluvné pokuty,penále a úroky z omeš.	0	169,31
	546 – Odpis pohľadávky	0	12 434,65
	548 – Ostatné náklady na prev.činnosť	6 960,82	6 981,29
	549 – Manká a škody	17,52	0,00
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti	551 – Odpisy DNM a DHM	259 080,42	259 744,09
	553 – Tvorba ostat.rezerv z prev.činnosti	600,00	79,00
	558 – Tvorba ostat. oprav. položiek z prev. činnosti	1 800,00	0
Finančné náklady	56 - Finančné náklady	847,43	1 187,68
Spolu		8 698 558,41	7 951 014,82

Významnými položkami v rámci spotrebovaných nákupov sú náklady na potraviny vo výške 358 773,91€ a na lieky, špeciálny zdravotnícky materiál v celkovej výške 330 734,20€.

Osobné náklady tvorili najvýznamnejšiu nákladovú položku, výška mzdových nákladov bola 4 748 009,72 €, výška nákladov na zákonné sociálne poistenie bola 1 616 529,31 €, výška nákladov na ostatné a zákonné sociálne náklady bola 123 746,29 €.

1. 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	8 465 663,58	7 662 802,83
604	Tržby za tovar	003		
504	Predaný tovar	004		
	Tržby celkom /001+002+003+004/	005	8 465 663,58	7 662 802,83
501	Spotreba materiálu	006	936 846,86	868 445,31
502	Spotreba energie	007	503 678,94	496 766,97
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	008	0	0
511	Oprava a udržiavanie	009	102 262,66	70 318,18
512	Cestovné	010	5 404,80	5 818,48
513	Náklady na reprezentáciu	011	784,23	1 986,60
518	Ostatné služby	012	330 982,15	288 360,41
521	Mzdové náklady	013	4 748 009,72	4 300 688,80
524	Záonné sociálne poistenie	014	1 616 529,31	1 476 632,85
525	Ostatné sociálne poistenie	015	0	0
527	Záonné sociálne náklady	016	123 746,29	101 130,35
528	Ostatné sociálne náklady	017	0	0
532	Daň z nehnuteľností	019	30 932,76	30 932,76
538	Ostatné dane a poplatky	020	30 074,50	29 338,09
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	021	259 080,42	259 744,09
	Výrobné náklady celkom /r.006 až r.021/	022	8 688 332,64	7 930 162,89

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 – 73 613,17 €

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 8 790 850,76€. Zo štátneho rozpočtu kapitoly Ministerstva zdravotníctva SR boli PNPP poskytnuté finančné prostriedky v sume 615 000€ na financovanie schválenej investičnej akcie – zateplenie a modernizácia okien.

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

Bežné výdavky rozpočtu boli plánované vo výške 8 312 166,50€ plnenie bežných výdavkov rozpočtu bolo vo výške 8 261 304,24€. Rozpočet kapitálových výdavkov z vlastných zdrojov bol stanovený vo výške 131 896,50€ a čerpanie kapitálových výdavkov v sume 131 896,11€.

Výdavky rozpočtu						
Ekonomická klasifikácia		Text - popis	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2015
Položka	Podpo- ložka					
610	0	Mzdy,platy,služobné príjmy	4 154 000	4 662 124,50	4 640 287,79	4 227 813,04
620	0	Poistné a príspevok do poisť.	1 463 000	1 619 604,30	1 619 602,83	1 469 035,13
630	0	Tovary a služby	1 872 000	1 986 557,46	1 957 534,16	1 842 425,86
		Z toho:				
632	1	Energie, plyn	397 000	423 220	422 971,90	405 708,42
632	1	Elektrická energia			86 659,93	87 717,08
632	1	Plyn			336 311,97	317 991,34
632	2	Vodné, stočné	73 086,70	73 086,70	73 086,69	75 632,19
632	3	Poštovné a telekomunikačné služby	22 000,00	21 258,00	16 474,51	15 943,87
632	4	Komunikačná infraštruktúra	3 500,00	3 614,90	3 614,83	3 583,20
633	1	Interierové vybavenie	13 000,00	43 641,00	43 421,97	11 584,84
633	2	Výpočtová technika	13 000,00	16 775,00	16 775,00	29 295,57
633	3	Telekomunikačná technika	500,00	2 108,50	2 108,49	466,62
633	4	Prevádzkové stroje, prístroje a zar.	14 000,00	38 150,00	38 149,82	17 679,86
633	6	Všeobecný materiál	340 000,00	433 995,50	424 949,94	418 520,87
633	9	Knihy,časopisy,noviny,učebnice	2 500,00	4 280,50	3 974,43	2 325,15
633	10	Pracovné odevy,obuv a prac.pomôcky	14 500,00	3 471,00	3 470,94	4 966,06
633	11	Potraviny	400 000,00	357 616,50	357 071,62	399 512,46
634	1	Palivá, oleje,mazivá,kvapaliny	6 000,00	4 850,00	2 237,14	2 819,41
634	2	Servis,údržba,opravy a výd.s tým spoj.	3 000,00	2 335,50	2 278,83	7 738,13
634	3	Poistenie zmluvné a havarijné	3 000,00	2 127,00	2 126,56	3 044,78
635	1	Interierové vybavenie	3 500,00	3 023,00	3 023,00	4 576,00
635	4	Prevádz.strojov,zariad. a techniky	33 000,00	31 882,00	30 076,78	16 953,06
635	6	Budov, priestorov a objektov	100 000,00	61 631,00	61 630,93	5 830,50
635	9	Softvéru	3 500,00	3 784,50	3 784,34	6 382,70
636	1	Budov, objektov alebo ich častí	0,00	11 798,50	11 798,50	6 435,60
636	2	Prevádzkových strojov a zariad.,techn.	2 000,00	1 723,00	1 722,78	1 977,60
637	1	Školenia,kurzy,semináre,porady,konf.	3 000,00	6 817,50	6 817,20	2 323,59
637	3	Propagácia, reklama a inzercia	1 000,00	1 985,60	1 985,60	0,00
637	4	Všeobecné služby dodav.spôsobom	120 000,00	135 061,16	132 134,28	111 614,79
637	5	Špeciálne služby dodav.spôsobom	132 000,00	144 533,00	144 120,85	130 370,04
637	12	Poplatky, odvody ,	27 500,00	9 600,00	8 977,94	1 844,37
637	15	Poistné	7 300,00	3 809,00	3 808,74	3 808,82
637	16	Prídel do sociálneho fondu	34 000,00	39 783,00	39 782,55	36 144,32
637	27	Odmeny zamestn. mimo prac. pomeru	26 000,00	30 825,00	30 825,00	27 097,66
	35	Dane	58 100,00	60 087,00	60 086,79	61 494,33
640	0	Bežné transfery	49 000	43 721,50	43 720,72	31 658,34
642	11	Odbory	5 000,00	4 043,50	4 043,19	4 155,84
642	13	Na odchodné	7 000,00	24 338,00	24 337,96	10 312,96
642	15	Na nemocenské dávky	12 000,00	15 340,00	15 339,57	17 189,54
650	0	Splácanie úrokov z úverov ost.verit.	2 000	158,74	158,74	13 553,79
651	3	Splácanie úrokov - NFV	0	0	0	12 917,36
651	4	Splácanie úrokov z úverov ost.verit.	2 000,00	158,74	158,74	636,43
710	0	Obstarávanie kapitálových aktív	28 240	746 896,50	746 896,11	103 586,02
713	2	Obstaranie výpočt.techniky	0	0	0	2 904,89
713	4	Obstaranie prevádzk. zariadení	21 600,00	54 728,00	54 727,63	49 998,00
714	1	Obstaranie osobného automobilu	6 640,00	5 093,50	5 093,48	26 016,00
716	0	Obstaranie projektovej dokumentácie	0	0	0	10 200,00
717	2	Rekonštrukcia a moderniz.stavieb	0	72 075,00	72 075,00	8 100,60
717	2	Rekonštrukcia a moderniz.stavieb-ŠR	0	615 000,00	615 000,00	0
		Spolu	7 568 240,00	9 059 063,00	9 008 200,35	7 688 072,18

Čl. X

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

Po 31.decembri 2016 nenastali v PNNP žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností.

V Pezinku, dňa 30.03.2017

Vypracoval: Bc.Viskupová Jarmila