

Doplňující údaje za rok 2025 – komentář k rozpočtu Krajské hygienické stanice Karlovarského kraje se sídlem v Karlových Varech (KHS KK)

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

Významnými změnami v rozpočtu KHS KK byly v roce 2025 změny v rozpočtu:

- platů – snížení schváleného rozpočtu o platové prostředky z vázání prostředků za neobsazená místa, použití nároků z nepotřebovaných výdajů (NNV)
- investic – získání finančních prostředků na projektovou dokumentaci k záměrům IROP a úpravy částek v průběhu realizací investičních akcí
- provozních prostředků – použití daru a mimorozpočtových prostředků

Tvorbu rozpočtů popisují následující tabulky č. 1 a 2:

Tabulka č. 1: Vývoj rozpočtu neinvestičních výdajů na platy, pojistné a ostatní platby v roce 2025 (v Kč):

	Položka						
	5011	5013	5021	5024	5031	5032	Celkem
SR	2 541 903,00	33 389 919,00	160 744,00	0,00	8 950 957,00	3 248 332,00	48 291 855,00
UR	2 541 903,00	32 817 989,00	160 744,00	0,00	8 809 118,00	3 196 858,00	47 526 612,00
vázání za neobsazená místa	0,00	109 090,00	0,00		27 054,00	9 819,00	145 963,00
NAR	81 375,00	1 204 928,00	0,00	0,00	321 576,00	115 768,00	1 723 647,00
KR	2 623 278,00	33 913 827,00	160 744,00	0,00	9 103 640,00	3 302 807,00	49 104 296,00

Tabulka č. 2: Vývoj rozpočtu ostatních neinvestičních výdajů a investičních výdajů v roce 2025 (v Kč na 2 des.místa):

	A-hl č. poslední čtyřčíslí	Předmět A-hl.	51xx-59xx		6xxx
			celkem	z toho FKSP	
Schválený rozpočet			5 315 087,00	359 317,00	1 216 000,00
ROP A-hl.	0807	převod z ÚO do KHS KK	0,00	0,00	700 000,00
ROP A-hl.	1384	převod do ÚO z KHS KK	0,00	0,00	-95 040,00
ROP A-hl.	1510	převod v rámci kapitoly	0,00	0,00	26 712,00
ROP A-hl.	1638	převod v rámci kapitoly	0,00	0,00	-351 520,00
ROP A-hl.	1910	převod vázaných prostř. na kapitolu	-5 720,00	-5 720,00	0,00
Upravený rozpočet			5 309 367,00	353 597,00	1 496 152,00
ROP VAZB 4		vázání prostř. 4.Q	-1 091,00	-1 091,00	0,00
Mimorozp.zdroje.		pojistné náhrady	16 186,00	0,00	0,00
NNV		celkem	401 548,23	12 864,00	39 702,66
Dary		akce podpory zdraví	39 000,00	0,00	0,00
Konečný rozpočet			5 765 010,23	365 370,00	1 535 854,66

V rozpočtu platů a souvisejících prostředků byl důležitý jednorázový přesun vázaných prostředků na platy za neobsazená místa. Prostředky byly rozvázány, přesunuty do rozpočtu a následně odvedeny na kapitolu. Na KHS KK se jednalo o 571 930,00 Kč z položky 5013, 193 313,00 Kč

z položek pojistného a o 5 720,00 Kč z FKSP. Na reálnou výplatu platů nemělo opatření žádný dopad, prostředky by nebylo možné čerpat ani ve stavu vázaném.

KHS KK zapojila nároky z nespotřebovaných výdajů roku 2025 a vzhledem k neobsazení míst a opakovaným pokusům o získání nových zaměstnanců došlo k úspoře rozpočtových prostředků, které mohou posílit konečný rozpočet v následujícím období.

V oblasti investičních prostředků KHS KK získala přesunem z prostředků MZ finanční prostředky na projektovou dokumentaci k záměrům IROP. Prostředky byly poskytnuty na základě urgentní žádosti vzhledem k podmínkám 83. výzvy IROP, kdy součástí žádosti o podporu je i podaná žádost o schválení záměru u stavební akce. Další změny probíhaly u třech realizovaných akcí úpravami na vysoutěžené ceny dodavatelů.

V oblasti provozních výdajů použila KHS KK mimorozpočtové prostředky, a to dar Karlovarského kraje ve výši 39 000,00 Kč na akce primární podpory zdraví a 16 186,00 Kč z vyplacených pojistek vozidel.

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

KHS KK dosáhla výše příjmů 398 013,63 Kč. Schválený rozpočet činil 250 000,00 Kč, splněn byl na 159,21 %. Rozpočtované příjmy na položce 2132 - *příjmy z z pronájmu* majetku ve výši 18 000,00 Kč byly splněny na 100 %. Rozpočtované příjmy na položce 2212 - *sankční platby od jiných subjektů* ve výši 232 000,00 Kč byly naplněny ve výši 114,66 %.

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

Čerpání prostředků v oblasti mzdové, provozní i investiční proběhlo za dodržování principů hospodárnosti, efektivnosti a účelovosti. KHS KK udržovala úsporný režim v oblasti energií, majetkového vybavení, vzdělávání i služeb. V roce 2025 řešila několik oprav vnitřního zařízení a avárií na rozvodech. Úsporný režim přesto umožnil našetřit nároky z nespotřebovaných výdajů pro posílení rozpočtu příštího roku.

Podrobné čerpání neinvestičních a investičních výdajů včetně vyčíslení nespotřebovaných prostředků uvádí tabulky č. 3 a 4:

Tabulka č. 3: Čerpání ostatních neinvestičních výdajů k 31.12.2025 (v Kč na 2 des. místa):

Výdaj	Skutečnost							
Seskupení položek/§	513	515	516	517	519	53	59	Celkem
RIS 1100000	332 230,64	1 220 814,10	2 016 384,64	385 344,17	2 738,00	348 037,00	0,00	4 305 548,55
RIS 2100000	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		39 000,00
RIS 3100000	0,00	0,00	0,00	16 186,00	0,00	0,00		16 186,00
RIS 4100000	60 012,37	20 000,00	219 308,86	0,00	47 363,00	12 864,00	42 000,00	401 548,23
Skut. celkem	431 243,01	1 240 814,10	2 235 693,50	401 530,17	50 101,00	360 901,00	42 000,00	4 762 282,78
Konečný roz.	655 083,97	1 750 273,46	2 448 672,80	436 999,00	50 101,00	381 880,00	42 000,00	5 765 010,23
Nevyčerpano	223 840,96	509 459,36	212 979,30	35 468,83	0,00	20 979,00	0,00	1 002 727,45
z toho: RIS 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RIS 31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RIS 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RIS 11	223 840,96	509 459,36	212 979,30	35 468,83	0,00	20 979,00	0,00	1 002 727,45

Tabulka č. 4: Detailní přehled rozpočtů a investičních výdajů v roce 2025 (v Kč na 2 des. místa):

Akce programu 335V611(5)00 a stručný název	RIS zdroj	SR	UR	KR	skutečnost	zůstatek
2402 - rekonstrukce rozvodů	11	666 000,00	692 712,00	692 712,00	692 712,00	0,00
2402 - rekonstrukce rozvodů	41	0,00	0,00	39 700,96	39 700,96	0,00
2503- proj.dokum. a studie proveditelnosti	11	200 000,00	196 625,00	196 625,00	196 625,00	0,00
2505- rekonstrukce EZS	11	350 000,00	258 335,00	258 335,00	258 335,00	0,00
2516 - proj. dokum. K záměrům IROP	11	0,00	348 480,00	348 480,00	227 480,00	121 000,00
R994-rezerva	41	0,00	0,00	0,93	0,00	0,93
R984 rezerva	41	0,00	0,00	0,77	0,00	0,77
Celkem		1 216 000,00	1 496 152,00	1 535 854,66	1 414 852,96	121 001,70

Čerpání souhrnných investičních a neinvestičních výdajů v rozdělení podle seskupení položek ukazuje tabulka č. 5:

Tabulka č. 5: Celkové čerpání neinvestičních a investičních výdajů v roce 2025 (v Kč na 2 des. místa):

	5011-5099	5111-5999	6111-6999	Celkem
Konečný rozpočet	49 104 296,00	5 765 010,23	1 535 854,66	56 405 160,89
Skutečnost	46 227 313,00	4 762 282,78	1 414 852,96	52 404 448,74
Nevyčerpano	2 876 983,00	1 002 727,45	121 001,70	4 000 712,15
z toho RIS 41	0,00	0,00	1,70	1,70

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

KHS KK využila rezervní fond pro přijetí daru na zabezpečení akcí podpory zdraví, které již několik let provádí v mateřských školách (Správné návyky mytí rukou u dětí v MŠ a Dentální hygiena u předškolních dětí) a se studenty středních škol na téma reprodukčního zdraví (Hravě o prevenci).

KHS KK obdržela za tímto účelem dar od Karlovarského kraje ve výši 39 000,00 Kč, který byl proinvestován v přesné výši. Prostředky byly z účtu rezervního fondu převedeny do příjmů na položku 4135 – *Převody z rezervních fondů OSS* a následně použity ve výdajích.

O akce a programy je na školách všech stupňů zájem a pro děti a studenty mají pozitivní osvětový význam.

Na položce 2322 - *Přijaté pojistné náhrady* činil zůstatek 16 186,00 Kč, jednalo se o mimorozpočtové zdroje použité na výdaje za opravy pojištěných vozidel.

KHS KK dále v oblasti provozních výdajů použila nároky z nespotřebovaných výdajů (NNV) v celkové výši 401 548,23 Kč. Podrobné informace viz bod 10.

5. Komentář k poskytnutým dlouhodobým i krátkodobým zálohám

KHS KK měla k 31.12.2025 uhrazené pouze krátkodobé zálohy: na elektrickou energii v garážích v Karlových Varech ve výši 100,00 Kč, na elektrickou energii v Chebu 6 700,00 Kč, na nákup vody na pracovišti v Karlových Varech 29 840,00 Kč a na nákup pohonných hmot CCS kartami 40 000,00 Kč. Celková hodnota krátkodobých zálohových plateb činí 76 640,00 Kč.

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

Na položce 5011 byly čerpány prostředky konečného rozpočtu z 94,54%. KHS KK na položce 5011 použila prostředky NNV.

Na položce 5013 bylo čerpáno 94,75% konečného rozpočtu. I zde byly v průběhu roku zapojeny a vyčerpány NNV. Vázáno zde bylo 681 020,00 Kč, část byla převedena zpět na kapitolu viz další text.

Adekvátně čerpání prostředků na platy činí čerpání na pojistném 93,20%.

Nebyly čerpány žádné prostředky na odchodné.

KHS vyplácela odměny pouze za mimořádné služební úkoly, zastupování zaměstnanců a za mimořádné práce. Vlivem vysoké fluktuace zaměstnanců a počtu neobsazených míst v průběhu celého roku nebyly finanční prostředky konečného rozpočtu zcela vyčerpány obdobně jako v roce předešlém. Zůstatek rozpočtu výdajů konečného rozpočtu přechází do roku NNV 2026.

Skutečné čerpání prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ukazuje tabulka č. 6:

Tabulka č. 6: Čerpání rozpočtu na seskupení položek 50xx k 31.12.2025 (v Kč na 2 des.místa):

	Skutečnost					
	5011	5013	5021	5031	5032	Celkem
čerpání rozpočtu	2 398 759,00	30 928 988,00	50 584,00	8 147 030,00	2 978 305,00	44 503 666,00
NNV	81 375,00	1 204 928,00	0,00	321 576,00	115 768,00	1 723 647,00
Skutečnost celkem	2 480 134,00	32 133 916,00	50 584,00	8 468 606,00	3 094 073,00	46 227 313,00
Konečný rozpočet	2 623 278,00	33 913 827,00	160 744,00	9 103 640,00	3 302 807,00	49 104 296,00
Nevyčerpáno	143 144,00	1 779 911,00	110 160,00	635 034,00	208 734,00	2 876 983,00
z toho RIS 41*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z toho RIS 11	143 144,00	1 779 911,00	110 160,00	635 034,00	208 734,00	2 876 983,00

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

V průběhu roku bylo 11 služebních míst nějakou část roku neobsazeno. Některá i šest nebo osm měsíců. Tři služební místa byla zrušena a tři nová služební místa ve vyšších třídách (bez nároku na navýšení platových prostředků) místo nich vznikla z důvodu potřeby zvýšení odbornosti a větší kompetentnosti při zpracování nových agend. Neobsazená místa byla a odchody zaměstnanců probíhaly v pěti ze šesti odborů a oddělení, napříč celou organizací. Výměna 11 zaměstnanců tvoří 16% celkového počtu míst v KHS KK. O generační obměnu nešlo, zaměstnanci si hledají lépe placená místa, případně s lepšími podmínkami a benefity. Na neobsazená místa byla včas a opakovaně vyhlašována výběrová řízení. Obsazování bylo přesto obtížné a do konce roku se úplně nepodařilo.

Vázání prostředků proběhlo ve druhém, třetím a čtvrtém čtvrtletí. Vázané prostředky za druhé a třetí čtvrtletí ve výši 770 963,00 Kč byly na konci roku rozvázané a následně odvedené na kapitolu a pak ve prospěch jiného resortu. Na KHS KK tím proběhlo snížení rozpočtu tj. rozpočet se snížil už v upraveném, nikoli až v konečném rozpočtu. Za čtvrté čtvrtletí bylo následně vázáno 147 054,00 Kč.

Vázání platových prostředků z položky 5013 po služebních místech a čtvrtletích ukazuje tabulka č. 7 a Přehled čerpání jednotlivých složek vázaných prostředků po čtvrtletích tabulka č. 8.

Tab. č. 7: Vázání prostředků na položce 5013 k 31.12.2025 (v Kč):

Odd.	SM/PM	třída	vázání v měsících/v Q v Kč - platové prostředky pol. 5013														Suma 5013					
			1	2	3	I.Q	4	5	6	II.Q		7	8	9	III.Q			10	11	IV.Q		
EPI 1	ref. odd.	11					X	X	X	80 040		X	X	X	80 040		X		26 680		186 760	
HOK 2	ref. odd.	9							X	23 110		zrušené										23 110
HOK 2	ref. odd.	11	neexistovalo										X		26 680				0		26 680	
HP1	ref. odd.	9					X	X	X	69 330		zrušené										69 330
HP1	ref. odd.	10												X	24 790						24 790	
HP1	ref. odd.	11	neexistovalo												0		X	X	53 360		53 360	
HP2	ref. odd	12							X	29 050		X	X		58 100				0		87 150	
HV	ref. odd.	12							X	29 050		X			29 050				0		58 100	
HV	ref. odd.	9					X	X	X	69 330					0						69 330	
HV	ref. odd.	11	neexistovalo										X	X	53 360						53 360	
EPO	ref.	12													0			X	29 050		29 050	
Celkem vázáno v Kč						0				299 910					272 020				109 090		681 020	

Tab. č. 8: Vázané prostředky k 31.12.2025 podle položek a čtvrtletí (v Kč):

Pol./Q	II.	III.	Odvod na kapitolu	IV.	Suma
5013	299 910	272 020	571 930	109 090	681 020
5031	74 378	67 461	141 839	27 054	168 893
5032	26 992	24 482	51 474	9 819	61 293
5342	2 999	2 721	5 720	1 091	6 811
Celkem	404 279	366 684	770 963	147 054	918 017
Celkem bez FKSP	401 280	363 963	765 243	145 964	911 206

8. Komentář k použití finančních prostředků na odbytné a odstupné, v případě, že bylo využito

Odbytné ani odstupné nebylo v roce 2025 využito.

9. Komentář k tuzemským a zahraničním pracovním cestám

KHS KK nevyslala žádného zaměstnance na zahraniční služební/pracovní cestu.

Tuzemské cesty jsou realizovány především za účelem provádění státního zdravotního dozoru a preventivního dozoru, na služební cesty na porady a školení. Do míst, kam není možné docestovat hromadnou dopravou nebo je to levnější, je poskytováno služební vozidlo. Představení a vedoucí zaměstnanci dbají na spojování jízd v rámci odborů a oddělení i mezi nimi tak, aby vozidla byla využívána efektivně z hlediska úspory pohonných hmot i času.

10. Komentář k NNV – dle jednotlivých řádků výkazu NAR 1-12 OSS.

Řádek 1: Profilující výdaje – souhrn

- hodnota k 01.01.2025 činila 2 545 239,66 Kč
- zapojené prostředky : 1 326 005,66 Kč
- skutečné čerpání 1 326 003,96 Kč
- zůstatek vč. zapojených nečerpaných výdajů: 1 219 235,70 Kč
- zůstatek výdajů 2025: 2 154 215,00 Kč
- bližší informace viz řádek 2 a 11
- hodnota počátečního stavu (PS) NNV 2026 řádku 1: **3 373 450,70 Kč**

Řádek 2: Platy státních zaměstnanců

- hodnota k 01.01.2025 činila 1 204 928,00 Kč
- prostředky NNV 2025 plně vyčerpány
- zůstatek výdajů roku 2025: úspora 1 779 911,00 Kč – nevyčerpané prostředky za neobsazená místa a omezené vyplácení odměn
- hodnota počátečního stavu (PS) NNV 2026 řádku 2: **1 779 911,00 Kč**

Řádek 3: Platy a ostatní platby za provedenou práci kromě platů státních zaměstnanců

- hodnota k 01.01.2025 činila 1 300 609,00 Kč
- z toho na položce 5011: 81 375,00 Kč, na položce 5021: 1 219 234,00 Kč
- prostředky NNV na položce 5011 ve výši 81 375,00 Kč byly zcela vyčerpány
- z rozpočtových prostředků nebyly na položce 5011 spotřebovány výdaje ve výši 143 144,00 Kč, jedná se o **úsporu**
- prostředky NNV na položce 5021 ve výši 1 091 841,00 Kč nebyly čerpány, jsou převedeny do PS NNV 2026
- na položce 5021 zůstaly nedočerpány prostředky SR 2025 ve výši 110 160,00 Kč. Jedná se o **úsporu**.
- hodnota PS NNV 2026 na řádku 3 je celkem **1 472 538,00 Kč**

Řádek 11: Programy podle § 13 odst. 3 rozpočtových pravidel (investice)

- hodnota k 01.01.2025 činila 39 702,66 Kč
 - v tom 39 700,00 Kč prostředky na akci id. č. 335V615002402 - spotřebovány
 - v tom 1,89 Kč na rezervní akci 335V61500R994 – spotřebováno 0,96, zůstatek 0,93 Kč
 - v tom 0,77 Kč na rezervní akci 335V61100R984 – zůstatek 0,77 Kč
- KHS obdržela v roce 2025 rozpočtové inv. výdaje ve výši 700 000,00 Kč na akci 335V615002516, částka byla upravena na hodnotu vysoutěženou v průběhu veřejné zakázky na částku 348 480,00 Kč, z těchto prostředků zůstala k 31.12.2025 částka **121 000,00 Kč**, (akce pokračuje v roce 2026)
- hodnota PS NNV 2026 řádku 11: **121 001,70 Kč**, jde o **převody zůstatků**

Řádek 14: Neprofilující výdaje

- hodnota k 01.01.2025 činila **1 694 168,23 Kč**
- z této částky bylo zapojeno a vyčerpáno: 838 892,23 Kč
- zůstatek nezapojených NNV: 855 276,00 Kč – **převod** (pojistné, FKSP, KP §521234)

- nevyčerpané prostředky rozpočtu 2025: 1 846 495,45 Kč - **úspora**
- konkrétní částky čerpání neprofilujících výdajů v roce 2025 viz tabulka č. 9.
- tvorbu PS NNV 2026 v oblasti neprofilujících výdajů ukazuje v členění po položkách tabulka č. 10
- Hodnota PS NNV 2025 na řádku č. 14 je celkem: **2 701 771,45 Kč**

Sumárně:

- Celková hodnota PS NNV k 01.01.2025: **4 239 407,89 Kč**
- Celkem v roce 2025 vyčerpáno NNV **2 164 896,19 Kč**
- Zůstatek nevyčerpaných výdajů a zap.NNV: **4 000 710,45 Kč**
- **Hodnota počátečního stavu NNV 2026: 6 075 222,15 Kč.**

Tabulka č. 9: Přehled čerpání a zůstatku neprofilujících NNV v roce 2025 (v Kč na 2 des. místa):

položka	čerpání zapojených NNV 2025	zůstatek zapojených NNV 2025	NNV nezapojené v 2025	Zůstatek NNV 2025
5031	321 576,00	0,00	657 909,00	657 909,00
5032	115 768,00	0,00	173 544,00	173 544,00
5139	60 012,37	0,00	0,00	0,00
5151	20 000,00	0,00	0,00	0,00
5161	47 792,39	0,00	0,00	0,00
5162	70 000,00	0,00	0,00	0,00
5169.2	101 516,47	0,00	0,00	0,00
5195	47 363,00	0,00	0,00	0,00
5342	12 864,00	0,00	22 720,00	22 720,00
5904	42 000,00	0,00	0,00	0,00
§521234	0,00	0,00	1 103,00	1 103,00
Celkem	838 892,23	0,00	855 276,00	855 276,00

Detailní přehled nespotřebovaných rozpočtových výdajů a nespotřebovaných zapojených NNV ukazují tabulky č. 10-12. Tvorbu počátečního stavu neprofilujících NNV 2026 tabulka č. 13.

Tabulka č. 10: Detailní přehled nespotřebovaných výdajů (RIS 11) v roce 2025 (v Kč na 2 des. místa):

Č. řádku	druh nespotřebovaných výdajů RIS 11	položka	částka
1	platy zam. v pracovním poměru	5011	143 144,00
2	platy zam. na služebních místech	5013	1 779 911,00
3	ostatní osobní výdaje	5021	110 160,00
4	pojistné - sociální zabezpečení	5031	635 034,00
5	pojistné - zdravotní	5032	208 734,00
6	celkem mzdové výdaje	50	2 876 983,00
7	celkem ostatní neinv. výdaje	51-59	1 002 727,45
8	investiční	61-69	121 000,00
9	Celkem nespotřebované výdaje	5+6	4 000 710,45

Tabulka č. 11: Detailní přehled nespotřebovaných zapojených výdajů (RIS 41) v roce 2025 (v Kč 2 d.místa):

Č. řádku	druh nespotr. zapojených výdajů RIS 41	položka	částka
1	platy zam. v pracovním poměru	5011	0,00
2	platy zam. na služebních místech	5013	0,00

3	ostatní osobní výdaje	5021	0,00
4	pojistné - sociální zabezpečení	5031	0,00
5	pojistné - zdravotní	5032	0,00
6	celkem mzdové výdaje	50	0,00
7	celkem ostatní neinv. výdaje	51-59	0,00
8	investiční	61-69	1,70
9	Celkem nespotřebované výdaje	5+6	1,70

Tabulka č. 12: Detailní přehled nespotřebovaných výdajů (RIS 11 a 41) v roce 2025 (v Kč na 2 des. místa):

Č. řádku	druh nespotřebovaných výdajů RIS 11 a 41	položka	částka
1	platy zam. v pracovním poměru	5011	143 144,00
2	platy zam. na služebních místech	5013	1 779 911,00
3	ostatní osobní výdaje	5021	110 160,00
4	pojistné - sociální azabezpečení	5031	635 034,00
5	pojistné - zdravotní	5032	208 734,00
6	celkem mzdové výdaje	50	2 876 983,00
7	celkem ostatní neinv. výdaje	51-59	1 002 727,45
8	investiční	61-69	121 001,70
9	Celkem nespotřebované výdaje	5+6	4 000 712,15

Tabulka č. 13: Tvorba PS NNV 2026 - neprofilující výdaje (v Kč na 2 des. místa):

položka	zůstatek výdajů 2025	zůstatek NNV k 31.12.25	PS NNV 2026 na položce
5031	635 034,00	657 909,00	1 292 943,00
5032	208 734,00	173 544,00	382 278,00
5132	4 447,76	0,00	4 447,76
5136	10 990,60	0,00	10 990,60
5137	208 402,60	0,00	208 402,60
5151	46 075,27	0,00	46 075,27
5152	112 720,00	0,00	112 720,00
5153	156 590,93	0,00	156 590,93
5154	157 279,93	0,00	157 279,93
5156	36 793,23	0,00	36 793,23
5161	339,00	0,00	339,00
5162	0,00	0,00	0,00
5163	0,00	0,00	0,00
5164	5 504,96	0,00	5 504,96
5166	11 500,00	0,00	11 500,00
5167	26 747,05	0,00	26 747,05
5168	9 448,24	0,00	9 448,24
5169.2	159 440,05	0,00	159 440,05
5171	20 143,79	0,00	20 143,79
5172	10 000,00	0,00	10 000,00
5173	1 970,00	0,00	1 970,00
5175	2 034,04	0,00	2 034,04
5176	1 321,00	0,00	1 321,00
5191	0,00	0,00	0,00

5342	19 229,00	22 720,00	41 949,00
5365	1 750,00	0,00	1 750,00
Celkem	1 846 495,45	854 173,00	2 700 668,45

5132 §521234	0,00	1 103,00	1 103,00
-----------------	------	----------	----------

Suma	1 846 495,45	855 276,00	2 701 771,45
-------------	---------------------	-------------------	---------------------

Tvorbu celkového počátečního stavu NNV 2026 ukazuje tabulka č. 14.

Tabulka č. 14: Tvorba PS NNV k 01.01.2026 (v Kč na 2 des. místa):

Číslo řádku	1	2	3	11	14	15
Druh nároku	Profilující výdaje	na platy st. zam.	na platy a ost.pl.	na programy	Neprofilující výdaje*	Celkem
Hodnota k 01.01.2025	2 545 239,66	1 204 928,00	1 300 609,00	39 702,66	1 694 168,23	4 239 407,89
Zapojené NNV	1 326 005,66	1 204 928,00	81 375,00	39 702,66	838 892,23	2 164 897,89
Zap.NNV z rozh. vlády	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukončené NNV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Skutečné čerpání	1 326 005,66	1 204 928,00	81 375,00	39 702,66	838 892,23	2 164 897,89
Zapojené nečerpané	1,70	0,00	0,00	1,70	0,00	1,70
Stav k 31.12.25	1 219 235,70	0,00	1 219 234,00	1,70	855 276,00	2 074 511,70
Tvorba z rozpočtu 2025*	2 154 215,00	1 779 911,00	253 304,00	121 000,00	1 846 495,45	4 000 710,45
PS NNV k 01.01.26 z 11 a 41	3 373 450,70	1 779 911,00	1 472 538,00	121 001,70	2 701 771,45	6 075 222,15

11. Komentáře ostatní, z Vašeho pohledu podstatné

V roce 2025 byla na KHS KK provedena kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti. Při kontrole nebyly zjištěny žádné nedostatky. Dále byla provedena kontrola Finančního úřadu, kde předmětem byl výkon správy správních poplatků. Nebyly zjištěny žádné nedostatky. Dále byla provedena kontrola bezpečnosti a ochrany zdraví při práci z Odborového svazu zdravotnictví a sociálního zabezpečení, bez nedostatků. Protokoly o provedených kontrolách byly zaslány na odbor kontroly MZ.

Kontaktní údaje

vypracoval: Ing. Helena Laitlová

telefon: 355 328 316, 732 761 264

email: helena.laitlova@khskv.cz

Přehled použitých tabulek

Tab. č. 1:	Vývoj rozpočtu neinv. výdajů na platy, pojistné a ostatní platby v roce 2025
Tab. č. 2:	Vývoj rozpočtu ostatních neinv. výdajů a investičních výdajů v roce 2025
Tab. č. 3:	Čerpání ostatních neinvestičních výdajů k 31.12. 2025
Tab. č. 4:	Detailní přehled rozpočtů a výdajů investičních akcí v roce 2025
Tab. č. 5:	Celkové čerpání neinvestičních a investičních výdajů v roce 2025
Tab. č. 6:	Čerpání rozpočtu na seskupení položek 50xx k 31.12.2025
Tab. č. 7:	Vázání prostředků na položce 5013 k 31.12.2025
Tab. č. 8:	Vázané prostředky k 31.12.2025 podle položek a čtvrtletí
Tab. č. 9:	Přehled čerpání a zůstatku neprofilujících NNV v roce 2025
Tab. č. 10:	Detailní přehled nespotřebovaných výdajů (RIS 11) v roce 2025
Tab. č. 11:	Detailní přehled nespotřebovaných zapojených NNV (RIS 41) v roce 2025
Tab. č. 12:	Detailní přehled výdajů (RIS 11 a 41) v roce 2025
Tab. č. 13:	Tvorba PS NNV 2026 - neprofilující výdaje
Tab. č. 14:	Tvorba PS NNV k 01.01.2026