

Krajská hygienická stanice Jihomoravského kraje se sídlem v Brně**Údaje k hospodaření za rok 2025 - komentáře k rozpočtu****1. Komentář ke změnám v rozpočtu v průběhu roku**

Pro rok 2025 byly dopisem Ministerstva zdravotnictví ČR (č.j.: MZDR 428/2025-7/FIN) ze dne 8. ledna 2025 pro KHS JmK stanoveny **celkové výdaje ve výši 182 843 817,- Kč, z toho:**

- platy zaměstnanců a OPPP (položky 5011, 5013, 5021) – 122 449 858,- Kč,
- odvody zákonného pojištění (položky 5031, 5032) – 41 388 053,- Kč,
- převody FKSP (položka 5342) – 1 217 836,- Kč,
- výdaje na programy EDS/SMVS (položka 6125) – 1 540 000,- Kč.

Počet systemizovaných míst byl stanoven 239,50, z toho 204 míst pro pracovníky zaměstnané dle zákona o státní službě (položka 5013) a 35,50 míst dle zákoníku práce (položka 5011).

Významné změny rozpočtu v průběhu roku:

- A. Zapojení nároků nespotřebovaných výdajů („NNV“), *blíže viz. odst. č. 10.*
Konečný rozpočet KHS JmK byl oproti schválenému rozpočtu pro rok 2025 navýšen o zapojené NNV v celkové výši 8 936 532,10 Kč, což představuje navýšení na úhradu neinvestičních i investičních výdajů, ve struktuře:
 - 5 838 704,- Kč na platy a OPPP kromě platů státních zaměstnanců.
 - 0,47 Kč na investiční akce/programy s finanční účastí EU.
 - 33 097,41 Kč na programy podle § 13. odst. 3 rozpočtových pravidel.
 - 3 064 730,22 Kč neprofilující výdaje.
- B. Ukončení zapojených nároků NNV ve výši 861,- Kč (snížení konečného rozpočtu) na základě pokynu Odboru evropských fondů a investičního rozvoje v souvislosti s ukončením projektů v rámci programu IROP, *viz. odst. č. 10.*
- C. Úpravy rozpočtu ve věci investiční akce id. č. 335V615002514 s názvem „KHS Jihomoravského kraje – dokumentace k záměrům IROP“, *viz. odst. č. 11.1.* Konečná profinancovaná částka 472 747,- Kč:
 - červen 2025 - navýšení rozpočtu z ústředního orgánu MZ ČR ve výši 760 884,- Kč na rozpočtové položce 6121, A-hlavička č. 1000000807/2025.
 - červenec 2025 – snížení rozpočtu ve výši 288 137,- Kč na rozpočtové položce 6121 (na základě uzavřené smlouvy o dílo) ve prospěch ústředního orgánu MZ ČR v rámci vyrovnání financování investiční akce, A-hlavička č. 1000001077/2025.
- D. Úpravy rozpočtu ve věci investiční akce id. č. 335V615002508 s názvem „KHS Jihomoravského kraje – výtah v budově Kabátníkova“, *viz. odst. č. 11.1.* Konečná profinancovaná částka 1 488 300,- Kč:
 - červenec 2025 - snížení rozpočtu ve výši 51 700,- Kč na rozpočtové položce 6121 (na základě uzavřené smlouvy o dílo) ve prospěch ústředního orgánu MZ ČR v rámci vyrovnání financování investiční akce, A-hlavička č. 1000001077/2025.
- E. Úpravy rozpočtu ve věci investiční akce id. č. 335V615002525 s názvem „KHS Jihomoravského kraje – provedení stavby Kabátníkova - PD“, *viz. odst. č. 11.1.:*

- prosinec 2025 - navýšení rozpočtu přesunem z ústředního orgánu MZ ČR ve výši 1 357 620,- Kč na rozpočtové položce 6121, A-hlavička č. 1000002059/2025.
- F. Úpravy rozpočtu ve věci investiční akce id. č. 335V615002523 s názvem „KHS Jihomoravského kraje – kotelna a otopná soustava Znojmo“, viz. odst. č. 11.1.:
- prosinec 2025 - navýšení rozpočtu přesunem z ústředního orgánu MZ ČR ve výši 896 247,- Kč na rozpočtové položce 6121, A-hlavička č. 1000002061/2025.
- G. Úpravy rozpočtu ve věci investiční akce id. č. 335V615002526 s názvem „KHS Jihomoravského kraje – energetické úspory Znojmo - PD“, viz. odst. č. 11.1.:
- prosinec 2025 - navýšení rozpočtu přesunem z ústředního orgánu MZ ČR ve výši 612 260,- Kč na rozpočtové položce 6121, A-hlavička č. 1000002061/2025.
- H. V rámci institutu vázání prostředků za neobsazená systemizovaná místa byl rozpočet roku 2025 snížen za rok celkem o 690 609,- Kč, položkově:
- 5011 – 35 060,- Kč,
 - 5013 – 477 260,- Kč,
 - 5031 – 127 055,- Kč,
 - 5032 – 46 109,- Kč,
 - 5342 – 5 125,- Kč.
- V prosinci 2025 byly formou ROP (A-hlavička č. 1000001910/2025) vázané prostředky v celkové výši 651 449,- Kč rozvázány, současně byl o stejnou částku snížen rozpočet a tyto prostředky byly použity na mandatorní výdaje kapitoly 313 – MPSV, viz dopis č.j.: MZDR 30128/2025-11/FIN.

Konečný rozpočet výdajů byl zapojením nároků nespotřebovaných výdajů z roku 2024, úpravami rozpočtu a vázáním za neobsazená systemizovaná místa upraven na **194 376 053,10 Kč**.

2. Komentář k naplnění příjmů

Pro rok 2025 byly pro KHS JmK stanoveny příjmy ve výši 450 000 Kč.

Skutečné příjmy ke dni **31. 12. 2025** byly dosaženy ve výši **998 974,68 Kč (222 % schváleného rozpočtu)**.

Položkově se jedná o tyto příjmy:

- 1361 – příjmy ze správních poplatků – 58 000,- Kč,
- 2132 - příjmy z pronájmů - 95 820,- Kč,
- 2212 - přijaté sankční platby - 658 100,- Kč,
- 2310 – příjmy z prodeje krátkodobého a drobného majetku - 3 600,- Kč,
- 2324 - přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady - 62 194,68 Kč,
- 3113 - příjmy z prodeje DHM, DNHM - 105 000,- Kč,
- 4132 - převody z vlastních fondů - 16 260,- Kč.

Příjmy ze správních poplatků byly vybrány za zkoušky a vydání Osvědčení o odborné způsobilosti k výkonu speciální ochranné dezinfekce, dezinfekce a deratizace Osvědčení prokazujících znalost hub.

Příjmy z pronájmů představují nájemné od nájemců a uživatelů nebytových prostor v objektech, s nimiž má KHS JmK příslušnost hospodařit a jsou pro činnost KHS JmK dočasně nepotřebné.

Hodnota příjmů za přijaté sankce, nekapitálové příspěvky a náhrady je příjmem vybraným pracovníky KHS JmK prostřednictvím příkazových bloků nebo v rámci

správního řízení. Pokuty byly uloženy v důsledku výkonu státního zdravotního dozoru za nedostatky při dodržování hygienických norem a předpisů.

Rozpočtová položka 2310 zahrnuje příjmy z prodeje trvale nepotřebného majetku, o jehož nepotřebnosti bylo rozhodnuto ředitelem KHS JmK z důvodu ztráty funkčních a technických vlastností nebo z důvodu technické zastaralosti.

Příjem z prodeje DNHM a DHM (3113) představuje příjem z prodeje technicky zastaralých vozidel, o nichž bylo rozhodnuto jako o trvale nepotřebném majetku.

Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady, zahrnují náhrady nákladů při správním řízení, v jehož rámci jsou udělovány pokuty za nedodržení předpisů ochrany veřejného zdraví. Položka 4132 představuje zůstatek na depozitu, který byl v den výplaty platů za prosinec 2024, v lednu 2025, převeden na příjmový účet KHS JmK.

3. Komentář k čerpání výdajů

Neinvestiční finanční prostředky

Rozpočtové finanční prostředky na platy zaměstnanců ve služebním poměru (5013) i zaměstnanců v pracovním poměru (5011) byly vyčerpány na 100 %, přičemž schválený rozpočet položky 5011 byl posílen nároky z nespotřebovaných výdajů.

V rámci výdajů na platy se KHS JmK dlouhodobě snaží poskytnout zaměstnancům maximum se snahou u udržení odborníků, kteří jsou nepostradatelní pro výkon státní správy v oborech hygienické služby. Jedná se však také o odborníky v oboru informačních a komunikačních technologií, v oboru veřejné ho investování, a v neposlední řadě o obslužný personál, bez něhož by úřad nemohl poskytnout základní pracovní podmínky pro prvořadě odborníky v hygienické službě.

Z tohoto hlediska byl schválený rozpočet pro rok 2025 zcela nedostatečný.

Průměrný plat pracovníků KHS JmK v roce 2025 byl 45 479 Kč, což je hluboko pod úrovní průměrné hrubé mzdy dle ČSÚ (46 557 Kč).

Podrobněji viz. odstavec č. 6, Komentář ke skutečnému čerpání prostředků na platy a OPPP a viz. odstavec č. 7, Komentář k neobsazeným místům.

Limit pro náklady za služby nutné k zajištění státního zdravotního dozoru (SZD) byl KHS JmK pro rok 2025 stanoven ve výši 7 025 900,- Kč (bez DPH) a po úpravách v průběhu roku byl limit upraven na 7 225 900,- Kč. Tento limit byl vyčerpán ve výši 7 089 155,03 Kč, z toho 3 799,40 Kč na ostatní SZD. Čerpání uvedeného limitu SZD bylo vedeno pouze evidenčně, bez finančního plnění, které zdravotním ústavům zajistil zřizovatel formou příspěvku. Objednávky ve výši nevyčerpaného zůstatku nebyly realizovány z důvodu naplnění kapacity ZÚ se sídlem v Ostravě, budou realizovány na začátku roku 2026. **Náklady na SZD byly čerpány s maximální efektivitou a zodpovědností v rámci výkonu dozorové a kontrolní činnosti.**

Provozní neinvestiční finanční prostředky (51XX) byly **v roce 2025 čerpány ve výši 97,46 % konečného provozního rozpočtu** KHS JmK.

V průběhu roku 2025 byly vynakládány primárně mandatorní výdaje na úhradu základních provozních energií (plyn, elektřina, voda, teplo), na pohonné hmoty, služby informačních a telekomunikačních technologií, na základní doplňování spotřebního materiálu. Realizovány byly pouze nezbytné opravy zaměřené především na služební vozidla, řešení havarijního stavu topných systémů a prostor budov s dislokací zaměstnanců KHS JmK.

Zcela minimalizována byla obnova majetku. Tento trend KHS JmK drží již několik let, což přináší problémy v práci odborných pracovníků z důvodu chybějícího mobilního vybavení pro práci v terénu nebo zákazů výjezdů, zhoršování pracovních podmínek apod.

Na vysokém procentu čerpání provozního rozpočtu se však odrazily mimořádně zvýšené výdaje v souvislosti s řešením mimořádných epidemiologických situací vyvolaných dozníváním covid-19, zvyšováním výskytu a šíření hepatitidy A, v závěru také ve spojení s agresivním virem chřipky. To přinášelo zvýšené výdaje na poštovné (doporučená pošta), spotřebu PHM (místní šetření), vyšší nároky na spotřební materiál tisku apod.

KHS JmK dlouhodobě usiluje o maximální hospodárnost provozu, a to hlavně dodržováním úsporných opatření s aktivním zapojením všech zaměstnanců KHS JmK. **Ve srovnání s rokem 2023 byly provozní výdaje 2025 nižší o téměř 3 888 tisíc Kč, ve srovnání s rokem 2024 nižší o 418 tisíc Kč.** Toho bylo vedle úsporných opatření dosaženo prostřednictvím realizace veřejných zakázek nebo průzkumů trhu a výběrem ekonomicky nejvýhodnějších dodavatelů zboží a služeb KHS JmK za účelem snižování ceny. Dlouhodobý trend nárůstu cen u všech komodit potřebných k fungování úřadu však i v průběhu tohoto roku velmi komplikoval plánování hospodaření.

Nevyčerpané neinvestiční provozní prostředky k 31. 12. 2025 ve výši 444 401,94 Kč se budou k 1. 1. 2026 kumulovat na položce neprofilujících výdajů výkazu NNV a budou vyčerpany na úhrady vyúčtování za provozní energie a služby ICT, které byly odebrány v prosinci 2025 a vyúčtovány v roce následujícím.

I přes mimořádné epidemiologické události a nepříznivé podmínky trhu v průběhu roku 2025 (inlace, vojenský konflikt na Ukrajině a turbulentní změny cen služeb i zboží) byla celoročně vyvíjena maximální snaha o to, aby byly rozpočtové finanční prostředky, přidělené KHS JmK státním rozpočtem na rok 2025, v průběhu roku čerpány plánovitě a hospodárně, za dodržení účelovosti prostředků vyčleněných na konkrétní akce nebo mimořádné rozpočtové účely a s ohledem na předpoklad ročních výdajů a dalších plánovaných výdajů spadajících čerpáním do roku 2026 z důvodu prodloužení dokončení akcí nebo jejich časovému odsunu.

4. Komentář k rezervnímu fondu a mimorozpočtovým zdrojům

V průběhu roku 2025 nebyl KHS JmK využit rezervní fond ani nebyly do rozpočtu zapojeny mimorozpočtové prostředky.

5. Komentář k poskytnutým dlouhodobým i krátkodobým zálohám

K 31. 12. 2025 nejsou v evidenci KHS JmK žádné dlouhodobé poskytnuté zálohy.

Krátkodobé poskytnuté zálohy jsou k 31. 12. 2025 evidovány v celkové výši 227 560,72 Kč a budou vyúčtovány v 1. čtvrtletí roku 2026:

- 121 866,- Kč představuje záloha k vydání CCS karet.
- 63 005,16 Kč je záloha na dodávky plynu pro budovy KHS JmK za prosinec 2025, která bude vyúčtována v lednu 2026.
- 38 719,56 Kč záloha na dodávky elektřiny pro budovy KHS JmK za prosinec 2025, která bude vyúčtována v lednu 2026.
- 3 970,- Kč je záloha na dodávky vody pro budovy KHS JmK za prosinec 2025, která bude vyúčtována v lednu 2026.

6. Komentář ke skutečnému čerpání prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve vztahu ke konečnému rozpočtu

Plnění závazných ukazatelů – platy a OPPP:

Ukazatel	Schválený rozpočet	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění %
Platy zaměstnanců a OPPP	122 449 858	127 776 224	124 173 241	97,18
<i>v tom: platy zaměstnanců v PP</i>	<i>12 035 049</i>	<i>14 584 907</i>	<i>14 584 907</i>	<i>100,00</i>
<i>platy zaměstnanců v SP</i>	<i>109 748 634</i>	<i>109 271 374</i>	<i>109 271 374</i>	<i>100,00</i>
<i>odstupné + odbytné + OOV</i>	<i>666 175</i>	<i>3 919 961</i>	<i>316 960</i>	<i>8,09</i>
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	41 388 053	42 902 857	41 534 690	96,81
Převod FKSP	1 217 836	1 274 373	1 238 769	97,21

Schválený rozpočet na platy a OPPP byl v únoru 2025 navýšen o zapojené nároky nespotřebovaných výdajů ve výši 5 838 704,- Kč, viz. odst. č. 10. Z toho:

- 2 584 918,- Kč bylo zapojeno na položku 5011 pro pokrytí snížení při tvorbě rozpočtu pro rok 2025 ve prospěch položky 5013,
- 700 840,- Kč na položku 5021 (dohody mimo pracovní poměr)
- a 2 552 946,- Kč na položky odbytného a odstupného s předpokladem využití v souvislosti s organizačními změnami, např. v rámci slučování malých oddělení v roce 2025.

V průběhu roku byl schválený rozpočet snížen celkem o 690 609,- Kč vázáním rozpočtu za neobsazená služební a pracovní místa, viz. odst. č. 1.

Rozpočtové finanční prostředky na platy zaměstnanců ve služebním poměru (5013) i v pracovním poměru (5011) byly vyčerpány na 100 %.

Zůstatek, který bude v rámci institutu nároků nespotřebovaných výdajů zapojen v roce 2026 je připraven k využití v rámci dohod mimo pracovní poměr, které předpokládáme uzavírat na zajištění úklidu v budovách KHS JmK, protože z důvodu nezbytných úspor v rozpočtu provozních výdajů podáváme výpovědi smluv na dodavatelsky poskytované úklidové práce. Dále bude zůstatek využíván na výplatu odbytného a odstupného v souvislosti s očekávaným snižováním systemizovaných míst KHS JmK (organizační opatření) v souvislosti s odevzdáním části kompetencí a s tím spojených agend hygienické služby na SZPI a stavební úřady.

Stejně tak zůstatky adekvátní části platového příslušenství na odvodech zdravotního a sociálního pojištění a na převezech do FKSP předpokládáme zapojit v rámci institutu NNV (kategorie neprofilujících výdajů) a vyčerpat v příštím rozpočtovém období.

7. Komentář k neobsazeným místům

Schválený rozpočet stanovil pro rok 2025 celkový počet systemizovaných míst 239,50, z toho 204,00 dle zákona o státní službě („ZSS“) a 35,50 dle zákoníku práce („ZP“).

Průměrný roční přepočtený počet pracovníků za období celého roku 2025 dosáhl hodnoty 227,94 pracovníků, z toho 194,21 na služebních místech ve výkonu činností v oborech služby podle ZSS a 33,73 na pracovních místech dle ZP.

Jedním z důvodů poklesu skutečné obsazenosti na služebních i pracovních místech je využívání praxe zkrácených úvazků za účelem sloučení rodinného a pracovního / služebního života.

Většina služebních míst je uvolňována z důvodu odchodu zaměstnanců do starobního důchodu, často i do předčasného SD. Tato místa jsou obsazována většinou absolventy, protože zkušení zaměstnanci z jiných, než státních organizací o místa ve státní správě nemají zájem, a tito mladí vzápětí odcházejí na mateřskou, resp. rodičovskou dovolenou. Smutným faktem je, že po skončení rodičovské dovolené odcházejí opět pryč ze státní správy, za vyššími výdělky.

Četnost odchodů zaměstnanců je mimořádně vysoká, a je zdůvodňována, stejně jako v případě nezájmu o nabízená volná místa, především neodpovídajícím finančním ohodnocením práce ve srovnání s jinými organizacemi v oboru a existenční nejistotou. Největší problém je při snaze obsadit místo v oboru informačních a komunikačních technologií nebo veřejného investování.

Na pracovních místech je situace analogická, přičemž snaha o obsazení míst na provozních činnostech je sice trvalá, ale téměř z 90 % neúspěšná. Důvodem je vždy nízké finanční ohodnocení.

V průběhu celého roku byla vyvíjena maximální snaha o obsazení systemizovaných míst, která byla v průběhu roku uvolněna, čemuž odpovídá počet 41 realizovaných výběrových řízení, ať už podle zákoníku práce nebo podle zákona o státní službě.

V souvislosti s počtem neobsazených systemizovaných míst bylo v průběhu roku vykazováno vázání rozpočtu, viz. *odst. č. 1*.

8. Komentář k použití finančních prostředků na odbytné a odstupné

V průběhu roku 2025 nebyl čerpán rozpočet na odstupné ani na odbytné.

V rámci nároků nespotřebovaných výdajů byl zapojen rozpočet na rozpočtové položky 5024 a 5025 ve výši

- odstupné 302 946,- Kč
- a odbytné 2 250 000,- Kč,

s predikcí jejich čerpání při organizačních změnách v rámci slučování malých oddělení provázených změnou organizační struktury a při výpovědích v rozsahu očekávaného pokynu ke snižování systemizovaných míst v důsledku předání významné části kompetencí SZD vykonávaného hygienickou službou v odboru hygieny výživy na SZPI. Díky maximální snaze vedení KHS JmK byla část zaměstnanců odboru hygieny výživy organizačně zařazena na jiné organizační útvary, kde naopak kompetence a rozsah agendy dlouhodobě narůstá (PBU, HOK).

Zůstatek nevyčerpaného rozpočtu bude nárokován v rámci NNV pro rok 2026.

9. Komentář k tuzemským a zahraničním pracovním cestám

Celkové výdaje na tuzemské a zahraniční cesty roku 2025: 674 210,55 Kč.

Nutno zdůraznit, že díky důslednému výběru vzdělávacích akcí i redukci počtu účastníků je to o více než 200 tisíc Kč méně než v roce 2024. Otázkou zůstává, zda je to přínosem pro státní správu.

V průběhu roku 2025 byly realizovány tuzemské pracovní / služební cesty především za účelem plnění hlavních úkolů úřadu v oblasti ochrany a podpory veřejného zdraví. Jedná se o výkon státního zdravotního dozoru, kontrolní činnost a plnění úkolů v ochraně veřejného zdraví podle zákona č. 258/2000 Sb., zákon o ochraně veřejného

zdraví, v územním rozsahu Jihomoravského kraje, v rozsahu působnosti územně správních oblastí Brno, Blansko, Břeclav, Hodonín, Vyškov a Znojmo.

Služební cesty byly vykonávány např. při šetření mimořádných epidemiologických výskytů, řešení epidemiologicky závažných situací, depistážích, přičemž úkony zaměstnanců KHS JmK probíhaly ve zdravotnických zařízeních, školských a mládežnických zařízeních, pracovních provozech, komunálních provozovnách, stravovacích zařízeních, v rámci participace na stavebních řízeních apod.

V dalším se jedná o cesty za účelem organizačního zajištění a realizace vzdělávacích a osvětových akcí v rámci činností úseku podpory zdraví.

Rovněž sem náleží cesty za účelem vzdělávání zaměstnanců KHS JmK, cesty na porady útvarů KHS JmK i porady v rozsahu celé hygienické služby vč. MZ ČR.

V roce 2025 byly zahraniční služební cesty zaměstnanců KHS JmK realizovány především v rámci programu „Better Training for Safer Food“ (dále jen „BTSF“), které byly organizovány pod hlavičkou MZ ČR a byly plně financovány ze zdrojů EU. Jedná se o pravidelně organizované kurzy s aktivní účastí, s osobním podílem na plnění skupinových úkolů v terénu nebo laboratořích střídaných osobními prezentacemi praxe v jednotlivých státech účastníků a diskusními fóry.

Přínosem těchto kurzů pro pracovníky KHS JmK je získávání nových informací v problematice materiálů, které jsou v kontaktu s potravinami, a s výrobky FCM, praktických zkušeností dotýkajících se auditů a kontrolních mechanismů, získávání pracovních kontaktů, což je plně využitelné pro vlastní výkon státní správy v dotčených oborech činností KHS JmK:

- 20. – 21.2.2025 – Bratislava, Slovensko, Akadémia Epidemiológie Prevencia v Medicíne 2025.
Zaměření: Odborná konference zaměřená na epidemiologii a prevenci v medicíně zahrnující prezentace a diskuse o současných trendech, výsledcích epidemiologických studií, propojení prevence a klinické medicíny a významu epidemiologie pro zdravotní praxi, veřejné zdraví a vzdělávání.
- 13. – 16.5.2025 - Bologna, Itálie, BTSF – Plastic Recycling, Phase 2: TS01.
Zaměření: BTSF v oblasti plastů, jejich recyklace a práce dozorových orgánů při auditech.
- 3. – 6.6.2025 – Bologna, Itálie, BTSF – Audit of authorised recycling processes for plastic food contact materials in the scope of Regulation (EU) No 282/2008 (superseded by Commission Regulation (EU) 2022/1616) Phase 2.
Zaměření: auditu recyklačních procesů plastů pro styk s potravinami dle nařízení EU, včetně řízení rizik, auditu systémů kvality a metodách jejich ověřování.
- 15. – 17.9.2025 – Řím, Itálie, BTSF – Inter-sectoral simulation exercises on crisis management coordination and response in the Food Sector.
Zaměření: posílení schopnosti členských států EU koordinovaně reagovat na závažné, přeshraniční incidenty v oblasti bezpečnosti potravin. Důraz byl kladen na mezinárodní spolupráci, včetně využívání systémů včasného varování a komunikačních nástrojů.

Významnou zahraniční služební cestou byla aktivní účast na pravidelně probíhajícím semináři „16th IMPEL seminar “Lessons Learnt from Industrial Accidents” v termínu 20. – 21.5.2025 v Metz, Francie.

Seminář byl organizován pod záštitou Ministère de la Transition Écologique, de la Biodiversité, de la Forêt, de la Mer et de la Pêche.

Tematicky byl seminář zaměřen na prezentaci typově různých mimořádných situací ohrožujících veřejné zdraví a nových výzev při jejich řešení.

Přínos: předávání mezinárodních zkušeností a možnosti poučení se z řešení různých typů havárií a postupů jednotlivých složek prezentujících států.

Neméně přínosnou byla i účast zaměstnance KHS JmK ve dnech 4. – 6.11.2025 v Birminghamu, UK, na konferenci IChemE's Hazards 35 process safety conference, kterou organizoval Institution of Chemical Engineers.

Jde o přední světovou konferenci věnovanou bezpečnostní politice zahrnující sérii přednášek věnovaných bezpečnosti, prevenci a výměně zkušeností a znalostí.

Přínosem spočíval v navázání mezinárodních vztahů odborníků v oboru, předávání mezinárodních zkušeností a v možnosti poučení se, začlenění osvědčených postupů do procesu řízení závažných rizik, pochopení a řízení výzev a dopadů nových technologií a jejich aplikace na existující rizika.

10. Komentář k nárokům z nespotřebovaných výdajů (dále jen „NNV“)

Řádek č. 3, B. - Na platy a OPPP kromě platů státních zaměstnanců

K 1. 1. 2025 byly KHS JmK zapojeny NNV v celkové výši 5 838 704,- Kč ve struktuře:

- 1 424 007 Kč na položku 5011. Jde o účelově vytvořenou rezervu doplňující schválený rozpočet na platy položky 5011 roku 2025, který byl už v rámci přípravy rozpočtu snížen převodem na dlouhodobě rozpočtově nedostatečnou položku 5013.
- 1 061 751,- Kč na položku 5021 (OOV), na plnění z dohod uzavřených mimo pracovní poměr uzavřených s externími zaměstnanci na zajištění úklidu a spolupráce odboru epidemiologického KHS JmK s lékaři a odborníky z praxe.
- 3 352 946,- Kč na rozpočtové položky odbytného / odstupného, s predikcí použití v důsledku dlouhodobého snižování počtu systemizovaných míst v důsledku slučování organizačních útvarů nebo v důsledku předání části kompetencí s příslušnými agendami odboru hygieny výživy na SZPI.

K 31. 12. 2025 bylo z NNV skutečně vyčerpáno 2 901 878,- Kč, a sice ve struktuře:

- 2 584 918,- Kč bylo vyčerpáno na platy položky 5011 (zůstatek 0 Kč).
- 316 960,- Kč na dohody OPPP položky 5021. Prostředky byly využity především na plnění z dohod uzavřených mimo pracovní poměr uzavřených s externími zaměstnanci na zajištění úklidu části prostor budov KHS JmK, dále na zajištění spolupráce odboru epidemiologického s lékaři a zdravotníky ve věci šetření pohlavních chorob, chorob TBC a na zajištění zkoušejících odborníků k organizaci zkoušek ze znalosti hub.

Nespotřebovaný zůstatek k 31.12.2025 ve výši 2 936 826,- Kč představuje:

- 383 880,- Kč na položce 5021, OPPP. Důvodem je hlavně skutečnost, že se nepodařilo sjednat potřebné uklízečky, které by byly ochotné krátkým pracovním úvazkem doplňovat úklidové práce ve společných prostorách budov KHS JmK.
- 2 552 946,- Kč na položkách odbytného a odstupného. V roce 2025 nebylo vyplaceno dle predikce odchodu zaměstnanců z organizačních důvodů. Předpokládáme v roce 2026 zapojení těchto NNV na doplnění položky 5011, která byla schváleným rozpočtem podhodnocena právě pro tento účel a s tímto záměrem.

Řádek č. 4, C. Výdaje, na jejichž provedení dostává ČR peněžní prostředky z EU

K 1. 1. 2025 byl stav NNV v celkové výši 0,47 Kč, a sice:

- řádek č. 5 s hodnotou 0,09 Kč v kategorii výdajů financovaných z národních peněžních prostředků = zůstatek ukončené investiční akce, na podprogramu OPŽP, agregace pro KHS Jihomoravský kraj, id. č. 135V12100R995.

- řádek č. 6 s hodnotou 0,38 Kč v kategorii výdajů krytých peněžními prostředky EU = zůstatek ukončeného investičního projektu na podprogramu OPŽP, agregace pro KHS Jihomoravský kraj, s id. č. 135V12100R995.

K 31. 12. 2025 nebylo z NNV vyčerpáno nic, předmětné NNV byly ukončeny.

Řádek č. 11, F. Na programy podle § 13 odst. 3 a 4 rozpočtových pravidel

K 1. 1. 2025 byl stav NNV v celkové výši 33 097,41 Kč, z toho:

- 860,- Kč na rozpočtové výdajové položce 6121 = zůstatek projektu s id. č. 135V121000055 a názvem „KHS JmK - zateplení objektu v Blansku“.
- 0,53 Kč na rozpočtové výdajové položce 6121 = zůstatek ukončených investiční akcí minulých období, id. č. 135V12100R995, podprogram OPŽP, agregace pro KHS Jihomoravský kraj.
- 1,88 Kč na rozpočtové výdajové položce 6121 = zůstatek ukončených investiční akcí minulých období, id. č. 335V61500R989, agregace podprogramu podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny KHS JmK.
- 32 235,00 Kč na rozpočtové výdajové položce 6122 = zůstatek zrušené investiční akce na id. č. 335V61100R973, agregace podprogramu "Pořízení, obnova a provozování ICT" pro KHS Jihomoravského kraje na léta 2021-2022.

K 31. 12. 2025 nebylo z NNV vyčerpáno nic, pouze část z předmětných NNV ve výši 860,53 Kč (první dvě odrážky předch.odst.) byla ukončena.

Nespotřebovaný zůstatek k 31.12.2025 ve výši 32 236,88 Kč představuje:

- 1,88 Kč - rozpočtová položka 6121 = zůstatek ukončených investiční akcí minulých období, id. č. 335V61500R989, agregace podprogramu podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny KHS JmK.
- 32 235,00 Kč - rozpočtová položka 6122 = zůstatek zrušené investiční akce, který byl převeden na id.č. 335V61100R973, agregace podprogramu "Pořízení, obnova a provozování ICT" pro KHS Jihomoravského kraje na léta 2021-2022, viz. odst. č. 11.1.

Řádek č. 14, Neprofilující výdaje

K 1. 1. 2025 byly KHS JmK zapojeny NNV v celkové výši 3 064 730,22 Kč, z toho:

- 2 344 692,- Kč tvoří nedočerpané příslušenství platů, tedy odvody sociálního a zdravotního pojištění a podíl FKSP (rozpočtové položky 5031, 5032, 5342) potřebné v návaznosti na předpokládané vyčerpání profilujících NNV platů pracovníků v pracovním poměru po přesunu nevyplacené části odbytného / odstupného zpět do platů na položku 5011.
- 720 038,22 Kč tvoří provozní výdaje, které vznikly úsporou. Tato úspora byla vyčerpána v průběhu 1. čtvrtletí roku 2024 na pokrytí výdajů za nevyúčtované zálohy energií roku předchozího.

K 31. 12. 2025 byly předmětné NNV plně vyčerpány v celkové výši 3 064 730,22 Kč, zůstatek je 0 Kč, a sice ve struktuře:

- 1 749 610,- Kč na příslušenství platů čerpaných z položky 5011 v rámci NNV (odvody sociálního a zdravotního pojištění, FKSP).
- 1 315 120,22 Kč na úhradu vyúčtování plynu, elektřiny a služeb za prosinec 2024, která byla doručena v průběhu 1. čtvrtletí 2025.

11. Komentáře ostatní

11.1. Národní investiční výdaje

A. **Investiční akce id. č. 335V615002514** s názvem „KHS Jihomoravského kraje – projektová dokumentace k záměrům IROP“.

Jedná se o investiční akci, jejíž cílem bylo zpracování stavební projektové dokumentace nutné pro podání žádosti o vydání stavebního povolení a pro následnou realizaci stavby s názvem „Stavební úpravy objektu č. parc. 664 územní pracoviště Břeclav KHS JmK“, jejímž předmětem bude rekonstrukce přední budovy v areálu územního pracoviště Břeclav KHS JmK na adrese Sovadinova 450/12, Břeclav.

Registrace akce byla vydána v květnu 2025, investiční akce byla plně realizována a ukončena v říjnu 2025.

Konečná profinancovaná částka 472 747,- Kč, související úpravy rozpočtu:

- květen 2025 – navýšení rozpočtu KHS JmK ve výši 760 884,- Kč na pokrytí investiční akce id. č. 335V615002514 na rozpočtové položce 6121, zdroj 1100000 (A-hlavička 1000000807/2025),
- červenec 2025 – převod finančních prostředků ve výši 288 137,- Kč do ústředního orgánu MZ (A-hlavička 1000001077/2025), – snížení ve smyslu konečného Stanovení výdajů k akci.

B. **Investiční akce id. č. 335V615002508** s názvem „KHS Jihomoravského kraje – výtah v budově Kabátníkova“.

Cílem investiční akce byla výměna výtahu v budově KHS JmK na ul. Kabátníkova 10 v Brně, která je majetkem ČR s příslušností hospodaření KHS JmK. Tento cíl byl splněn převzetím hotového díla.

Registrace akce byla vydána v březnu 2025, investiční akce byla plně realizována a ukončena v listopadu 2025.

Konečná profinancovaná částka 1 488 300,- Kč, související úpravy rozpočtu:

- leden 2025 – alokace financování ve výši 1 540 000,- Kč byla zajištěna schváleným rozpočtem pro rok 2025 na rozpočtové položce 6121, zdroj 11 000 00,
- červenec 2025 – převod finančních prostředků ve výši 51 700,- Kč do ústředního orgánu MZ (A-hlavička 1000001077/2025) – snížení ve smyslu konečného Stanovení výdajů k akci.

C. **Investiční akce id. č. 335V615002523** s názvem „KHS Jihomoravského kraje – kotelna a otopná soustava Znojmo“.

Cílem investiční akce je provedení rekonstrukce kotelny a vyregulování otopné soustavy vč. zavedení měření a regulace v objektu Územního pracoviště Znojmo KHS JmK.

Registrace akce byla vydána v listopadu 2025, investiční akce bude realizována po skončení topné sezóny v roce 2026.

Související úpravy rozpočtu:

- prosinec 2025 – navýšení rozpočtu KHS JmK ve výši 896 247,- Kč na pokrytí investiční akce id. č. 335V615002523 na rozpočtové položce 6122, zdroj 1100000 (A-hlavička 1000002061/2025), v roce 2025 bylo nulové čerpání rozpočtu.
- V roce 2026 bude rozpočet nárokován v rámci zapojení NNV.

D. **Investiční akce id. č. 335V615002526** s názvem „KHS Jihomoravského kraje – energetické úspory Znojmo - PD“.

Cílem investiční akce je zpracování stavební projektové dokumentace provedení stavby (dále jen „PD“) v objektu Územního pracoviště Znojmo KHS JmK pro účely využití PD jako nezbytného podkladu k přípravě žádosti o realizační projekt do některého z dotačních programů EU.

Registrace akce byla vydána v listopadu 2025, investiční akce bude realizována v roce 2026.

Související úpravy rozpočtu:

- prosinec 2025 – navýšení rozpočtu KHS JmK ve výši 612 260,- Kč na pokrytí investiční akce id. č. 335V615002526 na rozpočtové položce 6121, zdroj 1100000 (A-hlavička 1000002061/2025), v roce 2025 bylo nulové čerpání rozpočtu.
- V roce 2026 bude rozpočet nárokován v rámci zapojení NNV.

E. Investiční akce id. č. 335V615002525 s názvem „KHS Jihomoravského kraje – provedení stavby Kabátníkova - PD“.

Cílem investiční akce je zpracování stavební projektové dokumentace provedení stavby (dále jen „PD“) pro stavbu s názvem „Snížení energetické náročnosti administrativní budovy KHS JmK, Kabátníkova 221/10, parc. č. 230 v k. ú. Ponava“ pro účely využití PD jako nezbytného podkladu k přípravě žádosti o realizační projekt do některého z dotačních programů EU.

Registrace akce byla vydána v listopadu 2025, investiční akce bude realizována v roce 2026.

Související úpravy rozpočtu:

- prosinec 2025 – navýšení rozpočtu KHS JmK ve výši 1 357 620,- Kč na pokrytí investiční akce id. č. 335V615002525 na rozpočtové položce 6121, zdroj 1100000 (A-hlavička 1000002059/2025), v roce 2025 bylo nulové čerpání rozpočtu.
- V roce 2026 bude rozpočet nárokován v rámci zapojení NNV.

12. Tabulka - bezúplatné převody a dary

V průběhu roku 2025 KHS JmK nepřijala ani neposkytla žádné dary.

Nabytí majetku bezúplatným převodem

- V únoru 2025 byl z Ministerstva zdravotnictví ČR na KHS JmK převeden 1 ks vozidla Škoda Superb v pořizovací ceně 852 687,- Kč. Vozidlo je využíváno především k výkonu státního zdravotního dozoru a činnostem ochrany a podpory veřejného zdraví.
- V dubnu 2025 byl z Ministerstva zdravotnictví ČR na KHS JmK převeden přípravek Vectobac G v celkové hodnotě 220 350,- Kč. Jedná se o přípravek určený k likvidaci komárů v břeclavské a hodonínské oblasti Jihomoravského kraje, která je problémem každoročně zatížena a k tomuto účelu bude využit.

Příloha: Tabulka bezúplatných převodů majetku a pozbytí majetku realizovaných KHS JmK v roce 2025

V Brně dne 10. 2. 2026

Kontaktní údaje

Vypracoval: Ing. Dagmar Smutková

Telefon: 770 122 060

E-mail: dagmar.smutkova@khsbrno.cz