Okresní soud v Chebu

Lidická 1

350 60 Cheb

Spr 66 /2023

**ROZBOR VÝSLEDKŮ ROZPOČTOVÉHO HOSPODAŘENÍ**

Okresního soudu v Chebu

2022

Za složku předkládá: Mgr. Robert Plášil, předseda Okresního soudu v Chebu

Sestavil: Naděžda Juhászová, referentka pro hospodářské věci

[1. Obecné informace 4](#_Toc124839814)

[2. Obsah a rozsah průvodní zprávy 5](#_Toc124839815)

[3.1 2.1 Zhodnocení plnění rozpočtu 5](#_Toc124839816)

[3.2 2.2 Rozpočtová opatření schvalovaná na MF 6](#_Toc124839817)

[3. Příjmy 6](#_Toc124839818)

[3.3 Zhodnocení celkových příjmů 6](#_Toc124839819)

[3.4 Hodnocení příjmů v členění podle rozpočtové skladby 6](#_Toc124839820)

[3.4.1 Daňové příjmy (soudní poplatky od 1. 1. 2021) 6](#_Toc124839821)

[3.4.2 Nedaňové příjmy 7](#_Toc124839822)

[3.4.3 Kapitálové příjmy 8](#_Toc124839823)

[3.4.4 Přijaté transfery 8](#_Toc124839824)

[4 VÝDAJE 9](#_Toc124839825)

[4.1 Vyhodnocení výdajů 9](#_Toc124839826)

[4.1.1 Vázání běžných výdajů bez EDS/SMVS 12](#_Toc124839827)

[4.1.2 Mimorozpočtové zdroje 12](#_Toc124839828)

[4.2 Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků 14](#_Toc124839829)

[4.3 Hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládání výdajů 18](#_Toc124839830)

[4.4 Stravování zaměstnanců 22](#_Toc124839831)

[4.5 Energie (plyn, elektrická energie a teplo) 24](#_Toc124839832)

[4.6 Rozlišovací znaky 26](#_Toc124839833)

[4.7 Rozbor IT 28](#_Toc124839834)

[4.8 Rozbor OBKŘ 29](#_Toc124839835)

[4.9 Dávky sociálního zabezpečení 30](#_Toc124839836)

[4.10 Projekty spolufinancované z EU/FM 30](#_Toc124839837)

[4.11 Hodnocení a vývoj transferů poskytnutých příspěvkovým a podobným organizacím 30](#_Toc124839838)

[4.12 Neinvestiční transfery a související platby do zahraničí (seskupení 55) 30](#_Toc124839839)

[4.13 Čerpání a vývoj transferů poskytnutých neziskovým a podobným organizacím 30](#_Toc124839840)

[4.14 Předsednictví v Radě EU (CZ PŘES) 30](#_Toc124839841)

[4.15 Programové financování 31](#_Toc124839842)

[4.15.1 Hodnocení výdajů programového financování 31](#_Toc124839843)

[4.15.2 Nároky z nespotřebovaných výdajů 31](#_Toc124839844)

[4.15.3 Největší investiční akce 32](#_Toc124839845)

[4.15.4 Projekty spolufinancované z EU(FM 33](#_Toc124839846)

[4.15.5 Vázání výdajů 33](#_Toc124839847)

[4.15.6 Výdaje s kódem účelu 33](#_Toc124839848)

[4.16 Výdaje na podporu výzkumu, vývoje a inovace 35](#_Toc124839849)

[4.17 Nároky z nespotřebovaných výdajů 35](#_Toc124839850)

[4.18 Mimořádné situace (COVID, odstraňování následků živelních katastrof a další mimořádné situace) 38](#_Toc124839851)

[4.18.1 Náklady a úspory COVID 38](#_Toc124839852)

[4.18.2 Náklady spojené s „Ukrajinou“ 38](#_Toc124839853)

[4.18.3 Prostředky na odstraňování následků živelných katastrof 38](#_Toc124839854)

[4.19 Účelové prostředky na celostátní programy 38](#_Toc124839855)

[4.20 Poskytnuté a přijaté finanční prostředky na zahraniční aktivity 38](#_Toc124839856)

[4.20.1 Prostředky na zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí 38](#_Toc124839857)

[4.21 Výdaje na tuzemské a zahraniční pracovní cesty 38](#_Toc124839858)

[4.22 Přehled zálohových plateb 39](#_Toc124839859)

[4.23 Odškodnění osob a výplata náhrad (vyplňuje aparát) 39](#_Toc124839860)

[5 Úspory 40](#_Toc124839861)

[6 Bezúplatné převody majetku (bez převodů mezi OSS) 40](#_Toc124839862)

[7 Vyhodnocení výdajů z veřejných zakázek o předpokládané hodnotě nejméně 300 mil Kč 40](#_Toc124839863)

[8 Specifika a ostatní 41](#_Toc124839864)

[9 Výsledky vnitřních a vnějších kontrol 42](#_Toc124839865)

# 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.

Podkladem pro sestavení jsou údaje v rozpočtovém systému Integrovaného informačního systému státní pokladny (IISSP), finanční výkazy a údaje v analytické evidenci.

|  |
| --- |
| Dne 10. března 2022 schválila Poslanecká sněmovna Parlamentu České republiky zákon o státním rozpočtu České republiky na rok 2022. Tento zákon stanoví pro kapitolu 336 – Ministerstvo spravedlnosti ČR závazné ukazatele, které byly rozepsány v Integrovaném informačním systému Státní pokladny (IISSP) pro jednotlivé organizační složky resortu spravedlnosti. V době od 1. 1. 2022 do 29. 3. 2022 byly všechny organizační složky v režimu rozpočtového provizoria.  |

# 2. Obsah a rozsah průvodní zprávy

## 2.1 Zhodnocení plnění rozpočtu

CELKOVÉ ZHODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU



Z tabulky je patrné, že rozpočet příjmů byl splněn na 101,70 % a zároveň došlo k mírnému poklesu oproti roku 2021. V oblasti celkových výdajů došlo nárůstu oproti roku 2021, což je způsobené zejména proplácením paušálních náhrad exekutorům za zastavené bagatelní pohledávky, dále zvýšením cen energií, pohonných hmot, poštovních služeb a materiálu. Další navýšení je v platové oblasti, kde došlo od září k 10% navýšení platových tarifů zaměstnanců.

## 2.2 Rozpočtová opatření schvalovaná na MF

V letošním roce nebyla vydána žádná taková rozpočtová opatření.

# 3. Příjmy

## Zhodnocení celkových příjmů

Celkové příjmy

 v tis. KČ na 2 desetinná místa

Celkové příjmy byly plněny na 101,70% 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



V 1. čtvrtletí bylo plnění příjmů výrazně vyšší, v ostatních čtvrtletích bylo již rovnoměrné.

## Hodnocení příjmů v členění podle rozpočtové skladby

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

Přehled plnění daňových příjmů

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   |   |   | v tis. Kč na 2 desetinná místa |
| **Třída 1 - daňové příjmy** | **Skutečnost 2021** | **Schválený rozpočet 2022** |  **Rozpočet po změnách2022** | **Skutečnost 2022** | **Plnění k RZ %** |
| 1362 – Soudní poplatky | 6 506,05 | 6 300,00 | 6 300,00 | 5 804,07 | 92,13% |
| **Celkem** | 6 506,05 | 6 300,00 | 6 300,00 | 5 804,07 | 92,13% |

Příjmy na položce 1362 - soudní poplatky, ve výši 5.804.073,82 Kč tvoří nejvyšší podíl celkových příjmů dosažených v roce 2022. V minulých letech byly soudní poplatky ve výši

2019 6 387 258,85 Kč

2020 6 072 705,49 Kč

2021 6 506 050,38 Kč

Z toho je zřejmé, že plnění příjmů ze soudních poplatků bylo v předchozích letech přibližně ve stejné výši, v roce 2022 došlo k poklesu.

###  Nedaňové příjmy

* 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 porovnání s rokem 2021 je plnění na položce 2022 vyšší, na ostatních položkách je přibližně stejné.

**Milostivé léto I. a II.**

V rámci tzv. „Milostivého léta“ zaplatili dlužníci v roce 2022 celkem částku 143.093,00 Kč. Z této částky je ale částka 67.122,00 Kč patřící do ML I, kdy tyto platby došly v lednu 2022. Celkem bylo uhrazeno na Milostivé léto I a II 200.175,90 Kč (ML I = 143.093,90 Kč, ML II = 79.971,00 Kč).



###  Kapitálové příjmy

V roce 2022 nebyly žádné kapitálové příjmy.

###  Přijaté transfery

Příjmy na položce 4132 ve výši 2.564,10 Kč jsou nevyčerpané prostředky na platy a s tím související odvody za prosinec 2022, které byly převedeny na depozitní účet.

Příjmy na položce 4115 ve výši 6.392,00 Kč jsou příjmy od OSSZ Cheb jako náhrada mzdy při pracovním volnu 1 zaměstnance v souvislosti s akcí pro děti a mládež.

# VÝDAJE

## Vyhodnocení výdajů

 Celkové výdaje v tis. Kč na 2 desetinná místa



Schválený rozpočet výdajů roku 2022 86.770.458,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2022 97.455.426,00 Kč

Skutečnost roku 2022 96.310.759,17 Kč

Skutečnost roku 2021 88.743.979,93 Kč

Zapojené NNV 5.120.263,26 Kč

Konečný rozpočet roku 2022 102.575.689,23 Kč

V oblasti celkových výdajů došlo k výraznému  nárůstu oproti roku 2021 (7.566.779,24 Kč). Tento nárůst je způsoben zejména proplácením paušálních náhrad exekutorům za zastavené bagatelní pohledávky (5.401.247,50 Kč), dále zvýšením cen energií, pohonných hmot, poštovních služeb a materiálu. Další navýšení je v platové oblasti, kde došlo od září k 10% navýšení platových tarifů zaměstnanců (723.330,00 Kč).

V průběhu roku 2022 byl rozpočet výdajů upraven na částku 97.455.426,00 Kč, po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 5.120.263,26 Kč celkem na 102.575.689,23 Kč.

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

1. Platy a OPP:

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 11. 4. 2022 Spr 942/2022 – navýšení položky 5011 Platy zaměstnanců o 1.296.000,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 22. 11. 2022 Spr 2009/2022 – snížení položky 5022 Platy soudců o 3.175.000,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 14. 12. 2022 Spr 3100/2022 – navýšení položky 5011 Platy zaměstnanců o 1.019.278,00 Kč (z toho 723.330,00 s kódem účelu 223980032).

2. Povinné pojistné:

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 11. 4. 2022 Spr 942/2022 – navýšení položek 5031 Sociální pojištění o 321.408,00 Kč a 5032 Zdravotní pojištění o 116.640,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 22. 11. 2022 Spr 2009/2022 – snížení položek 5031 Sociální pojištění o 787.400,00 Kč a 5032 Zdravotní pojištění o 285.750,00 Kč.

 Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 14. 12. 2022 Spr 3100/2022 – navýšení položek 5031 Sociální pojištění o 254.386,00 Kč (z toho 179.386,00 s kódem účelu 223980032) a 5032 Zdravotní pojištění o 92.600,00 Kč (z toho 65.100,00 s kódem účelu 223980032).

3. Převody FKSP:

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni ze dne 11. 4. 2022 Spr 942/2022 – navýšení položky 5342 Základní příděl FKSP o 25.920,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni ze dne 22. 11. 2022 Spr 2009/2022 – snížení položky 5342 Základní příděl FKSP o 63.500,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 14. 12. 2022 Spr 3100/2022 – navýšení položky 5342 Základní příděl FKSP o 20.386,00 Kč (z toho 14.467,00 s kódem účelu 223980032).

4. Ostatní věcné výdaje

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 29. 3. 2022 Spr 892/2022 – snížení položek OVV s parametrem OBKŘ o 130.000,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 22. 7. 2022 Spr 1837/2022 – navýšení položek OVV bez parametru o 1.000.000,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 25. 8. 2022 Spr 2012/2022 – navýšení položek OVV bez parametru o 3.000.000,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 14. 10. 2022 Spr 2506/2022 – navýšení položek OVV bez parametru o 4.000.000,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 11. 11. 2022 Spr 892/2022 – navýšení položek OVV s parametrem OBKŘ o 120.000,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 28. 11. 2022 Spr 2755/2022 – snížení položek OVV bez parametru o 600.000,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 6. 12. 2022 Spr 3011/2022 – navýšení položek OVV bez parametru o 4.460.000,00 Kč (kód účelu 223980049).

5. Kapitálové výdaje

Na základě změny rozpisu závazných ukazatelů výdajů na programové financování v roce 2022 vydal KS v Plzni dne 24. 3. 2022 pokyn k provedení rozpočtového opatření Spr 931/2021, kterým se navyšují položky 6121 Budovy, haly a stavby o 3.851.980,00 Kč a 6122 Stroje, přístroje a zařízení o 1.100.000,00 Kč (akce č. 036V018000006 - OS Cheb – rekonstrukce části objektu D).

Následně byla 4. 10. 2022 odborem investic MSp ČR vydána Změna dílčího Stanovení výdajů na programové financování akce č. 036V018000006 - OS Cheb – rekonstrukce části objektu D v roce 2022 a KS v Plzni dne 5. 10. 2022 vydal pokyn k provedení rozpočtového opatření Spr 931/2021, kterým se snižují položky 6121 Budovy, haly a stavby o 3.851.980,00 Kč a 6122 Stroje, přístroje a zařízení o 1.100.000,00 Kč.

6. Zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů

Konečný rozpočet byl navyšován zapojenými NNV v celkové výši 5.120.263,23 Kč.

Běžné výdaje

501 + 502 1.169.961,00 Kč

503 464.655,00 Kč

5342 22.103,14 Kč

51.. 1.095.937,09 Kč

Tyto zapojené NNV byly zcela vyčerpány

Kapitálové výdaje

6121 2.367.607,00 Kč

Vyčerpáno 423.500,00 Kč

Nevyčerpáno 1.944.107,00 Kč

Jde o prostředky na investiční akci ev .č. 036V018000006 OS Cheb – rekonstrukce části objektu D“.

7. Nezapojené NNV

Nezapojené NNV ve výši 4.881.078,62 Kč jsou na položkách kapitálových výdajů

6121 3.099.293,00 Kč

6125 1.781.785,62 Kč

Všechny tyto prostředky jsou na akci ev.č. 036V018000006 OS Cheb – rekonstrukce části objektu D“.

Další nezapojené NNV jsou ve výši 1.781.785,62 Kč – agregace 136V01100A033 z roku 2021.

### Vázání běžných výdajů bez EDS/SMVS

V roce 2022 nebyly vázány žádné rozpočtové prostředky.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Název OSS** | **Částka vázání v Kč** | **Rozpočtová položka, na které jsou prostředky vázány** | **Důvod vázání** |
|  |  |  |  |

### Mimorozpočtové zdroje

V roce 2022 nebyly žádné mimorozpočtové zdroje.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název OSS** | **Čerpaná částka v Kč** | **Nečerpaná částka v Kč** | **Zdroj (3100000/2100000)** | **Využití prostředků** |
|  |  |  |  |  |

**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 12.500,00 Kč. Z rozpočtové položky 5029 Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené byly hrazeny výdaje na přísedící v celkové výši 111.054,00 Kč.

Z toho úhrady ušlého výdělku 43.104,00 Kč a paušální náhrady za výkon funkce přísedících 67.950,00 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:

Rozpočtové opatření sp. zn. Spr 848/2022 ze dne 30. 3. 2022.

5021 – Ostatní osobní výdaje 2.500,00 Kč

5029 – Ostatní platby za prov. práci j.n. 45.928,00 Kč

Rozpočtové opatření sp. zn. Spr 2009/2022 ze dne 17. 8. 2022.

5022 – Platy soudců 1.121.533,00 Kč

Zapojení NNV bylo provedeno v celkové výši 1.169.961,00 Kč

1. Rozbor zaměstnanosti



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

\*Plánovaný počet vyšších soudních úředníků nebyl rozhodnutím MSP ČR určen, v roce 2021 nebyl určen ani plánovaný počet asistentů soudců

## Hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládání výdajů

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Porovnání nákladů na 1 zaměstnance za rok 2016-2022:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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 |
| **2022** | 9.413,50 | 110,19 | 1,64 |

**Náklady na 1 zaměstnance podle jednotlivých seskupení v tis. Kč a srovnání za roky 2016-2022:** **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 |
| **2022** | 8,5 | 0,10 |

V rámci tohoto podseskupení došlo oproti roku 2021 k nárůstu, neboť byly pořízeny 2 trezory (8.496,00 Kč) pro ukládání zbraní účastníků soudních jednání.**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 |
| **2022** | 1.439,57 | 16,85 |

V rámci tohoto podseskupení došlo oproti roku 2021 k nárůstu čerpání z důvodu zvýšení cen materiálu. Další významný vliv na toto navýšení má nákup počítačových sestav, který se nepodařilo zrealizovat v roce 2021.Největší čerpání v roce 2022 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 (obálky, papír, tonery, desky, psací potřeby, kancelářské sponky, lepidla, motouzy), úklidové a čisticí prostředky, toaletní papíry, papírové ručníky, materiál na drobné opravy v budově soudu. Nově zde byl účtován též nákup operativního majetku (konve, řezačka papíru, konferenční stolek). Celkové čerpání bylo ve výši 944.444,23 Kč, což je o 344.103,04 Kč více než v roce 2021.Výdaje na kancelářský materiál činily 152.395,12 Kč, na úklidový materiál 151.785,00 Kč, na papírové ručníky a toaletní papír 245.840,68 Kč, tonery 83.450,00 Kč, kancelářský papír 129.719,00 Kč a obálky 107.810,60 Kč.Na položce 5137-DHDM činilo čerpání v roce 2022 celkem částku 486.645,53 Kč, což je o 348.652,33 Kč více než v roce 2021. Toto navýšení ovlivnil nákup 25 počítačových sestav v celkové hodnotě 395.521,77 Kč. Další významné nákupy: kancelářské židle (33.985,00 Kč), tiskárny ( 31.595,12 Kč), skartovací stroj (7.437,00 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 |
| **2022** | 1.730,01 | 20,25 |

Nárůst výdajů v tomto podseskupení je z důvodu zvýšení cen energií.**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 |
| **2022** | 4.372,36 | 51,18 |

V tomto podseskupení bylo čerpáno 4.372.355,22 Kč, což je o 1.051.585,32 Kč více než v roce 2021. Tento nárůst ale neodpovídá skutečnosti, neboť byl dobit kredit do frankovacího stroje na 1. čtvrtletí roku 2023 ve výši 600.000,00 Kč. Nejvýznamnější čerpání je na položce 5161 – Poštovné ve výši 3.032.060,70 Kč, což je o 969.747,12 Kč více než v roce 2021. Ale protože byl dobit kredit do frankovacího stroje na 1. čtvrtletí roku 2023 ve výši 600.000,00 Kč, skutečné čerpání v roce 2022 je vyšší o 369.747,12 Kč. Toto navýšení je způsobeno nárůstem cen poštovních služeb. Z této položky 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 (208.637,46 Kč), dále svoz komunálního a separovaného odpadu (84.344,26 Kč), svoz skartačních nádob (22.264,00 Kč), na pokyn Krajské hygienické správy Karlovy Vary bylo provedeno měření svalové zátěže zaměstnanců (56.265,00 Kč). Dalším významný výdaj je příspěvek na stravování zaměstnanců ve výši 637.960,00 Kč. Příspěvek z rozpočtu běžných výdajů byl do 30. června 2022 30,00 Kč na 1 jídelní kupon a jeho nominální hodnota byla 100,00 Kč. Od 1. července 2022 došlo k výměně papírových jídelních kuponů za e-stravenky a příspěvek z výdajové části rozpočtu byl navýšen na 40,00 Kč, nominální hodnota se změnila na 110,00 Kč. Kupony i e-stravenky jsou dodávány firmou UP Česká republika.Z položky 5168 – Zpracování dat jsou hrazeny revize zařízení bránícím průniku osob do budovy (rentgen, průchozí rám, CCTV, EZS v celkové výši 65.539,00 Kč), dále tiskové služby (27.666,01 Kč), osobní, systémové a komerční certifikáty (10.067,06 Kč), prodloužení záruky na diskové pole (48.983,00 Kč), prodloužení podpory Basic (26.245,00 Kč), roční kontrola UPS (24.079,00 Kč) a služby WEB dispečink (7.260,00 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 |
| **2022** | 763,20 | 8,93 |

Na tomto podseskupení byly celkové výdaje 763.195,00 Kč, což je o 605.177,37 Kč více než v roce 2021. Důvodem tohoto výrazně vyššího čerpání byla oprava havarijního stavu klenby v budově D (518.945,00 Kč). Nejvýznamnější položkou tohoto podseskupení je položka 5171 – Opravy a udržování.Na opravy budovy bylo celkem uhrazeno 558.672,85 Kč, kdy nejvýznamnější výdaj byl již shora zmiňovaná oprava klenby v budově D (518.945,00 Kč). Dále byly hrazeny opravy střešního pláště poničeného silným větrem (5.808,00 Kč), malířské práce (19.180,80 Kč), výměna spínače v kabině výtahu (4.362,05 Kč), oprava dveřní vložky (8.261,00 Kč) a , oprava přístupového systému bočního vchodu (2.116,00 Kč). Výdaje za opravy a servis služebních vozidel byly ve výši (21.353,00 Kč).Opravy výpočetní techniky s parametrem OI – celkově zaplaceno 10.006,70 Kč. Šlo o výdaj za opravu tiskárny.Za opravy a udržování s parametrem OBKŘ bylo zaplaceno celkem 41.763,00 Kč. Šlo o opravu kamerového systému (22.491,00 Kč), elektronického zabezpečovacího systému (9.646,00 Kč) a výměna akumulátorů v EZS (9.626,00 Kč).Další významnou položkou je 5173 – Cestovné tuzemské i zahraničníZ této položky bylo celkem uhrazeno 48.019,00 Kč. Jsou zde hrazeny cestovní náhrady zaměstnancům a přísedícím. V roce 2022 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** | **2022** |
| 51730 – Cestovné tuzemské | 46,27 | 56,01 | 45,41 | 36,60 | 18,60 | 22,14 | 48,02 |
| 51731 - Cestovné zahraniční | 3,13  | 0,43 | 1,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Celkem | 49,40 | 56,44 | 46,72 | 36,60 | 18,60 | 22,14 | 48,02 |

Celkové výdaje v roce 2022 na cestovné činily 48.019,00Kč. Toto výrazné zvýšení oproti roku 2021 (22.137,00 Kč) je způsobeno zejména ukončením protipandemických opatření z roku 2021, kdy většina školení a porad probíhala on-line. **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 |
| **2022** | 466,46 | 5,46 |

 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Čerpání na toto položce je přibližně stejné jako v předchozím roce.  |  |  |  |  |

## Stravování zaměstnanců

Stravování pro zaměstnance Okresního soudu v Chebu je zajišťováno formou e-stravenek od společnosti UP Česká republika s.r.o. Praha 4. (\*\* do 30. 6. 2022, \* od 1. 7. 2022)


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

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



Tabulka 3 - Nominální hodnota stravenky a rozpad na jednotlivé příspěvky na rok 2023



## Energie (plyn, elektrická energie a teplo)



Z tabulky přehledu spotřeby a čerpání prostředků za dodávku energií (elektrická energie a plyn) je v roce 2022 patrná úspora za dodané energie v jednotkách. K úsporám došlo jednak z důvodu úsporných opatření (snížení teploty v kancelářích a připomenutí šetření elektrickou energií) a z důvodu příznivých klimatických podmínek v říjnu – prosinci 2022. Navzdory těmto úsporám je však čerpání prostředků za energie vyšší z důvodu zvýšení jejich cen .

## Rozlišovací znaky

1. **Bagatelní exekuce – rozlišovací znaky 519282 a 519283**



Tyto výdaje byly v celkové výši 5.401.247,50 Kč, proplaceno bylo celkem 4.260 ks těchto náhrad. Rozlišovací znak 519282 - celkem vyplaceno 5.283.091,00 Kč/4.167 ks. Ve 4 případech exekutor účtoval paušální částku sníženou o úhradu oprávněným, ve 2 případech účtoval exekutor zaokrouhlenou částku 1.271,00 Kč a v 1 případě byla vyplacena pohledávka za celkem 4 zastavené exekuce (5.082,00 Kč).

Rozlišovací znak 519283 – celkem vyplaceno 118.156,50 Kč/93 ks.

1. **Ostatní rozlišovací znaky podseskupení 519**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rozlišovací znak** | **Název** | **Čerpání 2021****v tis. Kč** | **Čerpání 2022****v tis. Kč** |
| 51920 | Mandatorní výdaje advokátům civil | 541,04 | 429,71 |
| 51921 | Mandatorní výdaje advokátům trest | 4.342,38 | 4.002,31 |
| 51922 | Mandatorní výdaje znalečné | 1.247,79 | 1.257,30 |
| 51923 | Mandatorní výdaje tlumočné | 792,91 | 884,14 |
| 51924 | Mandatorní výdaje notáři | 610,62 | 787,14 |
| 519280 | Mandatorní výdaje exekutorům civil | 47,83 | 0,00 |
| 519290 | Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady | 949,61 | 906,45 |
| 519291 | Náhrady za pracovní úrazy | 0,00 | 0,00 |
| 519292 | Svědci justiční část | 154,06 | 100,68 |
|  | **Celkem** | **8.686,24** | **8.367,73** |
| 51960 | Cestovné tuzemské - soudci | 0,00 | 30,94 |
| 51961 | Cestovné zahraniční – soudci | 0,00 | 0,00 |
| 51962 | Paušální náhrady soucům | 1.078,31 | 1.068,93 |
|  | **Celkem** | **1.078,31** | **1.099,87** |

Ostatní čerpání v tomto podseskupení bylo v roce 2022 8.367.739,06, což je o 318.499,53 Kč méně než v roce 2021. Toto snížení je zejména dle RZ Mandatorní výdaje advokátům trest. Toto je ovlivněno zejména odchodem 1 soudce na stáž ke Krajskému soudu v Plzni v září 2022 (stáž stále trvá) a má to vliv také na snížení na RZ Svědci justiční část. Dle RZ Mandatorní výdaje tlumočné je čerpání vyšší, což je způsobeno změnou vyhlášky, kdy si tlumočníci účtují i vedlejší výdaje. Vyšší čerpání je vidět také na RZ Mandatorní výdaje notáři, kde se projevuje zastavování dědických věcí z období covidové pandemie, kdy v 1. pololetí roku 2021 byla v našem okrese vysoká úmrtnost.

1. **Ostatní rozlišovací znaky**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rozlišovací znak** | **Název** | **Čerpání 2021****v tis. Kč** | **Čerpání 2022****v tis. Kč** |
| C19 | COVID 19 – ochranné prostředky | 148,72 | 0,00 |
| 50290 | Náhrada ušlého výdělku přísedícím | 27,71 | 43,10 |
| 502091 | Paušální náhrada přísedícím | 78,21 | 67,95 |
| 513701 | Počítače | 0,00 | 395,52 |
| 513702 | Notebooky | 43,88 | 0,00 |
| 513703  | Tiskárny | 0,00 | 31,60 |
| 513704 | Nákup mobilních telefonů nebo jiných tel. přístrojů | 11,89 | 0,00 |
| 513901 | Tonery a jiný spotřební materiál do tiskáren | 104,89 | 43,89 |
| 51395 | Obálky | 1,41 | 107,81 |
| 516201 | Platby za pevné linky | 8,69  | 8,67  |
| 516202 | Platby za mobilní služby | 25,22 | 14,01 |
| 51630 | Bankovní a směnárenské služby | 0,45 | 0,60 |
| 51631 | Služby pojišťoven (mimo povinného pojištění vozidel) | 15,01 | 16,82 |
| 51632 | Povinné pojištění vozidel | 8,60 | 0,00 |
| 51671 | Služby školení a vzdělávání – výpočetní technika | 0,00 | 0,00 |
| 51690 | Příspěvek na stravování | 558,41 | 637,96 |
| 51691 | Předkladatelské a tlumočnické práce | 0,00 | 0,00 |
| 51692 | Dodavatelsky zajišťovaný úklid | 0,00 | 0,00 |
| 51693 | Praní a čistění prádla | 0,00 | 0,00 |
| 51694 | Poplatky za svoz odpadu | 80,27 | 84,34 |
| 51710 | Opravy a udržování nemovitostí  | 92,52 | 558,67 |
| 51711 | Opravy a udržování hardware | 4,59 | 0,00 |
| 51712 | Opravy a udržování motor. vozidel | 14,78 | 21,35 |
| 51730 | Cestovné tuzemské | 22,14 | 48,02 |
| 51731 | Cestovné zahraniční | 0,00 | 0,00 |
| 542114 | Státní zástupci – náhrady mezd | 0,00 | 0,00 |
| 542422 | Soudci – náhrady mezd | 54,78 | 55,68 |
| ML | Milostivé léto | 57,08 | 143,09 |

Nejvýraznější odchylky:

C19 COVID 19 – ochranné prostředky – v  roce 2022 již nebyly pořizovány žádné ochranné prostředky v souvislosti s pandemií Covid 19, neboť byla ukončena všechna opatření vlády v souvislosti s touto pandemií.

513701 Počítače – v  roce 2022 bylo pořízeno 25 PC sestav z rámcové dohody, v  roce 2021 se tento nákup nepodařilo zrealizovat z důvodu ukončení rámcové dohody.

513702 Notebooky – v roce 2021 byly pořízeny 2 notebooky, v roce 2022 jsme žádný notebook nepotřebovali pořídit.

513703 Tiskárny – v roce 2022 byly pořízena laserová tiskárna pro předsedu soudu a inkoustové tiskárny (obměna starých dosluhujících tiskáren).

513704 Mobilní telefony a jiné telefonní přístroje – v roce 2021 byl pořízen 1 mobilní telefon na výkon dosažitelnosti trestních soudců a dále 5 stolních telefonů do kanceláří. V roce 2022 byly pořízeny 2 stolní telefony, ale dle metodiky je operativní majetek od roku 2022 účtován z RP 513

513901 Tonery a jiný spotřební materiál do tiskáren – zde se projevuje pořízení inkoustových tiskáren, kdy pořizování inkoustových náplní je výhodnější než pořizování tonerů.

51395 Obálky – výrazné navýšení je z důvodu pořízení obálek po ukončení rámcové dohody na jejich nákup.

516202 Platby za mobilní služby – zde je patrná úspora z důvodu námi nastavených úspornějších tarifů.

51632 Povinné pojištění vozidel – jelikož nedošlo k uzavření rámcové dohody, nebyla v roce 2022 provedena tato platba.

51690 Příspěvek na stravování – v roce 2022 došlo od 1. července 2022 ke zvýšení příspěvku o 10,- Kč na 1 e-stravenku.

51710 Opravy a udržování nemovitostí – v roce 2022 bylo nutné provést opravu havarijního stavu stropní klenby v budově D ( 518.945,00 Kč).

51730 Cestovní tuzemské – z důvodu ukončení proticovidových opatření byla obnovena účast zaměstnanců na poradách a školeních.

ML Milostivé léto – v roce 2022 bylo uhrazeno v lednu 11 pohledávek v celkové výši 67.122,00 Kč patřících do „Milostivého léta I“ vyhlášeného v roce 2021. Proto je plnění v roce 2022 výrazně vyšší.

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
|   |  |
|  |  |

## Rozbor IT

 

Rozpočet výdajů s parametrem OI byl z  původní částky 550.000,00 Kč v průběhu roku 2022 povolen překročit o zapojené NNV ve výši 231.545,59Kč, tyto prostředky byly zcela vyčerpány. Konečný rozpočet byl o tyto prostředky zvýšen na 698.659,90 Kč. Tyto přidělené finanční prostředky s parametrem „OI“ byly čerpány zejména na nákup výpočetní techniky. Nejvýznamnější výdaje byly za pořízení 25 PC sestav (395.521,77 Kč), tiskárny ( 31.595,12 Kč), tonery (83.450,00 Kč), dále tiskové služby (27.666,01 Kč), osobní, systémové a komerční certifikáty (10.067,06 Kč), prodloužení záruky na diskové pole (48.983,00 Kč), prodloužení podpory Basic (26.245,00 Kč), roční kontrola UPS (24.079,00 Kč), telefonní poplatky (22.674,74 Kč) a služby WEB dispečink (7.260,00 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 2022:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Položka** | **Zaplaceno v tis. Kč** | **Refundováno v tis. Kč** | **Náklady soudu v tis. Kč** |
| **Mobilní linky** | 14,14 | 0,13 | 14,01 |
| **Pevné linky** | 8,66 | 0,00 | 8,66 |
| **Celkem** | **22,80** | **0,13** | **22,67** |

## Rozbor OBKŘ



Rozpočet výdajů s parametrem OBKŘ byl schválen ve výši 216.240,00 Kč. V průběhu roku bylo povoleno zapojit NNV ve výši 120.865,05 Kč, tyto prostředky byly zcela vyčerpány. Tyto přidělené finanční prostředky s parametrem „OBKŘ“ byly čerpány zejména na revize zařízení bránícím průniku osob do budovy (rentgen, průchozí rám, CCTV, EZS v celkové výši 65.539,00 Kč), měření svalové zátěže zaměstnanců (56.265,00 Kč). Dále byly na základě mandátní smlouvy hrazeny služby požární ochrany (17.136,00 Kč). Za opravy a udržování bylo zaplaceno celkem 41.763,00 Kč. Tyto výdaje byly za opravu kamerového systému (22.491,00 Kč), elektronického zabezpečovacího systému (9.646,00 Kč) a výměnu akumulátorů v EZS (9.626,00 Kč). Dále bylo hrazeno pravidelné školení řidičů (2.420,00 Kč) a zaměstnanců na základní normu zdravotnických znalostí – první pomoc (3.025,00 Kč).

## Dávky sociálního zabezpečení

## Projekty spolufinancované z EU/FM

V roce 2022 nebyly žádné takové projekty.

## Hodnocení a vývoj transferů poskytnutých příspěvkovým a podobným organizacím

## Neinvestiční transfery a související platby do zahraničí (seskupení 55)

## Čerpání a vývoj transferů poskytnutých neziskovým a podobným organizacím

## Předsednictví v Radě EU (CZ PŘES)

## Programové financování

###  Hodnocení výdajů programového financování

V rámci programového financování bylo v hodnoceném roce:

* Realizováno: 1 akce
* Dokončeno: 0 akce



Čerpání po čtvrtletích



Čerpání výdajů na programové financování:



### 4.15.2 Nároky z nespotřebovaných výdajů

Na programové financování bylo povoleno zapojit nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 2.367.607,00 Kč na investiční akci č. 036V018000006 OS Cheb – rekonstrukce části objektu „D“ .

Z této částky bylo vyčerpáno 423.500,00 Kč. Při zpracování projektové dokumentace byly zjištěny nové skutečnosti:

1. Havarijní stav stávající parkovací plochy, který si vyžádal úpravu projektu a na základě toho bylo požádáno o změnu Stanovení výdajů ve výši 80.707,00 Kč. Tato změna Stanovení výdajů byla vydána dne 4. 10. 2022. Termín realizace akce je posunut na 10/2024 a závěrečné vyhodnocení na 12/2024.
2. Po vypracování studie došlo ke změnám, na základě kterých bude provedena úprava studie. V souvislosti s tím dodavatel (projekční kancelář) požaduje úhradu za vícepráce. Na to je v současné době požádáno o Změnu stanovení výdajů na částku 52.030,00 Kč. .Všechny zapojené NNV se týkají investiční akce č. 036V018000006 OS Cheb – rekonstrukce části objektu „D“ a tedy pouze na tuto byly NNV čerpány.

Z těchto důvodu nebylo možné vyčerpat NNV, neboť zpracování projektové dokumentace se v současné době nachází ve fázi zpracování studie.

### 4.15.3 Největší investiční akce

**U Okresního soudu v roce 2022 probíhaly tyto akce programového financování:**

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

Na základě pokynu rozhodnutí MSp ČR vydal Krajský soud v Plzni dne 24. 3. 2022 v souladu se změnami v rozpočtu investičních akcí pro rok 2022, ke kterým došlo v období od července 2021 do 31. 12. 2021, následující pokyn:

1.změna rozpisu závazných ukazatelů výdajů na programové financování v roce 2022 – **navýšení položek**

**6121 – Budovy, stavby a haly o 3.851.980,00 Kč**

**6122 – Stroje, přístroje a zařízení o 1.100.000,00 Kč**

Dne 29. 3. 2022 byl Krajský soudem v Plzni se souhlasem MSp ČR vydán pokyn k zapojení NNV do konečného rozpočtu akce:

položka **6121 – Budovy, stavby a haly 2.286.900,00 Kč**

K zapojení NNV došlo do výše posledního vydaného dílčího stanovení výdajů ze dne 29. 9. 2021 na základě předloženého návrhu smlouvy a celkové výdaje akce činily 10.664.165,00 Kč.

Dne 5. 10. 2022 byla na základě žádosti Okresního soudu v Chebu vydána změna dílčího Stanovení výdajů ve výši 2.367.607,00 Kč.

S firmou Masák & Partner, s.r.o. Praha 6 byla podepsána dne 3.11.2021 smlouva na vypracování projektové dokumentace za cenu 2.286.900,00 Kč. Při přípravách podkladů firma na místě zjistila, že je třeba rozšířit projektovou dokumentaci o zajištění rekonstrukce parkovací plochy vně budovy soudu včetně řešení statiky opěrné zdi a přeložení kanalizace. Z těchto důvodu bylo požádáno o shora uvedenou změnu dílčího Stanovení výdajů o 80.707,00 Kč. Tato žádost byla schválena odborem investic MSp ČR dne 4. 10. 2022 a dne 5. 10. 2022 vydal Krajský soud v Plzni pokyn k zapojení NNV na položce

**6121 – Budovy, stavby a haly 80.707,00 Kč.**

Celkové výdaje akce nebyly změněny a činily 10.664.165,00 Kč, ale došlo k posunutí termínu realizace z 12/2022 na 10/2024 a z toho důvodu byly přesunuty výdaje ve výši 4.951.980,00 Kč z roku 2022 do roku 2023:

**6121 – Budovy, stavby a haly o 3.851.980,00 Kč**

**6122 – Stroje, přístroje a zařízení o 1.100.000,00 Kč**

V roce 2022 došlo k úhradě faktury za vypracování stávajícího stavu ve výši 302.500,00 Kč a dále za vypracování studie ve výši 121.000,00 Kč. V současné době se připravuje žádost o změnu Stanovení výdajů na aktualizaci fáze studie ve výši 52.030,00 Kč. Termín realizace akce byl posunut na 10/2024, závěrečné vyhodnocení na 12/2024.

### 4.15.4 Projekty spolufinancované z EU(FM

Investiční akce nebyly spolufinancované z EU/FM.

### 4.15.5 Vázání výdajů

V investičních akcích nebyly vázány žádné výdaje.

### 4.15.6 Výdaje s kódem účelu

Na investiční akce nebyly použity výdaje s kódem účelu.

**Největší investiční akce**

v tis. Kč na 2 desetinná místa

****

**Projekty spolufinancované z EU/FM**

v tis. Kč na 2 desetinná místa****

## Výdaje na podporu výzkumu, vývoje a inovace

## Nároky z nespotřebovaných výdajů

**Nároky z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2022 činily celkem 10.246.626,85 Kč**

z toho

nezapojené 5.126.363,62 Kč

- profilující výdaje 5.126.363,62 Kč

- neprofilující výdaje 0,00 Kč

-převedeno do agregace 0,00 Kč

zapojené 5.120.263,23 Kč

- profilující výdaje 3.537.568,00 Kč

- neprofilující výdaje 1.582.695,23 Kč

Ze zapojených NNV bylo vyčerpáno 3.176.156,23 Kč

- profilující výdaje 1.593.461,00 Kč

- neprofilující výdaje 1.582.699,23 Kč

Nevyčerpáno ze zapojených NNV 1.944.107,00 Kč

- profilující výdaje 1.944.107,00 Kč

- neprofilující výdaje 0,00 Kč

Nespotřebované nároky



Nevyčerpané zapojené NNV ve výši 1.944.107,00 Kč jsou na položkách kapitálových výdajů a to na položce 6121 ve výši 1.944.107,00 Kč (akce ev. č. 036V018000006 OS Cheb – rekonstrukce části objektu D“) – jde o prostředky na zpracování projektové dokumentace.

Nezapojené NNV v celkové výši 5.126.363,62 Kč jsou z akcí programového financování. Jednak na akci ev. č. 036V018000006 OS Cheb – rekonstrukce části objektu D“ 3.344.578,00 Kč a dále agregace z ukončených investičních akcí programu 13601 v celkové výši 1.781.785,62 Kč.

**Důvody nespotřebování rozpočtových prostředků v celkové výši 11.391.293,68 Kč (včetně nezapojených NNV na kapitálové výdaje ve výši 5.126.363,62 Kč). Uvedeny nejvýznamnější rozpočtové položky v jednotlivých seskupeních:**

**502 228.710,00 Kč**

5029 62.374,00 Kč

5022 146.336,00 Kč

V tomto seskupení jde zejména o nevyčerpané prostředky na platy soudců, bylo počítáno s nástupem nově jmenované soudkyně (nastoupila až 1. 1. 2023). Z důvodu zapojení NNV ve výši 45.928,00 Kč na náhrady přísedícím jsou nevyčerpané prostředky na této položce.

**503 199.258,00 Kč**

5031 187.576,00 Kč

5032 11.682,00 Kč

Odvody na zdravotní a sociální zabezpečení jsou závislé na mzdových výdajích a u platů soudců byla rezerva pro očekávaný nástup 1 soudkyně.

**512 11.504,00 Kč**

5123 OBKŘ 11.50,00Kč

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

**513 47.134,82 Kč**

5132 OBKŘ 14.311,00 Kč

Jde o prostředky na nákup ochranných pomůcek pro pomocný obslužný personál. Jelikož stávající pomůcky byly v dobrém stavu, nové budou pořízeny v letošním roce.

5137 17.312,06 Kč

5139 15.511,76 Kč

**515 77.677,01 Kč**

5151 19.450,00 Kč

5153 52.505,51 Kč

Jde o rezervy na nákup paliv a energií.

**516 298.580,92 Kč**

5169 245.277,36 Kč

Nevyčerpaný zůstatek z důvodu přidělení účelových prostředků (kód účelu 223980049) v měsíci prosinci 2022.

**517 61.190,30 Kč**

5171 OBKŘ 23.161,00 Kč

Rezerva pro opravy, zejména kamerového a CCTV systému.

5171 OI 29.993,30 Kč

Rezerva pro opravy tiskáren a UPS.

5**19 3.303.229,01 Kč**

5192 3.298.667,01 Kč

Nevyčerpaný zůstatek z důvodu přidělení účelových prostředků (kód účelu 23980049) v měsíci prosinci 2022. Rovněž bylo počítáno s vyšším plněním za vyplácení paušálních náhrad exekutorům za zastavování bagatelních exekucí.

**542 83.539,00 Kč**

5424 83.539,00 Kč

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

**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) 1.944.107,00 Kč**

6121 1.944.107,00 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. 10. 2024, závěrečné vyhodnocení bylo posunuto na 31. 12. 2024.

Prostředky ve výši 3.344.578,00 Kč – nezapojené NNV na investiční akci č. 036V018000006 Rekonstrukce části objektu D.

Prostředky ve výši 1.781.785.62 Kč jsou převedeny v agregaci z programu EDS/SMVS č. 13601.

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

###  Náklady a úspory COVID

V roce 2022 již nebyly žádné výdaje ani úspory v souvislosti s covidem.

### Náklady spojené s „Ukrajinou“

Nebyly žádné náklady s tímto spojené.

### Prostředky na odstraňování následků živelných katastrof

Oprava střešního pláště poničeného silným větrem v březnu ve výši 5.808,00 Kč.

## Účelové prostředky na celostátní programy

## Poskytnuté a přijaté finanční prostředky na zahraniční aktivity

### Prostředky na zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí

## Výdaje na tuzemské a zahraniční pracovní cesty

****

Cestovné vyplácené zaměstnancům se oproti předchozímu roku zvýšilo o 25.882,00 Kč. Toto navýšení je způsobeno zejména ukončením proticovidových opatření, kdy se zaměstnanci opět zúčastňují školení a porady, tyto byly v roce 2021 on-line.

**Zahraniční pracovní cesty**

****

V roce 2022 neproběhly žádné zahraniční pracovní cesty.

##  Přehled zálohových plateb

**Zálohy investičního charakteru**

****

V roce 2022nedošlo 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 1. čtvrtletí 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.

## Odškodnění osob a výplata náhrad (vyplňuje aparát)

# Úspory

U Okresního soudu v Chebu nedošlo v roce 2022 k úsporám. Naopak čerpání oproti roku 2021 vzrostlo o 7.566.779,24 Kč. Tento rozdíl je zejména z důvodu vyplácení paušálních náhrad exekutorům za zastavování bagatelních pohledávek a dále z důvodu nárůstu cen energií, pohonných hmot, materiálu a ostatních služeb. I když byla z důvodu úsporných opatření snížena spotřeba energií, čerpání v roce 2022 je vyšší.

Skutečnost 2021 88.743.979,93 Kč

Skutečnost 2022 96.310.759,17 Kč

Nejvýznamnější faktory, které jsou příčinou vyššího čerpání v roce 2022:

Proplácení paušálních částek za bagatelní exekuce a s tím související vyšší spotřeba papíru a výdaje za tiskové služby. Tento fakt nejvýrazněji ovlivnil zvýšené čerpání v roce 2022 oproti roku 2021.

Dále byly výrazně zvýšeny ceny za poštovní služby, dodávku energií a nákup materiál. Od 2. pololetí roku 2022 byl zvýšen příspěvek na stravování o 10,00 Kč na 1 e-stravenku, což za toto období činí navýšení o cca 100.000,00 Kč.

Vetší úspory jsou pouze na položce mandatorní výdaje – advokáti trest ve výši cca 340.000,00 Kč, což je z důvodu odchodu 1 soudce na stáž na Krajský soud v Plzni. Celkově ale na položce mandatorní výdaje došlo ke značnému navýšení s ohledem na vyplácení paušálních náhrad exekutorům za zastavování bagatelních pohledávek.

Další úspory jsou na výdaje v přímé souvislosti s proticovidovými opatřeními, neboť v roce 2022 již nebyly pořizovány žádné ochranné prostředky a nebyla prováděna desinfekce vnitřních prostor budovy. Další úspory jsou v oblasti plateb za poskytování telefonních služeb, kde jsme snížily tarify

# Bezúplatné převody majetku (bez převodů mezi OSS)

Nebyly žádné bezúplatné převody majetku tohoto charakteru.

# Vyhodnocení výdajů z veřejných zakázek o předpokládané hodnotě nejméně 300 mil Kč

Neproběhla žádná veřejná zakázka takto velkého rozsahu.

# Specifika a ostatní

**8.1 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 z 15. 1. 2014) o provádění inventarizace majetku a závazků, která byla změněna Instrukcí Ministerstva spravedlnosti ČR č. 10/2018 z 25. 10. 2018 č. j. MSP-75/2018-EO-SP. Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné inventurní rozdíly mezi stavem skutečným a účetním.

V roce 2022 byly prováděny kontroly pokladny vždy při předávání pokladny v době nemoci nebo dovolené pracovnice pokladny. Dále byly provedeny k 31. 12. 2022 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. 2022. Veškeré záznamy o inventurách jsou uloženy u referentky pro hospodářské věci.

**8.2 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 2022 byl pořízen majetek v celkové výši 516.572,56 Kč**

Dlouhodobý investiční majetek (druh 022) 0,00 Kč

Drobný majetek (druh 028) 486.645,53Kč

Jde zejména o pořízení 25 počítačových sestav v celkové hodnotě 395.521,77 Kč, kancelářských židlí (33.985,00 Kč), tiskáren ( 31.595,12 Kč) a skartovací stroj na utajované věci (7.437,00 Kč).

Operativní majetek (druh 902) 29.927,03 Kč

Jde zejména o pořízení 5 ks velkokapacitních děrovaček (10.278,95 Kč), konferenčního stolku, pákové řezačky papíru, digitálních stolních telefonů, talárů a rychlovarných konvic.

# Výsledky vnitřních a vnějších kontrol

**Vnitřní kontroly**

Spr 1451/2022 – 5. 12. 2022 Krajský soud v Plzni zahájil veřejnosprávní kontrolu  hospodaření s veřejnými prostředky v letech 2019 – 2021. Kontrola stále probíhá.

**Vnější kontroly:**

Spr 649/2022 – 2. 5. 2022 – 2. 6. 2022 Všeobecná zdravotní pojišťovna, pobočka Tachov provedla kontrolu plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného za období 07/2018 až 04/2022. Při kontrole zjištěn přeplatek ve výši 814,00 Kč. Žádné jiné závady nebyly kontrolou zjištěny.

Spr 648/2022 – 23. 5. 2022 – 30. 5. 2022 Kontrola plnění ustanovení zákonů a předpisů o PO a BOZP provedená bezpečnostním technikem Ministerstva spravedlnosti ČR. Kontrolou nebyly nezjištěny žádné závady.

Spr 927/2022 – 18. 7. 2022 Kontrola Hasičského záchranného sboru Karlovarského kraje – plnění povinností stanovených předpisy o požární ochraně. Kontrolou bylo doporučeno aktualizovat předpisy (požární poplachové směrnice a evakuační plán). Vnitřní předpisy byly aktualizovány.

Spr 1092/2022 – 7. 9. 2022 Kontrola Krajské hygienické stanice Karlovarského kraje, oddělení hygieny práce Cheb – plnění povinností k ochraně zdraví pří práci. Kontrolou bylo nařízeno provedení měření rizikových faktorů pracovních podmínek lokální svalové zátěže na vybraných pozicích (zapisovatelka, protokolující úřednice a rejstříková vedoucí) a podle výsledků jejich přeřazení do kategorie 3. Odborným měřením firmou BZ LAB s.r.o. bylo doporučeno předmětné práce zařadit do kategorie 3. V současné době soud podniká kroky k tomuto přeřazení.