

Doplňující údaje za rok 2024 – komentáře k rozpočtu pro OSS – KHS Olomouckého kraje se sídlem v Olomouci

1. Komentář ke změnám v rozpočtu v průběhu roku – okomentujte pouze významné změny u vybraných rozpočtových opatření

Významná rozpočtová opatření v rámci roku 2024

A – hlavička 1000000416 – odebrání finančních prostředků na investice v rámci přesunu mezi KHS -1 450 000 Kč

A – hlavička 1000000663 – navýšení provozních prostředků +1 053 000 Kč

A – hlavička 1000000717 – přidělení neinvestiční dotace – nákup OOPP + 15 000 Kč

A – hlavička 1000000860 – přesun finančních prostředků mezi položkami 5011 (- 800 000 Kč) a 5013 (+ 800 000 Kč) v rámci změny systemizace

A – hlavička 1000001097 – přidělení finančních prostředků na investiční dotaci + 350 000 Kč

2. Komentář k naplnění příjmů, v případě nenaplnění příjmů, okomentujte důvod

text	schválený rozpočet 2024	skutečnost k 31.12.2024	% plnění
pol. 2132 příjmy z pronájmu nemovitého majetku	2000	1000	50
pol. 2212 přijaté sankční platby	218000	94000	43
Rozpočtované příjmy celkem :	220000	95000	43
pol. 1361 správní poplatky	0	4000	
pol. 2111 příjmy z poskytování služeb a výrobků	0	35 872	
pol. 4218 investiční převody z NF	0	3244875,88	
pol. 2324 přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0	141606,36	
pol. 4135 převody rezervním fondům OSS	0	350000	
nerozpočtované příjmy		3776354,24	
Příjmy celkem:	220000	3871354,24	

- a) Celkové příjmy za rok 2024 byly naplněny. Rozpočtované příjmy jsou nižší, nebyla naplněna položka 2112 – přijaté sankční platby. Na této položce se soustředují udělené pokuty v rámci správního řízení, celková výše udělených pokut byla ve výši 246 000 Kč. Některé pokuty byly po odvolání subjektů k nadřízenému orgánu sníženy, některé nebyly ve lhůtě splatnosti zaplacený, proto byly předány k vymáhání Celní správě. Položka 2132 – příjmy z pronájmu nemovitého majetku – KHS má v pronájmu pouze prostory pro Zdravotní ústav se sídlem v Ostravě za nájemné 1 000 Kč za rok.
- b) V roce 2024 obdržela KHS od Krajského úřadu Olomouckého kraje finanční dar v ve výši 350 000 Kč na 5 neinvestičních projektů (viz bod 4.) Tyto příjmy byly přes rezervní fond zapojeny do rozpočtu a čerpány v souladu s rozpočtem projektů.

- c) Na položku 4218 byly převedeny finanční prostředky v rámci programů EU IROP 102 výzva – projekt 135V113000057 – Rozvoj infrastruktury KHS Olomouckého kraje – osobní automobily, IT technika, tento byl ukončen k 31.12.2023.

3. Komentář k čerpání výdajů (hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti využití prostředků vynaložených na plnění úkolů v roce 2024)

položka - název	schválený rozpočet 2024	upravený rozpočet k 31.12.2024	konečný rozpočet k 31.12.2024	skutečnost k 31.12.2024	procento čerpání k 31.12.24
Platy					
5011- platy zaměstnanci ZP	6 640 097	5 840 097	7 490 564	6681725	89,20
5013 - platy - státní zaměstn.	57 954 975	58 754 975	59 733 684	59340183	99,34
5021 - OOV	352445	352445	486686	454025	93,29
5031 - soc. zabezpečení	16106984	16106984	16189330	16189330	100,00
5032 - zdravotní pojistné	5845276	5845276	5880159	5880159	100,00
CELKEM platy	86899777	86899777	89780423	88545422	98,62
seskupení položek 513	1037000	1322256,48	1572801,18	1570121,18	99,83
seskupení položek 515	1980000	3067336,63	3213127,83	2392043,35	74,45
seskupení položek 516	4249820	3747420,31	3846875,61	3127405,94	81,30
seskupení položek 517	1000000	873173,58	873173,58	873173,58	100,00
seskupení položek 518	0	0	0		
pol. 5342 - převody FKSP	645951	645951	661796	660226	99,76
sesk. pol. 536	0	25700	25700	25700	
sesk. pol. 519 - převody SR	0	298933	298933	298933	
CELKEM provozní výdaje	8912771	9980771	10492407,2	8947603,05	85,28
kapitálové výdaje - 6121	1450000	293108	293108	293108	
kapitálové výdaje - 6123		0	550000		
kapitálové výdaje - 6125	0	0	0	0	0
CELKEM kapitálové výdaje	1450000	0	843108	293108	
CELKEM ČERPÁNÍ	97262548	97173656	101115938,2	97786133,05	96,71

- **Provozní prostředky** – byly čerpány v souladu s rozpočtem na rok 2024. Do rozpočtu 2024 byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů z minulých let ve výši 145 791,20 Kč a čerpány ve výši 140 791,20 Kč. Provozní prostředky byly během roku 2024 využívány účelně a hospodárně, dařilo se zajišťovat potřeby organizace i zaměstnanců, byly větší možnosti využít finanční prostředky na vzdělávání zaměstnanců než v roce 2023. V souvislosti se zářijovými povodněmi došlo k navýšení provozních nákladů, kdy povodně významnou měrou zasáhly region v působnosti KHS Olomouckého kraje.

4. Komentář k rezervnímu fondu a mimorozpočtovým zdrojům (důvody jejich využití)

V měsíci dubnu 2024 obdržela KHS Olomouckého kraje na základě darovací smlouvy ze dne 26.3.2024 finanční dar od Krajského úřadu Olomouckého kraje ve výši 350 000 Kč na pokračování čtyř neinvestičních projektů v rámci podpory zdraví – Buď HIV negativní, chraň si svůj život, Jíme zdravě, pestře, hravě, Jsem NEzávislý, Nekouřím, Zvedni se ze židle a nového preventivního programu Pít alkohol není hrdinství. Finanční prostředky podle darovací smlouvy byly použity na nákup výukových pomůcek, propagačních plakátů, propagačních předmětů, grafických návrhů. K 31.12.2024 bylo vyčerpáno **350 000 Kč**.

5. Komentář k poskytnutým dlouhodobým i krátkodobým zálohám

a) Krátkodobé zálohy se týkají hlavně dodavatelů energií.

Pracoviště Olomouc:

Pražská plynárenská – elektrická energie – 120 350 Kč

Veolia Energie – teplo 127 400 Kč

Pracoviště Prostějov:

Pražská plynárenská – elektrická energie – 103 400 Kč

Pražská plynárenská – plyn 43 800 Kč

Moravská vodárenská 31 360 Kč

Pracoviště Šumperk:

Pražská plynárenská – elektrická energie – 300 Kč

Celkem krátkodobé zálohy k 31.12.2024 – 426 610 Kč

b) Dlouhodobé zálohy:

Záloha na CCS karty – 67 000 Kč.

Dlouhodobá kauce na 4 vjezdové karty do areálu Nemocnice Přerov (sídlo pracoviště Přerov)
– 1 200 Kč.

Dlouhodobá kauce na 4 ovladače vjezdových bran areálu Nemocnice Přerov (sídlo pracoviště Přerov) – 3 600 Kč.

Celkem dlouhodobé zálohy k 31.12.2024 – 71 800 Kč

6. Komentář ke skutečnému čerpání prostředků na platy a ostatních plateb za provedenou práci ve vztahu k rozpočtu po změnách

položka - název	schválený rozpočet 2024	upravený rozpočet k 31.12.2024	konečný rozpočet k 31.12.2024	skutečnost k 31.12.2024	procento čerpání k 31.12.24
5011- platy zaměstnanci ZP	6 640 097	5 840 097	7 490 564	6681725	89,20
5013 - platy - státní zaměstn.	57 954 975	58 754 975	59 733 684	59340183	99,34
5021 - OOV	352445	352445	486686	454025	93,29
5031 - soc. zabezpečení	16106984	16106984	16189330	16189330	100,00
5032 - zdravotní pojištění	5845276	5845276	5880159	5880159	100,00
CELKEM platy	86899777	86899777	89780423	88545422	98,62

Čerpání prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci bylo rovnoměrné. Do konečného rozpočtu byly zapojeny a vyčerpány nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši:

1 650 467 Kč – položka 5011,

1 434 229 Kč – položka 5013,

134 241 Kč – položka 5021,

195 315 Kč – položka 5031,

75 800 Kč – položka 5032.

7. Komentář k neobsazeným místům (služební, resp. pracovní)

počet systemizovaných míst:

schválený rozpočet celkem 138,00

upravený rozpočet celkem 136,00

služební místa 119,00

pracovní místa 17,00

skutečnost – průměrný evidenční počet přepočtený:

celkem 131,16

služební místa 114,68

pracovní místa 16,48

V rámci systemizovaného počtu míst se daří obsazovat pracovní místa téměř bez problémů, obsazenost míst je poměrně stabilní. U služebních míst je nižší obsazenost dána delšími procesy při výběrových řízeních, delší dobou při hledání vhodného uchazeče, nezájmem o nabízená místa a poslední dobou zejména z důvodu finančního ohodnocení v nízkých stupních platových tabulek.

8. Komentář k použití finančních prostředků na odbytné a odstupné, v případě, že bylo využito
V roce 2024 nebyly finanční prostředky na odbytné a odstupné využity.

9. Komentář k tuzemským a zahraničním pracovním cestám.
V roce 2024 nebyla uskutečněna žádná zahraniční pracovní cesta.

10. Komentář k nárokům z nespotřebovaných výdajů – nutno zpracovat a okomentovat dle jednotlivých řádků výkazu NAR 1-12 OSS.

Stav k 1.1.2024	5 253 857,97 Kč
Snížení v roce 2024	
Pol. 5011	- 1 650 467
Pol. 5013	- 1 434 229
Pol. 5021	- 134 241
Pol. 5031	-195 315
Pol. 5032	-75 880
Pol. 5152	- 145 791,20
Pol. 5342	- 20 401
Pol. 6121	- 550 000
Celkem sníženo v roce 2024	4 206 324,20 Kč
Zůstatek k 31.12.2024	1 047 533,77 Kč
Pol. 5011 (ZP)	808 839
Pol. 5013 (SZ)	393 501
Pol. 5021 OON	32 661
Pol. 51xx provoz	1 543 234,15
Pol. 5342 FKSP	1 570
Pol. 612x – investice	550 000
Zůstatek k 1.1.2025	3 329 805,15 Kč
Stav NNV k 1.1.2025 celkem	4 377 338,92 Kč

11. Komentáře ostatní, z Vašeho pohledu podstatné (např. EU projekty, národní investiční výdaje, věda a výzkum, kontroly, audity, pokuty, porušení rozpočtové kázně, apod.)
- Projekty EU nebyly v roce 2024 řešeny.
 - Národní investiční výdaje byly uskutečněny ve výši 293 108 Kč – v rámci projektu č. 335V615002409 – výměna plynových kotlů a bojleru.
 - Neinvestiční výdaje – KHS byla v roce 2024 přidělena neinvestiční dotace ve výši 15 000 Kč na nákup speciálních ochranných osobních pomůcek pro nácvik řešení mimořádných událostí charakteru vysoce nebezpečných nákaz. Vyčerpáno bylo 12 320 Kč.
 - Kontroly – 26.3.2024 byla zahájena daňová kontrola ze strany Finančního úřadu pro Olomoucký kraj z důvodu podezření na porušení rozpočtové kázně u projektu v rámci 102 výzvy REACT– 135V113000057 – Rozvoj infrastruktury KHS Olomouckého kraje – osobní automobily, IT technika. Kontrolou bylo zjištěno porušení – zkrácení lhůty pro podání nabídek ve zjednodušeném podlimitním řízení. Odvod za porušení rozpočtové kázně byl Protokolem ze dne 15.1.2025 stanoven na 119 805 Kč. Platební výměr KHS zatím nebyl zaslán.

12. Tabulka - bezúplatné převody a dary

Příklad - tabulka bezúplatné převody

V roce 2024 nebyl uskutečněn žádný bezúplatný převod v rámci nabytí nebo pozbytí majetku KHS.

KHS obdržela v roce 2024 finanční dar od Krajského úřadu Olomouckého kraje ve výši 350 000 Kč na neinvestiční projekty podpory zdraví v rámci kterého pořídila v souladu s darovací smlouvou:

- regály do skladu výukových pomůcek v hodnotě 9 105 Kč,
- skartovačku v hodnotě 12 809,54 Kč.

Bezúplatné převody I. - Pozbytí majetku v roce 2024 (v Kč)						
Předávající			Nabývající		Celkový výsledek	Popis
Druh účetní jednotky	IČO	Název účetní jednotky	IČO	Název účetní jednotky		

Kontaktní údaje:

vypracoval: Ing. Lenka Čarná

telefon: 585 719 316

email: lenka.carna@khsolc.cz

schválil: MUDr. Lenka Pešáková, Ph.D.