

Nemocnica s poliklinikou Ilava, n.o., L. Štúra 388/3, 019 01 Ilava

Výročná správa

o činnosti a hospodárení s finančnými prostriedkami

k 31.12.2022

V Ilave, dňa 10. Marca 2023

OBSAH :

Úvodné slovo riaditeľa	3
Zloženie orgánov Nemocnice s poliklinikou Ilava, n. o., identifikačné údaje	4
Charakteristika a prehľad činností vykonávaných v roku 2022	5
Správa nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky a Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov k 31.12.2022	7
Účtovná závierka neziskovej účtovnej jednotky v sústave podvojného účtovníctva k 31.12.2022, súvaha, výkaz ziskov a strát, poznámky	10
Návrh na usporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2022	28
Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných hospodárskych údajov	29
Liečebno preventívna starostlivosť k 31.12.2022	36

Úvodné slovo riaditeľa.

Milé dámy a páni, vážení obchodní partneri.

Dovoľte, aby som v rámci môjho príhovoru v stručnosti zhodnotil uplynulý rok 2022 a informoval Vás o najvýznamnejších udalostiach, ktoré sa v priebehu tohto roku udiali a ich vplyve na prevádzku a hospodárenie našej nemocnice.

Rok 2022 bol opäť odlišný od rokov predchádzajúcich. I keď v jarných mesiacoch došlo k útlmu pandémie ochorenia COVID-19, ďalšie fungovanie poznačila neistota spojená s vojnou na Ukrajine a jej dôsledky. Dramatický rast cien elektrickej energie a zemného plynu výrazne ovplyvnil takmer všetky vstupy a prejavil sa v náraste cien nielen priamo energií, ale prakticky všetkých relevantných položiek od potravín, cez lieky, špeciálny zdravotnícky materiál, ostatný materiál, dopravu a s tým spojené široké spektrum služieb.

Popri vyporiadaní sa s touto skutočnosťou a prekonávaní s tým spôsobených negatívnych vplyvov, sme samozrejme nemohli ani zastaviť, ani ochromiť bežný život nemocnice. V rámci ako finančných, tak i prevádzkových možností sme pokračovali v jej modernizácii.

V nadväznosti na rok 2021, keď sme podpísali Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku, môžem s radosťou skonštatovať, že v priebehu roku 2022 sme hospodárne, efektívne a transparentne nadobudli všetky investičné položky v zmysle tejto zmluvy, t.j. bifázický defibrilátor s EKG monitorom, parný sterilizátor, ultrazvukový diagnostický prístroj, 30 nemocničných lôžok a 10 germicídnych žiaričov. V rámci obstarávaní sme ušetrili čiastku vo výške takmer 128 tisíc EUR, ktorú v priebehu ďalšieho roka opäť zmysluplne využijeme na zmodernizovanie najmä prístrojového dovybavenia nemocnice.

Ďalšie významnejšie položky investičného charakteru boli počas roka smerované do skvalitňovania a modernizácie jednotlivých pracovísk. Spomeniem kúpu zalievacieho automatu na patologické oddelenie, kompletne vymaľovanie oddelenia dlhodobochorých na prízemí, kúpu komunikačného systému pacient – zdravotnícky personál, mraziaci box pre potreby krvnej banky, výmena viacerých okien, vstupných dverí do chirurgického operačného traktu, rekonštrukcia schodiska do jedálne, toaliet pre pacientov pri gynekologických ambulanciách, výmena antistatickej podlahy na chirurgickej operačnej sále, výstavba vsakovacej nádrže na čističke odpadových vôd, obmena hardware na viacerých pracoviskách a výrazne sme zlepšili stupne ochrany v rámci kybernetickej bezpečnosti.

Čo sa týka nových činností a aktivít, v priebehu roku 2022 sme zahájili kvalifikovanú činnosť v oblasti dietetického poradenstva týkajúceho sa problémov s trávením a na oddelení fyziatrie, baleológie a liečebnej rehabilitácie sme začali poskytovať služby v oblasti akupunktúry. Pripravujeme, respektíve máme rozpracované ďalšie rozširovanie spektra zdravotníckych výkonov.

Svojho času som čítal sympatický citát, ktorý znie: Víťazíme tým, že sa nezastavujeme. Dovolím si skonštatovať, že tento citát je aplikovateľný vo všetkých oblastiach, či už pracovných, mimo pracovných, alebo akýchkoľvek iných činností. Som presvedčený a verím, že náš tím spolupracovníkov je a bude i naďalej víťazne nastavený, s cieľom neustále skvalitňovať poskytovanie zdravotnej starostlivosti, zabezpečovať špičkový servis pre chod nemocnice a konať tak, aby sme našej nemocnici dokázali do nasledujúcich rokov zabezpečiť ekonomickú prosperitu, spokojnosť pacientov a našich zamestnancov, vrátane externých spolupracovníkov.

V priebehu roka 2022 bola zahájená ďalšia etapa oddĺženia zdravotníckych zariadení. V našej

nemocnici sa to prejavilo voči spoločnosti Debitum, a.s., na ktorú boli postúpené pohľadávky Sociálnej poisťovne voči nemocnici. Išlo o poistné vo výške 468.988,52 EUR a penále v nominálnej hodnote 197.068,58 EUR. Položka penále mala negatívny vplyv na dosiahnutý účtovný hospodársky výsledok, čím sa nemocnica dostala do stratového hospodárenia.

Záverom môjho príhovoru vyslovujem úprimné poďakovanie celému personálu nemocnice za pracovné nasadenie, úsilie a obetavosť, bez čoho by nebolo možné naše pracoviská a tým aj celú nemocnicu úspešne rozvíjať a budovať z roka na rok jej lepšie meno. Vďaka patrí samozrejme aj našim externým spolupracovníkom a taktiež všetkým obchodným partnerom za vzájomné porozumenie a korektnú spoluprácu počas celého uplynulého roku.



Zloženie vedenia, správnej a dozornej rady k 31.12.2022

Vedenie : Ing. Juraj Beďatš, riaditeľ
MUDr. Juraj Šebík, MPH
námestník pre zdravotnícku starostlivosť
Mgr. Eva Petrová
námestníčka pre ošetrovateľskú starostlivosť

Správna rada: RNDr. Etela Eglyová - predseda
Ing. Jana Kováčová, člen do 28.10.2022
Ing. Petra Kováčiková, člen
MUDr. Miroslav Staník - podpredseda
Ing. Ladislav Hrotko, člen

Dozorná rada: Ing. Jaroslava Remšíková - predseda
Mária Letková, člen
Ing. Martin Prostinák, člen

Identifikačné údaje

NÁZOV	Nemocnica s poliklinikou Ilava, n. o.
SÍDLO	L. Štúra 388/3, Ilava, 019 01 Ilava
IČO	36 119 385
PRÁVNA FORMA	nezisková organizácia

Nemocnica s poliklinikou Ilava, n. o. je neziskovou organizáciou poskytujúcou všeobecne prospešné služby v zmysle zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v znení neskorších predpisov, ktorá je registrovaná Krajským úradom v Trenčíne, odborom všeobecnej vnútornej správy pod č. OVVS/NO-15/2002 na základe rozhodnutia č. A/2002/11613-2 zo dňa 31.12.2002, právoplatným dňa 01.01.2003.

Nemocnica s poliklinikou Ilava, n. o. vznikla premenou podľa zákona č. 13/2002 Z. z. o podmienkach premeny niektorých rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií na neziskové organizácie poskytujúce všeobecne prospešné služby (transformačný zákon) v znení neskorších predpisov zo štátnej príspevkovej organizácie zriadenej Ministerstvom zdravotníctva SR zriaďovacou listinou č. 1970/1991-AV-2 zo dňa 14.06.1991 Nemocnica s poliklinikou Ilava, ktorá bola zrušená bez likvidácie dňom 31.12.2002 na základe rozhodnutia Ministerstva zdravotníctva SR č. M/5543/2002, č. SOČ: 1918/2002/Lo zo dňa 12.12.2002.

Nemocnica s poliklinikou Ilava, n. o. je založená na poskytovaní **všeobecnej a špecializovanej ambulantnej zdravotnej starostlivosti, ústavnej zdravotnej starostlivosti a sociálnej pomoci**. V rámci zariadení ústavnej zdravotnej starostlivosti poskytuje Nemocnica s poliklinikou Ilava, n.o. aj zdravotnú starostlivosť v hospici.

Nemocnica s poliklinikou Ilava, n. o. poskytuje zdravotnú starostlivosť pre cca 90.000 obyvateľov okresu Ilava a časti okresov Púchov, Trenčín a Prievidza. NsP zabezpečuje poskytovanie zdravotníckej starostlivosti podľa všeobecne záväzných platných predpisov a uzavretých zmlúv a dohôd so zdravotnými poisťovňami.

V nadväznosti na poskytovanie zdravotníckej starostlivosti môže NsP Ilava vykonávať aj ďalšie činnosti v súlade s platnými predpismi o podnikaní v neziskových organizáciách.

Zmluvy o poskytovaní zdravotnej starostlivosti boli podpísané so všetkými zdravotnými poisťovňami, t.j. Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s., Dôvera zdravotná poisťovňa, a.s. a Union zdravotná poisťovňa, a.s.

Charakteristika a prehľad činností vykonávaných v roku 2022

Lôžkové oddelenia, JZS, SVLZ a odborné ambulancie.

Oddelenia :

1. Oddelenie dlhodobo chorých
2. HOSPIC

Jednodňová zdravotná starostlivosť :

1. JZS gynekológia a pôrodníctvo
2. JZS chirurgia
3. JZS úrazová chirurgia
4. JZS ortopédia

SVLZ :

1. Fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia
2. Funkčná diagnostika
3. Hematológia a transfúziológia
4. Patologická anatómia
5. Rádiológia
6. Centrálna sterilizácia

Všeobecná ambulantná zdravotná starostlivosť:

1. Všeobecná ambulancia pre dospelých

Špecializovaná ambulantná starostlivosť:

1. Ambulancia anesteziológie a intenzívnej medicíny
2. Ambulancia fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie
3. Gastroenterologická ambulancia
4. Gynekologická ambulancia
5. Hematologická a transfúziologická ambulancia
6. Chirurgická ambulancia
7. Kardiologická ambulancia
8. Ambulancia vnútorného lekárstva I.
9. Ambulancia vnútorného lekárstva II.
10. Ambulancia úrazovej chirurgie

Hospodárenie s finančnými prostriedkami

NsP Ilava, n.o. hospodári podľa rozpočtu schváleného správnu radou, ktorý predkladá riaditeľ a obsahuje všetky rozpočtové príjmy a výdavky na príslušný kalendárny rok. Náklady boli rozpočtované na sumu 6.509.413,00 EUR a výnosy boli rozpočtované na 6.449.465,00 EUR.

NsP Ilava, n.o. prechádzala do roku 2022 s dlhodobými a krátkodobými záväzkami v hodnote 2.049.056,24 €, ktoré tvorili mesačné záväzky voči zamestnancom – mzdy, odvody z miezd za mesiac december 2021, záväzky voči Sociálnej poisťovni za roky 2019 a 2020, záväzky voči zdravotným poisťovniam za 12/2021, daň zo mzdy za december 2021, daň z príjmov a záväzky z obchodného styku - faktúry za energie, lieky, krv, ŠZM, potraviny, servis, za služby súkromných lekárov, odvoz biologického odpadu, pranie bielizne a pod. Dlhodobé záväzky boli k 1.1.2022 v hodnote 15.119,07 €.

Spoluprácu s jednotlivými dodávateľmi udržiavame dohodnutým spôsobom s 30 až 90 dňovou lehotou splatnosti faktúr. S niektorými veriteľmi sú podpísané dohody o splátkach s konkrétnymi splátkovými kalendármi.

**MK-AUDIT, s.r.o., licencia UDVA: 395, zapísaná v OR SR Trenčín, oddiel Sro,
vložka číslo:33003/R**

Sídlo: ul. Cementárska 179,018 63 Ladce, IČO: 50 307 673, DIČ:2120266566

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Správnej rade a štatutárnemu orgánu spoločnosti **Nemocnica s poliklinikou Ilava, n.o.**

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **Nemocnica s poliklinikou Ilava, n. o.** („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k **31. decembru 2022**, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2022 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Iná skutočnosť

Spoločnosť zvažila všetky potencionálne dopady situácie spôsobenej COVID-19 a pretrvávajúceho konfliktu na UKRAJINE na ňou poskytované služby a dospela k záveru, že nemajú významný vplyv na jej schopnosť nepretržite pokračovať v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.


Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej **za rok 2022** sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Ladce 15.3.2023

MK-AUDIT, s.r.o.
Cementárska 179,018 63 Ladce
Licencia UDVA č. 395
IČO: 50 307 673
Zapísaná v OR OS Trenčín
oddiel: Sro, vložka č. 33003/R


Ing. Miriam Kováčiková
zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 774

UZNUJv21_1

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKAneziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 7 3 7 8 2 8	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná <small>(vyznačí sa x)</small>	Mesiac Rok od 1 2 0 2 2 Za obdobie do 1 2 2 0 2 2 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1
IČO 3 6 1 1 9 3 8 5		
SK NACE 8 6 . 1 0 . 0		
Priložené súčasti účtovnej závierky <input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč NUJ 1-01) <small>(v eurocentoch)</small> <input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) <small>(v eurocentoch)</small> <input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč NUJ 3-01) <small>(v celých eurách alebo eurocentoch)</small>		
Názov účtovnej jednotky N e m o c n i c a s p o l i k l i n i k o u l l a v a , n . o .		
Sídlo účtovnej jednotky		
Ulica Ľ . Š T Ú R A		Číslo 3 8 8 / 3
PSČ 0 1 9 0 1	Obec I L A V A	
Telefónne číslo 0 4 2 / 4 4 6 5 2 8 4		
E-mailová adresa		
Zostavená dňa: 0 9 . 0 2 . 2 0 2 3	Schválená dňa: . . 2 0	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001	4274669.19	3713466.14	561203.05	407645.79
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	160383.69	150662.62	9721.07	7797.58
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	160383.69	150662.62	9721.07	7797.58
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	4114285.50	3562803.52	551481.98	399848.21
A.II.1.	Pozemky (031)	010	103636.61	0.00	103636.61	103636.61
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	1289703.06	1217068.47	72634.59	51195.34
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	2685406.96	2313848.18	371558.78	245016.26
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	9796.99	9796.99	0.00	0.00
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	20263.88	20263.88	0.00	0.00
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	5478.00	1826.00	3652.00	0.00
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	1615999.32	664.90	1615334.42	1218140.86
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	128538.18	0.00	128538.18	109726.25
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	128538.18	0.00	128538.18	109726.25
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
3.	Výrobky (123 - 194)	033				
4.	Zvieratá (124 - 195)	034				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035				
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	941106.41	664.90	940441.51	607784.27
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	43827.91	664.90	43163.01	22826.56
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	798551.24	0.00	798551.24	559452.87
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	94002.59	x	94002.59	13829.84
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	4724.67	0.00	4724.67	11675.00
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	546354.73	0.00	546354.73	500630.34
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	6830.46	x	6830.46	2018.07
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	539524.27	x	539524.27	498612.27
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	6865.23	0.00	6865.23	12538.64
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	6865.23	0.00	6865.23	12538.64
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	5897533.74	3714131.04	2183402.70	1638325.29

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ IMANIE r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		061	- 722736.28	- 585272.24
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	2807969.86	- 2554216.23
A.I.1. Základné imanie	(411)	063	2807969.86	2807969.86
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov	(412)	064		
3. Fond reprodukcie	(413)	065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	(415)	066	0.00	- 5362186.09
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067		
A.II.1. Rezervný fond	(421)	068		
2. Fondy tvorené zo zisku	(423)	069		
3. Ostatné fondy	(427)	070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	- 3413613.04	1931265.41
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	- 117093.10	37678.58
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	2441788.36	2049056.24
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	47347.01	64553.30
2. Rezervy zákonné	(451AÚ)	075		
3. Ostatné rezervy	(459AÚ)	076		
4. Krátkodobé rezervy	(323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	47347.01	64553.30
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	9667.91	15119.07
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	079	9667.91	15119.07
2. Vydané dlhopisy	(473 - 255 AÚ)	080		
3. Záväzky z nájmu	(474 AÚ)	081		
4. Dlhodobé prijaté preddavky	(475)	082		
5. Dlhodobé nevyfakturované dodávky	(476 AÚ)	083		
6. Dlhodobé zmenky na úhradu	(478)	084		
7. Ostatné dlhodobé záväzky	(373 AÚ + 479 AÚ)	085		
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	2384773.44	1969383.87
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	480709.70	401561.31
2. Záväzky voči zamestnancom	(331+ 333)	088	328414.47	232296.33
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	584485.01	1081488.83
4. Daňové záväzky	(341 až 345)	090	144218.35	60462.59
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091		
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		092		
7. Záväzky voči účastníkom združení	(368)	093		
8. Spojovací účet pri združení	(396)	094		
9. Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)		095	846945.91	193574.81
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096		
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery	(461AÚ)	097		
2. Bežné bankové úvery	(231+ 232 + 461AÚ)	098		
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+ 249)	099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	464350.62	174541.29
C.I.1. Výdavky budúcich období	(383)	101	4950.00	0.00
2. Výnosy budúcich období krátkodobé	(384 AÚ)	102	189804.41	41267.52
3. Výnosy budúcich období dlhodobé	(384 AÚ)	103	269596.21	133273.77
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	2183402.70	1638325.29

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

IČO 3 6 1 1 9 3 8 5

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	970592.09	22176.32	992768.41	1471374.29
502	Spotreba energie	02	387826.42	12012.40	399838.82	151652.94
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	87552.46	4973.74	92526.20	71499.99
512	Cestovné	05	108.40	0.00	108.40	5.10
513	Náklady na reprezentáciu	06	214.55	0.00	214.55	265.27
518	Ostatné služby	07	379129.44	7489.28	386618.72	326545.15
521	Mzdové náklady	08	2812116.05	202911.34	3015027.39	2965290.20
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	948839.53	68464.57	1017304.10	989451.70
525	Ostatné sociálne poistenie	10	21078.97	1520.98	22599.95	20147.99
527	Zákonné sociálne náklady	11	576558.73	5776.73	582335.46	65601.55
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13	91.16	6.59	97.75	93.91
532	Daň z nehnuteľností	14	3662.03	264.24	3926.27	4022.59
538	Ostatné dane a poplatky	15	3234.52	233.28	3467.80	3832.42
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	183805.86	13262.72	197068.58	500.00
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	0.05	0.00	0.05	10.11
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23	198.55	0.00	198.55	560.83
549	Iné ostatné náklady	24	108998.84	12015.39	121014.23	180763.71
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	132782.00	2011.71	134793.71	119792.27
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				6247.73
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28	0.00	0.00	0.00	40.00
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	0.00	108.00	108.00	0.00
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	516.00	0.00	516.00	520.80
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu	r. 01 až r. 37	38	6617305.65	353227.29	6970532.94	6378218.55

MF SR 2021

Strana 5

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	5231244.23	298855.24	5530099.47	4958279.34
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	57076.63	0.00	57076.63	41109.38
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49	2506.60	0.00	2506.60	0.00
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	148419.29	0.00	148419.29	773848.49
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	13826.90	0.00	13826.90	18933.55
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0.00	1.66	1.66	72919.93
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62	0.00	37.50	37.50	58.75
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0.00	58280.90	58280.90	50848.16
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	4120.77	0.00	4120.77	5924.75
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	380.00	0.00	380.00	6500.00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	1038690.12	0.00	1038690.12	500054.82
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	6496264.54	357175.30	6853439.84	6428477.17
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	- 121041.11	3948.01	- 117093.10	50258.62
591	Daň z príjmov	76	0.00	0.00	0.00	12580.04
595	Dodatkové odvody dane z príjmov	77	0.00	0.00	0.00	0.00
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	- 121041.11	3948.01	- 117093.10	37678.58

Čl. I

Všeobecné informácie

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Názov účtovnej jednotky: **Nemocnica s poliklinikou Ilava, n. o.**

Sídlo: L. Štúra 388/3, 019 01 Ilava

IČO: 36 119 385

DIČ: 2021737828

Právna forma účtovnej jednotky: nezisková organizácia

Dátum založenia: 23. 12. 2002

Dátum vzniku: 01. 01. 2003

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Zloženie správnej rady: RNDr. Etela Eglyová – predseda
Ing. Jana Kováčová – člen, do 28.10.2022
Ing. Petra Kováčiková – člen
MUDr. Miroslav Staník – podpredseda
Ing. Ladislav Hrotko – člen

Dozorná rada: Ing. Jaroslava Remšíková – predseda
Ing. Martin Prostinák – člen
Mária Letková - člen

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Hlavná činnosť – poskytovanie ambulantnej zdravotnej starostlivosti a ústavnej zdravotnej starostlivosti a sociálnej pomoci (Zriaďovateľská listina Krajského úradu v Trenčíne A/2002/11613-2 zo dňa 31.12.2002). V rámci zariadení ústavnej starostlivosti poskytovanie zdravotnej starostlivosti v hospici.

Podnikateľská činnosť - prenájom nebytových priestorov a služby s ním súvisiace.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	172,1	x
z toho počet vedúcich zamestnancov	22	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnoujednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

Vedenie : Ing. Juraj Beďatš, riaditeľ
 MUDr. Juraj Šebík, MPH
 námestník pre zdravotnícku starostlivosť
 Mgr. Eva Petrová
 námestníčka pre ošetrovateľskú starostlivosť

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.
 Zriadené organizácie účtovná jednotka nemá.

ČI. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

- účtovná závierka organizácie k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka za obdobie 1. január 2022 až 31. december 2022 v súlade:

- s platnými ustanoveniami zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení platných zmien a doplnkov, s opatrením Ministerstva financií SR č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania v znení opatrenia z 27. novembra 2008 č. MF/24485/2008-74, opatrenia z 12. marca 2009 č. MF/10294/2009-74, opatrenia z 3. decembra 2009 č. MF/25238/2009-74, opatrenia z 26. novembra 2010 č. MF/25000/2010-74, opatrenia z 13. decembra 2011 č. MF/26582/2011-74, opatrenia z 20. novembra 2013 č. MF/17613/2013-74, opatrenia z 3. decembra 2014 č. MF/22612/2014-74, opatrenia z 2. decembra 2015 č. MF/19760/2015-74, opatrenia z 19. septembra 2018 č. MF/13135/2018-74, opatrenia z 5. decembra 2018 č. MF/16715/2018-74 a opatrenia z 9. decembra 2020 č. MF/014816/2020-74

- účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti organizácie

- účtovná závierka organizácie k 31. decembru 2021 bola schválená správnu radou dňa 15.06 2022.

- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

- (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na:

a) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný kúpou – organizácia oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

b) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – organizácia oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

c) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - organizácia nemá

- d) dlhodobý finančný majetok – organizácia nemá
- e) zásoby obstarané kúpou – organizácia oceňuje v obstarávacej cene
- f) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
- g) zásoby obstarané iným spôsobom
- organizácia nemá zásoby vytvorené vlastnou činnosťou, darované zásoby boli ocenené reálnou hodnotou;
- h) pohľadávky
- ch) krátkodobý finančný majetok
- pohľadávky a krátkodobý finančný majetok sa oceňujú nominálnou hodnotou
- i) časové rozlíšenie
- náklady budúcich období a príjmy budúcich období – sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásad vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
 - výnosy budúcich období a výdavky budúcich období – sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásad vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

Vstupnou cenou hmotného a nehmotného majetku sa rozumie obstarávacia cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. V prípade dlhodobého hmotného majetku organizácia používa formu rovnomerného odpisovania a to sadzbami stanovenými zákonom. Účtovné odpisy boli účtované mesačne.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	5 rokov	20 %	rovnomerná
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4 roky	25 %	rovnomerná
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	6 rokov	16,67%	rovnomerná
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	15 mesiacov	X	časová

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

(6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia minulých rokov; súčasne sa môže uviesť aj informácia o účtovaní opráv nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období účtovala oproti výsledku hospodárenia minulých rokov zmluvnú pokutu a náhradu nákladov za uplatnenie hospitalizácie vo výške 20.370,94 € od Dôvera zdravotná poisťovňa, a.s. Faktúra bola vystavená 20. 12. 2022 za časové obdobie : od 1.3.2020 do 31.12.2021.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Suma prírastku dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku v priebehu roku 2022 bola spolu 288.348,97 €. Z toho technické zhodnotenie stavby Nemocnica s poliklinikou bolo zrealizované za 23.272,88 €, technológia ČOV za 14.460,06 €. Zdravotnícke prístroje a zariadenia, softvér, boli zakúpené spolu v hodnote 250.616,03 €, server HPE DL380FTP v hodnote 15.649,67 €. Úbytok dlhodobého hmotného majetku formou predaja a vyradenia z evidencie k 31.12.2022 bol spolu za 13.725,36 €.

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a prehľad dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať. Organizácia nemá takýto majetok.

(3) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 022 a 023. Organizácia dlhodobý finančný majetok v súvahe nevykazuje.

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku a krátkodobého finančného majetku v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 026 a 055. Organizácia dlhodobý finančný majetok neeviduje, štruktúra krátkodobého je nasledovná:

Opis druhu finančného majetku: krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pokladnica	2.018,07	6.830,46
Peniaze na ceste	0,00	0,00
Ceniny	0,00	0,00
Bežné bankové účty	498.612,27	539.524,27

(5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek. Dlhodobé pôžičky organizácia nevykazuje.

(6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek.

Organizácia netvorila významné sumy opravných položiek.

(7) Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie.

Organizácia k 31.12.2022 evidovala pohľadávky v celkovej hodnote 941.106,41 €. Z toho v lehote splatnosti voči zdravotným poisťovňam vo výške 798.551,24 €, voči ŠR 94.002,59 €, voči ostatným odberateľom vo výške 43.827,91 €, iné pohľadávky vo výške 4.724,67 €. Pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 3.017,11 € sú vykazované voči ostatným odberateľom.

Druh a opis významných položiek pohľadávok	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s.	441.142,34	0,00
Union, zdravotná poisťovňa, a.s.	47.715,65	0,00
Dôvera zdravotná poisťovňa, a.s.	309.693,25	0,00
Pohľadávky voči odberateľom	0,00	43.827,91
SPOLU	798.551,24	43.827,91

(8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

Pohľadávky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	579.721,31	839.362,04
- po uplynutí lehoty splatnosti	3.115,02	3.017,11
Spolu	582.836,33	842.379,15

(9) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Náklady budúcich období sú uvedené v tabuľke, príjmy budúcich období organizácia neeviduje.

Opis položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Náklady budúcich období	12.538,64	18.823,71	24.497,12	6.865,23

(10) Opis a výška zmien vlastného imania imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie					
Základné imanie	2.807.969,86	0,00	0,00	0,00	2.807.969,86
z toho:					
- nadačné imanie nadácií	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- vklady zakladateľov	2.434.471,86	0,00	0,00	0,00	2.434.471,86
- prioritný majetok	373.498,00	0,00	0,00	0,00	373.498,00
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fond reprodukcie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	-5.362.186,09	0,00	0,00	5.362.186,09	0,00
Fondy tvorené zo zisku					
Rezervný fond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondy tvorené zo zisku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	1.931.265,41	0,00	0,00	-5.362.186,09	-3.413.613,04
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia	37.678,58	0,00	-117.093,10	0,00	-117.093,10
Spolu	1.968.943,99	0,00	-117.093,10	-5.362.186,09	-3.530.706,17

(11) Opis a vyčíslenie jednotlivých druhov fondov tvorených podľa osobitných predpisov. Organizácia netvorila fondy.

(12) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Organizácia v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období vytvárala zisk z hospodárenia 37.678,58 €, ktorý bo zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

(13) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia.

Druh rezervy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho a zdravotného poistenia	64.553,30	47.347,01	64.553,30	0,00	47.347,01
Zákonné rezervy spolu	64.553,30	47.347,01	64.553,30	0,00	47.347,01
Krátkodobé ostatné rezervy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé ostatné rezervy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné rezervy spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezervy spolu	64.553,30	47.347,01	64.553,30	0,00	47.347,01

- k 1.1.2022 tvorili rezervy finančnú čiastku 64.299,94 €. V priebehu roka 2022 bola použitá rezerva v celej výške na zúčtovanie nevyčerpanej dovolenky.
- k 31.12.2022 rezervu tvoria vo výške 47.347,01 € náklady na nevyčerpanú dovolenku a odvody k nevyčerpanej dovolenke za rok 2022.

(14) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť.

Druh a opis významných položiek záväzkov	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná a nezdaňovaná činnosť
Lieky	38.989,49	0,00
ŠZM	41.665,59	0,00
Pranie	23.484,99	0,00
Krv	248.131,83	0,00
Údržba zdravotníckej techniky	2.439,64	0,00
OOPP zamestnanci	528,00	0,00
Ostatné záväzky	0,00	125.470,16
SPOLU	355.239,54	125.470,16

(15) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

Záväzky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	609.820,23	831.787,22
- po uplynutí lehoty splatnosti	1.359.563,64	1.552.986,22
Spolu	1.969.383,87	2.384.773,44

Údaje o významných položkách na účte 379- Ostatné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov.

- k 1.1.2022 na účte Ostatné záväzky, zostatok 193.574,81 € zodpovedal: 184.074,81 € NTS SR Bratislava -úrok z omeškania; 9.500 € -nemajetková ujma
- k 31.12.2022 na účte Ostatné záväzky, zostatok 846.945,91 € zodpovedá:180.474,81€ NTS SR Bratislava -úrok z omeškania; 414,00 € - MZ SR Bratislava; podľa zmluvy o postúpení pohľadávok medzi Sociálnou poisťovňou ako postupcom a spoločnosťou Debitum, a.s. postúpené: - poisťné v nominálnej hodnote celkom 468.988,52 € ;
- postúpené neuhradené penále v nominálnej hodnote celkom 197.068,58 €.

(16) Prehľad o začiatkovom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku **sociálneho fondu** v priebehu bežného účtovného obdobia.

Sociálny fond	Suma
Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia	15.119,07
Tvorba na ťarchu nákladov	14.847,25
Tvorba zo zisku	0,00
Čerpanie	20.298,41
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	9.667,91

(17) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny. Organizácia neeviduje bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci.

(18) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období. K 31. 12. 2022 organizácia eviduje výdavky budúcich období 4.950,00 € v súvislosti so službami pri zavádzaní kybernetickej bezpečnosti a integrovaného prostredia v súlade so zákonom č. 95/2019 Z.z.

(19) Prehľad výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov a v členení na dlhodobé výnosy budúcich období a krátkodobé výnosy budúcich období.

Položky výnosov budúcich období - dlhodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie	0,00	151.395,99
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku SŠHR	76.253,57	71.491,58
dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov	0,00	0,00
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	57.020,20	46.708,64
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	0,00	0,00
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského	0,00	0,00
nepoužitého sponzorského	0,00	0,00
Iné	0,00	0,00
Spolu	133.273,77	269.596,21

Položky výnosov budúcich období - krátkodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie	0,00	35.481,79
majetku obstaraného z finančného daru	0,00	16.341,55
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku	0,00	0,00
zostatku podielu zaplatenej dane	0,00	0,00
pohľadávka na dočerpanie AZF6	0,00	121.463,13
iné- nájom, šzm	41.267,52	16.517,94
Spolu	41.267,52	189.804,41

(20) Údaje o druhoch majetku a záväzkoch z lízingových zmlúv.
Organizácia neeviduje záväzky z leasingových zmlúv.

Č.IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie.

Druh a opis tržieb	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Prijem zo ZP	5.050.215,46	0,00
Poplatky od pacientov	155.915,07	0,00
Ostatné zdravotné služby	25.113,80	0,00
Prijaté dary	148.419,29	0,00
Príspevky prijaté od organizácií	4.120,77	0,00
Prijaté príspevky od fyzických osôb	380,00	0,00
Iné ostatné výnosy	73.410,13	0,00
Dotácie	1.038.690,12	0,00
SPOLU	6.496.264,54	0,00
Služby súvisiace s nájmom	0,00	298.855,24
Tržby z predaja DHM a materiálu	0,00	39,16
Prenájom majetku	0,00	58.280,90
SPOLU	0,00	357.175,30

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a za bežné účtovné obdobie.

Druh a opis významných súm výnosov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Prijaté dary		
Z toho:		
Bezodplatne nadobudnutý majetok SŠHR	769.107,74	147.063,29
Prijatý vecný dar	4.740,75	1.356,00

(3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.

Druh a opis významných súm dotácií a grantov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Oprávnené náklady na opatrenia HM v podobe covid príplatku	384.579,89	187.627,52
Oprávnené náklady na opatrenia HM prevádzkové	58.217,73	40.327,30
Stabilizačný príspevok pre zdravotníckych pracovníkov	0,00	496.500,00
Prostriedky v oblasti bežných výdavkov na kompenzáciu zvýšených nákladov na energie	0,00	294.188,84
Dotácia -zúčtov. ČR príspevku na odpisovaný DHM AZF6	0,00	16.430,00
Dotácie prevádzkové AZF6	0,00	3.616,46
Jednorázový finančný príspevok pre zdravotníckych pracovníkov	57.257,20	0,00

(4) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek príjmov z reklám, ktoré sú určené na charitatívne účely, a charitatívnej lotérie prijatých v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.

Druh a opis významných položiek charitatívnej reklamy a charitatívnej lotérie	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Prijem z reklamy - prenájom	2.234,20	2.718,00

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období.

Druh a opis významných položiek nákladov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Náklady HČ	6.154.687,57	6.617.305,65
Z toho:		
Mzdové náklady	2.833.631,32	2.812.116,00
Odvody	945.520,04	948.839,53
Ostatné služby	322.034,83	379.129,44
Náklady PČ	223.530,98	353.227,29
Z toho:		
Mzdové náklady	131.658,88	202.911,34
Odvody	43.931,66	68.464,57
Ostatné služby	4.510,32	7.489,28

(6) Prehľad o účele a výške použitia zostatku prijatého podielu zaplatenej dane v minulých účtovných obdobiach a prijatého podielu zaplatenej dane v bežnom účtovnom období. Organizácia nemá príjem z podielu zaplatenej dane v bežnom ani predchádzajúcom účtovnom období.

ČI. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky zásob prijatých na komisionálny predaj, prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

Organizácia na podsúvahových účtoch sleduje majetok:

- Hospodárska mobilizácia
- CO materiál
- Evidovaný majetok organizácie organizácie
- Ochrana zdravia – darovaný majetok

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

a) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z lízinguových zmlúv, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky, a to názov, adresa a číslo kultúrnej pamiatky v Ústrednom zozname pamiatkového fondu.

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali udalosti, ktoré by mali byť vykázané alebo zverejnené v účtovnej závierke.

Návrh na usporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2022

určený pre správnu radu neziskovej organizácie:

Výsledok hospodárenia spoločnosti Nemocnica s poliklinikou Ilava, n. o. za obdobie od 01. 01.2022 do 31.12.2022 je strata - 117.093,10 €.

Vedenie nemocnice s poliklinikou Ilava, n. o. predkladá správnej rade návrh, aby výsledok hospodárenia za rok 2022 - strata - 117.093,10 € bola zúčtovaná na účet 428 - nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.



.....
Ing. Juraj Beďatš
riaditeľ Nemocnice s poliklinikou Ilava, n.o.

Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov

Analýza nákladov

Náklady boli v celkovej výške **6.970.532,94 EUR**, z toho:

- náklady na hlavnú činnosť predstavujú 6.617.305,65 EUR, čo je 94,93 % z celkových nákladov,
- náklady na podnikateľskú činnosť 353.227,29 EUR, čo je 5,07 % z celkových nákladov.

Najvýznamnejšou položkou nákladov organizácie sú náklady na mzdy a náklady na zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie.

Prehľad jednotlivých nákladových položiek, ako aj porovnanie s minulým rokom je uvedený v tabuľke:

Podiel jednotlivých druhov nákladov:

Druh nákladu	Stav k 31.12.2021	% z celkových nákladov	Stav k 31.12.2022	% z celkových nákladov
Spotreba materiálu /501/	1.471.374,29	23,07	992.768,41	14,24
z toho:				
PHM	2.013,32		2.664,19	
lieky	586.477,86		289.632,58	
krv	41.708,59		43.397,89	
ŠZM	620.082,21		441.076,10	
potraviny	67.917,63		85.860,52	
všeobecný materiál	45.160,44		44.258,08	
ost. mat. /VT,HM/	108.014,24		85.879,05	
Spotreba energie /502/	151.652,94	2,38	399.838,82	5,74
z toho: el. energia	77.178,44		209.943,24	
voda	18.336,47		17.824,70	
plyn	56.138,03		172.070,88	
Opravy a údržba /511/	71.499,99	1,12	92.526,20	1,33
Ostatné služby /512-518/	326.815,52	5,12	386.941,67	5,55
z toho:				
služby privát. lekárov	156.681,56		169.710,56	
pranie	52.713,23		78.781,30	
ostatné služby	117.150,36		138.449,81	
Mzdové náklady /521/	2.965.290,20	46,49	3.015.027,39	43,25
z toho: mzdy	2.827.664,78		2.889.429,49	
OON	150.091,98		138.424,60	
Zákonné SP a ZP /524/	989.451,70	15,52	1.017.304,10	14,59
z toho: sociálne	726.043,58		742.374,15	
zdravotné	263.408,12		274.929,95	
Ostat.soc. náklady /525-528/	85.749,54	1,34	604.935,41	8,68
z toho: odstupné	0,00		0,00	
odchodné	7.027,76		1.968,64	
Dane a poplatky /531-538/	7.948,92	0,12	7491,82	0,11
Pokuty,penále,škody/541-548/	1.070,94	0,02	197.267,18	2,83
Iné ostatné náklady /549/	180.763,71	2,83	121.014,23	1,74

z toho: zúčtovanie DPH	53.228,89		105.541,94	
Odpisy, zost.cena /551-552/	126.039,60	1,98	134.793,71	1,93
Ostatné náklady /554-562/	560,8	0,01	624	0,01
Náklady celkom	6.378.218,55	100,00	6.970.532,94	100,00
Daň z príjmov	12.580,04		0,00	

Analýza výnosov

Výnosy boli v celkovej výške 6.853.439,84 EUR, z toho:

- výnosy na hlavnú činnosť predstavujú 6.496.264,54 EUR, čo je 94,79 % z celkových výnosov,
- výnosy na podnikateľskú činnosť 357.175,30 EUR, čo je 5,21 % z celkových výnosov.

Najvýznamnejšou položkou výnosov sú tržby za služby od zdravotných poisťovní. V porovnaní s rokom 2021 boli vyššie o 476.390,54 EUR. Porovnanie výnosov od zdravotných poisťovní medzi rokmi 2021 a 2020 bol nárast o 747.066,17 EUR, medzi rokmi 2022 a 2021 bol nárast o 476.390,54 EUR. Je to medziročný pokles o 270.675,63 EUR.

Položkou výnosov sú aj dotácie, ktoré predstavujú zúčtované finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu na vykonanie niektorých opatrení hospodárskej mobilizácie v súvislosti s vyhlásenou mimoriadnou situáciou na zabezpečenie riešenia koronavírusu COVID-19, bezodplatne prevedené vlastníctvo k hnutelnému majetku štátu od MZ SR (antigénové testy, OOPP, lieky), v súvislosti so šírením nebezpečnej nákazlivej vírusovej choroby COVID-19, stabilizačný príspevok pre zdravotníckych pracovníkov vo výške 496.500,00 €, príspevok na kompenzáciu zvýšených nákladov v oblasti prevádzky vo výške 294.188,84 € a časovo rozlíšený príspevok na zakúpený odpisovaný DHM zo zdrojov EÚ AZF6

Výnosy za ostatné služby vo výške 479.884,01 EUR sú za služby spojené s nájmom, služby hospodárskej mobilizácie, za stravovanie a platby za služby od samoplatcov.

Prehľad výnosov, ako aj porovnanie s minulým rokom, je uvedený v tabuľke:

Prehľad výnosov

Druh výnosu	Stav k 31.12.2021	% z celkových výnosov	Stav k 31.12.2022	% z celkových výnosov
za zdrav. služby	4.573.824,92	71,15	5.050.215,46	73,69
ostatné služby	384.454,42	5,98	479.884,01	7,00
tržby z prenájmu	50.848,16	0,79	58.280,90	0,85
tržby z predaja DHM	72.979,68	1,14	39,16	0,00
prijaté dary	773.848,49	12,04	148.419,29	2,17
Príspevky od organizácií	5.924,75	0,09	4.120,77	0,06
príspevky od fyzických osôb	6.500,00	0,10	380,00	0,00
iné ostatné výnosy, úroky	18.933,55	0,29	13.826,90	0,20
aktivácia služieb	41.109,38	0,64	59.583,23	0,87
dotácie	500.054,82	7,78	1.038.690,12	15,16
Výnosy spolu	6.428.477,17	100,00	6.853.439,84	100,00

Porovnanie nákladov a výnosov

	k 31. 12.2021	k 31. 12.2022
Náklady, daň z príjmov spolu	6.390.798,59	6.970.532,94
Výnosy spolu	6.428.477,17	6.853.439,84
Hospodársky výsledok	37.678,58	-117.093,10

Porovnanie priemerného mesačného hospodárenia:

	k 31. 12. 2021	k 31. 12. 2022
Priemerné mesačné náklady	532.566,55	580.877,75
Priemerné mesačné výnosy	535.706,43	571.119,99
Priemerný mesačný hospodársky výsledok	3.139,88	-9.757,76

Hospodársky výsledok je ovplyvnený najmä zmluvným objemom fakturácie zo zdravotných poisťovní, rastom cien energií, liekov, šzm, potravín, odvoz biologického odpadu, pranie bielizne a zúčtovaním rezerv na mzdy za nevyčerpané dovolenky a odvody.

Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch

Bankové účty

	PS k 1.1.2022	Príjmy	% podiel	Výdaje	% podiel	KS k 31.12.202 2
spolu	498.612,27	6.670.440,17	100,00	6.629.528,17	100,00	539.524,27
Poisťovne		4.833.079,91	72,46	0,00		
Dotácie a ost.zúčt.so ŠR		1.300.291,32	19,49	0,00		
Pokladňa		160.930,00	2,41	0,00		
Ostatné príjmy		376.138,94	5,64	0,00		
Mzdy, odvody		0,00		3.983.866,25	60,09	
Energie		0,00		443.372,90	6,69	
Lieky		0,00		217.992,70	3,29	
ŠZM		0,00		369.045,60	5,57	
Krv		0,00		42.319,91	0,64	
Potraviny		0,00		98.611,59	1,49	
DPH		0,00		70.960,91	1,07	
Daň z príjmov FO,predd.PO		0,00		406.285,83	6,13	
Pranie		0,00		64.171,55	0,97	
Údržba budov, zdravot. a VT		0,00		119.498,28	1,80	
Služby privát.lekárov		0,00		164.271,78	2,48	
Ostatné		0,00		649.130,87	9,79	

Pokladňa

	PS k 01.01.2022	Príjmy	Výdaje	KS k 31.12.2022
	2.018,07	193.185,75	188.373,36	6.830,46
Z toho:				
Popl. od obyv. pacientov		115.479,53	0,00	
Ostatné platby		38.550,02	0,00	
Strav. lístky, FO, zam.		39.156,20	0,00	
Drob.nákup,poštovné,dobierky		0,00	20.818,36	
Dobropisy Hospic		0,00	6.625,00	
Prevod na BU		0,00	160.930,00	

Údaje o záväzkoch

Záväzok	Riadok súvahy	Stav na začiatku účtov. obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtov. obdobia
Dodávatelia /321+324+326/	87	401.561,31	2.165.143,88	2.085.995,49	480.709,70
Záväzky voči zamestnancom	88	232.296,33	3.587.164,21	3.491.046,07	328.414,47
Zúčtovanie so Sociálnou poisť. a ZP	89	1.081.488,83	1.630.448,61	2.127.452,43	584.485,01
Daňové záväzky	90	60.462,59	572.334,34	488.578,58	144.218,35
Ostatné záväzky	95	193.574,81	666.471,10	13.100,00	846.945,91
Krátkodobé záväzky	87	1.969.383,87	8.621.562,14	8.206.172,57	2.384.773,44
Krátkodobé rezervy	78	64.553,30	47.347,01	64553,30	47.347,01
Záväzky zo sociálneho fondu	80	15.119,07	14.847,25	20.298,41	9.667,91
Dlhodobé záväzky	79	15.119,07	14.847,25	20.298,14	9.667,91

Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Zamestnanci	328.414,47	0,00	328.414,47
Sociálna poisťovňa	84.498,23	465.221,91	549.720,14
Odvody ZP,DDP	34.764,87	0,00	34.764,87
Daň zo mzdy	143.361,34	0,00	143.361,34
Ostatné daňové záväzky	857,01	0,00	857,01
Ostatné záväzky		846.945,91	846.945,91
Dodávatelia vč.nevyfakt.dodávok	238.331,30	240.818,40	479.149,70
Sociálny fond	9.667,91	0,00	9.667,91
Rezervy	47.347,01	0,00	47.347,01
Spolu	888.802,14	1.552.986,22	2.441.788,36

Ku koncu roku 2022 bol stav záväzkov voči dodávateľom vrátane nevyfaktúrovaných dodávok a prijatého preddavku (účet 321, 324 a 326) vo výške 479.149,70 EUR. Nárast stavu záväzkov voči dodávateľom do lehoty splatnosti oproti minulému roku bol spôsobený nárastom cien najviac energií, liekov, šzm a potravín. Záväzky voči zamestnancom, zdravotným poisťovniam a DDP sú v lehote splatnosti. Záväzky po lehote splatnosti voči Sociálnej poisťovni tvorí nedoplatok na poisťnom z rokov 2020 a 2021. Zostatok ostatných záväzkov uvedených na r. 95 súvahy, zodpovedá: 180.474,81 € - NTS SR Bratislava – úrok z omeškania; 414,- € záväzok z dohody o novácii a pristúpení k záväzku, 468.988,52 € - podľa Zmluvy o postúpení pohľadávok na spoločnosť Debitum a.s. postúpené poisťné a podľa Zmluvy o postúpení pohľadávok na spoločnosť Debitum a.s. postúpené neuhradné penále v nominálnej hodnote celkom 197.068,58 €.

Pohľadávky

Pohľadávky za hlavnú činnosť (voči ZP) - 559.452,87 €

Pohľadávky za podnikateľskú činnosť a iné pohľadávky 14.790,02 €

Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Riadok súvahy	Názov	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
43	Odberatel'ia /311,314/	40.810,80	3.017,11	43.827,91
44	ZP spolu /315/	798.551,24	0,00	798.551,24
	z toho:			
	VšZP	441.142,34	0,00	441.142,34
	Union	47.715,65	0,00	47.715,65
	ZP Dôvera	309.693,25	0,00	309.693,25
47	Pohľadávky voči ŠR	94.002,59	0,00	94.002,59
50	Iné pohľadávky	0,00	4.724,67	4.724,67
	Pohľadávky spolu:	933.364,63	7.741,78	941.106,41

- pohľadávky voči zdravotným poisťovniam VšZP, Union a Dôvera - výkony za november a december 2022

- pohľadávky voči odberateľom – nájomné, služby spojené s nájmom, stravovanie a pod. za 12/2022 - pohľadávky voči odberateľom po lehote splatnosti – z rokov 2017 a 2019, sú v riešení. Ide o súdne spory a exekúcie.

Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam:

Tvorba OP k pohľadávkam – predpoklad neuhradenia pohľadávky

Zníženie OP k pohľadávkam – odpis nevymožiteľnej pohľadávky

Opis položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Opravné položky k pohľadávkam	556,90	108,00	0,00	664,90

Položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a výnosov budúcich období

Náklady budúcich období, výdavky budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich nominálnou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Výnosy budúcich období – zachytávajú obstaranie dlhodobého majetku z darovaných prostriedkov, z prostriedkov EÚ AZF6 – mesačné odpisy sa postupne účtujú do výnosov, nespotrebované pohotovostné zásoby šzm, oopp zo SŠHR a vyfaktúrované nájomné na rok 2023 spolu vo výške 459.400,62 €.

Opis položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Náklady budúcich období	12.538,64	18.823,71	24.497,12	6.865,23
Výnosy budúcich období	174.541,29	783.978,39	499.119,06	459.400,62
Výdavky budúcich období	0,00	4.950,00	0,00	4.950,00

Stav majetku k 31.12.2022

Účet	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2022
013 - Softwér	156.012,57	4.371,12	0,00	160.383,69
021 - Stavby	1.266.430,18	23.272,88	0,00	1.289.703,06
022 - Stroje a zariadenia	2.443.905,35	255.226,97	13.725,36	2.685.406,96
023 – Dopravné prostriedky	9.796,99	0,00	0,00	9.796,99
028 - Drobný hmotný majetok	20.263,88	0,00	0,00	20.263,88
029 – Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0,00	5.478,00	0,00	5.478,00
031- Pozemky	103.636,61	0,00	,00	103.636,61
Spolu	4.000.045,58	288.348,47	13.725,36	4.274.668,19
Prírastky:				
TZ produkt FONS enterprise-liek.logist.		4.371,12		
TZ Nemocnica s poliklinikou				
- rekonštruk.sociál.zariad. a sprch.kúta		15.712,24		
- rozšírenie rozvodov O2 na COVID		7.560,64		
TZ technolog. ČOV		14.460,06		
HistoCore Arcadia H, HistoCore Arcadia C		12.570,00		
Hysteroskop		8.155,80		
Custo screen 300		1.788,00		
Mikroskope Axiolob		5.167,20		
Server HPE DL380FTP		15.649,67		
Trojúrovňová elektr.pec TPE 30 AS		4.481,92		
KEL 21 Mraziaci box		1.975,57		
Bifázický defibrilátor s EKG monitorom		10.242		
Parný sterilizátor		81.100,75		
Ultrazvukový diagnostický prístroj		34.548,00		
30 ks nemocničné lôžka		65.088,00		
10 ks Germicídne žiariče		5.478,00		
Úbytky – vyradenie, predaj				
Inkubátor Inka, Fototerapia FL-400			9.811,01	
Volumetrická pumpa VP 1000P			1.560,11	
Trojúrovňová elektr. pec s príslušenstvom			2.354,24	

Zakúpenie: Bifázického defibrilátora s EKG monitorom, Parného sterilizátora, Ultrazvukového diagnostického prístroja, 30 kusov nemocničné lôžka a 10 ks germicídne žiariče bolo zakúpených zo zdrojov EÚ AZF6 a 5% spoluúčasťou NsP Ilava n.o.

Personálna a mzdová oblasť:

Stav zamestnancov	k 31.12.2021	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2022
Lekári	19	4	1	22
Sestry a pôrodné asistentky	61	10	3	68
Laboranti	8	2	0	10
Asistenti	8	0	0	8
THP	11	3	0	14
R, PZP, sanitári	53	9	8	54
Spolu zamestnancov:	160	28	12	176

	Zúčtované mzdy k 31. 12.2021	Priemerná mzda za r. 2021	Zúčtované mzdy k 31. 12.2022	Priemerná mzda za r. 2022
Lekári	771.876,13	3.385,00	799.992,00	3.401,00
Sestry a pôr. asist.	1.027.498,16	1.403,00	1.018.350,00	1.380,00
Laboranti	121.823,00	1.269,00	90.417,00	1.456,00
Fyzioterapeuti	110.214,00	1.148,00	143.260,00	1.164,00
THP	189.675,11	1.437,00	247.857,00	1.549,00
R., PZP, sanitári	606.578,38	954,00	609.553,00	1.020,00
Spolu:	2.827.664,78	1.473,00	2.889.429,00	1.550,00

Nárast mzdových nákladov a rast priemernej mzdy oproti r.2021 v jednotlivých kategóriách spôsobili:

- nárast minimálnej mzdy o 23 € mesačne (nezdravotnícki zamestnanci), t.j. 3,7%
- platový automat u zdravotníckych zamestnancov v zmysle zákona č. 578/2004 Z.z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciách v zdravotníctve – nárast základných miezd o 3,7%
- mzdová kompenzácia za sťažený výkon práce 7 €/h na COVID oddeleniach
- individuálne navýšenie miezd
- v kategórii .sestra a praktická sestra je priemerná mzda za rok 2022 < ako za rok 2021 a to z dôvodu vyplácania COVID príplatku vo výške 7 €, keď za rok 2021 bol poskytovaný 8 mesiacov, v roku 2022 iba od januára do 15.4.2022. Taktiež za rok 2021 bola všetkým zdravotníckym zamestnancom vyplatená jednorazová odmena 350 €.

Za rok 2022 boli vyplatené nasledovné zákonné sociálne náklady:

Odchodné:	1.968,64 €
Náhrada PN:	14.885,83 €
Zákonný príděl do soc. fondu:	14.847,25 €
Príspevok na stravovanie:	42.080,74 €
Príspevky na rekreáciu:	7.575,70 €

Nemocnica s poliklinikou Ilava, n.o.

Liečebno preventívna starostlivosť - k 31.12.2022

Oddelenie	Počet lekárskeho miest	Počet ošetrovacích dní	Počet ukončených hospitalizácií	Priemerná oš. doba
ODCH	4,00	12 552	938	13,42
HOSPIC	1,00	1 260	37	31,90
SPOLU:	5,00	13 812	975	14,17

Počet lekárskeho miest v ambulatnej časti:

12,70

Počet lekárskeho miest v SVaLZ:

2,30

Mesačné limity od poisťovní:

Všeobecná ZP

Rozpočet

1.-6.2022

216 500,00 €

Rozpočet

7/2022

279 167,00 €

Rozpočet

8.-12.2022

136 043,00 € UH + SVaLZ

8.-12.2022

skutočnosť ŠAS + JZS

Dôvera ZP

1.-4.2022

113 094,00 € SVaLZ+ODCH+JZS

5/2022

130 433,63 € SVaLZ+ODCH+JZS

6.-12.2022

118 381,63 € SVaLZ+ODCH+JZS

1.-.12.2022

skutočnosť ŠAS

1.-12.2022

5 200,00 € hospic

UNION ZP

1.-4.2022

19 125,00 €

5.-6.2022

21 959,00 €

7.-11.2022

21 750,00 €

12/2022

23 571,00 €