Č. j.: Spr 56/2020

**Rozbor výsledků rozpočtového hospodaření**

**Okresního soudu v Chebu za rok 2019**

**1.**

**Celkové hodnocení plnění rozpočtu organizace**

v tis. Kč

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ukazatel | Skutečnost 2018 | Schválený rozpočet 2019 | Upravený rozpočet 2019 | Konečný rozpočet 2019 | Skutečnost 2019 | Plnění konečného rozpočtu v % | Plnění upraveného  rozpočtu v % | Index skutečnosti  2019/2018 |
| **Příjmy celkem** | 11.391,39 | 6.600,65 | 9.600,65 | 9.600,65 | 11.574,19 | 120,56 | 120,56 | 1,02 |
| **Výdaje celkem** | 83.879,52 | 82.381,38 | 83.773,73 | 87.983,87 | 82.193,55 | 93,42 | 98,11 | 0,98 |
| **Běžné výdaje** | 78.785,45 | 82.381,38 | 83.625,53 | 87.495,67 | 82.045,35 | 93,77 | 98,11 | 1,04 |
| **Kapitálové výdaje** | 5.094,08 | 0,00 | 148,20 | 488,20 | 148,20 | 93,42 | 100,00 | 0,03 |

Okresnímu soudu v  Chebu bylo povoleno zapojit a čerpat nespotřebované výdaje ve výši 4.210.147,84 Kč z toho neprofilující výdaje celkem 1.837.064,84 a profilující výdaje ve výši 2.373083,00 Kč. O tuto částku mohl být rozpočet výdajů překročen. Na platy zaměstnanců bylo použito 51.555,00 Kč, na platy soudců bylo použito 1.866.771,00 Kč, na ostatní osobní výdaje 10.000,00 Kč, na ostatní platby za provedené práce jinde nezařazené 104.757,00Kč, na povinné pojistné placené zaměstnavatelem 894.750,00 Kč a na převody do FKSP 43.943,00 Kč.

Na ostatní věcné výdaje bylo zapojeno celkem 898.371,84 Kč, z toho částka 731.311,61 Kč na mandatorní výdaje, částka 58.323,95 Kč na výdaje s parametrem OI a částka 108.736,28 Kč na výdaje s parametrem OBKŘ.

Kromě NNV zapojených na programové financování byly nespotřebované výdaje zcela vyčerpány.

Na výdaje programového financování bylo zapojeno celkem 340.000,00 Kč. Tyto prostředky jsou na akci programového financování „Elektronizace jednacích síní“, která bude realizována v roce 2020, v roce 2019 tedy nebyly vyčerpány žádné nespotřebované výdaje.

**2.**

**Závazné ukazatele**

Poslanecká sněmovna Parlamentu České republiky schválila dne 19. prosince 2018 Zákon o státním rozpočtu České republiky na rok 2019. 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.

**Souhrnné ukazatele:**

Příjmy celkem

Výdaje celkem

**Specifické ukazatele – příjmy:**

Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem

v tom

ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem

**Specifické ukazatele – výdaje:**

Výdajový blok – Výdaje justiční část

v tom

platy soudců

ostatní výdaje justiční části

**Průřezové ukazatele:**

Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem

Převod fondu kulturních a sociálních potřeb

Platy zaměstnanců v pracovním poměru

Výdaje vedené v programu EDS/SMVS celkem

**Přehled závazných ukazatelů k 31. 12. 2019**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ukazatel | Schválený  rozpočet  v tis. Kč | Upravený  rozpočet  v tis. Kč | Skutečnost  v tis.  Kč | Použité  NNV  v tis. Kč | Použité  MP  v tis. Kč |
| **Příjmy celkem** | **6.600,65** | **9.600,65** | **11.574,19** | **0,00** | **0,00** |
| z toho  nedaňové příjmy a př. transfery a kapitálové příjmy | 6.600,65 | 9.6000,65 | 11.574,19 | 0,00 | 0,00 |
| **Výdaje celkem** | **82.381,38** | **83.773,73** | **82.193,55** | **4.210,15** | **0,00** |
| z toho |  |  |  |  |  |
| platy soudců | 27.000,00 | 22.950,00 | 23.927,23 | 1.866,77 | 0,00 |
| ostatní výdaje justiční části | 55.381,38 | 60.823,73 | 58.266,32 | 2.343,38 | 0,00 |
| **Průřezové ukazatele** |  |  |  |  |  |
| Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci | 49.735,50 | 48.203,45 | 49.164,00 | 2.033,08 | 0,00 |
| Povinné pojistné placené zaměstnavatelem | 16.910,07 | 16.554,57 | 16.461,65 | 894,75 | 0,00 |
| Převod fondu kulturních a sociálních potřeb | 994,71 | 961,41 | 983,70 | 43,94 | 0,00 |
| Platy zaměstnanců v pracovním poměru | 22.533,50 | 25.004,45 | 25.052,52 | 51,56 | 0,00 |
| Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem | 0,00 | 148,20 | 148,20 | 340,00 | 0,00 |

Při hospodaření s přidělenými finančními prostředky bylo postupováno v souladu se zákonem číslo 218/2000. Sb. o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů ve znění pozdějších předpisů, zákonem číslo 6/2002 Sb. o soudech a soudcích, přísedících a státní správě soudů ve znění pozdějších předpisů. Dále bylo postupováno dle pokynů nadřízeného orgánu daných při rozpisu a úpravách rozpočtu pro Okresní soud v Chebu.

Upravený rozpočet příjmů ve výši 9.600.650,00 Kč byl k 31. 12. 2019 splněn částkou 11.574.192,40 Kč, tedy na 120,56 % upraveného rozpočtu. Čerpání výdajů činilo ke dni 31. 12. 2019 82.193.550,88 Kč, což odpovídá 98,11% upraveného a 93,42% konečného rozpočtu. Čerpání běžných výdajů činilo ke dni 31. 12. 2019 82.045.350,88 Kč, tj. 98,11% upraveného a 93,77 % konečného rozpočtu. Rozpočet byl překračován o uvolněné prostředky z nároků nespotřebovaných výdajů pro rok 2019 ve výši 4.210.147,84 Kč.

Čerpání kapitálových výdajů činilo ke dni 31. 12. 2019 částku 148.200,00 Kč, což činí 100,00% upraveného a 93,42% konečného rozpočtu. Jednalo se o systémové dotace v rámci programového financování.

Schválený rozpočet výdajů přidělených odborem informatiky Ministerstva spravedlnosti ČR s parametrem „OI“ činil 880.000,00 Kč, upravený 800.000,00 Kč, čerpání k 31. 12. 2019 činilo 692.408,29 Kč, tedy 86,55% upraveného a 80,67 % konečného rozpočtu.

Schválený rozpočet výdajů přidělených odborem bezpečnosti a krizového řízení Ministerstva spravedlnosti ČR s parametrem „OBKŘ“ činil 50.000,00 Kč, upravený 145.000,00 Kč, čerpání k 31. 12. 2019 činilo 211.975,65 Kč, tedy 146,19% upraveného a 83,54 % konečného rozpočtu.

Upravený rozpočet u všech závazných ukazatelů byl dodržen.

**3.**

**Rozbor rovnoměrnosti čerpání výdajů v jednotlivých čtvrtletích**

**(podíl příslušného čtvrtletí na celoroční skutečnosti)**

v % na 2 desetinná místa

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ukazatel | 1.čtvrtletí | 2.čtvrtletí | 3.čtvrtletí | 4.čtvrtletí | **celkem** |
| **Výdaje celkem** | **17,04** | **23,50** | **25,67** | **33,79** | **100** |
| běžné výdaje | 17,07 | 23,54 | 25,54 | 33,85 | **100** |
| kapitálové výdaje | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | **100** |
| v tom systémové dotace | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | **100** |

v tis Kč na 2 desetinná místa

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ukazatel | 1.čtvrtletí | 2.čtvrtletí | 3.čtvrtletí | 4.čtvrtletí | **celkem** |
| **Výdaje celkem** | **14.002,71** | **19.318,20** | **21.099,60** | **27.773,02** | **82.193,55** |
| běžné výdaje | 14.002,71 | 19.318,20 | 20.951,43 | 27.773,02 | **82.045,35** |
| kapitálové výdaje | 0,00 | 0,00 | 148,20 | 0,00 | **148,20** |
| v tom systémové dotace | 0,00 | 0,00 | 148,20 | 0,00 | **148,20** |

Z uvedeného přehledu je patrné, že čerpání rozpočtu běžných výdajů bylo výrazně vyšší ve 4. čtvrtletí roku 2019, což způsobila zejména skutečnost, že bylo MSp ČR povoleno dočerpat prostředky na platy zaměstnanců, neboť byla snížena kritéria obsazenosti z 97,0% na 95,5%. V oblasti kapitálových výdajů je čerpání pouze ve 3. čtvrtletí, kdy bylo čerpáno na akci programového financování ev. č. 036V018000003 „OS Cheb - vybavení spisovny regály“

V roce 2019 byly zdejšímu soudu přiděleny v kapitálové části rozpočtu finanční prostředky v rámci programového financování EDS/SMVS ve výši 160.000 Kč, které byly sníženy na 148.200 Kč. Tyto prostředky byly zcela vyčerpány. Dále bylo na výdaje programového financování povoleno zapojit NNV ve výši 340.000,00 Kč. Tyto prostředky jsou na akci programového financování „1. vlna elektronizace jednacích síní“, která bude realizována v roce 2020, v roce 2019 tedy nebyly vyčerpány žádné nespotřebované výdaje.

Ke dni 31. 12. 2019 vykazuje zdejší soud nulový stav RF.

**4.**

**Rozpočtová opatření**

**Úpravy rozpočtu nadřízeným orgánem:**

Schválený rozpočet příjmů 2019 6.600.650,00 Kč

Upravený rozpočet příjmů 2019 9.600.650,00 Kč

Schválený rozpočet výdajů 2019 82.381.380,00 Kč

z toho

- neinvestiční výdaje 82.381.380,00 Kč

- kapitálové výdaje 0,00 Kč

Upravený rozpočet výdajů 2019 83.773.725,00 Kč

Z toho

- neinvestiční výdaje 83.625.525,00 Kč

- kapitálové výdaje 488.200,00 Kč

V průběhu roku 2019 bylo vydáno celkem 27 rozpočtových opatření. Z toho bylo 14 rozpočtových opatření ve vlastní kompetenci, tj. přesunem rozpočtových prostředků. Dalších 13 rozpočtových opatření bylo vydáno na základě pokynů nadřízených orgánů. Rozpočet výdajů byl upravován v oblasti platů soudců, zaměstnanců a ostatních osobních nákladů. Dále byl upravován rozpočet v oblasti ostatních věcných výdajů a kapitálových výdajů.

V roce 2019 bylo Okresnímu soudu v  Chebu povoleno zapojit a čerpat nespotřebované výdaje ve výši 4.210.147,84 Kč z toho neprofilující výdaje celkem 1.837.064,84 a profilující výdaje ve výši 2.373.083,00 Kč. O tuto částku mohl být rozpočet výdajů překročen. Na platy zaměstnanců bylo použito 51.555,00 Kč, na platy soudců bylo použito 1.866.771,00 Kč, na ostatní osobní výdaje 10.000,00 Kč, na ostatní platby za provedené práce jinde nezařazené 104.757,00Kč, na povinné pojistné placené zaměstnavatelem 894.750,00 Kč a na převody do FKSP 43.943,00 Kč.

Na ostatní věcné výdaje bylo zapojeno celkem 898.371,84 Kč, z toho částka 731.311,61 Kč na mandatorní výdaje, částka 58.323,95 Kč na výdaje s parametrem OI a částka 108.736,28 Kč na výdaje s parametrem OBKŘ.

Všechny tyto nespotřebované výdaje byly zcela vyčerpány.

Na výdaje programového financování bylo zapojeno celkem 340.000,00 Kč. Tyto prostředky jsou na akci programového financování „1. vlna elektronizace jednacích síní“, která bude realizována v roce 2020, v roce 2019 tedy nebyly vyčerpány žádné nespotřebované výdaje.

**Přehled rozpočtových opatření na základě podkladů nadřízeného orgánu Krajského soudu v Plzni:**

1. V souladu s pokynem MSp ČR č. j. MSP-1/2019-EO-BV/5 ze dne 23. 1. 2019 a pokynu KS v Plzni Spr 299/2019 ze dne 6. 2. 2019 bylo povoleno zapojit nároky z nespotřebovaných výdajů s výjimkou prostředků programového financování takto:

5011 Platy zaměstnanců 51.555,00 Kč

5022 Platy soudců 1.866.771,00 Kč

5031 Sociální pojištění 719.066,00 Kč

5032 Zdravotní pojištění 175.684,00 Kč

5342 Základní příděl FKSP 43.943,00 Kč

5021 Ostatní osobní výdaje 11.906,00 Kč

5029 Ostatní platby za provedenou práci 102.851,00 Kč

5192 Poskytnuté náhrady 731.311,61 Kč

51.. Ostatní věcné výdaje s parametrem OI 58.323,95 Kč

51.. Ostatní věcné výdaje s parametrem OBKŘ 108.736,28 Kč

2. Na základě žádosti Okresního soudu v Chebu Spr 93/2019 ze dne 28. 1. 2019 a jejího schválení odborem investic a majetku MSp ČR pod č.j. MSP-37/2019-EO-PF/2 ze dne 26. 2. 2019 byla vydána Registrace akce ev. č. 036V01800 0003 OS Cheb – vybavení spisovny regály. Krajský soud v Plzni vydal pod Spr 358/2019 dne 4. 3. 2019 pokyn k provedení rozpočtového opatření takto**:**

6122 Stroje, přístroje a zařízení 160. 000,00 Kč

3. Krajský soud v Plzni vydal dne 6. 3. 2019 pod Spr 299/2019 pokyn k navýšení rozpočtu v oblasti platů zaměstnanců a odvodů s tím souvisejících takto:

5011 Platy zaměstnanců 2.450.945,00 Kč

5031 Sociální pojištění 650.000,00 Kč

5032 Zdravotní pojištění 250.000,00 Kč

5342 Základní příděl FKSP 67.450,00 Kč

4. Na základě žádosti Okresního soudu v Chebu Spr 93/2019 ze dne 4. 4. 2019 a jejího schválení odborem investic a majetku MSp ČR pod č.j. MSP-37/2019-EO-PF/4 ze dne 16. 5. 2019 bylo vydáno Stanovení výdajů na financování akce ev. č. 036V01800 0003 OS Cheb – vybavení spisovny regály ve výši 148.000,00 Kč. Krajský soud v Plzni vydal pod Spr 358/2019 dne 20. 5. 2019 pokyn k provedení rozpočtového opatření takto**:**

6122 Stroje, přístroje a zařízení -11.800,00 Kč

5. Krajský soud v Plzni vydal dne 15. 7. 2019 pod Spr 1376/2019 pokyn k provedení rozpočtového opatření, kterým byly přerozděleny prostředky v oblasti ostatních věcných výdajů s parametrem OI takto:

51.. Ostatní věcné výdaje -80.000,00 Kč

6. Krajský soud v Plzni vydal dne 9. 10. 2019 pod Spr 2840/2019 pokyn k provedení rozpočtového opatření, kterým byly přerozděleny prostředky v oblasti ostatních věcných výdajů s parametrem OBŘ takto:

51.. Ostatní věcné výdaje 95.000,00 Kč

7. Krajský soud v Plzni vydal dne 21. 10. 2019 pod Spr 3111/2019 pokyn k provedení rozpočtového opatření, kterým byly přerozděleny prostředky v oblasti ostatních věcných výdajů bez parametru takto:

51.. Ostatní věcné výdaje 1.650.000,00 Kč

8. Krajský soud v Plzni vydal dne 7. 11. 2019 pod Spr 3318/2019 pokyn k provedení rozpočtového opatření, kterým byly přerozděleny prostředky na platy soudců a výdaje s tím spojené takto:

5022 Platy soudců -4.050.000,00 Kč

5031 Sociální pojištění -931.500,00 Kč

5032 Zdravotní pojištění -324.000,00 Kč

5342 Základní příděl FKSP -60.750,00 Kč

9. Na základě žádosti Okresního soudu v Chebu Spr 509/2019 ze dne 3. 9. 2019 a jejího schválení odborem informatiky MSp ČR pod č. j. MSP-440/2019-EO-PF/2 ze dne 6. 11. 2019 byla vydána Registrace akce a dílčí Stanovení výdajů na financování akce ev. č. 136V01100 1175 OS Cheb – 1. vlna elektronizace jednacích síní. Krajský soud v Plzni vydal pod Spr 2636/2019 dne 11. 11. 2019 pokyn k provedení rozpočtového opatření takto**:**

6125 Výpočetní technika 340.000,00 Kč

10. S ohledem na vývoj plnění příjmů Krajského soudu v Plzni a OSS v jeho působnosti Krajský soud v Plzni vydal pod Spr 3522/2019 dne 25. 11. 2019 pokyn k provedení rozpočtového opatření takto:

Třída 2 – Nedaňové příjmy 3.000.000,00 Kč

11. Krajský soud v Plzni vydal dne 27. 11. 2019 pod Spr 3571/2019 pokyn k provedení rozpočtového opatření, kterým byly přerozděleny prostředky v oblasti ostatních osobních nákladů takto:

5021,5029 OON 67.000,00 Kč

12. Krajský soud v Plzni vydal dne 13. 12. 2019 pod Spr 3756/2019 pokyn k provedení rozpočtového opatření, kterým byly přerozděleny prostředky v oblasti běžných výdajů takto:

5342 Základní příděl FKSP -40.000,00 Kč

13. Krajský soud v Plzni vydal dne 19. 12. 2019 pod Spr 3788/2019 pokyn k provedení rozpočtového opatření, kterým byly přerozděleny prostředky v oblasti ostatních věcných výdajů bez parametru takto:

51.. Ostatní věcné výdaje 1.500.000,00 Kč

Okresní soud v Chebu provedl kromě shora uvedených rozpočtových opatření ještě další rozpočtová opatření ve vlastní kompetenci přesunem finančních prostředků ve smyslu § 25 odst. 1 a 4 zák. č. 218/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů, kterými bylo pokryto potřebné čerpání na jednotlivých rozpočtových položkách. V průběhu roku 2019 bylo zapotřebí provádět přesun finančních prostředků nejen uvnitř jednotlivých seskupení položek, ale i mezi jednotlivými seskupeními, zejména aby bylo zajištěno přednostní čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů. Během roku 2019 provedl Okresní soud v Chebu celkem 14 rozpočtových opatření ve vlastní kompetenci.

**5.**

**Rozpočtové příjmy**

Ministerstvem spravedlnosti ČR byl pro Okresní soud v Chebu rozepsán rozpočet příjmů v celkové výši 6.600.650,00 Kč takto:

**Třída 1 – Daňové příjmy 0,00 Kč**

**Třída 2 – Nedaňové příjmy 6.600.650,00 Kč**

Z toho:

Soudní poplatky 3.777.410,00 Kč

Pen.tresty a pokuty, sml. pokuty a penále 200.000,00 Kč

Nedaňové příjmy 2.623.240,00 Kč

**Třída 3 – Kapitálové příjmy 0,00 Kč**

**Třída 4 – Přijaté transfery 0,00 Kč**

Podle vývoje příjmů v roce 2019 byl ropočet příjmů upraven v listopdu roku 2019. Toto opatření bylo provedeno podle vyvíjející se skutečnosti plnění rozpočtových příjmů.

Schválený rozpočet 2019 6.600.650,00 Kč

Upravený rozpočet 2019 9.600.650,00 Kč

Skutečnost roku 2019 11.574.192,40 Kč

Skutečnost roku 2018 11.391.390,01 Kč

Plněno na 120,56% upraveného rozpočtu

**Plnění příjmů v roce 2019:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Organizace** | **Upravený rozpočet 2019**  **v tis. Kč** | **Skutečnost**  **v tis. Kč v %** |
| Okresní soud v Chebu | 9.600,95 | 11.574,19 120,56 |

**Porovnání příjmů za posledních 5 let:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Příjmy** | **Skutečnost**  **2015**  **v tis. Kč** | **Skutečnost**  **2016**  **v tis. Kč** | **Skutečnost 2017**  **v tis. Kč** | **Skutečnost**  **2018**  **v tis. Kč** | **Skutečnost**  **2019**  **v tis. Kč** | **Plnění v %** |
| **Celkem** | 10.551,81 | 9.899,20 | 12.564,17 | 11.391,39 | 11.574,19 | 120,56 |
| z toho tř. 2 | 10.547,26 | 9.877,04 | 12.548,96 | 11.388,00 | 11.568,62 | 120,50 |
| - tř. 3 | 0,00 | 17,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - tř. 4 | 4,56 | 5,07 | 15,21 | 3,40 | 5,57 | 0,00 |
| z toho pol.4132 | 4,56 | 5,07 | 15,21 | 3,40 | 5,57 | 0,00 |

**Vývoj plnění celkových příjmů podle jednotlivých čtvrtletí roku 2019 je uveden v následujícím přehledu:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Období** | **Skutečnost v tis Kč**  **rok 2019** | **Plnění v % k celoročnímu plnění** |
| 1.čtvrtletí | 2.747,25 | 23,74 |
| 2.čtvrtletí | 3.205,05 | 27,69 |
| 3.čtvrtletí | 2.808,89 | 24,27 |
| 4.čtvrtletí | 2.813,00 | 24,30 |
| **C e l k e m** | **11.574,19** | **100,00** |

Celkovou částkou 11.574.192,40 Kč byl k prosinci 2019 rozpočet příjmů splněn na 120,56%

**Přehled o plnění příjmů v roce 2019 na jednotlivých položkách**

**a srovnání s lety 2015-2019:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položka** | **Příjmy 2019**  **v tis. Kč** | **Příjmy 2018**  **v tis. Kč** | **Příjmy 2017**  **v tis. Kč** | **Příjmy 2016**  **v tis. Kč** | **Příjmy 2015 v tis. Kč** |
| 2119-Příjmy z vlastní činnosti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30,97 | 55,96 |
| 2132-Příjmy z pronájmu ostat. nemovitostí a jejich částí | 4,78 | 4,78 | 4,78 | 6,58 | 11,30 |
| 2151-Soudní poplatky | 6.387,26 | 6.098,14 | 4.462,75 | 6.009,12 | 6.171,43 |
| 2212-Sankční platby přijaté od jiných subjektů | 1.319,09 | 1.252,90 | 4.462,71 | 659,24 | 1.181.76 |
| 2324-Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady ostatní | 3.857,49 | 4.032,18 | 3.618,72 | 3.171,12 | 3.127,80 |
| 4132-Převody z ostatních vlastních fondů | 5,57 | 3,39 | 15,21 | 5,07 | 4.56 |
| **Celkem** | **11.574,19** | **11.391,39** | **12.564,17** | **9.899,20** | **10.551,81** |

Na celkovém plnění příjmové části rozpočtu se podílely tyto třídy:

**Třída 2 – Nedaňové příjmy**

Schválený rozpočet 2019 6.600.650,00 Kč

Upravený rozpočet 2019 9.600.650,00 Kč

Skutečnost 2019 11.568.620,40 Kč

Plnění 120,50%

Na plnění nedaňových příjmů se podílely tyto platby:

**V seskupení 21\***

Schválený rozpočet 2019 3.777.410,00 Kč

Upravený rozpočet 2019 4.977.410,00 Kč

Skutečnost 2019 6.392.038,85 Kč

Skutečnost 2018 4.467.533,99 Kč

Plnění 128,42%

**Na podseskupení pol. 213 – Příjmy z pronájmu ost. nemovitostí a jejich částí**

Schválený rozpočet 2019 0,00 Kč

Upravený rozpočet 2019 0,00 Kč

Skutečnost 2019 4.780,00 Kč

Skutečnost 2018 4.780,00 Kč

Plnění 0,00%

Na položce 2132-Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí je zaúčtován příjem za pronajatý prostor pro automat na kávu od firmy Automaty.cz ve výši 780,00 Kč. Dalším příjmem ve výši 4.000,00 Kč je za poplatek za možnost užívání volných parkovacích míst na parkovišti soudu.

**Na podseskupení pol. 215 – Soudní poplatky**

Schválený rozpočet 2019 3.777.410,00 Kč

Upravený rozpočet 2019 4.977.410,00 Kč

Skutečnost 2019 6.387.258,85 Kč

Skutečnost 2018 6.098.135,95 Kč

Plnění 128,32%

Na položce 2151 – Soudní poplatky byly přijaty úhrady v celkové výši 6.387.258,85 Kč, což je o 289.12,90 Kč více než v roce 2018. Na tuto položku jsou účtovány platby za soudní poplatky.

V seskupení položek 21\* činilo plnění celkovou částkou 6.392.038,85 Kč, což je 55,23% celkového plnění příjmů.

|  |  |
| --- | --- |
| **rozpočet pol. 2151 soudní poplatky 2019**  **v tis. Kč** | **skutečnost r. 2019**  **v tis Kč v %** |
| 3.777,41 | 6.387,26 128,32 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Předpis SOP 2019** | **Platby v tis Kč** | **Plnění v %** | **Nedoplatky pohledávek SOP**  **k 31.12.2019 v tis Kč** |
| 105,78 | 57,58 | 54,43 | 1.322,80 z toho:-aktivní 1.074,84  -pasivní 247,96 |

**V seskupení položek 22\***

Schválený rozpočet 2019 200.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2019 1.200.000,00 Kč

Skutečnost 2019 1.319.089,96 Kč

Skutečnost 2018 1.252.904,92 Kč

Plnění 109,92% upraveného rozpočtu

**Na podseskupení pol. 221 – Sankční platby přijaté od jiných subjektů**

Schválený rozpočet 2019 200.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2019 1.200.000,00 Kč

Skutečnost 2019 1.319.089,96 Kč

Skutečnost 2018 1.252.904,92 Kč

Plnění 109,92% upraveného rozpočtu

Na položce **221 – Sankční platby přijaté od jiných subjektů** – zaplacené uložené peněžité tresty a pokuty v celkové výši 1.319.089,96 Kč, což je o 66.185,04 Kč více než v roce 2018, kdy činily platby celkem částku 1.252.904,92 Kč Kč.

|  |  |
| --- | --- |
| **Rozpočet Sankční platby 2019**  **v tis Kč** | **Skutečnost 2019**  **v tis Kč v%** |
| 200,00 | 1.319,09 659,54 |

**Předpis, úhrady a zůstatky na pohledávkách PT**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Předpis PT 2019**  **v tis Kč** | **Platby v tis Kč** | **Plnění v %** | **Nedoplatky pohledávek PT**  **k 31.12.2019 v tis Kč** |
| 1.321,99 | 1.151,21 | 87,08 | 1.109,17 z toho -aktivní 1.109,17  -pasivní 0,00 |

**Předpis, úhrady a zůstatky na pohledávkách pokuty**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Předpis Pokuty**  **2019 v tis Kč** | **Platby v tis Kč** | **Plnění v %** | **Nedoplatky pohledávek PTP**  **k 31.12.2019 v tis Kč** |
| 286,86 | 171,38 | 59,74 | 2.171,98 z toho: -aktivní 2.065,81  -pasivní 106,17 |

V seskupení položek 22\* činilo plnění příjmů částkou 1.319.089,96 Kč, což je 11.40% celkových příjmů v roce 2019.

**V seskupení položek 23\***

Schválený rozpočet 2019 2.623.240,00 Kč

Upravený rozpočet 2019 3.423.240,00 Kč

Skutečnost 2019 3.857.491,59 Kč

Skutečnost 2018 4.032.181,14 Kč

Plněno na 112,69% upraveného rozpočtu

**Na podseskupení pol. 2324 – Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady**

Plánovaný rozpočet 2019 2.623.240,00 Kč

Upravený rozpočet 2019 3.423.240,00 Kč

Skutečnost 2019 3.857.491,59 Kč

Skutečnost 2018 4.032.181,14 Kč

Plněno na 112,69% upraveného rozpočtu

Na položce **2324 – Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady** činily celkové příjmy částku 3.857491,59 Kč což je 33,33 % všech dosažených příjmů v roce 2019. Na této položce jsou zaúčtované, kromě plateb NTŘ, také přeplatky záloh za rok 2018 a vyúčtování množstevních slev za rok 2018.

Plnění příjmů v tomto seskupení a srovnání s předcházejícími lety:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položky v seskupení 232** | **Rok 2019**  **v tis Kč** | **Rok 2018 v tis Kč** | **Rok 2017**  **v tis Kč** | **Rok 2016**  **v tis Kč** | **Rok 2015**  **v tis Kč** |
| 2324 –Přijaté nekapitálové přísp. a náhr. | 3.857,49 | 4.032,18 | 3.618,72 | 3.171,12 | 3.127,80 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Rozpočet pol. 2324 na r. 2019**  **v tis Kč** | **Skutečnost r. 2019**  **v tis Kč v %** |
| 2.623,24 | 3.857,49 147,05 |

**Přehled o plnění Náhrad NTŘ v roce 2019**

Celkové příjmy činily částku **1.997.117,94**, což je o 56.601,41 Kč méně než skutečnost v roce 2018, kdy platby činily částku 2.053.719,35 Kč. Tyto příjmy činily 17,25 % celkového plnění příjmů v roce 2019.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Předepsáno 2019**  **v tis Kč** | **Skutečnost 2019**  **v tis Kč v %** | **Nedoplatky**  **k 31.12.2019 v tis Kč** |
| 2.984,45 | 1.997,12 66,92 | 20.955,79 z toho – aktivní 18.866,78  - pasivní 2.089,01 |

Evidované nedoplatky na NTŘ k 31.12.2019 se oproti roku 2018 snížiily o 410.984,01 Kč.

**Přehled o plnění Náhrad nákladů výkonu trestu domácího vězení v roce 2019**

Celkové příjmy činily částku 44.339,30 Kč, což je o 26.322,90 Kč více než v roce 2018.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Předepsáno 2019**  **v tis Kč** | **Skutečnost 2019**  **v tis  Kč v %** | **Nedoplatky**  **k 31.12.2019 v tis Kč** |
| 36,55 | 44,34 121,31 | 244,89 z toho -aktivní 244,89  - pasivní 0,00 |

Evidované nedoplatky pohledávek za náklady výkonu trestu domácího vězení k 31. 12. 2019 ve výši 244.894,30 Kč se oproti roku 2018 snížily o 7.789,30 Kč.

**Přehled o plnění Náhrad nákladů soudního řízení v roce 2019**

Celkové příjmy činily 121.834,09 Kč, což je o 289.035,17 Kč méně než v roce 2018.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Předepsáno 2019**  **v tis Kč** | **Skutečnost 2019**  **v tis Kč v %** | **Nedoplatky**  **k 31.12.2019 v tis Kč** |
| 163,77 | 121,83 74,39 | 468,12 z toho - aktivní 440,18  - pasivní 27,94 |

Evidované nedoplatky pohledávek NSN k 31. 12. 2019 ve výši 468.124,05 se oproti roku 2018 zvýšily o 2.818,16 Kč.

**Přehled o plnění Náhrad za ustanovené advokáty v roce 2019**

Celkové příjmy činily 1.527.859,49 Kč, což je o 49.959,69 Kč více než v roce 2018.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Předepsáno 2019**  **v tis Kč** | **Skutečnost 2019**  **v Kč v %** | **Nedoplatky**  **k 31.12.2019 v tis Kč** |
| 3.930,21 | 1.527,86 38,87 | 40.158,17 z toho -aktivní 35.487,61  - pasivní 4.670,56 |

Na odměnách advokátů ex offo bylo v roce 2019  vyplaceno 4.343.057,00 Kč, příjmy dosáhly 1.529.859,49 Kč, což představuje 35,23 % vynaložených nákladů.

Evidované nedoplatky pohledávek Noa k 31.12.2019 ve výši 40.158.168,78 Kč se oproti roku 2018 snížily o 190.431,50 Kč.

**Přehled o plnění Náhrad škod v roce 2019**

Celkové příjmy činily 0,00 Kč.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Předepsáno 2019**  **v tis Kč** | **Skutečnost 2019**  **v tis Kč v %** | **Nedoplatky**  **k 31.12.2019 v tis Kč** |
| 0,00 | 0,00 0,00 | 16,84 z toho - aktivní 16,84  - pasivní 0,00 |

**Přehled o plnění Náhrad exekučních nákladů v roce 2019**

Celkové příjmy činily 15.654,00 Kč, což je o 3.604,06 Kč více než v roce 2018.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Předepsáno 2019**  **v tis Kč** | **Skutečnost 2019**  **v tis Kč v %** | **Nedoplatky**  **k 31. 12. 2019 v tis Kč** |
| 11,00 | 15,65 142,27 | 79,80 z toho - aktivní 79,30  - pasivní 0,50 |

**Přehled o plnění pohledávek vymáhaných prostřednictvím exekutorů v roce 2019**

Celkové příjmy vymožené prostřednictvím soudních exekutorů činily 2.438.185,63 Kč.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2015 v tis.  Kč** | **2016 v tis.  Kč** | **2017**  **v tis. Kč** | **2018**  **v tis. Kč** | **2019**  **v tis. Kč** |
| předáno soudnímu exekutorovi | 23.758,18 | 8.747,82 | 6.080,00 | 5.169,00 | 5.518,88 |
| vymoženo soudním exekutorem | 602,49 | 4.258,09 | 938,99 | 1.840,60 | 2.438,16 |

V roce 2019 probíhalo vymáhání pohledávek zejména prostřednictvím smluvně zajištěných exekutorských úřadů. K 31. 12. 2019 je vymáháno 10.977 ks aktivních pohledávek za 66.739 tis Kč a exekutorům bylo předáno 13.420 ks pohledávek za 80.960 tis Kč. Exekutoři k 31. 12. 2019 vymohli celkem 2.112 pohledávek v hodnotě 10.364.728,36 tis Kč. Tyto údaje jsou uvedeny za celé období vymáhání prostřednictvím exekutorských úřadů, tj. od roku 2013. Jednotlivé roky jsou uvedeny v tabulce shora. Sporadicky jsou hrazeny i platby na původní výkony rozhodnutí, které byly zavedeny na důchody a plnění z insolvenčních řízení a nově i na vlastní exekuční příkazy, když předávání pohledávek je omezeno na vyšší pohledávky.

Celkové plnění příjmů ve třídě 2 – Nedaňové příjmy činily v roce 2019 11.568.620,40 Kč, což odpovídá 120,50% upraveného rozpočtu. Jsou o 180.618,39 Kč vyšší než v roce 2018.

**Třída 3 – Kapitálové příjmy**

V roce 2019 nebyl rozpočet ve třídě 3 schvalován ani upravován.

**Třída 4 – Přijaté dotace**

Schválený rozpočet 2019 0,00 Kč

Upravený rozpočet 2019 0,00 Kč

Skutečnost 2019 5.572,00 Kč

Jedná se o nevyčerpané prostředky z převodů platů za měsíc prosinec 2018 na depozitní účet.

Zůstatek na příjmovém účtu k 31. 12. 2019 činil:

Celkem účet 19 3.867.843,59 Kč

**6.**

**Přehled o stavu finančních prostředků na zvláštních příjmových účtech**

Přehled příjmů odváděných na zvláštní účty státního rozpčtu a porovnání za posledních 5 let. Stav vždy k 31.12.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název položky** | **2015**  **v tis. Kč** | **2016**  **v tis. Kč** | **2017**  **v tis. Kč** | **2018 v tis.Kč** | **2019 v tis.Kč** |
| Soudní poplatky | 6.171,43 | 6.009,12 | 4.462,75 | 6.098,14 | 6.387,26 |
| Peněžité tresty a pokuty | 1.180,86 | 659,24 | 4.462,71 | 1.252,90 | 1.319,09 |
| **Celkem** | **7.352,29** | **6.668,36** | **8.925,46** | **7.351,04** | **7.706,35** |

Na zvláštních účtech státního rozpočtu byl v kalendářním roce 2019 dosažen čistý příjem ve výši 7.706.348,81Kč, což je o 355.308,24 Kč více než v roce 2018.

Z toho: soudní poplatky 6.387.258,85 Kč

Peněžité tresty a pokuty 1.319.089,96 Kč

**Celkem 7.706.348,81 Kč**

**Vývoj příjmů soudních poplatků a jejich nedoplatků za roky 2015 – 2019:**

v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | Příjmy | Porovnání s rokem předchozím | Nedoplatky | Porovnání s rokem předchozím |
| 2015 | 6.171,43 | +71,36 | 1.419,11 | -128,98 |
| 2016 | 6.009,12 | 162,31 | 1.526,02 | +106,91 |
| 2017 | 4.462,75 | -1546,37 | 1.543,45 | +17,43 |
| 2018 | 6.098,14 | +1.635,39 | 1.324,77 | -218,68 |
| 2019 | 6.387,26 | +289,12 | 1.322,80 | -1,97 |

**7.**

**Přehled plateb hrazených kolkovými známkami**

Kromě příjmů evidovaných na zvláštních účtech rozpočtu Okresního soudu v Chebu byly do státního rozpočtu v roce 2019 odvedeny příjmy ze soudních poplatků hrazených kolkovými známkami. Výše těchto poplatků činila v roce 2019 částku 190.232,00 Kč. Tato částka je o 24.415,00 Kč nižší než v roce 2018.

Porovnání plateb soudních poplatků kolkovými známkami v roce 2019 s předcházejícími lety:

v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **v roce 2015** | **v roce 2016** | **v roce 2017** | **v roce 2018** | **2019** |
| 4.853,05 | 384,86 | 313,36 | 214,65 | 190,23 |

**Okresní soud v Chebu zajistil v roce 2019 příjem do státního rozpočtu ČR z vlastní činnosti (nikoliv jen prostřednictvím příjmů kapitoly 336) celkem 11.764.424,40 Kč.**

**8.**

**Přehled stavu mimorozpočtových prostředků**

**Pol. 5342 – Neinvestiční převody do FKSP**

Schválený rozpočet roku 2019 994.710,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 961.410,00 Kč

Použité NNV 43.943,00 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 1.005.353,00 Kč

Skutečnost roku 2019 983.704,00 Kč

Skutečnost roku 2018 905.787,00 Kč

Čerpáno na 102,32% upraveného a na 97,85% konečného rozpočtu.

Zde se projevily úpravy rozpočtu v rámci úprav rozpočtu ve mzdovém fondu. Do FKSP se přidělují 2% mzdového fondu.

Základní příděl do FKSP v roce 2018 činil částku 1.005.353,00 Kč

**Maximální výše limitu na dary v roce 2019 činila:**

Celkem 40.000,00 Kč

V roce 2019 byla na dary vyčerpána částka 40.000,00 Kč

Do roku 2020 se na dary převádí nevyčerpaná částka 0,00 Kč

**Depozitní účet v roce 2019**

Počáteční stav depozitního účtu k 1. 1. 2019 10.416.116,07 Kč

Konečný stav depozitního účtu k 31. 12. 2019 11.762.365,87 Kč

Na depozitní účet se ukládají doplatky mezd za prosinec, zálohy na soudní řízení, majetkové záruky, složené jistoty, soudní úschovy a jiné depozitní úschovy, finanční prostředky získané výkonem rozhodnutí a rozdíly ze zaokrouhlování.

**9.**

**Prostředky vynaložené na společné programy EU a ČR**

**Z programu Phare ani z žádného jiného fondu Evropské unie nebyly v roce 2019 Okresnímu soudu přiděleny žádné finanční prostředky.**

**10.**

**Rozpočtové výdaje**

Schválený rozpočet výdajů roku 2019 82.381.380,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 83.773.725,00 Kč

Skutečnost roku 2019 82.193.550,88 Kč

Skutečnost roku 2018 83.879.522,00 Kč

Plněno na 98,11 % upraveného rozpočtu

Použité NNV 4.210.147,84 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 87.983.872,84 Kč

Plněno na 93,42% konečného rozpočtu

V průběhu roku 2019 byl rozpočet výdajů upraven na částku 87.983.872,84 Kč.

Z této částky připadá na:

- běžné výdaje 87.495.672,84 Kč (včetně NNV 3.870.147,84 Kč)

- kapitálové výdaje 488.200,00 Kč (včetně NNV 340.000,00 Kč)

**Běžné výdaje:**

Schválený rozpočet roku 2019 82.381.380,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 83.625.525,00 Kč

Skutečnost roku 2019 82.045.350,88 Kč

Skutečnost roku 2018 78.785.446,54 Kč

Plněno na 98,11% upraveného rozpočtu

Použité NNV 3.870.147,84 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 87.495.672,84 Kč

Plněno na 93,77% konečného rozpočtu

**Kapitálové výdaje:**

Schválený rozpočet roku 2019 0,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 148.200,00 Kč

Skutečnost roku 2019 148.200,00 Kč

Plněno na 100,00% upraveného rozpočtu

Použité NNV 340.000,00 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 488.200,00 Kč

Plněno na 93,42% konečného rozpočtu

**11.**

**Třída 5 – Běžné výdaje**

**Oddíl 542 – Soudnictví**

**5420 –Soudy**

Schválený rozpočet roku 2019 82.381.380,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 83.625.525,00 Kč

Skutečnost roku 2019 82.045.350,88 Kč

Skutečnost roku 2018 78.785.446,54 Kč

Plněno na 98,11% upraveného rozpočtu

Použité NNV 3.870.147,84 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 87.495.672,84 Kč

Plněno na 93,77% konečného rozpočtu

Rozpočet běžných výdajů pro Okresní soud v Chebu byl rozepsán na jednotlivé položky celkovou částkou 82.381.380,00 Kč

Z této částkypřipadá na:

- výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci a pojistné 66.645.570,00 Kč

- neinvestiční nákupy 14.591.100,00 Kč

- neinvestiční transfery 994.710,00 Kč

- náhrady mezd v době nemoci 150.000,00 Kč

- ostatní neinvestiční výdaje 0,00 Kč

Takto stanovený rozpočet výdajů byl v porovnání se skutečností roku 2018 o 3.595.933,46 Kč vyšší.

Ze schváleného rozpočtu běžných výdajů ve výši 82.381.380,00 Kč připadá na mzdové prostředky a související pojistné zdravotního a sociálního zabezpečení částka 66.645.570,00 Kč (80,90%), na ostatní věcné výdaje bez převodů FKSP částka 14.741.100 Kč (17,89%) a na převod do FKSP a ostatní transfery jiným rozpočtům částka 994.710,00 Kč (1,21%).

V průběhu roku 2019 byl rozpočet neinvestičních výdajů upravován opatřeními Ministerstva spravedlnosti ČR a Krajským soudem v Plzni až na částku 83.773.725,00 Kč.

Z této částky připadá na:

- běžné výdaje bez programového financování 83.625.525,00 Kč

- běžné výdaje na programové financování 148.200,00 Kč

**Běžné výdaje na programové financování:**

Schválený rozpočet roku 2019 0,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 148.200,00 Kč

Skutečnost roku 2019 148.200,00 Kč

Plněno na 100,00% upraveného rozpočtu

Použité NNV 340.000,00 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 488.200,00 Kč

Plněno na 93,42% konečného rozpočtu

**Běžné výdaje bez programového financování:**

Schválený rozpočet roku 2019 82.381.380,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 83.625.525,00 Kč

Skutečnost roku 2019 82.045.350,88 Kč

Skutečnost roku 2018 78.785.446,54 Kč

Plněno na 98,11% upraveného rozpočtu

Použité NNV 3.870.147,84 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 87.495.672,84 Kč

Plněno na 93,77% konečného rozpočtu

**Přehled o čerpání běžných výdajů za jednotlivá čtvrtletí ve vztahu ke skutečnému plnění v roce 2019:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Čtvrtletí** | **Skutečnost v tis. Kč** | **Plnění**  **v %** |
| 1. | 14.002,71 | 17,07 |
| 2. | 19.318,20 | 23,54 |
| 3. | 20.951,43 | 25,54 |
| 4. | 27.773,02 | 32,85 |
| **Celkem** | **82.045,35** | **100** |

**Přehled o plnění rozpočtu výdajů podle jednotlivých seskupení položek k 31. 12. 2019 v tis. Kč**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Seskupení položek** | **SR 2019** | **UR 2019** | **KR 2019** | **Skuteč. 2019** | **Plnění**  **v % k UR** | **Plnění**  **v % k KR** |
| 501,502 - Mzdové prostř. | 49.735,50 | 48.203,45 | 50.236,53 | 49.164,00 | 101,99 | 97,87 |
| 503 - Pojistné placené zam. | 16.910,07 | 16.554,57 | 17.449,32 | 16.461,65 | 99,44 | 94,34 |
| 512 – Podlimitní tech.zh. | 0,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 100,00 | 100,00 |
| 513 - Nákup materiálu | 710,00 | 1.292,00 | 1.360,50 | 1.194,16 | 92,43 | 87,77 |
| 514 - Úroky | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 515 - Voda, energie, PHM | 2.120,00 | 1.963,50 | 1.963,50 | 1.759,35 | 89,60 | 89,60 |
| 516 - Nákup služeb | 4.569,00 | 3.365,27 | 3.390,29 | 2.896,78 | 86,08 | 85,44 |
| 517 - Ostatní nákupy | 281,30 | 371,30 | 444,83 | 322,41 | 86,83 | 72,48 |
| 518 - Poskytnuté zálohy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| 519 - Výdaje souv. s nákupy | 6.881,30 | 10.668,53 | 11.399,84 | 9.035,35 | 84,69 | 79,26 |
| 534 - Převody FKSP | 994,71 | 961,41 | 1.005,35 | 983,70 | 102,32 | 97,85 |
| 536 - Platby daní a poplatků | 29,00 | 29,00 | 29,00 | 29,00 | 100,00 | 100,00 |
| 542 - Náhrady mezd v DN | 150,00 | 210,00 | 210,00 | 192,95 | 91,88 | 91,88 |
| 590 - Vrácení ost. pohl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Běžné výdaje celkem** | **82.381,38** | **83.625,53** | **87.495,67** | **82.045,35** | **98,11** | **93,77** |

**12.**

**Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků**

**Podseskupení položek 501 a 502 – Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci**

Rozpisem rozpočtu pro rok 2019 byl Ministerstvem spravedlnosti ČR stanoven i závazný objem prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci, včetně souvisejících prostředků na povinné pojistné a převody FKSP.

**Plán počtu zaměstnanců na rok 2019 byl stanoven 91 pracovníků.** Z toho 19 soudců a 72 zaměstnanců.

**Přepočtený stav podle skutečnosti byl 86,21 pracovníků**, z toho 17,20 soudců a 69,01 zaměstnanců. Z tohoto počtu zaměstnanců představuje 3,00 osoby asistenta soudce, 12,27 osob vyšší soudní úředníci, 49,77 osob odborný a administrativní aparát a 3,97 osoby pomocné složky. Těmto stavům odpovídá čerpání mzdových prostředků.

Závazný objem prostředků na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci na rok 2019 byl rozpočtovými opatřeními Ministerstva spravedlnosti ČR v průběhu roku upraven na částku 48.203.445,00 Kč.

- platy zaměstnanců 25.004.445,00 Kč

- platy soudců 22.950.000,00 Kč

- ostatní platby za provedenou práci 249.000,00 Kč

**Seskupení položek 5011 a 5022 – Platy zaměstnanců a platy soudců**

Schválený rozpočet roku 2019 49.553.500,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 47.954.445,00 Kč

Skutečnost roku 2019 48.979.749,00 Kč

Skutečnost roku 2018 45.155.728,00 Kč

Plnění na 102,14% upraveného rozpočtu

Z toho:

**Položka 5011 – Platy a odměny zaměstnanců**

Schválený rozpočet roku 2019 22.553.500,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 25.004.445,00 Kč

Skutečnost roku 2019 25.052.520,00 Kč

Skutečnost roku 2018 22.077.604,00 Kč

Plnění na 100,19% upraveného rozpočtu

Použité NNV 51.555,00 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 25.056.000,00 Kč

Plnění na 99,99% konečného rozpočtu

Náklady (dle výkazu 521) 25.052.520,00 Kč

Plnění na 99,99% konečného rozpočtu

Úprava rozpočtu nadřízenými orgány:

V souladu s pokynem MSp ČR č. j. MSP-1/2019-EO-BV/5 ze dne 23. 1. 2019 a pokynu KS v Plzni Spr 299/2019 ze dne 6. 2. 2019 bylo povoleno zapojit nároky z nespotřebovaných výdajů v oblasti platů zaměstnanců ve výši 51.555,00 Kč.

Krajský soud v Plzni vydal dne 6. 3. 2019 pod Spr 299/2019 pokyn k navýšení rozpočtu v oblasti platů zaměstnanců ve výši 2.450.945,00 Kč.

**Položka 5022 – Platy představitelů státní moci a některých orgánů**

Schválený rozpočet roku 2019 27.000.000,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 22.950.000,00 Kč

Skutečnost roku 2019 23.927.229,00 Kč

Skutečnost roku 2018 23.078.124,00 Kč

Plnění na 104,26% upraveného rozpočtu

Použité NNV 1.866.771,00 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 24.816.771,00 Kč

Plnění na 96,42% konečného rozpočtu

Náklady (podle výkazu 521) 23.925.941,00 Kč

Plnění na 96,41% konečného rozpočtu

Úprava rozpočtu nadřízenými orgány:

V souladu s pokynem MSp ČR č. j. MSP-1/2019-EO-BV/5 ze dne 23. 1. 2019 a pokynu KS v Plzni Spr 299/2019 ze dne 6. 2. 2019 bylo povoleno zapojit nároky z nespotřebovaných výdajů v oblasti platů soudců ve výši 1.866.771,00 Kč.

Krajský soud v Plzni vydal dne 7. 11. 2019 pod Spr 3318/2019 pokyn k provedení rozpočtového opatření, kterým byly sníženy prostředky na platy soudců o 4.050.000,00 Kč.

**Seskupení položek 5021 a 5029 Ostatní osobní výdaje a ostatní platby za provedenou práci**

Schválený rozpočet roku 2019 182.000,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 249.000,00 Kč

Skutečnost roku 2019 184.246,00 Kč

Skutečnost roku 2018 178.798,00 Kč

Plnění na 73,99% upraveného rozpočtu

Použité NNV 114.757,00 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 363.757,00 Kč

Plnění na 50,65% konečného rozpočtu

**Pol. 5021 – Ostatní osobní výdaje**

Schválený rozpočet roku 2019 25.000,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 25.000,00 Kč

Skutečnost roku 2019 16.500,00 Kč

Skutečnost roku 2018 18.554,00 Kč

Plnění 66,00% upraveného rozpočtu

Použité NNV 10.000,00 Kč

Konečný rozpočet 2019 35.000,00 Kč

Plnění 47,14% konečného rozpočtu

**Pol. 5029 – Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené**

Schválený rozpočet roku 2019 157.000,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 224.000,00 Kč

Skutečnost roku 2019 167.746,00 Kč

Skutečnost roku 2018 160.244,00 Kč

Plnění na 74,89% upraveného rozpočtu

Použité NNV 104.757,00 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 328.757,00 Kč

Plnění na 51,02% konečného rozpočtu

Z celkového čerpání prostředků na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci za rok 2019 ve výši 49.163.995,00 Kč činily skutečné náklady 49.162.707,00 Kč. Rozdíl ve výši 1.288,00 Kč byl odveden na příjmový účet Ministerstva spravedlnosti ČR.

**Nevyčerpané prostředky na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci:**

- platy zaměstnanců – upravený rozpočet 25.004.445,00 Kč

- použité nároky z nespotřebovaných výdajů 51.555,00 Kč

- konečný rozpočet 25.056.000,00 Kč

- čerpání 25.052.520,00 Kč

- skutečné náklady 25.052.520,00 Kč

- rozdíl 0,00 Kč

- **převod do NNV 3.480,00 Kč**

- platy soudců – upravený rozpočet 22.950.000,00 Kč

- použité NNV 1.866.771,00 Kč

- konečný rozpočet 24.816.771,00 Kč

- čerpání 23.927.229,00 Kč

- skutečné náklady 23.925.941,00 Kč

- rozdíl 1.288,00 Kč

**- převod do NNV 889.542,00 Kč**

-ostatní osobní náklady – upravený rozpočet 249.000,00 Kč

- použité NNV 114.757,00 Kč

- konečný rozpočet 363.757,00 Kč

- čerpání 184.246,00 Kč

- skutečné náklady 184.246,00 Kč

- rozdíl 0,00 Kč

**- převod do NNV 179.511,00 Kč**

Z celkových nákladů na mzdové prostředky v objemu 48.978.461,00 Kč pro skutečný průměrný (přepočtený) celoroční počet pracovníků v rozsahu 86,21 osob, **připadalo na platy:**

- soudců OS v Chebu v počtu 17,20 23.925.941,00 Kč

- průměrný měsíční plat v roce 2019 činil 115.920,00 Kč

- asistentů soudce v počtu 3,00 1.231855,00 Kč

- průměrný měsíční plat v roce 2019 činil 34.218,00 Kč

- vyšších soudních úředníků v počtu 12,27 5.765.174,00 Kč

- průměrný měsíční plat v roce 2019 činil 39.155,00 Kč

- odborných a administrativních pracovníků v počtu 49,77 17.205.521,00 Kč

- průměrný měsíční plat v roce 2019 činil 28.808,00 Kč

- pracovníků pomocného a obslužného personálu v počtu 3,97 849.970,00 Kč

- průměrný měsíční plat v roce 2019 činil 17.842,00 Kč

Na nenárokové složky platů (osobní příplatky a odměny) u zaměstnanců odměňovaných podle zákona č. 262/2006 Sb. (Zákoník práce) ve znění pozdějších předpisů bylo vyplaceno pro skutečný přepočtený počet zaměstnanců v počtu 69,01 **celkem 5.510.878 Kč**. Z toho na osobní příplatky byla vyplacena částka 887.188,00 Kč, na zvláštních příplatcích částka 518.618,00 Kč a na odměnách částka 4.105.072,00 Kč.

Upravený rozpočet výdajů (OOV v podseskupení položek 502) byl schválen ve výši 182.000,00 Kč a v průběhu roku 2019 byl upraven na částku 249.000,00 Kč. Dále bylo povoleno zapojit nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 114.757,00 Kč, konečný rozpočet byl tedy 363.757,00 Kč. Upravený rozpočet byl čerpán částkou 184.246,00 Kč, což odpovídá 73,99%. Z celkového plnění OOV bylo v přímé souvislosti s rozhodující činností soudu čerpáno celkem 167.746,00 Kč, což odpovídá 74,89% upraveného rozpočtu.

Z této částky připadá na:

- náhrady ušlého výdělku přísedícím 57.205,00Kč

- paušální náhrady přísedícím 110.541,00 Kč

Čerpání těchto náhrad závisí na charakteru a četnosti rozhodování ve věcech. Na odměny za práce konané na základě uzavřených Dohod o pracovní činnosti bylo vyplaceno 16.500,00 Kč. Jedna dohoda byla uzavřena na revizi elektrospotřebičů s panem Říhánkem, údržbářem Krajského soudu v Plzni (6.500,00 Kč) a druhá se studentkou slečnou Holubovou – výpomoc ve spisovně (10.000,00 Kč).

**503-Povinné pojistné placené zaměstnavatelem**

Schválený rozpočet roku 2019 16.910.070,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 16.554.570,00 Kč

Skutečnost roku 2019 16.461.648,00 Kč

Skutečnost roku 2018 15.206.810,00 Kč

Plněno na 99,44% upraveného rozpočtu

Použité NNV 894.750,00 Kč

Konečný rozpočet 2019 17.449.320,00 Kč

Plněno na 94,34% konečného rozpočtu

Převod do NNV 987.672,00 Kč

Skutečné náklady činily v roce 2019 částku 16.461.648,00 Kč Kč, což odpovídá 100,53% upraveného rozpočtu. Z těchto nákladů činí částka 31.408,00 Kč náklady na přísedící a svědky. V tomto seskupení se prováděly úpravy rozpočtu zároveň s úpravami mzdového fondu.

Výdaje v podseskupení položek 503 – Povinné pojistné činí odvody pojistného na zdravotní pojištění ve výši 9% mzdových prostředků a na sociální pojištění ve výši 24,80% mzdových prostředků. Toto čerpání je zcela závislé na čerpání mzdových prostředků.

**13.**

**Výdaje programového financování**

Schválený rozpočet roku 2019 0,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 148.200,00 Kč

Skutečnost roku 2019 148.200,00 Kč

Plněno na 100,00% upraveného rozpočtu

Použité NNV 340.000,00 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 488.200,00 Kč

Plněno na 93,42% konečného rozpočtu

Převod do NNV 340.000,00 Kč

**Z rozpočtu kapitálových výdajů bylo v roce 2019 čerpáno:**

Akce programového financování číslo 036V018000003 "OS Cheb – vybavení spisovny regály“ byla realizována v měsíci červnu 2019 včetně platby ve výši 148.200,00 Kč.

**Přehled nevyčerpaných kapitálových prostředků**

Na základě žádosti Okresního soudu v Chebu Spr 509/2019 ze dne 3. 9. 2019 a jejího schválení odborem informatiky MSp ČR pod č. j. MSP-440/2019-EO-PF/2 ze dne 6. 11. 2019 byla vydána Registrace akce a dílčí Stanovení výdajů na financování akce ev. č. 136V01100 1175 OS Cheb – 1. vlna elektronizace jednacích síní. Byly zapojeny NNV ve výši 340.000,00 Kč, ze kterých nebylo nic čerpáno.

**14.**

**Hodnocení a porovnání nákladovosti**

Přehled o nákladovosti poskytuje Příloha č. 3. Náklady na jednoho zaměstnance jsou ovlivněny nižším čerpáním výdajové části rozpočtu v roce 2019.

Náklady na 1 zaměstnance činí v seskupení položek:

512\* 69,60 Kč

513\* 13.851,77 Kč

514\* 0,00 Kč

515\* 20.407,76 Kč

516\* 33.601,49 Kč

517\* 3.739,78 Kč

542\* 2.238,17 Kč

**Porovnání nákladů na 1 zaměstnance za rok 2015-2019:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost v tis. Kč** | **Náklady na jednoho zaměstnance v tis. Kč** | **Index s předchozím rokem** |
| **2015** | 6.226,56 | 74,52 | 0,78 |
| **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 |

Náklady na 1 zaměstnance v seskupení **pol. 512 – Podlimitní technické zhodnocení**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost v tis. Kč** | **Náklady na jednoho zaměstnance v tis. Kč** |
| **2018** | 47,68 | 0,55 |
| **2019** | 6,00 | 0,07 |

Porovnání nákladů na 1 zaměstnance v seskupení **pol. 513 – Nákup materiálu** za posledních 5 let

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost v tis. Kč** | **Náklady na jednoho zaměstnance v tis. Kč** |
| **2015** | 634,92 | 7,60 |
| **2016** | 1.551,77 | 18,03 |
| **2017** | 1.088,00 | 12,61 |
| **2018** | 1.094,27 | 12,71 |
| **2019** | 1.194,16 | 13,85 |

Porovnání nákladů na 1 zaměstnance v seskupení **pol. 515 – Nákup materiálu** za posledních 5 let

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost v tis. Kč** | **Náklady na jednoho zaměstnance v tis. Kč** |
| **2015** | 1.824,44 | 21,83 |
| **2016** | 1.573,34 | 18,28 |
| **2017** | 1.560,72 | 18,09 |
| **2018** | 1.628,16 | 18,91 |
| **2019** | 1.759,35 | 20,41 |

Porovnání nákladů na 1 zaměstnance v seskupení **pol. 516 – Nákup služeb** za posledních 5 let

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost v tis. Kč** | **Náklady na jednoho zaměstnance v tis. Kč** |
| **2015** | 3.072,32 | 36,77 |
| **2016** | 2.963,45 | 34,43 |
| **2017** | 3.018,07 | 34,98 |
| **2018** | 3.187,51 | 37,03 |
| **2019** | 2.896,78 | 33,60 |

Porovnání nákladů na 1 zaměstnance v seskupení **pol. 517 – Ostatní nákupy** za posledních 5 let

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost v tis. Kč** | **Náklady na jednoho zaměstnance v tis. Kč** |
| **2015** | 566,14 | 6,78 |
| **2016** | 180,89 | 2,10 |
| **2017** | 529,65 | 6,14 |
| **2018** | 650,63 | 7,56 |
| **2019** | 322,41 | 3,74 |

Porovnání nákladů na 1 zaměstnance v seskupení **pol. 542 – Náhrady mezd v době nemoci** za posledních 5 let

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost v tis. Kč** | **Náklady na jednoho zaměstnance v tis. Kč** |
| **2015** | 128,75 | 1,54 |
| **2016** | 82,92 | 0,96 |
| **2017** | 157,65 | 1,83 |
| **2018** | 133,87 | 1,56 |
| **2019** | 192,95 | 2,24 |

**15.**

**Věcné výdaje**

Schválený rozpočet roku 2019 15.735.810,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 18.867.510,00 Kč

Skutečné čerpání roku 2019 16.419.707,88 Kč

Skutečné čerpání roku 2018 18.244.110,54 Kč

Plnění na 87,03 % upraveného rozpočtu

Použité NNV 942.314,84 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 19.809.824,84 Kč

Plnění na 82,89% konečného rozpočtu

Převod do NNV 3.390.116,96 Kč

**Přehled o plnění věcných výdajů za jednotlivá čtvrtletí ve vztahu k celoroční skutečnosti 2019**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Čtvrtletí** | **Skutečnost v tis. Kč** | **Plnění v %** |
| 1. | 4.252,68 | 25,90 |
| 2. | 3.943,52 | 24,02 |
| 3. | 4.229,84 | 25,76 |
| 4. | 3.993,66 | 24,32 |
| **celkem** | **16.419,71** | **100,00** |

**Přehled o plnění rozpočtu věcných výdajů na jednotlivých podseskupeních k 31. 12. 2019**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Seskupení položek** | **SR 2019** | **UR 2019** | **KR 2019** | **Skut. 2019** | **Plnění v %** |
| **512-Podlimitní tech.zhod.** | 0,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 100,00 |
| **513-Nákup materiálu** | 710,00 | 1.292,00 | 1.360,50 | 1.194,16 | 92,43 |
| **514 –Úroky** | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,00 | 0,00 |
| **515-Voda, energie, PHM** | 2.120,00 | 1.963,50 | 1.963,50 | 1.759,35 | 89,60 |
| **516-Nákup služeb** | 4.569,00 | 3.365,27 | 3.390,29 | 2.896,78 | 86,08 |
| **517-Ostatní nákupy** | 281,30 | 371,30 | 444,83 | 322,41 | 86,83 |
| **518-Poskytnuté zálohy** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **519-Poskytnuté náhrady** | 6.881,30 | 10.668,53 | 11.399,84 | 9.035,35 | 84,69 |
| **5342-Převody FKSP** | 994,71 | 961,41 | 1.005,35 | 983,70 | 102,32 |
| **536-Platby daní a poplatků** | 29,00 | 29,00 | 29,00 | 29,00 | 100,00 |
| **542-Náhrady mezd v DN** | 150,00 | 210,00 | 210,00 | 192,95 | 91,88 |
| **590-Nespec. Rezervy** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Běžné výdaje celkem** | **15.735,81** | **18.867,51** | **19.809,82** | **16.419,71** | **87,03** |

Věcné výdaje byly čerpány hlavně na mandatorní výdaje, poštovné, energie a nákup materiálu na zajištění bezproblémového chodu soudu. Nespotřebované výdaje byly čerpány na mandatorní výdaje ve výši 731.311,61 a převod FKSP, který souvisí s úpravou rozpočtu ve mzdové oblasti. Převod do FKSP činil v roce 2019 částku celkem 983.704,00 Kč, z této částky připadla na čerpání NNV částka 43.943,00 Kč.

Výdaje na položce 5424 se týkaly výplat náhrad platů v prvních 2 týdnech nemoci zaměstnanců a soudců dle zákona č. 262/2006 Sb., zákoníku práce. Od 1. 7. 2019 jsou placeny zaměstnavatelem i první tři dny nemoci, což způsobilo zvýšené čerpání na této položce.

Rozpisem rozpočtu a dalšími úpravami rozpočtu výdajů na rok 2019 byla část rozpočtových výdajů určena na výdaje s parametry OI a OBKŘ.

**Prostředky přidělené odborem informatiky MSp ČR na výpočetní techniku s parametrem „OI“**

Schválený rozpočet roku 2019 880.000,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 800.000,00 Kč

Skutečnost roku 2019 692.408,29 Kč

Skutečnost roku 2018 878.738,11 Kč

Plnění 86,55% upraveného rozpočtu

Použité NNV 58.323,95 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 858.323,95 Kč

Plnění 80,67% konečného rozpočtu

**Převod do NNV 165.915,66 Kč**

Rozpočet výdajů s parametrem „OI“ byl z původní částky 880.000,00 Kč v průběhu roku 2019 na základě pokynu Krajského soudu v Plzni snížen o částku 80.000,00 Kč. Dále bylo povoleno zapojit NNV ve výši 58.323,95 Kč, tyto prostředky byly zcela vyčerpány. Konečný rozpočet byl 858.323,95 Kč.

**Úpravy a čerpání rozpočtu – parametr „OI“ v tis. Kč**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položka** | **SR 2019** | **UR 2019** | **KR**  **2019** | **Skut. 2019** | **Plněno v % UR** | **Plněno**  **v % KR** |
| **5137 – DHDM** | 0,00 | 310,00 | 368,32 | 366,21 | 118,13 | 99,43 |
| **5139 – nákup materiálu** | 0,00 | 250,00 | 250,00 | 134,76 | 53,91 | 53,91 |
| **5162 – Služby tel. a rad.** | 0,00 | 30,00 | 30,00 | 24,54 | 81,80 | 81,80 |
| **5168 – služby zprac. dat** | 880,00 | 100,00 | 100,00 | 98,26 | 98,26 | 98,26 |
| **5169 - nákup ost. služeb** | 0,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **5171 – Opravy a udrž.** | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 68,63 | 68,63 | 68,63 |
| **5172 – Program. vybav.** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Celkem** | **880,00** | **800,00** | **858,32** | **692,41** | **86,55** | **80,67** |

**Přehled čerpání finančních prostředků s parametrem „OI“ od roku 2015 do roku 2019 v tis Kč:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok 2015** | **Rok 2016** | **Rok 2017** | **Rok 2018** | **Rok 2019** |
| 524,48 | 952,27 | 682,56 | 878,74 | 692,41 |

Tyto přidělené finanční prostředky s parametrem „OI“ byly čerpány zejména na nákup výpočetní techniky. Nejvýznamnější výdaje byly za pořízení 18 počítačů a monitorů (285.620,50 Kč), 10 tiskáren (43.955,00 Kč). Dále bylo pořízeno: tonery, GPS jednotka do automobilu, 3 mobilní telefony 2 externí disky a switch. Z prostředků s parametrem OI jsou též hrazeny platby za tisk, pořizování a obnovování certifikátů, GPS (WEB dispečink) a telefonní poplatky. Veškeré nákupy byly konzultovány informatikem s oddělením informatiky Krajského soudu v Plzni.

**Přehled o platbách, refundacích a nákladech soudu na položce 5162 v roce 2019:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položka** | **Zaplaceno v tis. Kč** | **Refundováno v tis. Kč** | **Odesláno na KS v tis. Kč** | **Náklady soudu v tis. Kč** |
| **Mobilní linky** | 16,79 | 0,93 | 0,00 | 15,86 |
| **Pevné linky** | 8,67 | 0,11 | 0,11 | 8,56 |
| **celkem** | **25,46** | **1,04** | **0,11** | **24,42** |

**Prostředky přidělené na výdaje s parametrem OBKŘ**

Schválený rozpočet roku 2019 50.000,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 145.000,00 Kč

Skutečnost roku 2019 211.975,65 Kč

Skutečnost roku 2018 271.450,49 Kč

Plnění 146,19% upraveného rozpočtu

NNV 108.736,28 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 253.736,28 Kč

Plnění 83,54% konečného rozpočtu

**Převod do NNV 41.760,63 Kč**

**Úpravy a čerpání rozpočtu – parametr „OBKŘ“ v tis. Kč**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položka** | **SR 2019** | **UR 2019** | **KR**  **2019** | **Skut.**  **2019** | **Plněno v % UR** | **Plněno**  **v % KR** |
| 5123 – podlimitní tech. zhod. | 0,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 100,00 | 100,00 |
| 5132 - ochranné prac. pom. | 0,00 | 2,00 | 7,50 | 5,50 | 275,05 | 73,34 |
| 5133 - léky a zdrav. materiál | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5137- DHDM | 0,00 | 0,00 | 3,98 | 3,98 | 0,00 | 100,00 |
| 5139 – Nákup mat. j.n. | 0,00 | 0,00 | 0,70 | 0,70 | 0,00 | 100,00 |
| 5167 – Služby škol. a vzděl. | 0,00 | 6,00 | 6,00 | 3,63 | 60,50 | 60,50 |
| 5168 – Zprac. dat a sl. souv s IT | 0,00 | 63,00 | 74,19 | 60,06 | 95,34 | 80,96 |
| 5169 - Nákup ost. Služeb | 50,00 | 38,00 | 51,84 | 47,75 | 125,65 | 92,12 |
| 5171-Opravy a udržování | 0,00 | 30,00 | 103,53 | 84,35 | 281,18 | 81,48 |
| **Celkem** | **50,000** | **145,00** | **253,74** | **211,97** | **146,19** | **83,54** |

Tyto přidělené finanční prostředky s parametrem „OBKŘ“ byly čerpány zejména na prováděné revize CCTV a EZS, dále byly hrazeny služby požární ochrany a opravy EZS a CCTV systému. Také byly zakoupeny hasicí přístroje (podlimitní technické zhodnocení), skříňka pro defibrilátor a ochranné pracovní pomůcky. Též bylo hrazeno školení řidičů.

**Seskupení položek 51-Neinvestiční nákupy a související výdaje:**

**512- Podlimitní technické zhodnocení**

Schválený rozpočet roku 2019 0,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 6.000,00 Kč

Skutečnost roku 2019 6.000,00 Kč

Skutečnost roku 2018 47.676,49 Kč

Plnění 100,00 % upraveného rozpočtu

NNV 0,00 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 6.000,00 Kč

Plnění 100,00 % konečného rozpočtu

**Čerpání finančních prostředků v roce 2018 v seskupení položek 512 bylo na jednotlivých položkách následující:** v tis. Kč

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položka** | **SR 2019** | **UR**  **2019** | **KR**  **2019** | **Skut. 2019** | **Plnění**  **v % UR** | **Plnění**  **v % KR** |
| 5123 – Podlimitní tech.zh. | 0,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 100,00 | 100,00 |
| **Celkem** | **0,00** | **6,00** | **6,00** | **6,00** | **100,00** | **100,00** |

**513-Nákup materiálu**

Schválený rozpočet roku 2019 710.000,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 1.292.000,00 Kč

Skutečnost roku 2019 1.194.161,10 Kč

Skutečnost roku 2018 1.094.267,94 Kč

Plnění 92,43 % upraveného rozpočtu

NNV 68.504,95 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 1.360.504,95 Kč

Plnění 87,77 % konečného rozpočtu

V roce 2019 došlo oproti roku 2018 k navýšení o 99.893,16 Kč.

**Čerpání finančních prostředků v roce 2019 v seskupení položek 513 bylo na jednotlivých položkách následující**

v tis Kč

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položka** | **SR 2019** | **UR**  **2019** | **KR**  **2019** | **Skut.**  **2019** | **Plnění**  **v % UR** | **Plnění**  **v % KR** |
| 5131 – Potraviny | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5132 - Ochr. Prostředky | 0,00 | 2,00 | 7,50 | 5,50 | 275,00 | 73,34 |
| 5133 - Léky, lékárničky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5134 – Prádlo, oděv a obuv | 0,00 | 20,00 | 20,00 | 5,10 | 25,49 | 25,49 |
| 5136 - Knihy, uč. pom., tisk | 8,00 | 8,00 | 8,00 | 4,08 | 50,96 | 50,96 |
| 5137 – DHDM | 100,00 | 410,00 | 472,30 | 468,91 | 114,37 | 99,28 |
| 5139 - materiál j. n. | 600,00 | 850,00 | 850,70 | 710,57 | 83,60 | 83,53 |
| **Celkem** | **710,00** | **1.292,00** | **1.360,50** | **1.194,16** | **92,43** | **87,77** |

**Skutečné čerpání na položkách 513 v letech 2015-2019:**

v tis Kč

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položka** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** |
| 5131 – Potraviny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5132-Ochranné pomůcky | 5,03 | 12,85 | 10,59 | 21,05 | 5,50 |
| 5133-Léky a zdrav. materiál | 0,00 | 0,00 | 3,26 | 0,00 | 0,00 |
| 5134 – Prádlo, oděv a obuv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5,10 |
| 5136- Knihy, učební pomůcky, tisk | 5,56 | 10,18 | 3,60 | 3,14 | 4,08 |
| 5137-DHDM | 729,33 | 651,35 | 52,78 | 216,89 | 468,91 |
| 5139-Nákup materiálu j.n. | 550,41 | 877,39 | 1.017,77 | 853,19 | 710,57 |
| **Celkem** | **1.290,34** | **1.551,77** | **1.088,00** | **1.094,27** | **1.194,16** |

Největší čerpání v seskupení 513 v roce 2019 činil nákup kancelářského a úklidového materiálu, majetku, ochranných pracovních pomůcek a knih. 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 na této položce je 710.573,46 Kč, což odpovídá 59,50 % celkového čerpání seskupení 513 \*.

Výdaje na kancelářský materiál činily 351.574,52 Kč, což je o 118.604,50 Kč méně než v roce 2018. Výdaje na úklidový a hygienický materiál činily 206.757,39 Kč, což je o 52.147,46 Kč méně než v roce 2018.

Na položce 5137-DHDM činilo čerpání v roce 2019 celkem částku 468.911,64 Kč, což je o 252.022,57 Kč více než v roce 2018. Z této položky bylo pořízeno: počítače a monitory, tiskárny, kancelářský nábytek, mobilní telefony, rychlovarné konve, skříňka pro defibrilátor, schůdky, taláry, vrtačka, pila, mikrovlnná trouba, autosedačky, podací razítko, velkokapacitní děrovačka. Podrobný rozpis pořizovaného majetku je uveden v příloze rozboru v tabulkové části.

Vývoj orientačního ukazatele u výdajů na kancelářský materiál na jednoho zaměstnance průměrného evidenčního přepočteného stavu (bez pomocných složek) ve srovnání s roky 2015-2019 je uveden v následujících tabulkách:

v tis. Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Skutečnost 2015 | Orientační ukazatel | Skutečnost 2016 | Orientační ukazatel |
| 240.44 | 3,94 | 240,19 | 3,72 |
| Skutečnost 2017 | Orientační ukazatel | Skutečnost 2018 | Orientační ukazatel |
| 344,83 | 5,32 | **470,18** | **5,46** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Skutečnost 2019** | **Orientační ukazatel** |
| **351,57** | **4,27** |

Spolu se sledováním výdajů za kancelářský materiál je též sledován i stav materiálových zásob. Srovnání stavu materiálových zásob za posledních 5 let je patrný z následujícího přehledu:

|  |  |
| --- | --- |
| **Stav zásob k 31.12.** | **V tis. Kč** |
| 2015 | 580,73 |
| 2016 | 514,24 |
| 2017 | 630,53 |
| 2018 | 585,63 |
| 2019 | 779,58 |

Hodnota zásob je tvořena zásobami materiálu na skladu a zůstatkem pohonných hmot ke dni 31. 12. 2019, což bylo 779.583,37 Kč. Stav materiálových zásob se oproti roku 2018 zvýšil.

**Z položky 5142 – Kurzové rozdíly ve výdajích** nebylo v roce 2019 čerpáno.

**515 - Nákupy vody, paliv a energie**

Schválený rozpočet roku 2019 2.120.000,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 1.963.500,00 Kč

Skutečnost roku 2019 1.759.352,57 Kč

Skutečnost roku 2018 1.628.156,24 Kč

Plnění na 89,60% upraveného rozpočtu

Konečný rozpočet roku 2019 1.963.500,00 Kč

Plnění na 89,60% konečného rozpočtu

Náklady tohoto podseskupení tvoří výdaje zajišťující provoz soudu a provoz služebních motorových vozidel. V následujícím přehledu výdajů v letech 2015-2019 za nákup vody, paliv a energie lze porovnat výdaje na jednotlivých položkách v uvedeném seskupení položek:

v tis. Kč

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **položka** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** |
| 5151 Voda | 223,04 | 225,16 | 207,54 | 209,26 | 233,46 |
| 5153 Plyn | 1.091,60 | 893,16 | 917,05 | 924,63 | 1.018,09 |
| 5154 Elektřina | 447,42 | 419,54 | 386,83 | 432,62 | 451,53 |
| 5156 PHM | 62,37 | 35,48 | 49,30 | 61,65 | 56,27 |
| **celkem** | **1.824,44** | **1.573,34** | **1.560,72** | **1.628,16** | **1.759,35** |

**Přehled spotřeby energií v průběhu let 2015 - 2019 v měrných jednotkách:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** |
| **Voda** | 708m3 | 749m3 | 712 m3 | 768 m3 | 874 m3 |
| **Zemní plyn** | 51.362/  90.001m3\* | 53.487/  93.725m3\* | 57.604/  100.940 m3\* | 49.870/  87.387m3 | 45.119/  78.958m3 |
| **Elektřina** | 131.903 k Wh | 137.350 kWh | 124304 kWh | 124.937 kWh | 120.410 kWh |

\* skutečná spotřeba je hodnota za časový úsek odečtena na plynoměru, přepočítaná spotřeba je hodnota účtovaná, je stanoven objemový koeficient 1,7523

Z uvedených údajů je patrné, že oproti roku 2018 se zvýšila spotřeba vody, naopak spotřeba plynu a elektřiny se snížila. Celkově bylo uhrazeno o 136.578,31 Kč více, neboť došlo ke zvýšení cen za energie.

Na položce 5151 – Studená voda došlo ke zvýšení výdajů o 24.203,00 Kč. Vyúčtování za celý rok 2019 bude provedeno v prvním čtvrtletí roku 2020.

Na položce 5153 – Plyn došlo také zvýšení výdajů o 93.159,70 Kč.

Na položce 5154 - Elektrické energie došlo ke zvýšení výdajů o 18.915,61 Kč.

Na položce 5156 – Pohonné hmoty a maziva došlo ke snížení výdajů o 5.318,98 Kč.

Náklady na vodné činily v roce 2019 na 1 zaměstnance částku 2.708,06 Kč.

Náklady na plyn činily v roce 2019 na 1 zaměstnance částku 11.809,41 Kč.

Náklady na elektrickou energii činily v roce 2019 na 1 zaměstnance částku 5.237,60 Kč

**516-Nákupy služeb**

Schválený rozpočet roku 2019 4.569.000,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 3.365.267,00 Kč

Skutečnost roku 2019 2.896.784,63 Kč

Skutečnost roku 2018 3.187.507,34 Kč

Plnění 86,08 % upraveného rozpočtu

NNV 25.022,28 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 3.390.289,28 Kč

Plnění 85,44% konečného rozpočtu

Z přehledu je patrné, že v roce 2019 byly výdaje v tomto podseskupení o 290.722,71 Kč nižší.

Přehled vývoje čerpání na jednotlivých položkách v podseskupení 516 za roky 2015-2019:

v tis Kč

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položka** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** |
| 5161 – Služby pošt | 2.045,42 | 1.936,92 | 1.896,50 | 2.031,03 | 1.717,98 |
| 5162 - Služby tel. a radiok. | 25,88 | 24,27 | 23,79 | 23,81 | 24,54 |
| 5163 – Služby penež. ústavů | 7,84 | 30,08 | 18,70 | 16,92 | 18,06 |
| 5164 – Nájemné | 0,00 | 0,00 | 3,27 | 3,27 | 3,27 |
| 5166 – Konz., por. a práv. sl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5167 – Služby škol. a vzděl. | 5,76 | 8,04 | 9,45 | 6,32 | 3,63 |
| 5168 – Služby zpracování dat | 44,20 | 33,29 | 0,00 | 123,26 | 158,32 |
| 5169 – Nákup ostat. služeb | 943,22 | 930,86 | 1.066,36 | 982,90 | 970,99 |
| **Celkem** | **3.072,32** | **2.963,45** | **3.018,07** | **3.187,51** | **2.896,78** |

Čerpání v seskupení 516 se oproti roku 2018 o 290.722,71 snížilo. Tento pokles způsobilo zejména snížení výdajů na položce 5161, kde je patrný nižší nápad trestních věcí. Dále dochází k úsporám odvozem pošty služebním vozidlem při služebních cestách a pravidelným svozem pošty vozidlem Krajského soudu v Plzni.

**Pol. 5161- Služby pošty**

Schválený rozpočet roku 2019 2.500.000,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 1.960.000,00 Kč

Skutečnost roku 2019 1.717.982,64 Kč

Skutečnost roku 2018 2.031.030,44 Kč

Plnění na 87,65%

Celkové čerpání na položce bylo 1.717.982,64 Kč, což je o 313.047,80 Kč méně než v roce 2018. Tento pokles způsobil zejména nižší nápad trestních věcí. Dále dochází k úsporám odvozem pošty služebním vozidlem při služebních cestách a pravidelným svozem pošty vozidlem Krajského soudu v Plzni. K dalšímu šetření finančních prostředků dochází používáním datových schránek.

**Přehled úhrad a čerpání poštovného prostřednictvím frankovacího stroje v roce 2019:**

Zůstatek ve frankovacím stroji k 1. 1. 2019 137.051,90 Kč

Platby platebními poukazy (kreditování) během roku 2019 1.600.000,00 Kč

Celkem 1.737.051,90 Kč

Čerpání z frankovacího stroje v roce 2019 1.657.624,20 Kč

Zůstatek ve frankovacím stroji k 31. 12. 2019 79.427,70 Kč

**Přehled čerpání finančních prostředků z frankovacího stroje podle jednotlivých čtvrtletí:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Čtvrtletí 2019** | **Čerpání v tis. Kč** |
| 1. | 448,62 |
| 2. | 389,07 |
| 3. | 417,69 |
| 4. | 402,24 |
| **Celkem** | **1.657,62** |

**Přehled čerpání finančních prostředků za služby pošt včetně frankování podle jednotlivých čtvrtletí:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Čtvrtletí 2019** | **Čerpání v tis. Kč** |
| 1. | 676,01 |
| 2. | 233,62 |
| 3. | 427,36 |
| 4. | 380,99 |
| **Celkem** | **1.717,98** |

Z položky Služby pošt jsou hrazené služby České pošty, s. p., jedná se zejména o odesílání obálek hrazených z kreditu ve frankovacím stroji a dále o faktury za svoz a odvoz pošty, poštovní poplatky za odeslané peníze poštovními poukázkami (poukázečné), za vyhotovení a doručení seznamu odesílatelů peněz zdejšímu soudu poštovními poukázkami (image) a za tisk dokumentů a jejich odesílání (tzv. hybridní pošta) v roce 2019. V průběhu roku poskytuje Česká pošta, s. p. množstevní slevy, které poukazuje přímo na náš účet. V roce 2019 činily tyto množstevní slevy celkem 157.854,96 Kč.

Porovnání čerpání finančních prostředků na poštovném od roku 2015 – 2019:

|  |  |
| --- | --- |
| rok | Čerpání v tis. Kč |
| 2015 | 1.824,44 |
| 2016 | 1.936,92 |
| 2017 | 1.896,50 |
| 2018 | 2.031,03 |
| 2019 | 1.717,98 |

**Pol. 5162 – Služby telekomunikací a radiokomunikací**

Schválený rozpočet roku 2019 0,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 30.000,00 Kč

Skutečnost roku 2019 24.539,46 Kč

Skutečnost roku 2018 23.812,52 Kč

Plnění na 81,80 %

Výdaje na položce v roce 2019 činily částku 24.539,46 Kč což je o 726,94 Kč více než v roce 2018.

**Čerpání rozpočtových výdajů na telekomunikační služby v letech 2015-2019:**

|  |  |
| --- | --- |
| rok | Čerpání v tis. Kč |
| 2015 | 25,88 |
| 2016 | 24,27 |
| 2017 | 23,80 |
| 2018 | 23,80 |
| 2019 | 24,54 |

**Přehled o platbách, refundacích a nákladech soudu na položce 5162 v roce 2019:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položka** | **Zaplaceno v tis. Kč** | **Refundováno v tis. Kč** | **Odesláno na KS v tis. Kč** | **Náklady soudu v tis. Kč** |
| **Mobilní linky** | 16,79 | 0,93 | 0,00 | 15,86 |
| **Pevné linky** | 8,67 | 0,11 | 0,11 | 8,56 |
| **celkem** | **25,46** | **1,04** | **0,11** | **24,42** |

V roce 2019 došlo k mírnému zvýšení výdajů na položce 5162. Zdejší soud má k dispozici celkem 14 služebních mobilních telefonů. Podle vnitřního předpisu pro užívání mobilních telefonů všichni uživatelé služebních mobilních telefonů skládají do pokladny soudu úhrady za soukromé telefonní hovory a SMS.

Vybrané poplatky za soukromé telefonní hovory na pevných linkách jsou poukazovány na účet Krajského soudu v Plzni.

**Z položky 5163 – Služby peněžních ústavů** byly zaplaceny poplatky bance za šeky na doplnění pokladní hotovosti ve výši 400,00 Kč a dále za komerční pojištění služebních vozidel ve výši 17.655,00 Kč. Celkové výdaje na této položce činily částku 18.055,00 Kč, což je o 1.135,00 Kč více než v roce 2018.

**Z položky 5164 – Nájemné** byl hrazen poplatek Komerční bance za pronájem bezpečnostní schránky (používána na uložení úschov z dědických řízení) ve výši 3.267,00 Kč.

**Na položce 5166 – Konzultační, poradenské a právní služby** nebyly rozpočtovány ani účtovány žádné výdaje.

**Na položce 5167 – Služby školení a vzdělávání** jsou zaúčtovány výdaje za školení řidičů ve výši 3.267,00 Kč.

**Pol. 5168 – Zpracování dat a služby související s inf. a kom. technologiemi**

Schválený rozpočet roku 2019 880.000,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 163.000,00 Kč

Skutečnost roku 2019 158.323,98 Kč

Skutečnost roku 2018 123.258,00 Kč

Plnění 97,13 % upraveného rozpočtu

NNV 11.187,28 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 174.187,28 Kč

Plnění 90,89% konečného rozpočtu

Z této položky jsou hrazeny zejména revize zařízení souvisejících s průnikem osob do objektu soudu (EZS, CCTV, rentgen, průchozí rám) – parametr OBKŘ. Dále pak pravidelná roční kontrola nepřetržitého zdroje napájení, certifikáty pro zaměstnance, vytištěné stránky na multifunkčních tiskárnách, služby WEB Dispečink (sledování vozidel GPS) – parametr OI.

**Čerpání rozpočtových výdajů na položce 5168 v letech 2018-2019:**

|  |  |
| --- | --- |
| rok | Čerpání v tis. Kč |
| 2018 | 123,26 |
| 2019 | 158,32 |

**Položka 5169 – Nákup ostatních služeb**

Schválený rozpočet roku 2019 1.150.000,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 1.178.000,00 Kč

Skutečnost roku 2019 970.986,55 Kč

Skutečnost roku 2018 982.900,38 Kč

Plnění na 82,43% upraveného rozpočtu

NNV 13.835,00 Kč

Konečný rozpočet 2019 1.191.835,00 Kč

Plnění na 81,47 % konečného rozpočtu

Na této položce jsou účtovány výdaje za servis a inspekční prohlídky výtahů (92.843,76 Kč), revize (28.604,40 Kč), odvoz komunálního a separovaného odpadu (73.719,00 Kč) služby a revize požární ochrany (47.748,00 Kč), přeprava nezletilých dětí sanitou v rámci předběžných opatření a svědků k soudnímu jednání ( 17.526,21 Kč)mytí vozidel, služby kreditování na frankovacím stroji, poplatky za autorádia, taxislužbu využívanou při neodkladných úkonech a další služby. Výdaje na jídelní kupony činily celkem 565.820,00 Kč, když hodnota 1 kuponu je 100,00 Kč, příspěvek z FKSP činí 45,00 Kč a z výdajového účtu 30,00 Kč. Výdaje s parametrem OBKŘ činily celkem částku 47.748,00 Kč. Celkové náklady na položce 5169 činily částku 970.986,55 Kč, což je o 11.913,83 méně než v roce 2018. Zde se projevilo zejména to, že dle novely rozpočtové skladby jsou některé revize v oblasti bezpečnosti hrazeny z položky 5168.

**517 –Ostatní nákupy**

Schválený rozpočet roku 2019 281.300,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 371.300,00 Kč

Skutečnost roku 2019 322.406,12 Kč

Skutečnost roku 2018 650.628,68 Kč

Plnění na 86,83 % upraveného rozpočtu

NNV 73.533,00 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 444.833,00 Kč

Plnění na 72,48 % konečného rozpočtu

Přehled vývoje výdajů pol. 517 v letech 2015 - 2019

|  |  |
| --- | --- |
| Rok | Skutečnost v tis. Kč |
| 2015 | 566,14 |
| 2016 | 180,88 |
| 2017 | 529,62 |
| 2018 | 650,63 |
| 2019 | 322,41 |

**Přehled čerpání na jednotlivých položkách v podseskupení 517 v letech 2015-2019:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položka** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** |
| 5171- Opravy a udržování | 286,09 | 129,06 | 294,02 | 276,92 | 284,52 |
| 5172- Programové vybavení | 233,42 | 1,13 | 177,91 | 325,70 | 0,00 |
| 5173 – Cestovné tuz. i zahr. | 45,27 | 49,40 | 56,43 | 46,72 | 36,60 |
| 5175 – Pohoštění | 1,30 | 1,30 | 1,29 | 1,29 | 1,29 |
| 5179 – Ostatní nákupy j. n. | 0,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Celkem** | **566,14** | **180,88** | **529,65** | **650,63** | **322,41** |

Čerpání je oproti roku 2018 snížilo 328.222,56 Kč, což bylo způsobeno zejména výdajem na položce 5172 - nákup licencí v celkové výši 325.694,49 Kč v roce 2018.

**Porovnání čerpání finančních prostředků na položkách seskupení 517 od roku 2015-2019:**

v tis. Kč

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Položka | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** |
| Seskupení 517 celkem | 566.14 | 180,88 | 529,65 | 650,63 | 322,41 |
| Z toho opravy celkem | 286.09 | 129,06 | 55,77 | 78,78 | 284,52 |
| Z toho opravy nemovitosti | 91.97 | 60,44 | 3,03 | 14,08 | 196,97 |

**5171 - Opravy a udržování**

Z celkových nákladů v seskupení položek 517 ve výši 322.406,12 Kč činilo čerpání na položce 5171 částku 284.517,12 Kč, tj. 88,25% celkového čerpání v seskupení položek 517. V roce 2019 byly výdaje na položce 5171 o 17.529,93 Kč nižší než v roce 2018.

V roce 2019 byly vynakládány finanční prostředky zejména za opravy a údržbu:

Oprava zdroje UPS (68.633,62 Kč), oprava nouzového osvětlení (59.981,00 Kč), oprava a nátěr okenních rámů (34.301,80 Kč), oprava výtahů 37.994,70 Kč, dále malířské práce, oprava dveřních vložek, oprava CCTV, oprava komunikačního systému u vjezdu do dvora soudu a další opravy.

Opravy a údržba motorových vozidel – celkově bylo uhrazeno 15.411,00 Kč, kdy se jednalo zejména o servisní prohlídky a přezutí pneumatik.

Na opravy budovy bylo celkem uhrazeno 196.972,50Kč, nejvýznamnější výdaje byly za opravu nouzového osvětlení (59.981,00 Kč), opravu a nátěr okenních rámů (34.301,80 Kč), opravu výtahů (37.994,70 Kč).

Opravy výpočetní techniky s parametrem OI – celkově zaplaceno 68.633,62 - šlo o jediný výdaj a to o opravu zdroje UPS.

Za opravy a udržování s parametrem OBKŘ bylo zaplaceno celkem 84.354,20, šlo zejména o výdaje na opravu nouzového osvětlení (59.981,00 Kč), oprava CCTV po bouřce (13.552,00 Kč) a opravu komunikačního systému u vjezdu do dvora soudu (9.990,00 Kč).

**Položka 5172 – Programové vybavení**

Na této položce nebyly žádné výdaje.

**Položka 5173 - Cestovné**

Přehled čerpání finančních prostředků na cestovné je patrný z následující tabulky

v tis. Kč

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Položka | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** |
| 51730 – Cestovné tuzemské | 45,27 | 46,27 | 56,01 | 45,41 | 36,60 |
| 51731 - Cestovné zahraniční | 0,00 | 3,13 | 0,43 | 1,31 | 0,00 |
| Celkem | 45,27 | 49,40 | 56,44 | 46,72 | 36,60 |

Celkové výdaje v roce 2019 na cestovné činily 36.596,00 Kč.

**Z pol. 5175 –Pohoštění** bylo vyčerpáno 1.291,00 Kč – nákup pohoštění na pracovní setkání s OSPOD, Policie ČR, Probační a mediační služba a dalšími orgány činnými v rozhodování o nezletilých dětech, která se konala 10. 12. 2019.

**518-Poskytnuté zálohy a jistiny**

Schválený rozpočet roku 2019 0,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 0,00 Kč

Skutečnost roku 2019 0,00 Kč

Skutečnost roku 2018 0,00 Kč

V průběhu roku byly z této položky poskytovány pouze zálohy vlastní pokladně a tyto byly k

31. 12. 2019 vyúčtovány.

**519-Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky a náhradami**

Schválený rozpočet roku 2019 6.881.300,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 10.668.533,00 Kč

Skutečnost roku 2019 9.035.346,46 Kč

Skutečnost roku 2018 10.567.157,85 Kč

Plnění na 84,69% upraveného rozpočtu

NNV 731.311,61 Kč

Konečný rozpočet 2019 11.399.844,61 Kč

Plnění na 79,26% konečného rozpočtu

Pro rok 2019 byly zdejšímu soudu přiděleny finanční prostředky v tomto seskupení ve výši 6.881.300,00 Kč. Během roku byl rozpočet výdajů upraven na částku 10.668.533,00 Kč a bylo povoleno zapojit NNV ve výši 731.311,61 Kč, konečný rozpočet tedy byl 11.399.844,61 Kč. Vyčerpáno bylo 9.035.346,46 Kč, což je o 1.531.811,39 Kč méně než v roce 2018. Z uvedených výdajů tvoří podstatnou část mandatorní výdaje na položce 5192 související s rozhodovací činností soudu. Zde je patrný v posledních letech klesající nápad trestních věcí.

Přehled čerpání finančních prostředků v seskupení 519 je patrný z následující tabulky:

v tis. Kč

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položka** | **SR**  **2019** | **UR**  **2019** | **KR**  **2019** | **Skut.**  **2019** | **Plněno**  **v %UR** | **Plněno**  **v %KR** |
| 5192–Poskytnuté neinv. přísp. a náhrady | 5.861,30 | 9.638,53 | 10.369,84 | 8.019,82 | 83,21 | 77,34 |
| 5195 – Odvod za neplnění pov. Zam. osoby se z. p. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5196 – Náhrady a přísp. souv. v výkonem úst.fun. | 1.020,00 | 1.030,00 | 1.030,00 | 1.015,53 | 98,59 | 98,59 |
| **C e l k e m** | **6.881,30** | **10.668,53** | **11.399,84** | **9.035,35** | **84,69** | **79,26** |

V roce 2019 bylo čerpání na položce 5192 nižší o částku 608.352,39 Kč než v roce 2018. Toto je způsobeno klesajícím nápadem trestních věcí, z čehož plynou nižší náklady na ustanovené obhájce.

Srovnání čerpání na položce 5192 za roky 2015 - 2019:

|  |  |
| --- | --- |
| Rok | Skutečnost v tis. Kč |
| 2015 | 10.461,54 |
| 2016 | 8.730,45 |
| 2017 | 9.726,70 |
| 2018 | 9.643,70 |
| 2019 | 9.035,35 |

**Přehled čerpání finančních prostředků v roce 2019 na výplaty neinvestičních příspěvků a náhrad na položce 5192 podle rozlišovacích znaků:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozlišovací znak** | **Název** | **Čerpání 2019**  **v tis. Kč** |
| 51920 | Mandatorní výdaje advokátům civil | 1.233,95 |
| 51921 | Mandatorní výdaje advokátům trest | 4.343,06 |
| 51922 | Mandatorní výdaje znalečné | 977,02 |
| 51923 | Mandatorní výdaje tlumočné | 877,96 |
| 51924 | Mandatorní výdaje notáři | 386,81 |
| 519280 | Mandatorní výdaje exekutorům civil | 8,47 |
| 519292 | Svědci justiční část | 192,55 |
|  | **Celkem** | **8.019,82** |

V seskupení položek byly vyplaceny veškeré závazky, které byly soudu doručeny.

**Na položce 5195 – Odvody za neplnění povinnosti zaměstnávat zdravotně postižené osoby** nebylo v roce 2019 žádné čerpání.

**Položka 5196 – Náhrady a příspěvky související s výkonem ústavní funkce**. Z této položky byly v roce 2019 vyplaceny náhrady soudcům v celkové výši 1.015.526,00 Kč, což je o 92.067,00 Kč více než v roce 2018.

**Seskupení položek 53 – Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu**

**534 – Neinvestiční převody vlastním fondům**

Schválený rozpočet roku 2019 994.710,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 961.410,00 Kč

Skutečnost roku 2019 983.704,00 Kč

Skutečnost roku 2018 905.787,00 Kč

Plnění na 102,32% upraveného rozpočtu

Použité NNV 43.943,00 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 1.005.353,00 Kč

Plnění na 97,85% konečného rozpočtu

**Položka 5342 –Základní příděl FKSP**

Schválený rozpočet roku 2019 994.710,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 961.410,00 Kč

Skutečnost roku 2019 983.704,00 Kč

Skutečnost roku 2018 905.787,00 Kč

Plnění na 102,32% upraveného rozpočtu

Použité NNV 43.943,00 Kč

Konečný rozpočet roku 2019 1.005.353,00 Kč

Plnění na 97,85% konečného rozpočtu

Zde se projevily úpravy rozpočtu v rámci úprav ve mzdovém fondu, neboť se do FKSP přiděluje 2,0% mzdového fondu.

**536 – Platby daní, poplatků, úhrad sankční povahy a vratky transferů jiným rozpočtům**

Schválený rozpočet roku 2019 29.000,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 29.000,00 Kč

Skutečnost roku 2019 29.000,00 Kč

Skutečnost roku 2018 29.060,00 Kč

Plnění na 100% upraveného rozpočtu

Konečný rozpočet roku 2019 29.000,00 Kč

Plnění na 100% konečného rozpočtu

Výdaje v celkové výši 29.000,00 Kč jsou o 60,00 Kč nižší než v roce 2018, neboť v roce 2018 byly hrazeny výpisy z evidenční karty řidiče.

**Pol. 5362 – Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu**. Na tuto položku jsou zaúčtované zakoupené dálniční kupony pro služební a referentské vozidlo na rok 2020, celkový výdaj ve výši 3.000,00 Kč.

**Pol. 5365 – Platby daní a poplatků krajům, obcím a státním fondům.** Zde činil výdaj 26.000,00 Kč – poplatek za vyhrazené parkování před budovou soudu, což je cena stanovena vyhláškou Města Cheb.

**Seskupení položek 54 – Neinvestiční transfery obyvatelstvu**

**542 – Náhrady placené obyvatelstvu**

Schválený rozpočet roku 2019 150.000,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 210.000,00 Kč

Skutečnost roku 2019 192.953,00 Kč

Skutečnost roku 2018 133.869,00 Kč

Plnění na 91,88% upraveného rozpočtu

Konečný rozpočet roku 2019 210.000,00 Kč

Plnění na 91,88% konečného rozpočtu

V tomto seskupení položek byl rozpočet v roce 2019 čerpán na náhrady v době nemoci zaměstnanců a soudců. Zvýšené čerpání oproti roku 2018 je způsobeno faktem, že od 1. 7. 2019 jsou hrazeny zaměstnavatelem i první tři dny pracovní neschopnosti.

**Seskupení položek 59 – Ostatní neinvestiční výdaje**

**590-Ostatní neinvestiční výdaje**

Schválený rozpočet roku 20189 0,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 0,00 Kč

Skutečnost roku 2019 0,00 Kč

Skutečnost roku 2018 0,00 Kč

Plnění na 0,00% upraveného rozpočtu

**16.**

**Zahraniční pracovní cesty**

V roce 2019 se u zdejšího soudu neuskutečnila žádná pracovní cesta do zahraničí.

**17.**

**Třída 6 – Kapitálové výdaje**

Schválený rozpočet roku 2019 0,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2019 148.200,00 Kč

Skutečnost roku 2019 148.200,00 Kč

Plněno na 100,00% upraveného rozpočtu

Použité NNV 340.000,00 Kč

Končený rozpočet roku 2019 488.200,00 Kč

Plněno na 30,36% konečného rozpočtu

**Převod do NNV 340.000,00 Kč**

**Zdejšímu soudu byly přiděleny finanční prostředky na akce:**

Akce programového financování číslo 036V018000003 "OS Cheb – vybavení spisovny regály“ ve výši 148.200,00 Kč. Na tuto akci byly přiděleny prostředky ve výši 160.000,00 Kč, poté ale bylo vydáno Stanovení výdajů na částku 148.200,00 Kč, rozpočet na tuto akci byl tedy snížen o částku 11.800,00 Kč. Tato akce byla realizována v měsíci červnu 2019 včetně platby ve výši 148.200,00 Kč.

**Přehled nevyčerpaných kapitálových prostředků**

Na základě žádosti Okresního soudu v Chebu Spr 509/2019 ze dne 3. 9. 2019 a jejího schválení odborem informatiky MSp ČR pod č. j. MSP-440/2019-EO-PF/2 ze dne 6. 11. 2019 byla vydána Registrace akce a dílčí Stanovení výdajů na financování akce ev. č. 136V01100 1175 OS Cheb – 1. vlna elektronizace jednacích síní. Byly zapojeny NNV ve výši 340.000,00 Kč, ze kterých nebylo nic čerpáno.

Při čerpání finančních prostředků bylo postupováno podle vyhlášky MF č. 560/2006 Sb. o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku, Pokynu MF č. R 1-10, k řízení programů a provozování informačního systému programového financování, instrukce Ministerstva spravedlnosti ČR č. 5/2017 ze dne 25. 10. 2017, č. j. MSP-89/2017 o zadávání veřejných zakázek, zákona 218/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech, podle zákona č. 134/2016 Sb. o zadávání veřejných zakázek v platném znění.

**18.**

**Hodnocení čerpání výdajů účelově určených na financování programů**

Akce programového financování číslo 036V018000003 "OS Cheb – vybavení spisovny regály“

6122 Stroje, přístroje a zařízení

Schválený rozpočet 2019 0,00 Kč

Upravený rozpočet 148.200,00 Kč

Konečný rozpočet 148.200,00 Kč

Čerpání 148.200,00 Kč

Akce programového financování číslo 136V01100 1175 „OS Cheb – 1. vlna elektronizace jednacích síní“

6125 Výpočetní technika

Schválený rozpočet 2019 0,00 Kč

Upravený rozpočet 0,00 Kč

Zapojené NNV 340.000,00 Kč

Konečný rozpočet 340.000,00 Kč

Čerpání 0,00 Kč

**Na akce programového financování bylo čerpáno celkem 148.200,00 Kč.**

**19.**

**Vyčíslení nároků z nespotřebovaných výdajů**

Nároky z nespotřebovaných výdajů k 01. 01. 2019 činily celkem 4.210.147,84 Kč.

z toho

- profilující výdaje 2.373.083,00 Kč

- neprofilující výdaje 1.837.064,84. Kč

Zapojeno bylo celkem 4.210.147,84 Kč

- profilující výdaje 2.373.083,00 Kč

- neprofilující výdaje 1.837.064,84 Kč

Ze zapojených nároků bylo vyčerpáno celkem 3.870.147,84 Kč

Z toho

- profilující výdaje 2.033.083,00 Kč

- neprofilující výdaje 1.837.064,84. Kč

Nevyčerpáno ze zapojených nároků bylo celkem 34.000,00 Kč

- profilující výdaje 340.000,00 Kč

- neprofilující výdaje 0,00 Kč

**Přehled pokynů k zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů:**

1. V souladu s pokynem MSp ČR č. j. MSP-1/2019-EO-BV/5 ze dne 23. 1. 2019 a pokynu KS v Plzni Spr 299/2019 ze dne 6. 2. 2019 bylo povoleno zapojit nároky z nespotřebovaných výdajů s výjimkou prostředků programového financování takto:

5011 Platy zaměstnanců 51.555,00 Kč

5022 Platy soudců 1.866.771,00 Kč

5031 Sociální pojištění 719.066,00 Kč

5032 Zdravotní pojištění 175.684,00 Kč

5342 Základní příděl FKSP 43.943,00 Kč

5021 Ostatní osobní výdaje 11.906,00 Kč

5029 Ostatní platby za provedenou práci 102.851,00 Kč

5192 Poskytnuté náhrady 731.311,61 Kč

51.. Ostatní věcné výdaje s parametrem OI 58.323,95 Kč

51.. Ostatní věcné výdaje s parametrem OBKŘ 108.736,28 Kč

2. Na základě žádosti Okresního soudu v Chebu Spr 509/2019 ze dne 3. 9. 2019 a jejího schválení odborem informatiky MSp ČR pod č. j. MSP-440/2019-EO-PF/2 ze dne 6. 11. 2019 byla vydána Registrace akce a dílčí Stanovení výdajů na financování akce ev. č. 136V01100 1175 OS Cheb – 1. vlna elektronizace jednacích síní. Krajský soud v Plzni vydal pod Spr 2636/2019 dne 11. 11. 2019 pokyn k provedení rozpočtového opatření takto**:**

6125 Výpočetní technika 340.000,00 Kč

**20.**

**Přehled o stavu prostředků do RF:**

Mimorozpočtové prostředky rezervního fondu zdejší soud žádné nevyužíval ani na rezervní fond nepřeváděl žádné finanční prostředky.

Na rezervním fondu soudu nejsou k datu 31. 12. 2019 žádné finanční prostředky.

**21.**

**Odstraňování následků nepředvídaných přírodních katastrof**

V roce 2019 byly použity prostředky na odstraňování škod nepředvídaných přírodních katastrof: Oprava systému CCTV - nefunkční 2 kamery po bouřce 21. 7. 2019, čerpání finančních prostředků ve výši 13.552,00 Kč z položky 5171 OBKŘ.

**22.**

**Další části rozboru:**

**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 a Krajského soudu v Plzni. Veškerý majetek byl včas a řádně zaevidován v systému IRES. Zdejší soud má ve správě jednu budovu a na její opravy a údržbu vynaložil v roce 2019 celkem 196.972,50 Kč.

V souvislosti s užíváním budovy byly v roce 2019 prováděny revize hydrantů, výtahů, požárních dveří a ucpávek, plynovodu, kotelny. V souvislosti s bezpečností budovy byly prováděny revize rentgenu zavazadel, průchozího detektoru, CCTV, EZS a PZM.

Z účetních výkazů je patrné, že všechny závazné ukazatele byly dodrženy a nebyly překročeny.

**Výdaje na výpočetní techniku (parametr OI)**

Rozpočet výdajů s parametrem „OI“ byl z původní částky 880.000,00 Kč v průběhu roku 2019 na základě pokynu Krajského soudu v Plzni snížen o částku 80.000,00 Kč. Dále bylo povoleno zapojit NNV ve výši 58.323,95 Kč, tyto prostředky byly zcela vyčerpány. Konečný rozpočet byl 858.323,95 Kč. Čerpáno bylo celkem 692.408,29 Kč, což představuje 0,84% z celkových běžných výdajů.

Tyto přidělené finanční prostředky s parametrem „OI“ byly čerpány zejména na nákup výpočetní techniky. Nejvýznamnější výdaje byly za pořízení 18 ks počítačů a monitorů (285.620,50 Kč), 10 tiskáren (43.955,00 Kč). Dále bylo pořízeno: tonery, GPS jednotka do automobilu, 3 mobilní telefony, 2 externí disky a switch. Z prostředků s parametrem OI jsou též hrazeny platby za tisk, pořizování a obnovování certifikátů, GPS (WEB dispečink) a telefonní poplatky. Veškeré nákupy byly konzultovány informatikem s oddělením informatiky Krajského soudu v Plzni.

**Výdaje na bezpečnost (parametr OBKŘ)**

Rozpočet výdajů s parametrem OBKŘ“ byl 50.000,00 Kč, tento byl v průběhu roku 2019 upraven na částku 145.000,00 Kč a dále byl navýšen o NNV ve výši 108.736,28 Kč na konečnou částku 253.736,28 Kč. Celkem byla vyčerpána částka 211.975,65 Kč, což představuje 0,26% z celkových běžných výdajů.

Tyto přidělené finanční prostředky s parametrem „OBKŘ“ byly čerpány zejména na prováděné revize CCTV a EZS, dále byly hrazeny služby požární ochrany (konzultační služby požárního technika, který tyto služby poskytuje pravidelně na základě uzavřené smlouvy) a opravy EZS a CCTV systému. Také byly zakoupeny hasicí přístroje (podlimitní technické zhodnocení), skříňka pro defibrilátor a ochranné pracovní pomůcky. Též bylo hrazeno školení řidičů.

**Technické zhodnocení**

V roce 2019 nedošlo k žádnému technickému zhodnocení majetku Okresního soudu v Chebu.

**Podlimitní technické zhodnocení**

V roce 2019 bylo provedeno 1 podlimitní technické zhodnocení, a to zakoupení 2 ks hasicích přístrojů ve výši celkem 6.000,00 Kč.

**Nedokončený hmotný a nehmotný majetek a zálohové platby**

Z prostředků soudu nebyly hrazeny žádné zálohové faktury na dodávky a práce investičního ani neinvestičního charakteru. Proto na účtech 051 – Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek, na 052 – Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek, 041 – Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek a 042 – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek nejsou vykazovány žádné zůstatky.

**Bezúplatné převody**

Zdejší soud neprovedl žádné bezúplatné převody majetku.

Zdejšímu soudu byl převeden bezúplatně tento majetek:

1.Notebook Dell Latitude E5430 (19.958,33 Kč, digitální záznamník Olympus (6.050,00 Kč), sluchátka s mikrofonem Gembrid (504,16 Kč) a pedál nožní Infinity (2.016,66 Kč) – vše převedeno Krajským soudem v Plzni.

2.Sestava NB Lenovo E51-80 + tiskárna HPLJ (42.235,05 Kč) – převedeno Ministerstvem spravedlnosti ČR.

**Přehled zálohových plateb**

Na účtu **314 - Poskytnuté provozní zálohy** je k 31. 12. 2019 vykazován zůstatek 2.407.769,10 Kč. Jedná se o zálohu na plyn ve  výši 152.700,00 Kč, předplatné ve výši 2.100,00 Kč, frankovací stroj ve výši 79.427,70 Kč, vodu 211.200,00 Kč a advokáty 1.962.341,40 Kč.

**Neuhrazené závazky**

K  31. 12. 2019 OS Cheb eviduje tyto neuhrazené závazky na účtech:

331 – Zaměstnanci: 2.912.139,00 Kč

333 – Ostatní závazky vůči zaměstnancům: 114.225,00 Kč

336 – Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění: 997.411,00 Kč

337 – Závazky ze zdravotního pojištění: 524.406,00 Kč

342 – Ostatní přímé daně: 2.879,00 Kč

**Autoprovoz v roce 2019:**

V roce 2019 provozoval Okresní soud v Chebu dvě vozidla:

1. **Služební vozidlo s přiděleným řidičem**

Údaje o vozidle:

Registrační značka: 3K4 7369

Druh vozidla: osobní automobil

Značka: Škoda Octavia

Uvedeno do provozu: 10. 12. 2013

Ujeto k 31. 12. 2019: 146 932 km

Vozidlo bylo využíváno pro služební cesty zaměstnanců a soudců (školení, porady, semináře), ve spolupráci s exekučním oddělením k zajištění výkonu rozhodnutí a předběžným opatřením a

zajištění nákupů apod.

Vozidlo 3K4 7369 - přehled o čtvrtletních spotřebách PHM a ujetých km v roce 2019

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **rok 2019** | **palivo litry** | **ujeto km** | **průměrná spotřeba** |
| 1. čtvrtletí | 313,22 | 6 510 | 4,81 |
| 2. čtvrtletí | 391,68 | 8 652 | 4,53 |
| 3. čtvrtletí | 203,23 | 4 386 | 4,63 |
| 4. čtvrtletí | 381,53 | 9 068 | 4,21 |
| **celkem** | **1 289,66** | **28 616** | **4,55** |

1. **Vozidlo bez přiděleného řidiče (tzv. referentské vozidlo)**

Údaje o vozidle:

Registrační značka: 4P3 8048

Druh vozidla. osobní automobil

Značka: Škoda Fabia Combi – verze II

Uvedeno do provozu: 30. 11. 2015

Ujeto k 31. 12. 2019 168 054 km

Vozidlo bylo využíváno především k zajištění výkonu rozhodnutí v okrese Cheb i k předběžným opatřením mimo okres Cheb a dále pro řidiče / referenty k dopravě na školení, semináře, porady apod.

Vozidlo 4P3 8048 - přehled o čtvrtletních spotřebách PHM a ujetých km v roce 2019

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **rok 2018** | **palivo litry** | **ujeto km** | **průměrná spotřeba** |
| 1. čtvrtletí | 95,4 | 1 518 | 6,28 |
| 2. čtvrtletí | 142,04 | 2 061 | 6,89 |
| 3. čtvrtletí | 94,19 | 1 386 | 6,80 |
| 4. čtvrtletí | 56,52 | 865 | 6,53 |
| **celkem** | **387,79** | **5 830** | **6,63** |

**Celkový přehled s porovnáním za období 2015 až 2019**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **rok** | **palivo litry** | **ujeto km** | **průměrná spotřeba** |
| 2015 | 1 760,00 | 31 664 | 5,56 |
| 2016 | 869,00 | 20 893 | 5,79 |
| 2017 | 1 543,71 | 28 334 | 5,85 |
| 2018 | 1 918,05 | 38 702 | 6,45 |
| 2019 | 1 677,45 | 34 446 | 5,59 |

**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 2019 byly prováděny kontroly pokladny vždy při předávání pokladny v době nemoci nebo dovolené pracovnice pokladny. Dále byly provedeny k 31. 12. 2019 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. 2019. Záznamy o inventurách jsou uloženy u referentky pro hospodářské věci.

**Veřejné zakázky realizované v roce 2019**

Při realizaci veřejných zakázek v roce 2019 bylo postupováno ve smyslu zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů a instrukce Ministerstva spravedlnosti č.5/2017 ze dne 25. 10. 2017, č. j. MSP-89/2017-OPR-Z v platném znění. Zakázky byly realizovány prostřednictvím Národního elektronického nástroje:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Systémové číslo NEN** | **Název veřejné zakázky** | **Smluvní cena včetně DPH** |
| N006/19/V00027154 | OS Cheb - nákup spotřebního materiálu do tiskáren | 117 007,00 Kč |
| N006/19/V00026453 | OS Cheb - xerografický papír, kancelářský materiál, papírové hygienické prostředky a úklidové prostředky | 223 739,90 Kč |
| N006/19/V00022225 | OS Cheb - prodloužení podpory pro VMware vSphere 5 Essentials Plus Kit for 1 year | 23 475,21 Kč |
| N006/19/V00014509 | OS Cheb - nákup papírových ručníků a toaletního papíru | 92 838,00 Kč |
| N006/19/V00014483 | OS Cheb - nákup xerografického papíru | 74 420,00 Kč |
| N006/19/V00005873 | OS Cheb - vybavení spisovny regály | 148 200,00 Kč |
| N006/19/V00005495 | OS Cheb - oprava nouzového osvětlení | 59 980,00 Kč |
| N006/19/V00001139 | OS Cheb - kancelářské a úklidové prostředky | 48 985,64 Kč |

**Přehled vydaných vnitřních předpisů a opatření v roce 2019:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **číslo jednací** | **název předpisu** | **vydáno** |
| Spr 991/2019 | Zásady pro vzájemné odsouhlasení neinkasovaných pohledávek a neuhrazených závazků účetní jednotky | 20. 12. 2019 |
| Spr 442/2019 | Opatření o mimořádném zastupování pracovnic vyšší podatelny | 29. 05. 2019 |
| Spr 171/2019 | Opatření předsedy soudu o doručování písemností Okresnímu státnímu zastupitelství v Chebu | 19. 02. 2019 |

**Veřejnosprávní kontroly provedené v roce 2019:**

V roce 2019 byly u Okresního soudu v Chebu provedeny dvě kontroly:

1. kontrola provedená Okresní správou sociálního zabezpečení v Chebu zaměřenou na kontrolu plnění povinností zaměstnavatele v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti.
2. kontrola provedená Krajským soudem v Plzni zaměřená na kontrolu hospodaření s veřejnými prostředky ve smyslu zákona o finanční kontrole a fungování systému finanční kontroly za období roku 2017 a 2018.

**Závěr**

Z výsledku hospodaření Okresního soudu v Chebu vyplývá, že celkové příjmy byly plněny na 120,56% upraveného rozpočtu. Největší podíl na plnění příjmů má plnění příjmů na soudní poplatky a peněžité tresty, dále pokuty, náhrady za ustanovené advokáty, náklady soudního řízení a příjmy z vlastní činnosti. Minimální příjmy do státního rozpočtu plynou z pronájmu části nemovitosti – parkoviště a místa pro nápojový automat.

Rozpočtové výdaje byly čerpány na 98,11% upraveného rozpočtu a 93,42% konečného rozpočtu. Největší část běžných výdajů činí výplaty mandatorních výdajů – odměny advokátům v trestních věcech, odměny znalcům, tlumočníkům, služby pošty, platby za elektrickou energii, plyn a vodu, a za služby spojené s bezproblémovým chodem soudu.

OS Cheb zapojil do svého rozpočtu k 31. 12 2019 nespotřebované výdaje v celkové výši 4.210.147,84 Kč, z toho neprofilující výdaje celkem 1.837.064,84 Kč a profilující výdaje ve výši 2.373.083,00 Kč.

V evidenci nároků z nespotřebovaných výdajů je k 31. 12. 2019 zůstatek celkem 340.000,00 Kč, což jsou prostředky na investiční akce programového financování.

Nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů v seskupení 50 byly zapojeny k 31. 12. 2019 takto:

5011 – 51.555,00 Kč (čerpáno 51.555,00 Kč)

5021 – 10.000,00 Kč (čerpáno 10.000,00 Kč)

5022 - 1.866.771,00Kč (čerpáno 1.866.771,00Kč)

5029 – 104.757,00Kč (čerpáno 104.757,00 Kč).

Nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů v seskupení 6 byly zapojeny k 31. 12. 2019 takto:

6125 – 340.000,00 Kč (čerpáno 0,00 Kč).

Nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů v seskupení 50 byly zapojeny k 31. 12. 2019 takto: 5031 – 719.066,00 Kč a 5032 – 175.684,00 Kč. Dále převody FKSP 43.943,00Kč. Tyto prostředky byly k 31. 12. 2019 zcela vyčerpány.

V oblasti věcných výdajů bylo zapojeno k 31. 12. 2019 celkem 898.371,84Kč, z toho částka 731.311,61 Kč na mandatorní výdaje, částka 58.323,95Kč na výdaje s parametrem OI a částka 108.736,28Kč na výdaje s parametrem OBKŘ. Tyto prostředky byly k 31. 12. 2019 zcela vyčerpány.

K 31. 12. 2019 bylo ze zapojených NNV vyčerpáno celkem 3.870.147,84Kč, z toho profilující výdaje 2.033.083,00 Kč a neprofilující výdaje 1.837.064,84 Kč. Na ostatní věcné výdaje činilo čerpání ze zapojených NNV částku 898.371,84 Kč, z toho s parametrem OI 58.323,95 Kč a s parametrem OBKŘ 108.736,28Kč. Na položkách bez parametru bylo čerpáno na položce 5192 Mandatorní výdaje 731.311,61Kč. Na výdaje s parametrem OI bylo čerpáno nákupem počítačů a monitorů – položka 5137. Na výdaje s parametrem OBKŘ bylo čerpáno úhradou za služby v oblasti požární ochrany 5169, pravidelné revize - položky 5168 a 5169, nákup ochranných pracovních pomůcek – položka 5132 a oprava nouzového osvětlení a kamerového systému – položka 5171.

**Všechny zapojené nároky z nespotřebovaných výdajů byly k 31. 12. 2019 vyčerpány mimo částky 340.000,00 Kč, což jsou prostředky na programové financování.**

**Porovnáním finančního hospodaření za rok 2019 bylo zjištěno, že výsledek představuje:**

**Celkové příjmy 11.574.192,40 Kč**

**Celkové výdaje 82.193.550,88 Kč**

**t. j. pasivní saldo 70.619.358,48 Kč**

Rozbor hospodaření vypracovala:

Naděžda Juhászová

ve spolupráci s ředitelem správy soudu, účetními, personalistou, správcem budovy a vymáhající úřednicí

V Chebu, dne 16. 1. 2020

Mgr. Milan Homolka

předseda Okresního soudu v Chebu