

Horská záchranná služba, Horný Smokovec 52, 062 01 Vysoké Tatry

Vysoké Tatry, 13. februára 2017

č. p.: HZS-EO-525/2017

ROZBOR

hospodárenia s finančnými prostriedkami za rok 2016

Dátum prerokovania rozboru: 14.2.2017

Za vecnú a formálnu správnosť: pplk. Ing. Eva Užíková

**plk. Ing. Jozef Janiga
riaditeľ**

Obsah

I. TEXTOVÁ ČASŤ

- 1. Identifikácia organizácie**
- 2. Hlavné činnosti organizácie stanovené štatútom**
- 3. Hospodárenie s finančnými prostriedkami**
 - 3.1 Úvod
 - 3.2 Plnenie rozpočtu – príjmy a výdavky
 - 3.3 Náklady, výnosy, hospodársky výsledok
 - 3.4 Závazky zo sociálneho fondu
 - 3.5 Následné finančné kontroly
 - 3.6 Škody na majetku štátu
- 4. Záver**

II. PRÍLOHY

I.
TEXTOVÁ ČASŤ

1. Identifikácia organizácie

Názov organizácie:	Horská záchranná služba
Sídlo organizácie:	Horný Smokovec 52, 062 01 Vysoké Tatry
Kontakt:	tel.: 052/7877711 fax: 052/7877725 e-mail: riaditelstvo@hzs.sk
Oblasťné strediská:	Vysoké Tatry, Starý Smokovec Nízke Tatry, Demänovská Dolina Jasná - Otupné Západné Tatry, Žiarska dolina Malá Fatra, Terchová - Štefanová Veľká Fatra, Donovaly Slovenský raj, Čingov Stredisko lavínovej prevencie, Liptovský Hrádok Školiace stredisko, Liptovský Hrádok
Zriaďovateľ:	Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky HZS je zriadená zákonom NR SR č. 544/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov
Forma hospodárenia:	rozpočtová
Riaditeľ:	plk. Ing. Jozef Janiga

2. Hlavné činnosti organizácie stanovené zákonom a štatútom

2.1. Horská záchranná služba v horských oblastiach a jaskyniach najmä

- a) organizuje a vykonáva záchrannú činnosť, transport a neodkladnú dopravu pri záchrane osôb, najmä v súčinnosti s leteckou záchrannou zdravotnou službou,
- b) poskytuje informácie súvisiace s bezpečnosťou osôb,
- c) vykonáva preventívne opatrenia súvisiace s bezpečnosťou osôb, najmä pri ohrození lavínami,
- d) podieľa sa na pátraní po nezvestnej osobe,
- e) vyjadruje sa k vyznačovaniu trás a k ich označovaniu,
- f) zabezpečuje prevádzku záchranných a ohlasovacích staníc horskej služby,
- g) poskytuje zdravotnú starostlivosť podľa osobitného predpisu v súčinnosti so záchrannou zdravotnou službou,
- h) umiestňuje a udržiava technické zariadenia na výkon záchranej činnosti,
- i) zabezpečuje a vykonáva výskum a vývoj v oblasti lavín, geohazardov, materiálov a postupov pre záchrannú činnosť a vzdelávaciu činnosť.

2.2. Horská záchranná služba ďalej

- a) plní úlohy v rámci integrovaného záchranného systému,
- b) vydáva metodiku na vykonávanie odbornej spôsobilosti podľa § 12 zákona č. 544/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov,
- c) vykonáva odbornú spôsobilosť podľa § 12 zákona č. 544/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov,
- d) vydáva osvedčenie o odbornej spôsobilosti podľa § 12 ods. 3 a 11 zákona č. 544/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov,
- e) zabezpečuje materiálno-technické vybavenie osôb, ktoré sa podieľajú na základe zmluvy na plnení úloh horskej služby,
- f) rozhoduje podľa osobitného predpisu o uznaní odbornej spôsobilosti na výkon záchranej činnosti získanej v zahraničí,
- g) poskytuje súčinnosť pri dokumentovaní udalosti s následkom smrti alebo poškodenia zdravia na ťažko prístupnom mieste,
- h) je oprávnená vyhotoviť na zdokumentovanie záchranej činnosti obrazový záznam alebo iný záznam o príčine a priebehu záchranej činnosti vrátane príjmu tiesňového volania, ktorý uchováva tri roky od jeho vzniku,
- i) vykonáva výcvik psov na výkon záchranej činnosti,
- j) vykonáva dozor nad dodržiavaním povinností ustanovených týmto zákonom,
- k) spolupracuje so štátnymi orgánmi, orgánmi územnej samosprávy, občianskymi združeniami, inými právnickými osobami a fyzickými osobami pri plnení úloh zákona č. 544/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov,
- l) spolupracuje s medzinárodnými organizáciami pôsobiacimi v oblasti horskej záchrany, v ktorých zastupuje Slovenskú republiku,
- m) vykonáva na základe zmlúv s vlastníkom územia značenie turistických trás,
- n) spolupracuje so zdravotníckymi zariadeniami,
- o) poskytuje poradenskú a posudkovú činnosť v problematike bezpečnosti osôb a majetku v horských oblastiach,
- p) poskytuje ubytovacie služby.

2.3. Horská záchranná služba

Horská služba v horských oblastiach umiestňuje a udržiava po prerokovaní s vlastníkom, správcom alebo užívateľom nehnuteľnosti výstražné, informačné a iné zariadenia súvisiace s bezpečnosťou osôb a zabezpečovacie zariadenia na nebezpečných úsekoch trás, ktoré určí.

Horská služba sa za odplatu môže podieľať na zaistení bezpečnosti pri športovom podujatí a inom verejnom podujatí a poskytovať služby súvisiace s bezpečnosťou a záchranou osôb prevádzkovateľovi lyžiarskej trate a prevádzkovateľovi zariadenia určeného na osobnú lanovú dopravu, ak lyžiarska trať je v území, ktoré môže byť ohrozené lavínami.

Horská služba zverejňuje na svojom webovom sídle údaje o osobách s odbornou spôsobilosťou na výkon záchranej činnosti podľa § 12 ods. 3 zákona č. 544/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov v rozsahu meno, priezvisko a druh záchranej činnosti.

3. Hospodárenie s finančnými prostriedkami

3.1 Úvod

3.1.1 Schválený rozpočet a rozpočtové opatrenia

Listom č. p. SE-ORF1-2015/000809-002 zo dňa 18.12.2015 bol vykonaný pre rozpočtovú organizáciu HZS Vysoké Tatry rozpis záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2016 pre príjmy, výdavky (kategórie 630 – tovary a služby, 640 – bežné transfery a 700 – kapitálové výdavky) a výdavky na reprezentačné účely. Listom č. p. SSMP-ORMP-2016/000019-001 zo dňa 7.1.2016 bol vykonaný rozpis rozpočtu záväzných ukazovateľov na rok 2016 pre kategórie 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a OOV, 620 – poisťné a príspevok do poisťovní a určené limity počtu príslušníkov HZS a zamestnancov vo verejnom záujme.

Funkčná klasifikácia: 03.2.0 - Ochrana pred požiarmi
Program: 0D6 - Efektívna, spoľahlivá štátna správa
Podprogram: 0D60201 - Záchrana života a zdravia

v EUR		
Ukazovateľ	Limit	Rozpočet
Príjmy celkom	záväzný	194 250
Výdavky celkom	záväzný	3 313 231
Bežné výdavky celkom	záväzný	3 313 231
z toho:		
610 – mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	záväzný	1 796 722
620 - poisťné a príspevok do poisťovní	záväzný	649 654
630 – tovary a služby	orientačný	850 000
640 – bežné transfery	orientačný	16 855
Kapitálové výdavky – 710	*/ záväzný	0

*/ kapitálové výdavky sú rozpočtované v rozpočtovej organizácii Ministerstvo, budú uvoľňované v priebehu roka na základe rozhodnutia ministra vnútra na jednotlivé účely

Listom č. p. SSMP-ORMP-2016/000019-001 zo dňa 7.1.2016 Sekcia systemizácie mzdovej politiky určila nasledovné záväzné ukazovatele pre kategóriu 610:

Ukazovatele počtu príslušníkov, zamestnancov a objemu mzdových prostriedkov

v EUR		
Ukazovateľ	Limit	Počet/Rozpočet
Počet príslušníkov HZS	záväzný	133
Platové prostriedky (kategória 610)	záväzný	1 735 916
Počet zamestnancov vo verejnom záujme	záväzný	8
Platové prostriedky (kategória 610)	záväzný	60 806

Záväzné ukazovatele stanovené správcom rozpočtovej kapitoly

v EUR		
Ukazovateľ	Limit	Rozpočet
633016 - reprezentačné výdavky (NÚ - 513002)	záväzný	300
633016 - reprezentačné výdavky (NÚ - 513001) - zahraničné prijatia	záväzný	0
637036 - reprezentačné výdavky (NÚ - 513003) - zahraničné prijatia	záväzný	361

V priebehu hodnoteného obdobia boli správcom rozpočtovej kapitoly vykonané nasledovné rozpočtové opatrenia:

- 1. Rozpočtové opatrenie č. 3/2016** (list MV SR č. p. SSMP-ORMP-2016/000019-002 zo dňa 26.1.2016) – zvýšenie limitu bežných výdavkov o 249 202,00 € s kódom zdroja „111“ pre kategórie 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a OOV o 182 968,00 € a 620 – poisťovňa a príspevok do poisťovní o 66 234,00 € pre príslušníkov HZS a zvýšenie počtu príslušníkov o 10.
Uvedeným rozpočtovým opatrením boli upravené počty a finančné prostriedky kategórie 610 a 620 pre príslušníkov HZS. V predmetnej úprave bol zohľadnený vplyv organizačných zmien realizovaných v roku 2015, ktoré neboli zahrnuté v rozpísaných limitoch finančných prostriedkov na rok 2016, konkrétne zmeny v tabuľkách zloženia a počtov podľa organizačného opatrenia ministra vnútra SR č. 22/2015 (účinnosť od 1.11.2015). V rozpočtovom opatrení bolo súčasne zohľadnené zvýšenie rozpočtu mzdových prostriedkov na rok 2016 v zmysle listu Sekcie systemizácie a mzdovej politiky MV SR č.p. SSMP-ORMP-2015/000040-008 zo dňa 27.5.2015.
- 2. Rozpočtové opatrenie č. 62/2016** (list MV SR č. p. SSMP-ORMP-2016/000019-005 zo dňa 2.6.2016) – zvýšenie limitu bežných výdavkov o 107 756,00 € s kódom zdroja „111“ pre kategóriu 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a OOV o 79 138,00 €, a to pre príslušníkov HZS o 76 755,00 € a pre zamestnancov vo verejnom záujme o 2 383,00 € a pre kategóriu 620 – poisťovňa a príspevok do poisťovní o 28 618,00 €.
Uvedeným rozpočtovým opatrením sa v súlade s ustanovením § 5 zákona č. 411/2015 Z.z. o štátnom rozpočte na rok 2016, uzatvorenými kolektívnymi zmluvami vyššieho stupňa na rok 2016 a nariadeniami vlády SR, ktorými sa ustanovujú zvýšené platové tarify, zabezpečili finančné prostriedky súvisiace so zvýšením platových taríf zamestnancov o 4 % s účinnosťou od 1.1.2016. Súčasne sa týmto rozpočtovým opatrením zabezpečili finančné prostriedky na poisťovňu a príspevok do poisťovní.
- 3. Rozpočtové opatrenie č. 644/2016** (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00532-017 zo dňa 16.6.2016) – upravený limit bežných výdavkov o 20 000,00 € s kódom zdroja „111“, a to pre kategóriu 630 – Tovary a služby o 15 000,00 € a pre kategóriu 640 – Bežné transfery o 5 000,00 €.
Uvedeným rozpočtovým opatrením boli na základe našej žiadosti č.p. HZS-EO-262/2016 zo dňa 10.3.2016 čiastočne poskytnuté rozpočtové prostriedky na dokrytie najnutnejších prevádzkových potrieb (servis a údržbu služobných motorových vozidiel, telekomunikačnú techniku a nemocenské dávky).
- 4. Rozpočtové opatrenie č. 888/2016** (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00531-107 zo dňa 10.8.2016) – upravený limit kapitálových výdavkov o 100 000,00 € s kódom zdroja „111“, a to pre kategóriu 710 – Obstaranie kapitálových aktív na zabezpečenie realizácie investičnej akcie „Záchraná stanica Martinské Hole“.
- 5. Rozpočtové opatrenie č. 87/2016** (list MV SR č. p. SSMP-ORMP-2016/000019-006 zo dňa 18.8.2016) – zvýšenie limitu bežných výdavkov o 6 607,00 € s kódom zdroja „111“ pre kategóriu 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a OOV o 4 851,00 € a pre kategóriu 620 – poisťovňa a príspevok do poisťovní o 1 756,00 € pre príslušníkov HZS a zvýšenie počtu príslušníkov o 1.
V predmetnej úprave bol zohľadnený dopad organizačných zmien v tabuľkách zloženia a počtov podľa organizačného opatrenia ministra vnútra SR č. 10/2016 pre príslušníkov Horskej záchranej služby s účinnosťou od 1.7.2016.
- 6. Rozpočtové opatrenie č. 1190/2016** (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00531-184 zo dňa 20.10.2016) – upravený limit bežných výdavkov o 300 000,00 € s kódom zdroja „111“, a to pre kategóriu 630 – Tovary a služby o 296 000,00 € a pre kategóriu 640 – Bežné transfery o 4 000,00 €. Limit kapitálových výdavkov bol upravený o 233 082,00 € s kódom zdroja „111“.

Uvedeným rozpočtovým opatrením boli na základe našej žiadosti zo dňa 19.10.2016 poskytnuté rozpočtové prostriedky na zabezpečenie činnosti záchranárov – materiál, technika, stroje, prístroje, servis a údržba dopravných prostriedkov, snežné skútre, obytný kontajner, nosidlá a iné.

v EUR

RI číslo inv. akcie	FK	EK	kód zdroja	názov investičnej akcie	rozpis upraveného rozpočtu
34181	0320	713004	111	zdravotnícky prístroj	6 654,00
34182	0320	713004	111	prenosná garáž	11 500,00
34183	0320	713004	111	obytný kontajner	18 690,00
34184	0320	714005	111	snežný skúter	141 600,00
34185	0320	714005	111	snežný skúter – technické zhodnotenie (hydraulická brzda)	4 016,00
34186	0320	713003	111	pevné a mobilné rádiostanice	16 630,00
34187	0320	713005	111	transportné prostriedky	33 992,00
CELKOM					233 082,00

7. **Rozpočtové opatrenie č. 1379/2016** (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00307-011 zo dňa 16.11.2016) – presun rozpočtových prostriedkov v rámci limitu kapitálových výdavkov s kódom zdroja „111“, a to z IA-34186 na IA-34182.

v EUR

RI čís. inv. akcie	EK	kód zdroja	názov investičnej akcie	rozpis schváleného rozpočtu	úprava	rozpočet po úprave
34186	713003	111	Pevné a mobilné rádiostanice	16 630,00	-267,20	16 362,80
34182	713004	111	Garáž	11 500,00	267,20	11 767,20
			spolu	28 130,00	0,00	28 130,00

8. **Rozpočtové opatrenie č. 1363/2016** (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/000531-217 zo dňa 16.11.2016) – presun rozpočtových prostriedkov na kapitálové výdavky vo výške 105 868,60 € s kódom zdroja „111“ do ďalšieho rozpočtového roka. V zmysle § 8 ods. 4 a 6 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov bola listom č.p. HZS-EO-1288/2016 zo dňa 11.11.2016 oznámená výška kapitálových výdavkov, ktoré budú použité v nasledujúcom rozpočtovom roku 2017.

v EUR

RI číslo inv. akcie	FK	EK	kód zdroja	názov investičnej akcie	presun (§8)
29814	0320	717001	111	Záchranná stanica Martinské Hole	100 000,00
34186	0320	713003	111	Pevné a mobilné rádiostanice	5 868,60
CELKOM					105 868,60

9. **Rozpočtové opatrenie č. 131/2016** (list MV SR č. p. SSMP-ORMP-2016/000019-008 zo dňa 2.12.2016) – zvýšenie limitu bežných výdavkov o 135 345,00 € s kódom zdroja „111“ pre kategóriu 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a OOV o 79 138,00 €, a to pre príslušníkov HZS o 106 364,00 € a pre zamestnancov vo verejnom záujme o 10 236,00 € a pre kategóriu 620 – poisťovné a príspevok do poisťovní 18 745,00 € a zvýšenie počtu príslušníkov 17 a zamestnancov vo verejnom záujme o 5. Uvedeným rozpočtovým opatrením sa zohľadnili zmeny v tabuľkách zloženia a počtov podľa organizačného opatrenia ministra vnútra Slovenskej republiky č. 12/2016 (účinnosť od 1.9.2016 a od 1.12.2016). Súčasne sa predmetná úprava realizovala na základe analýzy čerpania finančných

prostriedkov za obdobie 01-10/2016 s predpokladom čerpania finančných prostriedkov do konca roka 2016.

- 10. Rozpočtové opatrenie č. 1504/2016** (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/000593-017 zo dňa 5.12.2016) – presun rozpočtových prostriedkov v rámci limitu kapitálových výdavkov s kódom zdroja „111“ a viazanie nevyčerpaných rozpočtových prostriedkov na kapitálové výdavky vo výške 198,21 € podľa nasledujúcej tabuľky.

v EUR

čís. IA	EK	kód zdroja	názov investičnej akcie	rozpočet upravený	úprava	rozpočet po úprave	nevyčerpaný zostatok
34186	713003	111	Pevné a mobilné rádiostanice	10 494,20	-981,74	9 512,46	0,00
34183	713004	111	Kontajner (obytný)	18 690,00		18 690,00	0,00
34182	713004	111	Garáž (prenosná)	11 767,20		11 767,20	0,00
34181	713004	111	Zdravotnícky prístroj (defibrilátor)	6 654,00		6 654,00	0,00
34187	713005	111	Transportné prostriedky	33 992,00	-4 490,39	29 501,61	- 198,21
34184	714005	111	Skúter	141 600,00	-16 765,00	124 835,00	0,00
34185	714005	111	Skúter – technické zhodnotenie (hydraul.brzda)	4 016,00		4 016,00	0,00
	714003	111	terénny motocykel	0,00	22 237,13	22 237,13	0,00
			spolu	227 213,40	0,00	227 213,40	- 198,21

- 11. Rozpočtové opatrenie č. 1649/2016** (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00531-289 zo dňa 14.12.2016) – upravený limit kapitálových výdavkov o 84 498,98 € s kódom zdroja „111“, a to pre kategóriu 710 – Obstaranie kapitálových aktív na zabezpečenie činnosti záchranárov – terénne motocykle a transportné prostriedky.

v EUR

RI číslo inv. akcie	FK	EK	kód zdroja	názov investičnej akcie	rozpis upraveného rozpočtu
34528	0320	714003	111	terénny motocykel	66 711,38
34187	0320	713005	111	transportné prostriedky	17 787,60
CELKOM					84 498,98

- 12. Rozpočtové opatrenie č. 1583/2016** (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00307-015 zo dňa 12.12.2016) – zníženie limitu výdavkov na reprezentačné účely v rámci limitu bežných výdavkov na rok 2016 o 144,40 € s kódom zdroja „111“ pre rozpočtovú podpoložku 637036 – Reprezentačné výdavky (zmena záväzného ukazovateľa) a zvýšenie rozpočtu pre rozpočtovú podpoložku 633010 – Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky o uvedenú sumu.

- 13. Rozpočtové opatrenie č. 1644/2016** (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00307-016 zo dňa 15.12.2016) – upravený limit bežných výdavkov o 205 200,00 € s kódom zdroja „111“ vo výške 67 600,45 €, s kódom zdroja „13R2“ vo výške 16,87 € a s kódom zdroja „11R4“ vo výške 137 582,68 €.

Uvedeným rozpočtovým opatrením boli na základe našej žiadosti zo dňa 14.12.2016 poskytnuté rozpočtové prostriedky na dokrytie najnutnejších prevádzkových potrieb pre kategóriu 630 – Tovary a služby, a to najmä na ochranné pracovné a pomocné prostriedky a zdravotnícke pomôcky.

- 14. Rozpočtové opatrenie č. 162/2016** (list MV SR č. p. SSMP-ORMP-2016/000019-010 zo dňa 19.12.2016) – viazanie limitu bežných výdavkov o 13 520 € s kódom zdroja „111“ pre kategóriu 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a OOV viazanie o 17 048,00 €, a to pre príslušníkov HZS

viazanie o 17 146,00 € a pre zamestnancov vo verejnom záujme zvýšenie o 98,00 € a pre kategóriu 620 – poisťné a príspevok do poisťovní zvýšenie o 3 528,00 €.

Predmetná úprava realizovala na základe analýzy čerpania finančných prostriedkov za obdobie 01-12/2016.

15. Rozpočtové opatrenie č. 1582/2016 (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00307-014 zo dňa 12.12.2016) – bol zmenený záväzný ukazovateľ štátneho rozpočtu na rok 2016 – zníženie rozpočtových príjmov o 58 187,96 € na základe očakávaného plnenia príjmov k 31.12.2016.

Zníženie rozpočtových príjmov bolo vykonané v súvislosti s novelou zákona č. 544/2002 Z.z. o Horskej záchrannej službe – príjmy za záchranú a pátraciu činnosť v zmysle uvedeného zákona sa s účinnosťou od 15.11.2015 účtujú ako prijaté mimorozpočtové prostriedky.

16. V rámci schváleného limitu bežných výdavkov boli v priebehu hodnoteného obdobia vykonané aj interné rozpočtové opatrenia.

Vykonané rozpočtové opatrenia boli rozpísané v informačnom systéme Štátnej pokladnice – v module MUR a v integrovanom informačnom systéme SAP.

3.1.2. Vyhodnotenie plnenia záväzných ukazovateľov

V nasledujúcej tabuľke uvádzame schválený rozpočet pre rok 2016, upravený rozpočet po vykonaných rozpočtových opatreniach a skutočné plnenie záväzných ukazovateľov k 31.12.2016.

			a	b	c	c/b
Príjmy celkom **/	111	záväzný	194 250,00	136 062,04	137 212,56	100,85
Výdavky celkom	111	záväzný	3 313 231,00	4 635 335,17	4 635 319,36	100,00
Bežné výdavky celkom (600)	111	záväzný	3 313 231,00	4 323 821,00	4 323 806,41	100,00
z toho:						
610 – mzdy, platy, služobné príjmy a OOV */	111	záväzný	1 796 722,00	2 163 231,00	2 163 230,57	100,00
620 - poisťné a príspevok do poisťovní */	111	záväzný	649 654,00	768 535,00	768 534,98	100,00
630 – tovary a služby	111	orientačný	850 000,00	1 227 313,62	1 227 299,48	100,00
630 – tovary a služby	11R4	orientačný	0,00	137 582,68	137 582,68	100,00
630 – tovary a služby	13R2	orientačný	0,00	16,87	16,87	100,00
640 – bežné transfery	111	orientačný	16 855,00	27 141,83	27 141,83	100,00
Kapitálové výdavky celkom (710)	111	záväzný	0,00	311 514,17	311 512,95	100,00

*/ skutočné výdavky za obdobie 01/2016 až 12/2016 podľa čerpania rozpočtu

**/ príjmy celkom sú uvedené rozpočtované príjmy

Ukazovatele počtu príslušníkov, zamestnancov a objemu mzdových prostriedkov

v EUR

Ukazovateľ	Kód zdroja	Limit	Plán/rozpočet schválený	Plán/rozpočet upravený	Skutočnosť k 31.12.2016*/	% plnenia
			a	b	c	c/b
Plánovaný počet príslušníkov HZS		záväzný	133	161	143,08	88,87
Platové prostriedky	111	záväzný	1 735 916,00	2 089 708,00	2 089 707,61	100,00
Počty zamestnancov vo verejnom záujme		záväzný	8	13	8,33	64,08
Platové prostriedky	111	záväzný	60 806,00	73 523,00	73 522,96	100,00
Spolu			141	174	151,41	87,02
			1 796 722,00	2 163 231,00	2 163 230,57	100,00

*/ priemerný evidenčný počet prepočítaný k 31.12.

*/ skutočné výdavky na mzdy, platy, služobné príjmy a OOV za obdobie 01/2016 až 12/2016 (účet 521)

Evidenčný počet príslušníkov HZS vo fyzických osobách k poslednému dňu hodnoteného obdobia je **158**, z toho je 133 odborne pripravených záchranárov. K vzniku služobného pomeru v roku 2016 došlo v 25-tich prípadoch. U 4 príslušníkov bol služobný pomer skončený na žiadosť príslušníkov. Počas sledovaného obdobia boli prijatí 4 príslušníci na zastupovanie počas neschopnosti príslušníkov na výkon štátnej služby.

Priemerný prepočítaný počet príslušníkov HZS za hodnotené obdobie je 143,08.

Evidenčný počet zamestnancov vo výkone práce vo verejnom záujme vo fyzických osobách podľa zákona č. 552/2003 Z.z. o výkone práce vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov je k poslednému dňu hodnoteného obdobia 14, z toho 11 zamestnancov vykonáva prácu na skrátenej úväzky. V priebehu hodnoteného obdobia došlo k vzniku pracovného pomeru 1 zamestnanca, ktorý bol prijatý na pozíciu projektového manažéra, a ktorého služobný plat je financovaný zo zdrojov EÚ.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za hodnotené obdobie je 8,33.

Záväzné ukazovatele stanovené správcom rozpočtovej kapitoly

v EUR

Ukazovateľ	Kód zdroja	Limit	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
			a	b	c	c/b
633016 - reprezentačné výdavky (NÚ-513002)	111	záväzný	300,00	300,00	300,00	100,00
637036 - reprezentačné výdavky (NÚ-513003) prijatia zahraničných delegácií	111	záväzný	361,00	216,60	216,60	100,00

Limit **výdavkov na reprezentáciu pre riaditeľa** bol schválený vo výške 300 €, skutočné výdavky za rok 2016 predstavujú 300,00 €, t.j. čerpanie vo výške 100 %. Rozpočtové prostriedky boli použité pri pracovných poradách a jednaniach riaditeľa.

Rozpisom rozpočtu na rok 2016 bol stanovený limit pre **reprezentačné výdavky** na rozpočtovej podpoložke 637036 vo výške 361,00 €. Rozpočtovým opatrením č. 1583/2016 zo dňa 12.12.2016 bol záväzný limit upravený – znížený na 216,60 € a bol v plnej výške vyčerpaný na zabezpečenie slávnostnej večere počas organizácie medzinárodného kynologického seminára. Podrobnejšie uvedené v časti 3.3.1.2.

Záväzné ukazovatele štátneho rozpočtu a záväzné ukazovatele stanovené správcom rozpočtovej kapitoly pre rok 2016 boli dodržané.

3.2 Plnenie rozpočtu – príjmy a výdavky

3.2.1 Príjmy

3.2.1.1 Plnenie príjmov

Plnenie príjmov k 31.12.2016 podľa platnej ekonomickej klasifikácie, podľa jednotlivých zdrojov a porovnanie plnenia rozpočtovaných príjmov so schváleným, upraveným rozpočtom a s rovnakým obdobím minulého roka uvádzame v nasledujúcich tabuľkách:

v EUR

kategória	kód zdroja	Rozpočet 2016		Skutočnosť k 31.12.2016 - príjmy		% plnenia	% plnenia
		schválený	upravený	rozpočtované	mimorozpočtové		
		a	b	c	d	c/a	c/b
200-Nedaňové príjmy	111	194 250,00	136 062,04	137 212,56	0	70,64	100,85
200-Nedaňové príjmy	72E M	0	0	0	1 443,37	x	x
200-Nedaňové príjmy	72F M	0	0	0	37 579,70	x	x
200-Nedaňové príjmy	72A M	0	0	0	100,00	x	x
200-Nedaňové príjmy	72G M	0	0	0	115 535,44	x	x
PRÍJMY spolu		194 250,00	136 062,04	137 212,56	154 658,51	70,64	100,85

v EUR

Funkčná klasif.	Kategória položka podpoložka	Zdroj	Program	Názov kategórie/položky/podpoložky	skutočnosť 31.12.2015	rozpočet schválený	rozpočet upravený	skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	% plnenia	index rastu
					a	b	c	d	d/b	d/c	d/a
	212003	111	0D60201	z prenajatých budov, priestorov, objektov	1 663,44	1 660,00	975,34	975,34	58,76	100,00	0,59
	212004	111	0D60201	z prenajatých strojov, príst., zariad., tech., nár.	0,03	0,00	0,03	0,03	x	100,00	1,00
	212	111	0D60201	<i>Príjmy z vlastníctva</i>	<i>1 663,47</i>	<i>1 660,00</i>	<i>975,37</i>	<i>975,37</i>	<i>58,76</i>	<i>100,00</i>	<i>0,59</i>
	210	111	0D60201	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	1 663,47	1 660,00	975,37	975,37	58,76	100,00	0,59
	222003	111	0D60201	za porušenie predpisov	254,13	0,00	324,57	324,57	x	100,00	1,28
	223001	111	0D60201	za predaj výrobkov, tovarov a služieb	197 264,55	192 590,00	119 327,23	120 443,45	62,54	100,94	0,61
	223003	111	0D60201	za stravné	0,00	0,00	0,00	34,30	x	x	x
	223004	111	0D60201	za prebytočný hnuťelný majetok	145,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x
	223	111	0D60201	<i>Popl. a platby z nepriem. a náhod. predaja a služieb</i>	<i>197 409,55</i>	<i>192 590,00</i>	<i>119 327,23</i>	<i>120 477,75</i>	<i>62,56</i>	<i>100,96</i>	<i>0,61</i>
	220	111	0D60201	Administratívne a iné poplatky a platby	197 663,68	192 590,00	119 651,80	120 802,32	62,73	100,96	0,61
	231	111	0D60201	príjem z predaja kapitálových aktív	770,00	0,00	4 075,00	4 075,00	x	100,00	5,29
	230	111	0D60201	Kapitálové príjmy	770,00	0,00	4 075,00	4 075,00	x	100,00	5,29
	292012	111	0D60201	príjmy z dobropisov	18 878,12	0,00	10 816,28	10 816,28	x	100,00	0,57
	292017	111	D60201	vratky	0,00	0,00	1,35	1,35	x	100,00	x
	292027	111	0D60201	iné - náhrada škôd	3 307,84	0,00	542,24	542,24	x	100,00	0,16
	292	111	0D60201	Ostatné príjmy	22 185,96	0,00	11 359,87	11 359,87	x	100,00	0,51
	290	111	0D60201	Iné nedaňové príjmy	22 185,96	0,00	11 359,87	11 359,87	x	100,00	0,51
	200	111	0D60201	Nedaňové príjmy (rozpočtové)	222 283,11	194 250,00	136 062,04	137 212,56	70,64	100,85	0,62
	292006	72E M	0D60201	z poisťného plnenia	1 203,33	0,00	0,00	1 443,37	x	x	1,20
	223003	72F M	0D60201	za stravné	34 198,91	0,00	0,00	37 579,70	x	x	1,10
	223001	72G M	0D60201	za predaj výrobkov, tovarov a služieb	0,00	0,00	0,00	115 535,44		x	x
	200	72 M	0D60201	Nedaňové príjmy (mimorozpočtové)	35 402,24	0,00	0,00	154 558,51	x	x	4,37

	311	72A	M	0D60201	granty - tuzemské bežné	0,00	0,00	0,00	100,00	x	x	x
	300	72A	M	0D60201	Granty a transfery (mimorozpočtové)	0,00	0,00	0,00	100,00	x	x	x
Príjmy celkom						257 685,35	194 250,00	136 062,04	291 871,07	150,26	214,51	1,13

Rozpočtovým opatrením č. 1582/2015 (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00307-014 zo dňa 12.12.2016) bol zmenený záväzný ukazovateľ štátneho rozpočtu na rok 2016 – zníženie rozpočtových príjmov o 58 187,96 € na základe očakávaného plnenia príjmov k 31.12.2016.

Zníženie rozpočtových príjmov bolo vykonané v súvislosti s novelou zákona č. 544/2002 Z.z. o Horskej záchranej službe – príjmy za záchrannú a pátraciu činnosť v zmysle uvedeného zákona sa s účinnosťou od 15.11.2015 účtujú ako prijaté mimorozpočtové prostriedky.

200 - Nedaňové príjmy – rozpočtové

210 - Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

212003 – z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške **975,34 €** predstavuje nájomné za užívanie bytov na základe nájomných zmlúv, plnenie na 58,76 % oproti schválenému rozpočtu a plnenie na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu. V jednom prípade bol nájom bytu ukončený k 29.2.2016.

220 – Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

222003 – Úroky z omeškania vo výške **324,57 €** predstavujú príjmy za úroky z omeškania – nedodržanie lehoty splatnosti faktúry za záchrannú činnosť poskytnutú v zmysle zákona č. 544/2004 Z.z. o Horskej záchranej službe v znení neskorších predpisov a za výkon lyžiarskej služby a záchrannú činnosť na lyžiarskych tratiach pre prevádzkovateľov osobných horských dopravných zariadení.

223001 – Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb vo výške **120 443,45 €** predstavujú príjmy za záchrannú činnosť v horských oblastiach v zmysle zákona č. 544/2002 Z. z. o Horskej záchranej službe v znení neskorších predpisov (do 15.11.2015), príjmy za zabezpečenie lyžiarskych služieb alebo záchrannú činnosť na základe podpísaných zmlúv s prevádzkovateľmi zariadení osobnej lanovej dopravy, príjmy za asistencie pri športových a iných podujatiach, príjmy za školenia, odstrel lavín a ubytovacie služby.

Plnenie príjmov v rámci tejto podpoložky je na 62,54 % oproti schválenému rozpočtu a plnenie na 100,94 % oproti upravenému rozpočtu.

Zákonom č. 274/2015 Z.z. sa s účinnosťou od 15.11.2015 mení a dopĺňa zákon č. 544/2002 Z.z. o Horskej záchranej službe v znení neskorších predpisov. V § 11 sa dopĺňa odsek 3, ktorý znie:

„Príjmy za výkon záchranej činnosti a pátrania po nezvestnej osobe môže horská služba použiť v súlade s osobitným predpisom*/ na vykonávanie odbornej spôsobilosti na výkon záchranej činnosti a materiálno-technické vybavenie osôb, ktoré sa podieľajú na základe zmluvy na plnení úloh horskej služby.

*/ § 23 ods. 1 písm. g) zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.“

Podľa § 23 ods. 1 písm. g) uvedeného zákona je rozpočtová organizácia oprávnená prekročiť limit výdavkov o prostriedky prijaté od fyzickej osoby alebo právnickej osoby podľa osobitného predpisu.

Z uvedeného vyplýva, že príjmy za záchrannú a pátraciu činnosť, ktoré sme účtovali ako **prijaté rozpočtové prostriedky** s ekonomickou klasifikáciou 223001 a kódom zdroja 111, v zmysle novely zákona od 15.11.2015 účtujeme s rovnakou ekonomickou klasifikáciou ale kódom zdroja 72G ako **prijaté mimorozpočtové prostriedky** určené na vykonávanie odbornej spôsobilosti pre výkon záchranej činnosti a materiálno-technické vybavenie dobrovoľných záchranárov, ktorí sa podieľajú na základe zmluvy na plnení úloh Horskej záchranej služby.

230 – Kapitálové príjmy

231 – príjem z predaja kapitálových aktív vo výške **4 075,00 €** predstavuje príjmy za prevod vlastníctva prebytočných služobných motorových vozidiel v zmysle zákona č. 278/1993 Z.z. o správe majetku štátu v znení neskorších predpisov.

290 – Iné nedaňové príjmy

292012 – príjmy z dobropisov vo výške **10 816,28 €** predstavujú predovšetkým príjmy za energie, ktoré nebolo možné vzájomne započítať s výdavkami. Plnenie na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu a index rastu v porovnaní s predchádzajúcim rokom 0,57.

292027 – iné vo výške **542,24 €** predstavujú príjmy z predpísaných náhrad príslušníkom HZS a zamestnancom a dobrovoľným záchranárom za spôsobené škody resp. nevrátené zverené predmety vo výške 459,55 €, kompenzačná platba za nedodržanie štandardu kvality dodávky elektrickej energie vo výške 33,05 €, príjem za nevrátené stravné lístky z roku 2015 pri dlhodobej PN vo výške 43,00 € a ostatné príjmy 6,64 €.

Iné nedaňové príjmy neboli rozpočtované.

200 - Nedaňové príjmy – mimorozpočtové (kód zdroja 72E_M)

290 – Iné nedaňové príjmy

292006 – poistné plnenie v celkovej výške **1 443,37 €** predstavujú príjmy z poistného plnenia za škody na služobných motorových vozidlách uhradené poisťovňou na základe poistnej zmluvy, ktorú má príslušník HZS podpísanú s poisťovňou pre prípad zodpovednosti za škody pri výkone povolania – 1 199,87 € a poistné plnenie uhradené z havarijného poistenia služobného motorového vozidla – 243,50 €.

200 - Nedaňové príjmy – mimorozpočtové (kód zdroja 72F_M)

220 – Administratívne a iné poplatky a platby

223003 – za stravné vo výške **37 579,70 €** je príjem za stravné od príslušníkov HZS a zamestnancov a príspevok na stravné zo sociálneho fondu (t. j. rozdiel medzi nominálnou hodnotou stravovacej poukážky vo výške 3,30 € (od 1.6.2016 vo výške 3,50 €) a príspevkom služobného úradu/zamestnávateľa na stravovanie príslušníkov HZS a zamestnancov v zmysle platnej legislatívy a interných aktov riadenia).

200 - Nedaňové príjmy – mimorozpočtové (kód zdroja 72G_M)

220 – Administratívne a iné poplatky a platby

223001 – Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb vo výške **115 535,44 €** je príjem za záchrannú činnosť v horských oblastiach v zmysle § 11 ods. 3 zákona č. 544/2002 Z.z. o Horskej záchranej službe v znení neskorších predpisov.

3.2.1.2 Podiel plnenia príjmov na celkovom plnení príjmov

Podiel plnenia jednotlivých príjmov v percentách na celkovom plnení príjmov uvádzame v nasledujúcej tabuľke:

v EUR

Kategória položka podpoložka	Zdroj	Program	Názov kategórie/položky/podpoložky	skutočnosť 31.12.2016	% plnenia	% plnenia	% plnenia
212003	111	0D60201	z prenajatých budov, priestorov, objektov	975,34	100,00		
212004	111	0D60201	z prenajatých strojov, príst., zariad., tech., nár.	0,03	0,00		
212	111	0D60201	Príjmy z vlastníctva	975,37			
210	111	0D60201	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	975,37	100,00	0,71	
222003	111	0D60201	za porušenie predpisov	324,57	0,27		
223001	111	0D60201	za predaj výrobkov, tovarov a služieb	120 443,45	99,70		
223003	111	0D60201	za stravné	34,30	0,03		
220	111	0D60201	Administratívne a iné poplatky a platby	120 802,32	100,00	88,04	
231	111	0D60201	príjem z predaja kapitálových aktív	4 075,00	0,00		
230	111	0D60201	Kapitálové príjmy	4 075,00	0,00	2,97	
292012	111	0D60201	príjmy z dobropisov	10 816,28	95,21		
292017	111	0D60201	vratky	1,35	0,01		
292027	111	0D60201	iné - náhrada škôd	542,24	4,77		
290	111	0D60201	Iné nedaňové príjmy	11 359,87	100,00	8,28	
200	111	0D60201	Nedaňové príjmy (rozpočtové)	137 212,56		100,00	47,02
292006	72E_M	0D60201	z poistného plnenia	1 443,37		0,93	
223003	72F_M	0D60201	za stravné	37 579,70		24,31	
223001	72G_M	0D60201	za predaj výrobkov, tovarov a služieb	115 535,44		74,75	
200	72	0D60201	Nedaňové príjmy (mimorozpočtové)	154 558,51		100,00	52,95
311	72A_M	0D60201	granty - tuzemské bežné	100,00			
300	72	0D60201	Granty a transfery (mimorozpočtové)	100,00			0,03
Príjmy celkom				291 871,07			100,00

3.2.2. Výdavky

3.2.2.1 Čerpanie výdavkov - sumár

Súhrnné čerpanie výdavkov k 31.12.2016 podľa platnej ekonomickej klasifikácie a podľa jednotlivých zdrojov, podiel na čerpaní schváleného a upraveného rozpočtu a porovnanie čerpania výdavkov s rovnakým obdobím minulého roka uvádzame v nasledujúcej tabuľke:

v EUR

funkčná klasif.	katégó- ria	zdroj	program	názov kategórie	skutočnosť k 31.12.2015	rozpočet 2016 schválený	rozpočet 2016 upravený	skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia	% plnenia	index rastu
					a	b	c	d	d/b	d/c	c/a
0320	610	111	0D60201	Mzdy,platy,služ.příjmy a ost.osob.vyrov.	1 934 668,78	1 796 722,00	2 163 231,00	2 163 230,57	120,40	100,00	1,12
0320	620	111	0D60202	Poistné a príspevok do poisťovní	687 014,36	649 654,00	768 535,00	768 534,98	118,30	100,00	1,12
0320	630	111	0D60203	Tovary a služby	1 022 410,40	850 000,00	1 227 313,62	1 227 299,48	144,39	100,00	1,20
0320	640	111	0D60204	Bežné transfery	22 627,44	16 855,00	27 141,83	27 141,83	161,03	100,00	1,20
0320	600	111	0D60201	Bežné výdavky	3 666 720,98	3 313 231,00	4 186 221,45	4 186 206,86	126,35	100,00	1,14
0320	630	11R4	0D60201	Tovary a služby	0,00	0,00	137 582,68	137 582,68	x	100,00	x
0320	600	11R4	0D60201	Bežné výdavky	0,00	0,00	137 582,68	137 582,68	x	100,00	x
0412	630	13R2	0D60201	Tovary a služby	0,00	0,00	16,87	16,87	x	100,00	x
0412	600	13R2	0D60201	Bežné výdavky	0,00	0,00	16,87	16,87	x	100,00	x
0412	630	13S1	0D60201	Tovary a služby	553,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x
0412	600	13S1	0D60201	Bežné výdavky	553,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x
0412	630	13S2	0D60201	Tovary a služby	97,60	0,00	0,00	0,00	x	x	x
0412	600	13S1	0D60201	Bežné výdavky	97,60	0,00	0,00	0,00	x	x	x
0320	710	111	0D60201	Obstaranie kapitálových aktív	100 102,67	0,00	311 514,17	311 512,95	x	100,00	3,11
0320	700	111	0D60201	Kapitálové výdavky	100 102,67	0,00	311 514,17	311 512,95	x	100,00	3,11
0320	710	131D	0D60201	Obstaranie kapitálových aktív	167 273,21	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
0320	700	131D	0D60201	Kapitálové výdavky	167 273,21	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
0412	710	13S1	0D60201	Obstaranie kapitálových aktív	926,16	0,00	0,00	0,00	x	x	x
0412	700	13S1	0D60201	Kapitálové výdavky	926,16	0,00	0,00	0,00	x	x	x
0412	710	13S2	0D60201	Obstaranie kapitálových aktív	163,44	0,00	0,00	0,00	x	x	x
0412	700	13S2	0D60201	Kapitálové výdavky	163,44	0,00	0,00	0,00	x	x	x
			0D60201	Výdavky spolu - rozpočtové	3 935 837,06	3 313 231,00	4 635 335,17	4 635 319,36	139,90	100,00	1,18
0320	630	72A_M	0D60201	Tovary a služby	0,00	0,00	0,00	100,00	x	x	x
0320	600	72A_M	0D60201	Bežné výdavky - dary	0,00	0,00	0,00	100,00	x	x	x
0320	630	72E_M	0D60201	Tovary a služby	1 203,33	0,00	0,00	1 443,37	x	x	1,20
0320	600	72E_M	0D60201	Bežné výdavky - poistné plnenie	1 203,33	0,00	0,00	1 443,37	x	x	1,20

0320	630	72F_M	0D60201	Tovary a služby	34 198,91	0,00	0,00	37 579,70	x	x	1,10
0320	600	72F_M	0D60201	Bežné výdavky - stravné	34 198,91	0,00	0,00	37 579,70	x	x	1,10
0320	630	72G_M	0D60201	Tovary a služby	0,00	0,00	0,00	115 535,44	x	x	x
0320	600	72G_M	0D60201	Bežné výdavky - dobrovoľní záchranári	0,00	0,00	0,00	115 535,44	x	x	x
			0D60201	Výdavky spolu - mimorozpočtové	35 402,24	0,00	0,00	154 658,51	x	x	4,37
Výdavky - rozpočtové prostriedky					3 935 837,06	3 313 231,00	4 635 335,17	4 635 319,36	139,90	100,00	1,18
Výdavky - mimorozpočtové prostriedky					35 402,24	0,00	0,00	154 658,51	x	x	4,37
Výdavky celkom					3 971 239,30	3 313 231,00	4 635 335,17	4 789 977,87	144,57	103,34	1,21

funkčná klasif.	katégó-ria	zdroj	program	názov kategórie	skutočnosť k 31.12.2015	rozpočet 2016 schválený	rozpočet 2016 upravený	skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia	% plnenia	index rastu
					a	b	c	d	d/b	d/c	d/a
0320			0D60201	Horská záchranná služba	3 969 499,10	3 313 231,00	4 635 335,17	4 789 977,87	144,57	103,34	1,21
0412			0D60201	Horská záchranná služba	1 740,20	0,00	0,00	0,00	x	x	x
Výdavky celkom					3 971 239,30	3 313 231,00	4 635 335,17	4 789 977,87	144,57	103,34	1,21

600 – Bežné výdavky – rozpočtové (kód zdroja 111)

Bežné výdavky boli ku koncu hodnoteného obdobia čerpané vo výške **4 186 206,86 €** z celkového upraveného rozpočtu 4 186 221,45 €, čo predstavuje plnenie na 100,00 % v porovnaní s upraveným rozpočtom a index rastu 1,14 v porovnaní s minulým rokom.

600 – Bežné výdavky – rozpočtové (kód zdroja 11R4, 13R2)

Bežné výdavky boli k 31.12.2015 čerpané vo výške **137 599,55 €**, čo predstavuje plnenie na 100,00 % v porovnaní s upraveným rozpočtom.

Čerpanie bežných výdavkov je podrobnejšie uvedené v časti 3.2.2.4.

700 – Kapitálové výdavky – rozpočtové prostriedky (kód zdroja 111)

Z upraveného rozpočtu kapitálových výdavkov s kódom zdroja „111“ boli ku koncu hodnoteného obdobia hradené výdavky v súvislosti s realizáciou jednotlivých investičných akcií podľa registra investícií v celkovej výške **311 512,95 €**, čo predstavuje plnenie na 100,00 % voči upravenému rozpočtu a index rastu 3,11 v porovnaní s minulým rokom.

Čerpanie kapitálových výdavkov je podrobnejšie uvedené v časti 3.2.2.6.

600 – Bežné výdavky – mimorozpočtové prostriedky (kód zdroja 72A_M)

Mimorozpočtové prostriedky – bezúčelový finančný dar vo výške **100,00 €** boli použité na obstaranie materiálo-technického vybavenia pre záchranárov (EK-633010).

600 – Bežné výdavky – mimorozpočtové prostriedky (kód zdroja 72E_M)

Mimorozpočtové prostriedky - poisťné plnenie za škody na služobných motorových vozidlách v celkovej výške **1 443,37 €** boli použité na opravy služobných motorových vozidiel (EK-634002).

600 – Bežné výdavky – mimorozpočtové prostriedky (kód zdroja 72F_M)

V rámci bežných výdavkov s kódom zdroja „72F_M“ boli na základe usmernenia Odboru rozpočtu a financovania Sekcie ekonomiky Ministerstva vnútra SR (list č.p. SE-ORF2-2011/000413-002 zo dňa

25.1.2011) hradené výdavky na stravovanie príslušníkov HZS a zamestnancov v zmysle platnej legislatívy a interných pokynov v celkovej výške **37 579,70 €** (EK-637014).

600 – Bežné výdavky – mimorozpočtové prostriedky (kód zdroja 72G_M)

Mimorozpočtové prostriedky – príjmy za výkon záchranej činnosti a pátrania po nezvestnej osobe v zmysle § 11 ods. 3 zákona č. 544/2002 Z.z. o Horskej záchranej službe v znení neskorších predpisov v celkovej výške **115 535,44 €** boli použité na vykonávanie odbornej spôsobilosti na výkon záchranej činnosti a materiálo-technické vybavenie dobrovoľných záchranárov, ktorí sa podieľajú na základe zmluvy na plnení úloh Horskej záchranej služby (EK-633010, 637007, 637001).

3.2.2.2 Čerpanie bežných výdavkov – kategória 610 a 620

Podrobné čerpanie výdavkov v kategóriách 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania a 620 – Poistné a príspevok do poisťovní podľa položiek ekonomickej klasifikácie k 31.12.2016, ich podiel na čerpaní schváleného a upraveného rozpočtu a porovnanie s rovnakým obdobím minulého roka uvádzame v nasledujúcich tabuľkách:

v EUR

funkčná klasif.	kategória položka	zdroj	program	názov kategórie	skutočnosť k 31.12.2015	rozpočet 2016 schválený	rozpočet 2016 upravený	skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia	% plnenia	index rastu
					a	b	c	d	d/b	d/c	d/a
03.2.0.	611	111	0D60201	tarifný plat - ŠS	1 252 731,86	1 277 228,00	1 382 056,87	1 382 056,48	108,21	100,00	1,10
03.2.0.	612001	111	0D60201	príplatky - ŠS	109 861,47	112 254,00	115 784,22	115 784,22	103,14	100,00	1,05
03.2.0.	612002	111	0D60201	ostatné príplatky - ŠS	343 560,77	255 308,00	382 999,74	382 999,74	150,01	100,00	1,11
03.2.0.	613	111	0D60201	náhrada za služobnú pohotovosť - ŠS	77 342,68	87 720,00	84 351,17	84 351,17	96,16	100,00	1,09
03.2.0.	614	111	0D60201	odmeny - ŠS	89 983,00	3 406,00	124 516,00	124 516,00	3 655,78	100,00	1,38
03.2.0.	610	111	0D60201	Mzdy, platy, služ. príjmy a OOV - ŠS	1 873 479,78	1 735 916,00	2 089 708,00	2 089 707,61	120,38	100,00	1,12
03.2.0.	611	111	0D60201	tarifný plat - VS	38 133,57	40 344,00	46 723,28	46 723,24	115,81	100,00	1,23
03.2.0.	612001	111	0D60201	príplatky - VS	15 217,49	19 080,00	18 161,32	18 161,32	95,19	100,00	1,19
03.2.0.	612002	111	0D60201	ostatné príplatky - VS	2 339,44	1 000,00	1 847,40	1 847,40	184,74	100,00	0,79
03.2.0.	613	111	0D60201	náhrada za pracovnú pohotovosť - VS	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	x	x
03.2.0.	614	111	0D60201	odmeny - VS	5 498,50	282,00	6 791,00	6 791,00	2 408,16	100,00	1,24
03.2.0.	610	111	0D60201	Mzdy, platy, služ. príjmy a OOV - VS	61 189,00	60 806,00	73 523,00	73 522,96	120,91	100,00	1,20
03.2.0.	610	111	0D60201	Mzdy, platy, služ. príjmy a OOV - spolu	1 934 668,78	1 796 722,00	2 163 231,00	2 163 230,57	120,40	100,00	1,12

v EUR

funkčná klasif.	kategória položka	zdroj	program	názov kategórie	skutočnosť k 31.12.2015	rozpočet 2016 schválený	rozpočet 2016 upravený	skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia	% plnenia	index rastu
					a	b	c	d	d/b	d/c	d/a
03.2.0.	610	111	0D60201	Mzdy, platy, služ. príjmy a OOV – ŠS	1 873 479,78	1 735 916,00	2 089 708,00	2 089 707,61	120,38	100,00	1,12
03.2.0.	610	111	0D60201	Mzdy, platy, služ. príjmy a OOV - VS	61 189,00	60 806,00	73 523,00	73 522,96	120,91	100,00	1,20
03.2.0.	610	111	0D60201	Mzdy, platy, služ. príjmy a OOV - spolu	1 934 668,78	1 796 722,00	2 163 231,00	2 163 230,57	120,40	100,00	1,12

v EUR

funkčná klasif.	kategória položka	zdroj	program	názov kategórie	skutočnosť k 31.12.2015	rozpočet 2016 schválený	rozpočet 2016 upravený	skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia	% plnenia	index rastu

					a	b	c	d	d/b	d/c	d/a
03.2.0.	621	111	0D60201	poistné do VŠZP	157 888,24	144 086,00	179 930,65	179 930,65	124,88	100,00	1,14
03.2.0.	623	111	0D60201	poistné do ostatných ZP	39 296,27	35 207,00	40 036,88	40 036,88	113,72	100,00	1,02
03.2.0.	625001	111	0D60201	na nemocenské poistenie	1 064,92	851,00	1 191,38	1 191,38	140,00	100,00	1,12
03.2.0.	625002	111	0D60201	na starobné poistenie	11 177,38	8 513,00	12 358,98	12 358,98	145,18	100,00	1,11
03.2.0.	625003	111	0D60201	na úrazové poistenie	645,98	486,00	705,26	705,26	145,12	100,00	1,09
03.2.0.	625004	111	0D60201	na invalidné poistenie	1 679,95	1 824,00	1 759,38	1 759,38	96,46	100,00	1,05
03.2.0.	625005	111	0D60201	na poistenie v nezamestnanosti	526,59	608,00	567,39	567,39	93,32	100,00	1,08
03.2.0.	625007	111	0D60201	na poistné do rezervného fondu	3 791,27	2 888,00	4 192,24	4 192,24	145,16	100,00	1,11
03.2.0.	625	111	0D60201	Poistné do Sociálnej poisťovne	18 886,09	15 170,00	20 774,63	20 774,63	136,95	100,00	1,10
03.2.0.	628001	111	0D60201	na nemocenské zabezpečenie	25 366,59	24 303,00	28 397,70	28 397,70	116,85	100,00	1,12
03.2.0.	628002	111	0D60201	na výsluhový dôchodok	362 277,38	347 183,00	405 565,55	405 565,53	116,82	100,00	1,12
03.2.0.	628003	111	0D60201	na úrazové zabezpečenie	14 498,34	13 887,00	16 230,18	16 230,18	116,87	100,00	1,12
03.2.0.	628004	111	0D60201	na invalidný výsluhový dôchodok	54 348,04	52 077,00	60 841,59	60 841,59	116,83	100,00	1,12
03.2.0.	628005	111	0D60201	na výsluhový príspevok	14 070,97	17 359,00	16 375,38	16 375,38	94,33	100,00	1,16
03.2.0.	628		0D60201	Poistné na osobitné účty	470 561,32	454 809,00	527 410,40	527 410,38	115,96	100,00	1,12
03.2.0.	627	111	0D60201	príspevok do DDP	382,44	382,00	382,44	382,44	100,12	100,00	1,00
03.2.0.	620	111	0D60201	Poistné a príspevok do poisťovní	687 014,36	649 654,00	768 535,00	768 534,98	118,30	100,00	1,12

Rozpočtovým opatrením č. 3/2016 (list MV SR č. p. SSMP-ORMP-2016/000019-002 zo dňa 26.1.2016) bol zvýšený limit bežných výdavkov o 249 202,00 € s kódom zdroja „111“ pre kategórie 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a OOV o 182 968,00 € a 620 – poistné a príspevok do poisťovní o 66 234,00 € pre príslušníkov HZS a zvýšenie počtu príslušníkov o 10.

Uvedeným rozpočtovým opatrením boli upravené počty a finančné prostriedky kategórie 610 a 620 pre príslušníkov HZS. V predmetnej úprave bol zohľadnený vplyv organizačných zmien realizovaných v roku 2015, ktoré neboli zahrnuté v rozpísaných limitoch finančných prostriedkov na rok 2016, konkrétne zmeny v tabuľkách zloženia a počtov podľa organizačného opatrenia ministra vnútra SR č. 22/2015 (účinnosť od 1.11.2015). V rozpočtovom opatrení bolo súčasne zohľadnené zvýšenie rozpočtu mzdových prostriedkov na rok 2016 v zmysle listu Sekcie systemizácie a mzdovej politiky MV SR č.p. SSMP-ORMP-2015/000040-008 zo dňa 27.5.2015.

Rozpočtovým opatrením č. 62/2016 (list MV SR č. p. SSMP-ORMP-2016/000019-005 zo dňa 2.6.2016) bol zvýšený limit bežných výdavkov o 107 756,00 € s kódom zdroja „111“ pre kategóriu 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a OOV o 79 138,00 €, a to pre príslušníkov HZS o 76 755,00 € a pre zamestnancov vo verejnom záujme o 2 383,00 € a pre kategóriu 620 – poistné a príspevok do poisťovní o 28 618,00 €. Uvedeným rozpočtovým opatrením sa v súlade s ustanovením § 5 zákona č. 411/2015 Z.z. o štátnom rozpočte na rok 2016, uzatvorenými kolektívnymi zmluvami vyššieho stupňa na rok 2016 a nariadeniami vlády SR, ktorými sa ustanovujú zvýšené platové tarify, zabezpečili finančné prostriedky súvisiace so zvýšením platových taríf zamestnancov o 4 % s účinnosťou od 1.1.2016. Súčasne sa týmto rozpočtovým opatrením zabezpečili finančné prostriedky na poistné a príspevok do poisťovní.

Rozpočtovým opatrením č. 87/2016 (list MV SR č. p. SSMP-ORMP-2016/000019-006 zo dňa 18.8.2016) bol zvýšený limit bežných výdavkov o 6 607,00 € s kódom zdroja „111“ pre kategóriu 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a OOV o 4 851,00 € a pre kategóriu 620 – poistné a príspevok do poisťovní o 1 756,00 € pre príslušníkov HZS a zvýšenie počtu príslušníkov o 1. V predmetnej úprave bol zohľadnený dopad organizačných zmien v tabuľkách zloženia a počtov podľa organizačného opatrenia ministra vnútra SR č. 10/2016 pre príslušníkov Horskej záchranej služby s účinnosťou od 1.7.2016.

Rozpočtovým opatrením č. 131/2016 (list MV SR č. p. SSMP-ORMP-2016/000019-008 zo dňa 2.12.2016) bol zvýšený limit bežných výdavkov o 135 345,00 € s kódom zdroja „111“ pre kategóriu 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a OOV o 79 138,00 €, a to pre príslušníkov HZS o 106 364,00 € a pre zamestnancov vo verejnom záujme o 10 236,00 € a pre kategóriu 620 – poistné a príspevok do poisťovní 18 745,00 € a zvýšenie počtu príslušníkov 17 a zamestnancov vo verejnom záujme o 5. Uvedeným rozpočtovým opatrením sa zohľadnili zmeny v tabuľkách zloženia a počtov podľa organizačného opatrenia ministra vnútra Slovenskej republiky č. 12/2016 (účinnosť od 1.9.2016 a od 1.12.2016).

Súčasne sa predmetná úprava realizovala na základe analýzy čerpania finančných prostriedkov za obdobie 01-10/2016 s predpokladom čerpania finančných prostriedkov do konca roka 2016.

Rozpočtovým opatrením č. 162/2016 (list MV SR č. p. SSMP-ORMP-2016/000019-010 zo dňa 19.12.2016) bol viazaný limit bežných výdavkov o 13 520 € s kódom zdroja „111“ pre kategóriu 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a OOV viazanie o 17 048,00 €, a to pre príslušníkov HZS viazanie o 17 146,00 € a pre zamestnancov vo verejnom záujme zvýšenie o 98,00 € a pre kategóriu 620 – poisťné a príspevok do poisťovní zvýšenie o 3 528,00 €. Predmetná úprava realizovala na základe analýzy čerpania finančných prostriedkov za obdobie 01-12/2016.

Čerpanie výdavkov v kategórii 610-Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania **pre príslušníkov HZS** vo výške 2 089 707,61 € predstavuje plnenie na 100,0 % v porovnaní s upraveným rozpočtom, plnenie na 120,38 % v porovnaní so schváleným rozpočtom a index rastu 1,12 v porovnaní s minulým rokom.

Čerpanie výdavkov v kategórii 610-Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania **pre zamestnancov vo výkone práce vo verejnom záujme** vo výške 73 522,96 € predstavuje plnenie na 100,0 % v porovnaní s upraveným rozpočtom, plnenie na 120,91 % v porovnaní so schváleným rozpočtom a index rastu 1,20 v porovnaní s minulým rokom.

Čerpanie výdavkov v **kategórii 620-Poisťné a príspevok do poisťovní** vo výške 687 014,36 € predstavuje plnenie na 100,00 % v porovnaní s upraveným rozpočtom, plnenie na 118,57 % v porovnaní so schváleným rozpočtom a index rastu 1,09 v porovnaní s minulým rokom.

3.2.2.3 Počet príslušníkov HZS a zamestnancov vo výkone práce vo verejnom záujme

Ukazovateľ	Skutočnosť k 30.6.2015 */	Plán schválený	Plán upravený	Skutočnosť k 31.12.2016 */	% plnenia	index rastu
	a	b	c	d	d/c	d/a
počet príslušníkov HZS	132,8	133	161,00	143,08	88,87	1,08
počet zamestnancov vo verejnom záujme	8,0	8	13,00	8,33	64,08	1,04
spolu	140,8	141	174,00	151,41	87,02	1,08

*/ evidenčný počet zamestnancov prepočítaný za sledované obdobie

Ukazovateľ	Počet príslušníkov HZS k 31.12.2016	Počet zamestnancov vo verejnom záujme k 31.12.2016	SPOLU
evidenčný počet vo FO ku dňu 31.12.	158,00	15,00	173,00
priemerný evidenčný počet prepočítaný	143,08	8,33	151,41
priemerný evidenčný počet vo FO	143,08	14,33	157,41

Evidenčný počet príslušníkov HZS vo fyzických osobách k poslednému dňu hodnoteného obdobia je **158**, z toho je 133 odborne pripravených záchranárov. K vzniku služobného pomeru v roku 2016 došlo v 25-tich prípadoch. U 4 príslušníkov bol služobný pomer skončený na žiadosť príslušníkov. Počas sledovaného obdobia boli prijatí 4 príslušníci na zastupovanie počas neschopnosti príslušníkov na výkon štátnej služby. **Priemerný prepočítaný počet príslušníkov HZS za hodnotené obdobie je 143,08.**

Evidenčný počet zamestnancov vo výkone práce vo verejnom záujme vo fyzických osobách podľa zákona č. 552/2003 Z.z. o výkone práce vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov je k poslednému dňu hodnoteného obdobia 14, z toho 11 zamestnancov vykonáva prácu na skrátene

úväzky. V priebehu hodnoteného obdobia došlo k vzniku pracovného pomeru 1 zamestnanca, ktorý bol prijatý na pozíciu projektového manažera, a ktorého služobný plat je financovaný zo zdrojov EÚ. **Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za hodnotené obdobie je 8,33.**

Podrobnejšie údaje sú uvedené v časti 3.3.1.3 – Osobné náklady.

3.2.2.4 Čerpanie bežných výdavkov – kategória 630

Čerpanie rozpočtových výdavkov v kategórii 630 – Tovary a služby s kódmi zdroja „111, 11R4, 13R2“ podľa položiek ekonomickej klasifikácie k 31.12.2016, ich podiel na čerpaní schváleného a upraveného rozpočtu a porovnanie čerpania výdavkov s rovnakým obdobím minulého roka uvádzame v nasledujúcej tabuľke:

Kód zdroja „111, 11R4, 13R2“

v EUR

funkčná klasif.	kategória položka	zdroj	program	názov kategórie	skutočnosť k 31.12.2015	rozpočet 2016 schválený	rozpočet 2016 upravený	skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia	% plnenia	index rastu
					a	b	c	d	d/b	d/c	d/a
03.2.0.	631	111	0D60201	Cestovné náhrady	20 232,90	18 545,00	22 614,31	22 614,31	121,94	100,00	1,12
03.2.0.	632	111	0D60201	Energie, voda a komunikácie	149 632,99	164 700,00	154 589,33	154 586,79	93,86	100,00	1,03
03.2.0.	633	111	0D60201	Materiál	371 175,11	230 164,00	537 199,48	537 187,88	233,39	100,00	1,45
03.2.0.	633	11R4	0D60201	Materiál	0,00	0,00	137 582,68	137 582,68	x	100,00	x
03.2.0.	633	13R2	0D60201	Materiál	0,00	0,00	16,87	16,87	x	100,00	x
03.2.0.	634	111	0D60201	Dopravné	178 115,90	151 850,00	203 780,20	203 780,20	134,20	100,00	1,14
03.2.0.	635	111	0D60201	Rutinná a štandardná údržba	20 381,30	26 530,00	20 972,55	20 972,55	79,05	100,00	1,03
03.2.0.	636	111	0D60201	Nájomné za prenájom	78 217,10	65 060,00	66 202,76	66 202,76	101,76	100,00	0,85
03.2.0.	637	111	0D60201	Služby	204 655,10	193 151,00	221 954,99	221 954,99	114,91	100,00	1,08
03.2.0.	630	111	0D60201	Tovary a služby	1 022 410,40	850 000,00	1 364 913,17	1 364 899,03	160,58	100,00	1,33

Rozpočtovým opatrením č. 644/2016 (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00532-017 zo dňa 16.6.2016) bol upravený limit bežných výdavkov o 20 000,00 € s kódom zdroja „111“, a to pre kategóriu 630 – Tovary a služby o 15 000,00 €. Uvedeným rozpočtovým opatrením boli na základe našej žiadosti č.p. HZS-EO-262/2016 zo dňa 10.3.2016 čiastočne poskytnuté rozpočtové prostriedky na pokrytie najnutnejších prevádzkových potrieb (servis a údržbu služobných motorových vozidiel, telekomunikačnú techniku).

Rozpočtovým opatrením č. 1190/2016 (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00531-184 zo dňa 20.10.2016) bol upravený limit bežných výdavkov o 300 000,00 € s kódom zdroja „111“, a to pre kategóriu 630 – Tovary a služby o 296 000,00 €. Uvedeným rozpočtovým opatrením boli na základe našej žiadosti zo dňa 19.10.2016 poskytnuté rozpočtové prostriedky na zabezpečenie činnosti záchranárov – materiál, technika, stroje, prístroje, servis a údržba dopravných prostriedkov a iné.

Rozpočtovým opatrením č. 1583/2016 (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00307-015 zo dňa 12.12.2016) bol znížený limit výdavkov na reprezentačné účely v rámci limitu bežných výdavkov na rok 2016 o 144,40 € s kódom zdroja „111“ pre rozpočtovú podpoložku 637036 – Reprezentačné výdavky (zmena záväzného ukazovateľa) a zvýšenie rozpočtu pre rozpočtovú podpoložku 633010 – Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky o uvedenú sumu.

Rozpočtové opatrenie č. 1644/2016 (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00307-016 zo dňa 15.12.2016) bol upravený limit bežných výdavkov o 205 200,00 € s kódom zdroja „111“ vo výške 67 600,45 €, s kódom zdroja „13R2“ vo výške 16,87 € a s kódom zdroja „11R4“ vo výške 137 582,68 €. Uvedeným rozpočtovým opatrením boli na základe našej žiadosti zo dňa 14.12.2016 poskytnuté rozpočtové

prostriedky na pokrytie najnutnejších prevádzkových potrieb pre kategóriu 630 – Tovary a služby, a to najmä na ochranné pracovné a pomocné prostriedky a zdravotnícke pomôcky.

Čerpanie výdavkov v kategórii **630 – Tovary a služby** vo výške 1 364 899,03 € *s kódom zdroja „111, 11R4, 13R2“* predstavuje plnenie na 100,00 % v porovnaní s upraveným rozpočtom, plnenie na 160,58 % v porovnaní so schváleným rozpočtom a index rastu 1,33 v porovnaní s minulým rokom.

Čerpanie výdavkov podľa podpoložiek ekonomickej klasifikácie (zahrnuté všetky kódy zdroja), ktoré sú z finančného a vecného hľadiska najvýznamnejšie v rámci tejto kategórie, uvádzame v nasledujúcej tabuľke:

podpoložka /kód zdroja	názov	čerpanie v €	účel
631001	cestovné náhrady - tuzemské	15 622,48	- cestovné náhrady pri pracovných cestách, školeniach a kurzoch zamestnancov a príslušníkov HZS v zmysle zákona o cestovných náhradách,
631002	cestovné náhrady - zahraničné	6 991,83	- cestovné náhrady pri zahraničných pracovných cestách podľa plánu zahraničných stykov,
632001	energie	114 768,22	- výdavky sú v súlade s podpísanými zmluvami, predloženými vyúčtovaniami, resp. faktúrami za opakované zdaniteľné plnenie za odber zemného plynu a elektrickej energie v budovách v správe HZS a v prenajatých a vypožičaných budovách,
632002	vodné a stočné	1 841,57	- výdavky v súlade s podpísanými zmluvami a faktúrami za vodné a stočné v budovách v správe HZS a v prenajatých a vypožičaných budovách,
632003	poštové služby a telekomunikačné služby	12 935,16	- výdavky na poštové služby, - poplatky za pevné telefónne linky a mobilné telefóny pre všetky strediská a riaditeľstvo HZS, - koncesionárske poplatky,
632004	komunikačná infraštruktúra	25 041,84	- poplatky za datové služby a internet pre všetky strediská a riaditeľstvo HZS, - poplatky za registráciu domén,
633001	interiérové vybavenie	25 183,50	- interiérové vybavenie pre oblastné stredisko Veľká Fatra (vybavenie domu HZS po ukončenej rekonštrukcii), - kovové skrine do šatne pre oblastné stredisko Nízke Tatry (17 ks), - stohovateľné stoličky (20 ks) a stoly (20 ks), - váleňdy (23 ks) - kancelársky nábytok a kancelárske kreslá (15 ks) ako interiérové vybavenie pre nové horské oblasti a pre dvoch nových príslušníkov na riaditeľstve, - kovové regále do pohotovostných skladov oblastných stredísk, - dvojradová kovová kartotéka pre personálno-sociálne oddelenie riaditeľstva,
633002	výpočtová technika	13 741,75	- akumulátory-záložné zdroje k PC, - skener pre riaditeľstvo HZS, - príslušenstvo k výpočtovej technike pre jednotlivé organizačné zložky, - výpočtová technika (PC, tlačiarne) pre nové horské oblasti a pre dvoch príslušníkov riaditeľstva HZS,
633003	telekomunikačná technika	37 395,58	- mobilné telefóny (aparáty) pre potreby HZS, - náhradné akumulátory k ručným rádiostaniciam a antény k RDST, - ručné rádiové terminály – 11 ks,

			<ul style="list-style-type: none"> - mobilné rádiové terminály – 4 ks, - televízne prijímače – 5 ks, - ostatná telekomunikačná technika (VOIP),
633004	prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradie	20 958,13	<ul style="list-style-type: none"> - vysávač pre riaditeľstvo HZS, - chladničky pre oblastné strediská Malá Fatra a Nízke Tatry, - servisné a dielenské náradie pre oblastné strediská a pre nové horské oblasti, - elektrické konvektory pre oblastné stredisko Nízke Tatry, - prietokový ohrievač vody pre oblastné stredisko Malá Fatra, - zdravotnícky materiál a pomôcky, zdravotnícke interiérové vybavenie pre nové horské oblasti aj pre ostatné oblastné strediská, - biela technika pre nové horské oblasti,
633006	všeobecný materiál	70 720,65	<ul style="list-style-type: none"> - kancelársky materiál, tlačivá, tonery, - čistiace a hygienické potreby, - lieky a špeciálny zdravotnícky materiál pre záchrannú činnosť, - nenahraté nosiče dát, - batérie a monočlánky, - krmivo pre služobných psov, - údržbársky materiál a náhradné diely, - pomôcky a výstroj pre služobných psov, - zvieratá (služobní psi), - štátne symboly a tabule na označenie objektov HZS, - náhradné diely,
633010	pracovné odevy, obuv a prac. pomôcky	361 175,61	<ul style="list-style-type: none"> - ochranné pracovné prostriedky a pracovné pomôcky podľa Pokynov riaditeľa č. 23/2010, č. 24/2010, č. 25/2010 v znení neskorších pokynov, ktorými sa stanovil rozsah a podmienky poskytovania OOPP, POZ a PM pre záchranárov, dobrovoľných záchranárov a pohotovostné sklady, - podrobnejšie uvedené v časti 3.3.1.1.,
111		137 582,68	
11R4		16,87	
633013	softvér	5 640,40	<ul style="list-style-type: none"> - aplikácia HZS pre tiesňové volania a SMS, - antivírusový softvér (licencia) k jednotlivým PC jednotkám, - aplikačný program na programovanie ručných rádiových terminálov,
634001	palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	66 043,64	<ul style="list-style-type: none"> - pohonné hmoty, špeciálne kvapaliny a oleje pre služobné motorové vozidlá, snežné skútre, motocykle, štvorkolky,
634002	servis, údržba, opravy DP a výdavky s tým spojené	111 385,11	<ul style="list-style-type: none"> - údržba a opravy služobných motorových vozidiel, - pravidelné servisné prehliadky, - emisné kontroly, STK, - doplnkové vybavenie služobných motorových vozidiel, - náhradné diely,
634003	poistenie	2 493,40	<ul style="list-style-type: none"> - havarijné poistenie služobných motorových vozidiel, ktoré sa využívajú na zahraničné pracovné cesty,
634004	prepravné a nájom dopravných prostriedkov	23 857,05	<ul style="list-style-type: none"> - prevoz služobných motorových vozidiel s poruchou do opravy, - prenájom vrtuľníka pri záchranných a pátracích akciách,
635004	rutinná a štandardná údržba prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky	9 482,33	<ul style="list-style-type: none"> - opravy technického a technologického vybavenia budov, - opravy po vykonaných odborných prehliadkach

	a náradia		a odborných skúškach plynových a elektrických zariadení, - opravy prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení, - podrobnejšie uvedené v časti 3.3.1.2.,
635005	rutinná a štandardná údržba špeciál. strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	4 535,46	- pravidelný servis a údržba automatických meteorologických staníc,
635006	rutinná a štandardná údržba budov, objektov alebo ich častí	3 209,67	- údržba a opravy objektov a budov, - podrobnejšie uvedené v časti 3.3.1.2.,
635009	rutinná a štandardná údržba softvéru	3 024,00	- aktualizácia softvéru „IS HZS“ z dôvodu ochrany informačného systému a zabezpečenie stability, - aktualizácia softvéru „WEB aplikácia HZS“ z dôvodu ochrany informačného portálu pred útokmi z internetu, - migrácia VmWare na náhradný server, upgrade,
636001	nájomné za prenájom budov, priestorov a objektov	64 160,76	- nájomné za prenajaté budovy a priestory pre oblastné strediská Nízke Tatry, Západné Tatry, Malá Fatra, Veľká Fatra, Slovenský raj, - nájomné za prenájom stožiarov pre retranslačné stanice, - prenájom pozemkov pre oblastné strediská Nízke Tatry, Veľká Fatra a pre umiestnenie automatických meteorologických staníc, - prenájom garáže pre OS Malá Fatra, - prenájom lezeckej steny z dôvodu prijímacích konaní,
636002	nájomné za prenájom prevádzkových strojov, prístrojov, zariad., tech. a nár.	2 042,00	- prenájom ručných rádiových terminálov,
637001	školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	11 753,90	- školenia pre administratívu (verejné obstarávanie, ročné zúčtovanie dane zo závislej činnosti, správa majetku štátu, správa registratúry, workshop), - VII. Stredoeurópsky kongres urgentnej medicíny a medicíny katastrof, - Medzinárodný kynologický seminár, - 23. Kongres slovenských anesteziológov, - II. Sympóziu Slovenskej resuscitačnej rady, - opakované preškolenie pre obsluhu motorovej pily, - aktualizácia odborná príprava ABT, - preškolenie pre kontrolu prostriedkov osobného zabezpečenia,
637004	všeobecné služby	31 397,45	- odvoz TKO pre jednotlivé strediská a riaditeľstvo HZS, - čistenie septikov, - prekladateľské služby, - veterinárne služby (služobní psi), - pranie prádla pre jednotlivé strediská, - odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení, - údržba komunikácií v zimnom období, - renovácia tonerov, - tlačiarenské služby, - rozbor vody, - vyúčtovanie nákladov na byty - technologický servis pre ČOV na riaditeľstve HZS, - ostatné všeobecné služby,
637005	špeciálne služby	24 898,62	- právne služby (vymáhanie pohľadávok za

			záchrannú činnosť), - služby projektového manažmentu v súvislosti s čerpaním prostriedkov z európskych fondov, - vypracovanie následných monitorovacích správ k trom realizovaným a už ukončeným projektom,
637006	náhrady	23 612,00	- rekondičné pobyty príslušníkov HZS podľa platnej legislatívy a interných aktov riadenia, podrobnejšie uvedené v časti 3.3.1.3.,
637007	cestovné náhrady	4 025,75	- cestovné náhrady dobrovoľným záchranárom, ktorí sa podieľajú na záchranných činnosti (na základe písomnej dohody) a figurantom pri kynologických školeniach a špecializovanej príprave,
637012	poplatky a odvody	2 544,79	- bankové poplatky, - poplatok za znečistenie ovzdušia (OS Vysoké Tatry), - správne poplatky (výpis z katastra nehnuteľností), - registračný a aktualizčný poplatok do Slovenskej komory zdravotníckych záchranárov,
637014	stravovanie	70 258,46	- stravovacie poukážky pre príslušníkov HZS a zamestnancov podľa zákona č. 315/2001 Z.z. v znení neskorších predpisov, Zákonníka práce a podľa Kolektívnej zmluvy pre rok 2016,
637015	poistné	9 639,29	- poistenie majetku, - poistenie zodpovednosti za prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia, - poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu, - úrazové poistenie dobrovoľných záchranárov, ktorí vykonávajú záchrannú činnosť na základe dohody s HZS,
637016	prídely do sociálneho fondu	22 642,66	- tvorba sociálneho fondu podľa kolektívnych zmlúv pre rok 2016 vo výške povinného prídely 1 % a vo výške ďalšieho prídely 0,08 %,
637027	odmeny na základe dohôd o vykonaní práce	13 791,60	- odmeny na základe dohôd o vykonaní práce sú podrobnejšie uvedené v časti 3.3.1.3.,
637035	dane	5 167,32	- daň z nehnuteľností, miestne poplatky.

3.2.2.5 Čerpanie bežných výdavkov – kategória 640

v EUR

funkčná klasif.	kategória položka	zdroj	program	názov kategórie	skutočnosť k 31.12.2015	rozpočet 2016 schválený	rozpočet 2016 upravený	skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia	% plnenia	index rastu
					a	b	c	d	d/b	d/c	d/a
03.2.0.	642014	111	0D60201	jednotlivcovi	800,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x
03.2.0.	642015	111	0D60201	na nemocenské dávky	20 972,44	16 000,00	26 286,83	26 286,83	164,29	100,00	1,25
03.2.0.	642	111	0D60201	Bežné transfery jednotlivcom, nezisk.org.	21 772,44	16 000,00	26 286,83	26 286,83	164,29	100,00	1,21
03.2.0.	649003	111	0D60201	medzinárodným organizáciám	855,00	855,00	855,00	855,00	100,00	100,00	1,00
03.2.0.	649	111	0D60201	Bežné transfery - zahraničné	855,00	855,00	855,00	855,00	100,00	100,00	1,00
03.2.0.	640	111	0D60201	Bežné transfery	22 627,44	16 855,00	27 141,83	27 141,83	161,03	100,00	1,20

Rozpočtovým opatrením č. 644/2016 (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00532-017 zo dňa 16.6.2016) bol upravený limit bežných výdavkov o 20 000,00 € s kódom zdroja „111“, a to aj pre kategóriu 640 – Bežné transfery o 5 000,00 € na pokrytie výdavkov na nemocenské dávky.

Rozpočtovým opatrením č. 1190/2016 (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00531-184 zo dňa 20.10.2016) bol upravený limit bežných výdavkov o 300 000,00 € s kódom zdroja „111“, a to aj pre kategóriu 640 – Bežné transfery o 4 000,00 € na dokrytie výdavkov na nemocenské dávky.

Čerpanie výdavkov v kategórii **640-Bežné transfery** vo výške 27 141,83 € predstavuje plnenie na 100,00 % v porovnaní s upraveným rozpočtom, plnenie na 161,03 % v porovnaní so schváleným rozpočtom a index rastu 1,20 v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka.

V rámci tejto kategórie boli hradené výdavky na **nemocenské dávky** príslušníkov HZS a zamestnancov – náhrada príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti prvých desať dní a v prípade služobného úrazu prvých 30 dní v celkovej výške 26 286,83 € a **členské príspevky** v medzinárodných organizáciách (po schválení zriaďovateľom) v celkovej výške 855,00 €.

Schválený rozpočet na tejto rozpočtovej podpoložke 16 000 € bol za 7 mesiacov tohto roka vyčerpaný 100,0 %.

S účinnosťou od 1.5.2013 došlo k zmene zákona č. 328/2002 Z.z. o sociálnom zabezpečení policajtov a vojakov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v § 6 – nárok na služobný plat pri dočasnej neschopnosti z titulu služobného úrazu počas prvých **30** dní určený zo služobného platu, ktorý bol priznaný v čase vzniku dočasnej neschopnosti (oproti pôvodne 10 dňom).

Skutočné výdavky na tento účel za rok 2015 predstavovali 20 972,44 €. Práceschopnosť a úrazovosť je ťažké plánovať, ale z celkového vývoja čerpania rozpočtových prostriedkov na nemocenské dávky bolo možné predpokladať, že schválený rozpočet vo výške 16 000 € nebude postačovať a požiadali sme Odbor rozpočtu a financovania SE MV SR o zvýšenie schváleného rozpočtu o **9 000 €**.

3.2.2.6 Čerpanie kapitálových výdavkov – kategória 710

Schválený rozpočet na kapitálové výdavky nebol pre rok 2016 rozpísaný, v priebehu roka boli vykonané správcami kapitoly viaceré rozpočtové opatrenia.

Čerpanie rozpočtových prostriedkov na kapitálové výdavky podľa kódov zdroja a podľa položiek ekonomickej klasifikácie k 31.12.2016, ich podiel na čerpaní schváleného a upraveného rozpočtu a porovnanie čerpania výdavkov s rovnakým obdobím minulého roka uvádzame v nasledujúcej tabuľke:

v EUR											
funkčná klasif.	kategória položka	zdroj	program	názov kategórie	skutočnosť k 31.12.2015	rozpočet 2016 schválený	rozpočet 2016 upravený	skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia	% plnenia	index rastu
					a	b	c	d	d/b	d/c	d/a
03.2.0.	711001	111	0D60201	nákup pozemkov	3 413,75	0,00	0,00	0,00	x	x	x
03.2.0.	713001	111	0D60201	interiérové vybavenie	3 190,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x
03.2.0.	713002	111	0D60201	výpočtová technika	14 305,32	0,00	0,00	0,00	x	x	x
03.2.0.	713003	111	0D60201	telekomunikačná technika	2 280,00	0,00	9 512,46	9 512,46	x	100,00	4,17
03.2.0.	713004	111	0D60201	prevádz.stroje.prístr.zar.tech.a nár.	37 377,60	0,00	37 111,20	37 109,99	x	100,00	0,99
03.2.0.	713005	111	0D60201	špeciál.stroje.prístr.zar.tech.a nár.	29 336,00	0,00	47 091,00	47 091,00	x	100,00	1,61
03.2.0.	714003	111	0D60201	motocyklov, člnov, trojkoliek, štvorkoliek	0,00	0,00	88 948,51	88 948,50	x	100,00	x
03.2.0.	714005	111	0D60201	špeciálnych automobilov	0,00	0,00	128 851,00	128 851,00	x	100,00	x
03.2.0.	718003	111	0D60201	technické zhodnotenie telekomunik. tech.	10 200,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x
03.2.0.	700	111	0D60201	Kapitálové výdavky	100 102,67	0,00	311 514,17	311 512,95	x	100,00	3,11
03.2.0.	713004	131D	0D60201	prevádz.stroje.prístr.zar.tech.a nár.	8 460,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x
03.2.0.	713005	131D	0D60201	špeciál.stroje.prístr.zar.tech.a nár.	84 713,40	0,00	0,00	0,00	x	x	x
03.2.0.	714005	131D	0D60201	nákup špeciálnych automobilov	4 950,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x
03.2.0.	716	131D	0D60201	prípravná a projektová dokumentácia	3 138,30	0,00	0,00	0,00	x	x	x
03.2.0.	717001	131D	0D60201	realizácia nových stavieb	66 011,46	0,00	0,00	0,00	x	x	x

03.2.0.	717002	131D	0D60201	rekonštrukcia a modernizácia	0,03	0,00	0,00	0,00	x	x	x
03.2.0.	717003	131D	0D60201	prístavby, nadstavby, stavebné úpravy	0,02	0,00	0,00	0,00	x	x	x
03.2.0.	700	131D	0D60201	Kapitálové výdavky (z roku 2013)	167 273,21	0,00	0,00	0,00	x	x	x
04.1.2.	713002	13S1	0D60201	výpočtová technika	722,16	0,00	0,00	0,00	x	x	x
04.1.2.	713003	13S1	0D60201	telekomunikačná technika	204,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x
04.1.2.	700	13S1	0D60201	Kapitálové výdavky (ROP-prostriedky EÚ)	926,16	0,00	0,00	0,00	x	x	x
04.1.2.	713002	13S2	0D60201	výpočtová technika	127,44	0,00	0,00	0,00	x	x	x
04.1.2.	713003	13S2	0D60201	telekomunikačná technika	36,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x
04.1.2.	700	13S2	0D60201	Kapitálové výdavky (ROP-spolufinancovanie zo ŠR)	163,44	0,00	0,00	0,00	x	x	x
03.2.0.	700		0D60201	Kapitálové výdavky - celkom	268 465,48	0,00	311 514,17	311 512,95	x	100,00	1,16

700 – Kapitálové výdavky – rozpočtové prostriedky (kód zdroja 111)

Rozpočtovým opatrením č. 888/2016 (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00531-107 zo dňa 10.8.2016) bol upravený limit kapitálových výdavkov o 100 000,00 € s kódom zdroja „111“, a to pre kategóriu 710 – Obstaranie kapitálových aktív na zabezpečenie realizácie investičnej akcie „Záchraná stanica Martinské Hole“.

Rozpočtovým opatrením č. 1190/2016 (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00531-184 zo dňa 20.10.2016) bol upravený limit kapitálových výdavkov bol upravený o 233 082,00 € s kódom zdroja „111“. Uvedeným rozpočtovým opatrením boli na základe našej žiadosti zo dňa 19.10.2016 poskytnuté rozpočtové prostriedky na zabezpečenie činnosti záchranárov – materiál, technika, stroje, prístroje, servis a údržba dopravných prostriedkov, snežné skútre, obytný kontajner, nosidlá a iné.

v EUR

RI číslo inv. akcie	FK	EK	kód zdroja	názov investičnej akcie	rozpis upraveného rozpočtu
34181	0320	713004	111	zdravotnícky prístroj	6 654,00
34182	0320	713004	111	prenosná garáž	11 500,00
34183	0320	713004	111	obytný kontajner	18 690,00
34184	0320	714005	111	snežný skúter	141 600,00
34185	0320	714005	111	snežný skúter – technické zhodnotenie (hydraulická brzda)	4 016,00
34186	0320	713003	111	pevné a mobilné rádiostanice	16 630,00
34187	0320	713005	111	transportné prostriedky	33 992,00
CELKOM					233 082,00

Rozpočtovým opatrením č. 1379/2016 (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00307-011 zo dňa 16.11.2016) bol vykonaný presun rozpočtových prostriedkov v rámci limitu kapitálových výdavkov s kódom zdroja „111“ vo výške 267,20 €, a to z IA-34186 – Pevné a mobilné rádiostanice na IA-34182 - Garáž.

v EUR

RI čís. inv. akcie	EK	kód zdroja	názov investičnej akcie	rozpis schváleného rozpočtu	úprava	rozpočet po úprave
34186	713003	111	Pevné a mobilné rádiostanice	16 630,00	-267,20	16 362,80
34182	713004	111	Garáž	11 500,00	267,20	11 767,20
			spolu	28 130,00	0,00	28 130,00

Rozpočtovým opatrením č. 1363/2016 (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/000531-217 zo dňa 16.11.2016) bol vykonaný presun rozpočtových prostriedkov na kapitálové výdavky vo výške 105 868,00 € s kódom zdroja „111“ do ďalšieho rozpočtového roka. V zmysle § 8 ods. 4 a 6 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov bola listom č.p. HZS-EO-1288/2016 zo dňa 11.11.2016 oznámená výška kapitálových výdavkov, ktoré budú použité v nasledujúcom rozpočtovom roku 2017.

v EUR

číslo IA	FK	EK	kód zdroja	názov investičnej akcie	presun (§8)
29814	0320	717001	111	Záchranná stanica Martinské Hole	100 000,00
34186	0320	713003	111	Pevné a mobilné rádiostanice	5 868,60
CELKOM					105 868,60

Rozpočtovým opatrením č. 1504/2016 (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/000593-017 zo dňa 5.12.2016) bol vykonaný presun rozpočtových prostriedkov v rámci limitu kapitálových výdavkov s kódom zdroja „111“ a viazanie nevyčerpaných rozpočtových prostriedkov na kapitálové výdavky vo výške 198,21 € podľa nasledujúcej tabuľky.

v EUR

čís. IA	EK	kód zdroja	názov investičnej akcie	rozpočet upravený	úprava	rozpočet po úprave	nevyčerpaný zostatok
34186	713003	111	Pevné a mobilné rádiostanice	10 494,20	-981,74	9 512,46	0,00
34183	713004	111	Kontajner (obytný)	18 690,00		18 690,00	0,00
34182	713004	111	Garáž (prenosná)	11 767,20		11 767,20	0,00
34181	713004	111	Zdravotnícky prístroj (defibrilátor)	6 654,00		6 654,00	0,00
34187	713005	111	Transportné prostriedky	33 992,00	-4 490,39	29 501,61	- 198,21
34184	714005	111	Skúter	141 600,00	-16 765,00	124 835,00	0,00
34185	714005	111	Skúter – technické zhodnotenie (hydraulická brzda)	4 016,00		4 016,00	0,00
	714003	111	terénny motocykel	0,00	22 237,13	22 237,13	0,00
			spolu	227 213,40	0,00	227 213,40	- 198,21

Rozpočtové opatrenie č. 1649/2016 (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00531-289 zo dňa 14.12.2016) bol upravený limit kapitálových výdavkov o 84 498,98 € s kódom zdroja „111“, a to pre kategóriu 710 – Obstaranie kapitálových aktív na zabezpečenie činnosti záchranárov – terénne motocykle a transportné prostriedky.

v EUR

číslo IA	FK	EK	kód zdroja	názov investičnej akcie	rozpis upraveného rozpočtu
34528	0320	714003	111	terénny motocykel	66 711,38
34187	0320	713005	111	transportné prostriedky	17 787,60
CELKOM					84 498,98

Z upraveného rozpočtu kapitálových výdavkov s kódom zdroja „111“ boli ku koncu hodnoteného obdobia **čerpané výdavky v celkovej výške 311 512,95 €** na nasledovné investičné akcie:

v EUR

číslo inv. akcie	EK podpoložka	názov investičnej akcie	rozpočet schválený	rozpočet upravený	čerpanie k 31.12.2016
34186	713003	Pevné a mobilné rádiostanice	0,00	9 512,46	9 512,46
34183	713004	Kontajner (obytný)	0,00	18 690,00	18 688,80
34182	713004	Garáž (prenosná)	0,00	11 767,20	11 767,20
34181	713004	Zdravotnícky prístroj (defibrilátor)	0,00	6 654,00	6 653,99
34187	713005	Transportné prostriedky	0,00	47 091,00	47 091,00
34184	714005	Skúter	0,00	124 835,00	124 835,00
34185	714005	Skúter – technické zhodnotenie (hydraul.brzda)	0,00	4 016,00	4 016,00
34528	714003	Terénny motocykel	0,00	88 948,51	88 948,50
29814	717001	Záchranná stanica Martinské Hole	0,00	0,00	0,00
SPOLU			0,00	311 514,17	311 512,95

Číslo RI: 29814
Názov stavby: Záchranná stanica Martinské Hole - novostavba
Miesto stavby: p.č. 7171/102 Martinské hole, katastrálne územie Martin

Horská záchranná služba uzatvorila dňa 25.2.2013 s Urbárom Martin - pozemkové spoločenstvo Nájomnú zmluvu na pozemok p.č.7171/202 o výmere 925 m² na dobu 99 rokov s možnosťou výstavby novej záchranej stanice pre oblasť stredisko Veľká Fatra. V súčasnosti HZS zabezpečuje svoju činnosť v danej lokalite v prenajatých priestoroch. Keďže v danej oblasti vzhľadom na nárast turistického ruchu počas letnej aj zimnej sezóny dochádza k zvyšovaniu počtu úrazov, je potrebné v nej vybudovať záchrannú stanicu. Na základe schválenej základnej požiadavky bola na Odbor nehnuteľného majetku a investičnej výstavby Sekcie ekonomiky Ministerstva vnútra SR listom č. p. HZS-PRO-222/2013 zo dňa 6.2.2013 zaslaná požiadavka na investičnú akciu „Záchranná stanica Martinské hole“ - novostavba.

Dňa 20.9.2013 bola podpísaná Zmluva o dielo č. 162/2013 s Ing. Arch. Vladimír Hladký-CREAT na projektovú dokumentáciu stavby a inžiniersku činnosť. V roku 2013 boli na uvedenú investičnú akciu čerpané kapitálové výdavky vo výške 5 520,00 € na vypracovanie projektovej dokumentácie. Dňa 30.12.2013 bolo vydané územné rozhodnutie SÚ-28505/2013-Ga, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 15.1.2014. Stavebné povolenie č.p.: SHNM-OSNMIV-SU-115-3/2014 zo dňa 14.4.2014 nadobudlo právoplatnosť dňa 8.5.2014.

V roku 2014 neboli na uvedenú investičnú akciu použité žiadne rozpočtové prostriedky.

V roku 2015 neboli na realizáciu stavby pridelené rozpočtové prostriedky, preto nemohlo byť začaté ani verejné obstarávanie zhotoviteľa stavby.

Stavebné povolenie platí do 8.5.2017. Po pridelení rozpočtových prostriedkov je potrebné urýchlene obstaráť zhotoviteľa stavby. V zimnom období, vzhľadom na prístup na stavenisko, nie je možné stavbu realizovať.

V prvom polroku 2016 neboli na realizáciu stavby pridelené rozpočtové prostriedky. Časť rozpočtových prostriedkov vo výške 100 000,00 € boli HZS pridelené rozpočtovým opatrením v auguste 2016. Následne na základe verejného obstarania bola uzatvorená Zmluva o dielo č. Z201633340_Z (účinná dňom 25.10.2016) so zhotoviteľom stavby DAG SLOVAKIA, a.s., Volgogradská 9, 080 01 Prešov.

Stavenisko bolo zhotoviteľovi odovzdané zápisom č. HZS-PRO-1236/2016 dňa 2.11.2016 a následne boli na stavenisku začaté práce. Dňa 8.11.2016 zhotoviteľ vytýčil hranice pozemku a stavby a zameral existujúcu podzemnú inžiniersku sieť – verejnú ležatú kanalizáciu vo vlastníctve Urbáru Martin, pozemkové spoločenstvo. Bolo zistené, že kanalizácia prechádza stredom navrhutej stavby. Urbár Martin mal realizovať preložku kanalizácie na vlastné náklady s predpokladaným termínom do polovice decembra 2016. Z dôvodu nepriaznivého počasia sa prekládka nerealizovala. Vzhľadom na lokalitu Martinské Hole predpokladáme, že zhotoviteľ stavby bude môcť realizovať zemné práce od apríla 2017.

V roku 2016 neboli na uvedenú investičnú akciu použité žiadne kapitálové výdavky, suma 100 000 € bola presunutá do rozpočtového roka 2017.

Ďalej z upraveného rozpočtu na kapitálové výdavky bolo hradené **obstaranie strojov a zariadení nezahrnutých do rozpočtu stavby** - obstaranie záchranných transportných prostriedkov (rakúsky vozík Tyromont – 1 ks, kanadské sane s príslušenstvom – 3 ks, nosidlá UT 2200 s príslušenstvom – 6 ks, nosidlá Kong – 4 ks, evakuačná sieť – 2 ks), telekomunikačná technika (pevný rádiový terminál – 2 ks, mobilný rádiový terminál – 2 ks), zdravotnícke prístroje (defibrilátor – 3 ks), prefabrikovaná prenosná garáž – 5 ks, obytný kontajner DUO – prenosná ošetrovňa (1 ks) pre výkon preventívnej a záchranej činnosti pre oblastné stredisko Nízke Tatry – Krupová, terénny motocykel – 8 ks, snežný skúter – 6 ks, technické zhodnotenie snežných skútrov (montáž hydraulického brzdy) – 2 ks.

3.2.2.7 Čerpanie mimorozpočtových prostriedkov

v EUR

funkčná klasif.	kategória položka	zdroj	program	názov kategórie / položky	rozpočet 2016 schválený	rozpočet 2016 upravený	čerpanie k 31.12.2016	% plnenia
					a	b	c	c/b
03.2.0.	634002	72E_M	0D60201	servis,údržba,opravy a výdavky s tým spojené	0,00	0,00	1 443,37	x
03.2.0.	600	72E_M	0D60201	Bežné výdavky - spolu (MP-poistné plnenie)	0,00	0,00	1 443,37	x
03.2.0.	637014	72F_M	0D60201	stravovanie	0,00	0,00	37 579,70	x
03.2.0.	600	72F_M	0D60201	Bežné výdavky - spolu (MP-stravné)	0,00	0,00	37 579,70	x
03.2.0.	633010	72A_M	0D60201	pracovné odevy, obuv, pracovné pomôcky	0,00	0,00	100,00	x
03.2.0.	600	72A_M	0D60201	Bežné výdavky - spolu (MP-dary)	0,00	0,00	100,00	x
03.2.0.	633010	72G_M	0D60201	pracovné odevy, obuv, pracovné pomôcky	0,00	0,00	103 154,64	x
03.2.0.	637001	72G_M	0D60201	školenia, kurzy, semináre, konferencie, sym	0,00	0,00	634,00	x
03.2.0.	637007	72G_M	0D60201	cestovné náhrady	0,00	0,00	11 746,80	x
03.2.0.	600	72A_M	0D60201	Bežné výdavky - spolu (MP-dobrovoľní záchranári)	0,00	0,00	115 535,44	x
				Bežné výdavky - celkom (mimorozpočtové prostr.)	0,00	0,00	39 023,07	x
				Mimorozpočtové prostriedky - celkom	0,00	0,00	39 023,07	x

Mimorozpočtové prostriedky - **poistné plnenie (kód zdroja 72E_M)** za škody na služobných motorových vozidlách v celkovej výške **1 443,37 €** boli použité na opravy služobných motorových vozidiel (EK-634002).

V rámci bežných výdavkov boli na základe usmernenia Odboru rozpočtu a financovania Sekcie ekonomiky Ministerstva vnútra SR (list č.p. SE-ORF2-2011/000413-002 zo dňa 25.1.2011) z mimorozpočtových prostriedkov **za stravné** od príslušníkov a zamestnancov HZS a príspevok zo sociálneho fondu na stravovanie (**kód zdroja 72F_M**) použité na úhradu výdavkov na stravovanie príslušníkov HZS a zamestnancov (nákup stravovacích poukážok) v zmysle platnej legislatívy a interných aktov riadenia v celkovej výške **37 579,70 €** (EK-637014).

600 – Bežné výdavky – mimorozpočtové prostriedky (kód zdroja 72A_M)

Mimorozpočtové prostriedky – bezúčelový finančný dar vo výške **100,00 €** boli použité na obstaranie materiálno-technického vybavenia pre záchranárov (EK-633010).

600 – Bežné výdavky – mimorozpočtové prostriedky (kód zdroja 72G_M)

Mimorozpočtové prostriedky – príjmy za výkon záchrannej činnosti a pátrania po nezvestnej osobe v zmysle § 11 ods. 3 zákona č. 544/2002 Z.z. o Horskej záchrannej službe v znení neskorších predpisov v celkovej výške **115 535,44 €** boli použité na vykonávanie odbornej spôsobilosti na výkon záchrannej činnosti a materiálno-technické vybavenie dobrovoľných záchranárov, ktorí sa podieľajú na základe zmluvy na plnení úloh Horskej záchrannej služby (EK-633010, 637007, 637001).

3.2.2.8 Podiel čerpania výdavkov na celkovom čerpaní výdavkov

v EUR

funkčná klasifik.	kategória položka	zdroj	program	názov kategórie / položky	skutočnosť k 31.12.2016	% podiel	% podiel	% podiel
03.2.0.	611	111	0D60201	tarifný plat - ŠS	1 382 056,48	66,14		
03.2.0.	612001	111	0D60201	príplatky - ŠS	115 784,22	5,54		
03.2.0.	612002	111	0D60201	ostatné príplatky - ŠS	382 999,74	18,33		
03.2.0.	613	111	0D60201	náhrada za pracovnú, služobnú pohotovosť - ŠS	84 351,17	4,04		
03.2.0.	614	111	0D60201	odmeny - ŠS	124 516,00	5,96		
03.2.0.	610	111	0D60201	Mzdy, platy, služ. príjmy a OOV - ŠS	2 089 707,61	100,00		
03.2.0.	611	111	0D60201	tarifný plat - VS	46 723,24	63,55		
03.2.0.	612001	111	0D60201	príplatky - VS	18 161,32	24,70		
03.2.0.	612002	111	0D60201	ostatné príplatky - ŠS	1 847,40	2,51		
03.2.0.	613	111	0D60201	náhrada za pracovnú, služobnú pohotovosť - VS	0,00	0,00		
03.2.0.	614	111	0D60201	odmeny - VS	6 791,00	9,24		
03.2.0.	610	111	0D60201	Mzdy, platy, služ. príjmy a OOV - VS	73 522,96	100,00		
03.2.0.	610	111	0D60201	Mzdy, platy, služ. príjmy a OOV - spolu	2 163 230,57		51,68	
03.2.0.	621	111	0D60201	Poistné do VŠZP	179 930,65	23,41		
03.2.0.	623	111	0D60201	Poistné do ostat.zdravotných poisťovní	40 036,88	5,21		
03.2.0.	625	111	0D60201	Poistné do Sociálnej poisťovne	20 774,63	2,70		
03.2.0.	628	111	0D60201	Poistné na osobitné účty	527 410,38	68,63		
03.2.0.	627	111	0D60201	Príspevok do doplnk.dôchodkových poisťovní	382,44	0,05		
03.2.0.	620	111	0D60201	Poistné a príspevok do poisťovní	768 534,98	100,00	18,36	
03.2.0.	631	111	0D60201	Cestovné náhrady	22 614,31	1,84		
03.2.0.	632	111	0D60201	Energie, voda a komunikácie	154 586,79	12,60		
03.2.0.	633	111	0D60201	Materiál	537 187,88	43,77		
03.2.0.	634	111	0D60201	Dopravné	203 780,20	16,60		
03.2.0.	635	111	0D60201	Rutinná a štandardná údržba	20 972,55	1,71		
03.2.0.	636	111	0D60201	Nájomné za prenájom	66 202,76	5,39		
03.2.0.	637	111	0D60201	Služby	221 954,99	18,08		
03.2.0.	630	111	0D60201	Tovary a služby	1 227 299,48	100,00	29,32	
03.2.0.	642	111	0D60201	Bežné transfery jednotlivcom, nezisk.organiz.	26 286,83	96,85		

03.2.0.	649	111	0D60201	Bežné transfery - zahraničné	855,00	3,15		
03.2.0.	640	111	0D60201	Bežné transfery	27 141,83	100,00	0,65	
03.2.0.	600	111	0D60201	Bežné výdavky - rozpočtové	4 186 206,86		100,00	90,31
03.2.0.	633	11R4	0D60201	Materiál	137 582,68		99,99	
03.2.0.	633	13R2	0D60201	Materiál	16,87		0,01	
04.1.2.	600	13S1	0D60201	Bežné výdavky - rozpočtové	137 599,55		100,00	2,97
03.2.0.	713	111	0D60201	Nákup strojov, prístř.,zariad.,tech. a nár.	93 713,45		30,08	
03.2.0.	714	111	0D60201	Nákup dopravných prostriedkov	217 799,50		69,92	
03.2.0.	700	111	0D60201	Kapitálové výdavky - rozpočtové	311 512,95		100,00	6,72
				Výdavky spolu - rozpočtové	4 635 319,36			100,00
03.2.0.	634	72E_M	0D60201	Dopravné	1 203,33		100,00	
03.2.0.	600	72E_M	0D60201	Bežné výdavky - spolu (MP-poistné plnenie)	1 203,33		100,00	0,80
03.2.0.	637	72F_M	0D60201	Služby	34 198,91		100,00	
03.2.0.	600	72F_M	0D60201	Bežné výdavky - spolu (MP-stravné)	34 198,91		100,00	22,64
03.2.0.	633	72A_M	0D60201	Materiál	100,00		100,00	
03.2.0.	600	72A_M	0D60201	Bežné výdavky - spolu (MP-dary)	100,00		100,00	0,07
03.2.0.	633	72G_M	0D60201	Materiál	103 154,64		89,28	
03.2.0.	637	72G_M	0D60201	Služby	12 380,80		10,72	
03.2.0.	600	72G_M	0D60201	Bežné výdavky - spolu (MP-dobrovoľní záchr.)	115 535,44		100,00	76,49
				Výdavky spolu - mimorozpočtové	151 037,68			100,00
				Výdavky celkom	4 786 357,04			100,00
				Výdavky - rozpočtové	4 635 319,36			96,84
				Výdavky - mimorozpočtové	151 037,68			3,16
				Výdavky - bežné	4 474 844,09			93,49
				Výdavky - kapitálové	311 512,95			6,51

3.3 Náklady, výnosy, hospodársky výsledok

v EUR

Ukazovateľ	Náklady k 31.12.2016	Výnosy k 31.12.2016	Hospodársky výsledok
hlavná činnosť HZS	5 068 009,93	5 062 282,81	- 19 074,34
Projekt ITMS2014+: 310031A027	13 347,22		
CELKOM	5 081 357,15	5 062 282,81	- 19 074,34

Projekt ITMS2014+: 310031A027 „Operatívny záchranný modul“

V uvedenej tabuľke sú vyčíslené celkové náklady, výnosy a hospodársky výsledok vrátane projektu, ktorý sa realizoval z prostriedkov Európskeho fondu regionálneho rozvoja v rámci Operačného programu Kvalita životného prostredia.

Na projekt „Operatívny záchranný modul“ boli v roku 2016 čerpané finančné prostriedky z rozpočtu organizácie vo výške 13 347,22 € na mzdy a odvody do poisťovních fondov projektového manažéra, na obstaranie telekomunikačnej techniky a veľkoplošného dočasného pútača.

V ďalšej časti rozoberáme hospodárenie organizácie bez nákladov na uvedený projekt.

3.3.1 Náklady

Náklady na hlavnú činnosť k 31.12.2016 predstavujú 5 075 118,93 €, t.j. index rastu 1,21 v porovnaní s minulým rokom.

v EUR

Náklady na hlavnú činnosť	skutočnosť k 31.12.2015	skutočnosť k 31.12.2016	index rastu
	a	b	b/a
50 - Spotrebované nákupy	547 614,11	940 861,75	1,72
51 - Služby	282 009,42	348 596,19	1,24
52 - Osobné náklady	2 769 956,12	3 081 470,18	1,11
53 - Dane a poplatky	4 138,34	4 997,74	1,21
54 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	42 632,40	41 170,97	0,97
55 - Odpisy, predaný majetok, rezervy	294 685,55	345 001,40	1,17
56 - Finančné náklady	13 657,11	11 972,63	0,88
57 - Mimoriadne náklady	0,00	0,00	x
58 - Nákl. na transfery a nákl. z odvodu príjmov	246 765,37	301 048,07	1,22
Celkom	4 201 458,42	5 075 118,93	1,21

3.3.1.1 Spotrebované nákupy

v EUR

50 - Spotrebované nákupy	skutočnosť k 31.12.2015	skutočnosť k 31.12.2016	index rastu
	a	b	b/a
501 - Spotreba materiálu	435 452,35	824 217,17	1,89
502 - Spotreba energií	112 161,76	116 644,58	1,04
Spolu	547 614,11	940 861,75	1,72

501 - Spotreba materiálu

Na tomto účte evidujeme náklady k 31.12.2016 v celkovej výške 817 108,17 € a v nasledovnej tabuľke uvádzame náklady na jednotlivé druhy materiálu.

v EUR	
501 - Spotreba materiálu	Skutočnosť k 31.12.2016
501001 - kancelársky papier	1 015,13
501002 - kancelárske potreby	1 887,88
501003 - čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby	5 582,82
501004 - lieky, očkovacie séra, zdravotnícky materiál	17 362,82
501005 - stavebný, vodoinštalčný a elektroinštalčný materiál	9 309,64
501012 - monočlánky	470,94
501014 - tonery, USB, CD, DVD, video, audio	2 821,98
501015 - interiérové vybavenie	23 715,42
501016 - palivá - zdroj energie	1 103,70
501017 - ost. prevádzkové stroje, prístř., tech., zariad., nár.	11 254,77
501018 - telekomunikačná technika	41 206,53
501023 - vybavenie kancelárií	19,99
501026 - potraviny - materiál	33,79
501029 - zdravotnicke stroje, zariadenia	9 420,41
501041 - technika na os. doklady	11,90
501045 - pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky príslušníkov	570 970,76
501048 - ochranné pracovné prostriedky	154,91
501049 - knihy, časopisy,	1 146,47
501050 - PHM	66 681,74
501051 - oleje	344,66
501054 - výpočtová technika	13 570,71
501057 - nákup pneumatík	9 460,56
501058 - doplnkové vybavenie vozidiel	5 957,77
501062 - krmivo pre zvieratá	21 575,39
501074 - ost. materiál pre automobil. a člnovú techniku	5,90
501075 - ost. kancelársky materiál	399,18
501077 - špeciálne kvapaliny	349,43
501079 - ost. všeobecný materiál	7 593,02
501100 - POE prevzaté do nákladov	788,95
Spolu	824 217,17

Skutočné náklady na materiál vo výške 824 217,17 € predstavujú index rastu 1,89 v porovnaní s minulým rokom.

Náklady na pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky, na pohonné hmoty, pneumatiky, lieky a zdravotnícky materiál, na krmivo pre služobných psov, telekomunikačnú techniku a interiérové vybavenie tvoria najvýraznejšie položky z celkových nákladov na spotrebu materiálu.

Podľa § 6 ods. 2 a ods. 3 zákona č. 124/2006 Z. z. o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci a Nariadenie vlády SR č. 395/2006 o minimálnych požiadavkách na poskytovanie a používanie osobných ochranných pracovných prostriedkov boli v hodnotenom období príslušníkom HZS, zamestnancom a dobrovoľným záchranárom poskytované osobné ochranné pracovné prostriedky a pracovné pomôcky v súlade s Pokynmi riaditeľa HZS:

- č. 23/2010, ktorým sa stanovuje rozsah a podmienky poskytovania osobných ochranných pracovných prostriedkov po vyhodnotení nebezpečenstiev, na základe zoznamu prác a poskytovanie pomocného materiálu príslušníkom a zamestnancom v znení pokynov č. 20/2011, 1/2012 a 23/2012,
- č. 24/2010, ktorým sa stanovuje rozsah materiálno-technického vybavenia pohotovostných skladov v jednotlivých organizačných zložkách v znení pokynu č. 21/2011 a 24/2012,
- č. 25/2010, ktorým sa stanovuje rozsah materiálno-technického vybavenia dobrovoľných záchranárov podieľajúcich sa na záchranej činnosti na základe dohody s Horskou záchrannou službou v znení pokynu č. 25/2012.

V prílohách pokynov je uvedené materiálne vybavenie príslušníkov HZS a zamestnancov – osobné ochranné pracovné prostriedky, prostriedky osobného zabezpečenia a pomocný materiál pre záchranára, pre záchranára v špecializácii jaskyniar, pre záchranára v špecializácii kynológ, pre ostatné činnosti, ďalej vybavenie pohotovostných skladov, pomocný materiál na prípravu krmiva a výstroj pre služobných psov a materiálno-technické vybavenie dobrovoľných záchranárov. V prílohách je uvedený názov, počet kusov a doba užívania materiálneho vybavenia (OOPP, POZ, PP a PM) pre jednotlivé činnosti.

Osobné ochranné pracovné prostriedky sa poskytujú zamestnancom bezplatne, výmenným spôsobom opotrebovaných OOPP a po uplynutí doby užívania.

Rozsah a podmienky poskytovania služobného odevu boli stanovené Pokynom riaditeľa HZS č. 27/2009.

V rámci určeného materiálneho vybavenia pre záchranárov HZS bolo v priebehu hodnoteného obdobia poskytnuté:

položka	ks	suma v EUR
Čižmy rybárske	4	236,00
Rukavice lyžiarske	151	15 100,00
Karabíny, slučky, skoby	230	1 567,44
Lano dynamické, slučka	20	2 662,39
Box prepravny pre psa	5	690,00
Obuv zimná horolezecká	16	7 410,62
Vak lavínový, sonda lavínová, lopatka lavínová	100	19 808,88
Skoby horolezecké	90	1 110,24
Úvaz prsný horolezecký	16	383,81
Lavínový hľadací prístroj	20	5 599,92
Obuv letná horolezecká	16	3 580,00
Lyžiarky skialpinistické	16	6 500,00
Tričká – sada 2ks	337	24 510,68
Obuv trekingská letná nízka	135	14 646,98
Bunda + nohavice GTX	135	47 478,96
Prilba lyžiarska	15	1 708,74
Horolezecký a jaskyniarsky materiál	714	17 427,23
Postupový set expres – sada 5ks	136	8 976,00
Batoch horolezecký 35l+45l	295	38 170,00
Palice teleskopické	63	5 911,92
Okuliare športové outdoorové	135	19 919,52
Čakan horolezecký	135	12 644,10
Lano horolezecké dvojité	135	30 780,00
Friendy sada 3ks	135	21 600,00
Stúpacie železá	135	20 730,86
Čakan + kladivočakan sada	135	39 254,50
Pásy stúpacie	16	1 400,06
Termoprádlo spodné + vrchné	270	23 838,85

Ponožky + podkolenky sada	135	5 561,46
Dlaha fixačná	300	4 554,00
Bunda páperová	17	4 590,00
Prilba horolezecká	140	5 989,20
Lyže skialpinistické + viazanie	16	9 743,93
Materiál pre služobných psov	180	1 829,88
Rádiostanica ručná	11	13 234,10

Podľa § 4 ods. 3 zákona č. 544/2002 Z.z. o Horskej záchranej službe v znení neskorších predpisov a podľa Pokynu riaditeľa č. 25/2010, ktorým sa stanovuje rozsah materiálo-technického vybavenia dobrovoľných záchranárov podieľajúcich sa na záchranej činnosti na základe dohody s Horskou záchrannou službou v znení pokynu č. 15/2012, bolo pre dobrovoľných záchranárov zabezpečené materiálo-technické vybavenie:

položka	ks	suma v EUR
Rukavice lyžiarske	131	23 100,00
Tričká – sada 2ks	131	16 801,10
Bunda + nohavice GTX	131	81 241,78

V rámci určeného materiálneho a zdravotníckeho vybavenia pre pohotovostné sklady oblastných stredísk bolo v priebehu hodnoteného obdobia zakúpené:

položka	ks	suma v EUR
Mikrofón. systém bezdrôtový do komunikačnej súpravy Pilot	6	547,80
Zaistovacia pomôcka pod vrtuľník	4	5 961,60
Teplomer digitálny na meranie teploty snehu	6	148,78
Celta k patologickému vaku + šnúra	21	917,88
Sedačka trojrohá, borháky	43	722,34
Monočlánky	4900	709,20
Kufor na výbušniny	1	280,00
Karabíny	700	9 078,00
Expanzné nity + stavebné kotvy	400	2 620,80
Svietidlo ručné	26	12 324,00
Kombinéza jednorazová	400	580,80
Rukavice gumené	300	194,40
Respirátor	297	424,12
Ohrievač tela gélový	36	1 188,82
Jaskyniarsky materiál	11	600,99

V rámci obstarania drobného hmotného majetku (POE) bolo zakúpené:

položka	ks	suma v EUR
Strešný box	3	597,00
Lyžina transportná pre snežný skúter	14	1 662,49
Vysávač	1	149,00
Kanvica rýchlovarná	4	88,60
Bubon - predlžovací kábel 50m/4Z	4	271,40
Interiérové vybavenie - skrine, kuch. linka, vešiaky	15	4 605,60

Konvektor elektrický	4	286,42
Reťaze snehové na 4-kolku	2	359,10
Kladivo vŕtacie	1	699,90
Pištoľ lepiaca	1	594,00
Reťaze snehové na Land Rover	2	107,52
Skener	1	1 482,20
Skrine šatníkové so zámkom	17	399,60
Chladnička	2	738,00
Výpočtová technika	28	1 598,64
Ohrievač prietokový	1	122,40
Teplomer do ucha	9	2 056,92
Pneumatiky	88	9 460,56
Stolička stohovateľná	20	262,80
Vál'anda	23	4 473,50
Nábytok kancelársky, kreslo otočné	124	10 829,58
Regál kovový	10	1 206,46
Vysokotlakový čistič	3	1 139,98
Krovinorez	3	1 676,99
Olej motorový, aditívum do nafty, nemrznúca zmes	187	1 046,54
Zdravotné pomôcky	68	3 331,45
Fréza snehová	1	1 628,02
Píla motorová	3	1 553,90
Náradie dielenské - sada	3	1 055,02
Rebrík AL	3	307,19
Fúrik stavebný	3	254,84
Vákuový matrac, vákuové dlahy – sada	17	4 122,50
Chladnička kombinovaná	3	597,02
Mikrovlnná rúra	3	147,02
Kanvica varná	7	118,30
Vysávač	2	238,01
Varič dvojplatička	5	99,48
Tabuľa HZS	50	1 800,00
Výpočtová a telekomunikačná technika	69	16 669,29
Stôl jedálenský	20	1 669,92
Lehátko vyšetrovacie	1	355,54
Skrinka kovová na lieky	2	743,49
Stôl kovový dielenský	3	1 053,29
Autolekárnica	45	251,67
Podložka pod stoličku	4	325,44
Kartotéka kovová dvojradová	1	389,53
Búda drevená pre služobného psa	1	670,00
Rádiostanica vozidlová	4	4 752,00

502 - Spotreba energií

v EUR

502 - Spotreba energií	skutočnosť k 31.12.2015	skutočnosť k 31.12.2016	index rastu
	a	b	b/a
- náklady na elektrickú energiu	90 246,71	98 943,33	1,10
- náklady na zemný plyn a vykurovanie	19 004,92	14 686,00	0,77
- náklady na tepelnú energiu	1 552,26	1 401,72	0,90
- náklady na vodné a stočné	1 357,87	1 613,53	1,19
Spolu	112 161,76	116 644,58	1,04

Skutočné náklady na energie v roku 2016 predstavujú spolu 116 644,58 €, t.j. index rastu 1,04 v porovnaní s minulým rokom.

Celková výška týchto nákladov je v súlade s predloženými vyúčtovaniami resp. faktúrami za opakované zdaniteľné plnenia za odber elektriny, zemného plynu, studenej vody v objektoch v správe HZS, v prenajatých a vypožičaných budovách.

Objekty v správe HZS:

- riaditeľstvo HZS Horný Smokovec č. 52
- dom HZS Starý Smokovec č. 23
- dom HZS Zverovka
- dom HZS Jamník
- dom HZS Donovaly č.504
- dom HZS Čingov č.26
- dom HZS Liptovský Hrádok
- záchranná stanica Pieniny (Lesnica)
- heliport Starý Smokovec

Objekty prenajaté od Horskej služby:

Oblasťné stredisko Nízke Tatry

- záchranná stanica Srdiečko

Oblasťné stredisko Západné Tatry

- záchranná stanica Žiar

Oblasťné stredisko Malá Fatra

- záchranná stanica Paseky
- záchranná stanica Príslop
- záchranná stanica v Oščadnici (nebytové priestory v časti objektu - od 1.11.2016)

Ostatné prenajaté objekty

Oblasťné stredisko Nízke Tatry

- objekt Bystrá č.98
- objekt Jasná - Otupné

Oblasťné stredisko Veľká Fatra

- objekt k.ú. Martin, Martinské hole
- záchranná stanica Kremnica (byt - od 1.11.2016)

Oblasťné stredisko Malá Fatra

- garáž Dolný Kubín
- záchranná stanica Kubínska hoľa

Oblasťné stredisko Slovenský raj

- záchranná stanica Zboj (nebytové priestory v Požiarnej zbrojnici – od 1.11.2016)

Ostatné vypožičané objekty:

Oblasťné stredisko Veľká Fatra

- nebytové priestory Krížna

Oblasťné stredisko Malá Fatra

- dom HZS Terchová - Štefanová

3.3.1.2 Služby

v EUR

51 - Služby	skutočnosť k 31.12.2015	skutočnosť k 31.12.2016	index rastu
	a	b	b/a
511 - Opravy a udrzovanie	86 130,95	114 761,70	1,33
512 - Cestovné	20 277,72	22 576,49	1,11
513 - Náklady na reprezentačné	805,40	516,60	0,64
518 - Ostatné služby	174 795,35	210 741,40	1,21
Spolu	282 009,42	348 596,19	1,24

511 - Opravy a udrzovanie

Náklady na opravy a udrzovanie predstavujú 114 761,70 € čo je index rastu 1,33 v porovnaní s minulým rokom. Rozpočtové prostriedky boli použité na opravy a udrzovanie:

v EUR

511 - Opravy a udrzovanie	Skutočnosť k 31.12.2016
511001 - dopr. prostriedkov - vlastné opravovne	86 481,29
511002 - dopr. prostriedkov - ostatné opravovne	10 331,86
511006 - výpočtovej techniky	195,00
511007 - telekomunikačnej techniky	499,89
511009 - technického a technologického vybavenia budov	6 616,52
511012 - ost. prevádz. strojov,prístř.,zariad.,tech.,nár.	2 841,81
511016 - zdravot. a šport. strojov a prístřojov	24,00
511017 - materiálu a techniky CO	35,46
511027 - budov, objektov alebo ich častí	3 209,67
511028 - prac. odevov, obuvi a prac.pomôcok	26,20
511034 - ost. strojov a prístřojov	4 500,00
Spolu	114 761,70

V rámci opráv a údržby dopravných prostriedkov boli vykonávané opravy služobných motorových vozidiel v prípadoch poruchy alebo spôsobenej škody a pravidelné servisné prehliadky, emisné a technické kontroly podľa platných predpisov resp. dané výrobcom motorových vozidiel. Škody na dopravných prostriedkoch riešila škodová komisia a v prípadoch zavinených dopravných nehôd predpísala náhradu škody zodpovedným príslušníkom HZS a zamestnancom podľa platnej legislatívy a interných aktov riadenia.

V rámci údržby a opráv technického a technologického vybavenia budov bolo prevedené:

- údržba odpadového potrubia pre objekt v Liptovskom Hrádku,
- oprava vnútorného zapojenia elektrického rozvážača pre oblasťné stredisko Vysoké Tatry,
- výmena vodovodnej batérie na riaditeľstve HZS,

- oprava elektrickej inštalácie pre oblastné strediská Západné Tatry a Vysoké Tatry (garáže),
- oprava vodovodného potrubia pre oblastné stredisko Západné Tatry – Žiar,
- oprava a výmena ventilov na rozvode plynu pre oblastné stredisko Vysoké Tatry,
- oprava núdzového osvetlenia v objekte riaditeľstva HZS v Hornom Smokovci,
- oprava teplovodného vykurovania objektu riaditeľstva HZS,
- výmena poistného ventilu na vetve ústredného vykurovania v objekte v Liptovskom Hrádku,
- oprava elektroinštalácie NN v byte v objekte oblastného strediska Vysoké Tatry v Starom Smokovci (po vykonanej odbornej prehliadke a odbornej skúške),
- oprava plynovej kotolne v objekte riaditeľstva HZS.

V rámci údržby a opráv prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia bolo prevedené:

- oprava vysávača pre riaditeľstvo HZS,
- oprava výhrevných telies pre oblastné stredisko Slovenský raj,
- pripojenie elektrických koncoviek ku konvektorom pre oblastné stredisko Nízke Tatry,
- oprava tlakového čističa pre oblastné stredisko Nízke Tatry,
- oprava redukčného ventilu na kyslíkovej fľaši pre oblastné stredisko Malá Fatra,
- servisná prehliadka a oprava agregátov pre oblastné stredisko Západné Tatry,
- oprava vysávača a tlakového čističa pre oblastné stredisko Slovenský raj,
- oprava reťazí na motorových pilách pre všetky oblastné strediská,
- oprava snežnej frézy pre oblastné stredisko Západné Tatry,
- oprava ohrievačov v obytných kontajneroch – ošetrovniach pre oblastné stredisko Nízke Tatry.

V rámci údržby meracej a monitorovacej techniky bol vykonávaný preventívny servis automatických meteorologických staníc (monitorovanie systému, prevencia vzniku problémov, podpora riešenia problémov, jednorazový servis zariadení na mieste inštalácie). Preventívny servis bol vykonávaný na základe zmluvy.

V rámci údržby a opráv budov, objektov alebo ich častí bolo prevedené:

- oprava vchodových dverí v objekte na Kubínskej Holi,
- oprava sklenenej výplne na vchodových dverách v objekte Štefanová pre oblastné stredisko Malá Fatra,
- výmena svietidiel na heliporte v Starom Smokovci,
- oprava vchodových dverí v objekte v Liptovskom Hrádku (montáž samozatvárača),
- maliarske práce po oprave elektroinštalácie v byte v objekte oblastného strediska Vysoké Tatry,
- oprava PVC podlahy na Operačnom stredisku tiesňového volania v objekte riaditeľstva HZS.

V rámci údržby a opráv softvéru bolo prevedené:

- aktualizácia softvéru „IS HZS“ z dôvodu ochrany informačného systému a zabezpečenie stability,
- aktualizácia softvéru „WEB aplikácia HZS“ z dôvodu ochrany informačného portálu pred útokmi z internetu,
- migrácia VmWare na náhradný server, upgrade.

V ostatných prípadoch boli prevádzané bežné opravy a údržba prevádzkových zariadení, zdravotníckych zariadení, výpočtovej techniky a telekomunikačnej techniky.

512 - Cestovné

Náklady na cestovné v roku 2016 predstavujú celkom 22 576,49 €, t.j. index rastu 1,11 v porovnaní s minulým rokom. Z uvedenej čiastky predstavujú náklady na zahraničné pracovné cesty 6 991,83 €.

Náklady na *tuzemské pracovné cesty* predstavujú cestovné náhrady pri pracovných cestách príslušníkov HZS a zamestnancov (školenia a preskúšania, špecializovaná príprava a skúšky, výkon

preventívnej činnosti na lyžiarskych svahoch, záchranné akcie, pohotovostné služby a pod.) v zmysle zákona o cestovných náhradách a interných aktov riadenia. Skutočné náklady na tuzemské pracovné cesty za rok 2016 boli vo výške 15 584,66 €, t.j. index rastu 1,21 v porovnaní s minulým rokom.

Zahraničné pracovné cesty sa realizovali podľa plánu zahraničných stykov pre rok 2016. Náklady a výdavky na zahraničné pracovné cesty pre rok 2016 boli plánované vo výške 4 545,00 €. Skutočné náklady na zahraničné pracovné cesty predstavujú 6 991,83 €, t.j. index rastu 0,95 v porovnaní s minulým rokom.

v EUR			
512 - Cestovné	skutočnosť k 31.12.2015	skutočnosť k 31.12.2016	index rastu
	a	b	b/a
512001 - cestovné náhrady - tuzemské	12 886,85	15 584,66	1,21
512002 - cestovné náhrady - zahraničné	7 390,87	6 991,83	0,95
Spolu	20 277,72	22 576,49	1,11

V nasledujúcej tabuľke uvádzame prehľad o zahraničných pracovných cestách príslušníkov a zamestnancov Horskej záchranej služby.

Zahraničné pracovné cesty

	Krajina, mesto	Účel	Termín počet dní	Počet účastníkov	Náklady celkom v EUR k 31.12.2016
1	Taliansko Miláno	Prezentácia systému Simulcast DMR	3.-5.3. 3	3	819,90
2	Česká republika Blansko	Odborný seminár "Speleo 16"	23.-24.3. 2	2	90,16
3	Švédsko Revinge	Vzdelávací kurz Európskej únie pre civilnú ochranu	27.2.-4.3. 7	1	94,32
4	Rakúsko Viedeň - Swechat	Odvoz na letisko účastníka ZC č.3	27.2. 1	1	22,70
5	Poľsko Zakopané	Medzinárodný kurz lavínových a pátracích psov	28.-31.3. 4	2	90,00
6	Česká republika Praha	Sympóziu "Živá planéta"	10.-12.4. 3	1	84,79
7	Nemecko Mníchov	Stretnutie Európskych lavínových služieb	30.-31.5. 2	1	385,92
8	Česká republika Špindlerův Mlýn	Seminár "Informačné systémy a bezpečnosť v českých lyžiarskych areáloch"	7.-8.6. 2	2	83,44
9	Poľsko Zakopané	Školenie jaskynnej záchrany	24.-26.6. 3	3	151,20
10	Česká republika Krkonosy	Medzinárodný kurz lavínových a pátracích psov	5.-8.10. 4	4	221,99
11	Bulharsko Borovec	Medzinárodná konferencia ICAR	19.-23.10. 5	4	2 871,70
12	Rakúsko Innsbruck	Sympóziu urgentnej a prednemocničnej starostlivosti	10.-13.11. 4	4	1 633,81
13	Rakúsko Sölden	Záchranná činnosť na lyžiarskych tratiach	15.-18.11. 4	4	441,90
	SPOLU				6 991,83

V roku 2016 sa uskutočnilo 13 zahraničných pracovných ciest, z toho 10 plánovaných a 3 mimoriadne.

Zahraničné aktivity Horskej záchranej služby boli zamerané na:

- prezentáciu a konzultáciu systému Simulcast a návrh riešenia integrácie do prostredia rádiokomunikačného systému HZS, aplikačný softvér k systému RDST,
- prezentáciu práce Horskej záchranej služby v oblasti jaskynnej záchrany a medzinárodnú spoluprácu v oblasti jaskynnej záchrany,
- prípravu pre budúce intervencie v rámci civilnej ochrany Európskej únie,
- vyhľadávanie a záchranu osôb zasypaných lavínami pomocou psov a lavínových prístrojov, plošné vyhľadávanie nezvestných osôb v teréne,
- účasť na sympóziu Európskej vesmírnej agentúry s príspevkom o detekcii lavínových nánosov s využitím podrobných družicových snímok,
- pracovné stretnutie Európskych lavínových služieb, HZS je aktívnym členom tejto skupiny, ktorá sleduje a určuje trendy v lavínovej prevencii a predpovedi,
- záchranu a transport osôb v jaskynnom prostredí, zdravotnícka starostlivosť o postihnutého po jeho nájdení, zabezpečenie v jaskyni, stabilizácia a príprava na transport a samotný transport po jaskyni, nácvik logistiky a organizácia záchranej akcie so zabezpečením spojenia a komunikácie jaskyne s povrchom,
- medzinárodná konferencia ICAR - zasadanie v odborných komisiách, v ktorých zástupcovia HZS predkladajú ročné správy a zhodnotenia záchranej činnosti v horách na Slovensku,
- prezentáciu najnovších poznatkov a postupov pri poskytovaní prednemocničnej prvej pomoci,
- porovnanie a zosúladenie Európskych noriem v rámci záchrany na lyžiarskych tratiach, porovnanie záchranných techník a výmena skúsenosti pri lavínovom nebezpečenstve na lyžiarskych tratiach.

513 - Náklady na reprezentačné

Plnenie vo výške 516,60 € predstavujú náklady na prijatia zahraničných delegácií 216,60 € a náklady na reprezentačné výdavky riaditeľa vo výške 300,00 €.

v EUR			
513 - Reprezentačné	skutočnosť k 31.12.2015	skutočnosť k 31.12.2016	index rastu
	a	b	b/a
513002 - reprezentačné výdavky riaditeľa	300,00	300,00	1,00
513003 - prijatia zahraničných delegácií	505,40	216,60	0,43
Spolu	805,40	516,60	0,64

Limit výdavkov na reprezentáciu bol schválený vo výške 661,00 €.

Rozpisom záväzných ukazovateľov rozpočtovej kapitoly Ministerstva vnútra SR na rok 2016 bol listom č.p. SE-ORF1-2015-000809-002 zo dňa 18.12.2015 určený pre Horskú záchrannú službu **záväzný ukazovateľ 637036 – reprezentačné výdavky (NÚ-513003) vo výške 361,00 €**. V rámci organizovania dvoch medzinárodných seminárov „Medzinárodný kynologický seminár psovodov a psov“ a „Medzinárodný seminár jaskynnej záchrany“ sme plánovali prijatie zahraničnej delegácie – slávnostnú večeru za prítomnosti vedenia Horskej záchranej služby a zahraničných lektorov v celkovej výške 361 €.

Vzhľadom na to, že Medzinárodný seminár jaskynnej záchrany sa neuskutočnil, požiadali sme ORF MV SR o **zmenu záväzného ukazovateľa** pre podpoložku 637036 – reprezentačné výdavky (NÚ-513003) a možnosť použiť nevyčerpaný zostatok účelovo určených rozpočtových prostriedkov vo výške 144,40 € na prevádzkové výdavky v kategórii 630 – Tovary a služby.

Rozpočtovým opatrením č. 1583/2016 (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00307-015 zo dňa 12.12.2016) bol znížený limit výdavkov na reprezentačné účely na rok 2016 o 144,40 € s kódom zdroja

„111“ pre rozpočtovú podpoložku 637036 – Reprezentačné výdavky (zmena záväzného ukazovateľa) a zvýšený rozpočet pre rozpočtovú podpoložku 633010 – Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky o uvedenú sumu.

Záväzné ukazovatele stanovené správcom rozpočtovej kapitoly

v EUR

Ukazovateľ	Kód zdroja	Limit	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
			a	b	c	c/b
633016 - reprezentačné výdavky (NÚ-513002)	111	záväzný	300,00	300,00	300,00	100,00
637036 - reprezentačné výdavky (NÚ-513003) prijatia zahraničných delegácií	111	záväzný	361,00	216,60	216,60	100,00

Limit *výdavkov na reprezentáciu pre riaditeľa* bol schválený vo výške 300 €, skutočné výdavky za rok 2016 predstavujú 300,00 €, t.j. čerpanie vo výške 100 %. Rozpočtové prostriedky boli použité na nákup nealkoholických nápojov a iného občerstvenia pri pracovných poradách a jednaniach riaditeľa.

Upravený limit *výdavkov na reprezentačné výdavky* vo výške 216,60 € bol v plnej výške vyčerpaný na zabezpečenie slávnostnej večere počas organizácie medzinárodného kynologického seminára.

Záväzné ukazovatele štátneho rozpočtu a záväzné ukazovatele stanovené správcom rozpočtovej kapitoly pre rok 2016 boli dodržané.

V nasledujúcej tabuľke uvádzame prehľad o prijatiach zahraničných delegácií.

Prijatia zahraničných delegácií

P.č.	Krajina, mesto	Účel	Termín počet dní	Počet zahraničných účastníkov	Náklady celkom v EUR k 31.12.2016
1	PL, CZ,HR	Slávnostná večera pre zahraničných lektorov Medzinárodného kynologického seminára	11.3. 1	12	216,60
SPOLU					216,60

V roku 2016 sa uskutočnilo jedno plánované prijatie zahraničnej delegácie - zabezpečenie slávnostnej večere pre zahraničných lektorov počas Medzinárodného kynologického seminára.

Zahrančné aktivity Horskej záchrannej služby boli zamerané na:

- vyhľadávanie a záchranu človeka v lavíne za pomoci psov, na vyhľadávanie špeciálnych pachov s použitím GPS a psov, na precvičenie práce s lavínovými prístrojmi a prebiehal výcvik na pripravené modelové lavínové akcie s nasadením leteckej techniky.

518 - Ostatné služby

V rámci ostatných služieb vykazujeme celkové náklady za hodnotené obdobie vo výške 210 741,40€, t.j. index rastu 1,21 v porovnaní s minulým rokom. Uvedené náklady boli vynaložené na tieto účely:

v EUR

518 - Ostatné služby	Skutočnosť k 31.12.2016
518001 - poštové služby	3 043,28
518002 - štátne linky	5 381,78
518005 - ost. komunikačná infraštruktúra	188,16
518007 - mobilné telefóny, frekvencie	3 476,90
518008 - datové siete	24 802,98
518010 - sotvér, update	3 024,00
518013 - prepravné a nájom dopravných prostriedkov	48 144,83

518014 - nájom budov, objektov alebo ich častí	77 349,87
518015 - nájom prevádz.strojov, pristr.,zariad.,techniky a nár.	2 042,00
518019 - školenia, kurzy, semináre	12 387,90
518020 - propagácia, reklama, inzercia	300,00
518024 - likvidácia, uloženia a odvoz odpadu	2 186,38
518030 - revízie a kontroly zariadení	11 443,72
518031 - tlačiarenské služby	408,00
518033 - veterinárne služby a ost. služby pre zvieratá	12 248,50
518035 - tlmočnicke a prekladateľské služby	724,89
518036 - ostatné služby inde nezaradené	561,71
518041 - právne služby	2 458,62
518045 - poradenstvo	20 505,00
518054 - ostatné poštové a telekomunikačné služby	956,00
518055 - softvér, licencie	4 149,11
518064 - stočné	707,07
518065 - konkurzy a súťaže	36,00
518074 - znalecké odborné posudky - doprava	600,00
518077 - znalecké inde nezaradené	312,49
518079 - ost. služby spojené s užívaním nehnuteľností	3 281,26
518088 - ostatné služby kanc. techniky a materiálu	337,31
518907 - mobilné telefóny, frekvencie	-225,15
518913 - prepravné a nájom dopravných prostriedkov	-29 759,81
518964 - stočné	-331,40
Spolu	210 741,40

Na základe zmlúv o nájme nebytových priestorov bolo hradené **nájomné** za prenajaté objekty a nebytové priestory pre oblastné strediská Nízke Tatry, Západné Tatry, Malá Fatra, Veľká Fatra, Slovenský raj, nájomné za umiestnenie stožiarov a retranslačných staníc Terchová - Chleb, Skalka, Chopok, Čierny váh, nájom za prenajaté pozemky v súvislosti s umiestnením automatických meteorologických staníc, nájomné za prenajaté pozemky pre oblastné strediská Vysoké Tatry, Nízke Tatry, Veľká Fatra a Slovenský raj, nájomné za prenájom garáže pre oblastné strediská Západné Tatry a Malá Fatra.

Ďalej bolo hradené nájomné za používanie poštového priečinka pre oblastné stredisko Slovenský raj a nájomné za prenájom telekomunikačnej techniky – ručných rádiových terminálov.

Vykonávanie **odborných prehliadok a skúšok** vyhradených technických zariadení je zabezpečované v súlade s § 9 zákona č. 124/2006 Z.z. o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v súlade s vyhláškou Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny č. 508/2009 Z. z., ktorou sa ustanovujú podrobnosti na zaistenie bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci s technickými zariadeniami tlakovými, zdvíhacími, elektrickými a plynovými a ktorou sa ustanovujú technické zariadenia, ktoré sa považujú za vyhradené technické zariadenia. Pre jednotlivé organizačné zložky je spracovaný zoznam vyhradených technických zariadení a termíny vykonávania odborných prehliadok a skúšok.

V sledovanom období boli vykonané nasledovné odborné prehliadky a skúšky vyhradených technických zariadení.

Odborné prehliadky a odborné skúšky elektrických zariadení:

- objekt v Hornom Smokovci - riaditeľstvo HZS (prenosné spotrebiče a náradie podľa STN 33 1600),
- objekt v Hornom Smokovci - riaditeľstvo HZS (EZ bleskozvodovej sústavy),

- objekt v Starom Smokovci (infocentrum) – oblastné stredisko Vysoké Tatry (elektrické zariadenia NN objektu),
- objekt v Starom Smokovci (2 byty) – oblastné stredisko Vysoké Tatry (elektrické zariadenia NN),
- objekt v Starom Smokovci – oblastné stredisko Vysoké Tatry (prenosné spotrebiče a náradie podľa STN 33 1600),
- automatické meteorologické stanice (AMS na Sliezskom dome, pri Žiarskej chate, v Snilovskom sedle, na Martinských Holiach a Krížnej) – Stredisko lavínovej prevencie (elektrické zariadenia),
- retranslačné stanice a rádiostanice (Lomnický štít) - oblastné stredisko Vysoké Tatry (elektrické zariadenia NN),
- objekt na Zverovke – oblastné stredisko Západné Tatry (kontrola uzemnenia bleskozvodov),
- objekt v Otupnom – oblastné stredisko Nízke Tatry (prenosné spotrebiče a náradie podľa STN 33 1600),
- objekty v Otupnom a Bystrej – oblastné stredisko Nízke Tatry (rádiostanice, vysielачky, nabíjačky podľa STN 33 1600),
- objekt v Bystrej – oblastné stredisko Nízke Tatry (bleskozvodová sústava),
- objekt v Bystrej a na Srdiečku – oblastné stredisko Nízke Tatry (prenosné spotrebiče a náradie podľa STN 33 1600),
- obytné kontajnery - ošetrovne na Bielej púti, Lúčkach a Srdiečku – oblastné stredisko Nízke Tatry (elektrické zariadenia NN objektu vonkajšie prípojky a vnútorné EZ),
- obytný kontajner - ošetrovňa v Krupovej – oblastné stredisko Nízke Tatry (elektrické zariadenia NN objektu vonkajšia prípojka EZ),
- objekt v Čingove – oblastné stredisko Slovenský raj (prenosné spotrebiče a náradie podľa STN 33 1600),
- objekt v Čingove – oblastné stredisko Slovenský raj (rádiostanice, vysielачky, nabíjačky podľa STN 33 1600),
- objekt v Čingove – oblastné stredisko Slovenský raj (bleskozvodová sústava),
- objekt v Žiarskej doline – oblastné stredisko Západné Tatry (prenosné spotrebiče a náradie podľa STN 33 1600),
- objekt v Žiarskej doline – oblastné stredisko Západné Tatry (rádiostanice, vysielачky, nabíjačky podľa STN 33 1600),
- objekt v Žiarskej doline – oblastné stredisko Západné Tatry (EZ bleskozvodovej sústavy),
- objekt v Liptovskom Hrádku – Stredisko lavínovej prevencie, Školiace stredisko (prenosné spotrebiče a náradie podľa STN 33 1600),
- objekt v Liptovskom Hrádku - Stredisko lavínovej prevencie, Školiace stredisko (rádiostanice, vysielачky, nabíjačky podľa STN 33 1600),
- objekt v Liptovskom Hrádku - Stredisko lavínovej prevencie, Školiace stredisko (EZ bleskozvodovej sústavy),
- objekt v Liptovskom Hrádku - Stredisko lavínovej prevencie, Školiace stredisko (EZ regulačnej stanice plynu),
- objekt v Starom Smokovci - oblastné stredisko Vysoké Tatry (EZ regulačnej stanice plynu).

Odborné prehliadky a odborné skúšky plynových zariadení:

- objekt v Hornom Smokovci – riaditeľstvo HZS (NTL plynová kotolňa - spotrebiče v kotolni, rozvod plynu, sporáky, regulačná stanica),
- objekt v Starom Smokovci, infocentrum – oblastné stredisko Vysoké Tatry (NTL plynová kotolňa - spotrebiče v kotolni, rozvod plynu, sporáky, DRS),
- objekt v Liptovskom Hrádku - Stredisko lavínovej prevencie, Školiace stredisko (NTL plynová kotolňa - spotrebiče v kotolni, rozvod plynu, sporáky, DRS).
- objekt na Zverovke – oblastné stredisko Západné Tatry (plynový spotrebič na propán-bután).

Odborné prehliadky a odborné skúšky tlakových zariadení a odborné prehliadky NTL plynových kotolní

- objekt v Hornom Smokovci – riaditeľstvo HZS (NTL plynová kotolňa - stabilné tlakové nádoby, prehliadka kotolne),
- objekt v Starom Smokovci, infocentrum – oblastné stredisko Vysoké Tatry (NTL plynová kotolňa – stabilné tlakové nádoby, prehliadka kotolne),
- objekt v Liptovskom Hrádku – Stredisko lavínovej prevencie, Školiace stredisko (NTL plynová kotolňa - stabilné tlakové nádoby, prehliadka kotolne),
- objekt na Zverovke – oblastné stredisko Západné Tatry (stabilné tlakové nádoby),
- objekt v Čingove – oblastné stredisko Slovenský raj (stabilné tlakové nádoby, kontrola solárneho systému),
- objekt na Donovaloch – oblastné stredisko Veľká Fatra (stabilné tlakové nádoby, kontrola solárneho systému).
- objekt v Otupnom – oblastné stredisko Nízke Tatry (stabilné tlakové nádoby v elektrokotolni, vzdušný kompresor)
- objekt v Terchovej-Štefanovej – oblastné stredisko Malá Fatra (stabilné tlakové nádoby v systéme vodárnička, vzdušný kompresor).

V súlade s vyhláškou č. 401/2007 Z.z. o technických podmienkach a požiadavkách na protipožiarnu bezpečnosť pri inštalácii a prevádzkovaní palivových spotrebičov, elektrotepelných spotrebičov a zariadenia ústredného vykurovania a pri výstavbe a používaní komína a dymovodu a o lehotách ich čistenia a vykonávania kontrol boli vykonané **kontroly komínov a dymovodov** v objektoch:

- objekt v Starom Smokovci – oblastné stredisko Vysoké Tatry,
- objekt v Hornom Smokovci - riaditeľstvo HZS,
- objekt v Čingove – oblastné stredisko Slovenský raj,
- objekt v Liptovskom Hrádku – Stredisko lavínovej prevencie, Školiace stredisko,
- objekt na Zverovke – oblastné stredisko Západné Tatry.

V súlade so zákonom č. 314/2001 Z.z. o ochrane pred požiarimi v platnom znení a vyhláškou Ministerstva vnútra SR č. 121/2002 Z.z. o požiarnej prevencii v znení neskorších predpisov boli vykonané **kontroly požiarnych zariadení** (prenosných hasiacich prístrojov a hydrantov) v objektoch HZS:

- objekt v Čingove - oblastné stredisko Slovenský raj,
- objekt v Starom Smokovci, infocentrum - oblastné stredisko Vysoké Tatry,
- objekt v Hornom Smokovci – riaditeľstvo HZS,
- objekt v Liptovskom Hrádku – Stredisko lavínovej prevencie a Školiace stredisko,
- objekty v Jasnej-Otupnom a Bystrej – oblastné stredisko Nízke Tatry,
- objekty – oblastné stredisko Malá Fatra,
- objekty – oblastné stredisko Veľká Fatra,
- objekty – oblastné stredisko Západné Tatry.

3.3.1.3 Osobné náklady

Osobné náklady v roku 2016 predstavujú celkom 3 081 470,18 €, t.j. index rastu 1,11 v porovnaní s minulým rokom.

v EUR			
52 - Osobné náklady	skutočnosť k 31.12.2015	skutočnosť k 31.12.2016	index rastu
	a	b	b/a
521 - Mzdové náklady	1 954 929,91	2 172 852,17	1,11
524 - Záonné sociálne poistenie	686 631,92	766 256,82	1,12
527 - Záonné sociálne náklady	128 011,85	141 978,75	1,11
528 - Ostatné sociálne náklady	382,44	382,44	1,00
Spolu	2 769 956,12	3 081 470,18	1,11

521 - Mzdové náklady k 31.12.2016 predstavujú 2 172 852,17 €, t.j. index rastu 1,11 v porovnaní s minulým rokom.

Z toho **mzdové náklady** príslušníkov HZS sú vo výške 2 089 707,61 € a mzdové náklady zamestnancov vo výkone práce vo verejnom záujme vo výške 69 352,96 €.

Náklady na **odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru** vo výške 13 791,60 € boli zúčtované na základe dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru, a to najmä:

- merania meteorologických a snehomerných údajov, pozorovania snehových a lavínových podmienok, podávanie správ a popisu výskytu lavín,
- oklepávanie antén od námrazy na retranslačných staniciach,
- psychologického vyšetrenia v oblasti posúdenia psychickej spôsobilosti uchádzača o prijatie do služobného pomeru v Horskej záchranej službe,
- psychologického vyšetrenia v oblasti posúdenia psychickej spôsobilosti príslušníka Horskej záchranej služby na vykonávanie štátnej služby v Horskej záchranej službe,
- psychologické vyšetrenia za účelom posúdenia psychickej spôsobilosti príslušníka Horskej záchranej služby na vedenie vozidla s právom prednostnej jazdy,
- obsluha nízkotlakovej plynovej kotolne a regulačnej stanice v objekte HZS v Liptovskom Hrádku,
- upratovanie priestorov oblastného strediska Horskej záchranej služby Západné Tatry – objekty Žiarska dolina a Zverovka,
- práce súvisiace s projektovým riadením projektov v rámci programového obdobia 2014 – 2020,
- príprava podkladových materiálov súvisiacich s procesom verejného obstarávania pri projektoch financovaných z prostriedkov Európskej únie,
- upratovanie priestorov oblastného strediska Horskej záchranej služby Vysoké Tatry a priestorov Riaditeľstva Horskej záchranej služby.

v EUR	
521 - Mzdové náklady	Skutočnosť k 31.12.2016
- mzdové náklady príslušníkov - štátna služba	2 089 707,61
- mzdové náklady zamestnancov - výkon práce vo verejnom záujme	69 352,96
- odmeny zamestnancom na základe dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru	13 791,60
Spolu	2 172 852,17

524 - Záonné sociálne poistenie – náklady na poistné do zdravotných poisťovní, Sociálnej poisťovne a poistné na osobitný účet Ministerstva vnútra SR za služobný úrad/zamestnávateľa v zákonom stanovenej výške evidujeme za hodnotené obdobie v celkovej výške 766 256,82 €, čo predstavuje alikvotnú časť vo vzťahu k celkovému objemu čerpaných mzdových prostriedkov.

527 - Záonné sociálne náklady – celkové náklady tohto druhu evidujeme vo výške 141 978,75 €, z toho náklady na tvorbu sociálneho fondu (povinný prídela vo výške 1 % a ďalší prídela vo výške 0,08 % zo súhrnu hrubých plátov - funkčných plátov a služobných príjmov, zúčtovaných príslušníkom HZS a zamestnancom na výplatu za kalendárny rok/mesiac) vo výške 22 642,66€, náklady na stravovanie príslušníkov HZS a zamestnancov (65 % pre príslušníkov HZS a 55 % pre zamestnancov vo verejnom záujme z ceny jedla stanovenej vo výške 3,50 €) v celkovej výške 69 590,26 €, náhrada príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti príslušníkov HZS a zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme vo výške 26 286,83 € a náklady na rekondičné pobyty vo výške 23 459,00 €.

V zmysle zákona č. 462/2003 Z. z. o náhrade príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti a zmene a doplnení niektorých zákonov s účinnosťou od 1. januára 2004 zamestnávateľ vypláca prvých desať dní náhradu príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti. S účinnosťou od 1.5.2013 došlo k zmene zákona č. 328/2002 Z.z. o sociálnom zabezpečení policajtov a vojakov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v § 6 – nárok na služobný plat pri dočasnej neschopnosti z titulu služobného úrazu počas prvých 30 dní určený zo služobného platu, ktorý bol priznaný v čase vzniku dočasnej neschopnosti (oproti pôvodne 10 dňom).

Od 1.3.2013 sa zmenilo účtovanie náhrady príjmu pri dočasnej práceneschopnosti a nemocenského príslušníkov HZS a zamestnancov. Náhrada príjmu pri dočasnej PN, ktorú vypláca zamestnávateľ prvých desať dní, sa účtuje na účet 527, náhrada príjmu od 11. dňa a nemocenské sa účtuje na účet 548 podľa určeného analytického členenia.

v EUR	
527 - Záonné sociálne náklady	Skutočnosť k 31.12.2016
527031 - tvorba sociálneho fondu (príslušníci HZS)	21 940,46
527051 - tvorba sociálneho fondu (zamestnanci)	702,20
527005 - rekondičné pobyty	23 459,00
527006 - príspevok na stravovanie príslušníkov a zamestnancov	69 590,26
527024, 527004 - dočasná práceneschopnosť	26 286,83
Spolu	141 978,75

Rekondičné pobyty sa poskytujú vybranému okruhu príslušníkov HZS v súlade s § 161 zákona č. 315/2001 Z. z. o Hasičskom a záchrannom zbore v znení neskorších predpisov.

V záujme predchádzania vzniku chorôb z povolenia a regenerácie telesného a duševného zdravia je Horská záchranná služba povinná zabezpečovať rekondičné pobyty vybraným príslušníkom HZS v trvaní 14 dní nepretržite v kalendárnom roku, pričom na rekondičnom pobyte je povinný zúčastniť sa príslušník HZS, ktorý plní úlohy podľa zákona č. 544/2002 Z. z. o Horskej záchrannej službe v znení neskorších predpisov a spĺňa podmienky účasti na rekondičnom pobyte v zmysle § 161 zákona č. 315/2001 Z. z. v platnom znení.

V roku 2016 absolvovalo rekondičný pobyt 66 príslušníkov v Kúpeľno-rehabilitačnom ústave Ministerstva vnútra SR Bystrá v Liptovskom Jáne a celkové náklady na rekondičné pobyty boli vo výške 23 459,00 €. Z dôvodu obmedzených finančných prostriedkov na pokrytie povinnosti zabezpečiť rekondičný pobyt pre oprávnených príslušníkov riaditeľ HZS príkazným listom rozhodol u príslušníkov s miestom pobytu v okolí Liptovského Jána o absolvovaní rekondičného pobytu ambulantným spôsobom.

528 – Ostatné sociálne náklady - náklady na doplnkové dôchodkové poistenie predstavujú čiastku 382,44 €. Výška príspevku zamestnávateľa pre zamestnancov vo výkone práce vo verejnom záujme bola stanovená v zmysle Kolektívnej zmluvy na rok 2016, a to 19,92 € mesačne na jedného zamestnanca. Výška príspevku sa upravuje v závislosti od percentuálneho podielu pracovného úväzku.

Evidenčný počet príslušníkov HZS vo fyzických osobách k poslednému dňu hodnoteného obdobia je 158, z toho je 133 odborne pripravených záchranárov.

K vzniku služobného pomeru roku 2016 došlo v 25 prípadoch. U 4 príslušníkov bol služobný pomer skončený na žiadosť príslušníkov. Počas sledovaného obdobia boli prijatí 4 príslušníci na zastupovanie počas neschopnosti príslušníkov na výkon štátnej služby.

Priemerný prepočítaný počet príslušníkov HZS za hodnotené obdobie je 143,08.

Evidenčný počet zamestnancov vo výkone práce vo verejnom záujme vo fyzických osobách podľa zákona č. 552/2003 Z. z. o výkone práce vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov je k poslednému dňu hodnoteného obdobia 14, z toho 11 zamestnancov vykonáva prácu na skrátenej úväzky. V priebehu hodnoteného obdobia došlo k vzniku pracovného pomeru 1 zamestnanca, ktorý bol prijatý na pozíciu projektového manažéra, a ktorého služobný plat je financovaný zo zdrojov EÚ.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za hodnotené obdobie je 8,33.

Ukazovateľ	Skutočnosť k 30.6.2015 */	Plán schválený	Plán upravený	Skutočnosť k 31.12.2016 */	% plnenia	index rastu
	a	b	c	d	d/c	d/a
počet príslušníkov HZS	132,8	133	161,00	143,08	88,87	1,08
počet zamestnancov vo verejnom záujme	8,0	8	13,00	8,33	64,08	1,04
spolu	140,8	141	174,00	151,41	87,02	1,08

*/ evidenčný počet zamestnancov prepočítaný za sledované obdobie

Ukazovateľ	Počet príslušníkov HZS k 31.12.2016	Počet zamestnancov vo verejnom záujme k 31.12.2016	SPOLU
evidenčný počet vo FO ku dňu 31.12.	158,00	15,00	173,00
priemerný evidenčný počet prepočítaný	143,08	8,33	151,41
priemerný evidenčný počet vo FO	143,08	14,33	157,41

Počet príslušníkov a zamestnancov spolu	stav k 31.12.2015	stav k 31.12.2016	index rastu
priemerný evidenčný počet prepočítaný	140,80	151,41	1,08
evidenčný počet zamestnancov vo FO ku dňu 31.12.	149,00	173,00	1,16

Pracovno-právne vzťahy a odmeňovanie príslušníkov HZS upravuje zákon č. 315/2001 Z. z. o Hasičskom a záchrannom zbore v znení neskorších predpisov a zákony č. 552/2003 Z. z. o výkone prác vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov a č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní pri výkone práce vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov upravujú pracovnoprávne vzťahy a odmeňovanie zamestnancov vo výkone práce vo verejnom záujme. Odmeňovanie príslušníkov a zamestnancov sa ďalej riadi internými pokynmi riaditeľa HZS, Kolektívnou zmluvou vyššieho stupňa na rok 2016 pre príslušníkov Horskkej záchranej služby, Kolektívnou zmluvou na rok 2016 pre príslušníkov Horskkej záchranej služby, Kolektívnou zmluvou vyššieho stupňa na rok 2016 pre zamestnávateľov, ktorí pri odmeňovaní postupujú podľa zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a Kolektívnou zmluvou na rok 2016 pre zamestnancov Horskkej záchranej služby odmeňovaných podľa zákona č. 553/2013 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a zákona č. 311/2001 Z. z. Zákonníka práce.

Priemerný služobný príjem príslušníkov HZS dosiahol v hodnotenom období sumu 1 144,57 € a **priemerný plat zamestnancov** vo výkone práce vo verejnom záujme sumu 667,59 €. Uvedený priemerný služobný príjem a plat nezahŕňa odmeny.

Priemerná mzda v EUR	stav k 31.12.2015	stav k 31.12.2016
príslušníci HZS	1 175,63	1 144,57
zamestnanci vo výkone práce vo verejnom záujme	637,39	667,59

3.3.1.4 Dane a poplatky

Celkové náklady na dane a poplatky za hodnotené obdobie evidujeme vo výške 4 997,74 €, t.j. index rastu 1,21 v porovnaní s minulým rokom. V rámci tejto skupiny nákladov boli hradené správne poplatky, miestne dane, daň z nehnuteľností a pod.

3.3.1.5 Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

v EUR			
54 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	skutočnosť k 31.12.2015	skutočnosť k 31.12.2016	index rastu
	a	b	b/a
541 - Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0,00	0,00	x
542 - Predaný materiál	0,00	0,00	x
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00	0,00	x
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	60,00	0,00	x
546 - Odpis pohľadávky	28 605,51	23 689,22	0,83
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	13 943,78	17 481,75	1,25
549 - Manká a škody	23,11	0,00	x
Spolu	42 632,40	41 170,97	0,97

Na účet **546 – Odpis pohľadávky** boli zúčtované pohľadávky vo výške 23 689,22 €. Na základe právoplatného súdneho rozhodnutia o zastavení exekučného konania pre zlé ekonomické pomery dlžníka a Rozhodnutia riaditeľa HZS č. p. HZS-1587/2015 zo dňa 30.12.2015 o trvalom upustení od vymáhania pohľadávky štátu od dlžníka bola do nákladov zúčtovaná pohľadávka vo výške 260,34 €. Ďalej v dvoch prípadoch na základe Rozhodnutia riaditeľa HZS č. p. HZS-416/2016 zo dňa 8.4.2016 č. p. HZS-417/2016 zo dňa 8.4.2016 bol dlžníkom čiastočne odpustený dlh v celkovej výške 1 848,13 € za refakturáciu nákladov spojených s použitím leteckej techniky pri vykonávaní záchranej činnosti pre nepriaznivé sociálne pomery dlžníkov.

Písomnou zmluvou o postúpení pohľadávok štátu č. 1/2016/HZS boli poverenej osobe (právnická osoba so 100-% majetkovou účasťou štátu v zakladateľskej pôsobnosti MF SR) Slovenskej konsolidačnej, a.s. Bratislava podľa §22 zákona č. 374/2014 o pohľadávkach štátu a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov postúpené pohľadávky v celkovej výške 21 580,75.

Podrobnejší rozpis iných ostatných nákladov uvádzame v nasledujúcej tabuľke:

v EUR	
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	Skutočnosť k 31.12.2016
548005 - cestovné náhrady iným než vlastným zamestnancom	15 772,55
548007 - náhrady za zdravotnú starostlivosť	153,00
548010 - členské príspevky do medzinárod. organizácií	855,00
548909 - vrátenie príjmov minul. Rokov	701,20
Spolu	17 481,75

Cestovné náhrady iným než vlastným zamestnancom vo výške 15 772,55 € predstavujú cestovné náhrady dobrovoľným záchranárom, ktorí sa podieľajú na záchranej činnosti na základe písomnej dohody s HZS a cestovné náhrady dobrovoľným záchranárom a figurantom, ktorí sa zúčastňujú na základe písomnej dohody s HZS špecializovanej prípravy a skúšok, školení a preskúšanií – získanie a obnovenie odbornej spôsobilosti pre jednotlivé druhy záchranej činnosti.

Náklady na **členské príspevky do medzinárodných organizácií** predstavujú v sledovanom období 855,00 €.

Podľa § 26 ods. 8 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov Horská záchranná služba požiadala Odbor rozpočtu a financovania Sekcie ekonomiky MV SR o súhlas na zaplatenie členského príspevku na rok 2016:

1. Rakúskej spoločnosti pre alpské lekárstvo a lekárstvo vo výškach vo výške 55 EUR,
2. Medzinárodnej komisii pre horskú záchranu IKAR vo výške 800 EUR.

Na základe súhlasu Odboru rozpočtu a financovania SE MV SR (list č.p. SE-ORF2-2016/000417-001 zo dňa 3.2.2016 a list č.p. SE-ORF2-2016/000417-002 zo dňa 2.3.2016) boli uvedené členské príspevky uhradené.

Zastupovanie Slovenskej republiky v medzinárodných organizáciách, ktoré pôsobia v oblasti horskej záchrany, je úlohou Horskej záchranej služby v zmysle zákona č. 544/2002 Z.z. o Horskej záchranej službe v znení neskorších predpisov a v zmysle Štatútu HZS.

3.3.1.6 **Odpisy, predaný majetok a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zaúčtovanie časového rozlíšenia**

v EUR

55 - Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádz. činnosti a finanč. činnosti a zaúčtovanie časového rozlíšenia	skutočnosť k 31.12.2015	skutočnosť k 31.12.2016	index rastu
	a	b	b/a
551 - Odpisy dlhodob. nehmot. a dlhodob. hmotného majetku	268 182,00	319 007,86	1,19
553 - Tvorba ostatných rezerv	26 243,21	23 613,42	0,90
558 - Tvorba ostatných oprav. položiek z prevádz. činnosti	260,34	2 380,12	x
Spolu	294 685,55	345 001,40	1,17

551 – Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku - celková výška odpisov z dlhodobého majetku v roku 2016 predstavuje 319 007,86 €.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje nepriamo prostredníctvom účtovných odpisov. Zostatková cena sa zisťuje pomocou oprávok k dlhodobému majetku.

Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa rovnomerná.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje 5 rokov od jeho obstarania najviac do výšky vstupnej ceny a technické zhodnotenie tohto majetku sa odpisuje 5 rokov od jeho dokončenia a zaradenia do užívania.

Drobný nehmotný majetok do 2 400,- € (vrátane), ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok do 1 700,- € (vrátane), ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

553 – Tvorba ostatných rezerv v celkovej výške 23 613,42 € predstavuje náklady na tvorbu ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti – nevyfakturovaná elektrická energia, vodné a stočné, a právne

služby v celkovej výške 12 432,82 €, ďalej náklady na tvorbu rezervy v prípade prebiehajúceho súdneho konania (HZS ako žalovaná) za sledované obdobie vo výške 11 180,60 €.

558 – Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti vo výške 2 380,12 € predstavujú opravné položky k zahraničným pohľadávkam, pri ktorých bol príslušným súdom vydaný rozsudok, ktorý nadobudol právoplatnosť a vykonateľnosť a pohľadávky neboli uhradené ani na základe výzvy externého právnika.

3.3.1.7 Finančné náklady

v EUR			
56 - Finančné náklady	skutočnosť k 31.12.2015	skutočnosť k 31.12.2016	index rastu
	a	b	b/a
563 - Kurzové straty	434,52	56,86	x
568 - Ostatné finančné náklady	13 222,59	11 915,77	0,90
Spolu	13 657,11	11 972,63	0,88

V rámci ostatných finančných nákladov sa účtujú predovšetkým náklady na **poistenie**:

- na **úrazové poistenie** dobrovoľných záchranárov, ktorí sa podieľajú na záchranej činnosti na základe písomnej dohody s HZS v zmysle zákona č. 544/2002 Z.z. o Horskej záchranej službe v znení neskorších predpisov v celkovej výške 2 154,31 €,
- na **poistenie zodpovednosti za škodu prevádzkovateľa zdravotníckeho zariadenia** v celkovej v výške 1 934,69 €,
- na **poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu** v celkovej výške spolu 826,01 €,
- na **poistenie majetku**, ktorý má Horská záchranná služba v správe, vo výške 1 947,90 €,
- na **havarijné poistenie** služobných motorových vozidiel vo výške 2 531,97 € – poistenie troch služobných motorových vozidiel, ktoré sa využívajú na zahraničné pracovné cesty.

3.3.1.8 Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmu

v EUR			
58 - Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	skutočnosť k 31.12.2015	skutočnosť k 31.12.2016	index rastu
	a	b	b/a
588 - Náklady z odvodu príjmov	212 664,56	258 000,51	1,21
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	34 100,81	43 047,56	1,26
Spolu	246 765,37	301 048,07	1,22

588 – Náklady z odvodu príjmov vo výške 258 000,51 € predstavujú predpis odvodu príjmov do rozpočtu zriaďovateľa vo výške vyinkasovaných príjmov účtovaných v hodnotenom období do výnosov.

589 – Náklady z budúceho odvodu príjmov vo výške 43 047,56 € predstavujú predpis budúceho odvodu príjmov do rozpočtu zriaďovateľa vo výške nevyinkasovaných príjmov, ktoré sú výnosom roku 2016.

3.3.2 Výnosy

Celkové výnosy z hlavnej činnosti organizácie za rok 2016 predstavujú 5 062 282,81 €, čo je v porovnaní s minulým rokom index rastu 1,21.

v EUR

Výnosy z hlavnej činnosti	skutočnosť k 31.12.2015	skutočnosť k 31.12.2016	index rastu
	a	b	b/a
60 - Tržby za vlastné výkony a tovar	201 057,14	246 373,40	1,23
64 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	6 845,12	15 068,13	2,20
65 - Zúčtovanie rezerv a oprav. položiek z prevádz. a finanč. činnosti a zúčtovanie časového rozlíš.	29 060,49	16 286,18	0,56
66 - Finančné výnosy	0,00	66,26	x
67 - Mimoriadne výnosy	0,00	0,00	x
68 - Výnosy z transf. a rozpočt. príjmov v štát. RO a PO	3 956 112,62	4 784 488,84	1,21
Celkom	4 193 075,37	5 062 282,81	1,21

3.3.2.1 Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony boli dosiahnuté vo výške 246 373,40 €, čo predstavuje index rastu 1,23 v porovnaní s minulým rokom.

v EUR

60 - Tržby za vlastné výkony a tovar	skutočnosť k 31.12.2015	skutočnosť k 31.12.2016	index rastu
	a	b	b/a
602 - Tržby z predaja služieb	201 057,14	246 373,40	1,23
Spolu	201 057,14	246 373,40	1,23

V rámci tržieb z predaja služieb boli účtované tržby za záchrannú činnosť v horských oblastiach v zmysle zákona č. 544/2002 Z. z. o Horskej záchrannej službe v znení neskorších predpisov, tržby za zabezpečenie lyžiarskych služieb alebo záchrannú činnosť na lyžiarskych tratiach na základe podpísaných zmlúv s prevádzkovateľmi zariadení osobnej lanovej dopravy, tržby za asistencie pri športových a iných podujatiach, za školenia, odstrel lavín a tržby z ubytovacie služby (pohotovostné ubytovanie).

Zabezpečenie lyžiarskych služieb alebo záchranná činnosť na lyžiarskych tratiach pre prevádzkovateľov zariadení osobnej lanovej dopravy je vykonávaná prevažne v mesiacoch január až apríl podľa snehových podmienok. V zimnej sezóne 2016 boli priaznivé snehové podmienky, čo malo za následok zvýšenie príjmov za výkon lyžiarskych služieb a záchrannej činnosti na lyžiarskych tratiach v porovnaní s minulým rokom o 17 %.

Prehľad o finančnom objeme výnosov za jednotlivé činnosti HZS uvádzame v nasledujúcej tabuľke:

v EUR	
602 - Tržby z predaja služieb	Skutočnosť k 31.12.2016
602004 - za ubytovacie služby	42,00
602009 - za lyžiarske služby	1 486,99
602010 - za záchrannú činnosť	130 043,56
602011 - za asistencie pri športových a iných podujatiach	5 778,36
602014 - za služby inde nezaraďené	9 634,86
602300 - za záchrannú činnosť mimo horských oblastí	99 387,63
Spolu	246 373,40

Dňa 8. novembra 2005 bol prijatý zákon č. 567/2005 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 544/2002 Z. z. o Horskej záchrannej službe. Uvedená novela zákona s účinnosťou od 1.7.2006 zmenila § 11, ods. 2, písm. e) v tom zmysle, že osoba, ktorá sa nachádza v horskej oblasti, je povinná uhradiť horskej službe náklady spojené s výkonom záchrannej činnosti alebo s pátraním, ktoré sa jej týkajú. To znamená, že od 1.7.2006 HZS fakturuje všetky náklady spojené s výkonom záchrannej činnosti alebo pátraním.

Zákonom č. 519/2007 Z. z. ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 328/2002 Z. z. o sociálnom zabezpečení policajtov a vojakov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a o zmene a doplnení niektorých zákonov sa v článku VII. s účinnosťou od 1.1.2008 zmenil a doplnil aj zákon č. 544/2002 Z. z. o Horskej záchrannej službe v tom zmysle, že z § 11, ods.2 písm. e) boli vylúčené fyzické osoby, ktoré nie sú plnoleté a fyzické osoby, ktoré nemajú spôsobilosť na právne úkony.

Zákonom č. 274/2015 Z.z. sa s účinnosťou od 15.11.2015 mení a dopĺňa zákon č. 544/2002 Z.z. o Horskej záchrannej službe v znení neskorších predpisov. Uvedená novela doplnila § 11 novým odsekom, a to, že príjmy za výkon záchrannej činnosti a pátrania po nezvestnej osobe môže horská služba použiť v súlade s osobitným predpisom (§23 ods. 1 písm. g) zákona č. 523/2004 Z.z. v platnom znení) na vykonávanie odbornej spôsobilosti na výkon záchrannej činnosti a materiálno-technické vybavenie osôb, ktoré sa podieľajú na základe zmluvy na plnení úloh horskej služby.

Počet zásahov v horských oblastiach a v súvislosti s tým aj tržby za záchrannú činnosť je ťažko predpokladať.

Tržby za výkon lyžiarskej služby a záchrannú činnosť na lyžiarskych tratiach pre prevádzkovateľov osobných horských dopravných zariadení je tiež ovplyvnený počtom zásahov a snehovými podmienkami v zimnej sezóne.

Výkon ostatných činností HZS realizujeme na základe objednávok od iných subjektov.

3.3.2.2 Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

Skutočne dosiahnuté ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti za rok 2016 predstavujú 15 068,13 €.

v EUR			
64 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	skutočnosť k 31.12.2015	skutočnosť k 31.12.2016	index rastu
	a	b	b/a
641 - Tržby z predaja DNM a DHM	770,00	4 075,00	x
642 - Tržby z predaja materiálu	145,00	0,00	x
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	323,60	444,25	1,37
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00	0,00	x
646 - Výnosy z odpísaných pohľadávok	0,00	1,35	x
648 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	5 606,52	10 547,53	1,88
Spolu	6 845,12	15 068,13	2,20

v EUR

648 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	Skutočnosť k 31.12.2016
648002 - z prenajatých priestorov	975,34
648006 - z náhrad z poistného plnenia	1 136,30
648007 - z dobropisov	2 999,12
648009 - z predpísaných náhrad za škody	5 262,48
648018 - príjmy inde nezaraďené	74,29
648100 - výnosy, transfery mimorozpočtové	100,00
Spolu	10 547,53

3.3.2.3 Zúčtovanie rezerv, opravných položiek z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia

v EUR

65 - Zúčtovanie rezerv a oprav. položiek z prevádz. a finanč. činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	skutočnosť k 31.12.2015	skutočnosť k 31.12.2016	index rastu
	a	b	b/a
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádz. činnosti	455,00	15 235,49	33,48
658 - Zúčtovanie ost. opravných položiek z prevádz. činnosti	28 605,42	1 050,69	0,04
Spolu	29 060,42	16 286,18	0,56

653 – Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti – na uvedenom účte bolo zúčtované použitie ostatnej rezervy na nevyfakturované energie a právne služby vo výške 10 691,09 € a zrušenie vytvorených rezerv na nevyfakturované energie a právne služby v celkovej výške 4 544,40 €.

658 – Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti – na uvedenom účte bolo zúčtované zrušenie opravných položiek vo výške 1 050,69 €, a to:

- k tuzemskej pohľadávke štátu vo výške 260,34 €, o ktorej riaditeľ na základe návrhu škodovej komisie rozhodol, že trvale upustí od jej vymáhania a príslušný súd rozhodol o zastavení exekučného konania na základe nemajetnosti dlžníka,

- k zahraničnej pohľadávke štátu vo výške 790,35 €, ktorá bola postúpená písomnou zmluvou poverenej osobe (právnická osoba so 100-% majetkovou účasťou štátu v zakladateľskej pôsobnosti MF SR) podľa § 22 zákona č. 374/2014 o pohľadávkach štátu a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

3.3.2.4 Finančné výnosy

v EUR

66 - Finančné výnosy	skutočnosť k 31.12.2015	skutočnosť k 31.12.2016	index rastu
	a	b	b/a
663 - Kurzové zisky	0,00	66,26	x
Spolu	0,00	66,26	x

**3.3.2.5 Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov
v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách**

v EUR

68 - Výnosy z transf. a rozpoč. príjmov v štát. RO a PO	skutočnosť k 31.12.2015	skutočnosť k 31.12.2016	index rastu
	a	b	b/a
681 - Výnosy z bežných transferov zo ŠR	3 667 371,58	4 323 806,41	1,18
682 - Výnosy z kapitál. transferov zo ŠR	240 654,00	291 752,86	1,21
683 - Výnosy z bež. transf. od ost. subj. VS	0,00	0,00	x
684 - Výnosy z kapitál. transferov od ost. subj. VS	11 339,00	11 066,00	0,98
687 - Výnosy z bež. transf. od ost. subj. mimo VS	36 582,04	157 697,57	4,31
688 - Výnosy z kapitál. transf. od ost. subj. mimo VS	166,00	166,00	1,00
Spolu	3 956 112,62	4 784 488,84	1,21

681 – Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu vo výške 4 323 806,41 € predstavujú čerpanie bežného transferu zo štátneho rozpočtu od zriaďovateľa.

682 – Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu vo výške 291 752,86 € predstavujú zúčtovanie nákladov na odpisy dlhodobého majetku obstaraného z prostriedkov štátneho rozpočtu.

684 – Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov verejnej správy vo výške 11 066 € predstavujú zúčtovanie nákladov na odpisy dlhodobého majetku obstaraného z prostriedkov od ostatných subjektov verejnej správy.

687 – Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnú správu predstavujú zúčtovanie nákladov k bezodplatne nadobudnutého majetku na základe darovacích zmlúv (televízny prijímač, bylinné gély) vo výške 3 021,06 €, zúčtovanie finančného daru vo výške 100,00 €, zúčtovanie nákladov v súvislosti s čerpaním mimorozpočtových prostriedkov za stravné prijaté od príslušníkov, zamestnancov a zo sociálneho fondu vo výške 37 579,70 €, z prijatého poistného plnenia vo výške 1 443,37 € a z príjmov za záchranú činnosť a pátranie v zmysle § 11 zákona č. 544/2002 Z.z. o Horskej záchrannej službe v platnom znení vo výške 115 535,44 €.

688 – Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnú správu vo výške 166,00 € predstavujú zúčtovanie nákladov na odpisy dlhodobého majetku obstaraného z prostriedkov od ostatných subjektov mimo verejnú správu.

3.3.3 Hospodársky výsledok

Vo výkaze ziskov a strát k 31.12.2016 sme vykázali hospodársky výsledok – stratu z hlavnej činnosti vo výške 19 074,34 €. Uvedený hospodársky výsledok bol predovšetkým ovplyvnený:

- **zaučtovaním nákladov** na odpisy dlhodobého majetku, ktorý bol obstaraný z vlastných zdrojov v období, keď HZS bola príspevkovou organizáciou, t.j. do 31.12.2007, do nákladov boli zaučtované odpisy uvedeného dlhodobého majetku v celkovej výške 16 023,00 €,
- zvýšením stavu skladových zásob oproti roku 2015 o 30 604,42 € (**zníženie nákladov**),
- rozdielom medzi tvorbou ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti v roku 2016 (*zúčtovanie do nákladov*) a čerpaním resp. zrušením rezerv vytvorených v roku 2016 (*zúčtovanie do výnosov*) vo výške 8 377,93 € (**zvýšenie nákladov**)
- **zaučtovaním nákladov** na odpis pohľadávky vo výške 23 689,22 €,
- rozdielom medzi tvorbou opravných položiek k pohľadávkam v roku 2016 (*zúčtovanie do nákladov*) a zúčtovaním opravných položiek k pohľadávkam v roku 2016 (*zúčtovanie do výnosov*) vo výške 1 329,43 € (**zvýšenie nákladov**).

3.4 Závazky zo sociálneho fondu

v EUR

čís. pol.	položka	%	rozpočet 2016 schválený celkom	rozpočet 2016 upravený celkom	skutočnosť k 31.12.2016	rozdiel
			a	b	c	b-c
A/ ZDROJOVÁ ČASŤ						
	zostatok fondu k 1.1.2016		4 505,71	4 505,71	4 505,71	0,00
1.	povinný prídela - 1 %		18 919,00	20 965,44	20 965,44	0,00
2.	ďalší prídela - 0,08 %		1 513,00	1 677,22	1 677,22	0,00
	zdroje spolu		24 937,71	27 148,37	27 148,37	0,00
B/ VÝDAVKOVÁ ČASŤ						
1.	príspevok na stravovanie (0,32 €)	55%	12 888,30	11 603,31	9 827,08	1 776,23
2.	príspevok na regeneráciu pracovnej sily a na dopravu do zamestnania a späť	33%	8 048,66	11 777,87	12 170,00	482,62
3.	príspevok na nenávratnú sociálnu výpomoc (max. 200 €/os/rok)	1%	414,00	436,04	400,00	36,04
4.	príspevok na dopl. dôch. poistenie (5 €/mes.)	9%	2 165,00	1 864,33	1 600,00	264,33
5.	príspevok pri narodení dieťaťa (35 €)	2%	547,00	592,07	280,00	312,07
	výdavky spolu		24 937,71	27 148,37	24 277,08	2 871,29
	ZOSTATOK k 31.12.2016		0,00	0,00	2 871,29	2 871,29

Hospodárenie s prostriedkami sociálneho fondu sa realizuje v súlade so zákonom č. 152/94 Z.z. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov a uzatvorenými Kolektívnymi zmluvami pre rok 2016.

Povinný prídela do sociálneho fondu sa tvorí vo výške 1,0 %, a ďalší prídela vo výške 0,08 % zo súhrnu hrubých plátov - funkčných plátov a služobných príjmov, zúčtovaných príslušníkom HZS a zamestnancom na výplatu za kalendárny rok/mesiac.

Finančné prostriedky sociálneho fondu sú vedené na osobitnom účte v Štátnej pokladnici, ktorého zostatok k 31.12.2016 je 1 853,99 €.

3.5 Následné finančné kontroly

V súlade s poverením na vykonanie následnej finančnej kontroly č.p. SKIS-KO-OEFK-K-131/2015 zo dňa 5.10.2015 vykonali zamestnanci odboru ekonomickej a finančnej kontroly úradu kontroly sekcie kontroly a inšpekčnej služby Ministerstva vnútra SR v čase od 25.10.2015 do 5.5.2016 s prerušením následnú finančnú kontrolu dodržiavania osobitných predpisov a interných noriem pri hospodárení s verejnými prostriedkami, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri pokladničnej činnosti v rokoch 2013 – 2014. Cieľom kontroly bolo overiť vedenie pokladničných kníh (vrátane valutových pokladničných kníh), resp. pokladničného denníka a účtovných pokladničných dokladov; hmotnú zodpovednosť za prevzatú hotovosť a ceniny; doklady vkladov a výberu hotovosti

z účtov HZS, dodržiavanie všeobecne záväzných predpisov pri hospodárení s finančnými prostriedkami so zameraním na vykonávanie pokladničných operácií.

Z vykonanej kontroly bol vypracovaný Záznam o výsledku následnej finančnej kontroly č.p. SKIS-OK-OEFK-K-30/2016 zo dňa 5.5.2016. Vykonanou následnou finančnou kontrolou nebolo zistené porušenie všeobecne záväzných právnych predpisov ani interných predpisov vydaných na ich základe.

3.6 Škody na majetku štátu

Škodová komisia prejedнала **15 prípadov** škôd na majetku štátu za rok 2016 z celkového počtu 16 prípadov. V súlade s Pokynom riaditeľa HZS č. 28/2008 zo dňa 1.6.2008, ktorým sa zriaďuje škodová komisia v znení neskorších pokynov, prejedнала jednotlivé prípady vzniknutých škôd a predložila riaditeľovi na schválenie návrhy ich likvidovania a uplatnenia nároku na náhradu škody voči zodpovedným príslušníkom HZS (zamestnancom), ktorí škodu spôsobili alebo z povinného zmluvného poistenia resp. havarijného poistenia motorových vozidiel. Rozhodnutia o náhrade spôsobenej škody boli doručené príslušníkom (zamestnancom) do vlastných rúk a boli s nimi spísané dohody o uznaní záväzku nahraďiť škodu v určenej výške a spôsobe náhrady škody.

Škodová komisia prejedнала:

- 8 prípadov zavinených dopravných škodových udalostí
- 6 prípadov nezavinených dopravných škodových udalostí
- 1 prípad znehodnotenia majetku (predmetov operatívnej evidencie)
- 1 prípad nevrátenia zverených predmetov ku dňu ukončenia dohody s dobrovoľným záchranárom.

Výška skutočnej škody bola stanovená v zmysle Pokynu generálneho riaditeľa sekcie ekonomiky Ministerstva vnútra SR č. 4/2014 o určení výšky škody na majetku štátu.

3.6.1 Škodové udalosti prejednané škodovou komisiou

Dopravné škodové udalosti – zavinené

V štyroch prípadoch zavinených dopravných škodových udalostí vznikla celková skutočná škoda 12 286,61 €. V troch prípadoch skutočná škoda v celkovej výške 1 996,61 € bola predpísaná zodpovedným príslušníkom k náhrade podľa § 134aa a § 134ae ods. 1 zákona č. 315/2001 Z. z. o Hasičskom a záchrannom zbore v znení neskorších predpisov. V jednom prípade bolo možné náhradu škody podľa § 134ae ods. 2 zákona č. 315/2001 Z.z. uplatniť len do výšky trojnásobku služobného platu, ktorý patril príslušníkovi v čase porušenia služobnej povinnosti, z ktorej škoda vznikla. Skutočná škoda predstavovala celkom 10 290,00 €, predpísaná náhrada škody 3 127,50 €. K 31.12.2016 bolo z celkovej predpísanej náhrady škody vo výške 5 124,11 € uhradených 200,00 €, neuhradený zostatok je v lehote splatnosti v zmysle dohôd o uznaní záväzku a spôsobe náhrady škody.

V troch prípadoch pri dopravných škodových udalostiach nevznikla škoda na majetku Horskej záchranej služby ale na cudzích motorových vozidlách. Náhrada škody bola uplatnená z povinného zmluvného poistenia služobných motorových vozidiel, ktorých vodiči - príslušníci HZS škodu spôsobili. K 31.12.2016 bola vysporiadaná a ukončená len jedna škodová udalosť, dve zostali nedoriešené.

V jednom prípade nebola zavinená dopravná škodová udalosť doriešená. K 31.12.2016 nebola ukončená oprava poškodeného služobného motorového vozidla.

Dopravné škodové udalosti – nezavinené

V piatich prípadoch vznikla škoda na služobných motorových vozidlách, ktoré sú v správe Horskej záchranej služby v celkovej výške 286,59 €, z toho v jednom prípade bola škoda vo výške 243,50 € uplatnená z havarijného poistenia, v dvoch prípadoch bola nezavinená škoda v celkovej výške 192,75 € zúčtovaná do nákladov organizácie.

V jednom prípade vznikla nezavinená škoda na vypožičanom služobnom motorovom vozidle. Škoda bola nahlásená príslušnému odboru Ministerstva vnútra SR, ktorý škodu vysporiadal.

Škody na materiálových prostriedkoch

Škodová komisia prejedнала jeden prípad nezaviného znehodnotenia zdravotníckeho materiálu (vákuová dlaha na dolnú končatinu, vákuový matrac), ktorý bol vedený v evidencii majetku ako predmety operatívnej evidencie v pohotovostnom sklade príslušného oblastného strediska. Výška skutočnej škody bola stanovená podľa Pokynu generálneho riaditeľa Sekcie ekonomiky MV SR č. 4/2014 o určení škody na majetku štátu, a to spolu 100,10 €. Náhrada škody nebola uplatnená voči zodpovednému príslušníkovi vzhľadom na skutočnosť, že k zničeniu majetku došlo počas záchranej akcie pri havárii vrtuľníka VZZS spoločnosti ATE s.r.o. Poprad.

3.6.2 Škodové udalosti z roku 2014-2015 prejednané škodovou komisiou

Škodová komisia prejedнала tri prípady zavinených dopravných škodových udalostí z rokov 2014 a 2015.

V dvoch prípadoch vznikla škoda v celkovej výške 3 899,61 €. V jednom prípade bolo možné náhradu škody podľa § 134ae ods. 2 zákona č. 315/2001 Z.z. uplatniť len do výšky trojnásobku služobného platu, ktorý patril príslušníkovi v čase porušenia služobnej povinnosti, z ktorej škoda vznikla. Škodová komisia navrhla riaditeľovi HZS v zmysle § 134ah zákona č. 315/2001 Z.z. v platnom znení znížiť škodu vo výške trojnásobku služobného platu a vymáhať náhradu škody len vo výške jedného služobného platu príslušníka z dôvodu, že príslušník si príkladne plní svoje služobné povinnosti a škoda vznikla počas záchranných prác súvisiacich s haváriou záchranského vrtuľníka spoločnosti ATE s.r.o. Poprad v Slovenskom raji – Prielom Hornádu, kde zahynuli štyria záchranári. Skutočná škoda predstavovala celkom 3 400,00 €, predpísaná náhrada škody 992,00 €. V jednom prípade dopravná škodová udalosť vznikla pri plnení služobných povinností počas záchranej akcie, bolo potrebné zabezpečiť urýchlený transport pacientky do najbližšej nemocnice. Skutočná škoda vo výške 499,61 € nebola zodpovednému príslušníkovi predpísaná k náhrade, príslušník podľa § 134a ods. 1 písm. b) nezodpovedá za škodu, ktorú spôsobil pri odvracaní nebezpečenstva hrozacieho životu alebo zdraviu, ak tento stav sám úmyselne nevyvolal a ak si počínal spôsobom primeraným okolnostiam. K 31.12.2016 bolo z celkovej predpísanej náhrady škody vo výške 992,00 € uhradených 100,00 €, neuhradený zostatok je v lehote splatnosti v zmysle dohody o uznaní záväzku a spôsobe náhrady škody.

V jednom prípade pri dopravnej škodovej udalosti nevznikla škoda na majetku Horskej záchranej služby ale na cudzom motorovom vozidle. Náhrada škody bola uplatnená z povinného zmluvného poistenia služobného motorového vozidla, ktorého vodič - príslušník HZS škodu spôsobil. K 31.12.2016 bola škodová udalosť vysporiadaná a ukončená.

3.6.3 Škodové udalosti neprejednané škodovou komisiou

Škody na materiálových prostriedkoch

V jednom prípade dobrovoľný záchranár nevrátil pracovné pomôcky pri skončení dohody uzatvorenej v súlade s § 4 ods. 3 zákona NR SR č. 544/2002 Z.z. o Horskej záchranej službe v znení neskorších predpisov. Nevrátené pracovné pomôcky boli predpísané k náhrade v plnej výške 39,17 €. Predpísaná náhrada škody bola k 31.12.2016 uhradená.

4. Záver

V súvislosti s prípravou návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018 nám boli listom č. p. SSMP-ORMP-2015/000222-003 zo dňa 28.4.2015 a mailom z Odboru rozpočtu a financovania Sekcie ekonomiky zo dňa 22.4.2015 oznámené limity návrhu rozpočtu príjmov a bežných výdavkov, limity počtu príslušníkov HZS a zamestnancov vykonávajúcich prácu vo verejnom záujme a rozpočtu finančných prostriedkov pre kategórie 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV a 620 – Poistné a príspevok do poisťovní.

Limit príjmov pre rok 2016 bol na úrovni schváleného rozpočtu pre rok 2015. Rozpísané limity finančných prostriedkov pre kategórie 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV a 620 – Poistné a príspevok do poisťovní vychádzali zo schváleného rozpočtu na rok 2015 a zohľadňovali úpravy rozpočtu finančných prostriedkov k 31.1.2015 a zvýšenie platových taríf na rok 2015. Limit rozpočtových prostriedkov pre kategóriu 630 – Tovary a služby bol oproti schválenému rozpočtu v roku 2015 zvýšený o 61 155,00 €, a to účelovo na ochranné pracovné prostriedky a pracovné pomôcky pre príslušníkov – záchranárov HZS. Limit pre kategóriu 640 – Bežné transfery bol na úrovni schváleného rozpočtu pre rok 2015. Na kapitálové výdavky limit nebol stanovený.

V nasledujúcej tabuľke uvádzame prehľad o schválenom rozpočte výdavkov a príjmov v rokoch 2009 až 2015 v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016. V tabuľke ďalej uvádzame prehľad o počte príslušníkov HZS a zamestnancov vo verejnom záujme za roky 2009 až 2015 v porovnaní s rokom 2016.

Ukazovateľ	v EUR								
	2009 rozpočet schválený	2010 rozpočet schválený	2011 rozpočet schválený	2012 rozpočet schválený	2013 rozpočet schválený	2014 schválený rozpočet	2015 schválený rozpočet	2016 schválený rozpočet	zvýš. + zníž. – %
	a	b	c	d	e	f	g	h	h/g
Príjmy celkom	132 776	140 000	170 000	194 250	194 250	194 250	194 250	194 250	0,0%
Výdavky celkom	2 733 736	2 755 868	2 727 283	2 696 619	2 760 905	2 846 467	2 995 012	3 313 231	10,6%
Bežné výdavky celkom (600)	2 667 348	2 755 868	2 727 283	2 696 619	2 760 905	2 846 467	2 995 012	3 313 231	10,6%
z toho:									
610 - mzdy, platy, služ. príjmy, OOV	1 332 955	1 553 306	1 579 538	1 579 538	1 576 497	1 576 497	1 602 609	1 796 722	12,1%
z toho: - príslušníci HZS	1 268 539	1 486 388	1 518 710	1 518 710	1 518 710	1 518 710	1 543 286	1 735 916	12,5%
- verejná služba	64 416	66 918	60 828	60 828	57 787	57 787	59 323	60 806	2,5%
620 - poistné a príspevky do poisť.	444 963	516 869	525 471	525 471	524 408	569 970	579 403	649 654	12,1%
630 - tovary a služby	885 812	681 415	613 274	582 610	650 000	687 000	796 145	850 000	6,8%
640 - bežné transfery	3 618	4 278	9 000	9 000	10 000	13 000	16 855	16 855	0,0%
Kapitálové výdavky celkom (710)	66 388	0	0	0	0	0	0	0	x
Počet príslušníkov HZS	118	128	128	128	128	128	128	133	3,9%
Počet zamestnancov vo verejnom záujme	8	8	8	8	8	8	8	8	0,0%
Spolu	126	136	136	136	136	136	136	141	3,7%

Kategória 200 – Nedaňové príjmy

Pre rok 2016 bol rozpísaný limit na úrovni schváleného rozpočtu pre rok 2015.

Zákonom č. 274/2015 Z.z. sa s účinnosťou od 15.11.2015 mení a dopĺňa zákon č. 544/2002 Z.z. o Horskej záchrannej službe v znení neskorších predpisov. V § 11 sa dopĺňa odsek 3, ktorý znie:

„Príjmy za výkon záchrannej činnosti a pátrania po nezvestnej osobe môže horská služba použiť v súlade s osobitným predpisom/ na vykonávanie odbornej spôsobilosti na výkon záchrannej činnosti a materiálno-technické vybavenie osôb, ktoré sa podieľajú na základe zmluvy na plnení úloh horskej služby.*

*/ § 23 ods. 1 písm. g) zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.“

Podľa § 23 ods. 1 písm. g) uvedeného zákona je rozpočtová organizácia oprávnená prekročiť limit výdavkov o prostriedky prijaté od fyzickej osoby alebo právnickej osoby podľa osobitného predpisu.

Z uvedeného vyplýva, že príjmy za záchrannú a pátraciu činnosť, ktoré sme účtovali ako *prijaté rozpočtové prostriedky* s ekonomickou klasifikáciou 223001 a kódom zdroja 111, v zmysle novely zákona od 15.11.2015 účtujeme s rovnakou ekonomickou klasifikáciou ale kódom zdroja 72G ako *prijaté mimorozpočtové prostriedky* určené na vykonávanie odbornej spôsobilosti pre výkon záchranej činnosti a materiálno-technické vybavenie dobrovoľných záchranárov, ktorí sa podieľajú na základe zmluvy na plnení úloh Horskej záchranej služby.

O tejto legislatívnej zmene sme Odbor rozpočtu a financovania informovali listami č.p. HZS-EO-1334/2015 zo dňa 10.11.2015 a č.p. HZS-EO-262/2016 zo dňa 10.3.2016.

O úpravu rozpočtových príjmov sme požiadali pred koncom roka na základe skutočného plnenia príjmov. **Rozpočtovým opatrením č. 1582/2015** (list MV SR č. p. SE-ORF2-2016/00307-014 zo dňa 12.12.2016) bol zmenený záväzný ukazovateľ štátneho rozpočtu na rok 2016 – zníženie rozpočtových príjmov o 58 187,96 € na základe očakávaného plnenia príjmov k 31.12.2016.

Kategória 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV

Schválený rozpočet na rok 2016 bol pre príslušníkov HZS vyšší o 12,5 % a pre zamestnancov vykonávajúcich prácu vo verejnom záujme je vyšší o 2,5 %.

Vykonanými **rozpočtovými opatreniami** Sekciou systemizácie a mzdovej politiky MV SR v roku 2016:

- bol zohľadnený vplyv organizačných zmien realizovaných v roku 2015, ktoré neboli zahrnuté v rozpísaných limitoch finančných prostriedkov na rok 2016, konkrétne zmeny v tabuľkách zloženia a počtov podľa organizačného opatrenia ministra vnútra SR č. 22/2015 (zvýšenie počtu príslušníkov o 10 s účinnosťou od 1.11.2015),
- bolo súčasne zohľadnené zvýšenie rozpočtu mzdových prostriedkov na rok 2016 v zmysle listu Sekcie systemizácie a mzdovej politiky MV SR č.p. SSMP-ORMP-2015/000040-008 zo dňa 27.5.2015,
- v súlade s ustanovením § 5 zákona č. 411/2015 Z.z. o štátnom rozpočte na rok 2016, uzatvorenými kolektívnymi zmluvami vyššieho stupňa na rok 2016 a nariadeniami vlády SR, ktorými sa ustanovujú zvýšené platové tarify, sa zabezpečili finančné prostriedky súvisiace so zvýšením platových taríf zamestnancov o 4 % s účinnosťou od 1.1.2016,
- bol zohľadnený dopad organizačných zmien v tabuľkách zloženia a počtov podľa organizačného opatrenia ministra vnútra SR č. 10/2016 pre príslušníkov Horskej záchranej služby s účinnosťou od 1.7.2016 (zvýšenie počtu príslušníkov o 1),
- boli zohľadnené zmeny v tabuľkách zloženia a počtov podľa organizačného opatrenia ministra vnútra Slovenskej republiky č. 12/2016 s účinnosťou od 1.9.2016 a od 1.12.2016 (zvýšenie počtu príslušníkov o 17 a zamestnancov vo verejnom záujme o 5).

v EUR

Ukazovateľ	Kód zdroja	Limit	Plán/rozpočet schválený	Plán/rozpočet upravený	Skutočnosť k 31.12.2016*/	% plnenia
			a	b	c	c/b
Plánovaný počet príslušníkov HZS		záväzný	133	161	143,08	88,87
Platové prostriedky	111	záväzný	1 735 916,00	2 089 708,00	2 089 707,61	100,00
Počty zamestnancov vo verejnom záujme		záväzný	8	13	8,33	64,08
Platové prostriedky	111	záväzný	60 806,00	73 523,00	73 522,96	100,00
Spolu			141	174	151,41	87,02
			1 796 722,00	2 163 231,00	2 163 230,57	100,00

*/ priemerný evidenčný počet prepočítaný k 31.12.

*/ skutočné výdavky na mzdy, platy, služobné príjmy a OOV za obdobie 01/2016 až 12/2016 (účet 521)

Kategória 620 – Poistné a príspevky do poisťovní

V súlade s vykonanými rozpočtovými opatreniami pre kategóriu „610“ bol alikvotne zvýšený aj rozpočet pre kategóriu „620“.

Kategória 630 – Tovary a služby

Limit pre rok 2016 bol zvýšený o 6,8 % oproti roku 2015, t.j. o 61 155,00 €, a to účelovo na ochranné pracovné prostriedky a pracovné pomôcky pre príslušníkov – záchranárov HZS.

Kategóriu 640 – Bežné transfery

Limit pre rok 2016 bol na úrovni schváleného rozpočtu 2015.

Na zabezpečenie kvalitnejšieho a efektívnejšieho výkonu služby v sekciách a útvaroch Ministerstva vnútra SR, Policajného zboru, Hasičského a záchranného zboru a Horskej záchranej služby boli Organizačným opatrením ministra vnútra SR č. 22 zo dňa 21.10.2015 vykonané organizačné a systemizačné zmeny v tabuľke zloženia a počtov - s účinnosťou od 1. novembra 2015 sa zvýšil počet príslušníkov HZS o 10.

Na základe uvedeného a po vykonanej analýze predpokladaného vývoja čerpania rozpočtových prostriedkov na bežnú prevádzku do konca roka vznikol v rozpočte Horskej záchranej služby *deficit vo výške 347 127 €*. O uvedenú čiastku sme listom č.p. HZS-EO-262/2016 zo dňa 10.3.2016 žiadali zvýšiť rozpočet bežných výdavkov na rok 2016 na pokrytie najnutnejších prevádzkových potrieb, na ktoré nie sú v schválenom rozpočte zabezpečené rozpočtové prostriedky.

631001 – cestovné náhrady tuzemské

V súvislosti so zvýšením počtu príslušníkov od 1.11.2015 o 10 sme žiadali o zvýšenie rozpočtu výdavkov na tuzemské cestovné náhrady o 1 000 € predovšetkým na zabezpečenie špecializovanej prípravy, školení a preskúšaní príslušníkov – záchranárov v súvislosti so získaním a obnovením odbornej spôsobilosti na výkon záchranej činnosti podľa platnej legislatívy a na zabezpečenie ostatných činností v zmysle zákona č. 544/2003 Z.z. o Horskej záchranej službe v znení neskorších predpisov.

633003 – telekomunikačná technika

Súčasná rádiová sieť HZS svojou koncepciou a použitou technológiou nespĺňa stále sa zvyšujúce nároky na zabezpečenie spojenia predovšetkým pri výkone záchranej činnosti v náročnom horskom teréne a vyžaduje si rekonštrukciu. Bol vypracovaný projekt a koncepcia novej rádiovéj siete HZS, ktorá by mala poskytovať lepší komfort a nové služby pre koncových užívateľov.

Keďže doposiaľ ešte nebola obstaraná technológia pre novú rádiovú sieť, Horská záchranná služba prevádzkuje pôvodnú rádiovú sieť, povolenie na prevádzkovanie rádiových zariadení vydané Telekomunikačným úradom je predĺžené do 31.12.2018.

V súvislosti so zimnou sezónou 2015/2016 a z dôvodu obnovy niektorých zariadení pôvodnej rádiovéj siete bolo potrebné prenajať 20 kusov rádiových staníc s príslušenstvom pre nových príslušníkov a jednak ako obnovu rádiostaníc navrhnutých na vyradenie. Prenájom skončil v máji 2016.

Na základe uvedeného bolo potrebné obstaráť aspoň 25 rádiových staníc s príslušenstvom a v schválenom rozpočte na rok 2016 neboli na tento účel zabezpečené rozpočtové prostriedky, plánovaná potreba je 2 500 € na obstaranie náhradných dielov a 37 500 € na obstaranie rádiových staníc.

Horská záchranná služba plánovala obstaráť také rádiové terminály, ktoré bude možné využívať v pôvodnej aj novej rádiovéj sieti.

633010 - pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky

V schválenom rozpočte na rok 2016 neboli zabezpečené rozpočtové prostriedky na obnovu materiálno-technického vybavenia v plnom rozsahu. Priemerná ročná potreba na obnovu vybavenia pre 114 záchranárov, 24 záchranárov v špecializácii jaskyniar a 24 záchranárov v špecializácii kynológ predstavuje čiastku 331 380 € a na obnovu vybavenia pohotovostných skladov jednotlivých oblastných stredísk, kynologického a pyrotechnického skladu predstavuje čiastku 77 480 €. Oproti schválenému rozpočtu pre rok 2016 vo výške 161 655 € tak vznikol deficit rozpočtových prostriedkov 247 205 €.

637014 – stravovanie

V zmysle vyššej Kolektívnej zmluvy pre príslušníkov HZS a zamestnancov vo verejnom záujme sa s účinnosťou od 1.6.2016 zvýšila nominálna hodnota stravovacej poukážky z 3,30 € na 3,50 €, čo predstavuje cenu jedla. Výška príspevku služobného úradu/zamestnávateľa je 65 % pre príslušníkov HZS a 55 % pre zamestnancov vo verejnom záujme z ceny jedla stanovenej vo výške 3,30 € a od 1.6.2016 vo výške 3,50 €. Zároveň personálnym opatrením ministra vnútra SR č. 22/2015 došlo k zmene v tabuľke zloženia a počtov príslušníkov HZS – zvýšenie počtu o 10 príslušníkov v štátnej službe s účinnosťou od 1. 11. 2015. Schválený rozpočet pre rok 2016 bol vo výške 66 100 € a plánovaná potreba 73 330 €, čím vznikol v rozpočte deficit vo výške 7 230 €.

637016 – prídela do sociálneho fondu

Tvorba sociálneho fondu podľa Kolektívnych zmlúv vyššieho stupňa pre rok 2016 bola vo výške povinného prídela 1 % a vo výške ďalšieho prídela 0,08 %. Zvýšením počtu príslušníkov o 10 a vykonanými rozpočtovými opatreniami Sekciou systemizácie a mzdovej politiky v tejto súvislosti sa zvýšil záväzný limit mzdových prostriedkov pre príslušníkov HZS o 182 968,00 €, čím sa zároveň zvýšil aj základ pre výpočet tvorby sociálneho fondu. V schválenom rozpočte na rok 2016 boli na tento účel zabezpečené rozpočtové prostriedky len vo výške 19 140 € a plánovaná potreba po vykonaných rozpočtových opatreniach bola 20 432 €. Deficit rozpočtových prostriedkov predstavoval 1 292 €.

Ďalej sme žiadali o zvýšenie schváleného rozpočtu na rok 2016 na financovanie bežných výdavkov, ktoré neboli v schválenom rozpočte rozpočtované.

634002 – dopravné - servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené

Schválený rozpočet na tejto podpoložke vo výške 52 000 € bol k 29.2.2016 vyčerpaný cca na 50 %. Zvýšené výdavky na údržbu, opravy a servisné prehliadky služobných motorových vozidiel sú v dôsledku zastaranosti vozového parku Horskej záchranej služby, a to opotrebovaním jednotlivých dielov vzhľadom na ich vek, predovšetkým náprav, riadenia, tlmičov, ložísk, systému spojky, prevodoviek, chladičov, katalyzátorov, bŕzd, čerpadiel a púmp. Zvýšené výdavky sú aj v dôsledku nárastu počtu dopravnej techniky. Horská záchranná služba ku dňu požiadavky prevádzkovala 50 osobných motorových vozidiel, 44 motocyklov a 32 prívesných vozíkov.

Vek osobných motorových vozidiel (osobné, terénne)

4 roky	8 rokov	10 rokov	11 rokov	12 rokov	13 rokov	15 rokov	17 rokov
7 ks	9 ks	3 ks	1 ks	9 ks	9 ks	2 ks	1 ks

Vek motocyklov (motoriky, štvorkolky, snežné skútre)

1 rok	6 rokov	7 rokov	8 rokov	9 rokov	10 rokov	12 rokov	13 rokov	16 rokov	17 rokov
8 ks	1 ks	1 ks	6 ks	6 ks	1 ks	18 ks	1 ks	1 ks	1 ks

V súčasnosti má HZS ešte vo výpožičke 9 ks osobných vozidiel Kia Ceeds, ktoré by mali byť prevedené do správy majetku Horskej záchranej služby. Tieto služobné motorové vozidlá nie sú uvedené v predchádzajúcej tabuľke.

skutočné výdavky v EUR / rok	2013	2014	2015	10.3.2016
na opravy služobných motorových vozidiel	57 158,05	69 496,41	81 510,85	27 200,00

Na základe uvedeného sme žiadali o zvýšenie rozpočtu na údržbu, opravy a servisné prehliadky služobných motorových vozidiel o 28 000 €.

634004 – prepravné a prenájom dopravných prostriedkov

Schválený rozpočet vo výške 9 000 € bol k 29.2.2016 vyčerpaný na 100 %. V marci 2016 bola s pomocou leteckej techniky uskutočnená ďalšia pátracia akcia, ktorá bola Horskej záchranej službe fakturovaná. Od začiatku roka 2016 sa uskutočnili tri rozsiahle pátracie akcie (finančne náročné), pri ktorých buď nebol nik nájdený alebo postihnutý bol nájdený ako mŕtvy. V týchto prípadoch sa výdavky

na prenájom leteckej techniky nerefundujú. Podľa zákona č. 544/2003 Z.z. v platnom znení náklady po osobe, ktorá zomrela pred záchrannou činnosťou alebo počas nej, sa nevymáhajú.

Na základe uvedeného sme žiadali o zvýšenie rozpočtu o 12 000 € na prenájom vrtuľníka v prípade technického zásahu počas záchranej akcie.

637005 – špeciálne služby

V súvislosti s novým programovacím obdobím 2014-2020 Horská záchranná služba plánuje čerpať finančné prostriedky z EÚ v rámci Operačného programu Kvalita životného prostredia a Operačného programu Výskum a inovácie. Práce súvisiace s projektovým riadením boli vykonávané projektovou manažérkou na základe zmluvy o poskytovaní služieb, a to konkrétne na zabezpečenie služieb manažmentu pre 8 pripravovaných projektov vo vyhlásených výzvach príslušnými riadiacimi orgánmi až do schválenia nenávratných finančných príspevkov.

Predpokladáme, že výdavky za služby poskytnuté projektovým manažmentom v roku 2016 budú predstavovať 10 400 €.

Uvedené výdavky neboli v schválenom rozpočte pre rok 2016 rozpočtované.

V zmysle novely zákona č. 544/2002 Z. z. o Horskej záchranej službe v znení zákona č. 274/2015 Z. z. s účinnosťou od 1. januára 2017 v súvislosti s rozšírením horských oblastí o Bukovské vrchy, Javorníky, Kremnické vrchy, Kysuckú vrchovinu, Kysucké Beskydy a Moravsko-sliezske Beskydy bolo potrebné koncom roka 2016 (november a december):

- prenajať záchranné stanice a zabezpečiť služby spojené s ich prevádzkou – bežné výdavky na nájomné, na energie, na vodné a stočné, na čistenie septika a odvoz TKO,
- obstaráť interiérové vybavenie záchranných staníc,
- obstaráť výpočtovú techniku a telekomunikačnú techniku,
- obstaráť prevádzkové stroje, prístroje, náradie,
- obstaráť prvotné materiálo-technické vybavenie pre 15 záchranárov,
- obstaráť prvotné materiálo-technické vybavenie pohotovostných skladov,
- obstaráť k výpočtovej technike aplikačný softvér.

Špecifikácia požiadavky na bežné výdavky:

Katégoria	Podpoložka	Názov	Suma v EUR
	631001	cestovné náhrady tuzemské	1 000
	632001	energie (záchranné stanice – nové horské oblasti 11-12/2016)	2 700
	632002	vodné a stočné (záchranné stanice – nové horské oblasti 11-12/2016)	60
	633001	interiérové vybavenie (záchranné stanice – nové horské oblasti)	18 000
	633002	výpočtová technika (záchranné stanice – nové horské oblasti: PC, multifunkčné zariadenia, počítačová sieť)	5 320
	633003	telekomunikačná technika telekomunikačná technika (záchranné stanice – nové horské oblasti: prenosné rádiostanice – 15 nových príslušníkov, mobilné rádiostanice do služobných motorových vozidiel, VOIP telefóny – dispečing, mobilné telefóny, TV prijímače)	40 000 39 720
	633004	prevádzkové stroje, prístroje, zariad., tech. a nár. (záchranné stanice – nové horské oblasti: servisné a dielenské prístroje, náhradné zdroje – agregáty, kontajnery na separovaný zber, bandasky na PHM a pod.)	8 650
	633010	pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky (nové horské oblasti: materiálo-technické vybavenie pre 15 záchranárov podľa platných normatífov)	247 205 163 820
	633010 633005	pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky – pre rok 2017 špeciálne stroje, prístroje, zariad. tech. a náradie – pre rok 2017 (záchranné stanice – nové horské oblasti: materiálo-technické vybavenie pohotovostných skladov podľa platných normatífov)	85 110
	633013	Softvér (záchranné stanice – nové horské oblasti)	900

	634002	dopravné – servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	28 000
	634004	prepravné a prenájom dopravných prostriedkov	12 000
	636001	nájomné (záchranné stanice – nové horské oblasti)	1 550
	637004	všeobecné služby (záchranné stanice – nové horské oblasti: septik, komunálny odpad)	170
	637005	špeciálne služby	10 400
	637014	stravovanie	7 230
	637016	prídely do sociálneho fondu	1 292
630		Tovary a služby – dokrytie najnutnejších prevádzkových potrieb	347 127
630		Tovary a služby – novela zák. 544/2002 Z.z., rozšírenie horských oblastí	326 000
CELKOM			673 127

Podľa špecifikácie uvedenej v tabuľke sme celkovo žiadali o zvýšenie schváleného rozpočtu na rok 2016 o sumu **673 127 €**, a to:

- na dokrytie najnutnejších prevádzkových potrieb pre rok 2016 vo výške **347 127 €** na **bežné výdavky** pre kategóriu 630 – Tovary a služby,
- na dokrytie najnutnejších prevádzkových potrieb v súvislosti s novelou zákona č. 544/2003 Z.z. v platnom znení vo výške **326 000 €** na **bežné výdavky** pre kategóriu 630 – Tovary a služby.

Dňa 3.6.2016 sme mailom požiadali o ďalšie zvýšenie rozpočtu pre rok 2016:

- na výdavky na nemocenské dávky na základe skutočného čerpania po spracovaní miezd za obdobie 05/2016 o **5 000 €**,
- na výdavky na práce súvisiace s projektovým riadením zvýšené oproti pôvodnej požiadavke zaslanej listom č.p. HZS-EO-262/2016 zo dňa 10.3.2016 na základe reálnej potreby o **11 050 €**.

Po jednaniach s generálnym riaditeľom Sekcie ekonomiky MV SR bola na Odbor rozpočtu Ministerstva vnútra SR zaslaná špecifikácia najnutnejších prevádzkových výdavkov nezahrnutých v schválenom rozpočte pre rok 2016 a prevádzkových potrieb v súvislosti s legislatívnou zmenou a rozšírením horských oblastí.

Bežné výdavky	EK	suma v EUR
cestovné náhrady - tuzemské	631001	500,00
interiérové vybavenie	633001	18 000,00
výpočtová technika	633002	6 830,00
telekomunikačná technika	633003	27 620,00
prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia, technika, náradie	633004	8 650,00
ochranné pracovné prostriedky a pracovné pomôcky	633010	143 290,00
vybavenie pohotovostných skladov	633004, 633005	
všeobecný materiál (lieky, drobný zdravotnícky materiál)	633006	1 500,00
softvér	633013	1 410,00
servis a údržba dopr. prostriedkov	634002	44 000,00
prenájom leteckej techniky	634004	12 000,00
špeciálne služby (projektové riadenie)	637005	16 200,00
stravovanie	637014	7 700,00
prídely do sociálneho fondu	637016	2 200,00
dohody o vykonaní práce (projektové riadenie)	637027	6 100,00
na nemocenské dávky	642015	4 000,00
Bežné výdavky - celkom		300 000,00

Dňa 15.12.2016 sme na Odbor rozpočtu a financovania MV SR zaslali požiadavku na bežné výdavky, a to najmä na nákup ochranných pracovných a pomocných prostriedkov a zdravotníckych pomôcok. Špecifikácia je uvedená v nasledujúcej tabuľke.

položka	suma v EUR
lieky a zdravotnícke pomôcky	6 000,00
ohrievacie sáčky chemické	1 200,00
kombinézy jednorázové a respirátory	1 200,00
splint dláhy - 200 ks	4 500,00
batohy veľké a malé	51 900,00
horolezecké prostriedky	64 500,00
bunda polartec	22 000,00
prostriedky osobného zabezpečenia	34 300,00
ochranná obuv letná	19 600,00
Spolu	205 200,00

Vykonanými rozpočtovými opatreniami sa v priebehu roka 2016 zvýšil limit **pre kategóriu 630 – Tovary a služby**:

- 15 000,00 € na pokrytie najnutnejších prevádzkových potrieb - servis a údržbu služobných motorových vozidiel, telekomunikačnú techniku,
- 296 000,00 € na zabezpečenie činnosti záchranárov – materiál, technika, stroje, prístroje, servis a údržba dopravných prostriedkov a iné,
- 205 200,00 € na pokrytie najnutnejších prevádzkových potrieb - ochranné pracovné a pomocné prostriedky a zdravotnícke pomôcky.

Vykonanými rozpočtovými opatreniami sa v priebehu roka 2016 zvýšil limit **pre kategóriu 640 – Bežné transfery**:

- 5 000,00 € na pokrytie výdavkov na nemocenské dávky,
- 4 000,00 € na pokrytie výdavkov na nemocenské dávky.

700 – Kapitálové výdavky

Pre rok 2016 limit nebol stanovený.

Listom č.p. HZS-EO-532/2016 zo dňa 3.5.2016 sme Odbor rozpočtu a financovania SE MV SR požiadali o pridelenie rozpočtových prostriedkov na kapitálové výdavky pre rok 2016, a to čiastku **618 983 €** na stavebné investície a čiastku **2 916 506 €** na zabezpečenie vozového parku, telekomunikačnej techniky, prevádzkových strojov a zariadení, zdravotníckych prístrojov, záchranárskej techniky a update softvéru.

Vykonanými **rozpočtovými opatreniami** sa v priebehu roka 2016 zvýšil limit pre kategóriu 710 – Obstaranie kapitálových aktív:

- 100 000,00 € na zabezpečenie realizácie investičnej akcie „Záchraná stanica Martinské Hole“,
- 233 082,00 € na zabezpečenie činnosti záchranárov – zdravotnícke prístroje, prenosné garáže, snežné skútre, technické zhodnotenie snežných skútrov, obytný kontajner, transportné prostriedky a telekomunikačná technika,
- 84 498,98 € na obstaranie terénnych motocyklov a transportných prostriedkov.

V zmysle § 8 ods. 4 a 6 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov bola listom č.p. HZS-EO-1288/2016 zo dňa 11.11.2016 oznámená výška kapitálových výdavkov, ktoré budú použité v nasledujúcom rozpočtovom

roku 2017, a to 100 000,00 € na realizáciu investičnej akcie „Záchraná stanica Martinské Hole“ a 5 868,60 € na telekomunikačnú techniku.

V závere roka bolo vykonané viazanie nevyčerpaných rozpočtových prostriedkov na kapitálové výdavky vo výške 198,21 €.

Na záver môžeme konštatovať, že vykonanými rozpočtovými opatreniami bol deficit rozpočtových prostriedkov na materiálno-technické vybavenie príslušníkov HZS – záchranárov a pohotovostných skladov oblastných stredísk čiastočne eliminovaný, zároveň boli dofinancované najnutnejšie prevádzkové potreby a dodržané Kolektívne zmluvy vyššieho stupňa v oblasti stravovania a tvorby sociálneho fondu.

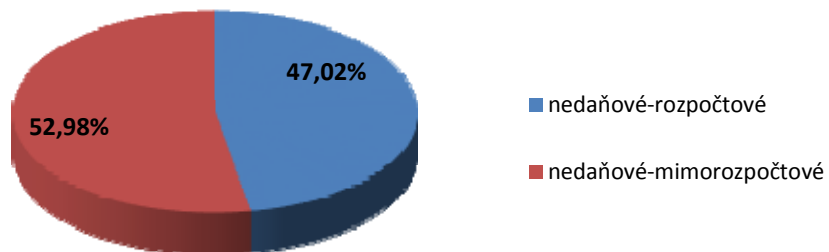
Zákonom č. 274/2015 Z.z. sa s účinnosťou od 15.11.2015 mení a dopĺňa zákon č. 544/2002 Z.z. o Horskej záchrannej službe v znení neskorších predpisov. Uvedená novela doplnila § 11 novým odsekom, a to, že príjmy za výkon záchrannej činnosti a pátrania po nezvestnej osobe môže horská služba použiť v súlade s osobitným predpisom (§23 ods. 1 písm. g) zákona č. 523/2004 Z.z. v platnom znení) na vykonávanie odbornej spôsobilosti na výkon záchrannej činnosti a materiálno-technické vybavenie osôb, ktoré sa podieľajú na základe zmluvy na plnení úloh horskej služby. Touto legislatívnou zmenou sa zabezpečili finančné prostriedky na plnenie úloh HZS vyplývajúcich zo zákona, a to zabezpečiť zmluvným dobrovoľným záchranárom odbornú spôsobilosť a materiálno-technické vybavenie.

Deficit rozpočtových prostriedkov na bežnú prevádzku a na vybavenie súčasného počtu profesionálnych záchranárov HZS ochrannými pracovnými prostriedkami a pracovnými pomôckami, na vybavenie pohotovostných skladov jednotlivých oblastných stredísk a na záchranársku techniku je možné riešiť len v spolupráci s Odborom rozpočtu a financovania Sekcie ekonomiky Ministerstva vnútra SR.

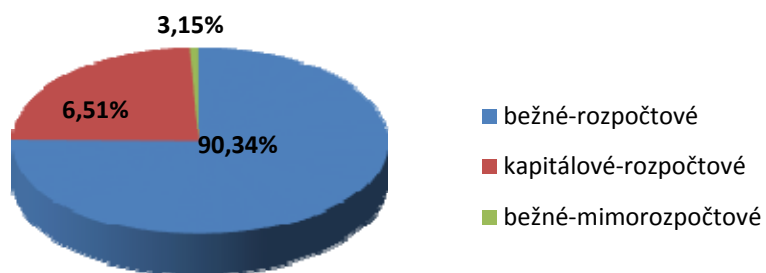
Pri hospodárení s finančnými prostriedkami sme postupovali podľa zákona NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

II.
PRÍLOHY

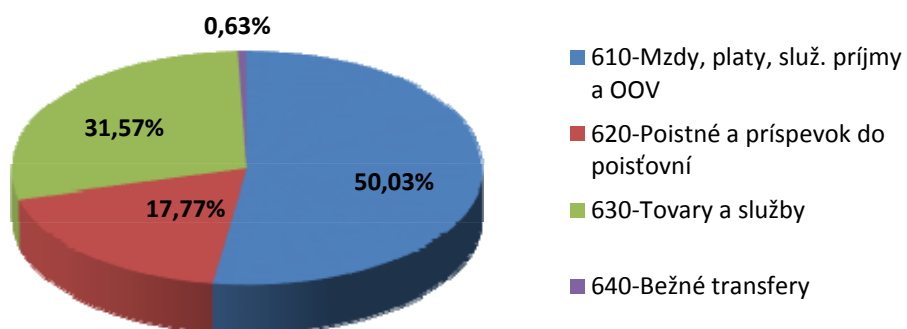
Štruktúra príjmov v roku 2016



Štruktúra výdavkov v roku 2016



Štruktúra bežných rozpočtových výdavkov v roku 2016



Vývoj rozpočtu Horskej záchrannej služby - skutočné rozpočtové výdavky a príjmy v rokoch 2003 – 2016

v EUR

Kate- gória	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
610	546 327	722 731	713 474	930 833	1 114 318	1 345 039	1 499 846	1 692 123	1 579 538	1 629 538	1 706 562	1 793 702	1 934 669	2 163 231
620	188 801	252 158	236 001	319 048	381 828	420 339	481 863	545 848	517 517	534 086	589 142	630 707	687 014	768 535
630,640	883 344	625 173	1 118 691	1 076 146	975 768	1 090 250	977 959	722 543	964 542	782 168	1 206 403	1 070 894	1 045 038	1 392 024
600	1 618 472	1 600 062	2 068 166	2 326 027	2 471 914	2 855 628	2 959 668	2 960 514	3 061 597	2 945 792	3 502 107	3 495 303	3 666 721	4 323 790
700	-	-	-	-	-	926 897	44 332	56 491	64 429	231 331	454 263	1 115 123	268 465	311 513
200,300	86 194	174 706	123 614	189 587	222 969	213 783	206 222	200 886	215 554	247 666	245 509	191 459	222 283	137 213

610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV

620 – Poistné a príspevok do poisťovní

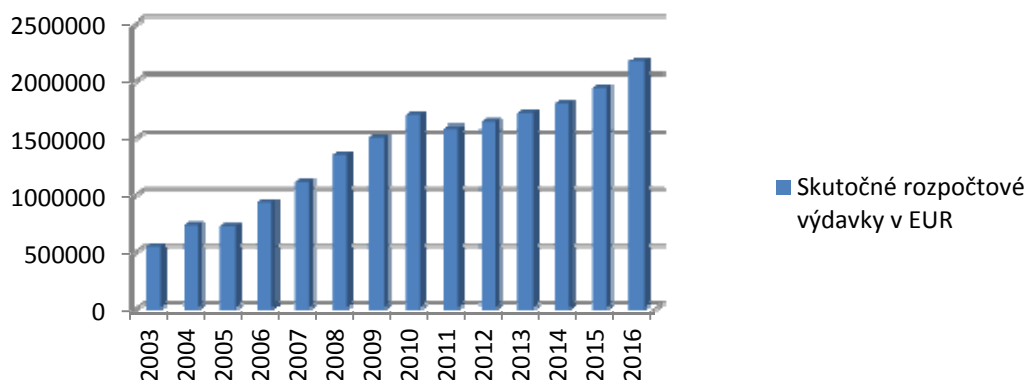
630 – Tovary a služby

640 – Bežné transfery

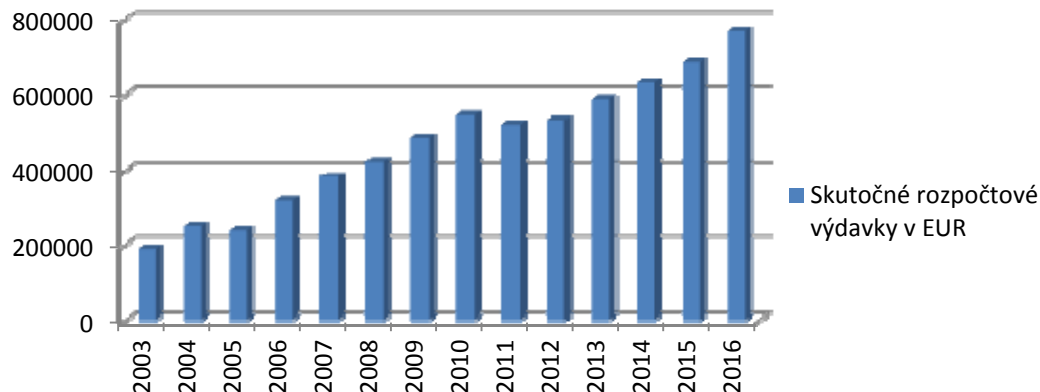
700 – Kapitálové výdavky

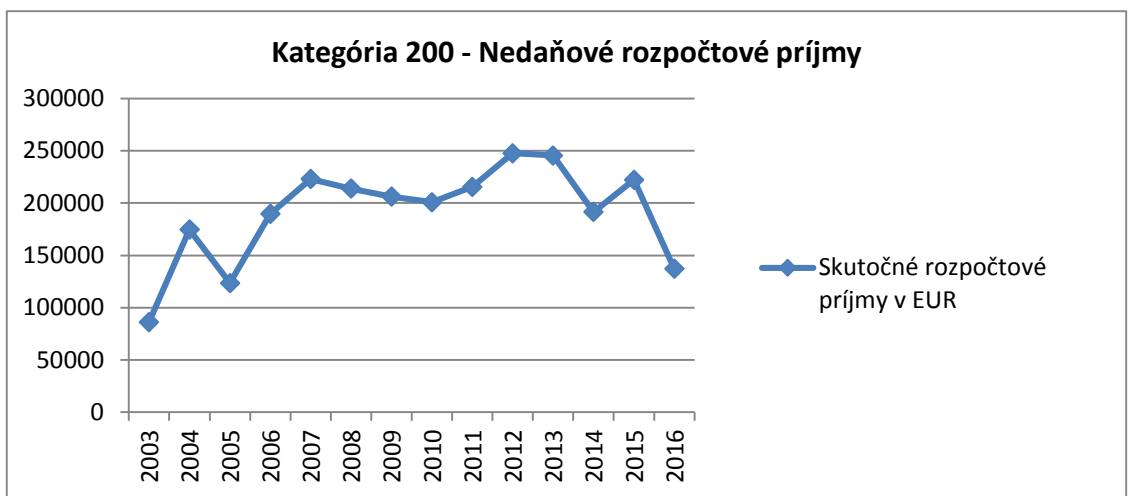
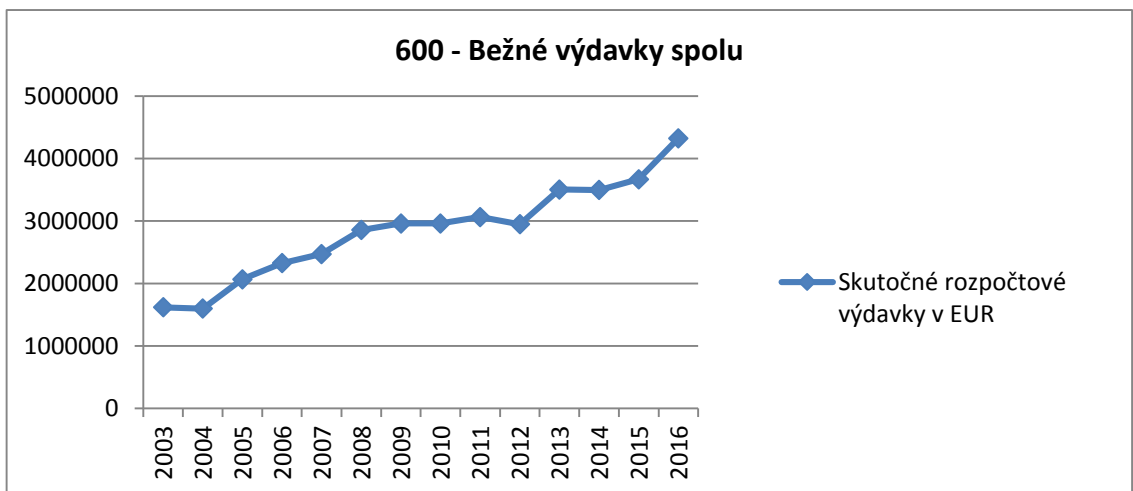
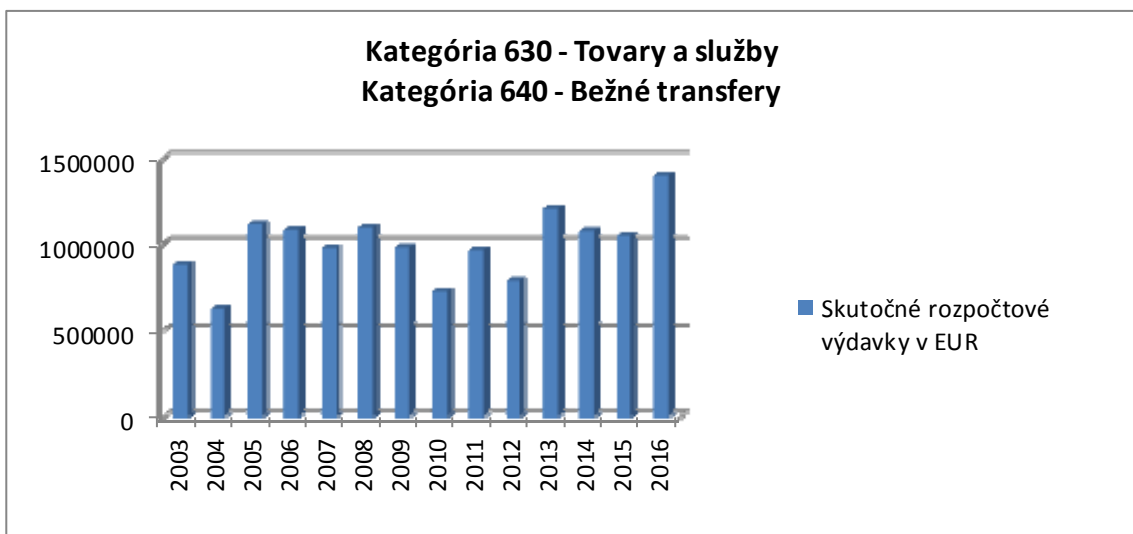
200,300 - Príjmy

Kategória 610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV



Kategória 620 - Poistné a príspevok do poisťovní





Počet zamestnancov a ich potreba v rokoch 2003 - 2016

rok	do roku 2003 ¹⁾	2003 ²⁾	2004 ³⁾	2005 ⁴⁾	2008 ⁵⁾	2009	2010 až 2013	2014	2015	2016	
plánovaný počet zamestnancov, príslušníkov HZS	148	141	146	147	151	151	151	151	151	174	
reálny počet zamestnancov, príslušníkov HZS z toho:											
štátna služba	záchranári,					94	94	104	104	112	132
	operátori					5	5	5	4	5	5
	administratíva					19	19	19	20	20	21
výkon práce vo verejnom záujme	záchranári	76	82	83	91						
	operátori				4						
	garanti		4	4	4						
	administratíva	5 ⁶⁾	13	15	15						
	iné					8	8	8	8	8	9
reálny počet zamestnancov, príslušníkov HZS	80	99	102	114	126	126	136	136	143	167	
deficit	68	42	44	33	25⁷⁾	25	15	15	8	7	

1) - uznesenie vlády SR č. 490 z 15. 5. 2002 k návrhu zákona o Horskej záchrannej službe, doložka finančných, ekonomických, environmentálnych vplyvov a vplyvov na zamestnanosť (počty zamestnancov jestvujúcich organizácií – ŠL TANAP-u, Horskej služby na Slovensku)

2) - organizačný poriadok HZS zo dňa 2. 1. 2003

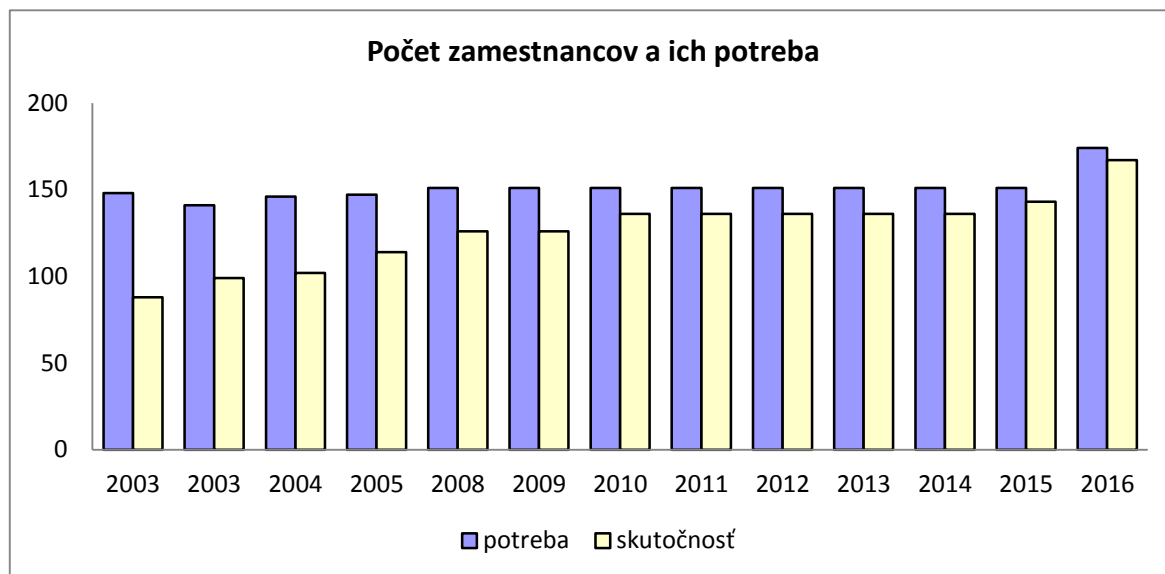
3) - organizačný poriadok HZS zo dňa 1. 8. 2004

4) - organizačný poriadok HZS zo dňa 1. 1. 2005

5) - organizačný poriadok HZS zo dňa 28. 1. 2008

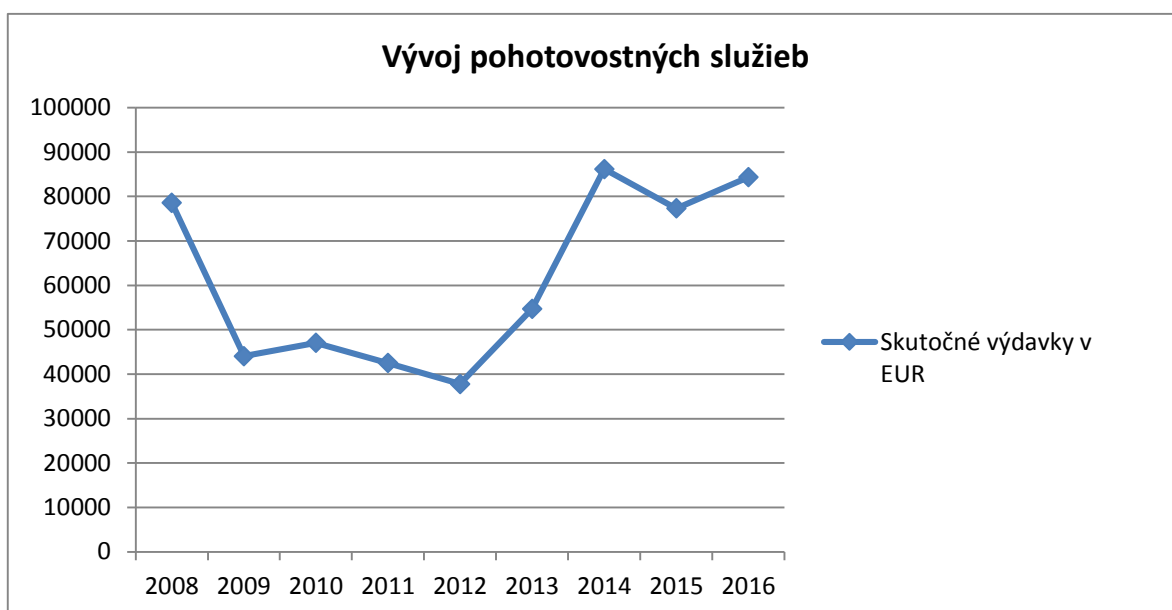
6) - bez časti administratívy ŠL TANAP-u

7) - z toho 23 záchranárov a 2 administratíva



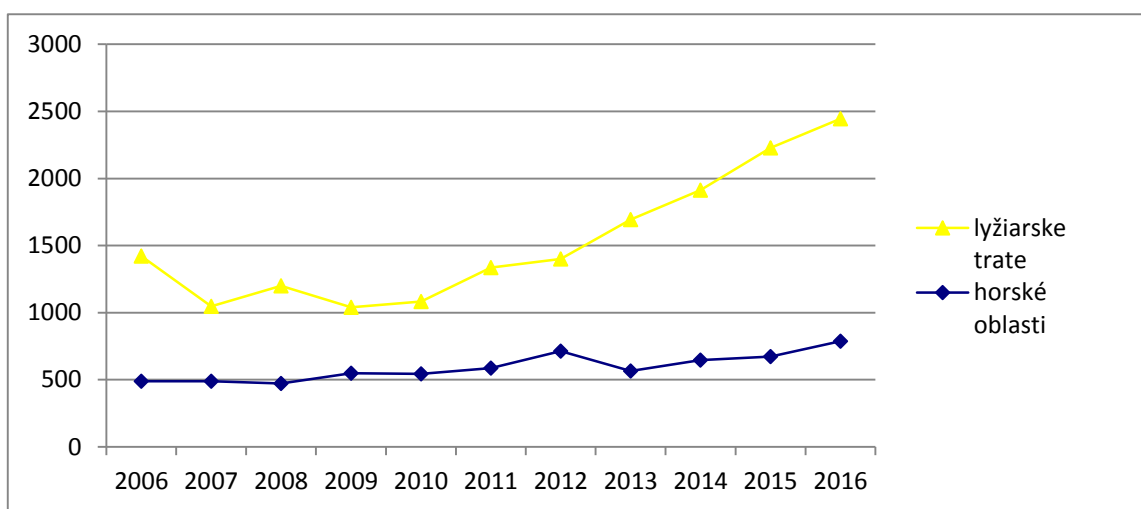
Vývoj pohotovostných služieb v rokoch 2008 - 2016

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
suma	78 566,80	44 061,43	47 060,87	42 494,77	37 788,20	54 683,80	86 174,30	77 342,68	84 351,17



Počet zásahov Horskej záchrannej služby v rokoch 2006 - 2016

rok	v horských oblastiach	na lyžiarskych tratiach	spolu
2006	488	1421	1909
2007	489	1046	1535
2008	472	1199	1735
2009	548	1039	1587
2010	543	1082	1625
2011	587	1335	1922
2012	713	1401	2114
2013	566	1693	2259
2014	646	1268	1914
2015	673	1556	2229
2016	786	1659	2445



**Počet zásahov Horskej záchranej služby
v horských oblastiach a pre prevádzkovateľov ZOLD
podľa oblastných stredísk v roku 2016**

určenie zásahu oblastné stredisko HZS	zásah v horskej oblasti	zásah pre ZOLD	celkom
Vysoké Tatry	257	187	444
Nízke Tatry	221	937	1158
Západné Tatry	60	75	135
Malá Fatra	84	158	242
Veľká Fatra	83	298	381
Slovenský raj	80	4	84
Školiace stredisko	1	0	1
celkom	786	1659	2445

ZOLD – zariadenie osobnej lanovej dopravy

**Počet zásahov Horskej záchranej služby
v rámci súčinnosti a spolupráce pri výkone záchranej činnosti
podľa oblastných stredísk v roku 2016**

záchranná zložka oblastné stredisko HZS	VZZS	RLP/RZP	Polícia	HaZZ	Iné	spolu	zásahy celkom	%
						a	b	a/b*100
Vysoké Tatry	52	88	9	1	7	157	444	35,36
Nízke Tatry	16	265	91	87	250	709	1158	61,23
Západné Tatry	13	9	6	2	2	32	135	23,70
Malá Fatra	10	31	6	3	15	65	242	26,86
Veľká Fatra	14	77	11	3	1	106	381	27,82
Slovenský raj	7	9	3	1	0	20	84	23,81
Školiace stredisko	0	0	1	0	0	1	1	100,00
celkom	112	479	127	97	275	1090	2445	44,58
%	*/	4,58	19,59	5,19	3,97	11,25		

*/ % z celkového počtu zásahov HZS za rok 2016

záchranná zložka oblastné stredisko HZS	DZ	zásahy celkom	%
Vysoké Tatry	88	444	19,82
Nízke Tatry	166	1158	14,34
Západné Tatry	23	135	17,04
Malá Fatra	50	242	20,66
Veľká Fatra	95	381	24,93
Slovenský raj	13	84	15,48
Školiace stredisko	1	1	100,00
celkom	436	2445	17,83

DZ – zmluvní dobrovoľní záchranári

Počet zásahov Horskej záchrannej služby podľa klasifikácie NACA SCORE v roku 2016
(závažnosť stavu postihnutého)

NACA SCORE	Žiadna	Lahká	Stredná	Vysoká	Potenciálne ohrozenie života	Priame ohrozenie života	KPR	Smrt'	Neznáma	Spolu
Vysoké Tatry	22	168	143	40	30	18	0	12	11	444
Nízke Tatry	131	370	541	90	15	0	0	6	5	1158
Západné Tatry	1	64	53	3	5	0	0	6	3	135
Malá Fatra	19	82	102	19	7	2	0	4	7	242
Veľká Fatra	10	196	131	22	10	0	0	4	8	381
Slovenský raj	9	31	30	7	4	0	1	2	0	84
Školiace stredisko	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
celkom	192	911	1000	181	71	20	1	34	35	2445

KPR – kardiopulmonálna resuscitácia

Počet zásahov Horskej záchrannej služby podľa klasifikácie NACA LOCATION v roku 2016
(lokalita zásahu)

NACA LOCATION	transport	cesty I., II., III. triedy	miesta dostupné terénnym sanitným vozidlom	lyžiarske svahy	TZT, chaty, sedlá, doliny	Pahko dostupné a lezenie do I. stupňa obťažnosti vrátane	steny a lezenie nad II. stupeň obťažnosti	ako G kde dosiahnutie vrtuľníkom je komplikované	lavína	jaskyňa	voda	technické zariadenia	neznámy	spolu
Vysoké Tatry	2	10	57	190	108	23	40	6	3	0	0	0	5	444
Západné Tatry	0	0	13	77	39	3	0	0	0	0	0	0	3	135
Nízke Tatry	0	3	12	956	92	6	3	0	1	0	0	84	1	1158
Malá Fatra	0	0	14	161	63	0	3	0	0	0	0	0	1	242
Veľká Fatra	0	13	38	293	26	3	1	0	1	1	0	0	5	381
Slovenský raj	0	0	11	4	65	0	3	1	0	0	0	0	0	84
Školiace stredisko	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1
celkom	2	26	145	1681	393	35	50	7	5	2	0	84	15	2445

**Počet zásahov Horskej záchranej služby
podľa štátnej príslušnosti postihnutého v roku 2016**

Štátna príslušnosť postihnutého	Počet zásahov	%
Slovensko	1252	51,21
Poľsko	383	15,66
Česko	220	9,00
Neznáme	184	3,97
Maďarsko	97	1,92
Litva	47	1,51
Ukrajina	37	1,35
Rusko	33	0,86
Izrael	21	0,86
Spojené kráľovstvo	21	0,82
Bielorusko	20	0,78
Nemecko	19	0,70
Estónsko	17	0,53
Rumunsko	13	0,45
Dánsko	11	0,37
Belgicko	9	0,33
Rakúsko	8	0,20
Írsko	5	0,20
Lotyšsko	5	0,16
Francúzsko	4	0,12
Holandsko	3	0,12
Chorvátsko	3	0,12
Taliansko	3	0,12
USA	3	0,08
Čína	2	0,08
Egypt	2	0,08
Moldavsko	2	0,08
Nórsko	2	0,08
Pakistan	2	0,08
Portugalsko	2	0,08
Španielsko	2	0,08
Švajčiarsko	2	0,08
Švédsko	2	0,08
Brazília	1	0,04
Fínsko	1	0,04
Grécko	1	0,04
India	1	0,04
Japonsko	1	0,04
Kazachstan	1	0,04
Malta	1	0,04
Srbsko	1	0,04
Svalbard	1	0,04
celkom	2445	100,00