Příloha č. 2/1

Hygienická stanice hlavního města Prahy se sídlem v Praze

Komentář k výsledkům hospodaření za rok 2015

Rozpočtové příjmy: **v tis. Kč**

- **Schválený rozpočet** **620**
- **Skutečnost k 31.12.2015** **2 332**

Příjmy realizované v roce 2015 plní rozpočet z 376,15 %. Z toho příjmy z vlastní činnosti pol. 21 ve výši 740 tis. Kč z 242,49 %. Přijaté sankční platby pol. 22 ve výši 1 047 tis. Kč plní rozpočet z 332,22 %. Ostatní nedaňové příjmy (např. vyúčtování záloh energií, služeb a jiné z roku 2014) jsou ve výši 451 tis. Kč.

Položka 4132 Převody z ostatních fondů ve výši 69 tis. Kč se skládá z převedeného zůstatku mzdových výdajů a FKSP, po výplatě mezd v lednu 2015 za měsíc prosinec 2014, z depozitního účtu na příjmový účet.

Stav depozitního účtu byl k 31.12.2015 9 658 tis. Kč. Jedná se o převedený odhad prostředků k výplatě mzdových a mimo mzdových výdajů za prosinec 2015 v lednu 2016. Z depozitního účtu byly vyplaceny prostředky na mzdy ve výši 9 643 tis. Kč. Zůstatek 14 904,- Kč byl 13.1.2016 převeden na příjmový účet.

Rozpočtové výdaje a financování **v tis. Kč**

- **Rozpočet schválený kapitálové výdaje** **0**
- **Rozpočet upravený kapitálové výdaje** **600**
- Skutečnost k 31.12.2015 0
- tj k UR 0%

Finanční odbor MZ ČR (dopis č.j.: 44017/2015-4FIN ze dne 6.8.2015) převedl prostředky ve výši **600 000,**- Kč, určené na nákup 2 ks osobních automobilů. Převod byl proveden za základě investičního záměru (**identifikační číslo SMVS 235V013001205**) a byl zpracován rozpočtovým opatřením typu 1, A-hlavička 100000912/2015, zaneseno do chronologické evidence dne 28.7.2015. Dne 15.12.2015 bylo emailem z MZ Finanční odbor, Oddělení rozpočtu a analýz sděleno, že budou tyto prostředky převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů, vzhledem k tomu, že nákup osobních automobilů pro KHS probíhá centralizovaným zadáním Ministerstva zdravotnictví. Po ukončení soutěže a nákupu automobilů v roce 2016 budou tyto hrazeny z těchto prostředků.

- **Rozpočet neinvestičních výdajů** **136 688**
- **Rozpočet upravený** **138 737**
- **Konečný rozpočet neinvestičních výdajů** **142 317**
  - **Skutečnost k 31.12.2015** **140 039**
  - **tj. ke konečnému rozpočtu** **98,40%**

Závazné mzdové ukazatele schváleného rozpočtu 2015

Rok	**2015**					
KHS	**Platy+OPPP**	**Platy**	**Pojištění**	**FKSP**	**OBV**	**Celkem**
HS hl.m.Prahy	80 370	79 586	27 326	796	28 196	136 688

- ✓ **SR výdajů na platy a OPPP a pojistné** **107 696**
- **UR** **108 230**
- **KR** **110 730**
  - Skutečnost k 31.12.2015 109 980
  - tj. ke KR 99,32%

- ✓ **SR výdajů na platy zaměstnanců** **79 586**
- **UR** **79 984**
- **KR** **81 874**
  - Skutečnost k 31.12.2015 81 521
  - tj. ke KR 99,57%

- ✓ **SR výdajů na OPPP** **784**
- **UR** **784**
- **KR** **885**
  - Skutečnost k 31.12.2015 599
  - tj. ke KR 67,74%

- ✓ **SR výdajů na pojistné** **27 326**
- **UR** **27 461**
- **KR** **27 971**
  - Skutečnost k 31.12.2015 27 860
  - tj. ke KR 99,60%

- ✓ **SR převodu do FKSP (položka 5342)** **796**
- **UR** **780**
- **KR** **950**
  - Skutečnost k 31.12.2015 815
  - tj. ke KR 85,76%

Limit počtu zaměstnanců na rok 2015 byl stanoven na 236, z toho zaměstnanci v pracovním poměru podle ZP 158 a státní zaměstnanci podle ZP 78. Skutečný průměrný přepočtený stav zaměstnanců byl v roce 2015 227, z toho zaměstnanci v pracovním poměru 174, státní zaměstnanci 53 v návaznosti na skutečné termíny služebních slibů .

- ✓ **SR náhrady mezd v době nemoci (položka 5424)** **400**
- **UR** **400**
- **KR** **400**
  - Skutečnost k 31.12.2015 230
  - tj. ke KR 57,59%

- ✓ **SR Neinvestiční nákupy a související výdaje (seskupení 51)** **27 796**
- **UR** **29 307**
- **KR** **30 237**
  - Skutečnost k 31.12.2015 29 013
  - tj. ke KR 95,95%

  - **Z toho SR Nákup služeb u ZÚ (5169.1)** **4 750**
  - **UR** **4 750**
  - **KR** **4 750**
  - Skutečnost k 31.12.2015 4 582

    tj. ke KR 96,47%

Služby ZÚ – čerpání v roce 2015

Čerpání
K 31.12.2015

středisko	poč. stav	fakt. účet 518	poč. stav+úč.518	uhr. bankou	neuhr. faktury
301 - EPI	0,00	169 031,64	169 031,64	152 743,64	16 288,00
302 - HOK	33 521,59	3 572 568,71	3 605 990,30	3 581 967,25	24 023,05
303 - HP	0,00	264 681,00	264 681,00	227 599,00	37 082,00
304 HVPBU	0,00	590 297,00	590 297,00	584 649,00	5 648,00
305 HDM	0,00	48 406,00	48 406,00	35 175,00	13 231,00
celkem	**33 421,59**	**4 644 984,35**	**4 678 405,94**	**4 582 133,89**	**96 272,05**

fakturováno	**4 644 984,35**
počáteční stav	**33 421,59**
celkem	**4 678 405,94**
uhrazeno bankou	**-4 582 133,89**
neuhrazené fa	**96 272,05**

Na základě rozhodnutí MZ ČR ze dne 24.11.2015 byl předložen nový systém financování služeb spojených se státním zdravotním dozorem mezi KHS a ZÚ. Od 1.1.2016 nebudou finance na úhradu služeb spojených se státním zdravotním dozorem zahrnuty do rozpočtu KHS, ale budou postupně uvolňovány zdravotním ústavům jako jejich příspěvek. Neuhrazené faktury za služby ZÚ za rok 2015 budou uhrazeny v roce 2016 z nároků z nespotřebovaných výdajů. V našem případě to bylo celkem 15 případů v částce 96.272 Kč

- ✓ **SR Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům (seskupení 536) 0,5**
- **UR 0,5**
- **KR 0,5**
  - Skutečnost k 31.12.2015 0,5
  - tj. ke KR 100%

  Jedná se o částku 100 Kč za kolky a 400 Kč za poplatky za nedohledatelného povinného.

  - **Z toho položka 5363 Úhrady sankcím jiným rozpočtům 0**
  - Skutečnost k 31.12.2015 0
  - tj. ke KR 0,00%

- **Celkový stav rezervního fondu k 31.12.2015 je 0 Kč.**
- **Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů převedených z roku 2014 byl 3 714 tis. Kč. K 31.12.2015 bylo čerpáno 3 119 tis. Kč, zbývá k čerpání 595 tis. Kč.**

Na základě emailu zaslaného Finančním odborem Ministerstva zdravotnictví dne 5.2.2015 jako odpovědi na dopis č.j. HSHMP 05144/2015 bylo rozpočtovým opatřením typu 1 provedeno zapojení části nároků z neprofilujících výdajů roku 2014, vzniklých na provozních položkách, v celkové částce **1 445 620 Kč** do mzdových položek.

Na základě usnesení vlády ČR 780 ze dne 23.9.2015 dle odstavce II bod č. 9 o navýšení platů v organizačních složkách státu a v příspěvkových organizacích včetně příslušenství o 3 % za měsíc listopad a prosinec 2015 převedlo ministerstvo financí do HS hl.m.Prahy finanční prostředky ve výši **537 204,- Kč**. Převod byl proveden na základě dopisu č.j.: MZDR 58263/2015-9FIN ze dne 13.11.2015 rozpočtovým opatřením typu 3 (A-hlavička 1000001364 v IISSP zanesená do chronologické evidence 5.11.2015) na rozpočtové položky 50 a 5342. Finanční prostředky byly účelově určené a vedeny pod **kódem účelu 153980048**.

Finanční odbor MZ ČR (dopis č.j.: 44017/2015-4FIN ze dne 6.8.2015) převedl prostředky ve výši **600 000,**- Kč, určené na nákup 2 ks osobních automobilů. Převod byl proveden za základě investičního záměru (**identifikační číslo SMVS 235V013001205**) a byl zpracován rozpočtovým opatřením typu 1, A-hlavička 100000912/2015, zaneseno do chronologické evidence dne 28.7.2015. Dne 15.12.2015 bylo emailem z MZ Finanční odbor, Oddělení rozpočtu a analýz sděleno, že budou tyto prostředky převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů, vzhledem k tomu, že nákup osobních automobilů pro KHS probíhá centralizovaným zadáním Ministerstva zdravotnictví. Po ukončení soutěže a nákupu automobilů v roce 2016 budou tyto hrazeny z těchto prostředků.

Během roku 2015 byly provedeny celkem tři rozpočtová opatření **typu 3** (v kompetenci MZ ČR). Prvním opatřením ve výši **537 204,- Kč** došlo k navýšení mzdových položek o 3 % (A-hlavička 1000001364 – viz. výše), dalšími rozpočtovými opatřením byl proveden převod mezi položkami 5013 Platy státních zaměstnanců a 5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru ve výši **582 721**,- Kč (A-hlavička 1000001478) a ve výši **100 000,- Kč** (A-hlavička 1000001758). Obě úpravy regulovaly stav finančních prostředků na jednotlivých položkách pro úhradu mezd a odrážely konkrétní přesun počtu pracovníků v evidenci RZAM v rámci zavádění služebního zákona. Rozpočtovým opatřením s A-hlavičkou 1000001478 byla na základě systemizace v IISSP zároveň provedena úprava RZAM, kde bylo převedeno z položky 5011 na položku 5013 celkem 111 zaměstnanců HS hl.m.Prahy.

Rozpočtová opatření **typu 1** (v kompetenci organizace) byla prováděna v průběhu roku 2015 mezi jednotlivými položkami podle aktuálního rozpočtu a potřeb úhrady z jednotlivých položek v celkové výši **5 691 745,17 Kč.**

V průběhu roku 2015 bylo nadále podrobně sledováno čerpání navýšení rozpočtu k zamezení šíření Eboly v České republice.

Čerpání navýšení rozpočtu k zamezení šíření Eboly – 2015

Položky	**Navýšení Kč**	**Čerpáno Kč**	**Nevyčerpáno Kč**
5011 Platy zam. v prac poměru	772 837,00	803 995,00	-31 158,00
5021 Ostatní osobní výdaje	100 200,00	89 400,00	10 800,00
5031 Povinné pojistné na soc. zab.	225 308,00	200 999,00	24 309,00
5032 Povinné pojistné na zdr. poj.	81 111,00	72 360,00	8 751,00
5342 Převody FKSP	3 829,00	8 040,00	-4 211,00
Mzdové položky celkem	**1 183 285,00**	**1 174 794,00**	**8 491,00**
5169 Nákup služeb	335 635,72	247 679,48	87 956,24
Provozní položky celkem	**335 635,72**	**336 895,50**	**-1 259,78**
Celkem	**1 518 920,72**	**1 511 689,50**	**7 231,22**

Prostředky navýšení rozpočtu byly v 1. pololetí použity k úhradě mzdových a provozních výdajů, které vznikaly v souvislosti s provozem pracoviště HS hl.m.Prahy na Letišti Václava Havla. Vzhledem k tomu, že původní navýšení počítalo s uzavíráním dohod o provedení práce (navýšení pol. 5021 Ostatní osobní výdaje), které se neuskutečnilo v předpokládaném rozsahu, bylo provedeno dne 31.3.2015 rozpočtové opatření typu 1. Tímto byla snížena položka **5021 Ostatní osobní výdaje o 390 tis. Kč** a zvýšena položka **5011 Platy zaměstnanců v prac.poměru o 390 tis. Kč**.

Provoz pracoviště na Letišti Václava Havla v Praze byl ukončen k 31.5.2015. V souvislosti s ukončením provozu vznikly ještě v červnu 2015 provozní náklady na jeho likvidaci. Dopisem MZDR 34087/2015-22FIN ze dne 6.10.2015 převedl finanční odbor Ministerstva zdravotnictví ČR prostředky ve výši **336 896,- Kč** rozpočtovým opatřením typu 1 (A-hlavička 1000001240 v IISSP zanesené v chronologické evidenci 29.9.2015) na provozní položky § 3562 a dopisem VZDR 54855/2015-16FIN ze dne 9.112015 rozpočtovým opatřením typu 1 (A-hlavička 10000015889 v IISSP zanesené do chronologické evidence 6.11.2015) **1 174 794,- Kč**. Prostředky byly určeny na mimořádné provozní náklady spojené s opatřeními proti šíření Eboly.

- **REKAPITULACE**

Výdaje na státní správu	
Rozpočet schválený	**136 688**
Rozpočet upravený	**139 337**
Konečný rozpočet	**142 917**
Skutečnost k 31.12.2015	**140 039**
tj. ke KR	**97,99%**

Rozpočet byl v průběhu roku 2015 čerpán rovnoměrně. Pravidelně měsíčně byla prováděna analýza čerpání výdajů a nákladů ve struktuře jednotlivých syntetických a analytických účtů účtové osnovy za měsíc a kumulovaně k datu. V průběhu roku 2015 bylo provedeno plánované zateplení budovy pobočky Nechanského v hodnotě 2 094 748 Kč., kdy úspora ve spotřebě energie se projeví v dalších letech, dále zahájena úprava zadního traktu na pobočce Rybalkova, která bude ukončena v roce 2016. Z dalších akcí úprava vstupního průjezdu do budovy v Rytířské v hodnotě 186 374 Kč a výměna vstupního portálu na pobočce Veltruská v hodnotě 254 674 Kč. Byl také zakoupen DDHM z důvodu nahrazení vyřazeného, poškozeného a nefunkčního majetku. Nábytek v ceně 1 027 294 Kč, IT HW v hodnotě 1 044 892 Kč , SW v hodnotě 470 431 Kč Pro rok 2016 je plánováno pokračování ve stejných objemech.

01.02.2016
Zpracovala: Patricie Procházková, vedoucí ekonomického oddělení
Schválil: Ing. Vítězslav Doležal, ředitel odboru EP