

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 Rozhodnutie o zmene zriaďovacej listiny PNPP Pezinok č.:Z10608-2017-OZZAP s účinnosťou od 01.04.2017
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

Rada riaditeľov:	MUDr. Pavel Černák, PhD. – generálny riaditeľ Ing. Juraj Peleška – ekonomický riaditeľ MUDr. Dalibor Janoška – medicínsky riaditeľ
------------------	--

Zriaďovacia listina PNPP Pezinok číslo 03472-21/2006-SP sa zmenila v časti „Štatutárny orgán“. Štatutárny orgán je kolektívnym orgánom – rada riaditeľov. Rada riaditeľov má 3 riaditeľov v zložení generálny riaditeľ, ekonomický riaditeľ a medicínsky riaditeľ, ktorí sú vymenovaní na obdobie 5 rokov.

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

	2017	2016
Prepočítaný evidenčný počet zamestnancov	368,275	361,48
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	380	372
počet vedúcich zamestnancov	28	28

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Psychiatrickej nemocnice PP k 31. decembru 2017 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 2017 do 31. decembra 2017.

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.

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. Pohl'adávky

Pohl'adávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

PNPP tvorí opravné položky v prípade pochybných pohl'adávok, t.j. pri tých, ktoré predstavujú riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, a pri sporných pohl'adávkach, t.j. pohl'adávkach 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.

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 31.12.2016	14 804 180,53€
k 31.12.2017	14 832 357,06€

Prírastky v roku 2017 v sume 34 643,35€.

Z vlastných zdrojov boli obstarané:

chladiarenský box s agregátom	8 990,40€
umývačka riadu ELFRAMO D 36 2KS	4 800,00€
server HP DL 380	2 612,99€
DM – OIT - PC	5 466,00€
motorové vozidlo Peugeot Expert	6 900,00€
rekonštrukcia toalety na bezbarierovú	873,96€
<u>Dotácia BSK:</u>	
rekonštrukcia toalety na bezbarierovú	5 000,00€

Úbytky v roku 2017 v sume 6 466,82€.

Vyradenie:

DM – samost.hnut.veci

/ zdrav.účely-odsávačka s prísl.; antidekubitné lôžko/

- 4 038,77€,

DM - drobný DHM, ostatný DHM

- 2 428,05€

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	9 575 989,69
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	706 115,10
Dopravné prostriedky	105 750,82
Drobný dlhodobý majetok	24 968,33
Ostatný dlhodobý majetok inventár	9 539,32
Nezaradený majetok	4 121 740,57

Nezaradený majetok predstavuje

- budova, ktorej rekonštrukcia prebiehala z prostriedkov ŠR a toho času je pozastavená,
- motorové vozidlo Peugeot Expert.

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

B Obežný majetok

1. Zásoby

Hodnota zásob na účte 112 k 31.12.2017 je 28 010,08€. Najväčšou položkou sú zásoby potravín v hodnote 12 084,71€. Na zásoby nie sú tvorené žiadne opravné položky, ani zriadené záložné právo.

2. Pohľadávky

Psychiatrická nemocnica Philippa Pinela evidovala k 31.12.2017 pohľadávky v celkovej sume 1 352 166,92€.

Pohľadávky voči zdravotným poisťovniam predstavovali hodnotu 1 345 251,06€.

Pohľadávky voči ostatným odberateľom boli vo výške 6 915,86€, z toho po lehote splatnosti 3 829,12€.

Prehľad pohľadávok je uvedený v tabuľke.

Štruktúra pohľadávok (riadok súvahy 60) Netto

Krátkodobé pohľadávky	k 31.12.2017			k 31.12.2016		
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	spolu	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
Všeobecná zdravotná poisťovňa	1 086 231,02	0	1 086 231,02	503 384,24	0	503 384,24
Dôvera zdravotná poisťovňa	152 800,28	0	152 800,28	146 153,52	0	146 153,52
Union zdravotná poisťovňa	106 219,76	0	106 219,76	117 336,06	0	117 336,06
Ostatné pohľadávky	3 086,74	3 829,12	6 915,86	5 491,09	3 001,80	8 492,89
Spolu	1 348 337,80	3 829,12	1 352 166,92	772 364,91	3 001,80	775 366,71

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. 2017 v lehote splatnosti bola 1 348 337,80 €, po lehote splatnosti 3 829,12€. Hodnota pohľadávok k 31. 12. 2016 v lehote splatnosti bola 772 364,91€, po lehote splatnosti 3 001,80€.

3. Finančný majetok

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

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12.2016	Hodnota v EUR k 31.12.2017
Bežný účet	088	622 049,71	212 230,76
Granty	088	0	20 000,00
Sociálny fond	088	19 879,76	14 125,49
Bežný účet - VÚB	088	0	0
Spolu		641 929,47	246 356,25

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 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2017
Náklady budúcich období spolu z toho:		8 748,42	10 113,26	8 748,42	10 113,26
Náklady budúcich období – predplatné tlače	111	1 453,50	1 782,52	1 453,50	1 782,52
Náklady budúcich období – upgrade	111	2 042,13	2 477,50	2 042,13	2 477,50
Náklady budúcich období – poistné	111	5 013,47	5 130,93	5 013,47	5 130,93
Náklady budúcich období – ostatné	111	239,32	722,31	239,32	722,31
Príjmy budúcich období	113	2 835,22	2 525,22	2 835,22	2 525,22
Spolu		11 583,64	12 638,48	11 583,64	12 638,48

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 31.12.2016		652 630,46		0	164 035,71
Prírastky				0	237 362,16
Úbytky					
Presun		164 035,71		0	-164 035,71
Zostatok k 31.12.2017		816 666,17		0	237 362,16

B Závazky

1. Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR

Prehľad rezerv v roku 2017 je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 7.

V roku 2017 bola rozpustená rezerva na poplatok do Environmentálneho fondu v hodnote 80,-€ a rezerva na nevyfakturovanú dodávku služby vo výške 520,-€.

K 31.12.2017 sa tvorila rezerva na poplatok do Environmentálneho fondu vo výške 80,-€.

2. Závazky 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) Závazky zo sociálneho fondu /v EUR/

Sociálny fond	Rok 2017	Rok 2016
Stav k 1.januáru	23 092,36	17 577,67
Tvorba sociálneho fondu	43 115,59	41 169,29
Čerpanie sociálneho fondu	48 639,49	35 654,60
Stav k 31.decembru	17 568,46	23 092,36

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 48 639,49 EUR.

Štruktúra záväzkov (riadok súvahy 126)

(v EUR)

Krátkodobé záväzky	k 31.12.2017			k 31.12.2016		
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	Spolu	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	Spolu
dodávateľia liekov a ŠZM	29 792,05			20 221,38	38 474,94	
dodávateľia energií	56 524,53			68 239,23		
záväzky voči iným ZZ	142,03			125,62		
ostatní dodávateľia	90 473,52			107 554,23	67 137,96	
Daňový úrad	53 144,43			50 892,25		
Sociálna poisťovňa	132 821,40			123 385,30		
Zdravotné poisťovne	58 042,41			53 558,31		
záv. voči zamestnancom	330 312,86			15 991,94		
iné záväzky	6 773,59			300 880,60		
Spolu	758 026,82		758 026,82	740 848,86	105 612,90	846 461,76
Dlhodobé záväzky	k 31.12.2017			k 31.12.2016		
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	Spolu	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	Spolu
záv. zo sociálneho fondu	17 568,46			23 092,36		
rezervy	80,00			600		
zúčt transferov štát. rozp.	6 776 136,81			6 984 412,30		
prijaté návratné fin výpomoci						
transfery a ost.zúčt. so subjekt mimo verejnej správy	23 386,59			18 485,74		
Ostatné záväzky	35 925			35 925		
Spolu	6 853 096,86		6 853 096,86	7 062 515,40		7 062 515,40
Záväzky celkom	7 611 123,68		7 611 123,68	7 803 364,26	105 612,90	7 908 977,16

b) Závazky dodávateľom

V priebehu roku 2017 boli vysporiadané všetky záväzky po lehote splatnosti.

Záväzky k 31.12.2017 bez transferov predstavovali 834 987,- EUR. Najviac sa na nich podieľali záväzky voči zamestnancom a to vo výške 39,56%. Z nich najvýznamnejšiu položku tvoria mzdy a odmeny zamestnancov za mesiac december 2017.

Druhý najväčší podiel na záväzkoch mali záväzky zo sociálneho a zdravotného poistenia vo výške 22,85%. Záväzky z obchodného styku tvoria 21,19% z celkových záväzkov bez transferov. V porovnaní s predchádzajúcim obdobím klesli o 11,45%.

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 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2017
Výnosy budúcich období	182	11 483,34	6 530,09	11 483,34	6 530,09
Spolu		11 483,34	6 530,09	11 483,34	6 530,09

Čl. V

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH

1. Výnosy

Výnosy – popis a výška výnosov:

Popis výnosov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Výnosy z prenájmu</i>	46 341,37	36 067,90
<i>Výnosy z predaja služieb</i>	8 847 111,42	8 465 663,58
<i>Aktivácia vnútroorganizačných služieb</i>	43 738,56	39 345,18
<i>Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti</i>	65 827,28	78 310,46
<i>Zúčtovanie rezerv a opravných položiek</i>	600,00	79,00
<i>Úroky</i>	32,43	55,37
<i>Pokuty, penále a úroky z omeškania</i>	0	0
<i>Výnosy z kapitálových transferov zo ŠR</i>	228 275,49	218 350,88
<i>Výnosy z bežných transferov od ostat. subjektov VS</i>	7 750,00	5 050,00
<i>Výnosy z kapitálových transferov od ostat. subjektov VS</i>	10,42	
<i>Výnosy z bežných transferov od ostat. subjektov</i>	27 455,60	26 933,87
Spolu	9 267 142,57	8 869 856,24

Najvýznamnejšou časťou výnosov sú výnosy od zdravotných poisťovní, ktoré boli vo výške 8 847 111,42 € a tvorili 95,47 % 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	910 694,91	936 846,86
	Z toho:		
	Potraviny	381 073,17	358 773,91
	Lieky a ŠZM	356 204,69	330 734,20
	Všeobecný materiál	61 109,24	62 780,24
	Ostatný materiál	112 307,81	184 558,51
	502 – Spotreba energie	391 211,89	503 678,94
	z toho:		
	Elektrická energia	96 045,29	89 374,07
	Plyn	218 272,89	341 363,18
	Voda	76 893,71	72 941,69
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	62 147,02	102 262,66
	Z toho:		
	Opravy a údržba budov	41 998,12	69 492,01
	Ostatná údržba a opravy	20 148,90	32 770,65
	512 – Cestovné	2 324,39	5 404,80
	513 – Náklady na reprezentáciu	735,55	784,23
	518 – Ostatné služby	352 521,42	330 982,15
	Z toho:		
	Pranie prádla	69 364,93	62 061,59
	Náklady na ochranu objektov	127 617,58	111 038,40
	Výkony spojov / poštovné, telefony/	27 465,12	24 391,30
	Náklady IT	41 499,53	22 637,25
	Revízie, kalibrácie	18 951,17	15 741,52
	Ostatné služby	67 623,09	95 112,09
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	5 083 069,98	4 748 009,72
	524 – Zákonné sociálne poistenie	1 738 502,03	1 616 529,31
	525 – Náklady na ostatné sociálne poistenie	22 915,00	0
	527 – Zákonné sociálne náklady	120 184,72	123 746,29
Dane a poplatky	531 – Daň z motor.vozidiel	230,12	0
	532 – Daň z nehnuteľnosti	30 932,76	30 932,76
	538 – Ostatné dane a poplatky	29 910,10	30 074,50
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	544 - Zmluvné pokuty,penále a úroky z omeš.	0	0
	546 – Odpis pohľadávky	0	0
	548 – Ostatné náklady na prev.činnosť	5 806,08	6 960,82
	549 – Manká a škody	0	17,52
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti	551 – Odpisy DNM a DHM	272 710,88	259 080,42
	553 – Tvorba ostat.rezerv z prev.činnosti	80,00	600,00
	558 – Tvorba ostat. oprav. položiek z prev. činnosti	821,15	1 800,00
Finančné náklady	56 - Finančné náklady	697,86	847,43
Spolu		9 025 495,86	8 698 558,41

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	8 847 111,42	8 465 663,58
604	Tržby za tovar	003		
504	Predaný tovar	004		
	Tržby celkom /001+002+003+004/	005	8 847 111,42	8 465 663,58
501	Spotreba materiálu	006	910 694,91	936 846,86
502	Spotreba energie	007	391 211,89	503 678,94
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	008	0	0
511	Oprava a udržiavanie	009	62 147,02	102 262,66
512	Cestovné	010	2 324,39	5 404,80
513	Náklady na reprezentáciu	011	735,55	784,23
518	Ostatné služby	012	352 521,42	330 982,15
521	Mzdové náklady	013	5 083 069,98	4 748 009,72
524	Zákonné sociálne poistenie	014	1 738 502,03	1 616 529,31
525	Ostatné sociálne poistenie	015	22 915,00	0
527	Zákonné sociálne náklady	016	120 184,72	123 746,29
528	Ostatné sociálne náklady	017	0	0
531	Daň z motorových vozidiel	018	230,12	0
532	Daň z nehnuteľností	019	30 932,76	30 932,76
538	Ostatné dane a poplatky	020	29 910,10	30 074,50
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	021	272 710,88	259 080,42
	Výrobné náklady celkom /r.006 až r.021/	022	9 018 090,77	8 688 332,64

V účtovnom období roku 2017 oproti porovnateľnému obdobiu roku 2016 bol stav na vybraných účtoch tržieb vyšší o 4,51 %.

Náklady v účtovnom období oproti porovnateľnému obdobiu roku 2016 sa zvýšili o 3,80 %. Eminentný podiel na zvýšení výrobných nákladov má nárast ceny práce zdravotníckych a nezdravotníckych pracovníkov.

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 – 76 527,41€

Čl. VII

Informácia o iných aktívach a iných pasívach

I. Iné aktíva a iné pasíva

1. Iné aktíva a iné pasíva /v eur/

Iné aktíva a iné pasíva	Opis	Hodnota celkom
Závazky z poskytnutých záruk	-	-
Závazky zo súdnych rozhodnutí	-	-
Závazky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Závazky z ručenia	-	-
Budúce právo zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv	-	-
Budúce právo z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	-	-
Budúce právo z privatizácie	-	-
Spolu	-	-

2. Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou /v eur/

Zariadenie neeviduje nehnuteľné kultúrne pamiatky.

3. Ostatné finančné povinnosti /v eur/

Názov položky	Popis	Hodnota celkom	Hodnota týkajúca sa spriaznených osôb
Povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov	-	-	-
Povinnosti z opčných obchodov	-	-	-
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napr. z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv	-	-	-
Povinnosti z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných a podobných zmlúv	-	-	-
Povinnosť investovať prostriedky získané oslobodením od dane z príjmov	-	-	-
Iné povinnosti	-	-	-
Spolu	-	-	-

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

Psychiatrická nemocnica Philippa Pinela Pezinok nemá spriaznené osoby.

ČI. 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 8 353 164,16€. Zo štátneho rozpočtu kapitoly Ministerstva zdravotníctva SR boli PNPP poskytnuté finančné prostriedky – účelová dotácia v sume 20 000€. Účelová dotácia bude slúžiť na pokrytie nákladov súvisiacich s projektom pod názvom „Rekonštrukcia vybraných spoločných priestorov Kliniky drogových závislostí PNPP Pezinok.“ Projekt bude realizovaný v roku 2018.

Ekonomická klasifikácia		Výdavky rozpočtu				
Položka	Podpo- ložka	Text - popis	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2016
610	0	Mzdy,platy,služobné príjmy	4 849 999,00	5 229 815,47	4 960 172,54	4 640 287,79
620	0	Poistné a príspevok do poisť.	1 697 499,00	1 765 067,00	1 762 242,98	1 619 602,83
630	0	Tovary a služby	1 878 585,00	2 034 798,00	1 936 988,71	1 957 534,16
		Z toho:				
632	1	Energie, plyn	404 400,00	346 200,00	330 890,61	422 971,90
632	1	Elektrická energia			86 812,18	86 659,93
632	1	Plyn			244 078,43	336 311,97
632	2	Vodné, stočné	76 000,00	76 000,00	75 643,36	73 086,69
632	3	Poštovné a telekomunikačné služby	16 000,00	30 103,00	17 290,42	16 474,51
632	4	Komunikačná infraštruktúra	3 600,00	4 600,00	4 557,72	3 614,83
633	1	Interierové vybavenie	10 000,00	10 000,00	9 621,81	43 421,97
633	2	Výpočtová technika	30 000,00	30 000,00	28 482,37	16 775,00
633	3	Telekomunikačná technika	500,00	500,00	38,03	2 108,49
633	4	Prevádzkové stroje, prístroje a zar.	10 000,00	9 400,00	6 782,38	38 149,82
633	6	Všeobecný materiál	420 000,00	502 705,00	482 871,38	424 949,94
633	9	Knihy,časopisy,noviny,učebnice	2 500,00	3 334,00	2 920,70	3 974,43
633	10	Pracovné odevy,obuv a prac.pomôcky	5 000,00	12 508,00	12 507,78	3 470,94
633	11	Potraviny	418 720,00	393 720,00	387 250,46	357 071,62
633	13	Softvér	2 000,00	2 000,00	0	0
634	1	Palivá, oleje,mazivá,kvapaliny	3 000,00	7 060,00	2 541,59	2 237,14
634	2	Servis,údržba,opravy a výd.s tým spoj.	8 000,00	3 000,00	2 506,71	2 278,83
634	3	Poistenie zmluvné a havarijné	4 000,00	4 000,00	3 279,15	2 126,56
635	1	Interierové vybavenie	4 500,00	4 500,00	4 420,00	3 023,00
635	2	Výpočtovej techniky	0,00	303,00	302,56	0
635	4	Prevádz.strojov,zariad. a techniky	18 800,00	32 400,00	25 081,34	30 076,78
635	6	Budov, priestorov a objektov	36 565,00	44 437,13	34 928,24	61 630,93
635	9	Softvéru	6 500,00	6 500,00	6 422,95	3 784,34
636	1	Budov, objektov alebo ich častí	6 500,00	13 944,20	13 943,80	11 798,50
636	2	Prevádzkových strojov a zariad.,techn.	2 000,00	2 500,00	2 422,77	1 722,78
637	1	Školenia,kurzy,semináre,porady,konf.	2 400,00	4 870,00	4 204,40	6 817,20
637	3	Propagácia, reklama a inzercia	500,00	500,00	346,80	1 985,60
637	4	Všeobecné služby dodav.spôsobom	114 800,00	161 693,80	156 462,77	132 134,28
637	5	Špeciálne služby dodav.spôsobom	145 000,00	170 300,00	169 853,60	144 120,85
637	12	Poplatky, odvody ,	2 000,00	9 218,00	4 301,04	8 977,94
637	15	Poistné	3 800,00	3 800,00	3 798,96	3 808,74
637	16	Prídel do sociálneho fondu	38 000,00	42 525,00	42 522,05	39 782,55

637	27	Odmeny zamestn. mimo prac. pomeru	20 000,00	35 400,00	34 752,00	30 825,00
637	34	Zdravotníckym zariadeniam	2 000,00	2 000,00	1 764,09	0
	35	Dane	61 500,00	64 276,87	64 276,87	60 086,79
640	0	Bežné transfery	30 000,00	46 050,00	35 111,83	43 720,72
642	11	Odbory	4 400,00	4 400,00	4 119,91	4 043,19
642	13	Na odchodné	5 600,00	19 095,00	9 491,16	24 337,96
642	15	Na nemocenské dávky	20 000,00	21 505,00	21 500,76	15 339,57
650	0	Splácanie úrokov z úverov ost.verit.	0	0	0	158,74
651	4	Splácanie úrokov z úverov ost.verit.	0	0	0	158,74
710	0	Obstarávanie kapitálových aktiv	50 000,00	85 000,00	53 630,36	746 896,11
713	2	Obstaranie výpočt.techniky	3 000,00	8 080,00	5 466,00	0
713	4	Obstaranie prevádzk. zariadení	20 000,00	38 100,00	35 390,40	54 727,63
714	4	Obstaranie nákladného automobilu	0	6 900,00	6 900,00	0
717	2	Rekonštrukcia a moderniz.stavieb	27 000,00	11 920,00	5 873,96	72 075,00
717	2	Rekonštrukcia a moderniz.stavieb-ŠR	0	20 000,00	0	615 000,00
		Spolu	8 506 083,00	9 160 730,47	8 748 146,42	9 008 200,35

Čl. X

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

Po 31.decembri 2017 nenastali v PNNP žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností.

V Pezinku, dňa 26.03.2018

Vypracoval: Bc.Viskupová Jarmila