Okresní soud v Chebu

Lidická 1

350 60 Cheb

Spr 54/2022

**ROZBOR VÝSLEDKŮ ROZPOČTOVÉHO HOSPODAŘENÍ**

Okresního soudu v Chebu

2021

Za složku předkládá: Mgr. Milan Homolka, předseda Okresního soudu v Chebu

Sestavil: Naděžda Juhászová

OBSAH

[1 Obecné informace](#_Toc61249350) 3

[1.1 ZÁVAZNÉ UKAZATELE](#_Toc61249352) 3

[2 celkové zhodnocení plnění rozpočtu](#_Toc61249351) 4

[2.1 Zhodnocení plnění rozpočtu](#_Toc61249352) 4

[2.2 Komentář k rozpočtovým opatřením vydaným krajským soudem v plzni](#_Toc61249353) 5

[3 PŘÍJMY](#_Toc61249354) .5

[3.1 Zhodnocení celkových příjmů](#_Toc61249355) 5

[3.2 Hodnocení příjmů v členění podle rozpočtové skladby](#_Toc61249356) 6

[3.2.1 Daňové říjmy……………………………………………………………………………………………………………6](#_Toc61249358)

 [3.2.2. Nedaňové příjmy](#_Toc61249358) 6

[3.2.3 Kapitálové příjmy](#_Toc61249359) 7

[3.2.4 Přijaté transfery](#_Toc61249360) 7

[4 VÝDAJE](#_Toc61249361) 8

[4.1 Vyhodnocení výdajů](#_Toc61249362) 8

 *4.1.1 Vázání běžných výdajů bez EDS/SMVS*…………………………………………………………………………12

[4.2 Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků](#_Toc61249363) 14

[4.3 Hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládání výdajů](#_Toc61249364) 18

[4.4 Stravování zaměstnanců](#_Toc61249365) 22

[4.5 Rozlišovací znaky – mandatorní výdaje](#_Toc61249366) 23

[4.6 Rozbor IT](#_Toc61249367) 24

[4.7 Rozbor OBKŘ](#_Toc61249368) 25

[4.8 Programové financování](#_Toc61249374) 26

[4.8.1 Hodnocení výdajů programového financování](#_Toc61249375) 26

[4.8.2 Nároky z nespotřebovaných výdajů](#_Toc61249376) 26

 4.8.3 Projekty spolufinancované z EU/FM……………………………………………………………………...27

[4.9 Nároky z nespotřebovaných výdajů](#_Toc61249382) 29

[4.10 Mimořádné situace (COVID, odstraňování následků živelních katastrof a další mimořádné situace)](#_Toc61249383) 33

[4.10.1 Náklady a úspory COVID](#_Toc61249384) 33

[4.11 Výdaje na tuzemské a zahraniční pracovní cesty](#_Toc61249389) 33

[4.12 Přehled zálohových plateb](#_Toc61249390) 34

[5 Specifika a ostatní](#_Toc61249394) 34

5.1 INVENTARIZACE……………………………………………………………………………………………………………………………………………….34

5.2 SPRÁVA DLOUHODOBÉHO HMOTNÉHO A NEHMOTNÉHO MAJETKU………………………………………………………………35

[6 Výsledky vnitřních a vnějších kontrol](#_Toc61249395) 35

# 1. Obecné informace

Rozbor hospodaření se řídí vyhláškou č. 419/2001 Sb., o rozsahu, struktuře a termínech údajů předkládaných pro vypracování návrhu státního závěrečného účtu a o rozsahu a termínech sestavení návrhů závěrečných účtů kapitol státního rozpočtu, ve znění pozdějších předpisů.

**1.1 Závazné ukazatele**

Poslanecká sněmovna Parlamentu České republiky schválila dne 18. prosince 2020 Zákon o státním rozpočtu České republiky na rok 2021. Tento zákon stanoví pro kapitolu 336 – Ministerstvo spravedlnosti závazné ukazatele, které byly rozepsány v systému Státní pokladny pro jednotlivé organizační složky resortu spravedlnosti. Zde jsou též k dispozici všechny souhrnné, průřezové a specifické ukazatele příjmů a výdajů, které jsou pro organizační složky závazné.

## 2. Celkové zhodnocení plnění rozpočtu

## 2.1 Zhodnocení plnění rozpočtu

CELKOVÉ ZHODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU



Z tabulky je patrné, že rozpočet příjmů byl splněn na 100,06 % a zároveň došlo k nárůstu oproti roku 2020. V oblasti celkových výdajů došlo též k nárůstu oproti roku 2020, což je způsobené zejména kapitálovými výdaji, neboť v oblasti běžných výdajů je vidět pokles čerpání. Tento pokles je zejména v oblasti platů soudců, kde se projevila dlouhodobá pracovní neschopnost 1 soudce.

## 2.2 Komentář k rozpočtovým opatřením vydaným Krajským soudem v Plzni

Na základě pokynů Krajského soudu v Plzni bylo vydáno celkem 17 rozpočtových opatření. Tato opatření se týkala zejména financování investiční akcí 036V018000006 - „OS Cheb – rekonstrukce části objektu D“ a 136V011001246 – „OS Cheb – 2. vlna elektronizace jednacích síní. Dále to pak byla opatření v oblasti platů soudců, zaměstnanců, ostatních věcných výdajů a zapojení NNV.

Dále byl vydán 8. 9. 2021 pokyn Ministerstva spravedlnosti ČR k rozvázání vázaných prostředků na platy včetně příslušenství za neobsazená místa za 1. pololetí roku 2021 a přesunutí těchto prostředků do ostatních věcných výdajů. Tato 2 rozpočtová opatření byla 15. 11. 2021 zrušena.

# 3.PŘÍJMY

## Zhodnocení celkových příjmů

Celkové příjmy

 v tis. KČ na 2 desetinná místa

Celkové příjmy byly plněny na 100,06% upraveného rozpočtu. Největší podíl příjmů tvoří daňové příjmy - soudní poplatky a dále nedaňové příjmy - sankční platby přijaté od jiných subjektů a přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady.

Čtvrtletní srovnání příjmů


Vývoj plnění příjmů byl v jednotlivých čtvrtletích roku přibližně rovnoměrný.

## Hodnocení příjmů v členění podle rozpočtové skladby

### 3.2.1Daňové příjmy (soudní poplatky od 1. 1. 2021)

Přehled plnění daňových příjmů

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   |   |   | v tis. Kč na 2 desetinná místa |
| **Třída 1 - daňové příjmy** | **Skutečnost 2020** | **Schválený rozpočet 2021** |  **Rozpočet po změnách2021** | **Skutečnost 2021** | **Plnění k RZ %** |
| 1362 – Soudní poplatky | \*6.072,71 | 6 750,00 | 6 750,00 | 6 506,05 | 96,39% |
| **Celkem** | **\*6.072,21** | 6 750,00 | 6 750,00 | 6 506,05 | 96,39% |

\*údaj z roku 2020, kdy byly tyto příjmy na položce 2151

Příjmy na položce 1362 jsou od roku 2021 soudní poplatky, které ve výši 6.506.050,38 Kč tvoří nejvyšší podíl celkových příjmů dosažených v roce 2021. V minulých letech byly soudní poplatky ve výši

2019 6 387 258,85 Kč

2020 6 072 705,49 Kč

Z toho je zřejmé, že plnění příjmů ze soudních poplatků je v posledních třech letech přibližně ve stejné výši.

###  3.2.2 Nedaňové příjmy (do 31. 12. 2020 vč. soudních poplatků)

* přehled plnění nedaňových příjmů dle podseskupení položek (tabulka)



Příjmy podseskupení 213 tvoří příjmy z pronájmu parkovacích míst a prostoru pro automat na kávu.

Příjmy podseskupení 221 tvoří zaplacené uložené peněžité tresty a pokuty.

Příjmy podseskupení 232 tvoří zejména příjmy z náhrad nákladů soudních a trestních řízení a přijaté náhrady z odměn ustanovených advokátů. Dále jsou zde evidovány příjmy z nákladů exekucí a výkonu trestu domácího vězení. Dále pak přeplatky záloh a platby pošty za nedoručené zásilky z minulých let.

V rámci tzv. „Milostivého léta“ zaplatili dlužníci celkem částku 57.282,90 Kč, z toho náklady trestního řízení 48.729,00 Kč a náklady nutné obhajoby 8.353,00 Kč.



V porovnání s rokem 2020 zde ubyly příjmy ze soudních poplatků , které jsou od roku 2021 (6.506.050,38 Kč) začleněny mezi daňové příjmy. Na ostatních položkách je plnění přibližně stejné.

###  3.2.3 Kapitálové příjmy

V roce 2021 nebyly žádné kapitálové příjmy.

###  3.2.4 Přijaté transfery

Příjmy na položce 4132 ve výši 6 790,04 Kč jsou nevyčerpané prostředky na platy a související odvody za prosinec 2020, které byly převedeny na depozitní účet.

Na položce 4233 Investiční transfery přijaté od Evropské unie byl navýšen rozpočet na financování akce č. 136V011001246 – „OS Cheb – 2. vlna elektronizace jednacích síní“ o částku 1.427,648,00 Kč.

# VÝDAJE

## Vyhodnocení výdajů

 Celkové výdaje v tis. Kč na 2 desetinná místa



Schválený rozpočet výdajů roku 2021 94.802.696,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2021 89.051.676,00 Kč

Skutečnost roku 2021 88.743.979,93 Kč

Skutečnost roku 2020 88.329.374,10 Kč

Zapojené NNV 6.441.093,16 Kč

Konečný rozpočet roku 2021 95.492.769,16 Kč

-z toho vázané mzdové prostředky a související odvody 36.300,00 Kč

V oblasti celkových výdajů došlo k nárůstu oproti roku 2020 o 414.605,83 Kč, což je způsobeno zejména kapitálovými výdaji, neboť v oblasti běžných výdajů je vidět pokles čerpání. Tento pokles je zejména v oblasti platů soudců, kde se projevila dlouhodobá pracovní neschopnost 1 soudce.

V průběhu roku 2021 byl rozpočet výdajů upraven na částku 89.051.676,00 Kč, po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 6.441.093,16 Kč na celkovou částku 95.492.769,16 Kč. Z této konečné částky bylo vázáno na mzdové prostředky a odvody s tím související celkem 36.300,00 Kč.

**Rozpočtová opatření na pokyn Krajského soudu v oblasti výdajů:**

1.Platy a OPPP:

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni ze dne 2. 3. 2021 Spr 225/2021 – navýšení položky 5011 – Platy zaměstnanců o 654.000,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni ze dne 19. 10. 2021 Spr 2293/2021 – snížení položky 5022 – Platy soudců o 3.610.000,00 Kč

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni ze dne 8. 11. 2021 Spr 2584/2021 – navýšení položky 5029 o 10.000,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS ze dne 10. 11. 2021 Spr 2597/2021 – snížení položky 5022 – Platy soudců o 340.000,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni ze dne 25. 11. 2021 Spr 2770/2021 – navýšení položky 5011 – Platy zaměstnanců o 462.115,00 Kč.

2.Povinné pojistné:

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni ze dne 2. 3. 2021 Spr 225/2021 – navýšení položek 5031 – Sociální pojištění o 162.192,00 Kč, 5032 – Zdravotní pojištění o 58.860,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni ze dne 19. 10. 2021 Spr 2293/2021 – snížení položek 5031 – Sociální pojištění o 895.280,00 Kč a 5032 – Zdravotní pojištění o 324.900,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS ze dne 10. 11. 2021 Spr 2597/2021 – snížení položek 5031 – Sociální pojištění o 84.320,00 Kč a 5032 – Zdravotní pojištění o 30.600,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni ze dne 25. 11. 2021 Spr 2770/2021 – navýšení položky 5031 – Sociální pojištění o 114.605,00 Kč a 5032 – Zdravotní pojištění o 41.591,00 Kč.

3.Převody FKSP:

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni ze dne 2. 3. 2021 Spr 225/2021 – navýšení položky 5342 – Základní příděl FKSP o 13.080,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni ze dne 19. 10. 2021 Spr 2293/2021 – snížení položky 5342 – Základní příděl FKSP o 72.200,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS ze dne 10. 11. 2021 Spr 2597/2021 – snížení položky 5342 – Základní příděl FKSP o 6.800,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni ze dne 25. 11. 2021 Spr 2770/2021 –navýšení položky 5342 – Základní příděl FKSP o 9.242,00 Kč.

4.Ostatní věcné výdaje

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni ze dne 24. 5. 2021 Spr 1223/2021 – navýšení položek OVV bez parametru o 978.627,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni ze dne 14. 9. 2021 Spr 2044/2021 – snížek položek OVV s parametrem OI o 400.000,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni ze dne 26. 11. 2021 Spr 2188/2021 – navýšení položek OVV bez parametru o 1.000.000,00 Kč.

5. Kapitálové výdaje

Na základě změny rozpisu závazných ukazatelů výdajů na programové financování v roce 2021 vydal KS v Plzni dne 14. 1. 2021 pokyn k provedení rozpočtového opatření Spr 148/2021 – navýšení položky 6121 – Budovy, haly a stavby o 33.100,00 Kč (akce č. 036V018000006 - OS Cheb – rekonstrukce části objektu D).

Na základě žádosti OS Cheb bylo odborem informatiky MSp ČR 9.3.2021 vydáno Stanovení výdajů na financování akce ev.č. 136V1246 „OS Cheb – 2. vlna elektronizace JS“ ve výši 1.805.862,38 Kč. V roce 2020 bylo na tuto akci uhrazeno 78.408,00 Kč za instalační projekty. NNV ve výši 354.137,62 nebyly zapojeny ale převedeny do agregací č. 136V01100A033. NNV ve výši 1.727.454,38 bylo povoleno zapojit na financování této akce.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni ze dne 4. 10. 2021 Spr 931/2020 – snížení položek 6121 – Budovy, haly a stavby o 3.851.980,00 Kč a 6122 – Stroje, přístroje a zařízení o 1.100.000,00 Kč. V tomto případě šlo pouze o přesun výdajů v celkové výši 4.951.980,00 Kč z roku 2021 do roku 2022 u akce č. 036V018000006 - OS Cheb – rekonstrukce části objektu D.

Na základě Změny Stanovení výdajů na financování akce č. 136V011001246 OS Cheb – 2. vlna elektronizace jednacích síní vydal KS v Plzni dne 20. 12. 2021 pod Spr 2514/2020 pokyn k provedení rozpočtového opatření, kterým se změnilo financování této akce tak, že byly použity finanční prostředky EU z Národního plánu obnovy ve výši 1.427.648,00 Kč. Původně uhrazená částka na tuto akci ve výši 1.427.648,00 Kč byla převedena do agregací 136V01100A033 na položku 6125 – Výpočetní technika.

6.Zapojení NNV

Konečný rozpočet byl navyšován zapojenými NNV v celkové výši 6.441.093,16 Kč.

Běžné výdaje

501+502 701.882,00 Kč

503 70.000,00 Kč

5342 20.000,00 Kč

51.. 1.634.856,78 Kč

Tyto zapojené NNV byly zcela vyčerpány

Kapitálové výdaje

6121 2.286.900,00 Kč – nevyčerpáno

6125 1.727.454,38 Kč

Vyčerpáno 299.806,38 Kč

Převedeno do agregací č. 036V018000006 1.427.648,00 Kč.

7. Nezapojené NNV

Nezapojené NNV ve výši 3.534.137,62 Kč jsou na položkách kapitálových výdajů.

Na položce 6121 ve výši 3.180.000,00 Kč (akce ev.č. 036V018000006 OS Cheb – rekonstrukce části objektu D“).

Na položce 6125 ve výši 354.137,62 Kč. Tyto prostředky jsou z investiční akce č. 136V011001246 OS Cheb – 2. vlna elektronizace JS, kdy byla 9.3.2021 MSp ČR schválena Změna Stanovení výdajů – snížení o 354.137,62 Kč a tyto NNV nebyly zapojeny, ale převedeny do agregace č. 136V01100A033.

### Vázání běžných výdajů bez EDS/SMVS

Konečný rozpočet byl snížen o vázané prostředky na neobsazená pracovní místa (1 místo asistenta soudce ve 2. čtvrtletí) v celkové výši 36.300,00 Kč:

5011 – Platy zaměstnanců 26.730,00 Kč

5031 – Sociální pojištění 6.629,00 Kč

5032 – Zdravotní pojištění 2.406,00 Kč

5342 – Základní příděl FKSP 535,00 Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Název OSS | Částka vázání v Kč | Rozpočtová položka, na které jsou prostředky vázány | Důvod vázání |
| Okresní soud v Chebu | 26 730,00 | 5011 | Neobsazená pracovní místa |
| Okresní soud v Chebu | 6 629,00 | 5031 | Neobsazená pracovní místa |
| Okresní soud v Chebu | 2 406,00 | 5032 | Neobsazená pracovní místa |
| Okresní soud v Chebu | 535,00 | 5342 | Neobsazená pracovní místa |

**Třída 5 – Běžné výdaje**

**Přehled čerpání běžných výdajů dle seskupení a podseskupení položek (po odpočtu výdajů EDS/SMVS)**

## Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků

1. **Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci (podseskupení 501 + 502)**

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci



Z rozpočtové položky 5021 Ostatní osobní výdaje byly hrazeny výdaje na uzavřené Dohody o provedení práce celkem 38.500,00 Kč. Z rozpočtové položky 5029 Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené byly hrazeny výdaje na přísedící v celkové výši 105.920,00 Kč.

Z toho úhrady ušlého výdělku 27.710,00 Kč a paušální náhrady za výkon funkce přísedících 78.210,00 Kč.

Upravený rozpočet na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedené práce byl překračován o zapojené nároky z nespotřebovaných výdajů se souhlasem MSp ČR a na základě rozhodnutí Krajského soudu v Plzni sp. zn. Spr 454/2021 ze dne 16.2.2021.

Zapojení NNV bylo provedeno v celkové výši 701.882,00 Kč:

5021 – Ostatní osobní výdaje 16.000,00 Kč

5022 – Platy soudců 637.054,00 Kč

5029 – Ostatní platby za prov. práci j.n. 48.828,00 Kč



Stavy soudců/státních zástupců a zaměstnanců (bez zaměstnankyň na MD) 

\*Plánovaný počet vyšších soudních úředníků nebyl rozhodnutím MSP ČR určen, v roce 2020 nebyl určen ani plánovaný počet asistentů soudců

## Hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládání výdajů

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Porovnání nákladů na 1 zaměstnance za rok 2016-2021:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost v tis. Kč** | **Náklady na jednoho zaměstnance v tis. Kč** | **Index s předchozím rokem** |
| **2016** | 6.355,38 | 73,85 | 0,99 |
| **2017** | 7.217,30 | 83,64 | 1,13 |
| **2018** | 7.557,77 | 87,79 | 1,05 |
| **2019** | 7.220,23 | 83,75 | 0,95 |
| **2020** | 7.229,48 | 84,00 | 1,00 |
| **2021** | 5.868,08 | 67,13 | 0,80 |

**Náklady na 1 zaměstnance podle jednotlivých seskupení v tis. Kč a srovnání za roky 2016-2021:** **512 – Podlimitní technické zhodnocení**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost**  | **Náklady na 1 zaměstnance**  |
| **2018** | 47,68 | 0,55 |
| **2019** | 6,00 | 0,07 |
| **2020** | 40,44 | 0,47 |
| **2021** | 0,00 | 0,00 |

**513 – Nákup materiálu**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost**  | **Náklady na 1 zaměstnance**  |
| **2016** | 1.551,77 | 18,03 |
| **2017** | 1.088,00 | 12,61 |
| **2018** | 1.094,27 | 12,71 |
| **2019** | 1.194,16 | 13,85 |
| **2020** | 1.006,03 | 11,69 |
| **2021** |  825,14 | 9,44 |

V rámci tohoto podseskupení došlo oproti roku 2020 k poklesu. Na tento pokles má vliv zejména nerealizovaný nákup počítačových sestav.Největší čerpání v roce 2021 činil nákup kancelářského a úklidového materiálu, a majetku, všechny nákupy, týkající se výpočetní techniky byly konzultovány s odborem informatiky Krajského soudu v Plzni.Na položce 5139 – Materiál jinde nezařazený jsou zaúčtované výdaje za kancelářský materiál (papír, tonery, desky, psací potřeby, kancelářské sponky, lepidla, motouzy), úklidové a čisticí prostředky, toaletní papíry, papírové ručníky, materiál na drobné opravy v budově soudu. Celkové čerpání bylo ve výši 600.341,19 Kč, což je o 130.048,80 Kč více než v roce 2020.Výdaje na kancelářský materiál činily 65.442,83 Kč, na úklidový materiál 195.437,71 Kč, na papírové ručníky a toaletní papír 156.329,68 Kč, tonery 75.607,25 Kč. Na položce 5137-DHDM činilo čerpání v roce 2021 celkem částku 137.993,20 Kč, což je o 389.600,39 Kč méně než v roce 2020. Z této položky bylo pořízeno: desinfekční stojan, 2 notebooky, kancelářské židle, digitální telefon a kancelářský nábytek.Dalším významným výdajem tohoto podseskupení byl nákup respirátorů a roušek pro zaměstnance z položky 5133 v celkové výši 68.649,98 Kč.**515 – Nákup vody, paliv a energie**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost**  | **Náklady na 1 zaměstnance**  |
| **2016** | 1.573,34 | 18,28 |
| **2017** | 1.560,72 | 18,09 |
| **2018** | 1.628,16 | 18,91 |
| **2019** | 1.759,35 | 20,41 |
| **2020** | 1.407,74 | 16,36 |
| **2021** | 1.564,14 | 17,89 |

Nárůst výdajů v tomto podseskupení je z důvodu změny dodavatele plynu, kdy v lednu 2021 byla hrazena spotřeba za prosinec 2020 i za leden 2021. Náklady na elektřinu a vodu jsou zhruba stejné.**516 – Nákup služeb**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost**  | **Náklady na 1 zaměstnance**  |
| **2016** | 2.963,45 | 34,43 |
| **2017** | 3.018,07 | 34,98 |
| **2018** | 3.187,51 | 37,03 |
| **2019** | 2.896,78 | 33,60 |
| **2020** | 3.262,91 | 37,91 |
| **2021** | 3.320,70 | 37,99 |

V tomto podseskupení bylo čerpáno 3.320.769,90 Kč, což je o 57.861,84 Kč více než v roce 2020.Nejvýznamnější čerpání je na položce 5161 – Poštovné ve výši 2.062.313,58 Kč. Zde se platil kredit do frankovacího stroje, hybridní pošta a poplatek za svoz pošty.Další významnou položkou tohoto podseskupení je položka 5169 – Nákup ostatních služeb, kde jsou hrazeny zejména revize týkající se provozu budovy (163.414,27 Kč), dále svoz komunálního a separovaného odpadu (80.267,78 Kč), svoz skartačních nádob (24.684,00 Kč). Dalším významný výdaj je příspěvek na stravování zaměstnanců ve výši 558.410,00 Kč. Příspěvek z rozpočtu běžných výdajů je 30,00 Kč na jeden jídelní kupon, tyto kupony jsou dodávány firmou UP Česká republika a jejich nominální hodnota je 100,00 Kč.Z položky 5168 – Zpracování dat jsou hrazeny revize zařízení bránícím průniku osob do budovy (rentgen, průchozí rám, CCTV, EZS v celkové výši 89.072,62 Kč), dále tiskové služby (25.969,71 Kč), osobní, systémové a komerční certifikáty (13.685,14 Kč), prodloužení záruky na diskové pole (47.190,00 Kč) a prodloužení podpory Basic (26.317,00 Kč).**517 – Ostatní nákupy**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost**  | **Náklady na 1 zaměstnance**  |
| **2016** | 180,89 | 2,10 |
| **2017** | 529,65 | 6,14 |
| **2018** | 650,63 | 7,56 |
| **2019** | 322,41 | 3,74 |
| **2020** | 228,39 | 2,65 |
| **2021** | 158,02 | 1,81 |

Na tomto podseskupení byly celkové výdaje 158.017,63 Kč, což je o 70.367,77 Kč méně než v roce 2020.Nejvýznamnější položkou tohoto podseskupení je položka 5171 – Opravy a udržování.Na opravy budovy bylo celkem uhrazeno 92.519,47 Kč. Nejvýznamnější výdaje byly za opravy výtahů (54.727,67 Kč), malířské práce (32.005,80 Kč). Výdaje za opravy a servis služebních vozidel (14.776,00 Kč).Opravy výpočetní techniky s parametrem OI – celkově zaplaceno 6.408,16 Kč. Šlo o výdaj za údržbu klimatizace v serverovně (1.815,00 Kč) a opravu tiskárny (4.593,16 Kč).Za opravy a udržování s parametrem OBKŘ bylo zaplaceno celkem 13.389,00 Kč. Šlo o opravu kamerového systému (9.116,00 Kč), výměnu tísňových tlačítek (3.385,00 Kč) a opravu hasicího přístroje (888,00 Kč).Další významnou položkou je 5173 – Cestovné tuzemské i zahraničníZ této položky bylo celkem uhrazeno 22.137,00 Kč. Jsou zde hrazeny cestovní náhrady zaměstnancům a přísedícím. V roce 2021 neproběhla žádná zahraniční pracovní cesta.Přehled čerpání finančních prostředků na cestovné je patrný z následující tabulky tis. Kč

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Položka | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |
| 51730 – Cestovné tuzemské | 46,27 | 56,01 | 45,41 | 36,60 | 18,60 | 22,14 |
| 51731 - Cestovné zahraniční | 3,13  | 0,43 | 1,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Celkem | 49,40 | 56,44 | 46,72 | 36,60 | 18,60 | 22,14 |

Celkové výdaje v roce 2021 na cestovné činily 22.137,00 Kč. Mírné zvýšení oproti roku 2020 bylo díky účasti asistentky soudce na vícedenních školeních, kde jí bylo hrazeno i ubytování a v jednom případě cesta vlakem. **Z pol. 5175 – Pohoštění** bylo vyčerpáno 1.950,00 Kč. Na této položce došlo se souhlasem Krajského soudu v Plzni ve druhém pololetí k samonavýšení prostředků o 50%. Tyto prostředky byly použity na nákup pohoštění pro návštěvy v souvislosti s přípravou rekonstrukce části objektu „D“.**542 – Náhrady mezd v době nemoci**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost**  | **Náklady na 1 zaměstnance**  |
| **2016** | 82,92 | 0,96 |
| **2017** | 157,65 | 1,83 |
| **2018** | 133,87 | 1,56 |
| **2019** | 192,95 | 2,24 |
| **2020** | 295,20 | 3,43 |
| **2021** | 497,28 | 5,69 |

 |  |  |  |  |
| Na nárůst výdajů v tomto podseskupení má vliv pandemie Covid 19.  |  |  |  |  |

## Stravování zaměstnanců

Stravování pro zaměstnance Okresního soudu v Chebu je zajišťováno formou stravenek od společnosti UP Česká republika s.r.o. Praha 4.

Tabulka 1 - Nominální hodnotu stravenky a rozpad na jednotlivé příspěvky za rok 2022



Tabulka 2 - Nominální hodnotu stravenky a rozpad na jednotlivé příspěvky za rok 2021



Tabulka 10 - Nominální hodnotu stravenky a rozpad na jednotlivé příspěvky za rok 2020



4.5 Rozlišovací znaky – mandatorní výdaje

**Přehled čerpání finančních prostředků v roce 2021 na výplaty neinvestičních příspěvků a náhrad na položce 5192 podle rozlišovacích znaků:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozlišovací znak** | **Název** | **Čerpání 2021****v tis. Kč** |
| 51920 | Mandatorní výdaje advokátům civil | 541,04 |
| 51921 | Mandatorní výdaje advokátům trest | 4.342,38 |
| 51922 | Mandatorní výdaje znalečné | 1.247,79  |
| 51923 | Mandatorní výdaje tlumočné | 792,91 |
| 51924 | Mandatorní výdaje notáři | 610,62 |
| 519280 | Mandatorní výdaje exekutorům civil | 47,83 |
| 519290 | Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady | 949,61 |
| 519291 | Náhrady za pracovní úrazy | 0,00 |
| 519292 | Svědci justiční část | 154,06 |
|  | **Celkem** | **8.686,24** |

Srovnání čerpání na položce 5192 za roky 2016 – 2021:

|  |  |
| --- | --- |
| Rok | Skutečnost v tis. Kč |
| 2016 | 8.730,45 |
| 2017 | 9.726,70 |
| 2018 | 9.643,70  |
| 2019 | 8.019.82 |
| 2020 | 7.883,91 |
| 2021 | 8.686,24 |

Čerpání na Mandatorní výdaje bylo celkem 8.686.238,59 Kč.

Ve srovnání s rokem 2020 je patrné celkové zvýšení čerpání, což je způsobeno zejména zvýšením tarifů pro opatrovníky v civilním řízení (celkem 925.124,14 Kč), dále pak pro znalce a tlumočníky (792.929,50 Kč). Výdaje na advokáty ex offo byly nižší o 158.5219,17 Kč (celkem 4.342.381,13 Kč).Tento pokles je způsoben zejména neustále klesajícím nápadem trestních věcí.

## Rozbor IT

 

Rozpočet výdajů s parametrem OI byl z původní částky 880.000,00 Kč v průběhu roku 2021 na základě pokynu Krajského soudu v Plzni snížen o částku 143.502,86 Kč. Dále bylo povoleno zapojit NNV ve výši 143.502,86 Kč, tyto prostředky byly zcela vyčerpány. Konečný rozpočet byl snížen na 623.502,86 Kč. Tyto přidělené finanční prostředky s parametrem „OI“ byly čerpány zejména na nákup výpočetní techniky. Nejvýznamnější výdaje byly za pořízení tonerů ve výši 75.607,25 Kč, tiskové služby (25.969,71 Kč), osobní, systémové a komerční certifikáty (13.685,14 Kč), prodloužení záruky na diskové pole (47.190,00 Kč) a prodloužení podpory Basic (26.317,00 Kč). Telefonní poplatky činily 33.901,82 Kč. Služby WEB dispečink (sledování vozidel) činily 7.260,00 Kč. Byly pořízeny 2 notebooky (43.879,00 Kč), digitální telefony (10.507,00 Kč). Veškeré nákupy byly konzultovány informatikem s oddělením informatiky Krajského soudu v Plzni.

 **Přehled o platbách, refundacích a nákladech soudu na položce 5162 v roce 2021:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položka** | **Zaplaceno v tis. Kč** | **Refundováno v tis. Kč** | **Odesláno na KS v tis. Kč** | **Náklady soudu v tis. Kč** |
| **Mobilní linky** | 29,43 | 1,61 | 0,00 | 27,82 |
| **Pevné linky** | 8,66 | 0,09 | 0,09 | 8,57 |
| **Celkem** | **38,09** | **1,70** | **0,09** | **36,39** |

## Rozbor OBKŘ



Rozpočet výdajů s parametrem OBKŘ byl 230.000,00 Kč. V průběhu roku bylo povoleno zapojit NNV ve výši 28.491,03 Kč, tyto prostředky byly zcela vyčerpány. Tyto přidělené finanční prostředky s parametrem „OBKŘ“ byly čerpány zejména na prováděné revize CCTV a EZS (25.627,00 Kč), dále byly hrazeny služby požární ochrany (17.136,00 Kč) a opravy EZS a CCTV systému (13.389,00 Kč). Dále bylo hrazeno školení řidičů (2.420,00 Kč), zakoupeny lékárničky (1.901,65 Kč) a ochranné pracovní pomůcky (11.753,00 Kč).

## Programové financování

### 4.8.1 Hodnocení výdajů programového financování

V rámci programového financování bylo v hodnoceném roce:

* Realizováno: 2 akce
* Dokončeno: 1 akce



Čerpání po čtvrtletích



Čerpání výdajů na programové financování:



### 4.8.2 Nároky z nespotřebovaných výdajů

Na programové financování bylo povoleno zapojit nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 2.586.706,38 Kč:

Na investiční akci č. 036V018000006 OS Cheb – rekonstrukce části objektu „D“

2.286.900,00 Kč, tyto prostředky nebyly vyčerpány.

Na investiční akci č. 136V011001246 OS Cheb – 2. vlna elektronizace jednacích síní

299.806,38, tyto prostředky byly zcela vyčerpány.

### 4.8.3 Projekty spolufinancované z EU/FM

Projekt Národní plán obnovy schválený Evropskou komisí a MSp ČR pod č.j. MSP-6/2021-OEPD/OSP/2 ze dne 22.11.2021.

Z těchto prostředků se zdrojem 1517011 a parametrem EU 214 byla spolufinancována investiční akce č. 136V011001246 OS Cheb – 2. vlna elektronizace jednacích síní ve výši 1.427.648,00 Kč.

Ze státního rozpočtu byla financována částka původně 1.727.454,38 Kč, po přeúčtování částky 1.427.648,00 Kč z EU tedy bylo ze státního rozpočtu hrazeno 299.806,38 Kč, což byly zapojené NNV.

Tato akce byla realizována v letech 2020-2021. V roce 2020 byly zhotoveny projekty a úhrada za ně ve výši 78.408,00 Kč byla provedena též v roce 2020. V roce 2021 bylo ze státního rozpočtu hrazeno 299.806,38 Kč (zapojené NNV) a 1.427.648,00 Kč z EU, celkem tedy bylo v roce 2021 uhrazeno 1.727.454,38 Kč. Celkové výdaje byly 1.805.862,38 Kč.

**U Okresního soudu v roce 2021 probíhaly tyto akce programového financování:**

**Investiční akce ev.č.036V018000006 „OS Cheb – rekonstrukce části objektu D“**

Na základě pokynu MSp ČR vydal Krajský soud v Plzni dne 14.1.2021 v souladu se změnami, ke kterým, došlo do 31.12.2020, následující pokyn:

1.změna rozpisu závazných ukazatelů výdajů na programové financování v roce 2021 – **navýšení položky 6121 – Budovy, stavby a haly o 33.100,00 Kč.**

10.2.2021 byla vydána Změna dílčího Stanovení výdajů ve výši 1.328.580,00 Kč (položka 6121). Poslední dílčí Stanovení výdajů na financování AD a PD bylo na částku 1.331.000,00 Kč dne 17.9.2020, nedošlo však k podpisu smlouvy. Byla vypsána nová veřejná zakázka, ze které byla vybrána firma Archetyp-M, s.r.o. s částkou 1.328.580,00 Kč. Z toho důvodu byl posunut termín realizace z 7/2021 na 12/2021. **Na základě této Změny dílčího Stanovení výdajů bylo povoleno zapojit NNV ve výší 1.328.580,00 Kč, celkové výdaje akce zůstaly nezměněny – 10.664.165,00 Kč.**

Jelikož ani s firmou Archetyp-M s.r.o. nedošlo k podpisu smlouvy, bylo vyhlášena nová veřejná zakázka, ze které vyšel vítěz firma Masák & Partner, s. r. o. Praha 6. Na to byla vydána 4.10.2021 Změna dílčího Stanovení výdajů ve výši 2.286.900,00 Kč. **Celkové výdaje akce zůstaly nezměněny a činily 10.664.165,00 Kč**. Došlo k snížení prostředků z položky 6121 – Budovy, stavby a haly o částku 3.851.980,00 Kč a z položky 6122 – Stroje, přístroje a zařízení o 1.100.000,00 Kč. **Tyto výdaje, které byly součástí rozpočtu schváleného na roku 2021 v celkové výši 4.951.981,00 Kč byly pouze přesunuty z roku 2021 do roku 2022. Současně došlo k posunutí termínu realizace z 12/2021 na 12/2022**.

S firmou Masák & Partner, s.r.o. Praha 6 byla podepsána smlouva dne 3.11.2021 a v současné době probíhají práce a průzkumy k vypracování projektové dokumentace.

**Na tuto investiční akci zatím nebyly čerpány žádné prostředky, prostředky ve výši 2.286.900,00 Kč budou převedeny do NNV. NNV z roku 2020 ve výši 5.466.900,00 Kč z rozpočtové položky 6121 nebylo povoleno zapojit.**

**Investiční akce ev.č. 136V011001246 „OS Cheb – 2. vlna elektronizace jednacích síní“**

Dne 9.3.2021 bylo vydáno Stanovení výdajů ve výši 1.805.862,38 Kč. U této akce došlo ke Snížení celkových výdajů z 2.160.000,00 Kč na 1.805.862,38 Kč. Bylo povoleno zapojit NNV ve výši 1.727.454,38 Kč, zbylé NNV (úspora) ve výši 354.137,62 Kč nebylo povoleno zapojit, ale byly převedeny do agregace č. 136V001100A033. Dále došlo k posunutí termínu akce z 31.3.2021 na 31.12.2021.

Po realizaci akce a zaplacení částky 1.727.454,38 Kč dne 25.10.2021 byla vydána 20.12.2021 Změna Stanovení výdajů na financování této akce. Akce byla realizována v rámci projektu Audiozáznamy z jednacích síní, který je součástí Národního plánu obnovy schváleného Evropskou komisí. Změna Stanovení výdajů se týkala změny financování- použití finančních prostředků EU z Národního plánu obnovy ve výši 1.427.648,00 Kč. Na základě této skutečnosti došlo k přeúčtování výdajů:

Prostředky ve výši 1.427.648,00 Kč z RP 6125 se zdrojem 1517011, parametr EU214 byly zaúčtovány jako výdaj na tuto investiční akci.

Prostředky ve výši 1.427.648,00 Kč z RP 6125 se zdrojem 4100000 byly převedeny do agregace 136V01100A033.

**Celkové výdaje akce byly sníženy z původních 2.160.000,00 Kč na 1.805.862,38 Kč a byly vyčerpány takto:**

**V roce 2020 za instalační projekty z položky 6125 zdroj 1100000 uhrazeno 78.408,00 Kč**

**V roce 2021 za realizaci JS z položky 6125 zdroj 1517011 parametr EU214 uhrazeno 1.427.648,00 Kč.**

 **V roce 2021 za realizaci JS z položky 6125 zdroj 4100000 uhrazeno 299.806,38 Kč.**

**Do agregací č. 136V001100A033 bylo převedeno celkem 1.781.785,62 Kč.**

**V současné době se připravuje Závěrečné vyhodnocení akce.**

## Nároky z nespotřebovaných výdajů

**Nároky z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2021 činily celkem 9.975.230,78 Kč**

z toho

nezapojené 3.534.137.62 Kč

- profilující výdaje 3.534.137,62 Kč

- neprofilující výdaje 0,00 Kč

-převedeno do agregace 354.137,62 Kč

zapojené 6.441.093,16 Kč

- profilující výdaje 4.716.236,38 Kč

- neprofilující výdaje 1.724.856,78 Kč

Ze zapojených NNV bylo vyčerpáno 2.726.545,16 Kč

- profilující výdaje 1.001.688,38 Kč

- neprofilující výdaje 1.724.856,78 Kč

Nevyčerpáno ze zapojených NNV bylo 3.714.548,00 Kč

- profilující výdaje 3.714.548,00 Kč

- neprofilující výdaje 0,00 Kč

Nespotřebované nároky



Nevyčerpané NNV ve výši 3.714.548,00 Kč jsou na položkách kapitálových výdajů. Na položce 6121 ve výši 2.286.900,00 Kč (akce ev.č. 036V018000006 OS Cheb – rekonstrukce části objektu D“) – jde o prostředky na zpracování projektové dokumentace. Na položce 6125 ve výši 1.427.648,00 Kč (akce ev.č. 136V011001246 OS Cheb – 2. vlna elektronizace JS) – jde o prostředky, které byly převedeny do agregací č. 136V01100A033 poté, co byly na akci poskytnuty prostředky z EU.

Nezapojené NNV ve výši 3.534.137,62 Kč jsou na položkách kapitálových výdajů. Na položce 6121 ve výši 3.180.000,00 Kč (akce ev.č. 036V018000006 OS Cheb – rekonstrukce části objektu D“). Na položce 6125 ve výši 354.137,62 Kč. Tyto prostředky jsou z investiční akce č. 136V011001246 OS Cheb – 2. vlna elektronizace JS, kdy byla 9.3.2021 MSp ČR schválena Změna Stanovení výdajů – snížení o 354.137,62 Kč a tyto NNV nebyly zapojeny, ale převedeny do agregace č. 136V01100A033.



**Důvody nespotřebování rozpočtových prostředků v celkové výši 6.712.489,23 Kč, uvedeny nejvýznamnější rozpočtové položky v jednotlivých seskupeních:**

**502 1.169.961,00 Kč**

5021 2.500,00 Kč

5022 1.121.533,00 Kč

Na této položce bylo plánováno vyšší čerpání, neboť jsme očekávali jmenování a nástup 2 soudců, ke kterému nakonec došlo až v polovině prosince 2021. V tomto termínu nastoupil 1 soudce, druhý nastoupí až v průběhu ledna 2022. Dále jsme počítali s návratem 1 soudkyně z dlouhodobé pracovní neschopnosti, ale k tomu též zatím nedošlo.

5029 45.928,00 Kč

Na této položce byly zapojeny NNV ve výši 48.828,00 Kč a dále pokračuje trend nižšího nápadu v trestních věcech.

**503 464.655,00 Kč**

5031 358.616,00 Kč

5032 106.039,00 Kč

Odvody na zdravotní a sociální zabezpečení jsou závislé na mzdových výdajích a u platů soudců byla rezerva pro očekávané 2 nové soudce.

**512 4.000,00 Kč**

5123 OBKŘ 4.000,00 Kč

Bylo počítáno s případnou obměnou hasicích přístrojů, dle výsledků revize to však nebylo třeba.

**513 404.134,89 Kč**

5137 245.285,00 Kč

Jde o kapitálové prostředky na investiční akci 036V018000006 – OS Cheb rekonstrukce části objektu „D“, jejíž realizace stále probíhá.

 5139 OI 108.565,88 Kč

Na tuto položku byly převedeny prostředky z položky 5137 OI, kde bylo počítáno s nákupem 4 switchů za 100.000,00 Kč, tento nákup nebyl schválen oddělením informatiky KS Plzeň.

**514 500,00 Kč**

5142 500,00 Kč

Rezerva pro případné kurzovní rozdíly v případě zahraničních pracovních cest.

**515 37.118,40 Kč**

5156 37.118,40 Kč

Na výdajích za nákup pohonných hmot je úspora, jelikož většina zaměstnanců využívá možnosti on-line školení a veškeré porady pořádané Krajským soudem v Plzni jsou též on-line.

**516 265.630,10 Kč**

5168 OI 67.289,69 Kč

Na této položce byly rozpočtovány veškeré prostředky s parametrem OI. Na tiskové služby bylo počítáno s výdajem 36.000,00 Kč, výdaje byly 25.969,71 Kč. Dalších výdajů na této položce již nebylo třeba.

**517 163.932,37** Kč

5171 OBKŘ 26.611,00 Kč

Rezerva pro opravy, zejména kamerového a CCTV systému.

5171 OI 43.591,84 Kč

Rezerva pro opravy tiskáren a UPS.

5171 85.866,53 Kč

Na této položce byla plánována oprava venkovního osvětlení ve výši 20.000,00 Kč, ke které nedošlo vzhledem k pracovnímu vytížení dodavatele. Dále byla ponechána rezerva pro opravy případných havárií.

 5173 7.863,00 Kč

Na výdajích na cestovné je úspora, jelikož většina zaměstnanců využívá možnosti on-line školení a veškeré porady pořádané Krajským soudem v Plzni jsou též on-line. Dalším faktorem nižších výdajů je nižší nápad trestních věcí a tedy nižší cestovné vyplácené přísedícím.

**519 333.186,33 Kč**

5192 317.499,33 Kč

Na položce mandatorní výdaje bylo počítáno s vyšším čerpáním v souvislosti s ukončováním činností 2 soudců, kteří plánovali skončení tzv. velkých starších věcí, kde by byli velké výdaje na advokáty, k čemuž nakonec nedošlo.

**534 22.103,14 Kč**

5342 22.103,14 Kč

Převod základního přídělu do FKSP je závislý na mzdových výdajích, tvoří 2% z celkového objemu mezd.

**542 122.720,00 Kč**

5424 122.720,00 Kč

Na položce náhrady mezd v době nemoci byla ponechána rezerva pro případné další nemoci, zejména COVID.

**590 10.000,00 Kč**

5909 10.000,00 Kč

Zde byla ponechána rezerva pro případné omylové platby.

**Na všech ostatních položkách jde o rezervy na provozní náklady soudu.**

**612 (Kapitálové výdaje) 3.714.548,00 Kč**

6121 2.286.900,00 Kč

Prostředky na projektovou dokumentaci v investiční akci č. 036V018000006 Rekonstrukce části objektu D – realizace proběhne v letošním roce, termín ukončení byl posunut na 31. 12. 2022.

6125 1.427.648,00 Kč

Tyto prostředky byly převedeny do agregací č. 136V01100A033. Původně byly použity na úhradu za realizaci akce ev. č. 136V011001246 2. vlna elektronizace jednacích síní (celková částka 1.727.454,38 Kč). Poté byly na financování použity přidělené prostředky ve výši 1.427.648,00 Kč z EU a došlo k přeúčtování a převodu do agregací.

## Mimořádné situace (COVID, odstraňování následků živelních katastrof a další mimořádné situace)

### 4.10.1 Náklady a úspory COVID

Náklady související s COVID byly v celkové výši 165.715,59 Kč. Byla provedena desinfekce vnitřních prostor budovy (48.158,00 Kč), dále byl pořízen stojan na bezkontaktní desinfekci (9.620,00 Kč), dezinfekční prostředky a latexové rukavice pro uklízečky (22.287,61 Kč) a ochranné respirátory a roušky pro zaměstnance (68.649,98 Kč). Dalším výdajem bylo testování zaměstnanců zdravotnicí (DPP) ve výši 17.000,00 Kč. U tohoto výdaje není uveden rozlišovací znak C19, neboť výdaje na položce 5021 jsou souhrnně za všechny Dohody o provedení práce.

Úspory v souvislosti s COVID jsou srovnávány s rokem 2019. Na položce 5173 – Cestovné bylo čerpáno 22.137 Kč, což je o 14.279,00 Kč méně. Na položce 5156 – Nákup PHM bylo čerpáno 22.881,60 Kč, což je o 33.506,70 Kč méně. Čerpání na obou položkách jsou ovlivněna tím, že pracovní porady a většina školení též probíhá on-line.

## Výdaje na tuzemské a zahraniční pracovní cesty

**Cestovné (rozpočtová položka 5173)**

****

Cestovné vyplácené zaměstnancům se oproti předchozímu roku zvýšilo o 3.553 Kč. Toto nepatrné zvýšení je způsobené nástupem nové asistentky soudce, která se zúčastnila několika vícedenních školení, kde jí bylo hrazeno i ubytování a v jednom případě cesta do Kroměříže a zpět vlakem.

**Zahraniční pracovní cesty**

****

V roce 2021neproběhly žádné zahraniční pracovní cesty

##  Přehled zálohových plateb

**Zálohy investičního charakteru**

****

 U Okresního soudu v Chebu nedošlo k žádným zálohovým platbám na dodávky a služby investičního charakteru.

**Zálohy neinvestičního charakteru**

****

 Shora uvedené zálohy jsou na provozní náklady soudu, účtováno na účtu 314. Zůstatek ve frankovacím stroji, který zajistí frankování zásilek v  lednu následujícího roku. Zálohy na vodné a stočné jsou vyúčtovány vždy v únoru následujícího roku. Záloha na předplatné Ústředního věstníku ČR je vyúčtována vždy v lednu následujícího roku. Na vyplacení záloh advokátům ex-offo jsou vydávána rozhodnutí vyššími soudními úředníky.

# Specifika a ostatní

**5.1 Inventarizace**

Při provádění inventarizací hmotného i nehmotného majetku bylo postupováno ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, a v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., vyhlášky č. 270/2010 Sb. v platném znění, Českých účetních standardů č. 701 a 707 a v souladu s Instrukcí Ministerstva spravedlnosti ČR č. 16/2014 (č. j. 326/2013-EO-SP ze dne 15.1.2014 o provádění inventarizace majetku a závazků, která byla změněna Instrukcí Ministerstva spravedlnosti ČR č. 10/2018 ze dne 25. 10. 2018 č. j. MSP-75/2018-EO-SP. Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné inventurní rozdíly mezi stavem skutečným a účetním.

V roce 2021 byly prováděny kontroly pokladny vždy při předávání pokladny v době nemoci nebo dovolené pracovnice pokladny. Dále byly provedeny k 31. 12. 2021 inventarizace majetku, nedokončeného dlouhodobého majetku, poskytnutých záloh na dlouhodobý majetek, poskytnutých provozních záloh, bankovních účtů, rezervního fondu, pohonných hmot, platebních karet, skladových zásob, knižních publikací, cizích peněz, soudních úschov, trvale odepsaných pohledávek a aktivních pohledávek.

Všechny stavy majetku jsou vyčísleny v inventurách, které proběhly ke dni 31. 12. 2021. Záznamy o inventurách jsou uloženy u referentky pro hospodářské věci.

**5.2 Správa dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku**

Okresní soud v Chebu věnoval správě dlouhodobého i drobného hmotného i nehmotného majetku, jeho ochraně a údržbě velkou pozornost. Zdejší soud kromě vlastního majetku využíval i cizí majetek a to Ministerstva spravedlnosti ČR. Veškerý majetek byl včas a řádně zaevidován v systému IRES.

**V roce 2021 byl pořízen majetek v celkové výši 1.943.855,58 Kč**

Dlouhodobý investiční majetek (druh 022) 1.805.862,38 Kč

Jde o vybavení 9 jednacích síní nahrávacími zařízení v rámci investiční akce programového financování ev.č. 136V011001246 „OS Cheb – 2. vlna elektronizace jednacích síní“

Drobný majetek (druh 028) 112.589,20 Kč

Jde zejména o pořízení 9 kancelářských židlí ( 52.551,00 Kč), 2 notebooků (43.879,00 Kč), skříně, stojanu na desinfekci a zahradního fukaru na listí.

Operativní majetek (druh 902) 25.404,00 Kč

Jde zejména o pořízení 6 ks telefonů (11.885,00 Kč), sluchátek, vysavače, stolních ventilátorů a switchů a Wifi modemu.

# Výsledky vnitřních a vnějších kontrol

Vnitřní kontroly

Kontroly provedené dozorčí úřednicí:

Spr 96/2021 – kontrola spisů a rejstříků D, Nc – dědické, Sd a rejstříku Cd

Spr 97/2021 – kontrola pseudonymizace a zveřejňování rozhodnutí

Spr 98/2021 – kontrola návrhů na určení lhůty

Spr 99/2021 – kontrola řádného vyplňování jednacího kalendáře

Spr 207/2021 – kontrola spisů a rejstříků E, Nc – exekuční a EXE

Spr 208/2021 – kontrola exekučního skladu a Knihy zajištěných a převzatých věcí

Spr 209/2021 – kontrola seznamu odeslaných spisů (SO)

Spr 265/2021 – kontrola spisů a rejstříků civilního oddělení

Spr 266/2021 – kontrola kvitančního sešitu

Spr 379/2021 – kontrola zasílání oznámení OSZ

Spr 434/2021 – kontrola dotazů (lustrací) do CEO a ISZR

Spr 501/2021 – kontrola spisů a rejstříků trestního oddělení

Spr 378/2021 – kontrola nevydaných a neodškrtnutých úschov

Spr 626/2021 – kontrola vyplňování formuláře Opravné prostředky a výběru spisů ze lhůt a jiných umístění

Spr 694/2021 – kontrola Poplatků

Spr 695/2021 – kontrola namátkou vybraných položek výkazů

Spr 696/2021 – kontrola statistické kázně

Spr 787/2021 – kontrola vydaných rozhodnutí

Spr 788/2021 – prověrka dodržování Instrukce MSp č, 4/2017, o soudních písemnostech

Spr 886/2021 – kontrola exekučního skladu a Knihy zajištěných a převzatých věcí

Spr 887/2021 – kontrola pořizování, evidence, označování a ukládání zvukových záznamů pořizovaných při jednání soudu

Spr 961/2021 – kontrola kvitančního sešitu

Spr 962/2021 – kontrola nevydaných a neodškrtnutých úschov

Spr 963/2021 – kontrola zasílání oznámení OSZ

Spr 1141/2021 – kontrola Předběžných opatření a Rizik

Spr 1142/2021 – kontrola spisů a opatrovnických rejstříků (P, P a Nc, Nc, L)

Spr 1163/2021 – kontrola spisovny

Spr 188/2021 - skartační řízení

Provedenými kontrolami nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky.

 Vnější kontroly

V roce 2021 neproběhly žádné kontroly.