

MESTO ŠURANY - MESTSKÝ ÚRAD ŠURANY

Mestské zastupiteľstvo
ŠURANY

Materiál: č. C/10/4/2023

Správa Mestskej polikliniky Šurany o hospodárení s majetkom mesta Šurany za rok
2022.

Predkladá:

Ing. Križanová Miroslava
riaditeľka Mestskej polikliniky

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo Šurany prerokovalo Správu Mestskej polikliniky Šurany o hospodárení s majetkom mesta Šurany za rok 2022, stanovisko Komisie finančnej, Komisie sociálnej, zdravotníctva a bývania Mestského zastupiteľstva Šurany a túto

Spracoval:

Mgr. Koláriková Eva
ekonómka

b e r i e n a v e d o m i e

- bez pripomienok
- s pripomienkami

Na základe:

Smernice mesta Šurany
č. 1/2022 a 4/2015
Plán práce MsZ
na I. polrok 2023

poslancov Mestského zastupiteľstva Šurany
v zmysle predlohy.

Prizvať:

Ing. Miroslava Križanová
riaditeľka Mestskej polikliniky

Predložené mestskému zastupiteľstvu 05. apríla 2023.

Dôvodová správa
k Správe Mestskej polikliniky Šurany o hospodárení s majetkom mesta Šurany
za rok 2022.

Správa Mestskej polikliniky Šurany o hospodárení s majetkom mesta Šurany za rok 2022 bola vypracovaná v súlade s článkom 7 ods. 13 Smernice mesta Šurany č. 4/2015 o zásadách hospodárenia s majetkom mesta Šurany, podľa ktorého subjekty hospodáriace s majetkom mesta sú povinné predkladať správy o hospodárení s týmto majetkom mestskému zastupiteľstvu podľa schváleného plánu práce najmenej 1 x ročne a v súlade s plánom práce Mestského zastupiteľstva Šurany na I. polrok 2023.

V Správe Mestskej polikliniky Šurany o hospodárení s majetkom mesta Šurany za rok 2022 sú uvedené údaje vyplývajúce z Individuálnej účtovnej závierky a hlavnej knihy Mestskej polikliniky Šurany k 31.12.2022.

Podkladom pre vypracovanie správy bolo vykonanie inventúry a inventarizácie v súlade s § 29 a § 30 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade so Smernicou mesta Šurany č. 1/2022 pre vykonanie inventarizácie majetku.

Súčasťou správy je inventarizačný zápis Ústrednej inventarizačnej komisie o výsledku inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2022.

Správa Mestskej polikliniky Šurany o hospodárení s majetkom mesta Šurany za rok 2022 bude predložená na rokovanie Mestskému zastupiteľstvu Šurany dňa 05.04.2023 pod č. C/10/4/2023.

Uvedená dôvodová správa je spracovaná na základe ustanovenia § 13 ods. 4 písm. f) Rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva v Šuranoch.

Ing. Miroslava Križanová
riaditeľka Mestskej polikliniky



Názov organizácie: Mestská poliklinika Šurany
Sídlo organizácie: SNP 2, 942 18 Šurany
Forma organizácie: príspevková organizácia mesta
Zriadená na základe: Zriaďovacia listina

Pôvodná zriaďovacia listina Mestskej polikliniky Šurany bola schválená Mestským zastupiteľstvom v Šuranoch, s účinnosťou od 01.04.1996

Aktuálne platná zriaďovacia listina bola schválená uznesením Mestského zastupiteľstva v Šuranoch č. 25/2013 – Z, bod VIII, dňa 27.06.2013, s účinnosťou od 01.07.2013.

I. Evidencia, inventarizácia a likvidácia majetku

a) Evidencia majetku:

Majetok sa eviduje podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a podľa Smernice mesta Šurany č. 1/2015 o evidovaní, odpisovaní a účtovaní majetku. Evidencia majetku je vedená počítačovou technikou s využitím programu SOFTIP PRFIT PLUS, programu WORD a EXCEL. Majetok sa do účtovnej evidencie zaraďuje na základe Protokolu o zaradení majetku do účtovnej evidencie a vyraduje na základe Protokolu o vyradení majetku z účtovnej evidencie.

b) Inventarizácia majetku:

Inventarizácia majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2022 bola vykonaná na základe príkazu primátora mesta Šurany č. FIN/13/2022-15132/2022 zo dňa 19.10.2022 a Príkazu riaditeľky Mestskej polikliniky Šurany zo dňa 31.10.2022. Predmetom inventarizácie k 31.12.2022 bola:

- inventarizácia hmotného a nehmotného majetku; pohľadávok a záväzkov; pokladničnej hotovosti; zásob; stavov finančných prostriedkov na účtoch v peňažných ústavoch; rezerv; podsúvahových účtov; účtov časového rozlíšenia a rozdielu majetku a záväzkov s tým, že sa postupovalo podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a Smernice mesta Šurany č. 1/2022 pre vykonanie inventarizácie.

Ustanovenie inventarizačných komisií:

Inventarizačná komisia:

Zloženie inventarizačnej komisie: predseda Mgr. Eva Koláriková
člen Alena Nosianová
člen Monika Tóthová

Zloženie vyradovacej komisie: predseda MUDr. Peter Radadič

člen Mgr. Helena Hurtoňová
člen Mgr. Zuzana Straňáková

**ROZDELENIE MAJETKU A JEHO STAV
V OCENENÍ BRUTTO K 31.12.2022 v EUR- SÚVAHA**

Druh majetku		Stav k 31.12.2022 v EUR	
NEOBEŽNÝ MAJETOK	Celkom	1 670 515,23	
	Dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	32 641,77
		Softvér	32 641,77
		Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	
		Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	
	Dlhodobý hmotný majetok	Spolu	1 637 873,46
		Pozemky	
		Ostatný DHM	3 669,45
		Stavby	480 512,61
		Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	980 215,57
		Dopravné prostriedky	30 610,36
		Drobný dlhodobý hmotný majetok	142 865,47
		Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	
	Dlhodobý finančný majetok	Spolu	
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke			
Realizovateľné cenné papiere a podiely			
OBEŽNÝ MAJETOK	Celkom	754 001,35	
	Zásoby	Spolu	6 386,30
	Zúčtovanie medzi subjektami VS	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa	
		Zúčtovanie transferov rozpočtu obce	
	Dlhodobé pohľadávky	Spolu	
	Krátkodobé pohľadávky	Spolu	355 868,12
		Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí	
		Pohľadávky z daňových príjmov obcí	355 868,12
	Finančné účty	Spolu	391 746,93
Bankové účty		391 746,93	
ČASOVÉ ROZLIŠENIE	Celkom	921,03	
DLHODOBÝ MAJETOK SPOLU		2 425 437,61	

POROVNÁVACIA TABUĽKA MAJETKU

Druh majetku	Stav k 31.12.2021 v EUR	Prírastok v r. 2022 v EUR	Úbytok v r. 2022 v EUR	Stav k 31.12.2022 v EUR
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK	1 678 602,69	63 257,60	71 345,06	1 670 515,23
<i>A.I Dlhodobý nehmotný majetok</i>	32641,77			32 641,77
Softvér	32641,77			32 641,77
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku				
<i>A.II Dlhodobý hmotný majetok</i>	1 645 960,92	63 257,60	71 345,06	1 637 873,46
Pozemky				
Ostatný DHM	7 037,70		3 368,25	3 669,45
Stavby	480 512,61			480 512,61
Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	978 803,22	31 628,80	30 216,45	980 215,57
Dopravné prostriedky	30 610,36			30 610,36
Drobný dlhodobý hmotný majetok	148 997,03		6 131,56	142 865,47
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku		31 628,80	31 628,80	
<i>A.III Dlhodobý finančný majetok</i>				
B. OBEŽNÝ MAJETOK	700 749,79	6 375 533,37	6 322 281,81	754 001,35
<i>B.I Zásoby</i>	8 517,31	15 606,12	17 737,13	6 386,30
<i>B.II Dlhodobé pohľadávky</i>				
<i>B.III Krátkodobé pohľadávky</i>	330 835,44	2 799 525,89	2 774 493,21	355 868,12
<i>B.IV Finančné účty</i>	361 397,04	3 560 401,36	3 530 051,47	391 746,93
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE	5129,15	921,03	5129,15	921,03
DLHODOBÝ MAJETOK	2 384 481,63	6 439 712,00	6 398 756,02	2 425 437,61
<i>Drobný nehmotný majetok vedený na podsúvahových účtoch</i>				
<i>Drobný hmotný majetok vedený na podsúvahových účtoch</i>	181 711,59	38 632,50	9 281,37	211 062,72
DROBNÝ MAJETOK SPOLU	181 711,59	38 632,50	9 281,37	211 062,72

Ostatný DHM :

Úbytok v r. 2022 vo výške 3 368,25 EUR:

- 1 137,62 € nábytková zostava zubná ambulancia č. 3
- 1 164,11 € nábytková zostava zubná ambulancia č. 3
- 1 066,52 € nábytková zostava zubná ambulancia č. 3

Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku vo výške 31 628,80 EUR:

Prírastok v r. 2022:

- 3 500,40 € Owandy Elios X – ray generátor – RTG pracovisko
- 16 730,40 € Zubná súprava Diplomat Consul + kreslo – zubná ambulancia č. 3
- 2 160,00 € Operačná lampa FOCUS mobilná – vybavenie chirurgickej ambulancie
- 4 390,00 € LARA RIL-117 autokláv – vybavenie zubnej ambulancie č. 3
- 1 908,00 € Manipulačné ležadlo ML4 Areus – vybavenie FBLR ambulancie
- 2 940,00 € Stôl zákrokovvý, amb. trojmotorový – vybavenie chirurgickej ambulancie

Úbytok v r. 2022 vo výške 30 216,45 EUR :

- 683,79 € leštička – zubné laboratórium
- 5 366,46 € RTG prístroj intraorálny – RTG pracovisko
- 4 927,52 € autoklav DAC zubná ambulancia č. 4
- 5 031,68 € autoklav DAC zubná ambulancia č. 3
- 14 207,00 € zubná súprava SMILE – zubná ambulancia č. 3

Drobný dlhodobý hmotný majetok

Úbytok v r. 2022 vo výške 6 131,56 EUR :

- 555,00 € notebook Asus – pediatriká ambulancia
- 714,00 € PC Alton – administratíva
- 667,20 € nábytková zostava – zubná ambulancia č. 3
- 1 200,00 € svietidlo zubné – zubná ambulancia č. 3
- 540,00 € PC – zubná ambulancia č. 3
- 399,50 € PC Intel – administratíva
- 2 055,86 € nábytok + tlačiareň chirurgická ambulancia

OBEŽNÝ MAJETOK:

Krátkodobé pohľadávky k 31.12.2022

účet	Druh pohľadávky	Suma v EUR	Do lehoty splatnosti v EUR	Po lehote splatnosti v EUR
311300	Pohľadávky - zuboliečba	4 910,00	4 910,00	2 710,00
311500	Pohľadávky – ostatní odberatelia	2 037,14	2 037,14	224,00
311600	Pohľadávky – zdravotné výkony	343 141,70	343 141,70	122 315,19
335100	Pohľadávky – voči zamestnancom	5 131,28	5 131,28	0,00
374100	Pohľadávky – z nájmu	648,00	648,00	0,00
	POHĽADÁVKY CELKOM	355 868,12	355 868,12	125 249,19

Zásoby k 31.12.2022 :

účet	Materiál na sklade	Suma v EUR
112135	Ochranné prac.pomôcky	3024,42
112171	Materiál na uprat,.kanc.potreby	2829,32
112175	Tlačivá	532,56
	ZÁSoby CELKOM	6386,30

Finančné účty stav k 31.12.2022:

Bankový účet	č. účtu	skut. stav
Bežný účet I	SK13 0200 0000 0000 2073 3172	306 147,13
Bežný účet II	SK74 0200 0000 3500 2073 3172	85 000,00
Bežný účet SF	SK91 0200 0011 6900 2073 3172	599,80
Spolu		391 746,93

Časové rozlíšenie účet 381 Náklady budúcich období k 31.12.2022:

Uniqa pois. .Bratislava	poistenie	465,07
Generali pois..Bratislava	poistenie	137,59
Por.podnikatela Žilina	predplatné	96,97
Por.podnikateľa Žilina	predplatné	26,40
Wolters Kluwer SR BA	predplatné	195,00
Spolu		921,03,- EUR

Drobný hmotný majetok vedený na podsúvahových účtoch
Úbytok v r. 2022 vo výške 9281,37 €

p.č.	kod podľa platnej JK	Názov	MJ	množstvo	jed. cena	spolu €
1	9700238	Kufrík lekársky	ks	1	63,40	63,40
2	9601259	Stôl inštrumentálny	ks	1	22,24	22,24
3	9602457	Stolička kovová	ks	1	29,54	29,54
4	9701867	Ambu SPUR det.dych	ks	1	37,00	37,00
5	9600726	Skrinka inštrum.	ks	1	39,83	39,83
6	9600763	Stôl	ks	1	40,83	40,83
7	9600795	Skrinka lekárska	ks	1	96,59	96,59
8	9600796	Skrinka lekárska	ks	1	96,59	96,59
9	9600806	Stolička čalúnená	ks	1	10,12	10,12
10	9601957	Stôl písací jednostr.	ks	1	35,19	35,19
11	9701172	Inhalátor Pari	ks	1	266,88	266,88
12	9607856	Kreslo kanc.čierne	ks	1	90,00	90,00
13	9601118	Lavica kožená	ks	1	45,48	45,48
14	9700602	Kompresor piestový	ks	1	115,28	115,28
15	9702017	Tlakomer Tensoval	ks	1	81,25	81,25
16	9702058	Tlakomer Manom.	ks	1	17,92	17,92
17	9700410	Sterilizátor	ks	1	183,63	183,63
18	9701983	Skalpel Dieferbach	ks	1	9,60	9,60
19	9701514	Miešač Capmix	ks	1	660,56	660,56
20	9601088	Písací stroj	ks	1	78,67	78,67
21	9602476	Skrinka nábytok	ks	1	88,30	88,30
22	9602477	Stolík písací	ks	1	41,82	41,82
23	9602478	Stolík policový	ks	1	39,17	39,17
24	9602479	Gauč čalúnený	ks	1	182,23	182,23
25	9602480	Kreslo	ks	1	95,93	95,93
26	9700483	Sonda zubná	ks	1	17,59	17,59
27	9700484	Generátor	ks	1	162,65	162,65
28	9700485	Ručný diel	ks	1	165,31	165,31
29	9700486	Zdroj	ks	1	159,33	159,33
30	9700498	Sonda zubná	ks	1	17,59	17,59
31	9700499	Násadec	ks	1	13,28	13,28
32	9701509	Hlavička k zub.súpr.	ks	1	172,61	172,61
33	9701510	Násadec rovný diel	ks	1	305,75	305,75
34	9701511	Násadec spodný diel	ks	1	185,26	185,26
35	9701517	Lampa Demetron	ks	1	992,50	992,50
36	9701651	Okuliare lupové	ks	1	420,74	420,74
37	9701703	Turbínka TIX 700L	ks	1	560,05	560,05
38	9701704	Turbínkanerez M600L	ks	1	459,80	459,80
39	9702040	Tlakomer Omron	ks	1	60,52	60,52
40	9601078	Stolička kancelárska	ks	1	25,56	25,56
41	9701730	Chladnička Zanussi	ks	1	169,00	169,00
42	9700677	Sterilizátor	ks	1	193,89	193,89
43	9601470	Lehátko vyšetrovacie	ks	1	82,98	82,98
44	9600643	Stôl prebalovací	ks	1	16,96	16,96
45	9600646	Stôl prebalovací	ks	1	16,96	16,96
46	9601864-866	Lavica koženková	ks	3	75,35	226,05
47	9600562-609	Lavica červená	ks	48	15,77	756,96
48	9701827	Brúska uhlová	ks	1	29,99	29,99
49	9608192	Skriňa niková	ks	1	108,00	108,00

50	9700791	Kufrík lekársky	ks	1	91,95	91,95
51	9602615	Pohovka Agáta	ks	1	139,90	139,90
52	9602617	Kreslo	ks	1	119,00	119,00
53	9600874	Lehátkovyšetrov.	ks	1	15,60	15,60
54	9600881	Stolík kovový Jirásek	ks	1	19,58	19,58
55	9600895	Skrinka lekárska	ks	1	63,73	63,73
56	9600896	Kuchynský stôl	ks	1	20,25	20,25
57	9600901	Stolík inštr.	ks	1	14,24	14,24
58	9600903	Stolička	ks	1	11,62	11,62
59	9600908	Vyšetrov.lehátko	ks	1	16,43	16,43
60	9700343	Fonendoskop	ks	1	10,79	10,79
61	9701458	Ventilátor	ks	1	33,19	33,19
62	9602525	Vozík pod PC	ks	1	30,34	30,34
63	9607878	Stolička kancelárska	ks	1	37,49	37,49
64	9607840	Kreslo kancelárske	ks	1	45,00	45,00
65	9602714	Stolička kanc.otočná	ks	1	42,00	42,00
66	9602014-015	Stôl pís.jednostranný	ks	2	29,87	59,74
67	9602340	Lehátkovyšetrov.	ks	1	4,98	4,98
70	9602646-2648	Regál čereš.šanony	ks	3	78,50	235,50
71	9602656	Skrinka šuplíková	ks	1	123,00	123,00
72	9602502	Stolička otáčacia čal.	ks	1	89,29	89,29
73	9602506	Kreslo prezident	ks	1	73,69	73,69
74	9600074	Nástenné hodiny	ks	1	11,62	11,62
75	9700436	ventilátor	ks	1	17,26	17,26
76	9700442	ventilátor	ks	1	17,26	17,26
77	9700448	ventilátor	ks	1	17,26	17,26
78	9701646	Tlačiareň HP Laser JET	ks	1	133,28	133,28
	Spolu					9 281,37 €

Likvidácia majetku:

Neupotrebitelný a prebytočný majetok sa z účtovnej evidencie vyraduje na návrh vyradovacej komisie na základe Protokolu o vyradení majetku. Za likvidáciu vyradeného majetku je zodpovedná vyradovacia komisia.

Spôsob likvidácie bol zvolený podľa druhu materiálu daného vyradovacieho predmetu – odovzdaný na zberný dvor alebo do triedeného elektroodpadu.

Zloženie vyradovacej komisie: predseda MUDr. Peter Radadič
 člen Mgr. Helena Hurtoňová
 člen Mgr. Zuzana Straňáková

Drobný hmotný majetok vedený na podsúvahových účtoch

Prírastok v r. 2022 vo výške 38632,50 €

Názov DHM	Stredisko	Ambulancia	Suma
Tlakomer OMRON	20902	Gynekologická ambul. II.	69,7
Bruska uhlová	85401	Údržba	29,9
Upratovací vozík, lavice čakáreň	85501	Upratov.čaty Pk	1 076,40

Kamera IPC,nábytok	86301	Budova I. poschodie	6 980,70 €
Tlakomer OMRON	20101	Interná ambul I.	71,44 €
dát.úložisko,PC Veriton,vešiak	80201	HTÚ	2 250,00 €
dermatoskop Heine	21801	Dermato.ambulancia	1 460,00 €
Tlakomer OMRON	20402	Neurol.ambul.	71,44 €
Vybavnie P a F ambul.	20301	Pracovisko spirometrie	1 101,68 €
Notebook Acer+office+LCD+tlačiareň	20804	Pediatrická ambul.	1 260,00 €
Vybavenie zub.ambul	21603	Zubná ambulancia I.	11 433,00 €
Vybavenie chirurg.ambul.	21001	Chirurgická ambul.	10 787,60 €
Tlakomer OMRON	20102	Interná ambul.II.	71,44 €
Vybavenie zub.ambul.	21605	Zubná ambulancia II.	499,20 €
Tlačiareň	81101	Recepcia	225,00 €
ČVS uzamknateľná	20901	Gynekologická ambul. I.	276,00 €
Router P S-link+AP Ubiquiti UniFi	90401	Budova SNP 2	969,00 €
spolu:			38 632,50 €

Prijatie daru

V roku 2022 bol organizácii poskytnutý dar:

- Nadácia Pre deti Slovenska (Bojovníci za zdravie) – 12.000€
- Smille s r.o., Komárno – 150 €

Stav pohľadávok k 31.12.2022

účet	Druh pohľadávky	Suma v EUR	Do lehoty splatnosti v EUR	Po lehote splatnosti v EUR
311300	Pohľadávky - zuboliečba	4 910,00	2 200,00	2 710,00
311500	Pohľadávky – ostatní odberatelia	2 037,14	1 813,14	224,00
311600	Pohľadávky – zdravotné výkony	343 141,70	220 826,51	122 315,19
335100	Pohľadávky voči zamestnancom	5 131,28	5 131,28	0,00
374100	Pohľadávky z nájmu	648,00	648,00	0,00
	POHLADÁVKY CELKOM	355 868,12	230 618,93	125 249,19

Spôsob nakladania s pohľadávkami: pohľadávky po lehote splatnosti – platby za výkony poisťovnícom VŠZP. Fin. prostriedky poukazované na účet po viac ako 30 dňoch, automaticky prechádzajú do kategórie po lehote splatnosti.

Stav záväzkov k 31.12.2022

účet	Druh záväzku	Suma v EUR
	Krátkodobé záväzky:	
321	Dodávateľia	15 887,76
331	Zamestnanci	100 364,24
336	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia	67 083,18
341	Daň z príjmov	4 805,89
342	Ostatné priame dane a poplatky	19 542,79
345	Ostatné dane a poplatky	387,59
379	Iné záväzky	3 030,30
	KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY SÚČET:	211 101,75
	Rezervy:	
323	Rezervy	85 000,00
	REZERVY SÚČET:	85 000,00
	Zúčtovanie medzi subjektami VS:	
355	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce	84 488,84
	ZÚČTOVANIE MEDZI SUBJEKTAMI VS SÚČET:	84 488,84
	Dlhodobé záväzky:	
472	Záväzky zo sociálneho fondu	1 165,35
	DLHODOBÉ ZÁVÄZKY SÚČET:	1 165,35
	ZÁVÄZKY CELKOM	381 755,94

Krátkodobé záväzky:

Dodávateľia – patria sem faktúry týkajúce sa roku 2022 vystavené, doručené s dátumom splatnosti v roku 2023.

Zamestnanci – mzda za mesiac december 2022 bola vyplatená v januárovom výplatnom termíne 2023

Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia – odvody na zdravotné a sociálne poistenie za mesiac december 2022 boli odvedené v januári 2023.

Ostatné priame dane – preddavky na daň zo závislej činnosti za mesiac december 2022 boli odvedené v januári 2023.

Ostatné dane a poplatky – daň z motorových vozidiel splatná k 31.01.2023

Iné záväzky – zrážky zo mzdy (sporenia zamestnancov), neuhradené zrážky zo mzdy a exekúcie zamestnancov

Rezervy – vytvorená rezerva na mimoriadne udalosti

Zúčtovanie transferov z rozpočtu obce :

- Zúčtovanie výšky odpisov za nakúpené prístrojové vybavenie mestom Šurany

Účet	Položka	Suma v EUR
355200	Zúčt. Transfer RTG	75 437,70
355300	Zúčt. Transfer EKG	990,00
355400	Zúčt. Transfer Oftalmoskop	712,50
355500	Zúčt. Transfer vyš. Jednotka	1 799,40
355700	Zúčt. Transfer Neurodyn	924,00
355800	Zúčt. Transfer Autoklav Lina	1 484,64
355900	Zúčt. Transfer rázová vlna	3 140,60

Spolu: 84 488,84

Dlhodobé záväzky:**Záväzky zo sociálneho fondu** – zostatok na účte k 31.12.2022 vo výške **1 165,35 €**.**Rozdiel majetku a záväzkov k 31.12.2022 v EUR**

STRANA AKTÍV SÚVAHY	Brutto	Korekcia	Netto
Neobežný majetok	1 670 515,23	1 382 666,60	287 848,63
Obežný majetok	754 001,35		754 001,35
Časové rozlíšenie			921,03
Majetok spolu	2 424 516,58	1 382 666,60	1 042 771,01

STRANA PASÍV SÚVAHY	2022
Záväzky	381 755,94
Časové rozlíšenie	3 082,41
Spolu	384 788,35

Rozdiel majetku a záväzkov = VLASTNÉ IMANIE
(majetok netto – záväzky)**657 932,66**

Vlastné imanie Mestskej polikliniky Šurany predstavuje kladnú hodnotu.

VIII. Inventarizačný zápis Ústrednej inventarizačnej komisie o výsledku inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov**Inventarizačný zápis**
Ústrednej inventarizačnej komisie o výsledku inventarizácie
majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov**I. ÚVOD**

Na základe príkazu riaditeľky Mestskej polikliniky Šurany zo dňa 31.10.2022 Inventarizačná komisia v zložení:

predseda: Mgr. Eva Koláriková

člen: Alena Nosianová

člen: Monika Tóthová

vykonala a zhodnotila výsledky inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov.

Predmetom inventarizácie k 31.12.2022 bol:

1. Neobežný majetok:
 - dlhodobý nehmotný majetok
 - dlhodobý hmotný majetok
2. Obstaranie dlhodobého hmotného, dlhodobého nehmotného majetku..
3. Obežný majetok:
 - zásoby - materiál
 - zúčtovacie vzťahy - zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy
 - pohľadávky - dlhodobé, krátkodobé
4. Finančný majetok:
 - peňažné prostriedky v hotovosti
 - peniaze na ceste
 - ceniny
 - bankové účty
 - časové rozlíšenie
5. Vlastné imanie:
 - oceňovacie rozdiely
 - fondy
 - výsledok hospodárenia
6. Záväzky:
 - rezervy
 - dlhodobé záväzky
 - krátkodobé záväzky
 - časové rozlíšenie
7. Podsúvahové účty :
 - drobný hmotný a nehmotný majetok (operatívna evidencia)
 - prísne zúčtovateľné tlačivá
8. Škodové protokoly.
9. Platová inventúra zamestnancov.

II. VÝSLEDKY VYPLÝVAJÚCE Z POROVNANIA SKUTOČNÉHO STAVU MAJETKU, ZÁVÄZKOV A ROZDIELU MAJETKU A ZÁVÄZKOV S ÚČTOVNÝM STAVOM

1. Neobežný majetok a) majetok

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav	Skutočný stav	Inventarizačný rozdiel
	zачytený v účtovníctve	zачytený inventúrou	/manko-schodok, prebytok/
013 – Softvér	32 641,77	32 641,77	-
019 - Ostatný DNM	-	-	-
021 – Stavby	480 512,61	480 512,61	-

022 - Samostatné hnutelné veci	980 215,57	980 215,57	-
023 - Dopravné prostriedky	30 610,36	30 610,36	-
028 - Drobný DHM	142 865,47	142 865,47	-
029 – Ostatný DHM	3 669,45	3 669,45	-

Inventarizáciou majetku neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely. Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

b) oprávky k dlhodobému majetku

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
073 - Oprávky k 013	27 215,67	27 215,67	-
079 - Oprávky k 019	-	-	-
081 - Oprávky k 021	351 049,18	351 049,18	-
082 - Oprávky k 022	829 375,19	829 375,19	-
083 - Oprávky k 023	30 610,36	30 610,36	-
088 - Oprávky k 028	140 746,75	140 746,75	-
089 – Oprávky k 029	3 669,45	3 669,45	-

2. Obstaranie dlhodobého majetku

a) obstaranie majetku

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
041 - Obstaranie DNM	-	-	-
042 - Obstaranie DHM	31 628,80	31 628,80	-

Inventarizáciou majetku neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely. Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

3. Obežný majetok

a) zásoby

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
112 – Materiál na sklade	6 386,30	6 386,30	-

Inventarizáciou zásob neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely. Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

b) zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
351-Zúčtovanie odvodov príjmov RO			
355-Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a VÚC	84 488,84	84 488,84	-
357-Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VÚC			
359-Zúčtovanie transferov medzi subjektami VS			

Inventarizáciou zúčtovacích vzťahov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

c) pohľadávky

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
311 - Odberatelia	350 088,84	350 088,84	-
315 - Ostatné pohľadávky			
318 - Pohľadávky z nedaňových príjmov			
319 - Pohľadávky z daňových príjmov			
335 - Pohľadávky voči zamestnancom	5 131,28	5 131,28	-
374 – Pohľadávky z nájmu	648,00	648,00	-

Inventarizáciou pohľadávok nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

4. Finančný majetok:

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
211 - Pokladnica	0,00	0,00	-
213 - Ceniny	0,00	0,00	-
z toho: poštové známky			
stravné lístky			
221 - Bankové účty			
z toho: základný bežný účet I.	306 147,13	306 147,13	-

bežný účet II.	85 000,00	85 000,00	-
sociálny fond	599,80	599,80	-
261 - Peniaze na ceste	0,00	0,00	-

Inventarizáciou finančného majetku neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely. Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

5. Vlastné imanie:

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	594 076,17	594 076,17	-
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	63 856,49	63 856,49	-

Inventarizáciou vlastného imania neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely. Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

6. Závazky:

a) rezervy

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
323 - Krátkodobé rezervy	85 000,00	85 000,00	-

Inventarizáciou rezerv neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely. Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

b) dlhodobé záväzky

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
472 - Záväzky zo sociálneho fondu	1 165,35	1 165,35	-
474 - Záväzky z nájmu			
479 - Ostatné dlhodobé záväzky			

Inventarizáciou dlhodobých záväzkov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

c) krátkodobé záväzky

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
321 - Dodávatelia	15 887,75	15 887,75	-
325 - Ostatné záväzky			
326 - Nevyfakturované dodávky			
331 - Zamestnanci	100 364,24	100 364,24	-
333 - Ostatné záväzky voči zamestnancom			
336 - Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia	67 083,18	67 083,18	-
341 – Daň z príjmov	4 805,89	4 805,89	-
342 - Ostatné priame dane	19 542,79	19 542,79	-
345 – Ostatné dane a poplatky	387,59	387,59	-
379 - Iné záväzky	3 030,30	3 030,30	-

Inventarizáciou krátkodobých záväzkov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

d) časové rozlíšenie nákladov a výnosov

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
381 - Náklady budúcich období	921,03	921,03	-
384 - Výnosy budúcich období	3 082,41	3 082,41	-

Inventarizáciou účtov časového rozlíšenia nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

7. Podsúvahové účty:

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
750 - Drobný majetok neodpis. /OE/	211 062,72	211 062,72	-

Inventarizáciou podsúvahových účtov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

8. Škodové protokoly – Neboli vystavené.

9. Platová inventúra zamestnancov

K 31.12.2022 sa uskutočnila dokladová inventúra hrubých miezd zamestnancov. Inventarizáciou platov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.

III. ZÁVER

a) Zistený inventarizačný rozdiel:

Inventarizáciou majetku a záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2022 nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

b) Výsledky vyplývajúce z posúdenia reálnosti ocenenia majetku a záväzkov podľa § 26 a § 27:

Zistené skutočnosti	Názov majetku a záväzkov/účet	Hodnota v EUR	Výsledok riešenia napr. vyradenie majetku, odpis, tvorba OP a rezervy

Nehmotný majetok, hmotný majetok a zásoby sú oceňované v obstarávacích cenách.

c) Inventarizácia majetku a záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2022 sa uskutočnila v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Za správnosť uvedených údajov zodpovedajú členovia Inventarizačnej komisie.

Za Inventarizačnú komisiu:

Komisia	Meno a priezvisko	Podpisový záznam
predseda	Mgr. Eva Koláriková	
člen	Alena Nosianová	
člen	Monika Tóthová	

d) Základná finančná kontrola podľa zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Vyjadrenie o vykonaní základnej finančnej kontroly:

Finančnú operáciu alebo jej časť je - nie je možné vykonať, v nej pokračovať alebo vymáhať poskytnuté plnenie, ak sa finančná operácia alebo jej časť už vykonala.

Meno a priezvisko zamestnanca: Mgr. Eva Koláriková

Dátum a podpis: 18. 1. 2023

S výsledkami inventarizácie súhlasím

V Šuranoch dňa 08.02.2023

Ing. Miroslava Križanová
riaditeľka MsPK Šurany

Za správnosť údajov uvedených v Správe Mestskej polikliniky Šuranyo hospodárení s majetkom mesta Šurany za rok 2022 zodpovedá:

V Šuranoch dňa 15.03.2023

Ing. Miroslava Križanová
riaditeľka Mestskej polikliniky

