

Doplňující údaje za rok 2025 – 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 2025

A – hlavička 1000000807 – přidělení finančních prostředků na investiční dotaci + 380 000 Kč

A – hlavička 1000001910 – odebrání prostředků na platy a příslušenství za neobsazená místa – 72 577 Kč

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

text	schválený rozpočet 2025	skutečnost k 31.12.2025	% plnění
pol. 2132 příjmy z pronájmu nemovitého majetku	2000	1000	50
pol. 2212 přijaté sankční platby	218000	132000	61
Rozpočtované příjmy celkem :	220000	133000	60
pol. 1361 správní poplatky	0	21000	
pol. 2111 příjmy z poskytování služeb a výrobků	0	80	
pol. 2310 příjmy z prodeje krátk.a drobného dlouhod. majetku	0	0	
pol. 3113 příjmy z prodeje dlouhodob. hmotného majetku	0	0	
pol. 4218 investiční převody z NF	0	0	
pol. 2324 přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0	93586,8	
pol. 4132 převody z ostatních vlastních fondů	0		
pol. 4135 převody rezervním fondům OSS	0	350000	
nerozpočtované příjmy		464666,8	
Příjmy celkem:	220000	597666,8	

- a) Celkové příjmy za rok 2025 byly naplněny. Rozpočtované příjmy jsou nižší, nebyla naplněna položka 2112 – přijaté sankční platby. Na této položce se soustřeďují udělené sankční platby v rámci příkazů a správního řízení, celková výše udělených sankcí byla ve výši 132 000 Kč. Od 1.7.2025 došlo ke změně, Celní úřad se převzal správu placení peněžitých plnění (výběr, vymáhání, nebo výběr i vymáhání) v rámci dělené správy, KHS zůstal výběr a vymáhání pouze z uložených sankcí podle daného zákona a z náhrad nákladů řízení. Položka 2132 – příjmy z pronájmu nemovitého majetku – KHS pronajímá v budově Wolkerova 74/6, Olomouc, prostory Zdravotnímu ústavu se sídlem v Ostravě za nájemné 1 000 Kč za rok. Položka 2324 – zde jsou soustředěny přeplatky, náhrady nákladů řízení

- b) V roce 2025 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.

3. Komentář k čerpání výdajů (hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti využití prostředků vynaložených na plnění úkolů v roce 2025)

položka - název	schválený rozpočet 2025	upravený rozpočet k 31.12.2025	konečný rozpočet k 31.12.2025	skutečnost k 31.12.2025	procento čerpání k 31.12.2025
Platy					
5011- platy zaměstnanci ZP	6 132 102	6 132 102	6 940 941	6884345	99,18
5013 - platy - státní zaměstn.	63 667 209	63 613 369	64 006 870	62775868	98,08
5021 - OOV	352445	352445	385106	368216	95,61
5031 - soc. zabezpečení	17397636	17384284	17384284	17034958	97,99
5032 - zdravotní pojistné	6313659	6308813	6308813	6187500	98,08
CELKEM platy	93863051	93791013	95026014	93250887	98,13
seskupení položek 513	1237000	1682563,72	2024388,6	2008154,50	99,20
seskupení položek 515	2280000	1788852	2601936,48	2241421,22	86,14
seskupení položek 516	4347779	3841632,9	4569277,69	4052501,09	88,69
seskupení položek 517	1000000	1070890,38	1070890,38	904558,71	84,47
seskupení položek 518	0	0	0	0	
pol. 5342 - převody FKSP	697994	697455	707025	696712	98,54
sesk. pol. 536	0	187416	187416	187416	100,00
sesk. pol. 519 - převody SR	0	293424	293424	293424	100,00
CELKEM provozní výdaje	9562773	9562234	11454358,15	10384187,52	90,66
kapitálové výdaje - 6121	1600000	1865810,94	2415810,94	2325810,94	96,27
kapitálové výdaje - 6123		0,06	0,06		
kapitálové výdaje - 6125	0	60000	60000	0	0
CELKEM kapitálové výdaje	1600000	1925810,94	2475811	2325810,94	93,94
CELKEM ČERPÁNÍ	105025824	105279057,9	108956183,2	105960885,5	97,25

- a) **Provozní prostředky** – byly čerpány v souladu s rozpočtem na rok 2025. Do rozpočtu 2025 byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů z minulých let ve výši 1 532 554,15 Kč a čerpány ve výši 1 532 554,15 Kč. Provozní prostředky byly během roku 2025 využívány účelně a hospodárně, dařilo se zajišťovat potřeby organizace i zaměstnanců.

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

V měsíci dubnu 2025 obdržela KHS Olomouckého kraje na základě darovací smlouvy ze dne 1.4.2025 finanční dar od Krajského úřadu Olomouckého kraje ve výši 350 000 Kč na pokračování pěti 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 Pít alkohol není hrdinství. Finanční prostředky podle darovací smlouvy byly použity na nákup výukových pomůcek, propagačních plakátů, propagačních předmětů, grafických návrhů. K 31.12.2025 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 – 91 900 Kč

Veolia Energie – teplo 133 200 Kč

Pracoviště Prostějov:

Pražská plynárenská – elektrická energie – 114 400 Kč

Pražská plynárenská – plyn 30 900 Kč

Moravská vodárenská 35 600 Kč

Pracoviště Šumperk:

Pražská plynárenská – elektrická energie – 2 200 Kč

Celkem krátkodobé zálohy k 31.12.2025 – 408 200 Kč

b) Dlouhodobé zálohy:

Záloha na CCS karty – 67 000 Kč.

Dlouhodobá kauce na 4 vjezdové karty do areálu Nemocnice Přerov (sídlo pracoviště Přerov)
– 1 500 Kč.

Dlouhodobá kauce na 5 ovladačů vjezdových bran areálu Nemocnice Přerov (sídlo pracoviště Přerov) – 3 600 Kč.

Celkem dlouhodobé zálohy k 31.12.2025 – 72 100 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 2025	upravený rozpočet k 31.12.2025	konečný rozpočet k 31.12.2025	skutečnost k 31.12.2025	procento čerpání k 31.12.2025
Platy					
5011- platy zaměstnanci ZP	6 132 102	6 132 102	6 940 941	6884345	99,18
5013 - platy - státní zaměstn.	63 667 209	63 613 369	64 006 870	62775868	98,08
5021 - OOV	352445	352445	385106	368216	95,61
5031 - soc. zabezpečení	17397636	17384284	17384284	17034958	97,99
5032 - zdravotní pojištění	6313659	6308813	6308813	6187500	98,08
CELKEM platy	93863051	93791013	95026014	93250887	98,13

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:

808 839 Kč – položka 5011,

393 501 Kč – položka 5013,

32 661 Kč – položka 5021,

9 750 Kč – položka 5342.

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

počet systemizovaných míst:

schválený rozpočet celkem 136,00

upravený rozpočet celkem 136,00

služební místa 119,00

pracovní místa 17,00

skutečnost – průměrný evidenční počet přepočtený:

celkem 132,86

služební místa 116,12

pracovní místa 16,74

V rámci systemizovaného počtu míst se daří obsazovat pracovní místa téměř bez problémů, obsazenost těchto míst je 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. V roce 2025 měla KHS poměrně vysokou fluktuaci zaměstnanců.

8. Komentář k použití finančních prostředků na odbytné a odstupné, v případě, že bylo využito.
V roce 2025 nebyly finanční prostředky na odbytné a odstupné využity.

9. Komentář k tuzemským a zahraničním pracovním cestám.
V roce 2025 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 1.1.2025		4 377 338,92 Kč
Snížení v roce 2025		
Pol. 5011	-	808 839
Pol. 5013	-	393 501
Pol. 5021	-	32 661
Pol. 5139 účel 203980036	-	1,47
Pol. 5139 neinvestice	-	2 680
Pol. 5152	-	404 339,96
Pol. 5154	-	416 744,52
Pol. 5169	-	719 469,67
Pol. 5169 účel 203980003	-	1 631,18
Pol. 5342	-	1 570
Pol. 6121	-	550 000
Pol. 6123	-	0,92
Pol. 6125		158 272,20
Celkem sníženo v roce 2025		3 489 710,92 Kč
Zůstatek k 31.12.2025		887 628 Kč
Pol. 5011 (ZP)		56 596
Pol. 5013 (SZ)		1 231 002
Pol. 5021 OON		16 890
Pol. 5031		349 326
Pol. 5032		121 313

Pol. 51xx provoz	1 059 857,63
Pol. 5342 FKSP	10 313
Pol. 612x – investice	150 000,06
Stav k 1.1.2026	2 995 297,69 Kč

Stav NNV k 1.1.2026 celkem 3 882 925,69 Kč

11. Komentáře ostatní, z Vašeho pohledu podstatné (např. EU projekty, národní investiční výdaje, věda a výzkum, kontroly, audity, pokuty, porušení rozpočtové kázně, apod.)

- a) Projekty EU nebyly v roce 2025 řešeny.
- b) Národní investiční výdaje byly uskutečněny ve výši **2 325 810,94 Kč** – v rámci projektů:
 - č. 335V615002304 – předokenní žaluzie – **1 953 130,94 Kč**,
 - č. 335V615002513 – projektové dokumentace k záměrům IROP – **372 680 Kč**.
- c) Kontroly:
 - ✓ dne 25.4.2025 byla zahájena kontrola ze strany Všeobecné zdravotní pojišťovny – provedení kontroly plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování povinností plátce pojistného. Předmětem kontroly bylo dodržování oznamovací povinnosti, stanovení vyměřovacích základů a výše pojistného, dodržování termínů splatnosti pojistného. V závěrech z kontroly nebyly shledány závady.
 - ✓ dne 8.9.2025 byla ze strany Finančního úřadu pro Olomoucký kraj zahájena kontrola výkonu správy poplatků podle § 10 odst. 1 zákona č. 634/2004 Sb., o správních poplatcích. Nebyly shledány závady.

12. Tabulka - bezúplatné převody a dary

Příklad - tabulka bezúplatné převody

- ✓ KHS obdržela v roce 2025 finanční dar od Krajského úřadu Olomouckého kraje ve výši 350 000 Kč na neinvestiční projekty podpory zdraví v rámci kterého pořídila položky v souladu s darovací smlouvou.
- ✓ KHS obdržela v rámci bezúplatného převodu od zřizovatele – Ministerstvo zdravotnictví – 2 kusy postříkové látky na hubení komárů – Vectobac.

Bezúplatné převody 2025 (v Kč)						
Předávající			Nabývací		Celkový výsledek	Popis
Druh účetní jednotky	IČO	Název účetní jednotky	IČO	Název účetní jednotky		
Organizační složka státu	00024341	Ministerstvo zdravotnictví	71009248	KHS Olomouckého kraje	16 950	2 ks látky Vectobac

Kontaktní údaje:

vypracoval: Ing. Lenka Čarná

telefon: 585 719 316

email: lenka.carna@khsolc.cz

schválil: MUDr. Lenka Pešáková, Ph.D.