

# 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. Martin Hromádka, PhD. | 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:

|                                                                             | 2019  | 2018   |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------|--------|
| Prepočítaný evidenčný počet zamestnancov                                    | 363,5 | 367,93 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 376   | 379    |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 26    | 26     |

#### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Psychiatrickej nemocnice PP k 31. decembru 2019 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 2019 do 31. decembra 2019.

## 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 účet 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.

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. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky 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 ľarchu 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 ľarchu účtu 353 a v prospech účtu 682; Vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami sa účtuje zúčtovanie bežného transferu do výnosov na ľarchu účtu 352 a v prospech účtu 681.

Vrátenie nevyčerpaných rozpočtových prostriedkov sa účtuje na ľarchu 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

31.12.2018 14 912 236,19€

31.12.2019 15 026 165,86€

Prírastky v roku 2019 v sume 30 235,29€.

Z vlastných zdrojov boli obstarané:

Kamerový systém 2 275 €

Čítačka Zebra TC51 + príslušenstvo 2 484 €

Čítačka Zebra TC51 + príslušenstvo 2 832 €

Technické zhodnotenie KDZ 2 037,39 €

Technické zhodnotenie KDZ 606,90 €

Transfery z MZ SR

Technické zhodnotenie KDZ 20 000 €

Úbytky v roku 2019 v sume 6 625,84€.

Vyradenie:

Čistička kanalizácie 462,46 €

Elektroliečebný prístroj BTL 2 588,59 €

Diadynamik DD 382,79 €

PC Apple Retina 1 529,50 €

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                          | 9 600 749,42 |
| Stroje, prístroje, zariadenia, inventár | 764 971,61   |
| Dopravné prostriedky                    | 136 611,39   |
| Drobný dlhodobý majetok                 | 20 880,10    |
| Ostatný dlhodobý majetok inventár       | 9 539,32     |
| Nezaradený majetok                      | 4 205 160,79 |

Nezaradený majetok predstavuje

- budova, ktorej rekonštrukcia prebiehala z prostriedkov ŠR a toho času je pozastavená
- televízory, ktoré budú zaradené v roku 2020
- umývací stroj pre potreby kuchyne, zaradení v roku 2020
- nemocničné lôžka, zaradené budú po ukončení rekonštrukcie bezpečnostného oddelenia v roku 2020

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

B Obežný majetok

## 1. Zásoby

Hodnota zásob na účte 112 k 31.12.2019 je 38 638,09 €. Najväčšou položkou sú zásoby liekov a ŠZM v hodnote 18 458,67 € potom sú to potraviny v hodnote 13 397 €. Na zásoby nie sú tvorené žiadne opravné položky, ani zriadené záložné právo.

## 2. Pohľadávky

Psychiatrická nemocnica Philippa Pinela evidovala k 31.12.2019 pohľadávky v celkovej sume 1 494 195,52 €. Najvyššiu položku tvoria pohľadávky voči zdravotným poisťovniam. Prehľad pohľadávok je uvedený v tabuľke.

Štruktúra pohľadávok (riadok súvahy 60) Netto

| Krátkodobé pohľadávky         | k 31.12.2019        |                      |                     | k 31.12.2018        |                      |                   |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
|                               | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti | spolu               | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti | spolu             |
| Všeobecná zdravotná poisťovňa | 1 213 511           |                      | 1 213 511           | 477 742,62          | 7 613,76             | 485 356,38        |
| Dôvera zdravotná poisťovňa    | 155 833,9           |                      | 155 833,9           | 374 745,99          |                      | 374 745,99        |
| Union zdravotná poisťovňa     | 108 402,7           |                      | 108 402,7           | 129 443,43          |                      | 129 443,43        |
| Ostatné pohľadávky            | 13826,7             | 2 621,15             | 16 447,85           | 3 273,45            | 2 621,15             | 5 785             |
| <b>Spolu</b>                  | <b>1 488 954</b>    | <b>2 621,15</b>      | <b>1 494 195,52</b> | <b>985 205,49</b>   | <b>10 234,91</b>     | <b>995 440,40</b> |

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. 2019 v lehote splatnosti bola 1 488 954 €, po lehote splatnosti 2 621,15 €.

Hodnota pohľadávok k 31. 12. 2018 v lehote splatnosti bola 985 205,49 €, po lehote splatnosti 10 234,91 €.

### 3. Finančný majetok

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

| Krátkodobý finančný majetok | Riadok súvahy | Hodnota v EUR k 31.12.2019 | Hodnota v EUR k 31.12.2018 |
|-----------------------------|---------------|----------------------------|----------------------------|
| Bežný účet                  | 088           | 784 429,38                 | 788 240,15                 |
| Granty                      | 088           | 17 156,40                  | 0                          |
| Sociálny fond               | 088           | 24 504,03                  | 8 068,23                   |
| Bežný účet - VÚB            | 088           | 0                          | 0                          |
| Spolu                       |               | 826 089,81                 | 796 308,38                 |

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 31.12.2018 | Prírastky +     | Úbytky -         | Hodnota k 31.12.2019 |
|--------------------------------------------|---------------|----------------------|-----------------|------------------|----------------------|
| Náklady budúcich období spolu z toho:      |               | 10 351,20            |                 | 10 351,20        |                      |
| Náklady budúcich období – predplatné tlače | 111           | 1 790,49             | 262,06          | 1 790,49         | 262,06               |
| Náklady budúcich období – upgrade          | 111           | 2 171,96             | 2 183,26        | 2 171,96         | 2 183,26             |
| Náklady budúcich období – poisťné          | 111           | 5 489,68             | 11,02           | 5 489,68         | 11,02                |
| Náklady budúcich období – ostatné          | 111           | 899,07               | 866,73          | 899,07           | 866,73               |
| Príjmy budúcich období                     | 113           | 0                    |                 | 0                |                      |
| <b>Spolu</b>                               |               | <b>10 351,20</b>     | <b>3 323,07</b> | <b>10 351,20</b> | <b>3 323,07</b>      |

## 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 31.12.2018 |                                                     | 1 054 028,33          |               | 0                                                   | 191 355,55                               |
| Prírastky             |                                                     |                       |               | 0                                                   | 11 776,42                                |
| Úbytky                |                                                     |                       |               |                                                     |                                          |
| Presun                |                                                     | 191 355,55            |               | 0                                                   | -191 355,55                              |
| Zostatok k 31.12.2019 |                                                     | 1 245 383,88          |               | 0                                                   | 11 776,42                                |

## B Záväzky

### 1. Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR

Prehľad rezerv v roku 2019 je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 7.

V roku 2019 sa tvorili rezervy na nevyplatené odmeny a odvody vo výške 91 651,20 €, na súdny spor vo výške 18 985 € a na poplatok do Environmentálneho fondu vo výške 80 €.

### 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 2019  | Rok 2018  |
|---------------------------|-----------|-----------|
| Stav k 1.januáru          | 8 068,23  | 17 568,46 |
| Tvorba sociálneho fondu   | 50 096,98 | 45 212,07 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 29 388,48 | 54 712,30 |
| Stav k 31.decembru        | 28 776,73 | 8 068,23  |

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.

#### Štruktúra záväzkov (riadok súvahy 126)(v EUR)

| Krátkodobé záväzky                                           | k 31.12.2019        |                      |                     | k 31.12.2018        |                      |                     |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|                                                              | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti | Spolu               | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti | Spolu               |
| <i>dodávateľia liekov a ŠZM</i>                              | 23 587,58           |                      |                     | 31 593,86           |                      |                     |
| <i>dodávateľia energií</i>                                   | 41 705,50           |                      |                     | 55 821,27           |                      |                     |
| <i>záväzky voči iným ZZ</i>                                  |                     |                      |                     |                     |                      |                     |
| <i>ostatní dodávateľia</i>                                   | 183 131,86          |                      |                     | 100 605,26          |                      |                     |
| <i>Daňový úrad</i>                                           | 69 435,13           |                      |                     | 59 270,55           |                      |                     |
| <i>Sociálna poisťovňa</i>                                    | 169 657,78          |                      |                     | 147 187,28          |                      |                     |
| <i>Zdravotné poisťovne</i>                                   | 83 734,16           |                      |                     | 47 321,74           |                      |                     |
| <i>zav. voči zamestnancom</i>                                | 388 009,94          |                      |                     | 325 284,68          |                      |                     |
| <i>iné záväzky</i>                                           | 24 583,23           |                      |                     | 8 222,13            |                      |                     |
| <b>Spolu</b>                                                 | <b>1 047 129,85</b> |                      | <b>1 047 129,85</b> | <b>823 283,06</b>   |                      | <b>823 283,06</b>   |
| Dlhodobé záväzky                                             | k 31.12.2019        |                      |                     | k 31.12.2018        |                      |                     |
|                                                              | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti | Spolu               | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti | Spolu               |
| <i>zav. zo sociálneho fondu</i>                              | 28 776,73           |                      |                     | 8 068,23            |                      |                     |
| <i>rezervy</i>                                               | 110 716,20          |                      |                     | 73                  |                      |                     |
| <i>zúčt transferov štát. rozp.</i>                           | 6 599 853,05        |                      |                     | 6 562 374,98        |                      |                     |
| <i>prijaté návratné fin výpomoci</i>                         |                     |                      |                     |                     |                      |                     |
| <i>transfery a ost.zúčt. so subjekt mimo verejnej správy</i> |                     |                      |                     |                     |                      |                     |
| <i>Ostatné záväzky</i>                                       | 35 925              |                      |                     | 35 925              |                      |                     |
| <b>Spolu</b>                                                 | <b>6 775 270,90</b> |                      | <b>6 606 441,21</b> | <b>6 606 441,21</b> |                      | <b>6 606 441,21</b> |
| <b>Záväzky celkom</b>                                        | <b>7 822 400,83</b> |                      | <b>7 429 724,27</b> | <b>7 429 724,27</b> |                      | <b>7 429 724,27</b> |

b) Závazky dodávateľom

V priebehu roku 2019 boli vysporiadané všetky záväzky po lehote splatnosti.

Záväzky k 31.12.2019 bez transferov predstavovali 1 047 129,85 EUR. Najviac sa na nich podieľali záväzky voči zamestnancom, sociálnej a zdravotnej poisťovni. Z nich najvýznamnejšiu položku tvoria mzdy a odmeny zamestnancov za mesiac december 2019.

### 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 31.12.2018 | Prírastky + | Úbytky -  | Hodnota k 31.12.2019 |
|----------------------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------|----------------------|
| Výnosy budúcich období           | 182           | 20 409,47            | 7 069,51    | 20 409,47 | 7 069,51             |
| Spolu                            |               | 20 409,47            | 7 069,51    | 20 409,47 | 7 069,51             |

## 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                                      | 39 091,63             | 49 299,81                                    |
| Výnosy z predaja služieb                               | 10 148 611,32         | 9 343 737,92                                 |
| Aktivácia vnútroorganizačných služieb                  | 56 956,81             | 51 243,58                                    |
| Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti                 | 34 128,65             | 67 295,77                                    |
| Zúčtovanie rezerv a opravných položiek                 |                       | 80                                           |
| Úroky                                                  | 46,41                 | 53,36                                        |
| Pokuty,penále a úroky z omeškania                      |                       |                                              |
| Výnosy z kapitálových transferov zo ŠR                 | 197 946,23            | 213 761,83                                   |
| Výnosy z bežných transferov od ostat.subjektov VS      | 0                     | 4 700                                        |
| Výnosy z kapitálových transferov od ostat.subjektov VS | 125,04                | 125,04                                       |
| Výnosy z bežných transferov od ostat.subjektov         | 31 463,40             | 39 021,56                                    |
| <b>Spolu</b>                                           | <b>10 484 243,54</b>  | <b>9 769 361,29</b>                          |

Najvýznamnejšou časťou výnosov sú výnosy od zdravotných poisťovní.

## 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                             | 855 376,79            | 969 536,05                                   |
|                                                                       | Z toho:                                              |                       |                                              |
|                                                                       | Potraviny                                            | 379 855,66            | 372 545,94                                   |
|                                                                       | Lieky a ŠZM                                          | 274 888,75            | 288 382,05                                   |
|                                                                       | Všeobecný materiál                                   | 58 609,47             | 81 026,43                                    |
|                                                                       | Ostatný materiál                                     | 142 022,91            | 227 581,63                                   |
|                                                                       | 502 – Spotreba energie                               | 467 592,87            | 397 853,03                                   |
|                                                                       | z toho:                                              |                       |                                              |
|                                                                       | Elektrická energia                                   | 100 583               | 92 601,18                                    |
|                                                                       | Plyn                                                 | 295 284,34            | 229 803,90                                   |
|                                                                       | Voda                                                 | 71 725,53             | 75 447,95                                    |
| Služby                                                                | 511 – Opravy a udržiavanie                           | 50 663,50             | 68 297,94                                    |
|                                                                       | Z toho:                                              |                       |                                              |
|                                                                       | Opravy a údržba budov                                | 31 769,74             | 40 658,57                                    |
|                                                                       | Ostatná údržba a opravy                              | 18 893,76             | 27 639,37                                    |
|                                                                       | 512 – Cestovné                                       | 3 748,08              | 3 100,16                                     |
|                                                                       | 513 – Náklady na reprezentáciu                       | 2 233,78              | 744,52                                       |
|                                                                       | 518 – Ostatné služby                                 | 535 614,70            | 400 309,81                                   |
|                                                                       | Z toho:                                              |                       |                                              |
|                                                                       | Pranie prádla                                        | 96 355,07             | 74 669,38                                    |
|                                                                       | Náklady na ochranu objektov                          | 221 752,27            | 167 131,66                                   |
|                                                                       | Výkony spojov / poštovné, telefony/                  | 22 641,39             | 24 399,64                                    |
|                                                                       | Náklady IT                                           | 23 832,49             | 32 822,22                                    |
|                                                                       | Revízie, kalibrácie                                  | 20 777,04             | 17 197,19                                    |
|                                                                       | Ostatné služby                                       | 150 256,44            | 84 438,48                                    |
| Osobné náklady                                                        | 521 – Mzdové náklady                                 | 5 949 311,86          | 5 357 857,30                                 |
|                                                                       | 524 – Záonné sociálne poistenie                      | 2 020 439,45          | 1 843 350,40                                 |
|                                                                       | 525 – Náklady na ostatné sociálne poistenie          | 64 560                | 48 795                                       |
|                                                                       | 527 – Záonné sociálne náklady                        | 217 911,87            | 122 307,11                                   |
| Dane a poplatky                                                       | 531 – Daň z motor. vozidiel                          | 0                     | 257,49                                       |
|                                                                       | 532 – Daň z nehnuteľnosti                            | 30 932,76             | 30 932,76                                    |
|                                                                       | 538 – Ostatné dane a poplatky                        | 751,69                | 29 972,83                                    |
| Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť                                | 544 - Zmluvné pokuty,penále a úroky z omeš.          | 0                     | 0                                            |
|                                                                       | 545 – Ostatné pokuty, penále a úroky                 | 0                     | 25 359,92                                    |
|                                                                       | 546 – Odpis pohľadávky                               | 0                     | 0                                            |
|                                                                       | 548 – Ostatné náklady na prev.činnosť                | 7 129,76              | 6 459,62                                     |
|                                                                       | 549 – Manká a škody                                  |                       | 0                                            |
| Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti | 551 – Odpisy DNM a DHM                               | 259 617,34            | 264 019,95                                   |
|                                                                       | 553 – Tvorba ostat.rezerv z prev.činnosti            | 73                    | 73                                           |
|                                                                       | 558 – Tvorba ostat. oprav. položiek z prev. činnosti | 0                     | 0                                            |
| Finančné náklady                                                      | 56 - Finančné náklady                                | 665,90                | 700,10                                       |
| Spolu                                                                 |                                                      | 10 468 285,85         | 9 569 880,07                                 |

# 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          | 10 148 611,32         | 9 343 737,92                                 |
| 604        | Tržby za tovar                                                     | 003          |                       |                                              |
| 504        | Predaný tovar                                                      | 004          |                       |                                              |
|            | Tržby celkom /001+002+003+004/                                     | 005          | <b>10 148 611,32</b>  | <b>9 343 737,92</b>                          |
| 501        | Spotreba materiálu                                                 | 006          | 855 376,79            | 969 536,05                                   |
| 502        | Spotreba energie                                                   | 007          | 467 592,87            | 397 853,03                                   |
| 503        | Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok                       | 008          |                       |                                              |
| 511        | Oprava a udržiavanie                                               | 009          | 50 663,50             | 68 297,94                                    |
| 512        | Cestovné                                                           | 010          | 3 748,08              | 3 100,16                                     |
| 513        | Náklady na reprezentáciu                                           | 011          | 2 233,78              | 744,52                                       |
| 518        | Ostatné služby                                                     | 012          | 535 614,70            | 400 262,89                                   |
| 521        | Mzdové náklady                                                     | 013          | 5 949 311,86          | 5 357 857,30                                 |
| 524        | Zákonné sociálne poistenie                                         | 014          | 2 020 439,45          | 1 843 350,40                                 |
| 525        | Ostatné sociálne poistenie                                         | 015          | 64 560                | 48 975                                       |
| 527        | Zákonné sociálne náklady                                           | 016          | 217 911,87            | 122 307,11                                   |
| 528        | Ostatné sociálne náklady                                           | 017          | 0                     | 0                                            |
| 531        | Daň z motorových vozidiel                                          | 018          | 0                     | 257,49                                       |
| 532        | Daň z nehnuteľností                                                | 019          | 30 932,76             | 30 932,76                                    |
| 538        | Ostatné dane a poplatky                                            | 020          | 751,69                | 29 972,83                                    |
| 551        | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 021          | 259 617,34            | 264 019,95                                   |
|            | Výrobné náklady celkom /r.006 až r.021/                            | 022          | <b>10 458 754,69</b>  | <b>9 537 287,43</b>                          |

Nárast výrobných nákladov v roku 2019 bol spôsobený zvýšením cien v niektorých odvetviach hospodárstva a taktiež nárastom ceny práce u 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 – 82 432,22 €

## 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.

Čl. IX

INFORMÁCIE O ROZPOČTE A HODNOTENIE PLNENIA ROZPOČTU

Příjmy rozpočtu

| Zdroj | Eko    | 2019      |              | 2018      |
|-------|--------|-----------|--------------|-----------|
|       |        | schválený | skutočnosť   |           |
| 46    | 212003 | 50 000    | 56 118,70    | 57 228    |
| 46    | 223001 | 9 334 738 | 9 534 149,27 | 9 667 065 |
| 46    | 223003 | 33 636    | 4005,20      | 68 136    |
| 46    | 243    | 50        | 37,24        | 53        |
| 46    | 292019 | 17 968    | 8 815,26     | 66 056    |
| 46    | 292027 | 68 032    | 335 823,01   | 92 626    |
| 46    | 311    | 10 340    | 6 076,40     | 7 130     |
| 46    | 312007 | 12 286    | 38 903,96    | 10 060    |
| 46    | 453    |           | 796 308,38   |           |
| Spolu |        | 9 529 050 | 10 788 558   | 9 968 354 |

Výdavky rozpočtu

| položka | podpoložka | Text                                     | 2 019     |              |              | 2018         |
|---------|------------|------------------------------------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
|         |            |                                          | schválený | upravený     | skutočnosť   | skutočnosť   |
| 610     | 0          | Mzdy, platy, príjmy                      | 5 525 000 | 5 887 769,45 | 5 761 132,38 | 5 260 775,17 |
| 620     |            | Poistné a príspevok do poisť.            | 1 955 850 | 2 063 168    | 2 062 291,82 | 1 884 219,07 |
| 630     |            | Tovary a služby                          | 1 950 000 | 2 367 402,12 | 1 995 727,70 | 1 991 044,61 |
|         |            | z toho:                                  |           |              |              |              |
| 632     | 1          | Energie, plyn                            | 327 399   | 394 399      | 388 982,91   | 323 523,15   |
| 632     | 1          | Elektrická energia                       |           |              | 104 090,86   | 90 395,38    |
| 632     | 1          | Plyn                                     |           |              | 284 892,05   | 233 127,77   |
| 632     | 2          | Vodné, stočné                            | 74 786    | 74 786       | 71 635,61    | 75 895,21    |
| 632     | 3          | Poštovné služby                          | 5 233     |              | 0            | 1 199,74     |
| 632     | 4          | Komunikačná infraštruktúra               | 4506      | 4506         | 163,8        | 4 506,95     |
| 632     | 5          | Telekomunikačné služby                   | 17 061    | 49 605,74    | 20 595,49    | 14 184,77    |
| 633     | 1          | Interierové vybavenie                    | 9 513     | 10 013       | 9 937,02     | 27 326,20    |
| 633     | 2          | Výpočtová technika                       | 28 159    | 28 159       | 18 879,99    | 48 375,52    |
| 633     | 3          | Telekomunikačná technika                 | 38        | 38           |              | 0,00         |
| 633     | 4          | Prevádzkové stroje, prístroje a zar.     | 6 705     | 14 323       | 14 305,47    | 15 039,91    |
| 633     | 6          | Všeobecný materiál                       | 467 504   | 570 190      | 443 273,64   | 447 278,21   |
| 633     | 9          | Knihy, časopisy, noviny, učebnice        | 2 993     | 993          | 640,51       | 2 812,75     |
| 633     | 10         | Pracovné odevy, obuv a prac.pomôcky      | 12 366    | 10 366       | 9 600,95     | 11 273,38    |
| 633     | 11         | Potraviny                                | 383 397   | 383 397      | 377 620,80   | 378 313,76   |
| 634     | 1          | Palivá, oleje, mazivá, kvapaliny         | 4 540     | 3 848,38     | 3 082,73     | 2 937,68     |
| 634     | 2          | Servis, údržba, opravy a výd.s tým spoje | 2 478     | 2 978        | 2 912,41     | 3 008,49     |
| 634     | 3          | Poistenie zmluvné a havarijné            | 3 242     | 2 242        | 1 585,38     | 1 850,99     |
| 635     | 1          | Interierové vybavenie                    | 4 370     | 1 370        | 950          | 2 273,80     |
| 635     | 3          | Telekomunikačnej techniky                | 300       | 300          |              | 0,00         |

|            |    |                                              |                  |                      |                     |                     |
|------------|----|----------------------------------------------|------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 635        | 4  | Prevádzkových strojov, zariadení a techní    | 24 797           | 29 797               | 28 821,34           | 28 404,98           |
| 635        | 5  | Špeciálnych strojov, prístrojov, techniky    |                  |                      |                     | 4 350,94            |
| 635        | 6  | Budov, priestorov a objektov                 | 34 532           | 57 732               | 40 205,36           | 34 943,60           |
| 635        | 9  | Softvéru                                     | 6 350            | 6 350                |                     | 5 395,36            |
| 636        | 1  | Budov, objektov alebo ich častí              | 13 786           | 14 140               | 14 139,16           | 11 798,60           |
| 636        | 2  | Prevádzkových strojov a zariadení, techní    | 2 395            | 8 174                | 8 173,57            | 4 591,08            |
| 636        | 4  | Prenájom motor. vozidiel                     |                  |                      |                     | 831,60              |
| 637        | 1  | Školenia, kurzy, semináre, porady, konferenc | 4 808            | 4 808                | 1 757,04            | 4 912,40            |
| 637        | 3  | Propagácia, reklama a inzercia               | 343              | 343                  |                     | 957,60              |
| 637        | 4  | Všeobecné služby dodav. spôsobom             | 157 280          | 265 580              | 118 962,80          | 198 122,33          |
| 637        | 5  | Špeciálne služby dodav. spôsobom             | 188 439          | 292 055              | 292 054,25          | 180 081,68          |
| 637        | 12 | Poplatky, odvody ,                           | 4 252            | 4 252                | 1 445,47            | 6 726,80            |
| 637        | 15 | Poistné                                      | 3 756            | 3 756                | 65,72               | 4 967,38            |
| 637        | 16 | Prídel do sociálneho fondu                   | 42 040           | 48 557               | 48 556,66           | 44 912,66           |
| 637        | 27 | Odmeny zamestn. mimo prac. pomeru-<br>OON    | 34 358           | 0                    |                     | 14 066,00           |
| 637        | 34 | Zdravotníckym zariadeniam                    | 1 745            | 12 563               | 12 562,48           | 12 934,16           |
| 637        | 35 | Dane                                         | 63 548           | 63 548               | 62 064,34           | 73 246,93           |
| <b>640</b> |    | <b>Bežné transfery</b>                       | <b>76 000</b>    | <b>84 307</b>        | <b>81 185,03</b>    | <b>24 921,40</b>    |
| 642        | 11 | Odbory                                       | 4 220            | 4 381                | 4 380,91            | 4 202,69            |
| 642        | 12 | Na odstupné                                  | 0                | 17 000               | 16 865,72           | 1 437,03            |
| 642        | 13 | Na odchodné                                  | 9 723            | 37 723               | 34 735,58           | 16 840,42           |
| 642        | 15 | Na nemocenské dávky                          | 22 026           | 25 203               | 25 202,82           | 24 921,40           |
| <b>710</b> |    | <b>Obstarávanie kapitálových aktív</b>       | <b>22 200</b>    | <b>263 294,30</b>    | <b>40 200,29</b>    | <b>86 222,02</b>    |
| 713        | 4  | Obstaranie prevádzk. zariadení               | 22 200           | 22 200               | 8 853,39            | 10 046,01           |
| 716        | 0  | Prípravná a projektová dokum.                |                  | 10 760               | 10 740              | 46 000,00           |
| 714        | 1  | Obstaranie osobného automobilu               |                  |                      |                     | 23 960,57           |
| 717        | 2  | Rekonštrukcia a modernizácia KDZ             |                  | 209 724,30           |                     | 0,00                |
| 717        | 2  | Rekonštrukcia a modernizácia stavieb         |                  | 20 610               | 20 606,9            | 2 115,44            |
|            |    | <b>spolu:</b>                                | <b>9 529 050</b> | <b>10 665 940,87</b> | <b>9 940 537,22</b> | <b>9 247 182,27</b> |

## Čl. X

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

Po 31. decembri 2020 nenastali v PNNP žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností.

V Pezinku, dňa 20.3.2020

Vypracoval: Ing. Hana Morbacherová