

Okresní soud v Klatovech
Dukelská 138
339 01 Klatovy 3

22Spr 159 /2023

ROZBOR VÝSLEDKŮ ROZPOČTOVÉHO HOSPODAŘENÍ

Okresní soud v Klatovech
za rok 2022

Za složku předkládá:

Mgr. Jan Kasal,
předseda Okresního soudu v Klatovech

Sestavil: Ing. Jana Holá

OBSAH

1 OBECNÉ INFORMACE	3
2 OBSAH A ROZSAH PRŮVODNÍ ZPRÁVY	4
2.1 ZHODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU.....	4-5
2.2 Rozpočtová opatření	6-8
3 PŘÍJMY.....	9
3.1 ZHODNOCENÍ CELKOVÝCH PŘÍJMŮ	9
3.2 HODNOCENÍ PŘÍJMŮ V ČLENĚNÍ PODLE ROZPOČTOVÉ SKLADBY	10
3.2.1 Daňové příjmy (soudní poplatky-od 1.1.2021)	10
3.2.2 Nedaňové příjmy (do 31. 12. 2020 vč. soudních poplatků).....	11-13
3.2.1 Kapitálové příjmy	13
3.2.2 Přijaté transfery.....	14
4 VÝDAJE.....	15
4.1 VYHODNOCENÍ VÝDAJŮ.....	15
4.1.1 Vázání běžných výdajů	16
4.1.2 Mimorozpočtové zdroje.....	16
4.2 ROZBOR ZAMĚSTNANOSTI A ČERPÁNÍ MZDOVÝCH PROSTŘEDKŮ ..	17-21
4.3 HODNOCENÍ HOSPODÁRNOSTI, EFEKTIVNOSTI A ÚČELNOSTI VYNAKLÁDÁNÍ VÝDAJŮ	
.....	22-27
4.4 STRAVOVÁNÍ ZAMĚSTNANCŮ	28
4.5. ENERGIE	29
4.6 ROZLIŠOVACÍ ZNAKY	30-31
4.7 ROZBOR IT.....	32-34
4.8 ROZBOR OBKŘ	34-36
4.10. Projekty spolufinancované z EU/FM.....	37
4.15 PROGRAMOVÉ FINANCOVÁNÍ.....	37
4.15.1 Hodnocení výdajů programového financování.....	37
4.15.2 Nároky z nespotřebovaných výdajů.....	37-38
4.15.3 Největší investiční akce.....	38-39
4.15.4 Projekty spolufinancované z EU/FM.....	39
4.15.5. Vázání výdajů	39
4.15.6. Výdaje s kódem účelu	39
4.17 NÁROKY Z NESPOTŘEBOVANÝCH VÝDAJŮ.....	39
4.18 MIMOŘÁDNÉ SITUACE (COVID,UKRAJINA ,ODSTRAŇOVÁNÍ NÁSLEDKŮ ŽIVELNÍCH	
KATASTROF A DALŠÍ MIMOŘÁDNÉ SITUACE).....	40
4.18.1. NÁKLADY A ÚSPORY COVID	40
4.18.2. Ukrajina	40
4.18.3. PROSTŘEDKY NA ODSTRAŇOVÁNÍ ŽIVELNÍCH KATASTROF.....	40
4.21 VÝDAJE NA TUZEMSKÉ A ZAHRANIČNÍ PRACOVNÍ CESTY.....	40-41
4.22 PŘEHLED ZÁLOHOVÝCH PLATEB.....	41
5 ÚSPORY	42
6 BEZÚPLATNÉ PŘEVODY MAJETKU (BEZ PŘEVODŮ MEZI	
OSS).....	43
7 VYHODNOCENÍ VÝDAJE (zakázky 300 mil. Kč)	43
8 SPECIFIKA A OSTATNÍ.....	43-47
9VÝSLEDKY VNITŘNÍCH A VNĚJŠÍCH KONTROL.....	47-48
Závěr	49
Přílohy	50

1 Obecné informace

Dopisem Krajského soudu v Plzni ze dne 29. března 2022, č.j. Spr 848/2022 obdržel Okresní soud v Klatovech rozpis ukazatelů státního rozpočtu České republiky na rok 2022 stanovených pro kapitolu 336 – Ministerstvo spravedlnosti ČR. V období 1-3/2022 platilo rozpočtové provizorium a rozpis rozpočtu byl proveden až po jeho skončení.

Přehled rozepsaných závazných ukazatelů státního rozpočtu pro rok 2022 :

Souhrnné ukazatele:

Příjmy celkem

Výdaje celkem

Specifické ukazatele – příjmy:

Daňové příjmy, nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem
v tom

daňové příjmy, ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy , přijaté transfery a příjmy z rozpočtu EU a FM

Specifické ukazatele – výdaje :

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 do fondu kulturních a sociálních potřeb
- platy zaměstnanců v pracovním poměru
- výdaje vedené v programu EDS/SMVS

Na financování výdajů byly v roce 2022 použity prostředky z nároků z nespotřebovaných výdajů v celkovém objemu 919.267,00 Kč. Tato částka byla použita jednak v běžných výdajích na výplatu platů soudců, OON, včetně povinného pojištění a převodů do FKSP, ale také na financování mandatorních výdajů , výdajů ICT , výdajů na opravy a udržování a výdajů OBKŘ. Rovněž byla zapojena na úhradu výdajů kapitálových, kdy z výše uvedené částky bylo použito 897.810,32 Kč.

2 Obsah a rozsah průvodní zprávy

2.1. Zhodnocení plnění rozpočtu

Celkové zhodnocení plnění rozpočtu organizace

Ukazatel	Skutečnost 2021	Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po změnách 2022	Konečný rozpočet 2022	Skutečnost 2022	Plnění konečného rozpočtu v %	Index skutečnosti 2022/2021
Příjmy celkem	8483,83	8400	8400	8400	10322,63	122,89	1,22
Výdaje celkem	58066,56	52207,89	60091,54	62001,62	61167,99	98,66	1,05
<i>běžné</i>	56755,53	52207,89	60082,24	61001,51	60270,18	98,8	1,062
<i>kapitálové</i>	1311,03	0	9,3	1000,11	897,81	89,77	0,68

Při hospodaření s přidělenými finančními prostředky bylo postupováno v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla) ve znění pozdějších předpisů a dále dle pokynu KS v Plzni č.j. Spr 848/2022.

Schválený rozpočet příjmů ve výši 8.400.000,00 Kč byl k 31.12.2022 splněn na 122,89%. Ve finančním vyjádření dosáhly příjmy částky 10.322.628,01 Kč.

Čerpání běžných výdajů celkem představovalo k 31.12.2022 částku 60.270.184,34 Kč, tj. 100,31 % upr. rozpočtu a 98,80 % konečného rozpočtu. Upravený rozpočet běžných výdajů byl v roce 2022 navýšen o uvolněné prostředky z nároků z nespotřebovaných výdajů z předešlých let ve výši 919.267,00 Kč.

Kapitálové výdaje byly Okresním soudem v Klatovech v roce 2022 čerpány na realizaci akce „OS Klatovy – klimatizace do jednacích síní“ v celkové výši 897.810,32 Kč, tj. na 89,77 % rozpočtu konečného. Zapojeny zde byly NNV ve výši 990.810,32Kč.

Rozbor rovnoměrnosti čerpání výdajů v jednotlivých čtvrtletích

(podíl příslušného čtvrtletí na celoroční skutečnosti)

Rovnoměrnost čerpání výdajů v jednotlivých čtvrtletích ve vztahu k celoročnímu čerpání závazných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2022.

v Kč na 2 des. místa

Ukazatel	I. čtvrtletí	II. čtvrtletí	III. čtvrtletí	IV. čtvrtletí
Výdaje celkem	10.935,61	14.305,00	14.868,00	21.059,38
z toho	10.037,80	14.305,00	14.868,00	21.059,38
Běžné výdaje				
Kapitálové výdaje	897,81	0,00	0,00	0,00
v tom				
- systémové dotace	897,81	0,00	0,00	0,00
-individuální dotace	0,00	0,00	0,00	0,00

v % na 2 des. místa

Ukazatel	I. čtvrtletí	II. čtvrtletí	III. čtvrtletí	IV. čtvrtletí
Výdaje celkem	17,88	23,39	24,30	34,43
z toho Běžné výdaje	16,65	23,73	24,67	34,95
Kapitálové výdaje v tom	100,00	0,00	0,00	0,00
- systémové dotace	100,00	0,00	0,00	0,00
- individuální dotace	0,00	0,00	0,00	0,00

Čerpání rozpočtu běžných výdajů nebylo v průběhu roku zcela rovnoměrné, což je patrné z výše uvedeného přehledu o čerpání výdajů podle jednotlivých čtvrtletí roku 2022 v porovnání k celoroční skutečnosti.

Nejvyšší čerpání bylo zaznamenáno ve 4. čtvrtletí 2022, kdy u ostatních běžných výdajů vyšší čerpání ve 4. čtvrtletí ovlivňuje převod prostředků na platy na prosinec a s tím související odvody na depozitní účet.

Schválený rozpočet běžných výdajů byl 52.207.888,00 Kč, provedenými rozpočtovými opatřeními Krajského soudu v Plzni byl tento postupně upravován na částku 60.082.238,00 Kč. Skutečné čerpání běžných výdajů za rok 2022 dosáhlo částky 60.270.184,34 Kč, tj. 100,31% upr. rozpočtu. Konečný rozpočet byl navýšen o nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 919.267,00 Kč na částku 61.001.505,00 Kč.

Schválený rozpočet kap. výdajů činil částku 0,00 Kč, upravený pak 9.300,00 Kč. Prostředky byly přiděleny v rámci agregace odborem bezpečnosti a krizového řízení MSp. ČR. Čerpání dosáhlo celkové částky 897.810,32 Kč. Zapojeny a čerpány byly NNV ve výši 990.810,32,00 Kč, a to vztahmo k akci „OS Klatovy – klimatizace do jednacích síní“ a „OS Klatovy – průchozí detektor kovů“, která však nebyla v roce 2022 realizována. Upravený rozpočet kapitálových výdajů byl čerpán na 0,00%, neboť je tvořen agregací ve výši 9.300,00 Kč vytvořenou odborem bezpečnosti a krizového řízení MSp. ČR, která nebyla rovněž v roce 2022 využita. Konečný rozpočet kapitálových výdajů byl čerpán na 89,77%, a to pouze na jedinou zcela zrealizovanou investiční akci v roce 2022 „OS Klatovy – klimatizace do jednacích síní“.

Celkové čerpání rozpočtu výdajů v roce 2022 dosáhlo tedy částky 61.167.994,66 Kč, tj. 101,79% upr. rozpočtu a 98,66% konečného rozpočtu stanoveného Okresním soudem v Klatovech v roce 2022.

2.2 Rozpočtová opatření:

Pro rok 2022 byl Krajským soudem v Plzni rozepsán schválený rozpočet výdajů na jednotlivá podseskupení položek v celkové výši 52.207.888,00 Kč. V průběhu roku byl upravován rozpočtovými opatřeními na výši 60.091.538,00 Kč.

Schválený rozpočet 2022 :	52.207.888,00 Kč
z toho	
- běžné výdaje	52.207.888,00 Kč
- kapitálové výdaje	0,00 Kč

Upravený rozpočet 2022 :	60.091.538,00 Kč
z toho	
- běžné výdaje	60.082.238,00 Kč
- kapitálové výdaje	9.300,00 Kč

Rozpočtová opatření nadřízeného orgánu:

1. č.j. Spr 892/2022 ze dne 29. 3. 2022, kterým se snižuje rozpočet ost. věcných výdajů s parametrem OBKŘ (kód 1 systému IRES) přesun takto :

pol. 51 - OBKŘ - 80.000,00 Kč

2. č.j. Spr 718/2021 ze dne 30. 3. 2022, kterým došlo k navýšení rozpočtu kapitálových výdajů v souvislosti se zapojením NNV do akce „OS Klatovy – 2. klimatizace do jednacích síní“ (kód 1 systému IRES) povolené překročení takto:

pol. 6121 – Budovy, haly, stavby + 203.149,32 Kč
pol. 6122 – Stroje, přístroje a zařízení + 694.661,00 Kč

3. č.j. Spr 848/2022 ze dne 30. 3. 2022, kterým bylo provedeno zapojení neprofilujících NNV v oblasti běžných výdajů (kód 1 systému IRES) povolené překročení takto :

pol. 5029 – OON..... + 57.248,00 Kč
pol. 5032- Pojistné zdrav. poj..... + 15.319,00 Kč
pol. 5342- Převody FKSP..... + 2.433,00 Kč
pol. 5192- Mandatorní výdaje..... + 793.367,26 Kč
pol. 5139 – Nákup materiálu (OI) + 29.713,86 Kč
pol. 5169- Nákup ostatních služeb(parametr OBKŘ) +44.126,38,00 Kč

4. č.j. Spr 942/2022 ze dne 11. 4. 2022, kterým došlo k navýšení rozpočtu běžných výdajů na platy zaměstnanců, pov .pojistné a převody FKSP (kód 1 systému IRES) přesun takto :

pol. 5011- Platy zaměstnanců + 792.000,00 Kč
pol. 5031- Pojistné soc. zabezpečení + 196.416,00 Kč
pol.. 5032- Pojistné zdrav. poj..... + 71.280,00 Kč
pol. 5342- Převody FKSP..... + 15.840,00 Kč

5. č.j. Spr 2009/2022 ze dne 19. 8. 2022, kterým se zapojením NNV zvyšuje rozpočet na položce 5022 – Platy soudců (kód 1 systému IRES) povolené překročení takto :
- 5022- Platy soudců+ 62.681,00 Kč
6. č.j. Spr 2012/2022 ze dne 25. 8. 2022, kterým se zvyšuje rozpočet ost. věcných výdajů bez parametru (kód 1 systému IRES) přesun takto :
- pol. 51 - OVV + 2.000.000,00 Kč
7. č.j. Spr 2858/2021 ze dne 21. 9. 2022, kterým došlo ke změně termínu, nikoli rozpočtu kapitálových výdajů v souvislosti s realizací akce „OS Klatovy – průchozí detektor kovů“ takto:
- pol. 6125- Výpočetní technika..... + 93.000,00 Kč
8. č.j. Spr 2506/2022 ze dne 14. 10. 2022, kterým se zvyšuje rozpočet ost. věcných výdajů bez parametru (kód 1 systému IRES) přesun takto :
- pol. 51 - OVV + 500,000,00 Kč
9. č.j. Spr 2472/2022 ze dne 25. 10. 2022, kterým se zvyšuje rozpočet ost. věcných výdajů s parametrem OI (kód 1 systému IRES) přesun takto :
- pol. 51 - OI + 120.000,00 Kč
10. č.j. Spr 892/2022 ze dne 11. 11. 2022, kterým se zvyšuje rozpočet ost. věcných výdajů s parametrem OBKŘ (kód 1 systému IRES) přesun takto :
- pol. 51 - OBKŘ + 30.000,00 Kč
11. č.j. Spr 2009/2022 ze dne 22. 11. 2022, kterým došlo k navýšení rozpočtu běžných výdajů na platy soudců, pov.pojistné a převody FKSP (kód 1 systému IRES) přesun takto :
- pol. 5022- platy soudců+ 2.250.000,00 Kč
pol. 5031- pojistné soc. zabezpečení + 558.000,00 Kč
pol. 5032- pojistné zdrav. poj..... + 202.500,00 Kč
pol. 5342- převody FKSP.....+ 45.000,00 Kč
12. č.j. Spr 2911/2022 ze dne 24. 11. 2022, kterým se snižuje rozpočet ost. věcných výdajů na pol. 5029 - OON (kód 1 systému IRES) přesun takto :
- pol. 5029 - OON- 35.000,00 Kč
13. č.j. Spr 3011/2022 ze dne 6. 12. 2022, kterým se zvyšuje rozpočet ost. věcných výdajů bez parametru (kód 1 systému IRES) přesun takto :
- pol. 51 - OVV + 500.000,00 Kč

14. č.j. Spr 2016/2021 ze dne 14. 12. 2022, kterým přidělují finanční prostředky na platy zaměstnanců , pojistné a odvody FKSP za účelem vykrytí požadavku na navýšení prostředků na platy v souvislosti s 10 % navýšením tarifů v měsíci září 2022 a posílení rozpočtu na platy pro nízkopříjmové skupiny zaměstnanců (kód 1 systému IRES) takto :

pol. 5011- Platy zaměstnanců	+ 519.659,00 Kč
pol. 5031- Pojistné soc. zabezpečení	+ 130.481,00 Kč
pol. 5032- Pojistné zdrav. poj.....	+ 47.780,00 Kč
pol. 5342- Převody FKSP.....	+ 10.394,00 Kč

15. č.j. Spr 3181/2022 ze dne 20. 12. 2022, přesun finančních prostředků do agregace OS Klatovy na využití pro realizaci v roce 2023 (kód 1 systému IRES) takto:

pol. 6125- Výpočetní technika.....	+ 9.300,00 Kč
------------------------------------	---------------

Rozpočtová opatření ve vlastní kompetenci:

Kromě výše uvedených rozpočtových opatření uložených Krajským soudem v Plzni prováděl zdejší soud celou řadu dalších rozpočtových opatření ve vlastní kompetenci ve smyslu § 25 odst. 1 a 4 z.č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech ve znění pozdějších předpisů, kterými bylo pokryto čerpání výdajů na jednotlivých položkách. Dále prováděl v souladu s novelou z.č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, v platném znění, dle povinnosti stanovené §25a zákona vázání prostředků na platy, pojištění a přiděly FKSP za neobsazená pracovní místa u OS Klatovy, a to čtvrtletně.

3 Příjmy

3.1. Zhodnocení celkových příjmů

Rozpis rozpočtových příjmů pro rok 2022 obdržel zdejší soud dopisem Krajského soudu v Plzni ze dne 29. 3. 2022, č.j. Spr 848/2022, po skončení rozpočtového provizoria v celkové výši **8.400.000,00 Kč**.

v tis. Kč na 2 desetinná místa

Příjmy - třída	Skutečnost 2021	Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po změnách 2022	Skutečnost 2022	Plnění k RZ %
1. Daňové příjmy	3981,37	4900,00	4900,00	4860,23	99,19
2. Nedaňové příjmy	4488,18	3500,00	3500,00	5424,23	154,98
3. Kapitálové příjmy	0	0	0	0	0
4. Přijaté transfery	14,28	0	0	38,17	0
Celkem	8483,83	8400,00	8400,00	10322,63	122,89

Tento rozpočet byl rozepsán takto:

Třída 1 – daňové příjmy celkem.....4.900.000,00 Kč

Třída 2 – nedaňové příjmy celkem.....3.500.000,00 Kč

z toho

- nedaňové příjmy 3.500.000,00 Kč

- poplatky soudní4.900.000,00 Kč

Třída 3 – Kapitálové příjmy celkem.....0,00 Kč

Třída 4 – Přijaté dotace celkem0,00 Kč

V roce 2022 došlo ke zvýšení plnění příjmů zdejším soudem ve srovnání s rokem 2021, a to o částku 1.838,80 tis. Kč, tzn. o 12,17 %. Nejvyššího plnění bylo dosaženo ve druhém čtvrtletí roku 2022. Okresnímu soudu v Klatovech se nepodařilo splnit příjmy v roce 2022 v oblasti daňových příjmů (soudní poplatky), a to i přes vyšší finanční plnění oproti předchozímu roku. Důvodem nesplnění příjmové části rozpočtu v oblasti soudních poplatků byl útlum činnosti soudu v souvislosti s pandemií Covid 19 (omezení jednacích dnů, úředních hodin, zrušení jednání s větším počtem účastníků), kdy činnost soudu byla takto omezena v 1. čtvrtletí roku 2022.

Čtvrtletní srovnání příjmů:

v tis. Kč na 2 desetinná místa

Příjmy	Rok 2022
1. čtvrtletí	2343,85
2. čtvrtletí	3142,39
3. čtvrtletí	2509,17
4. čtvrtletí	2327,22
Celkem	10322,63

3.2. Hodnocení příjmů v členění podle rozpočtové skladby

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

v tis. Kč na 2 desetinná místa

Třída 1 - daňové příjmy	Skutečnost - rok 2021	Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po změnách 2022	Skutečnost 2022	Plnění k RZ %
1362- Soudní poplatky od 1.1.2021	3981,37	4900,00	4900,00	4860,23	99,19

Daňové příjmy – soudní poplatky nebyly Okresním soudem v Klatovech v roce 2022 splněny. Příčinou je omezení činnosti soudu v souvislosti s pandemií Covid 19 zejména v 1. čtvrtletí 2022, kdy nemohla být konána jednání s ohledem na vysokou nemocnost soudců i účastníků jednání. Ve srovnání s předchozím rokem však byla vybrána na soudních poplatcích částka o 878,86 Kč vyšší.

Přehled plateb hrazených kolkovými známkami

Příjmy ze soudních poplatků hrazených kolkovými známkami představovaly pro státní rozpočet částku **143.868,00 Kč**. Vraceny byly soudní poplatky ve výši **890,53 tis. Kč**.

Plnění rozpočtu soudních poplatků za období let 2020 až 2022 zachycuje níže uvedený přehled skutečností

v tis. Kč na 2 desetinná místa

Skutečnost 1362 2022	Skutečnost 1362 2021	Skutečnost 2151 2020
4860,23	3981,37	3991,22

Z výše uvedené tabulky je zřejmé, že nejvyššího výběru příjmů v oblasti SOP bylo dosaženo v roce 2022, a to o 878,86 tis. více ve srovnání s rokem 2021, kdy bylo dosaženo výběru příjmů ze SOP nejnižšího. V roce 2022 byl vybrán v měsíci květnu jednorázově SOP z návrhu ve výši 102.175,00 Kč a 99.143,00 Kč, v měsíci červenci pak SOP ve výši 61.048,- Kč, kdy byly částky přesahující 60 tis. Kč uhrazeny ještě opakovaně, v měsíci září 125.000,00 Kč a 250.000,- Kč, v měsíci říjnu 2022 byl uhrazen SOP z návrhu ve výši 320.408,00 Kč. Tyto jednorázově vybrané vysoké částky SOP měly vliv na vysoké plnění příjmové části rozpočtu Okresního soudu v Klatovech v oblasti soudních poplatků v roce 2022.

3.2.2. Nedaňové příjmy

v tis. Kč na 2 desetinná místa

Třída 2 - nedaňové příjmy	Skutečnost - rok 2021	Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po změnách 2022	Skutečnost 2022	Plnění k RZ %
211-Příjmy z vl. činnosti	0,29	0,00	0,00	0,17	0,00
213-Příjmy z pronájmu	0,30	0,00	0,00	0,30	0,00
Celkem	0,74	0,00	0,00	0,47	0,00

Výše uvedené příjmy jsou příjmem z provize za prodej kolkových známek a příjmem z pronájmu plochy za umístění nápojový automat v soudní budově čp. 138.

v tis. Kč na 2 desetinná místa

Rozpočtová položka	Skutečnost - rok 2021	Skutečnost - rok 2022
2151 - Soudní poplatky	0	0
2212 - Příjmy ze sankčních plateb	2400,7	3295,07
2324 - Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	2083,96	2125,65
Ostatní	2,93	3,04
Celkem příjmy - tř. 2	4487,59	5423,76

Podseskupení položek 5420221 – Přijaté sankční platby

Rozpočet 2022.....0,00 Kč

Upravený rozpočet 2022..... 0,00 Kč

Skutečnost 2022..... 3.295.068,40 Kč

Plnění v %.....0,00 %

Podsesk. 221 – Přijaté sankční platby	
54202212 Sankční platby	3.295.068,40 Kč
Celkem podseskupení 5420221.....	3.295.068,40 Kč

Příjmy tvořily úhrady peněžitých trestů a uložených pokut, z toho na peněžitě tresty připadá úhrada ve výši 3.257,24 tis Kč, pokuty z trestního řízení 34,00 tis Kč a pokuty z civilního řízení ve výši 3,83 tis Kč.

Na uvedených zvláštních příjmových účtech státního rozpočtu bylo ve finančním vyjádření dosaženo příjmů ve výši 3.295.068,40 Kč. Ke zvýšení příjmů došlo v roce 2022 u sankčních plateb, a to o 894.370,60 Kč, ale i v seskupení položek 232, kde bylo vybráno o 41.802,79 Kč více než v roce předchozím.

Podskupení položek 5420232 – Ostatní nedaňové příjmy

Rozpočet 2022	3.500.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2022	1.500.000,00 Kč
Skutečnost 2022.....	2.128.687,44 Kč
Plnění v %	141,91 %

54202324 – Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	2.125,65 tis.Kč
- Náhrady nákladů trestního řízení.....	1.160.845,17 Kč
- Náhrady nákladů soudního řízení.....	327.385,31 Kč
- Náhrady za ustanovené advokáty.....	393.395,02 Kč
- Přijaté příspěvky a náhrady	204.198,96 Kč
- Náhrady spojené s vydáním exekučního příkazu.....	32.850,59 Kč
- Náhrady spojené s výkonem trestu dom. vězení.....	6.975,95 Kč
Celkem podskupení 54202324.....	2.125.651,00 Kč

54202329 – Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	
54202329 – Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	3.036,44 Kč
Celkem	3.036,44 Kč

Plnění rozpočtu ve výše uvedených podskupení položek je tvořeno jednak vymáháním pohledávek na náklady trestního řízení, náklady soudního řízení a náhrady za ustanovené advokáty. Další část těchto příjmů pak tvoří přeplatky záloh z minulých období, příjmy od pošty za reklamace zásilek a přeplatky na pohledávkách.

Přehled o plnění rozpočtu NTR a Advokátů ex offo za rok 2022 ve srovnání s rokem 2020 a 2022:
v tis. Kč na 2 desetinná místa

Pohledávka	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
náhrady nákladů trestního řízení	1.006,59	1.016,17	1.157,96
náhrady odměn advokátů	342,71	465,60	401,52
Celkem	1.349,30	1.481,77	1.559,48

Přehled nedoplatků vybraných pohledávek k 31. 12. 2022 v časové řadě od roku 2018 až do roku 2022:
v tis. Kč na 2 desetinná místa

Pohledávka	Nedoplatky k 31. 12. 2018	Nedoplatky k 31. 12. 2019	Nedoplatky k 31. 12. 2020	Nedoplatky k 31. 12. 2021	Nedoplatky k 31. 12. 2022
náhrady nákladů tr.řízení	7.715,36	7.217,22	6.814,50	6.896,59	6.710,77
náklady civil řízení	294,35	294,64	227,70	241,89	228,92
náhrady odměn advokátům	7.692,47	7.680,21	7.334,54	7.224,63	6.724,80
Peněžité tresty (58)	646,38	612,08	802,53	1.584,30	1.694,00
Celkem	16.348,56	15.794,15	15.179,27	15.947,41	15.358,49

Jak vyplývá z výše uvedeného přehledu, nedoplatky vybraných pohledávek (zejména těch z trestního řízení) se snížily. Vymáhání pohledávek je u Okresního soudu v Klatovech věnována náležitá pozornost. U zdejšího soudu se vymáhání pohledávek věnují dva vymáhající úředníci, jeden na plný úvazek a jeden ve funkci kumulované s podatelnou. V průběhu roku 2022 přistoupil Okresní soud v Klatovech k rámcové smlouvě uzavřené Krajským soudem v Plzni s jednotlivými exekutory na vymáhání pohledávek. Vlastními silami v současné době jsou soudem vymáhány pouze pohledávky do 1.000,00 Kč a plynule probíhá předávání nevymožitelných pohledávek exekutorům dle smlouvy.

Největší nedoplatky jsou vykazovány u náhrad nákladů trestního řízení ve výši 6.710,77 tis. Kč a u náhrad za ustanovené advokáty, kde nedoplatky dosáhly výše 6.724,80 tis. Kč. V roce 2022 došlo ke snížení nedoplatků u náhrad odměn advokátů, a to o 499,83 tis. Kč. U náhrad nákladů trestního řízení došlo pak ke snížení nedoplatků o částku 185,82 tis. Kč ve srovnání s rokem 2021. Navýšení nedoplatků zaznamenaly peněžitě tresty o částku 109,70 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2021 je situace u zdejšího soudu v oblasti vymáhání pohledávek o něco příznivější.

Celkové plnění ve Třídě 2 – Nedaňové příjmy činilo 5.424.229,84 Kč, tj. 154,98 % schváleného rozpočtu.

Milostivé léto I. a II.

Milostivé léto I					
Skutečnost k 31.12.2021 v Kč	Skutečnost za leden 2022 v Kč	Celkem v Kč	Původní výše pohledávky (včetně penále, poplatků, atd.) v Kč	Počty exekucí	Počty povinných
0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
Milostivé léto II a porovnání s ML I					
Skutečnost za ML I v Kč	Skutečnost za ML II v Kč	Rozdíl ML II - ML I v Kč	Původní výše pohledávky (včetně penále, poplatků, atd.) v Kč	Počty exekucí	Počty povinných
0,00	0,00	0,00	0,00	0	0

3.2.1. – Kapitálové příjmy

Rozpočet 2022.....0,00 tis. Kč

Upravený rozpočet 2022.....0,00 tis. Kč

Skutečnost 2022.....0,00. Kč

Plnění 20220,00 %

V roce 2022 kapitálové příjmy Okresním soudem v Klatovech plněny nebyly.

3.2.2. – Přijaté transfery

4132 – převody z ostatních vlastních fondů

Rozpočet 2022.....0,00 tis. Kč

Upravený rozpočet 2022....0,00 tis. Kč

Skutečnost 2022.....38.170,24 Kč

Plnění 20220,00 %

Ve třídě 4 byla v roce 2022 plněna položka 4132- Převody z ostatních vlastních fondů a jedná se o finanční prostředky zbylé z převodů mezd zaměstnanců a soudců včetně zdravotního a sociálního pojištění převedených na účet 6015 v závěru roku 2021, které nebyly vyplaceny a staly se příjmem státního rozpočtu. Jiné položky (4115, 4135) OS Klatovy plněny nebyly

Zůstatek příjmových účtů k 31. 12. 2022 činil:

- účet 019 2.167.331,68 Kč

4 Výdaje

4.1. Vyhodnocení výdajů

v tis. Kč na 2 desetinná místa

Ukazatel	Skutečnost		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost	Plnění k RZ v %	Zapojené prostředky NNV v roce 2022
	2022	2021					
Výdaje celkem	61167,99	58066,56	52207,88	60091,54	61167,99	101,79	1910,08
v tom:							
Běžné výdaje	60270,18	56755,53	52207,88	60082,24	60270,18	100,31	919,27
v tom:							
<i>Platy a OPPP</i>	35507,70	33952,55	32121,00	35647,66	35507,70	99,61	56,88
<i>Povinné pojistné</i>	11914,70	11258,00	10856,90	12063,36	11914,70	98,77	-6,00
<i>Převod FKSP</i>	713,45	683,65	642,42	713,65	713,45	99,97	1,18
<i>Ostatní věcné výdaje</i>	12134,33	10861,33	8587,57	11657,57	12134,33	104,09	867,21
Kapitálové výdaje	897,81	1311,03	0,00	9,30	897,81	9653,87	990,81

Rozpočet Okresního soudu v Klatovech byl pro rok 2022 schválen v úhrnné výši 52.207.888,00 Kč. Ve srovnání s rokem 2021 byl schválený rozpočet OS Klatovy nižší o 2.707.623,00 Kč. V měsících leden až březen 2022 fungoval OS Klatovy v režimu rozpočtového provizoria v důsledku neschválení zákona o státním rozpočtu na rok 2022 Poslaneckou sněmovnou ČR (ke schválení došlo až od 1.4.2022). Rozpočtovými opatřeními pak byl rozpočet Okresního soudu v Klatovech upraven na částku 60.082.238,00, která je o 2.455.867,68 Kč vyšší než v roce předchozím. Největšími výdaji rozpočtu zdejšího soudu byly v roce 2022 výdaje mzdové a mandatorní. Zejména v oblasti mandatorních výdajů došlo k enormnímu nárůstu plateb v důsledku výplat paušálu exekutorům za zastavené bagatelní exekuce.

Třída 5 - Běžné výdaje

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

v tis. Kč na 2 desetinná místa

Seskupení, podseskupení	Skutečnost		Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po změnách 2022	Konečný rozpočet 2022	Skutečné čerpání 2022	Sk/KR v %	Zapojené prostředky NNV v roce 2022
	2022	2021						
5- Běžné výdaje celkem	60270,18	56755,53	52207,89	60082,24	61001,51	60270,18	98,8	919,27
50- Výdaje na platy OOV a pojistné	47422,4	45210,55	42977,9	47711,01	47761,9	47422,4	99,29	50,89
501-Platy	16824,61	15840,64	15576	16887,66	16824,61	16824,61	100	-63,05
502-Ostatní platby za provedenou práci	18683,09	18111,91	16545	18760	18879,93	18683,09	98,96	119,93
503-Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	11914,7	11258	10856,9	12063,36	12057,36	11914,7	98,82	-6
51 - Neinvest. nákupy a související výdaje	11904,33	10673,33	8534,57	11417,57	12284,78	11904,33	96,9	867,21
513-Nákup materiálu	1191,55	1142,34	375	1201,32	1231,04	1191,55	96,79	29,72
514-Úroky a ostatní finanční výdaje	0,008	0	0	1	1	0,008	0,89	0
515-Nákup vody, paliv a energie	2275,84	2367,32	2445	2399,84	2399,84	2275,84	94,83	0
516-Nákup služeb	2686,37	2502,09	3329,62	2871,78	2884,8	2686,37	93,12	13,02
517-Ostatní nákupy	213,58	514,18	206,5	191,17	222,28	213,58	96,09	31,11
518-Poskytnuté zálohy, jistiny a záruky	0	0	0	0	0	0	0	0
519-Výdaje související s neinv. nákupy	5536,99	4147,4	2178,45	4752,45	5545,82	5536,99	99,84	793,37
.....								

4.1.1 Vázání běžných výdajů bez EDS/SMVS

Okresní soud v Klatovech vázal výdaje, a to na základě novely zákona č.218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, v platném znění, kterým byla v § 25a od 1. 1. 2021 stanovena povinnost pro organizační složky státu vázat prostředky státního rozpočtu na platy včetně pojistného a přidělu do fondu kulturních a sociálních potřeb, které odpovídají neobsazeným (volným) pracovním místům. Vázání bylo prováděno čtvrtletně.

Přehled vázání na jednotlivých položkách v roce 2022

Název OSS	Částka vázání v Kč	Rozpočtová položka, na které jsou prostředky vázány	Důvod
OS Klatovy	63.050,00	5011- platy zaměstnanců	§ 25a z.č.218/2000
OS Klatovy	15.636,00	5031- pojistné soc.zab.	§ 25a z.č.218/2000
OS Klatovy	5.674,00	5032 – pojistné zdrav.poj.	§ 25a z.č.218/2000
OS Klatovy	1.261,00	5342 – odvody FKSP	§ 25a z.č.218/2000
Celkem	85.621,00		

4.1.2. Mimorozpočtové zdroje

Okresní soud v Klatovech mimorozpočtové zdroje v roce 2022 nepoužil.

4.2. Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků

A) Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci (podseskupení 501+502)

v tis. Kč na 2 desetinná místa

Ukazatel	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách rozpočet	Konečný rozpočet	Skutečnost k 31.12.2022	Čerpání NNV
Platy zaměstnanců a ost. platby za provedenou práci celkem	32121	35647,66	35704,54	35507,7	56,88
z toho:					
Platy	32076	35637,66	35637,29	35489,65	-0,37
z toho					
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech (položka 5011)	15576	16887,66	16824,61	16824,61	-63,05
Ostatní platby za provedenou práci	16545	18760	18879,93	18683,09	119,93
z toho:					
Ostatní osobní výdaje (položka 5021)	0	0	0	0	0
Platy soudců (položka 5022)	16500	18750	18812,68	18665,04	62,68
Odstupné (položka 5024)	0	0	0	0	0
Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené (položka 5029)	45	10	67,25	18,05	57,25

Na rok 2022 byl Okresnímu soudu v Klatovech stanoven rozpočet na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci částkou ve výši 32.121.000,00 Kč. V průběhu roku byl stanovený rozpočet na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci upraven na základě rozpočtových opatření nadřízeného orgánu (KS v Plzni) a po zapojení NNV na konečnou částku ve výši 35.704.538,00 Kč.

Z toho:

platy zaměstnanců.....16.824.609,00 Kč
 platy představitelů státní moci (soudců)18.812.681,00 Kč
 OON..... 67.248,00 Kč

Na nenárokových složkách platů (osobních příplatcích a odměnách) byla u Okresního soudu v Klatovech pro skutečný přepočtený počet zaměstnanců odměňovaných podle zákona č. 262/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů, vyplacena celkově částka 2.972.823,00 Kč pro skutečný přepočtený počet zaměstnanců 42,72 osob s tím, že osobní příplatky představují částku 490.472,00 Kč, odměny pak částku 2.482.351,00 Kč. Odstupné zaměstnancům v roce 2022 zdejším soudem vypláceno nebylo.

Průměrná mzda u soudců v roce 2022 dosáhla částky 141.402,00 Kč (k počtu 11,00 osob), u VSÚ částky 44.437,00 Kč (k počtu 7,00 osob), u asistenta soudce částky 37.783,00 Kč (k počtu 1,00 osoba), u zaměstnanců OA 32.050,00 Kč (k počtu 29,97 osob) a u pomocných a obslužných složek částky 19.477,00 Kč (k počtu 4,75 osob). V roce 2022 došlo k nárůstu průměrné hrubé mzdy u zaměstnanců o částku 945,- Kč.

Z prostředků OON byly vypláceny pouze náklady související s rozhodovací činností soudu, tedy paušální náhrady přísedícím a ušlý výdělek přísedícím. Skutečné náklady na výplatu platů zaměstnanců a soudců představovaly za rok 2022 částku 35.487.919,00 Kč. Vzhledem ke konečnému rozpočtu pro rok 2022 ve výši 35.637.290,00 Kč, činilo skutečné čerpání mzdových výdajů 99,58 % konečného rozpočtu. Koncem roku zůstala nevyčerpaná na platech zaměstnanců a platech soudců částka 149.371,00 Kč, tj. 0,42 % konečného rozpočtu.

B) Rozbor zaměstnanosti

počty na 2 desetinná místa

Kategorie	2021			2022		
	Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců za celý rok	Skutečné čerpání prostředků na platy k 31. 12. v tis. Kč	Průměrný plat v Kč	Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců za celý rok	Skutečné čerpání prostředků na platy k 31. 12. v tis. Kč	Průměrný plat v Kč
Zaměstnanci v pracovním poměru celkem (položka 5011)	41,92	15840636	31490	42,72	16822874	32816
z toho:						
Asistenti soudců	1	487908	40659	1	453390	37783
Analytici	0	0	0	0	0	0
Justiční čekatelé	0	0	0	0	0	0
Právní čekatelé	0	0	0	0	0	0
Vyšší soudní úředníci	7	3584383	42671	7	3732734	44437
Představitelé státní moci a některých orgánů (položka 5022)	11	18083023	136620	11	18665045	141402
Úhrnem	53,9	33923659	53889	53,72	35487919	55051

Stavy soudců a zaměstnanců (bez zaměstnankyň na MD)

počty na 2 desetinná místa

Kategorie	2021			2022			Meziroční rozdíl skutečných přepočtených počtů
	Plánovaný počet dle systemizace	Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců za celý rok	Rozdíl	Plánovaný počet dle systemizace	Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců za celý rok	Rozdíl	
žnanci v pracovním poměru celkem (položka 5011)	44	41,92	2,08	44	42,72	1,28	0,8
Asistenti soudců	1	1	0	1	1	0	0
Analytici	0	0	0	0	0	0	0
Justiční čekatelé/kandidáti	0	0	0	0	0	0	0
Právní čekatelé	0	0	0	0	0	0	0
Vyšší soudní úředníci	7	7	0	7	7	0	0
edstavitelé státní moci a některých orgánů (položka 5022)	11	11,03	-0,03	13	11	2	1,97
Úhrnem	55	52,95	2,05	57	53,72	3,28	2,77

Pro rok 2022 stanovilo Ministerstvo spravedlnosti pro soudy závazný objem prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci, včetně souvisejících rozpočtových prostředků na sociální a zdravotní pojištění a přiděl do Fondu kulturních a sociálních potřeb. Pokyn obdržel zdejší soud dopisem Krajského soudu v Plzni ze dne 29. 3. 2022 č.j. Spr 848/2022.

Pro rok 2022 byl stanoven plán soudců Okresního soudu v Klatovech na 13 soudců. prostředky na platy zaměstnanců byly rozepsány pro rok 2022 na celkový počet 44 zaměstnanců.

Průměrný přepočtený počet pracovníků činil za rok 2022 celkem 53,72 osob.

Plnění podle jednotlivých kategorií :

Soudci:

Skutečnost 2022.....11,00
Celkové plnění 84,62%

Asistent soudce:

Skutečnost 2022.....1,00 osoba

VSÚ:

Skutečnost 2022.....7,00 osob

Odborný a administrativní aparát:

Skutečnost 2022.....29,97 osob

Pomocný a obslužný personál:

Skutečnost 2022.....4,75 osob

Zaměstnanci42,72 osob
Celkové plnění97,09%

Pro rok 2022 nebyla zpracována závazná systemizace prac.míst a byl uplatňován manažerský způsob řízení, kdy zdejší soud řešil personální zajištění podle vlastních specifických podmínek.

Seskupení položek 5011, 5022 - Platy zaměstnanců a platy soudců

Rozpočet 2022.....	32.076.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2022	35.637.659,00 Kč
Skutečnost 2022	35.489.654,00 Kč
Skutečnost 2021	33.923.659,00 Kč
Plnění k upr. rozpočtu v %	99,58 %
NNV	62.681,00 Kč
Vázání	63.050,00 Kč
Konečný rozpočet 2022	35.637.290,00 Kč
Plnění ke kon. rozpočtu v %.....	99,59 %

z toho:

Pol. 5011 – Platy a odměny zaměstnanců v pracovním poměru

Rozpočet 2022	: 15.576.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2022	: 16.887.659,00 Kč
Skutečnost 2022	: 16.824.609,00 Kč
Skutečnost 2021	:15.840.636,00 Kč
Plnění k upr. rozpočtu v %	: 99,63 %

NNV	:	0,00 Kč
Vázání	:	63.050,00 Kč
Konečný rozpočet 2022	:	16.824.609,00 Kč
Plnění ke kon. rozpočtu v %	:	100%

Pol. 5022 – Platy soudců

Rozpočet 2022	:	16.500.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2022	:	18.750.000,00 Kč
Skutečnost 2022	:	18.665.045,00 Kč
Skutečnost 2021	:	18.083.023,00 Kč
Plnění k upr. rozpočtu v %	:	99,55 %
NNV	:	62.681,00 Kč
Konečný rozpočet 2022	:	18.812.681,00 Kč
Plnění ke kon. rozpočtu v %	:	99,22%

Opatřením Krajského soudu v Plzni č.j. Spr 2009/2022 ze dne 22. 8. 2022 bylo zdejšímu soudu povoleno překročení závazného objemu prostředků na platy soudců z nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů v celkové výši 62.681,00 Kč.

Seskupení pol. 5029 – Ostatní osobní výdaje a ostatní platby za provedenou práci

Rozpočet 2022	:	45.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2022	:	10.000,00 Kč
Skutečnost 2022	:	18.048,00 Kč
Skutečnost 2021	:	28.886,00 Kč
Plnění k upr. rozpočtu	:	180,48%
NNV	:	57.248,00 Kč
Konečný rozpočet 2022	:	67.248,00 Kč
Plnění ke kon. rozpočtu	:	26,84 %

Z prostředků OON byly vypláceny pouze náklady související s rozhodovací činností soudu, tedy paušální náhrady přísedícím a ušlý výdělek přísedícím.

Skutečné náklady na výplatu platů zaměstnanců a soudců představovaly za rok 2022 částku 35.487.919,00 Kč. Vzhledem ke konečnému rozpočtu pro rok 2022 ve výši 35.637.290,00 Kč, činilo skutečné čerpání mzdových výdajů 99,58 % konečného rozpočtu. Koncem roku zůstala nevyčerpaná na platech zaměstnanců a platech soudců částka 149.371,00 Kč, tj. 0,42 % konečného rozpočtu:

z toho:

- platy zaměstnanců – upr. rozpočet	16.887.659,00 Kč
- NNV	0,00 Kč
-vázání	63.050,00 Kč
- konečný rozpočet	16.824.609,00 Kč
- skutečné náklady	16.822.874,00 Kč
- nevyčerpaná částka	1.735,00 Kč

Nedočerpání rozpočtu na platy zaměstnanců bylo způsobeno neočekávanou DPN zaměstnance v závěru roku 2022.

- platy soudců – upravený rozpočet	18.750.000,00 Kč
- NNV	62.681,00 Kč
- konečný rozpočet	18.812.681,00 Kč
- skutečné náklady	18.665.045,00 Kč
- nevyčerpaná částka	147.636,00 Kč

503 – Povinné pojistné placené zaměstnavatelem

Schválený rozpočet 2022	: 10.856.898,00 Kč
Upravený rozpočet 2022	: 12.063.355,00 Kč
Skutečnost 2022	: 11.914.697,00 Kč
Skutečnost 2021	: 11.258.000,00 Kč
Plnění k upr. rozpočtu v %	: 98,77 %
NNV	: 15.319,00 Kč
Vázání	: 21.310,00 Kč
Konečný rozpočet 2022	: 12.057.364,00 Kč
Plnění ke kon. rozpočtu v %	: 98,82%

Výdaje v seskupení pol. 503 – pojistné placené zaměstnavatelem představují odvody na povinné pojistné na zdravotní pojištění (9%) a na povinné pojistné na sociální zabezpečení (24,8%), vč. příspěvku na politiku zaměstnanosti a jsou závislé na čerpání mzdových prostředků. V roce 2022 byly odvody na povinné pojistné odváděny i z nezdánitelných náhrad soudců.

Kromě tohoto je z tohoto podseskupení hrazeno pojistné na veřejné zdrav. pojištění za přísedící a svědky, pokud jim byl vyplácen paušál nebo ušlý výdělek (§ 6, z.č. 586/1992 Sb., § 2 odst 3, z.č. 48/1997 Sb.).

4.3 Hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládání výdajů

Přehled o vývoji nákladovosti poskytuje Příloha č. 1 k rozboru hospodaření Okresního soudu v Klatovech. Z níže uvedeného přehledu vyplývá, že náklady v přepočtu na jednoho zaměstnance skutečného přepočteného počtu dosáhly částky 132,32 tis. Kč, tj. snížení 4,44 tis. Kč ve srovnání s rokem 2021.

Vývoj nákladovosti ovlivňují zejména výdaje spojené s provozem budov, tedy vodné a stočné, elektrická a tepelná energie a dále pak nákupy kancelářského a jiného materiálu. Rozhodující složku pak také představují náklady na opravy a udržování nemovitostí.

Pokud se týká nákupu všeobecného a kancelářského materiálu zde náklady na zaměstnance v hodnoceném roce dosáhly částky 22.181,00 Kč při úhrnných nákladech 1.191.550,97 Kč a jsou oproti roku 2021 vyšší o 0,61 tis. Kč.

Přehled vývoje nákladovosti na jednoho zaměstnance za posledních 2 roky podle jednotlivých podsesk. položek :

Ukazatel	v tis. Kč		
	Náklady na 1 zaměstnance r. 2022	Náklady na 1 zaměstnance r. 2021	Náklady na 1 zaměstnance r. 2020
513 – nákup materiálu	22,18	21,57	24,94
514 – úroky	0,00	0,00	0,16
515 – nákup vody, paliv, energ.	42,36	44,71	40,50
516 – nákup služeb	50,01	47,25	38,85
517 – ostatní nákupy	3,98	9,71	12,91
519 – výdaje souv.	13,79	13,52	13,43
Náklady na 1 zaměstnance	132,32	136,76	130,79

Čerpání výdajů na jednotlivých položkách rozpočtu

513 – Nákup materiálu

Seskupení po. 513 - Nákup materiálu :

Schválený rozpočet 2022 : 375.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2022 :1.201.324,93 Kč

Skutečnost 2022 : 1.191.550,97 Kč

Plnění k upr. rozpočtu : 99,19 %

Konečný rozpočet : 1.231.038,29Kč

NNV : 29.714,06 Kč

Plnění v % ke kon.rozpočtu : 96,79 %

Finanční prostředky v tomto podseskupení položek byly použity na nutné materiálové výdaje spojené s chodem soudu. V roce 2022 došlo ke zvýšení materiálových nákladů o 49.211,36 Kč.

Přehled čerpání podle jednotlivých položek ve srovnání s roky 2017 - 2022 :

v tis. Kč

Položka	Skutečnost 2017	Skutečnost 2018	Skutečnost 2019	Skutečnost 2020	Skutečnost 2021	Skutečnost 2022
5131	-	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00
5132	0,00	13,65	1,11	16,51	3,34	15,78
5133	0,00	2,00	3,28	0,00	34,90	3,43
5134	0,00	2,50	0,00	0,00	2,60	0,00
5136	26,74	21,79	21,51	31,72	22,86	23,90
5137	743,73	386,65	1.151,29	574,08	426,62	271,90
5139	714,25	745,97	490,95	721,88	652,02	876,54
Celkem	1.484,72	1.172,65	1.668,14	1.344,19	1.142,34	1.191,55

Podstatnou část výdajů v tomto podseskupení položek činí výdaje na kancelářský, všeobecný materiál a materiál pro VT. Další výdaje pak byly uskutečněny v souvislosti s nákupem drobných elektrospotřebičů, notebooků, tiskáren, mobilních telefonů, židlí do jednací síně apod.

514 – Úroky

pol. 5142 – kursové rozdíly ve výdajích

Schválený rozpočet 2022..... 0,00 Kč

Upravený rozpočet 2022..... 1.000,00 Kč

Skutečnost 2022..... 8,88 Kč

Skutečnost 2021 0,00 Kč

Plnění k upr. rozpočtu %.....0,89 %

515 – Nákup vody, paliv a energie

Schválený rozpočet 2022.....2.445.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2022.....2.399.843,07 Kč
Skutečnost 2022.....2.275.839,33 Kč
Skutečnost 2021 2.367.322,00 Kč
Plnění v k upr. rozpočtu %.....94,83 %

Přehled čerpání podle jednotlivých položek ve srovnání s rokem 2017-2022 :

v tis.

Kč

Položka	Skutečnost 2017	Skutečnost 2018	Skutečnost 2019	Skutečnost 2020	Skutečnost 2021	Skutečnost 2022
5151	144,46	143,20	147,97	174,65	133,46	140,13
5152	1.281,37	1.332,32	1.592,83	1.550,32	1.809,31	1.626,37
5154	278,45	360,41	420,76	416,99	388,86	443,78
5156	86,56	93,45	74,94	41,19	35,69	65,56
Celkem	1.790,84	1.929,38	2.236,50	2.183,15	2.367,32	2.275,84

Proti předchozímu roku došlo ke snížení výdajů na tomto seskupení položek o částku 91,48 tis. Kč.

Org.	Limit 2019 GJ	Spotřeba 2019 v GJ v tis. Kč	Limit 2020 GJ	Spotřeba 2020 v GJ v tis. Kč	Limit 2021 GJ	Spotřeba 2021 v GJ v tis. Kč	Limit 2022 GJ	Spotřeba 2022 v GJ v tis. Kč
Okresní soud Klatovy	5000	3.309 1.592,83	5000	3304 1550,32	5000	4.022 1.809,31	5000	3163 1.626,37

Přehled nákladů na vytápění budovy ve srovnání s předchozími roky :

Odběr tepla se stále řídí kupní smlouvou o dodávce tepla č. 904, která byla uzavřena dne 14.12.2001 ve znění pozdějších dodatků. Pro rok 2022 byla sjednána cena za odběr páry v částce 535,09 Kč/GJ bez DPH. Za odvod kondenzátu účtovala Klatovská teplárenská a.s. částku 79,- Kč/m³. Ve srovnání s rokem 2021 se cena za 1 GJ zvýšila o 18,01 Kč bez DPH. Náklady na teplo se ale díky nižšímu odběru tepla v důsledku příznivého počasí snížily ve srovnání s rokem 2021 o částku 182,94 tis. Kč (spotřeba v GJ byla nižší o 859 GJ).

Přehled nákladů na odběr elektřiny u OS Klatovy ve srovnání s předchozími roky :

Organizace	Spotřeba 2018 v kWh v tis. Kč	Spotřeba 2019 v kWh v tis. Kč	Spotřeba 2020 v kWh v tis. Kč	Spotřeba 2021 v kWh v tis. Kč	Spotřeba 2022 v kWh v tis. Kč
Okresní soud Klatovy	103.863 360,41	101.986 420,76	102.405 416,99	95.849 388,86	91.480 443,77

Spotřeba elektrické energie se snížila ve srovnání s předchozím rokem, a to o 4.369 kWh, ale ve finančním vyjádření došlo ke zvýšení výdajů o 54,91 tis. Kč. Na cenu elektrické energie má významný vliv, zejména soutěž o nejlevnějšího dodavatele

elektrické energie, kterou vypisuje Msp. ČR a Okresní soud v Klatovech se připojuje k rámcové smlouvě. Přesto se zdejší soud i přes úsporu elektrické energie, díky využívání home-officu zejména soudci a vybranými zaměstnanci soudu, v oblasti výdajů za elektrickou energii potýkal jako ostatní firmy a domácnosti v roce 2022, se skokově zvýšenou cenou této komodity, kterou ani nižší spotřeba nedokázala vykompenzovat.

Přehled nákladů na odběr vody u OS Klatovy ve srovnání s předchozími roky :

Organizace	Spotřeba 2018		Spotřeba 2019		Spotřeba 2020		Spotřeba 2021		Spotřeba 2022	
	v m ³	v tis. Kč	v m ³	v tis. Kč	v m ³	v tis. Kč	v m ³	v tis. Kč	v m ³	v tis. Kč
Okresní soud Klatovy	1.011	143,20	1.014	147,97	1.519	174,65	936	133,46	953	140,13

Nejvyšší spotřeba vody byla, jak vyplývá z uvedeného přehledu, dosažena v roce 2020. V roce 2022 naopak bylo dosaženo druhé nejnižší spotřeby vody za sledovaná období. Záloha na vodu v roce 2022 byla stanovena dodavatelem ŠVAK Klatovy na 13.180,- Kč, cena za m³ za vodné a stočné pro rok 2022 činila 68,60 Kč/m³ a ve srovnání s rokem 2021 byla tedy zvýšena o 2,73 Kč. Díky využívání home-officu vybranými zaměstnanci OS Klatovy dochází k úsporám vody oproti předchozím letům (viz. tabulka) a tento nastolený trend se bude Okresní soud v Klatovech snažit udržet, neboť navyšování ceny za vodné bude pokračovat i v roce 2023.

516 – Nákup služeb

Schválený rozpočet 2022.....3.329.616,00Kč
 Upravený rozpočet 2022.....2.871.778,70 Kč
 Skutečnost 2022.....2.686.367,13 Kč
 Skutečnost 2021.....2.502.091,90 Kč
 Plnění k upr.rozp. v %.....93,54 %
 Konečný rozpočet2.884.798,30 Kč
 NNV13.019,60 Kč
 Plnění v % ke kon.rozpočtu : 93,12 %

Následující přehled udává vývoj čerpání jednotlivých položek v podseskupení 516 – Nákup služeb:

516 – Nákup služeb

Přehled čerpání podle jednotlivých položek v porovnání s rokem 2017 -2022 :

Položka	v tis. Kč					
	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
5161	1.118,82	1.050,95	1.049,47	1.124,36	1.375,08	1.628,25
5162	11,12	11,01	12,35	36,02	49,72	50,92
5163	17,09	24,29	17,53	23,64	30,01	20,86
5164	1,93	1,94	1,94	1,94	1,94	1,94
5166	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5167	2,20	6,32	7,85	7,84	1,10	15,41
5168	70,44	95,38	137,29	158,77	184,23	208,60
5169	593,56	710,53	808,93	741,21	860,01	760,39
Celkem	1.815,16	1.900,43	2.035,36	2.093,78	2.502,09	2.686,37

Celkově došlo v seskup. pol. 516 - nákup služeb ke zvýšení výdajů proti předchozímu roku o 184,28 tis Kč. Čerpání nákladů na tomto seskupení nejvíce ovlivňují náklady na poštovné. V roce 2022 byly poštovní tarify navyšovány hned dvakrát, a to od 1. 1. 2022 a poté od 1. 11.2022. Zdejší okresní soud používá ke zpracování pošty frankovací stroj. Skutečné náklady na kreditování za rok 2022 činily částku 1.331.965,90 Kč a jsou ve srovnání s rokem 2021 vyšší o 129.881,50 Kč. K 31.12.2022 zůstal ve frankovacím stroji kredit ve výši 179.564,40 Kč. V roce 2022 byl zdejšímu soudu poskytnut bonus na poštovním za používání frankovacího stroje v celkové výši 1.542,22 Kč. Za ztrátu zásilek vrátila Česká pošta v roce 2022 2.335,00 Kč.

Dílčích úspor bylo dosahováno i sdružováním zásilek v podatelně soudu nebo odvozem pošty pro Krajský soud v Plzni a okresní soudy se sídlem v Plzni služebním vozidlem. Tyto úspory byly průběžně monitorovány a za rok 2022 dosáhly částky cca 284.000,00 Kč.

Místo doručovatele Okresní soud v Klatovech obsazené nemá.

Náklady na pol. 5161 – služby pošt tvořily 60,61 % všech nákladů na tomto seskupení položek v roce 2022.

Náklady na služby pošt u Okresního soudu v Klatovech sleduje následující tabulka :
v tis. Kč

Položka	2017	2018	2019	2020	2021	2022
5161-sluzby pošt	1.118,82	1.050,95	1.049,47	1124,36	1.375,08	1.628,25

Z uvedeného přehledu vyplývá, že nejnižší náklady na poštovné měl Okresní soud v Klatovech v roce 2019, naopak nejvyšší pak v roce 2022. V roce 2022 začaly platit opět nové vyšší poštovní tarify (ke zvýšení cen došlo 2 x v průběhu roku), které se do čerpání na uvedené položce odpovídajícím způsobem promítly. K navyšování poštovních tarifů dochází plynule od roku 2020 a ani rok 2023 nebude výjimkou.

Položka 5169 – Nákup ostatních služeb. :

Schválený rozpočet 2022 : 1.194.616,00 Kč
 Upravený rozpočet 2022 : 858.778,70 Kč
 Skutečnost 2022 : 760.390,90 Kč
 Plněno k upr. rozpočtu v % : 88,54 %
 Konečný rozpočet : 869.184,70 Kč
 NNV : 10.406,00 Kč
 Plnění v % ke kon.rozpočtu : 87,48 %

Finanční prostředky byly mimo příspěvku na stravování vynakládány především na vyžádání lékařských zpráv pro soudní řízení, čtvrtletní poplatky za rozhlas a televizi. V neposlední řadě byly z této položky hrazeny revize elektrozařízení,

výtahů, plošin pro invalidy, výměníku, tlakových nádob a náklady na odvoz komunálního odpadu.

517 – Ostatní nákupy

Schválený rozpočet 2022.....206.500,00 Kč
 Upravený rozpočet 2022.....191.169,30 Kč
 Skutečnost 2022213.582,64 Kč
 Skutečnost 2021.....514.178,80 Kč
 Plnění k upr.rozpoč. v %..... 111,72 %
 Konečný rozpočet 222.276,08 Kč
 NNV31.106,78 Kč
 Plnění v % ke kon.rozpočtu : 96,09 %

Přehled čerpání podle jednotlivých položek v porovnání s rokem 2018 až 2022 :

v tis. Kč

Položka	2018	2019	2020	2021	2022
5171	790,91	338,37	691,31	509,46	204,83
5172	268,66	4,11	0,00	0,00	0
5173	15,30	14,41	4,34	4,14	8,10
5175	0,80	0,34	0,03	0,58	0,65
5179	0,02	0,00	0,04	0,00	0
Celkem	1.075,69	357,23	695,72	514,18	213,58

V seskupení položek 517 - ostatní nákupy došlo ke snížení nákladů o 300.596,16 Kč proti předchozímu roku. V roce 2022 byla prováděna výměna koberce v kanceláři pro nového soudce a také její výmalba, čištění kanalizace v budově čp.138 a monitoring potrubí. Byly provedeny opravy výměníkové stanice (výměna redukčního ventilu), oprava kamery pře hlavním vchodem do věžeňské kaple, oprava služebního vozidla Škoda Octavia (geometrie)

Na údržbu nemovitostí byla v roce 2022 vynaložena částka 133.192,24 Kč, kdy byla provedena výmalba a výměna koberce v kanceláři pro nového soudce

Další finanční prostředky byly vynaloženy na opravy CCTV a EZS v budovách OS Klatovy čp. 138 a 413 a na opravy výpočetní techniky, a to v úhrnné ve výši 56.479,80 Kč. Na opravy služebních vozidel pak byla vynaložena částka v úhrnné výši 13.531,52 Kč.

Částka 1.630,- Kč byla vynaložena za opravu mobilního telefonu a skleněných dveří.

Zapojeny byly NNV ve výši 31.106,78, a to na výdajovou pol. 5171 s parametrem OBKR, které byly čerpány přednostně.

518 – Poskytnuté zálohy

Rozpočet 2022.....0,00
 Upravený rozpočet 2022.....0,00
 Skutečnost 2022.....0,00
 Plnění v %.....0,00

Během roku 2022 byly poskytovány zálohy vlastní pokladně, které byly k 31. 12. 2022 vyúčtovány.

4.4. Stravování zaměstnanců

Nominální hodnota stravenky a rozpad na jednotlivé příspěvky za rok 2023

Rok 2023	Stravenky nominální hodnota	Příspěvek zaměstnance	Příspěvek FKSP	Příspěvek ze státního rozpočtu	Typ stravování
	Kč / ks	Kč / ks	Kč / ks	Kč / ks	
OS Klatovy	130	25	50	55	stravenky

Nominální hodnota stravenky a rozpad na jednotlivé příspěvky za rok 2022

Rok 2022	Stravenky nominální hodnota	Příspěvek zaměstnance	Příspěvek FKSP	Příspěvek ze státního rozpočtu	Typ stravování
	Kč / ks	Kč / ks	Kč / ks	Kč / ks	
OS Klatovy	120	20	45	55	stravenky

Nominální hodnota stravenky a rozpad na jednotlivé příspěvky za rok 2021

Rok 2021	Stravenky nominální hodnota	Příspěvek zaměstnance	Příspěvek FKSP	Příspěvek ze státního rozpočtu	Typ stravování
	Kč / ks	Kč / ks	Kč / ks	Kč / ks	
OS Klatovy	120	20	45	55	stravenky

Nominální hodnota stravenky a rozpad na jednotlivé příspěvky za rok 2020

Rok 2020	Stravenky nominální hodnota	Příspěvek zaměstnance	Příspěvek FKSP	Příspěvek ze státního rozpočtu	Typ stravování
	Kč / ks	Kč / ks	Kč / ks	Kč / ks	
OS Klatovy	120	20	45	55	stravenky

Skutečné náklady příspěvku na stravování v roce 2022 činily u Okresního soudu v Klatovech částku 635.360,00 Kč.

Okresní soud v Klatovech poskytoval v roce 2022 svým zaměstnancům elektronické stravenky v nominální hodnotě 120,- Kč.

4.5. Energie (plyn, elektrická energie a teplo)

Název OSS	Vyúčtování energie	Adresa objektu	Druh energie	Měrná jednotka	Rok 2021		Rok 2022		Komentář
					Spotřeba celkem	Objem Kč	Spotřeba celkem	Objem Kč	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za leden	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5152 - teplo	GJ	635	361 180,38	653	384 355,15	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za leden	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5154 - el.energie	MWh	8,937	36 351,22	8,212	41 970,99	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za únor	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5152 - teplo	GJ	544	309 420,67	489	287 824,91	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za únor	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5154 - el.energie	MWh	8,042	33 096,08	7,637	39 429,30	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za březen	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5152 - teplo	GJ	530	301 457,64	460	270 755,54	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za březen	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5154 - el.energie	MWh	8,573	34 884,20	8,004	40 952,75	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za duben	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5152 - teplo	GJ	338	192 250,34	282	165 984,92	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za duben	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5154 - el.energie	MWh	8,207	33 459,81	7,58	38 978,78	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za květen	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5152 - teplo	GJ	228	129 683,66	43	25 309,76	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za květen	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5154 - el.energie	MWh	8,462	34 154,83	7,616	39 236,61	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za červen	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5152 - teplo	GJ	7	3 981,52	0	0,00	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za červen	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5154 - el.energie	MWh	7,667	31 916,21	7,471	38 629,98	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za červenec	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5152 - teplo	GJ	0	0,00	0	0,00	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za červenec	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5154 - el.energie	MWh	7,084	30 109,68	7,149	36 975,47	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za srpen	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5152 - teplo	GJ	56	31 852,13	0	0,00	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za srpen	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5154 - el.energie	MWh	7,523	31 734,54	7,512	38 710,86	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za září	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5152 - teplo	GJ	189	107 500,93	170	100 061,83	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za září	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5154 - el.energie	MWh	7,733	32 505,26	7,281	37 699,45	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za říjen	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5152 - teplo	GJ	405	230 359,14	233	137 143,57	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za říjen	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5154 - el.energie	MWh	7,898	33 061,60	7,697	34 873,76	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za listopad	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5152 - teplo	GJ	516	293 494,61	406	238 971,19	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za listopad	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5154 - el.energie	MWh	7,792	27 133,58	7,535	34 358,98	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za prosinec	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5152 - teplo	GJ	574	326 484,31	427	251 331,77	
Okresní soud v Klatovech	Vyúčtování za prosinec	Dukelská 138, 339 33 Klatovy	RP 5154 - el.energie	MWh	7,931	27 452,42	7,786	35 193,84	

4.6. Rozlišovací znaky

Schválený rozpočet 2022.....	2.178.454,00 Kč
Upravený rozpočet 2022.....	4.752.454,00 Kč
Skutečnost 2022.....	5.536.985,39 Kč
Skutečnost 2021.....	4.147.398,71 Kč
Plnění v k upr. rozpočtu %.....	116,51 %
NNV	793.367,24 Kč
Konečný rozpočet 2022	5.545.821,26 Kč
Plnění ke kon.rozpočtu v %	99,84%

Pro rok 2022 obdržel zdejší soud finanční prostředky na podseskupení pol. 519 – Výdaje související s neinvestičními nákupy ve výši 2.178.454,00 Kč. V průběhu roku byl nadřízeným orgánem – Krajským soudem v Plzni rozpočet zvýšen rozpočtovými opatřeními na konečnou výši 5.545.821,26 Kč. Zapojeny byly nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 793.367,24 Kč, které byly přednostně použity na mandatorní výdaje.

V roce 2022 se náklady v tomto seskupení položek zvýšily proti předchozímu roku, a to o 1.389.586,68 Kč. Na tomto nárůstu se podílely především proplácení bagatelních exekucí, které započalo v měsíci květnu 2022 a pokračovat bude i v roce 2023.

Nejvyšší čerpání v tomto seskupení položek však tvoří mandatorní výdaje spojené s rozhodovací činností soudu, které dosáhly výše 4.796.165,39 Kč, což je ale o 1.364.878,68 Kč více než v roce 2021.

Přehled čerpání podle jednotlivých položek mandatorních výdajů v porovnání s předchozími roky 2016 - 2021 :

v tis. Kč

Položka	2017	2018	2019	2020	2021	2022
51920	510,03	429,87	661,20	588,30	521,63	354,35
51921	961,09	1.005,26	1.322,96	1.409,49	1.422,89	1.294,86
51922	509,56	517,95	541,84	445,67	580,03	760,82
51923	135,92	175,99	154,55	169,79	343,82	170,57
51924	315,15	299,18	315,29	314,72	522,88	591,50
519280	0,00	78,55	0,00	0,00	0,00	0,00
519282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.158,70
519290	0,00	0,00	3,14	0,00	3,25	376,55
519292	26,39	53,49	42,19	40,62	36,79	88,81
Celkem	2.458,14	2.560,29	3.041,17	2.968,59	3.431,29	4.796,16

K 31.12.2022 měl zdejší okresní soud uhrazeny veškeré mandatorní výdaje, které byly připraveny k výplatě.

Ze seskupení položek 519 - výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary byly v roce 2022 vyplaceny z pol. 5196 paušální náhrady soudců ve výši 740.820,00 Kč.

Okresní soud v Klatovech splnil v roce 2022 povinné procento zaměstnávání občanů se ZPS, a to zaměstnáváním osob ZTP (vymáhající úředník o.s a uklízečka o.s.).

V roce 2022 došlo ke zvýšení nákladů na mandatorní výdaje u Okresního soudu v Klatovech. Do tohoto zvýšeného čerpání zasáhly nejvíce náhrady exekutorům za bagatelní exekuce, které byly v roce 2022 vyplaceny v objemu 1.158,70 tis. Kč, když v letech předchozích tyto vypláceny nebyly. Dále byla vynaložena částka 369,91 tis. Kč jako náhrada obhájcem v pozici opatrovníka v civilních věcech. Za periodické prohlídky zaměstnanců vyplatil Okresní soud v Klatovech v roce 2022 6.650,00 Kč. Nejvyšší čerpání zaznamenává položka 51921 – Mandatorní výdaje- náklady na obhájce v trestních věcech, kde ale došlo ke snížení o 128,03 tis. Kč ve srovnání s rokem 2022. Snížení lze také pozorovat u pol. 51920 – Mandatorní výdaje-náklady na obhájce v civilních věcech o 167,28 tis. Kč, které je ale zřejmě způsobeno změnou účtování náhrad advokátům, kteří jsou v civilním řízení ustanoveni jako opatrovníci, na pol. 519290. U pol. 51922 – Mandatorní výdaje- náklady na znalečné došlo naopak ke zvýšení o 180,79 tis. Kč a pol. 51924 – Mandatorní výdaje - notáři vykázala rovněž zvýšení o 68,62 tis. Kč (notářské tarify budou v roce 2023 ještě navýšeny). Pol. 51923 – Mandatorní výdaje -tlumočné má proti roku 2021 čerpání nižší o 173,25 tis. Kč. Vývoj čerpání mandatorních výdajů je ovlivněn množstvím a složením nápadu soudu a v roce 2022 se do něj promítlo především proplácení paušálu exekutorům za bagatelní exekuce způsobené změnou legislativy. Tyto náklady, lze předpokládat, v roce 2023 ještě porostou, v souvislosti s navýšením odměn znalcům, tlumočnickům i notářům od roku 2023. Podíl mandatorních výdajů na veškerých výdajích Okresního soudu v Klatovech bez mzdových nákladů je 46,51 % a tvoří 9,05 % celkových výdajů soudu.

Přehled počtu a čerpání bagatelních exekucí na okresní/obvodních soudech k 31. 12. 2022					
Okresní/obvodní soudy	PROPLACENÉ bagatelní exekuce k 31. 12. 2022		NEPROPLACENÉ bagatelní exekuce k 31. 12. 2022		Komentář
	Počet	v Kč	Počet	v Kč	
Okresní soud v Klatovech	912	1158696,00	0	0,00	
Celkem	912	1158696,00	0	0,00	

4.7 Rozbor IT

OI	Rozpočet 2022 v Kč				Zapojené NNV v roce 2022	Skutečnost 2021	Porovnání skutečností 2022/2021
	schválený	upravený	konečný	skutečnost			
Rozpočtová položka							
5136	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5137	0,00	154.774,70	173.713,06	172.462,77	18.938,36	215.976,48	0,80
5139	0,00	326.09,30	336.870,30	321.058,79	10.775,00	338.548,79	0,95
5162	0,00	55.900,00	55.900,00	50.918,98	0,00	49.724,36	1,02
5168	605.000,00	187.100,00	187.100,00	152.071,85	0,00	145.042,99	1,05
5171	0,00	1.130,00	1.130,00	1.130,00	0,00	20.369,68	0,06
5172	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem	605.000,00	725.000,00	754.713,36	697.642,39	29.713,36	769.662,30	0,91

Schválený rozpočet 2022 : 605.000,00 Kč
 Upravený rozpočet 2022 : 725.000,00 Kč
 Skutečnost 2022 : 697.642,39 Kč
 Plnění k upr.rozpočtu : 96,23 %
 Konečný rozpočet754.713,36 Kč
 NNV.....29.713,36 Kč
 Plnění v % ke kon.rozpočtu92,44 %

Finanční prostředky byly přiděleny na tyto položky rozpočtové skladby :

Seskup. pol. 513 (OI) - nákup materiálu

Schválený rozpočet 2022 : 0,00 Kč
 Upravený rozpočet 2022 : 480.870,00 Kč
 Skutečnost 2022 : 493.521,56 Kč
 Plnění k upr. rozpočtu : 102,63 %
 Konečný rozpočet : 510.583,36 Kč
 NNV : 29.713,36 Kč
 Plnění v % ke kon.rozpočtu : 96,66 %

pol. 5137 (OI) – DHDM- VT

Schválený rozpočet 2022 : 0,00 Kč
 Upravený rozpočet 2022 : 154.774,70 Kč
 Skutečnost 2022 : 172.462,77 Kč
 Plnění k upr. rozpočtu : 111,43 %
 Konečný rozpočet : 173.713,06 Kč
 NNV : 18.938,36Kč
 Plnění v % ke kon.rozpočtu : 99,28 %

- nákup 6 ks PC Lenovo, 6 ks monitorů Lenovo, 3 ks notebooků, 2 ks mobilních telefonů (pro ředitelka správy a informatik) a 2 ks multifunkční tiskárny.

pol. 5139 (OI) – Nákup materiálu

Schválený rozpočet 2022 : 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2022 : 326.095,30 Kč
Skutečnost 2022 : 321.058,79 Kč
Plnění k upr. rozpočtu : 98,46 %
Konečný rozpočet : 336.870,30 Kč
NNV : 10.775,00 Kč
Plnění v % ke kon.rozpočtu : 95,31 %

- nákup tonerů do tiskáren, externího disku a dalšího materiálu pro VT.

Seskup. pol. 516 (OI) - nákup služeb (NNV nezapojeny)

Schválený rozpočet 2022 :605.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2022 : 243.000,00 Kč
Skutečnost 2022 : 202.990,83 Kč
Plnění k upr. rozpočtu : 83,54 %

pol. 5162 (OI) – služby telekomunikací a radiotelekomunikací

Schválený rozpočet 2022 : 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2022 : 55.900,00 Kč
Skutečnost 2022 : 50.918,98 Kč
Plnění na : 91,09 %

Z výše uvedené položky byly hrazeny pouze poplatky za používání mobilních telefonů. V oblasti pevných linek je zdejší soud naplno začleněn do JKP v rámci Krajského soudu v Plzni.

Náklady na telekomunikační služby v porovnání s předchozími lety v tis. Kč

Náklady	2018	2019	2020	2021	2022
Mobilní síť	11,01	12,35	36,02	49,72	50,92
Refundace popl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ze zpracovaného přehledu vyplývá, že v roce 2022 se náklady na telekomunikační služby zvýšily, a to o 1,2 tis. Kč ve srovnání s rokem 2021. K 31. 12. 2022 bylo u zdejšího soudu celkem v používání 9 ks mobilních telefonů.

pol. 5168 (OI) – Nákup služeb spojených s ICT

Schválený rozpočet 2022 :605.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2022 : 187.100,00 Kč
Skutečnost 2022 : 152.071,85 Kč
Plnění k upr. rozpočtu : 81,28 %

- úhrada za služby kopírovacích strojů.

Seskup. pol. 517 (OI) - opravy a udržování

Schválený rozpočet 2022 : 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2022 : 1.130,00 Kč
Skutečnost 2022 : 1.130,00 Kč
Plnění na : 100,00 %

pol. 5171 (OI) – Opravy a udržování- VT

Schválený rozpočet 2022 : 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2022 : 1.130,00 Kč
Skutečnost 2022 : 1.130,00 Kč
Plnění na : 100,00 %

-úhrada za opravu mobilního telefonu informatika.

4. 8 Rozbor OBKŘ

OBKŘ	Rozpočet 2022 v Kč				Zapojené NNV v roce 2022	Skutečnost 2021	Porovnání skutečností 2022/2021
	schválený	upravený	konečný	skutečnost			
Rozpočtová položka							
5132	0,00	20.000,00	20.000,00	15.782,00,	0,00	3.337,00	4,73
5133	0,00	6.000,00	6.000,00	3.430,40	0,00	597,00	5,75
5139	0,00	2.298,00	2.298,00	2.298,00	0,00	0,00	0,00
5167	0,00	24.000,00	24.000,00	15.410,00	0,00	1.100,00	14,01
5168	0,00	72.000,00	74.613,60	56.524,55	2.613,60	39.191,90	1,44
5169	194.616,00	8.318,00	18.724,00	12.826,00	10.406,00	15.412,00	0,83
5171	0,00	12.000,00	43.106,78	42.629,51	31.106,78	130.007,24	0,33
Celkem	194.616,00	144.616,00	188.742,38	148.900,46	44.126,38	206.081,73	0,72

Schválený rozpočet 2022 : 194.616,00 Kč
Upravený rozpočet 2022 : 144.616,00 Kč
Skutečnost 2022 : 148.900,46 Kč
Plnění k upr. rozpočtu : 102,96 %
Konečný rozpočet : 188.742,38 Kč
NNV : 44.126,38 Kč
Plnění v % ke kon.rozpočtu : 78,89 %

Seskup. pol. 513 (OBKŘ) - nákup materiálu

Schválený rozpočet 2022 : 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2022 : 28.298,00 Kč
Skutečnost 2022 : 21.510,40 Kč
Plnění k upr.rozpočtu : 76,01%
Konečný rozpočet : 28.298,00 Kč
NNV : 0,00 Kč

Plnění v % ke kon.rozpočtu : 76,01 %

pol. 5132 (OBKŘ) – Ochranné pomůcky

Schválený rozpočet 2022 : 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2022 : 20.000,00 Kč
Skutečnost 2022 : 15.782,00 Kč
Plnění k upr.rozpočtu : 78,91 %
Konečný rozpočet : 20.000,00 Kč
NNV : 0,00 Kč
Plnění v % ke kon.rozpočtu : 78,91 %

Nákup ochranného oděvu a obuvi pro uklízečky o.s a antireflexních ochranných slunečních brýlí pro řidiče o.s..

pol. 5133 (OBKŘ) – Léky a zdravotnický materiál

Schválený rozpočet 2022 : 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2022 : 6.000,00 Kč
Skutečnost 2022 : 3.430,40 Kč
Plnění k upr.rozpočtu : 57,17 %
Konečný rozpočet : 6.000,00 Kč
NNV : 0,00 Kč
Plnění v % ke kon.rozpočtu : 57,17 %

Nákup náhradních náplní do lékárníček.

Seskup. pol. 516 (OBKŘ) - nákup služeb

Schválený rozpočet 2022 : 194.616,00 Kč
Upravený rozpočet 2022 : 104.318,00 Kč
Skutečnost 2022 : 84.760,55 Kč
Plnění k upr. rozpočtu : 81,25 %
Konečný rozpočet : 117.337,60 Kč
NNV : 13.019,60 Kč
Plnění v % ke kon.rozpočtu : 72,24 %

pol. 5167 (OBKŘ) – Služby školení a vzdělávání

Schválený rozpočet 2022 : 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2022 : 24.000,00 Kč
Skutečnost 2022 : 15.410,00 Kč
Plnění k upr. rozpočtu : 64,21 %
Konečný rozpočet : 24.000,00 Kč
NNV : 0,00 Kč
Plnění v % ke kon.rozpočtu : 64,21 %

- z těchto prostředků bylo uhrazeno periodické školení řidičů, školení na vedení administrativních pomůcek a zpracování utajovaných informací a školení na poskytnutí první pomoci.

pol. 5168 (OBKŘ) – Zpracování dat a služby související s IT

Schválený rozpočet 2022 : 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2022 : 72.000,00 Kč
Skutečnost 2022 : 56.524,55 Kč
Plnění k upr. rozpočtu : 78,51%
Konečný rozpočet : 74.613,60, Kč
NNV : 2.613,60 Kč
Plnění v % ke kon.rozpočtu : 75,76 %

- z těchto prostředků byl hrazen pronájem kmitočtu, funkční zkoušky a revize EZS, revize RTG, rámu a CCTV.

pol. 5169 (OBKŘ) – Nákup ost. služeb

Schválený rozpočet 2022 : 194.616,00 Kč
Upravený rozpočet 2022 : 8.318,00 Kč
Skutečnost 2022 : 12.826,00 Kč
Plnění k upr. rozpočtu : 154,20%
Konečný rozpočet : 18.724,00 Kč
NNV : 10.411,00 Kč
Plnění v % ke kon.rozpočtu : 68,50 %

- z těchto prostředků byly hrazeny pravidelné kontroly hydrantů a hasících přístrojů, kontrola dokumentace PO a BOZP, revize trezoru v zabezpečené oblasti.

Seskup. pol. 517 (OBKŘ) - opravy a udržování

Schválený rozpočet 2022 : 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2022 : 12.000,00 Kč
Skutečnost 2022 : 42.629,51 Kč
Plnění k upr. rozpočtu : 355,25 %
Konečný rozpočet : 43.106,78 Kč
NNV : 31.106,78 Kč
Plnění v % ke kon.rozpočtu : 98,89 %

pol. 5171 (OBKŘ) – Opravy a udržování

Schválený rozpočet 2022 : 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2022 : 12.000,00 Kč
Skutečnost 2022 : 42.629,51 Kč
Plnění k upr. rozpočtu : 355,25 %
Konečný rozpočet : 43.106,78 Kč
NNV : 31.106,78 Kč
Plnění v % ke kon.rozpočtu : 98,89 %

- prostředky byly využity na opravy kamerového systému a výměny rozbitých kamer.

4.10. Projekty spolufinancované z EU/FM

V roce 2022 neměl Okresní soud v Klatovech žádné projekty spolufinancované z EU/FM.

Kapitoly 4.11 -4.14 - Okresní soud v Klatovech nevyplňuje (netýkají se jeho činnosti)

4.15 Programové financování

4.15.1. Hodnocení výdajů programového financování

V rámci programového financování bylo v hodnoceném roce:

- Realizováno: 1 akce
- Dokončeno: 1 akce

Rok 2022 Výdaje v tis. Kč	Celkem	Z toho:	
		Investiční výdaje	Neinvestiční výdaje
Schválený rozpočet	0	0	0
Rozpočet po změnách	9,3	9,3	0
Konečný rozpočet	1000,11	1000,11	0
Skutečnost vč.NNV a mimorozp.zdrojů	897,81	897,81	0
Čerpání NNV	897,81	897,81	0

Čtvrtletí	Skutečnost v roce 2022	
	v tis. Kč	Plnění v %
1. čtvrtletí	897,81	89,77
2. čtvrtletí	0	0
3. čtvrtletí	0	0
4. čtvrtletí	0	0
Celkem	897,81	89,77

Čerpání výdajů na programové financování:

Organizace	SKUTEČNOST v tis. Kč			
	2019	2020	2021	2022
OS Klatovy	357,19	977,56	1311,032	897,81

4.15.2. Nároky z nespotřebovaných výdajů za rok 2022

Stav nároků k 1. 1. 20221.928.746,63 Kč
Skutečné čerpání r. 2022 897.810,32 Kč

NNV z kapitálových výdajů v roce 2022 ve výši 897.810,32 Kč byly čerpány, a to vztažmo k akci „OS Klatovy – klimatizace do jednacích síní“.

NNV nespotřebované v oblasti programového financování nebyly spotřebovány, neboť akce OS Klatovy-2. vlna elektronizace jednacích síní byla zčásti profinancována z prostředků EU/FM v roce 2021 (pol. 6125). Částku 93.000,00 Kč použije zdejší soud na financování akce OS Klatovy – průchozí detektor kovů s termínem ukončení 30. 6. 2023. Akce je vázána na uzavření rámcové smlouvy s dodavatelem detektorů kovů Ministerstvem

spravedlnosti ČR, která by snad měla být v 1. polovině roku 2023 již uzavřena. Částku 0,76 Kč zdejší soud nepoužije.

4. 15. 3. Největší investiční akce

v tis. Kč na 2 desetinná místa

č. akce	Název akce	Celkové výdaje akce	2022			Důvod nečerpání
			Konečný rozpočet	skutečnost	Nečerpáno	
036V018000024	OS Klatovy- klimatizace do jednacích síní	897,81	897,81	897,81	0,00	
036V01200161	OS Klatovy- průchozí detektor kovů	93,00	93,00	0,00	93,00	Posunut termín realizace do 30.6.2023

parametr: 036V018000024

název akce : OS Klatovy – klimatizace do jednacích síní

Rozpočet 2022 : 0,00 Kč
 Upravený rozpočet 2022 : 0,00 Kč
 Konečný rozpočet 2022 897.810,32 Kč
 NNV : 897.810,32 Kč
 Skutečnost 2022 : 897.810,32Kč
 Plněno ke KR : 100,00 %

Akce byla v roce 2021 registrována registračním listem vydaným Msp. ČR dne 16. 4. 2021 č.j. MSP-50/2021-EO-PF/2. Termín realizace byl do 31. 3. 2022, ve kterém byla realizována , bylo vydáno závěrečné vyhodnocení akce a je ukončena.

parametr: 036V01200161

název akce : OS Klatovy – průchozí detektor kovů

Rozpočet 2022 : 0,00 Kč
 Upravený rozpočet 2022 : 93.000,00 Kč
 Konečný rozpočet 2022 93.000,00 Kč
 NNV : 0,00 Kč
 Skutečnost 2022 : 0,00 Kč
 Plněno na : 0,00 %

Akce byla v roce 2021 registrována v souladu s registračním listem vydaným Msp. ČR dne 27. 12. 2021 č.j. MSP-301/2021-EO-PF/2. Termín její byl prodloužen do 30. 6. 2022 s ohledem na dosud neuzavřenou Rámcovou smlouvu Msp ČR.

parametr: 036V01200A035

název akce : Prostředky z rezervy OBKŘ

Rozpočet 2022 : 0,00 Kč
 Upravený rozpočet 2022 : 9.300,00 Kč
 Konečný rozpočet 2022 9.300,00 Kč
 NNV : 0,00 Kč
 Skutečnost 2022 : 0,00 Kč
 Plněno na : 0,00 %

finanční prostředky byly zdejšímu soudu poskytnuty z rezervy Odboru bezpečnosti a krizového řízení MsP. ČR a v roce 2022 čerpány nebyly.

4.15.4 Projekty spolufinancované z EU/FM

V roce 2022 u Okresního soudu v Klatovech nebyly žádné projekty spolufinancované z prostředků EU.

4.15.5 Vázání výdajů

V roce 2022 nedošlo u OS Klatovy k vázání výdajů z důvodu započtené sankce vůči dodavateli.

4.15.6. Výdaje s kódem účelu

V roce 2022 nebyly Okresnímu soudu v Klatovech investiční prostředky s kódem účelu.

4.16 – netýká se činnosti OS Klatovy

4.17 Nároky z nespotřebovaných výdajů za rok 2022

Nespotřebované nároky

NNV	Stav k 1.1.2022	podle § 47 odst. 6 písm. b) až e)	nezapojené NNV k 31.12.2022	Skutečné čerpání k 31.12.2022	Nečerpáné k 31.12.2022	Stav k 1.1.2023
Profilující výdaje	2048,68	0	1074,65	974,03	962,96	1074,65
z toho:						
<i>platby a ostatní platby za provedenou práci</i>	119,93	0	43,71	76,22	25,03	43,71
<i>programové financování</i>	1928,75	0	1030,94	897,81	937,94	1030,94
Neprofilující výdaje	884,96	0	1,31	883,65	0,3	1,31
Celkem	2933,63	0	1075,96	1857,68	963,26	1075,96

Parametr	Počáteční stav NNV k 1. 1. 2023 v Kč
OI	57070,97
OBKŘ	39841,92

r. 2022

Rozpočtová položka	Zdroj	Hodnota ukončených nároků	Projekt	Důvod ukončení
		0,00		

4.18 Mimořádné situace (Covid, Ukrajina, odstraňování živelných katastrof)

4. 18. 1 Náklady a úspory COVID

V roce 2022 neměl zdejší soud žádné náklady související se situací kolem Covid 19. Úspory, které vykázal v oblasti spotřeby tepla souvisí sice s využívání homeoffice vybranými zaměstnanci, ale přímá vazba na Covid 19 zde není. Ochranné pomůcky (respirátory) , testy na covid 19 apod. čerpal ze zásob z předchozích let.

4.18.2 Náklady spojené s „Ukrajinou“

Okresní soud v Klatovech neměl v roce 2022 žádné náklady související s dopady ruské invaze na Ukrajinu.

4.18.3. Prostředky na odstraňování živelných katastrof

Okresní soud v Klatovech v roce 2022 nečerpal žádné finanční prostředky na odstraňování živelných katastrof.

4.20 Poskytnuté a přijaté prostředky na zahraniční aktivity

Okresní soud v Klatovech neměl v roce 2022 žádné zahraniční aktivity.

4.21 Výdaje na tuzemské a zahraniční pracovní cesty

Cestovné	Rozlišovací znak	Schválený rozpočet 2022	Konečný rozpočet 2022	Skutečnost 2022	Skutečnost 2021
Tuzemské	51730	5	15	8,1	4,15
Zahraníční	51731	0	0	0	0
Celkem	5173	5	15	8,1	4,15

V seskupení položek 517 - ostatní nákupy jsou evidovány také náklady na cestovné, včetně zahraničních pracovních cest a nákladů na cestovné přísedících.

Položka	Skutečnost 2017 v Kč	Skutečnost 2018 v Kč	Skutečnost 2019 v Kč	Skutečnost 2020 v Kč	Skutečnost 2021 v Kč	Skutečnost 2022 V Kč
5173 – Cestovné (tuzemské i zahraníční)	16.559,00	15.295,00	14.407,00	4.338,00	4.145,00	8.097,00

Náklady na cestovné dosáhly v roce 2022 výše 8.097,00 Kč, což je o 3.952,00 Kč více, než v předchozím roce. Z výše uvedené částky připadá na cestovné tuzemské (zaměstnanci) částka 5.161,00 Kč, na cestovné přísedících pak částka 2.936,00 Kč. Výdaje na cestovní náhrady byly nejvyšší v roce 2017. V letech 2020 a 2021 byly nejnižší za sledovaná období, a to v souvislosti se zrušením seminářů a školení pro zaměstnance a soudních jednání s přísedícími vztahmo k přetrvávající špatné epidemiologické situaci v ČR v souvislosti s nákazou COVID 19. V roce 2022 se zlepšením epidemiologické situace lze pozorovat pozvolný nárůst těchto výdajů.

Zahraníční pracovní cesty

V roce 2022 nebyla zaměstnanci Okresního soudu v Klatovech uskutečněna žádná pracovní cesta.

4.22 Přehled zálohových plateb

Zálohy neinvestičního charakteru

OSS	Identifikace platby*	Dodavatel	Důvod platby	Částka v tis. Kč
OS Klatovy	KDZ/40/2022	Klatovská teplárna, a.s.	záloha tepla	337,86
OS Klatovy	KDZ/37/2022	ŠVAK	záloha vody	
OS Klatovy	KDZ/39/2022	Česká pošta, s.p.	záloha kreditu	179,56
OS Klatovy	KDZ/38/2022	MORAVIAPRESS	záloha Sbírek zákonů	23,00
OS Klatovy	KDZ/33/2020	SEND	záloha Soud.rozhledů	6,78

Účet 314 – Krátkodobé poskytnuté zálohy činí k 31.12.2022 částku 573.564,40

5 Úspory

Největší úspory 2022 vykázal Okresní soud v Klatovech v níže uvedených podseskupeních rozpočtové skladby:

Podseskupení položek 515 : Úspora 91,48 tis Kč (pol. 5152)

Podseskupení položek 517: Úspora 300,60 tis Kč (pol. 5171)

Jak vyplývá z výše uvedeného, Okresní soud v Klatovech vygeneroval úspory ve dvou podseskupeních výdajových rozpočtových položek v roce 2022. V každém uvedeném podseskupení pak úspora vznikla pouze u jedné položky podseskupení, zatímco ostatní položky jednotlivých uvedených podseskupení zaznamenaly nárůst. Jak vyplývá z komentářů k jednotlivým položkám rozpočtové skladby v předchozích částech tohoto rozboru, zdejší soud uspořil finanční prostředky oproti roku 2021 na položce 5152 – Teplo, konkrétně částku 182,94 tis. Kč, která částečně vykompenzovala zvýšené čerpání na ostatních rozpočtových položkách náležejících do podseskupení 515 a částka 91,48 tis. Kč byla převedena do nároků z nespotřebovaných výdajů Okresního soudu v Klatovech. K úspoře za odběr tepla v roce 2022 nepochybně přispělo poměrně příznivé počasí v hlavní topné sezóně leden – březen 2022, ale také pozdější nástup podzimního a zimního počasí v závěru roku 2022. Další možností jak v této oblasti vygenerovat úspory bylo nepochybně i osazení všech radiátorů u Okresního soudu v Klatovech termoregulačními ventily, a to již v roce 2011, kdy toto opatření zabraňuje přetápění kanceláří a ostatních prostor v budovách soudu. Zaměstnanci Okresního soudu v Klatovech byli rovněž seznámeni s Metodickým doporučením k šetření energiemi v budovách resortu justice, který vydalo Ministerstvo spravedlnosti ČR dne 25. 10. 2022 a byli vyzváni, aby se jím pokud možno řídili. V podseskupení položek 517 uspořil zdejší soud částku 300,60 tis. Kč ve srovnání s rokem 2021, konkrétně díky položce 5171 – Opravy a udržování, kde čerpal o 304,63 tis. Kč méně ve srovnání s rokem 2021. Tímto vyrovnal jednak zvýšené čerpání na pol.5173- Cestovné a částka 300,60 tis. Kč byla převedena do nároků z nespotřebovaných výdajů a bude použita v roce 2023. Okresní soud v Klatovech provádí průběžně dle potřeby opravy v budovách čp. 138 Dukelská ul. a čp. 413 Masarykova ul., které má v užívání, tak, aby předcházel haváriím a tím i neočekávaným výdajům. Stejně přiměřenou péčí pak věnuje i ostatním opravám EZS, CCTV , výpočetní technice a služebním vozidlům. Přiměřené rozložení výdajů do delšího časového období pak v konečné fázi šetří finanční prostředky, neboť není řešen havarijný stav, a tak je dostatek prostoru pro výběr dodavatelů oprav, kteří jsou schopni nabídnout za své služby a práce Okresnímu soudu v Klatovech nižší příznivou cenu. Je nutné ale podotknout, že generování úspor v roce 2023 a v letech dalších bude stále obtížnější, neboť se zvyšují nadále ceny energií , pohonných hmot, poštovních poplatků i materiálů a práce. Dále má Okresní soud v Klatovech výdaje mandatorní , jejichž výši není schopen žádným způsobem ovlivnit, ačkoliv tvoří spolu se mzdovými prostředky nejvyšší čerpání ve výdajové části rozpočtu Okresního soudu v Klatovech. Tyto výdaje představovaly v roce 2022 87,87 % z celkového skutečného čerpání rozpočtu Okresního soudu v Klatovech.

6 Bezúplatné převody majetku

V roce 2022 nebyly Okresním soudem v Klatovech uskutečněny žádné bezúplatné převody majetku na jiné OSS.

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

Okresní soud v Klatovech žádné tyto výdaje v roce 2022 neměl.

8 Specifika a ostatní

534- Neinvestiční převody vlastním fondům

Schválený rozpočet 2022.....	642.420,00 Kč
Upravený rozpočet 2022.....	713.654,00 Kč
Skutečnost 2022.....	713.451,00 Kč
Plnění v % k upr. rozpočtu	111,06%
Konečný rozpočet	714.826,00 Kč
NNV.....	1.172,00 Kč
Plnění v % ke kon.rozpočtu	99,81%

Položka 5342 – převody FKSP

Schválený rozpočet 2022.....	642.420,00 Kč
Upravený rozpočet 2022.....	713.654,00 Kč
Skutečnost 2022.....	713.451,00 Kč
Plnění v % k upr. rozpočtu	111,06%
Konečný rozpočet	714.826,00 Kč
NNV.....	1.172,00 Kč
Plnění v % ke kon.rozpočtu	99,81%

Převody do FKSP byly tvořeny 2 % z celkového objemu vyplacených mzdových prostředků. Čerpání finančních prostředků je prováděno v souladu podle schválených Zásad pro používání fondu kulturních a sociálních potřeb pro příslušný rok vyhlášky č. 114/2002 Sb. o FKSP v platném znění. Zapojeny do čerpání byly i nároky z nespotebovaných výdajů ve výši 1.172,00 Kč.

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

Schválený rozpočet 2022 :	3.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2022 :	3.000,00 Kč
Skutečnost 2022 :	3.000,00 Kč
Skutečnost 2021 :	3.000,00 Kč
NNV	0,00 Kč
Konečný rozpočet 2022 ...	3.000,00 Kč
Plnění ke kon.rozpočtu v % ...	100,00%

pol. 5362 – Platby daní a poplatků

Schválený rozpočet 2022 : 3.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2022 : 3.000,00 Kč
Skutečnost 2022 : 3.000,00 Kč
Skutečnost 2021 : 3.000,00 Kč
NNV 0,00 Kč
Konečný rozpočet 2022 ... 3.000,00 Kč
Plnění ke kon.rozpočtu v % ...100,00%

Z uvedené položky byly zakoupeny 2 dálniční známky pro služební vozidla Octavia a Suzuki Grand Vitara.

5424 – Náhrady mezd v době nemoci

Schválený rozpočet 2022.....50.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2022.....227.000,00 Kč
Skutečnost 2021185.000,00 Kč
Skutečnost 2020..... 227.000,00 Kč
Plnění100,00 %

Z položky byly vyplaceny nemocenské dávky zaměstnancům za prvních 14 kalendářních dnů jejich pracovní neschopnosti. Čerpání je zde vyšší o 57.000,00 Kč než v roce 2021. Do výše čerpání se promítá zvýšená nemocnost v souvislosti s přetrvávající pandemií COVID 19 v 1. čtvrtletí roku 2022.

590 – Ostatní neinvestiční výdaje

pol. 5909- ost. neinv. výdaje jinde nezařazené

Schválený rozpočet 2022..... 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2022... .. 10.000,00 Kč
Skutečnost 2022..... .. 0,00 Kč
Plnění v %..... .. 0,00 %

S P R Á V A D L O U H O D O B É H O H M O T N É H O A N E H M O T N É H O
MAJETKU

Hodnota majetku ve správě Okresního soudu v Klatovech k 31.12.2022 je následující:

a) hmotný investiční majetek	75.920.809,15 Kč
b) kulturní předměty	300.000,00 Kč
c) nehmotný investiční majetek	0,00 Kč
d) dlouhodobý nehmotný majetek.....	781.564,42 Kč
e) materiálové zásoby	648.577,63 Kč
f) DHIM	10.844.784,73 Kč
C e l k e m	88.495.735,93Kč

Z vykázaného hmotného investičního majetku činí hodnota :

■ budovy	61.885.130,72 Kč
■ pozemků	621.300,- Kč
■ HIM	13.414.378,43 Kč
C e l k e m	75.920.809,15 Kč

■ Účet 032 vykazuje k 31. 12. 2022 zůstatek 300.000,00 Kč, který je představován hodnotou Sochy spravedlnost.

■ Hodnota majetku zapůjčeného Msp.ČR Okresnímu soudu v Klatovech je 103.781,00Kč, jedná se o videokonferenční set.

Inventarizace majetku byla provedena k datu 31.12.2022 s tím, že nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

K 31.12.2022 byla provedena inventarizace materiálových zásob, při které byly zjištěny tyto stavy :

■ kancelářský a ostatní materiál	644.060,73 Kč
■ pohonné hmoty	4.516,90 Kč

Zásoby celkem

	648.577,63 Kč
--	---------------

Stav zásob kancelářského materiálu se zvýšil proti roku předchozímu o 110.028,80 Kč.

Tento stav je ovlivňován nákupem spotřebního kancelářského materiálu v závěru roku.

Správě hmotného majetku a jeho údržbě včetně hospodaření v průběhu celého roku byla věnována neustálá pozornost.

Okresní soud má právo hospodaření ke dvěma budovám, a to budově čp. 138, v níž je jeho hlavní sídlo a k přilehlému objektu čp. 413 – objekt bývalé věznice v celkové hodnotě 61.885.130,72 Kč. Hodnota zastavěných pozemků pod oběma budovami činí 621.300,- Kč. V průběhu roku 2022 bylo vynaloženo na opravy obou budov celkem 133.192,24 Kč z neinvestičních prostředků. Z uvedených prostředků byla hrazena např. výmalba a výměna koberce v kanceláři č. dv. 91, oprava výměňkové stanice a oprava kanalizace.

Pozornost byla věnována rovněž i vnitřnímu zařízení soudu a kancelářské technice.

V průběhu roku byly prováděny pravidelné revize zařízení a údržba movitého majetku, zejména fotokopírovacích strojů. Revize se týkaly elektrozařízení, výměníku, zabezpečení objektu, hasicích přístrojů, tlakových nádob atd.

Inventarizace

Stav majetku okresního soudu byl ověřen provedenými inventarizacemi, při kterých nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi účetním a skutečným stavem.

Inventarizace jsou prováděny v souladu se směrnicí pro provádění inventarizací platnou pro rok 2022 a v souladu s plánem inventur stanoveným pro rok 2022.

Neuhrazené závazky:

K 31.12.2022 nebyly vykázány neuhrazené závazky.

Účet 331 - Zaměstnanci vykazoval k 31. 12. 2022 částku 2.867.534,00 Kč a účet 333 – Ostatní závazky vůči zaměstnancům částku 0,00 Kč.

Nedokončený majetek:

Zůstatek účtu 041 – Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek činí k 31. 12. 2022 0,- Kč. Zůstatek účtu 042 – Nedokončený hmotný majetek činí k 31. 12. 2022 0,- Kč.

Autoprovoz

Okresní soud v Klatovech disponoval k 31. 12. 2022 dvěma služebními vozidly, a to služebním vozidlem ŠKODA OCTAVIA SPZ 5P7 4708, které je řízeno služebním řidičem a vozidlem SUZUKI Grand Vitara SPZ 3P4 6966, které je využíváno vykonavateli OS Klatovy jako referentské.

Vozidlo Škoda Octavia bylo pořízeno nákupem z investičních prostředků přidělených Okresnímu soudu v Klatovech dne 10. 12. 2013. K 31. 12. 2022 mělo

najeto 199.484 km a spotřeba PHM byla 628 l nafty. Účetní hodnota vozidla 91.899,48 Kč. Náklady na údržbu včetně materiálu dosáhly částky 18.596,52 Kč.

Vozidlo SUZUKI Grand Vitara bylo pořízeno v roce 2008 bezúplatným převodem z Msp. ČR. K 31. 12. 2022 mělo najeto 197.454 km při roční spotřebě 849 l benzínu. Náklady na údržbu vozidla včetně materiálu dosáhly částky 9.938,00 Kč.

9. Výsledky vnitřních a vnějších kontrol

V průběhu roku 2022 byly u OS Klatovy provedeny následující veřejnosprávní kontroly:

- a) Vnitřní kontrola v roce 2022 – Krajský soud v Plzni
č.j. KS Spr 804/2022, naše č.j. 22Spr 917/2022

Předmět kontroly: Hospodaření s veřejnými prostředky ve smyslu ust. § 11 odst. 4 písm. a) zákona o finanční kontrole a fungování systému finanční kontroly.

Kontrolované období: 1. 1. 2018- 31.12.2020

zahájení 25. 3. 2022 - ukončení 13. 5. 2022

Zjištěné závady:

- Kontrolovat, zda je na vyúčtování znalečného či tlumočného uvedeno datum doručení k Okresnímu soudu v Klatovech. Lhůta 3 dnů uváděnou soudními komisaři- notáři pro náhradu hotových výdajů – pokusit se projednat její prodloužení, neboť ji nelze dodržet.
- U rozpočtových opatření kontrolovat, aby nebylo vynecháno datum schválení a aby bylo uvedeno správně.
- Uvádět datum ukončení inventury u dílčích inventur. Používat správný pojem Inventurní soupis. Kontrolovat, zda jsou Vnitřní předpisy vydány s účinností od počátku příštího roku.
- Zkontrolovat před jízdou žádanku o přepravu, zda je na ní uveden podpis žadatele. Vykazovat úsporu PHM se znaménkem minus, účtenky za PHM, vtištěné na termopapíru zkopírovat a přiložit k dokumentaci spolu se záznamy lékařských prohlídek řidiče.
- V elektronickém nástroji u veřejných zakázek uvádět vždy požadovaný termín plnění. V elektronickém nástroji vždy uvádět důvod, proč nebyla vybrána nabídka s nejnižší cenou. V registru smluv nezaokrouhlovat zveřejňovanou částku vč. DPH.

Přijatá opatření: Bylo vydáno Opatření předsedy soudu k odstranění zjištěných nedostatků a příslušní zaměstnanci je ve stanovené lhůtě odstranili

b) Vnější kontrola v roce 2022 : Finanční úřad pro Plzeňský kraj, pracoviště Plzeň
č.j. FÚ 1835150/22/2301-70692-404954, naše č.j. 22Spr 1447/2021.

Předmět kontroly: Výkon správy soudních poplatků

Kontrolované období: 2019,2020, 2021.

zahájení 25. 10. 2022 - ukončení 25. 10. 2022

Závady nezjištěny, opatření nepřijímána.

**Vlastní kontroly pak byly prováděny v oblasti výplaty závazků soudu a plynulosti
vrácení cizích peněz.**

Z á v ě r

Z uvedených výsledků hospodaření Okresního soudu v Klatovech za rok 2022 vyplývá, že:

1. rozpočet příjmů se nepodařilo splnit v oblasti daňových pohledávek (soudních poplatků), kde je plněn na 99,19 % schváleného rozpočtu. Rozpočet nedaňových příjmů splněn byl a příjmy tř. 2 jsou plněny na 154,98 % upraveného rozpočtu. Celkové plnění příjmů v roce 2022 činilo 122,89 % schváleného rozpočtu příjmů, a ve finančním vyjádření je výběr příjmů o 1.838,80 tis. Kč vyšší než v roce 2021. Hlavním zdrojem příjmů byly hlavně, peněžité tresty a pokuty, nadále i náhrady nákladů trestního řízení a náhrady odměn advokátům ex off. Výše příjmů je závislá na složení nápadu a četnosti soudních agend.
2. rozpočet výdajů byl stanoven jako závazný ukazatel státního rozpočtu pro rok 2022. V 1. čtvrtletí roku 2022 byl Okresní soud v Klatovech financován v rozpočtovém provizoriu. Všechny stanovené ukazatele se podařilo splnit, rozpočet byl ve vybraných ukazatelích překračován o zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1.910.077,32 Kč a byl plněn na 117,16% upraveného rozpočtu a 98,66 % rozpočtu konečného. Běžných výdajů bylo zejména použito na zajištění nezbytného chodu soudu – poštovné, nákup materiálu, na náklady spojené s rozhodovací činností soudu a na náklady související s údržbou a provozem budov. Čerpání rozpočtu bylo pravidelně měsíčně sledováno na pracovních poradách vedení soudu, vč. sledování vývoje počtu pracovníků. V případě potřeby byla přijímána nezbytná opatření. Na rezervní fond v roce 2021 nebyly převedeny žádné výdaje.

Celkové saldo příjmů a výdajů
u Okresního soudu v Klatovech za rok 2022 je následující:

veškeré příjmy dosažené pro státní rozpočet.....10.322.628,01 Kč

veškeré výdaje čerpání ze státního rozpočtu61.167.994,66 Kč
z toho kapitálové výdaje 897.810,32 Kč
neinvestiční výdaje60.270.184,34 Kč

Výsledek představuje pasivní saldo..... – 50.845.366,65 Kč.

Přílohy k rozboru hospodaření:

- tabulka – rozlišovací znaky v IRES
- tabulka COVID

- celkové zhodnocení plnění rozpočtu OSS
- rozbor rovnoměrnosti čerpání výdajů v jednotlivých čtvrtletích
- rozbor nákladovosti
- přehled získaných kapacit - a) běžné výdaje
b) kapitálové výdaje

- neuhrazené závazky k 31.12.2022