

Poznámky

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Názov a sídlo účtovnej jednotky zostavujúcej účtovnú závierku : Fakultná nemocnica s poliklinikou F. D. Roosevelta, Nám. L. Svobodu 1, 975 17 Banská Bystrica

Dátum založenia alebo zriadenia : 1.1.1991

Názov zriaďovateľa : Ministerstvo zdravotníctva Slovenskej republiky

Právna forma organizácie : štátna príspevková organizácia

Identifikačné číslo organizácie : 00165549

Daňové identifikačné číslo organizácie : 2021095670

(2) K 31.12.2017 zamestnávala Fakultná Nemocnica s poliklinikou F. D. Roosevelta 2 248 zamestnancov, z toho bolo 409 lekárov, 795 zdravotných sestier, 47 pôrodných asistentiek, 518 ostatných zdravotných pracovníkov (napr. laborantov, sanitárov, asistentov) a 416 nezdravotných pracovníkov.

(3) Dôvod pre zostavenie účtovnej závierky : § 16 a 17 zákona o účtovníctve - riadna uzávierka

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek:

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

- a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný – obstarávacou cenou.
- b) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.
- c) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi.
- d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu, alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu, alebo inú činnosť.
- e) dlhodobý hmotný majetok získaný darovaním, alebo delimitáciu – reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- f) dlhodobý finančný majetok – menovitou hodnotou.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

- p) v roku 2017 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu

- q) prenájatý majetok, finančný a operatívny leasing sa oceňujú obstarávacou cenou.

Cudzia mena

- r) majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na meno Euro kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V účtovnej závierke sú vykázané s prepočtom podľa kurzu platného ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. V roku 2017 sa kurzové straty účtujú do nákladov a kurzové zisky do výnosov.

(2) Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

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

Fakultná Nemocnica s poliklinikou F.D. Roosevelta používa rovnomernú metódu odpisovania, odpisovať sa začína odo dňa zaradenia majetku do používania. Účtovné odpisy sa účtujú v eurách zaokrúhlené na dve desatinné miesta.

Fakultná Nemocnica s poliklinikou F.D. Roosevelta vychádzala pri zostavovaní odpisového plánu zo sadzby podľa Zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmu v znení neskorších predpisov, preto sa rozhodla na základe Metodického usmernenia č. MF/013292/2017-352 zo dňa 29.5.2017 o odpisovaní dlhodobého majetku k 31.12.2017 opraviť odpisový plán a prepočítať odpisy majetku podľa skutočnej ekonomickej životnosti.

Spätná oprava odpisov v minulých účtovných obdobiach bola zaúčtovaná na účte 428 – Výsledok hospodárenia, ako oprava významnej chyby nákladov minulých účtovných období.

c) pohyb zostatkových cien

druh majetku	riadok súvahy	zostatková cena k 1.1. BO	zostatková cena k 31.12. BO
Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 008)	03	23 829,50	39 762,68
Nehmotné výsledky výskumu a vývoja (012) - (072 + 091 AÚ)	04		
Softvér (013) - (073 + 091 AÚ)	05	23 829,50	39 762,68
Oceniteľné práva (014) - (074 + 091 AÚ)	06		
Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018) - (078 + 091 AÚ)	07		
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) - (079 + 091 AÚ)	08		

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

a) pohyb obstarávacích cien

druh majetku	riadok súvahy	obst. cena k 1.1. BO	prírastky	úbytky	presuny +/-	obst. cena k 31.12. BO
Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 021)	11	104 373 405,64	3 325 171,66	952 309,20	0,00	106 746 268,10
Pozemky (031)	12	4 176 326,16	0,00	5 974,91	0,00	4 170 351,25
Umelecké diela a zbierky (032)	13					
Predmety z drahých kovov (033)	14					
Stavby (021) - (081 + 092AÚ)	15	46 842 050,63	1 667 314,96	0,00	0,00	48 509 365,59
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022)	16	52 641 781,93	1 624 990,57	922 973,17	0,00	53 343 799,33
Dopravné prostriedky (023)	17	551 914,10	24 886,80	14 223,46	0,00	562 577,44
Pestovateľské celky trvalých porastov (025)	18	5 423,39	0,00	0,00	0,00	5 423,39
Základné stádo a ťažné zvieratá (026)	19					
Drobný dlhodobý hmotný majetok (028)	20	155 909,43	7 979,33	9 137,66	0,00	154 7451,10
Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029)	21					

3. Prehľad o pohybe obstarania dlhodobého majetku

a) pohyb obstarávacích cien

druh majetku	riadok súvahy	obst. cena k 1.1. BO	prírastky	úbytky	presuny +/-	obst. cena k 31.12. BO
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku súčet (r. 009 a 022)		1 149 238,86	2 367 683,25	3 341 098,46	0,00	175 823,65
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041)	09	8 697,12	79 625,46	16 148,40	0,00	72 174,18
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042)	22	1 140 541,74	2 288 057,79	3 324 950,06	0,00	103 6493,47

b) pohyb oprávok a opravných položiek

druh majetku	riadok súvahy	obst. cena k 1.1. BO	prírastky	úbytky	presuny +/-	obst. cena k 31.12. BO
OP k účtu obstarania dlhodobého hmotného majetku súčet (r. 009 a 022)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravné položky k účtu obstarania DNM (093)	09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravné položky k účtu obstarania DHM (094)	22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

c) pohyb zostatkových cien

druh majetku	riadok súvahy	zostatková cena k 1.1. BO	zostatková cena k 31.12. BO
Zostatková hodnota účtu obstarania dlhodobého hmotného majetku súčet (r. 009 a 022)		1 149 238,86	175 823, 65
Zostatková hodnota k účtu dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	09	8 697,12	72 174,18
Zostatková hodnota k účtu dlhodobého hmotného majetku (042) - (094)	22	1 140 541,74	103 649,47

Prehľad o pohybe obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek a zostatkových cien dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku je zachytený v tab. č.1 (v eurách).

Položka majetku	Číslo riadku	Obstarávacie cena					Opravy					Opravné položky					Zostatková cena		Doba odpisovania	
		31.12.2016 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky +	Úbytky -	Presuny -	31.12.2017 bežné účtovné obdobia	31.12.2016 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky +	Úbytky -	Presuny -	31.12.2017 bežné účtovné obdobia	31.12.2016 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky +	Úbytky -	Presuny -	31.12.2017 bežné účtovné obdobia	31.12.2016 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	od	do	
	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
a																				
Aktivované náklady na vývoj	01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Softvér	02	1 806 655,78	25 017,60	0	0	1 831 673,38	1 782 826,28	9 084,42	0,00	0,00	1 791 910,70	0	0	0	0	0	23 829,50	39 762,68	1	4
Oeniteľné práva	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	04	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	06	8 697,12	79 625,46	16 148,40	0	72 174,18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 697,12	72 174,18		
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	08	1 815 352,90	104 643,06	16 148,40	0,00	1 903 847,56	1 782 826,28	9 084,42	0	0	1 791 910,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 526,62	111 936,86		
Pozemky	09	4 176 326,16	5 974,91	0	0	4 170 351,25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 176 326,16	4 170 351,25		
Umelecké diela	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Predmety z drahých kovov	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stavby	12	46 842 050,63	1 667 314,96	0,00	0,00	48 509 365,59	28 253 002,53	1 060 803,95	0	0	29 313 806,48	0	0	0	0	0	18 589 048,10	19 195 559,11	1	40
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	13	52 641 781,93	1 624 990,57	922 973,17	0	53 343 799,33	40 942 824,42	3 646 322,98	3 815 991,53	0	40 773 155,87	0	0	0	0	0	11 698 957,51	12 570 643,46	1	6
Dopravné prostriedky	14	551 914,10	24 886,80	14 223,46	0	562 577,44	550 116,80	3 870,17	14 223,46	0	539 763,51	5 423,39	0	0	0	0	1 797,30	22 813,93	1	4
Pestovateľské celky trvalých porastov	15	5 423,39	0	0	0	5 423,39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00		
Základné stádo a ľahné zvieratá	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00		
Drobný dlhodobý hmotný majetok	17	155 909,43	7 979,33	9 137,66	0	154 751,10	155 815,82	7 979,33	9 137,66	0	154 657,49	0	0	0	0	0	93,61	93,61	1	4
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00		
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	19	1 140 541,74	2 288 057,79	3 324 950,06	0	103 649,47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 140 541,74	103 649,47		
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Dlhodobý hmotný majetok spolu	21	105 513 947,38	5 613 229,45	4 277 259,26	0,00	106 849 917,57	69 901 759,57	4 718 976,43	3 839 352,65	0,00	70 781 383,35	5 423,39	0,00	0,00	0,00	5 423,39	35 606 764,42	36 063 110,83		
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskeho podniku spoločnostiach s podstatným vplyvom	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Realizovateľné cenné papiere	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Dlhodobé cenné papiere držané do splatnosti	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Ostatné pôžičky	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Ostatný dlhodobý finančný majetok	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Obstaranie dlhodobého finančného majetoku	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Dlhodobý finančný majetok spolu	30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Neobčasný majetok spolu (r.08 + r. 21 + r. 30)	31	107 329 300,38	5 717 872,51	4 293 407,66	0,00	108 753 765,13	71 684 585,85	4 728 060,85	3 839 352,65	0,00	72 573 294,05	5 423,39	0,00	0,00	0,00	5 423,39	35 639 291,04	36 175 047,69		

2. Pohľadávky podľa doby splatnosti a zostatkovej doby splatnosti v eurách

Tabuľka č. 4

k článku III.B - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Hodnota 31.12.2016 bežného účetného obdobia	Hodnota 31.12.2016 bezprostredne predchádzajúceho účetného obdobia
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti	1	12 297 208,45	12 762 875,28
v tom :			
Pohľadávky zo zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	2	12 186 614,45	12 681 110,28
Pohľadávky zo zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	3	110 594,00	81 765,00
Pohľadávky zo zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	4	0,00	0,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	5	508 141,00	954 639,00
Spolu (r. 01 + r. 05)	6	12 805 349,45	13 717 514,28

III. Finančný majetok

1. Významné zložky finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy v eurách

Finančný majetok	Hodnota k 31.12.2016 bezprostredne predchádzajúceho účetného obdobia	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2017 bežného účetného obdobia
Pokladnica (211)	448,56	1 992 536,44	1 992 619,17	365,83
Ceniny (213)	4 866,12	39 950,47	44 105,11	711,48
Bankové účty(221 AÚ + / -261)	2 134 281,10	193 111 981,01	192 790 537,91	2 455 724,20
Finančný majetok - spolu	2 139 595,78	195 144 467,92	194 827 262,19	2 456 801,51

VI. Časové rozlíšenie

1. Významné zložky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy v eurách

B/ Záväzky

1. Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy v eurách

Tabuľka č. 6

k článku IV.B - Rezervy dlhodobé

Názov rezervy	Číslo účtu	Stav k 31.12.2016 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Presun	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017 bežného účtovného obdobia
a	b	1		2	3	4	5
Zákonné rezervy							
Rekultivácia pozemku, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vyplácanie odchodného, vyplácanie plnení pre zamestnancov pri životných jubileách alebo pracovných jubileách a iných plnení pre zamestnancov (zamestnanecké pôžitky)	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné rezervy							
Reklamácie a záručné opravy	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odstránenie odpadov a obalov	07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demolácia budov	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finančné povinnosti vyplývajúce z ručenia a záruk	09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pokuty a penále	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu	13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	14	219 989,92	0,00	56 966,82	0,00	0,00	276 956,74
Spolu ostatné dlhodobé rezervy (súčet r. 05 až r. 14)	15	219 989,92	0,00	56 966,82	0,00	0,00	276 956,74

Vyplácanie odchodného, vyplácanie plnení pre zamestnancov pri životných jubileách alebo pracovných jubileách a iných plnení pre zamestnancov (zamestnanecké pôžitky)	19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 01 až r.20)	21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné krátkodobé rezervy							
Bonusy, skontá, rabaty a podobne	22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobne	23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie	26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia	28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nevyfakturované dodávky a služby	29	91 617,23	0,00	0,00	0,00	91 617,23	0,00
Odmeny a prémie zamestnancov	30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odmeny členov orgánov účtovnej jednotky	31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odstránenie odpadov a obalov	32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odstupné zamestnancov	33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pokuty a penále	34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Povinnosť spätného odkúpenia obalov	35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provízie obchodných zástupcov	37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy	38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reklamácie a záručné opravy	39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demolácia budov	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

a) Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

Záväzky sociálneho fondu

Sociálny fond	Rok 2016	Rok 2017
Stav k 1. januáru		
Tvorba sociálneho fondu	383 951,44	414 671,19
Čerpanie sociálneho fondu	393 864,99	485 044,41
Stav k 31.decembru		

3. Bankové úvery a ostatné finančné výpomoci

Bankový úver nebol v roku 2017 poskytnutý.

4. Časové rozlíšenie

1. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy v eurách

Položka časového rozlíšenia	Hodnota k 31.12.2016 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2017 bežného účtovného obdobia
Výdavky budúcich období spolu z toho :	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy budúcich období spolu z toho :	201 121,89	75 075,44	64 080,46	212 116,87
- prostriedky sponzorské	160 720,68	74 819,13	56 628,61	178 911,20
- majetok obstaraný z cudzích zdrojov	40 280,94	0,00	7 327,60	32 953,34
- pohľadávky	120,27	256,31	124,25	252,33
Spolu	201 121,89	75 075,44	64 080,46	212 116,87

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

- a) tržby za vlastné výkony a tovar boli v roku 2017 vo výške 82 299 984,70 eur, z toho najvyššiu položku tvorili tržby z predaja služieb vo výške 74 538 918,96 eur a tržby za predaný tovar boli vo výške 7 761 065,74 eur.

2. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Tabuľka č. 10 k článku V. - Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.16
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01	0,00	0,00
602	Tržby z predaja služieb	02	74 538 918,96	74 051 165,81
604	Tržby za tovar	03	7 761 065,74	6 438 572,89
504	Predaný tovar	04	7 090 077,10	5 874 726,46
Tržby celkom (01 + 02 + 03 - 04)		05	75 209 907,60	74 615 012,24
501	Spotreba materiálu	06	26 783 437,63	29 204 593,30
502	Spotreba energie	07	2 314 622,78	2 300 745,19
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08	0,00	0,00
511	Opravy a udržovanie	09	1 343 263,52	1 272 647,62
512	Cestovné	10	6 193,18	5 046,68
513	Náklady na reprezentáciu	11	2 054,08	2 026,42
518	Ostatné služby	12	3 748 099,80	3 928 679,45
521	Mzdové náklady	13	32 057 545,72	29 630 406,48
524	Zákonné sociálne poistenie	14	11 191 938,24	10 262 694,14
525	Ostatné sociálne poistenie	15	117 484,90	88 264,93
527	Zákonné sociálne náklady	16	1 018 637,79	900 089,40
528	Ostatné sociálne náklady	17	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	18	375,80	477,60
532	Daň z nehnuteľností	19	105 319,33	105 319,33
538	Ostatné dane a poplatky	20	6 929,70	1 118,07
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	4 441 871,80	5 517 096,81
Výrobné náklady celkom (06 až 21)		22	83 219 205,42	83 137 774,27

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Fakultná Nemocnica s poliklinikou F.D. Roosevelta v roku 2017 nemala majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

2. Prenajatý majetok a majetok zachytený na podsúvahovom účte

K 31.12.2017 má Fakultná Nemocnica s poliklinikou F. D. Roosevelta prenájatý majetok evidovaný na podsúvahovom účte vo výške 4 312 922,25 eur.

a) príjmy kapitálového rozpočtu

Tabuľka č. 13

k článku VII. - Príjmy kapitálového rozpočtu

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017 bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31.12.2016 predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4
312001	Transfery zo ŠR	0,00	0,00	2 035,20	0,00
322001	Transfery zo štátneho rozpočtu	0,00	0,00	4 200,00	1 404 494,75
322001	Transfery zo ŠR – program 131E	0,00	0,00	0,00	1 007 587,20
Úhrn príjmov		0,00	0,00	6 235,20	2 412 081,95

c) výdavky bežného rozpočtu

Tabuľka č. 14

k článku VII. - Výdavky bežného rozpočtu

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017 bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31.12.2016 predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4
611000	Tarifný plat, osobný plat, základný plat	24 285 587,00	25 565 587,00	25 562 865,09	25 560 773,37
612000	Príplatok osobný	2 516 993,00	2 985 993,00	2 985 131,63	2 833 233,57
613000	Za pracovnú služobnú pohotovosť	623 601,00	209 601,00	207 313,36	187 558,60
614000	Za splnenie mimoriadnych pracovných úloh	363 798,00	501 078,00	501 075,13	555 421,14
621000	Poistné do Všeobecnej ZP	2 279 848,00	2 628 848,00	2 628 841,90	2 393 934,38
623000	Poistné do ostatných ZP	448 085,00	520 435,00	520 386,36	460 582,10
625001	Na nemocenské poistenie	492 963,00	205 723,00	197 190,76	479 695,67
625002	Na starobné poistenie	4 296 174,00	2 021 314,00	2 020 651,50	4 608 146,97
625003	Na poistenie zodpovednosti za škodu	207 127,00	237 127,00	235 217,17	217 176,29
625004	Na invalidné poistenia	796 606,00	796 106,00	342 214,69	979 169,17
625005	Na poistenie v nezamestnanosti	244 189,00	244 189,00	132 260,43	325 197,97
625007	Na poistenie do rezervného fondu	1 260 542,00	645 542,00	638 945,24	1 530 518,83
627000	Príspevok do doplnkových poisťovní	100 506,00	114 856,00	114 824,74	87 795,48
631001	Tuzemské	4 500,00	4 690,00	4 795,28	4 613,41
631002	Zahraničné	1 200,00	1 700,00	1 580,08	243,69
632001	Energie	2 326 131,00	2 326 131,00	2 132 901,68	2 362 365,04
632002	Vodné stočné	790 836,00	790 836,00	784 115,59	626 946,09
632003	Poštové a telekomunikačné služby	124 309,00	117 009,00	47 153,20	126 654,66
632004	Komunikačná infraštruktúra	0,00	9 000,00	8 995,20	0,00

637200	Ostatné	2 052 813,00	407 773,00	408 872,52	664 817,73
633006	Všeobecný materiál (OKRZ)	0,00	2 035,20	2 035,20	0,00
642015	Na nemocenské dávky	93 600,00	161 210,00	161 204,59	152 958,17
Úhrn výdavkov		74 707 675,00	74 303 488,20	79 924 149,42	78 596 282,68

d) výdavky kapitálového rozpočtu

Tabuľka č. 14

k článku VII. - Výdavky kapitálového rozpočtu

Kategória ekonomick ej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017 bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31.12.2016 predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4
712001	Nákup budov a objektov	5 000,00	1 000,00	0,00	0,00
713002	Výpočtová technika	4 000,00	37 040,00	37 025,56	62 116,80
713004	Prevádzkových strojov, prístrojov	1 128 000,00	1 257 000,00	1 256 976,97	805 001,76
713004	Prevádzkových strojov, prístrojov	0,00	1 404 494,75	1 004 494,75	400 000,00
713004	Prevádzkových strojov, prístrojov	0,00	4 200,00	4 200,00	0,00
714001	Nákup osobných automobilov	0,00	13 512,00	13 512,00	0,00
717002	Rekonštrukcie a modernizácie	10 000,00	25 000,00	19 367,60	413 884,46
717003	Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy	215 125,00	261 776,00	261 773,73	335 755,72
717002	Rekonštrukcie a modernizácie	0,00	1 007 587,20		1 007 587,20
Úhrn výdavkov		3 040 103,00	4 089 690,20	3 024 345,94	1 669 018,73