

Poznámky k 31.12.2022

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Nemocnica s poliklinikou Myjava
Sídlo účtovnej jednotky	Staromyjavská 59, Myjava
IČO	00610721
Dátum zriadenia	1.6.1991
Spôsob zriadenia	Zriaďovacou listinou
Názov zriaďovateľa	Trenčiansky samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	K dolnej stanici 7282/20A 911 01 Trenčín
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poskytovanie zdravotnej starostlivosti
----------------------------------	--

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	PhDr. Elena Štefíková MPH , riaditeľka NsP Myjava
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	337,59
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	346
počet vedúcich zamestnancov	27
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (počet)	

Čl. II
Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti ☒ áno ☐ nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☒ nie

Ak áno:

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia	Peňažné vyjadrenie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
j) pohľadávky	menovitou hodnotou
k) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
l) časové rozlíšenie na strane aktív	náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
m) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
n) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
o) časové rozlíšenie na strane pasív	výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
p) deriváty pri nadobudnutí	obstarávacou cenou

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať

sa začína:

- ☐ odo dňa jeho zaradenia do používania
☒ prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	25
2	6	16,67
3	8	12,5
4	12	8,335
5	20	5
6	40	2,5

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- odpisovanému dlhodobému majetku
- neodpisovanému dlhodobému majetku
- nedokončeným investíciám
- dlhodobému finančnému majetku
- zásobám
- pohľadávkam

- | | |
|---|---|
| ☐ áno | ☒ nie |
| ☐ áno | ☒ nie |
| ☐ áno | ☒ nie |
| ☐ áno | ☒ nie |
| ☐ áno | ☒ nie |
| ☒ áno | ☐ nie |

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci hlavnej činnosti, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako: 1 rok najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva.

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami

Kapitálový transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku (tabuľka č.1)

Ako vyplýva z tabuľky č.1 v roku 2022 bol obstaraný majetok v úhrnnej sume **889 393,86 €**.
Z toho:

Prírastok na účte **022 Samostatné hnutelné veci** v sume **570 694,50 €** vznikol zaradením zakúpeného prístrojového vybavenia do majetku:

- termokamerový systém – 11 999,99 €,
- diagnostická stanica – 25 080,00 €,
- USG prístroj Arietta 750VE – 114 360,00 €,
- odberové váhy 3 ks – 12 840,00 €,
- automatický externý defibrilátor 10 ks – 25 000,00 €,
- parný sterilizátor Sterivap – 74 228,40 €,
- parný sterilizátor UNISTERI HP – 30 681,60 €,
- serologický analyzátor ThunderBolt 2 ks – 37 243,80 €,
- USG pre OAIM – 34 668,00 €,
- analyzátor pre meranie glykovaného hemoglobínu – 16 980,00 €,
- artroskopická zostava – 99 900,00 €,
- celotelový kostný denzitometer – 59 340,00 €.

Ostatné prístroje a zariadenia boli v obstarávacej cene do 10 tis.€.

Prírastok na účte **023 Dopravné prostriedky** bol v sume **22 590,00 €**. Táto suma predstavuje zakúpené motorové vozidlo pre potreby MOM v rámci projektu financovaného z EÚ fondov – „Podpora opatrení na zmiernenie dopadov COVID-19 v nemocnici“.

Úbytok na účte 022 v sume 741,85 € predstavovalo vyradenie starého, morálne a fyzicky zastaralého sterilizátora z roku 1992.

Úbytok na účte 028 v úhrnnej sume 1 068,91 € tvorilo drobné prístrojové vybavenie z rokov nadobudnutia 1993 až 2000. Prístroje a zariadenia boli morálne a fyzicky zastaralé.

Na účte **021 Stavby** bol v roku 2022 nárast vo výške **98 974,90 €** z dôvodu vykonanej rekonštrukcie výťahu v poliklinike v celkovej sume 61 170,00 € a z dôvodu stavebných úprav vstupu do nemocnice v sume 37 804,90 €.

Na účte **042 Obstaranie dlhodobého HM** je zúčtovaná projektová dokumentácia (PD) na plánovanú rekonštrukciu operačných sál – 17 280,00 € a projektovej dokumentácie na zníženie energetickej náročnosti NsP Myjava – 78 240,00 €.

a) **spôsob a výška poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistená zmluva č 4419011911 v Komunálnej poisťovni Poistné riziká: 1.Komplexné živelné riziko. 2.Poistenie pre prípad odcudzenia 3.Poistenie stroj a zariadení a elektroniky. 4.Poistenie pre prípad poškodenia alebo zničenia skla, 5. Poistenie zodpovednosti za škodu	Budovy 20 316 764,78 € Hnuteľný majetok 2 672 907,70 € Elektronika 2 345 265,55 €
Zákonné poistenie motorových vozidiel 3229002281 v komunálnej poisťovni	

b) **zriadenie záložného práva** na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom – organizácia nemá zriadené záložné právo

c) **opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky v €**

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma v €
Pozemky	
Budovy, stavby	
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	
Dopravné prostriedky	
Majetok v správe účtovnej jednotky	
Pozemky	316 780,76
Budovy a stavby	9 432 748,67
Samostatné hnuteľné veci	6 171 659,74
Dopravné prostriedky	427 083,51
Nehmotný majetok	384 703,97

d) **opis a hodnota majetku**, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma v €
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy vo výpožičke	109 822,06

e) opis dôvodov **zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek** k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku - negatívne

2. **Dlhodobý finančný majetok** – účtovná jednotka nemá dlhodobý finančný majetok

3. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok – nemáme

B Obežný majetok

1. Zásoby

- a) vývoj **opravnej položky** k zásobám - tabuľka č.2 - negatívne
b) zásoby, na ktoré je zriadené **záložné právo** a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať- negatívne
c) spôsob a výška **poistenia zásob**

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu	Poistná zmluva 4419011911 s komunálnou poisťovňou.	Podľa zmluvy

2.Pohl'adávky

- a) **opis významných pohl'adávok** podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohl'adávky	Riadok súvahy	Hodnota pohl'adávok v €	Opis
VšZP	061	1 390 770,70	Za zdravotnú starostlivosť
Dôvera	061	446 796,73	Za zdravotnú starostlivosť
Union	061	81 725,35	Za zdravotnú starostlivosť

- b) **vývoj opravnej položky** k pohl'adávkam - tabuľka č.3

Prírastok opravnej položky k pohl'adávkam bol v sume 5 193,61 € z titulu neuhradenia fa viac ako 1 rok bol nasledovný:

Dlžník	suma v €
Pawel Ryszard Rzeszotko	2 741,70
Michal Šebesta	724,86
Očná ambulancia	624,09
Špila, corp. Export-import s.r.o.	617,04
Eva Harasníková	400,00
p. Stančíková	67,20
Strava FRO Brezová – p. Kovárová	6,72
Štefíková Miriama – kaderníctvo	6,00
Mihálik Vladimír – tattoo studio	6,00

Zrušené opravné položky v pohl'adávkach z titulu úhrady v sume 866,28 €

Z – carsk s.r.o.	699,81
Cibulková Jarmila	123,99
Strava FRO Brezová – p. Peleová	25,49
Strava FRO Brezová – p. Sluka	16,99

Zrušené opravné položky v pohl'adávkach na základe rozhodnutia štatutárneho orgánu z titulu odpísania nevymožiteľných pohl'adávok z dôvodov zrušenia firiem (napr. NsP Skalica, SAM, a.s., Slovenská armatúrka, a.s.) alebo starých pohl'adávok evidovaných v účtovníctve pred 1.1.2004 v celkovej sume 7 055,82 €.

- c) 060 súvahy) - tabuľka č.4

Pohl'adávky NsP Myjava sa mierne zvýšili. Toto zvýšenie bolo spôsobené predovšetkým rastom pohl'adávok voči zdravotným poisťovniam v lehote splatnosti z dôvodu rastu výkonnosti.

Pohl'adávky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4 - negatívne

- d) pohľadávky zabezpečené **záložným právom** alebo **inou formou zabezpečenia** - **negatívne**
e) pohľadávky, na ktoré sa zriadilo **záložné právo** a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka **obmedzené právo s nimi nakladať**- **negatívne**

2. Finančný majetok

a) opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2022
Peniaze na bankových účtoch	1 594 632,99
Z toho: Bežný účet	1 105 779,02
Podnikateľský účet	432 551,68
Dary	41 036,72
Sociálny fond	15 265,57

- b) krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené **záložné právo** a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka **obmedzené právo s ním nakladať**- **nemáme**

3. Poskytnuté návratné finančné výpomoci (riadky 098 a 104 súvahy): **nemáme**

4. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období** a **príjmov budúcich období** - **negatívne**

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Vlastné imanie sa zvýšilo ako je uvedené v tabuľke č.5.

Názov položky	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	956 389,99 €
Výsledok hospodárenia v schvaľovacom konaní	397 911,85 €

B Záväzky

1. **Rezervy** – Tak ako je uvedené v tabuľke č.7 NsP tvorila rezervy na mzdy a odvody v podnikateľskej činnosti v sume 9 823,37 €

2. Záväzky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa **doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Záväzky sa v medziročnom porovnaní mierne zvýšili. Toto zvýšenie je z dôvodu rastu miezd a s tým súvisiacich odvodov sociálneho a zdravotného zabezpečenia.

V roku 2022 začal ďalší proces oddĺženia záväzkov voči Sociálnej poisťovni. K 31.08.2022 bola postúpená istina v sume 762 409,25 € a k 31.12.2022 aj penále vyčíslené SP v sume 339 572,22 € na spoločnosť Debitum a.s. Samotný proces oddĺženia ešte neprebehol. Celá suma 1 101 981,47 € je vedená ako iný záväzok. K 31.12.2022 bolo poisťné do SP uhrádzané v lehote splatnosti.

V súčasnosti záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti dosahujú úroveň pod 100 tis €, s ktorými by v prípade vyrovnaného hospodárenia v budúcich rokoch NsP nemala mať problém. Keďže sa väčšinou jedná o záväzky voči dodávateľom liekov, tieto nám nevyčísľujú penále z dôvodu udržiavania dobrých obchodných vzťahov.

V lehote splatnosti platíme i záväzky voči zdravotným poisťovniam a daňovému úradu a väčšine dodávateľov, okrem liekov.

b) záväzky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Len záväzky zo sociálneho fondu sú so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov

Závazok	Hodnota záväzku k 31.12.2021 v €	Hodnota záväzku k 31.12.2022 v €	Opis
Zúčtovanie s orgánmi sociálneho zabezpečenia a zdravotného poistenia	1 173 196,08	352 200,58	Záväzky po lehote splatnosti máme len voči Sociálnej poisťovni. Zdravotným poisťovniam platíme v lehote splatnosti
Dodávatelia	488 095,69	514 285,28	Záväzky voči dodávateľom
Zamestnanci	470 226,35	601 909,59	U zamestnancov máme len záväzky v lehote splatnosti a nárast súvisí s rastom miezd.

c) **popis významných položiek záväzkov**

Významné položky **záväzkov po lehote splatnosti** k 31.12.2022

- voči Sociálnej poisťovni v istine 110 513,23 € (oproti minulému obdobiu pokles súvisiaci s procesom oddĺženia a postúpením istiny na spoločnosť Debitum a.s. o 762 409,25 €)
- voči Debitum a.s. - 1 101 981,47 € (istina 762 409,25 € a penále 339 572,22 €)
- voči dodávateľom liekov 40 721,85 € (oproti minulému roku pokles o 3 065,74 €)

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci - nemáme

4. Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období v €**

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2021	Zostatok k 31.12.2022
Výdavky budúcich období spolu z toho:		
Výnosy budúcich období spolu z toho:		
Odpisovaný majetok z darov Nadácií	185 615,42	522 280,65
Odpisovaný majetok z darov Nadácií	15 705,17	13 228,62
Odpisovaný majetok zo ŠR -Prístrojové vybavenie gynekologického oddelenia a technologické zariadenie v spaľovni	15 303,93	14 948,61
Zostatok OOPP Covid 19 ŠHR	59 642,45	44 598,55
Dary prístroje (odpisované) – dýchacie prístroje, výhrevné lôžko	25 908,94	19 951,33
Dary občania bezúčelové	582,10	1 112,10
EUROFONDY EÚ, ŠR	37 179,46	207 107,81
ŠR – kapitálový transfer (diagnostika)	9 084,99	17 965,15
Očkovacie látky	19 625,40	0,00
COVID-19 monoklonálne protilátky (Lagevrio, Paxlovid)	0,00	200 755,50

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2021 v €	Suma k 31.12.2022 v €
a) tržby za vlastné výkony a tovar		
602 - Tržby z predaja služieb	10 438 715,21	10 845 918,95
- Z toho: Tržby za poskytnutú zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní	10 030 921,92	10 636 927,50
604 Tržby z predaja tovaru/predaj liekov a zdrav. pomôcok v lekárni	1 351 838,62	1 427 104,81
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) Aktivácia		
621 - Aktivácia krvi a krvných výrobkov	27 921,20	27 074,60
621 - Aktivácia vnútroorganizačných služieb – stravné	34 367,57	39 758,46
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy		
633 - Výnosy z poplatkov		
e) finančné výnosy		
662 – Úroky		
668 - Ostatné finančné výnosy		
f) mimoriadne výnosy		
672 - Náhrady škôd		
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC		
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	3 317,91	10 704,10
- bežný transfer z rozpočtu VÚC	2 615,40	10 000,00
- bežný transfer z rozpočtu VÚC - EUROFONDY	702,51	704,10
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	662 043,46	669 518,38
- zúčtovanie kapitálového transferu VÚC	661 958,44	668 086,21
- zúčtovanie kapitálového transferu VÚC - EUROFONDY	85,02	1 432,17
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR a sub. Vs	1 216 447,26	1 258 330,96
- bežný transfer od subjektov VS	16 704,40	17 980,96
- bežný transfer od subjektov VS – COVID ŠR	775 723,57	272 205,92
- bežný transfer od subjektov VS – COVID TSK	22 407,00	19 364,50
- bežný transfer EUROFONDY – EÚ	11 942,67	11 992,14
- bežný transfer EUROFONDY – ŠR	1 405,02	1 410,84
- bežný transfer zo ŠR-COVID (očkovacie látky)	388 264,60	93 282,10
- bežný transfer zo ŠR-COVID (Lagevrio)		38 247,00
- bežný transfer zo ŠR-COVID (Paxlovit)		10 972,50
- bežný transfer zo ŠR – stabilizačný príspevok		792 875,00
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	10 159,37	32 051,44
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	8 542,73	3 821,96
- zúčtovanie kapitálového transferov z verejnej správy/mesto/		
- zúčtovanie kapitálového transferu EUROFONDY- EÚ	1 446,45	25 297,52
- zúčtovanie kapitálového transferu EUROFONDY- ŠR	170,19	2 931,96
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ		
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ		
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	49 094,29	31 972,48
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	12 194,84	12 334,16
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
h) ostatné výnosy		
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	1 499,00	1 218,00
648 - Ostatné výnosy	64 707,08	64 620,62
- Nájom	56 191,44	56 021,15
- Tržby spojené s nájomom		
- Oprava výnosov minulých období		

Názov organizácie: Nemocnica s poliklinikou Myjava
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

- Oddĺženie z MZ SR		
- Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	8 515,64	8 598,15
- Centové vyrovnanie		1,32
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti		
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	1 111,29	7 922,10
- Zníženie opravnej položky za pohľadávky		

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2021 v €	Suma k 31.12.2022 v €
a) spotrebované nákupy		
501 - Spotreba materiálu	2 155 460,93	1 844 999,51
Z toho potraviny	107 868,16	133 493,20
Liekky krv a špeciálny zdravotnícky materiál	1 854 043,35	1 540 394,51
502 - Spotreba energie	225 506,51	347 934,39
- elektrická energia	80 084,04	115 031,18
- voda	12 547,84	14 030,55
- plyn	132 874,58	218 872,66
504 - Predaj materiálu/predaj liekov a zdrav. pomôcok v lekárni	1 153 023,29	1 231 839,18
b) služby		
511 - Opravy a udržiavanie		
- oprava a údržba zdravotníckej techniky	91 458,81	191 946,04
- opravy a údržba budov	12 740,99	7 782,75
- oprava a údržba vozového parku	2 342,45	3 628,60
- oprava a údržba ostatná	6 940,51	14 164,57
512 - Cestovné		
- Cestovné zdravotníckych pracovníkov	22 631,94	618,74
- Cestovné darcov krvi	5 991,21	7 339,48
- Cestovné a stravné ostatných pracovníkov	104,05	78,30
513 - Náklady na reprezentáciu	1 365,19	498,14
518 - Ostatné služby	305 731,86	322 282,55
- Poštovné	3 670,10	4 037,91
- Telefóny	7 392,84	6 218,81
- Stočné, zrážková voda	26 448,01	28 037,73
- Nájom	31 786,00	28 259,14
- Likvidácia odpadu	16 946,88	16 052,23
- Služby informačných technológií	68 542,47	101 348,26
- Laboratórne vyšetrenia	31 123,22	7 055,69
- Služby lekárov – pohotovosť konzília ap.	63 683,44	59 767,97
- Pranie	10 553,93	0,00
c) osobné náklady		
521 - Mzdové náklady	6 423 362,77	6 223 970,80
- Z tohto mzdové náklady zdravotnícky pracovníci	5 145 733,82	4 872 913,78
mzdové náklady nezdravotnícky pracovníci	1 171 297,48	1 242 277,65
dohody mimo prac. pomeru zdravotnícky pracovníci	81 481,71	78 305,98
dohody mimo prac. pomeru nezdravotnícky pracovníci	24 849,76	30 473,39
524 - Zákonne sociálne náklady- odvody do SP a do zdrav. poisťovní	2 171 100,09	2 121 497,06
527 - Zákonne sociálne náklady	138 035,17	162 921,20
d) dane a poplatky		
532 - Daň z nehnuteľností	27 453,22	27 460,22
538 - Ostatné dane a poplatky	4 517,43	4 648,17
e) odpisy, rezervy a opravné položky		
551 - Odpisy DNM a DHM	692 819,61	727 204,85
- odpisy ŠR	8 542,73	3 821,96
- odpisy EUROFONDY – ŠR	170,19	2 931,16
- odpisy EUROFONDY - EÚ	1 446,45	25 297,52
- odpisy TSK	661 958,44	668 086,21
- odpisy EUROFONDY - TSK	85,02	1 432,17
- odpisy zo zdrav.tech. z darovaných prostriedkov	12 194,84	12 334,16
- odpisy vlastné	8 421,94	13 300,87

Názov organizácie: Nemocnica s poliklinikou Myjava
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

553 - Tvorba ostatných rezerv	14 206,90	9 823,37
558 - Tvorba ostatných opravných položiek		
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam	2 327,24	5 193,61
f) finančné náklady		
561 - Predané CP a podiely		
562 - Úroky	0,00	0,00
568 - Ostatné finančné náklady	2 441,64	2 894,98
-		
g) mimoriadne náklady		
572 - Škody		
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		
i) ostatné náklady		
542 - Predaný materiál	45 499,38	48 749,96
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania/za oneskorené platby dodávateľom z titulu nepriaznivej finančnej situácie/	1 649,47	44 476,17
546 - Odpis pohľadávky		7 055,82
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	1 772,54	799 869,50
549 - Manká a škody	511,20	0,00
j) dane z príjmov	16 945,00	13 957,90
591 - Splatná daň z príjmov	16 945,00	13 957,90

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti - nemáme

4. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo Riadku	Suma k 31.12.2021 v €	Suma k 31.12.2022 v €
A	B	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01		
602	Tržby z predaja služieb	02	10 438 715,21	10 845 918,95
604	Tržby za tovar	03	1 351 838,62	1 427 104,81
504	Predaný tovar	04	1 153 023,29	1 231 839,18
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	10 637 530,54	11 041 184,58
501	Spotreba materiálu	06	2 155 460,93	1 844 999,51
502	Spotreba energie	07	225 506,51	347 934,39
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09	113 482,76	217 521,96
512	Cestovné	10	28 727,65	8 036,52
513	Náklady na reprezentáciu	11	1 365,19	498,14
518	Ostatné služby	12	305 731,86	322 282,55
521	Mzdové náklady	13	6 423 362,77	6 223 970,80
524	Zákonné sociálne poistenie	14	2 171 100,09	2 121 497,06
525	Ostatné sociálne poistenie	15	1 523,53	1 420,67
527	Zákonné sociálne náklady	16	138 035,17	162 921,20
528	Ostatné sociálne náklady	17		
531	Daň z motorových vozidiel	18		
532	Daň z nehnuteľností	19	27 453,22	27 460,20
538	Ostatné dane a poplatky	20	4 517,43	4 648,17
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	692 819,61	727 204,85
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	12 289 086,72	12 010 396,02

Textová časť :

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

☒ áno

☐ nie

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi -negatívne

1.

Popis významných položiek majetku a záväzkov	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia

2. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Odpísané pohľadávky		
Prísne zúčtovateľné tlačivá		
Materiál v skladoch civilnej ochrany	18 473,45	760
Prijaté depozitá a hypotéky		
Iné – výpožička	109 822,06	770,90

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Ostatné finančné povinnosti - tabuľka č.10 - nemáme

Čl. VIII

Informácie 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 - nemáme

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-15

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpis rozpočtu NsP Myjava v oblasti kapitálových výdavkov na rok 2022 č. 67/702/1/2022 bol realizovaný TSK na základe schváleného rozpočtu TSK zastupiteľstvom Trenčianskeho samosprávneho kraja na roky 2022 – 2024 uznesením z TSK č. 763/2021 zo dňa 22.11.2021. Tento bol upravený nasledovne základe:

-rozpočtového opatrenia TSK č. 139/702/2/2022 z 31.1.2022

-rozpočtového opatrenia TSK č. 400/702/3/2022 z 31.5.2022

- rozpočtového opatrenia TSK č. 534/702/4/2022 z 29.7.2022
- rozpočtového opatrenia TSK č. 661/702/5/2022 z 30.9.2022
- rozpočtového opatrenia TSK č. 807/702/6/2022 z 30.11.2022
- rozpočtového opatrenia TSK č. 895/702/7/2022 z 31.12.2022.

A boli realizované v rámci rozpočtu NsP nasledovne:

Druh rozpočtu	Dátum dokladu	Číslo
Schválený rozpočet TSK na rok 2022 - rozpis KV a BV	1.1.2022	1
Rozpočet NsP Myjava rok 2022 -46	1.1.2022	2
Rozpočet NsP Myjava rok 2022 -42	1.1.2022	3
Úprava rozpočtu 46 - navýšenie energií	1.1.2022	4
Úprava 453 a 131	1.1.2022	5
Úprava projekt NFP EÚ a ŠR k 01/2022	31.1.2022	6
Úprava 131L k 01/2022	31.1.2022	7
Úprava 71 k 01/2022	31.1.2022	8
Úprava 46 k 01/2022	31.1.2022	9
Prezdrojovanie spolufinancovania NFP zdroj 41 na 11GE	31.1.2022	10
Úprava 41 KV - PD Zníženie energetickej náročnosti NsP Myjava 01/2022	31.1.2022	11
Úprava 111 k 02/2022	28.2.2022	12
Úprava 71 k 02/2022	28.2.2022	13
Úprava 46 k 02/2022	28.2.2022	14
Úprava 111 k 03/2022	31.3.2022	15
Úprava 131L k 03/2022	31.3.2022	16
Úprava projekt NFP EÚ a ŠR k 03/2022	31.3.2022	17
Úprava 42 k 03/2022	31.3.2022	18
Úprava 46 k 03/2022	31.3.2022	19
Úprava 71 k 03/2022	31.3.2022	20
Úprava 111 k 04/2022	30.4.2022	21
Úprava 71 k 04/2022	30.4.2022	22
Úprava 46 k 04/2022	30.4.2022	23
Úprava KV 41 k 05/2022	31.5.2022	24
Úprava 71 k 05/2022	31.5.2022	25
Úprava 111 k 05/2022	31.5.2022	26
Úprava 42 k 05/2022	31.5.2022	27
Úprava 46 k 05/2022	31.5.2022	28
Úprava 71 k 06/2022	30.6.2022	29
Úprava 111 k 06/2022	30.6.2022	30
Úprava 42 k 06/2022	30.6.2022	31
Úprava 46 k 06/2022	30.6.2022	32
Úprava KV 41 k 07/2022	31.7.2022	33
Úprava 71 k 07/2022	31.7.2022	34
Úprava 46 k 07/2022	31.7.2022	35
Úprava 71 k 08/2022	31.8.2022	36
Úprava 46 k 08/2022	31.8.2022	37
Úprava 111 k 09/2022	30.9.2022	38
Úprava NFP 11GE k 09/2022	30.9.2022	39

Úprava NFP EÚ a ŠR k 09/2022	30.9.2022	40
Úprava 42 k 09/2022	30.9.2022	41
Úprava 46 k 09/2022	30.9.2022	42
Úprava BV 41 k 09/2022	30.9.2022	43
Úprava NFP EÚ a ŠR k 10/2022	31.10.2022	44
Úprava 71 k 10/2022	31.10.2022	45
Úprava 46 k 10/2022	31.10.2022	46
Úprava KV 41 k 11/2022	30.11.2022	47
Úprava 71 k 11/2022	30.11.2022	48
Úprava 46 k 11/2022	30.11.2022	49
Úprava 41 k 12/2022	31.12.2022	50
Úprava 111 k 12/2022	31.12.2022	51
Úprava 71 k 12/2022	31.12.2022	52
Úprava 42 k 12/2022	31.12.2022	53
Úprava 46 k 12/2022	31.12.2022	54

Výška dlhu podľa § 17 ods. 7 -8 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - tabuľka č.15. - nemáme

Čl. X

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2022.

Na základe zmlúv so Zdravotnými poisťovňami vzniká časový nesúlad medzi NsP a poisťovňami. Jedná sa o účtovné položky, o ktorých nemocnica vopred nevie, ale účtuje o nich ihneď, ako sú predložené k zaúčtovaniu.