

Okresní soud v Klatovech
Dukelská 138
339 01 Klatovy 3

22Spr 60 /2024

ROZBOR VÝSLEDKŮ ROZPOČTOVÉHO HOSPODAŘENÍ

Okresní soud v Klatovech
za rok 2023

Za složku předkládá:

Mgr. Jan Kasal,
předseda Okresního soudu v Klatovech

Sestavil: Ing. Jana Holá

OBSAH

| | | |
|---------------|--|-------|
| 1 | OBEČNÉ INFORMACE | 3 |
| 2 | OBSAH A ROZSAH PRŮVODNÍ ZPRÁVY | 4 |
| 2.1 | ZHODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU..... | 4-5 |
| 2.2 | Komentář k rozpočtovým opatřením schvalovaným MF | 6 |
| 3 | PŘÍJMY..... | 6 |
| 3.1 | ZHODNOCENÍ CELKOVÝCH PŘÍJMŮ | 6 |
| 3.2 | HODNOCENÍ PŘÍJMŮ V ČLENĚNÍ PODLE ROZPOČTOVÉ SKLADBY | 6 |
| 3.2.1 | Daňové příjmy | 6-7 |
| 3.2.2 | Nedaňové příjmy | 7-8 |
| 3.2.3 | Kapitálové příjmy | 9 |
| 3.2.4 | Přijaté transfery | 9 |
| 4 | VÝDAJE..... | 10 |
| 4.1 | VYHODNOCENÍ VÝDAJŮ..... | 10 |
| 4.1.1 | Vázání běžných výdajů | 10 |
| 4.1.2 | Mimorozpočtové zdroje..... | 10 |
| 4.2 | ROZBOR ZAMĚSTNANOSTI A ČERPÁNÍ MZDOVÝCH PROSTŘEDKŮ .. | 11-14 |
| 4.3 | HODNOCENÍ HOSPODÁRNOSTI, EFEKTIVNOSTI A ÚČELNOSTI VYNAKLÁDÁNÍ VÝDAJŮ | 15-20 |
| 4.4 | STRAVOVÁNÍ ZAMĚSTNANCŮ | 21 |
| 4.5 | Rozlišovací znaky | 21-22 |
| 4.6 | ROZBOR IT..... | 23-25 |
| 4.7 | ROZBOR OBKŘ | 25-28 |
| 4.8 | Dávky sociálního zabezpečení | 28 |
| 4.9 | Projekty spolufinancované z EU/FM | 28 |
| 4.10 | Hodnocení a vývoj transferů poskytnutých přísp a podob. org..... | 28 |
| 4.11 | Neinvestiční transfery a související platby do zahraničí | 28 |
| 4.12 | Čerpání a vývoj transferů poskytnutých nezisk. a obd. organizacím | 28 |
| 4.13 | Předsednictví v Radě EU | 28 |
| 4.14 | PROGRAMOVÉ FINANCOVÁNÍ..... | 28 |
| 4.14.1 | Hodnocení výdajů programového financování..... | 28 |
| 4.14.2 | Nároky z nespoteřbovaných výdajů..... | 28-29 |
| 4.14.3 | Největší investiční akce..... | 29-30 |
| 4.14.4 | Projekty spolufinancované z EU/FM..... | 30 |
| 4.14.5 | Vázání výdajů | 30 |
| 4.14.6 | Výdaje s kódem účelu | 30 |
| 4.15 | Výdaje na podporu výzkumu, vývoje a inovace..... | 30 |
| 4.16 | NÁROKY Z NESPOTŘEBOVANÝCH VÝDAJŮ..... | 30 |
| 4.17 | MIMOŘÁDNÉ SITUACE (COVID,UKRAJINA ,ODSTRAŇOVÁNÍ NÁSLEDKŮ ŽIVELNÍCH KATASTROF A DALŠÍ MIMOŘÁDNÉ SITUACE)..... | 30 |
| 4.17.1 | NÁKLADY A ÚSPORY COVID | 30 |
| 4.17.2 | Náklady spojené s "Ukrajinou" | 30 |
| 4.17.3 | PROSTŘEDKY NA ODSTRAŇOVÁNÍ ŽIVELNÍCH KATASTROF..... | 30 |
| 4.18 | ÚČELOVÉ PROSTŘEDKY NA CELOSTÁTNÍ PROGRAMY..... | 31 |
| 4.19 | POSKYTNUTÉ A PŘIJATÉ FINANČNÍ PROSTŘEDKY NA ZAHRANIČNÍ AKTIVITY ... | 31 |
| 4.19.1 | PROSTŘEDKY NA ZAPOJENÍ OBČANŮ ČR DO CIVILNÍCH STRUKTUR EU A DALŠÍCH MEZINÁRODNÍCH VLÁDNÍCH ORGANIZACÍ A DO VOLEBNÍCH POZOROVATELSKÝCH MISÍ | 31 |
| 4.20 | VÝDAJE NA TUZEMSKÉ A ZAHRANIČNÍ PRACOVNÍ CESTY..... | 31 |
| 4.21 | PŘEHLED ZÁLOHOVÝCH PLATEB..... | 31 |
| 4.22 | Odškodnění osob a výplata náhrad..... | 31 |
| 5 | ÚSPORY | 32 |
| 6 | BEZÚPLATNÉ PŘEVODY MAJETKU (BEZ PŘEVODŮ MEZI OSS)..... | 32 |
| 7 | VYHODNOCENÍ VÝDAJE (zakázky 300 mil. Kč) | 33 |
| 8 | SPECIFIKA A OSTATNÍ..... | 33-37 |
| 9 | VÝSLEDKY VNITŘNÍCH A VNĚJŠÍCH KONTROL..... | 37 |
| Závěr | 38 | |
| Přílohy | 39 | |

1 Obecné informace

Dopisem Krajského soudu v Plzni ze dne 27. prosince 2022, č.j. Spr 3216/2022 obdržel Okresní soud v Klatovech rozpis ukazatelů státního rozpočtu České republiky na rok 2023 stanovených pro kapitolu 336 – Ministerstvo spravedlnosti ČR.

Přehled rozepsaných závazných ukazatelů státního rozpočtu pro rok 2023 :

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 2023 použity prostředky z nároků z nespotebovaných výdajů v celkovém objemu 555.907,66 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 191.543,00 Kč.

2 Obsah a rozsah průvodní zprávy

2.1. Zhodnocení plnění rozpočtu

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 3216/2022.

Upravený rozpočet příjmů ve výši 7.550.000,00 Kč byl k 31.12.2023 splněn na 136,08%. Ve finančním vyjádření dosáhly příjmy částky 10.273.814,78 Kč.

Čerpání běžných výdajů celkem představovalo k 31.12.2023 částku 66.447.920,83 Kč, tj. 95,80 % upr. rozpočtu a 95,30 % konečného rozpočtu. Upravený rozpočet běžných výdajů byl v roce 2023 navýšen o uvolněné prostředky z nároků z nespotřebovaných výdajů z předešlých let ve výši 364.364,66 Kč.

Kapitálové výdaje byly Okresním soudem v Klatovech v roce 2023 čerpány na realizaci akce „OS Klatovy – průchozí detektor kovů“ v celkové výši 102.245,00 Kč a na realizaci akce „OS Klatovy – rozšíření datového připojení“ v celkové výši 89.298,00 Kč, souhrnem částkou 191.543,00 Kč, tj. na 16,25 % rozpočtu konečného. Zapojeny zde byly NNV ve výši 191.543,00 Kč.

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. 2023.

v Kč na 2 des. místa

| Ukazatel | I. čtvrtletí | II. čtvrtletí | III. čtvrtletí | IV. čtvrtletí |
|----------------------------|--------------|---------------|----------------|---------------|
| Výdaje celkem | 12.343,78 | 16.093,92 | 15.488,50 | 22.713,26 |
| z toho Běžné výdaje | 12.343,78 | 16.093,92 | 15.379,24 | 22.630,98 |
| Kapitálové výdaje v tom | 0,00 | 0,00 | 109,26 | 82,28 |
| - systémové dotace | 0,00 | 0,00 | 109,26 | 82,28 |
| - 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 | 18,53 | 24,15 | 23,24 | 34,08 |
| z toho Běžné výdaje | 18,58 | 24,22 | 23,14 | 34,06 |
| Kapitálové výdaje v tom | 0,00 | 0,00 | 57,03 | 42,97 |
| - systémové dotace | 0,00 | 0,00 | 57,03 | 42,97 |
| - 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 2023 v porovnání k celoroční skutečnosti.

Nejvyšší čerpání bylo zaznamenáno ve 4. čtvrtletí 2023, 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 52.294.339,00 Kč, provedenými rozpočtovými opatřeními Krajského soudu v Plzni byl tento postupně upravován na částku 69.360.744,60 Kč. Skutečné čerpání běžných výdajů za rok 2023 dosáhlo částky 66.447.920,83 Kč, tj. 95,80% upr. rozpočtu. Konečný rozpočet byl navýšen o nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 364.364,66 Kč na částku 69.725.109,26 Kč.

Schválený rozpočet kap. výdajů činil částku 0,00 Kč, upravený pak 986.854,20 Kč. Prostředky byly přiděleny na financování akcí „OS Klatovy – průchozí detektor kovů“ , „OS Klatovy – rozšíření datového připojení“ a OS Klatovy – zabezpečení serverovny OSZ v Klatovech“, která však nebyla v roce 2023 dokončena. Upravený rozpočet kapitálových výdajů byl čerpán na 19,41%, neboť zrealizovány byly jen akce „OS Klatovy – průchozí detektor kovů“ a „OS Klatovy – rozšíření datového připojení“, kdy tyto akce byly zčásti financovány z NNV a agregace OBKŘ (průchozí detektor kovů). Akce „OS Klatovy – zabezpečení serverovny OSZ v Klatovech“ bude dokončena v průběhu 1. čtvrtletí roku 2024. Konečný rozpočet kapitálových výdajů byl čerpán na 16,25%. Zapojeny byly NNV ve výši 191.543,00 Kč.

Celkové čerpání rozpočtu výdajů v roce 2023 dosáhlo tedy částky 66.639.463,83 Kč, tj. 94,73% upr. rozpočtu a 93,99% konečného rozpočtu stanoveného Okresnímu soudu v Klatovech v roce 2023.

2.2 Komentář k rozpočtovým opatřením schvalovaným Ministerstvem financí

V roce 2023 nebylo u Okresního soudu v Klatovech dokončeno žádné rozpočtové opatření schvalované na Ministerstvu financí.

3 Příjmy

3.1. Zhodnocení celkových příjmů

Rozpis rozpočtových příjmů pro rok 2023 obdržel zdejší soud dopisem Krajského soudu v Plzni ze dne 27. 12. 2022, č.j. Spr 3216/2022 v celkové výši **8.050.000,00 Kč**.

Tento rozpočet byl rozepsán takto:

Třída 1 – daňové příjmy celkem.....4.550.000,00 Kč

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

z toho

- nedaňové příjmy 3.500.000,00 Kč

- poplatky soudní4.550.000,00 Kč

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

Třída 4 – Přijaté dotace celkem0,00 Kč

V roce 2023 došlo ke snížení plnění příjmů zdejším soudem ve srovnání s rokem 2022, a to o částku 48,82 tis. Kč, tzn. o 9,95 %. Nejvyššího plnění bylo dosaženo ve třetím čtvrtletí roku 2023. Okresnímu soudu v Klatovech se podařilo splnit příjmy v roce 2023 v oblasti daňových příjmů (soudní poplatky) i nedaňových příjmů, rozpočet daňových příjmů však musel být snížen nadřízeným Krajským soudem v Plzni o částku 500.000,00 Kč. Důvodem nesplnění původní příjmové části rozpočtu v oblasti soudních poplatků je klesající nápad v roce 2023 v občanskoprávní agendě.

3.2. Hodnocení příjmů v členění podle rozpočtové skladby

3.2.1. Daňové příjmy

Soudní poplatky byly Okresním soudem v Klatovech v roce 2023 splněny po provedeném rozpočtovém opatření Krajského soudu v Plzni, kdy byl rozpočet daňových příjmů zdejšímu soudu snížen o částku 500.000,00 Kč na 111,97%. Ve srovnání s předchozím rokem byla vybrána na soudních poplatcích částka o 325,49 tis. Kč nižší.

Příjmy ze soudních poplatků hrazených kolkovými známkami představovaly pro státní rozpočet částku **116.608,00 Kč**. Vraceny byly soudní poplatky ve výši **631,38 tis. Kč**.

Nejvyššího výběru příjmů v oblasti SOP bylo dosaženo v roce 2022, a to 4.860,23 tis. Kč, což bylo o 878,86 tis. více ve srovnání s rokem 2021, kdy bylo dosaženo výběru příjmů ze SOP nejnižšího za sledovaná období (3.981,37 tis. Kč) a ve srovnání s rokem 2023, kdy bylo dosaženo příjmů 325,49 tis. Kč nižších (4.534,74 tis. Kč). Zvýšené plnění příjmů v oblasti soudních poplatků u Okresního soudu v Klatovech v roce 2022 bylo způsobeno jednorázovými opakovanými výběry vyšších soudních poplatků ve výších 102.000,00 99.000,00 320.000,00 Kč apod v měsíci květnu 2022. V roce 2023 bylo vybráno 325,49 tis.

Kč méně než v roce 2022. Jedním z důvodů se jeví klesající nápad v občanskoprávní agendě, kdy množství a složení nápadu nemůže zdejší soud nijak ovlivnit.

3.2.2. Nedaňové příjmy

Podseskupení položek 5420221 – Přijaté sankční platby

| | |
|-----------------------------|-----------------|
| Rozpočet 2023..... | 0,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023..... | 2.000.000,00 Kč |
| Skutečnost 2023..... | 2.680.593,40 Kč |
| Plnění v %..... | 134,03 % |

| Podsesk. 221 – Přijaté sankční platby | |
|---|------------------------|
| 54202212 Sankční platby | 2680.593,40 Kč |
| Celkem podseskupení 5420221..... | 2.680.593,40 Kč |

Příjmy tvořily úhrady peněžitých trestů a uložených pokut, z toho na peněžitě tresty připadá úhrada ve výši 2.630,88 tis Kč, pokuty z trestního řízení 21,80 tis Kč a pokuty z civilního řízení ve výši 28,32 tis Kč.

Na uvedených zvláštních příjmových účtech státního rozpočtu bylo ve finančním vyjádření dosaženo příjmů ve výši 2.680.593,40 Kč. Ke snížení příjmů došlo v roce 2023 u sankčních plateb, a to o 614.475,00 Kč, ale i v seskupení položek 232, kde bylo vybráno o 124.151,62 Kč méně než v roce předchozím.

Podseskupení položek 5420232 – Ostatní nedaňové příjmy

| | |
|------------------------------|-----------------|
| Rozpočet 2023 | 3.500.000,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023 | 1.500.000,00 Kč |
| Skutečnost 2023..... | 2.004.535,82 Kč |
| Plnění v % | 133,64 % |

| 54202324 – Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady 1.992,89 tis.Kč | |
|---|------------------------|
| - Náhrady nákladů trestního řízení..... | 1.103.568,03 Kč |
| - Náhrady nákladů soudního řízení..... | 297.102,32 Kč |
| - Náhrady za ustanovené advokáty..... | 340.704,48 Kč |
| - Přijaté příspěvky a náhrady | 231.087,48Kč |
| - Náhrady spojené s vydáním exekučního příkazu..... | 12.123,89 Kč |
| - Náhrady spojené s výkonem trestu dom. vězení..... | 8.308,15 Kč |
| Celkem podseskupení 54202324..... | 1.992.894,35 Kč |

| 54202329 – Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené | |
|---|---------------------|
| 54202329 – Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené | 11.641,47 Kč |
| Celkem | 11.641,47 Kč |

Plnění rozpočtu ve výše uvedených podseskupení 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 offa za rok 2023 ve srovnání s rokem 2021 a 2022:
v tis. Kč na 2 desetinná místa

| Pohledávka | Rok 2021 | Rok 2022 | Rok 2023 |
|----------------------------------|----------|----------|----------|
| náhrady nákladů trestního řízení | 1.016,17 | 1.157,96 | 1.103,57 |
| náhrady odměn advokátů | 465,60 | 401,52 | 340,70 |
| Celkem | 1.481,77 | 1.559,48 | 1.444,27 |

Přehled nedoplatků vybraných pohledávek k 31. 12. 2023 v časové řadě od roku 2019 až do roku 2023:
v tis. Kč na 2 desetinná místa

| Pohledávka | Nedoplatky k 31. 12. 2019 | Nedoplatky k 31. 12. 2020 | Nedoplatky k 31. 12. 2021 | Nedoplatky k 31. 12. 2022 | Nedoplatky k 31. 12. 2023 |
|----------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| náhrady nákladů tr. řízení | 7.217,22 | 6.814,50 | 6.896,59 | 6.710,77 | 7.032,33 |
| náklady civil řízení | 294,64 | 227,70 | 241,89 | 228,92 | 236,29 |
| náhrady odměn advokátům | 7.680,21 | 7.334,54 | 7.224,63 | 6.724,80 | 7.420,19 |
| Peněžité tresty (58) | 612,08 | 802,53 | 1.584,30 | 1.694,00 | 1.613,90 |
| Celkem | 15.794,15 | 15.179,27 | 15.947,41 | 15.358,49 | 16.302,71 |

Jak vyplývá z výše uvedeného přehledu, nedoplatky vybraných pohledávek (zejména těch z trestního řízení) se zvýšily. Vymáhání pohledávek u Okresního soudu v Klatovech bylo u Okresního soudu v Klatovech od měsíce dubna 2022 zajištěno prostřednictvím soudních exekutorů, kdy zdejší soud přistoupil ke smlouvám o vymáhání pohledávek uzavřených Krajským soudem v Plzni s vybranými exekutory. Dále se vymáhání pohledávek věnovali dva vymáhající úředníci, jeden na plný úvazek a jeden ve funkci kumulované s podatelnou, kteří zajišťovali předávání spisů soudním exekutorům a vymáhali pouze pohledávky do 1.000,00 Kč.

Největší nedoplatky jsou vykazovány u náhrad nákladů za ustanovené advokáty ve výši 7.420,19 tis. Kč a u náhrad nákladů trestního řízení, kde nedoplatky dosáhly výše 7.032,33 tis. Kč. V roce 2023 došlo ke zvýšení nedoplatků u náhrad odměn advokátů, a to o 695,39 tis. Kč. U náhrad nákladů trestního řízení došlo pak rovněž ke zvýšení nedoplatků o částku 321,56 tis. Kč ve srovnání s rokem 2022. Naopak snížení nedoplatků zaznamenaly peněžité tresty o částku 80,10 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2022 je situace u zdejšího soudu v oblasti vymáhání pohledávek o něco méně příznivější.

Celkové plnění ve Třídě 2 – Nedaňové příjmy činilo 4.685.429,22 Kč, tj. 133,87 % schváleného rozpočtu.

3.2.3. – Kapitálové příjmy

Rozpočet 2023.....0,00 tis. Kč

Upravený rozpočet 2023.....0,00 tis. Kč

Skutečnost 2023.....0,00. Kč

Plnění 2023 0,00 %

V roce 2023 kapitálové příjmy Okresním soudem v Klatovech plněny nebyly.

3.2.4. – Přijaté transfery

4132 – převody z ostatních vlastních fondů

Rozpočet 2023.....0,00 tis. Kč

Upravený rozpočet 2023....0,00 tis. Kč

Skutečnost 2023.....13.151,02 Kč

Plnění 20230,00 %

4233 – investiční transfery přijaté od EU

Rozpočet 2023.....0,00 tis. Kč

Upravený rozpočet 2023....0,00 tis. Kč

Skutečnost 2023.....1.040.496,00 Kč

Plnění 20230,00 %

Ve třídě 4 byla v roce 2023 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 2022, které nebyly vyplaceny a staly se příjmem státního rozpočtu. Jiné položky (4115, 4135) OS Klatovy plněny nebyly.

Dále byla plněna položka 4233 – investiční transfery od EU, která je dotací z prostředků EU na financování projektu ozvučení jednacích síní.

4 Výdaje

4.1. Vyhodnocení výdajů

Rozpočet Okresního soudu v Klatovech byl pro rok 2023 schválen v úhrnné výši 52.294.339,00 Kč. Ve srovnání s rokem 2022 byl schválený rozpočet OS Klatovy vyšší o 86.451,00 Kč. Rozpočtovými opatřeními pak byl rozpočet Okresního soudu v Klatovech upraven na částku 70.347.598,80, která je o 10.265.360,00 Kč vyšší než v roce předchozím. Největšími výdaji rozpočtu zdejšího soudu byly v roce 2023 výdaje mzdové a mandatorní, kde nadále vyšší čerpání ovlivňovaly výdaje na úhradu náhrad exekutorům v souvislosti se zastavováním bagatelních exekucí.

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 přídelu do fondu kulturních a sociálních potřeb, které odpovídají neobsazeným (volným) pracovním místům. Vázání bylo prováděno čtvrtletně.

4.1.2. Mimorozpočtové zdroje

Okresní soud v Klatovech mimorozpočtové zdroje v roce 2023 nepoužil.

4.2. Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků

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

Na rok 2023 byl Okresnímu soudu v Klatovech stanoven rozpočet na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci částkou ve výši 32.390,160,00 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 39.657.247,00 Kč.

Z toho:

| | |
|--|------------------|
| platy zaměstnanců..... | 15.840.000,00 Kč |
| platy představitelů státní moci (soudců) | 16.500.000,00 Kč |
| OON..... | 50.160,00 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 2.963.296,00 Kč pro skutečný přepočtený počet zaměstnanců 42,42 osob s tím, že osobní příplatky představují částku 488.612,00 Kč, odměny pak částku 2.474.684,00 Kč. Odstupné zaměstnancům v roce 2023 zdejším soudem vypláceno nebylo.

Průměrná mzda u soudců v roce 2023 dosáhla částky 154.845,00 Kč (k počtu 11,38 osob), u VSÚ částky 48.229,00 Kč (k počtu 7,00 osob), u asistenta soudce částky 35.527,00 Kč (k počtu 0,17 osoby), u zaměstnanců OA 35.273,00 Kč (k počtu 30,50 osob) a u pomocných a obslužných složek částky 21.345,00 Kč (k počtu 4,75 osob). V roce 2023 došlo k nárůstu průměrné hrubé mzdy u zaměstnanců OS Klatovy o částku cca 2.546,- Kč.

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

Skutečné náklady na výplatu platů zaměstnanců a soudců představovaly za rok 2023 částku 39.395.877,00 Kč. Vzhledem ke konečnému rozpočtu pro rok 2023 ve výši 39.597.887,00 Kč, činilo skutečné čerpání mzdových výdajů 99,49 % konečného rozpočtu. Koncem roku zůstala nevyčerpaná na platech zaměstnanců a platech soudců částka 202.010,00 Kč, tj. 0,51 % konečného rozpočtu.

B) Rozbor zaměstnanosti

Pro rok 2023 stanovilo Ministerstvo spravedlnosti pro soudy závazný objem prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci, včetně souvisejících rozpočtových prostředků na sociální a zdravotní pojistné a přiděl do Fondu kulturních a sociálních potřeb. Pokyn obdržel zdejší soud dopisem Krajského soudu v Plzni ze dne 27. 12. 2023 č.j. Spr 3216/2022.

Pro rok 2023 byl stanoven plán soudců Okresního soudu v Klatovech na 13 soudců. prostředky na platy zaměstnanců byly rozepsány pro rok 2023 na celkový počet 45 zaměstnanců. Průměrný přepočtený počet pracovníků činil za rok 2023 celkem 53,80 osob.

Plnění podle jednotlivých kategorií :

Soudci:

Skutečnost 2023.....11,38
Celkové plnění 87,54%

Asistent soudce:

Skutečnost 2023.....0,17 osoba

VSÚ:

Skutečnost 2023.....7,00 osob

Odborný a administrativní aparát:

Skutečnost 2023.....30,50 osob

Pomocný a obslužný personál:

Skutečnost 2023.....4,75 osob

Zaměstnanci42,42 osob
Celkové plnění94,27%

Pro rok 2023 byla zpracována závazná systemizace prac.míst. Všechna systemizovaná pracovní místa se Okresnímu soudu v Klatovech podařilo obsadit až v měsíci září 2023.

Seskupení položek 5011, 5022 - Platy zaměstnanců a platy soudců

Rozpočet 2023..... 32.340.000,00 Kč
Upravený rozpočet 202339.720.471,00 Kč
Skutečnost 2023 39.395.877,00 Kč
Skutečnost 2022..... 35.489.654,00 Kč
Plnění k upr. rozpočtu v % 99,18 %
NNV147.636,00 Kč
Vázání270.220,00 Kč
Konečný rozpočet 202339.597.887,00 Kč
Plnění ke kon. rozpočtu v %.....99,49 %

z toho:

Pol. 5011 – Platy a odměny zaměstnanců v pracovním poměru

Rozpočet 2023 : 15.840.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2023 : 18.520.471,00 Kč
Skutečnost 2023 : 18.250.251,00 Kč

| | |
|-----------------------------|--------------------|
| Skutečnost 2022 | :16.824.609,00 Kč |
| Plnění k upr. rozpočtu v % | : 98,54 % |
| NNV | : 0,00 Kč |
| Vázání | : 270.220,00 Kč |
| Konečný rozpočet 2023 | : 18.250.251,00 Kč |
| Plnění ke kon. rozpočtu v % | : 100% |

Pol. 5022 – Platy soudců

| | |
|-----------------------------|--------------------|
| Rozpočet 2023 | : 16.500.000,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023 | : 21.200.000,00 Kč |
| Skutečnost 2023 | : 21.145.626,00 Kč |
| Skutečnost 2022 | : 18.665.045,00 Kč |
| Plnění k upr. rozpočtu v % | : 99,74 % |
| NNV | : 147.636,00 Kč |
| Konečný rozpočet 2023 | : 21.347.636,00 Kč |
| Plnění ke kon. rozpočtu v % | : 99,05% |

Opatřením Krajského soudu v Plzni č.j. Spr 540/2023 ze dne 1. 3. 2023 bylo zdejšímu soudu povoleno překročení závazného objemu prostředků na platy soudců z nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů v celkové výši 147.636,00 Kč.

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

| | |
|-------------------------|----------------|
| Rozpočet 2023 | : 50.160,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023 | : 10.160,00 Kč |
| Skutečnost 2023 | : 17.552,00 Kč |
| Skutečnost 2022 | : 18.048,00 Kč |
| Plnění k upr. rozpočtu | : 172,76% |
| NNV | : 49.200,00 Kč |
| Konečný rozpočet 2023 | : 59.360,00 Kč |
| Plnění ke kon. rozpočtu | : 29,57 % |

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

Skutečné náklady na výplatu platů zaměstnanců a soudců představovaly za rok 2023 částku 39.395.877,00 Kč. Vzhledem ke konečnému rozpočtu pro rok 2023 ve výši 39.597.887,00 Kč, činilo skutečné čerpání mzdových výdajů 99,49% konečného rozpočtu. Koncem roku zůstala nevyčerpaná na platech soudců částka 202.010,00 Kč, tj. 0,51 % konečného rozpočtu:

z toho:

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| - platy zaměstnanců – upr. rozpočet | 18.520.471,00 Kč |
| - NNV | 0,00 Kč |
| -vázání | 270.220,00 Kč |
| - konečný rozpočet | 18.250.251,00 Kč |
| - skutečné náklady | 18.250.251,00 Kč |
| - nevyčerpaná částka | 0,00 Kč |

Finanční prostředky na platy zaměstnanců soudu byly k 31. 12. 2023 zcela vyčerpány.

| | |
|------------------------------------|------------------|
| - platy soudců – upravený rozpočet | 21.200.000,00 Kč |
| - NNV | 147.636,00 Kč |
| - konečný rozpočet | 21.347.636,00 Kč |
| - skutečné náklady | 21.145.626,00 Kč |
| - nevyčerpaná částka | 202.010,00 Kč |

503 – Povinné pojistné placené zaměstnavatelem

| | |
|-----------------------------|--------------------|
| Schválený rozpočet 2023 | : 10.947.875,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023 | : 13.442.474,00 Kč |
| Skutečnost 2023 | : 13.109.862,00 Kč |
| Skutečnost 2022 | : 11.914.697,00 Kč |
| Plnění k upr. rozpočtu v % | : 97,53 % |
| NNV | : 28.000,00 Kč |
| Vázání | : 91.332,00 Kč |
| Konečný rozpočet 2023 | : 13.379.142,00 Kč |
| Plnění ke kon. rozpočtu v % | : 97,99% |

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 2023 byly odvody na povinné pojistné odváděny i z nezdanitelných 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 níže uvedená tabulka, z níž vyplývá, že náklady v přepočtu na jednoho zaměstnance skutečného přepočteného počtu dosáhly částky 144,70 tis. Kč, tj. zvýšení o 11,90 tis. Kč ve srovnání s rokem 2022.

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 28.046,00 Kč při úhrnných nákladech 1.508.848,36 Kč a jsou oproti roku 2022 vyšší o 5.865,00Kč.

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

v tis. Kč

| Ukazatel | Náklady na 1 zaměstnance r. 2023 | Náklady na 1 zaměstnance r. 2022 | Náklady na 1 zaměstnance r. 2021 |
|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 513 – nákup materiálu | 28,85 | 22,18 | 21,57 |
| 514 – úroky | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 515 – nákup vody, paliv,energ. | 37,34 | 42,36 | 44,71 |
| 516 – nákup služeb | 56,09 | 50,01 | 47,25 |
| 517 – ostatní nákupy | 6,94 | 3,98 | 9,71 |
| 519 – výdaje souv. | 15,48 | 13,79 | 13,52 |
| | | | |
| Náklady na 1 zaměstnance | 144,70 | 132,32 | 136,76 |

Čerpání výdajů na jednotlivých položkách rozpočtu

513 – Nákup materiálu

Seskupení po. 513 - Nákup materiálu :

Schválený rozpočet 2023 : 437.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2023 :1.489.765,27 Kč

Skutečnost 2023 : 1.508.848,36 Kč

Plnění k upr. rozpočtu : 101,28 %

Konečný rozpočet : 1.552.282,24 Kč

NNV : 62.516,97 Kč

Plnění v % ke kon.rozpočtu : 97,20 %

Finanční prostředky v tomto podseskupení položek byly použity na nutné materiálové výdaje spojené s chodem soudu. V roce 2023 došlo ke zvýšení materiálových nákladů o 317,30 tis Kč.

Přehled čerpání podle jednotlivých položek ve srovnání s roky 2018 - 2023 :

v tis. Kč

| Položka | Skutečnost 2018 | Skutečnost 2019 | Skutečnost 2020 | Skutečnost 2021 | Skutečnost 2022 | Skutečnost 2023 |
|---------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 5131 | 0,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5132 | 13,65 | 1,11 | 16,51 | 3,34 | 15,78 | 3,31 |
| 5133 | 2,00 | 3,28 | 0,00 | 34,90 | 3,43 | 0,00 |
| 5134 | 2,50 | 0,00 | 0,00 | 2,60 | 0,00 | 2,90 |
| 5136 | 21,79 | 21,51 | 31,72 | 22,86 | 23,90 | 2,63 |
| 5137 | 386,65 | 1.151,29 | 574,08 | 426,62 | 271,90 | 663,52 |
| 5139 | 745,97 | 490,95 | 721,88 | 652,02 | 876,54 | 836,49 |
| Celkem | 1.172,65 | 1.668,14 | 1.344,19 | 1.142,34 | 1.191,55 | 1.508,85 |

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 2023..... 0,00 Kč

Upravený rozpočet 2023..... 1.000,00 Kč

Skutečnost 2023..... 17,60 Kč

Skutečnost 2022 8,88 Kč

Plnění k upr. rozpočtu %.....1,76 %

515 – Nákup vody, paliv a energie

Schválený rozpočet 2023.....2.475.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2023.....2.180.391,96 Kč
Skutečnost 2023.....2.008.765,88 Kč
Skutečnost 2022 2.275.839,33 Kč
Plnění v k upr. rozpočtu %.....92,13 %

Přehled čerpání podle jednotlivých položek ve srovnání s rokem 2018-2023 :

v tis.

Kč

| Položka | Skutečnost 2018 | Skutečnost 2019 | Skutečnost 2020 | Skutečnost 2021 | Skutečnost 2022 | Skutečnost 2023 |
|---------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 5151 | 143,20 | 147,97 | 174,65 | 133,46 | 140,13 | 157,38 |
| 5152 | 1.332,32 | 1.592,83 | 1.550,32 | 1.809,31 | 1.626,37 | 1383,94 |
| 5154 | 360,41 | 420,76 | 416,99 | 388,86 | 443,78 | 393,37 |
| 5156 | 93,45 | 74,94 | 41,19 | 35,69 | 65,56 | 74,08 |
| Celkem | 1.929,38 | 2.236,50 | 2.183,15 | 2.367,32 | 2.275,84 | 2008,77 |

Proti předchozímu roku došlo ke snížení výdajů na tomto seskupení položek o částku 267,07 tis. Kč.

| Org. | 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 | Limit 2023 GJ | Spotřeba 2023 v GJ v tis. Kč |
|----------------------|---------------|------------------------------|---------------|------------------------------|---------------|------------------------------|---------------|------------------------------|
| Okresní soud Klatovy | 5000 | 3304 1550,32 | 5000 | 4.022 1.809,31 | 5000 | 3163 1.626,37 | 5000 | 2659 1383,94 |

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 2023 byla sjednána cena za odběr páry v částce 738,77 Kč/GJ bez DPH. Za odvod kondenzátu účtovala Klatovská teplárenská a.s. částku 199,- Kč/m3. Ve srovnání s rokem 2022 se cena za 1 GJ zvýšila o 203,68 Kč bez DPH. Náklady na teplo se ale díky výrazně nižšímu odběru tepla v důsledku příznivého počasí zejména v měsících září-listopad 2023 snížily ve srovnání s rokem 2022 o částku 242,43 tis. Kč (spotřeba v GJ byla nižší o 504 GJ).

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

| Organizace | 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 | Spotřeba 2023 v kWh v tis. Kč |
|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Okresní soud Klatovy | 101.986 420,76 | 102.405 416,99 | 95.849 388,86 | 91.480 443,77 | 87.131 393,37 |

Spotřeba elektrické energie se snížila ve srovnání s předchozím rokem, a to o 4.349 kWh, ale ve finančním vyjádření došlo ke snížení výdajů o 50,40 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. Stávajícím dodavatelem elektrické energie v roce 2023 byla Pražská plynárenská a.s.

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

| Organizace | Spotřeba 2019 | Spotřeba 2020 | | Spotřeba 2021 | | Spotřeba 2022 | | Spotřeba 2023 | |
|----------------------|-------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|-----------|
| | v m3 v tis. Kč | v m3 Kč | v tis. Kč | v m3 Kč | v tis. Kč | v m3 Kč | v tis. Kč | v m3 Kč | v tis. Kč |
| Okresní soud Klatovy | 1.014 147,97 | 1.519 | 174,65 | 936 | 133,46 | 953 | 140,13 | 757 | 157,38 |

Nejvyšší spotřeba vody byla, jak vyplývá z uvedeného přehledu, dosažena v roce 2020. V roce 2023 naopak bylo dosaženo nejnižší spotřeby vody za sledovaná období. Záloha na vodu v roce 2023 byla stanovena dodavatelem ŠVAK Klatovy na 13.180,- Kč, cena za m³ za vodné a stočné pro rok 2023 činila 88,97 Kč/m³ a ve srovnání s rokem 2022 byla tedy zvýšena o 20,37 Kč. Díky tomuto podstatnému zdražení bylo čerpání fin. prostředků za odběr studené vody třetí nejvyšší v roce 2023, bez ohledu na velmi nízkou spotřebu vody ve srovnání s roky 2019-2023.

516 – Nákup služeb

Schválený rozpočet 2023.....3.286.650,00Kč
 Upravený rozpočet 2023.....3.166.477,00 Kč
 Skutečnost 2023.....3.017.756,23 Kč
 Skutečnost 2022.....2.686.367,13 Kč
 Plnění k upr.rozpoč. v %.....95,30 %
 Konečný rozpočet3.200.873,85 Kč
 NNV 34.395,82 Kč
 Plnění v % ke kon.rozpočtu : 94,28 %

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

516 – Nákup služeb

Přehled čerpání podle jednotlivých položek v porovnání s rokem 2018 -2023 :

v tis. Kč

| Položka | Rok 2018 | Rok 2019 | Rok 2020 | Rok 2021 | Rok 2022 | Rok 2023 |
|---------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 5161 | 1.050,95 | 1.049,47 | 1.124,36 | 1.375,08 | 1.628,25 | 1.922,94 |
| 5162 | 11,01 | 12,35 | 36,02 | 49,72 | 50,92 | 50,59 |
| 5163 | 24,29 | 17,53 | 23,64 | 30,01 | 20,86 | 6,53 |
| 5164 | 1,94 | 1,94 | 1,94 | 1,94 | 1,94 | 1,94 |
| 5166 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5167 | 6,32 | 7,85 | 7,84 | 1,10 | 15,41 | 2,70 |
| 5168 | 95,38 | 137,29 | 158,77 | 184,23 | 208,60 | 237,33 |
| 5169 | 710,53 | 808,93 | 741,21 | 860,01 | 760,39 | 795,73 |
| Celkem | 1.900,43 | 2.035,36 | 2.093,78 | 2.502,09 | 2.686,37 | 3.017,76 |

Celkově došlo v seskup. pol. 516 - nákup služeb ke zvýšení výdajů proti předchozímu roku o 331,39 tis Kč. Čerpání nákladů na tomto seskupení stále nejvíce ovlivňují náklady na poštovné. V roce 2023 byly poštovní tarify opět navyšovány. Zdejší okresní soud používá ke zpracování pošty frankovací stroj. Skutečné náklady na kreditování za rok 2023 činily částku 1.593.771,30 Kč a jsou ve srovnání s rokem 2022 vyšší o 261.745,40 Kč. K 31.12.2023 zůstal ve frankovacím stroji kredit ve výši 185.853,50 Kč. V roce 2023 byl zdejšímu soudu poskytnut bonus na poštovním za používání frankovacího stroje v celkové výši 972,54 Kč. Za ztrátu zásilek vrátila Česká pošta v roce 2023 2.874,00 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 2023 dosáhly částky cca 320.000,00 Kč.

Místo doručovatele Okresní soud v Klatovech obsazené nemá.

Náklady na pol. 5161 – služby pošt tvořily 63,72 % všech nákladů na tomto seskupení položek v roce 2023.

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

| Položka | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|------------------|----------|----------|---------|----------|----------|----------|
| 5161-slужby pošt | 1.050,95 | 1.049,47 | 1124,36 | 1.375,08 | 1.628,25 | 1.922,94 |

Z uvedeného přehledu vyplývá, že nejnižší náklady na poštovné měl Okresní soud v Klatovech v roce 2019, naopak nejvyšší pak v roce 2023. Navyšování poštovních tarifů pokračovalo od roku 2022 i v roce 2023 a je zřejmé, že v uvedených letech bylo zdejším soudem ve srovnání s roky předchozími vynaloženo na služby pošt významně více finančních prostředků. S přehledu je zřejmé, že trend zdražování odstartoval již v roce 2020.

Položka 5169 – Nákup ostatních služeb. :

Schválený rozpočet 2023 : 1.151.650,00 Kč
 Upravený rozpočet 2023 : 904.650,00 Kč
 Skutečnost 2023 : 795.735,01 Kč
 Skutečnost 2022 : 760.390,90 Kč
 Plněno k upr. rozpočtu v % : 87,96 %
 Konečný rozpočet : 914.045,92 Kč
 NNV : 9.395,92Kč
 Plnění v % ke kon.rozpočtu : 87,06 %

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 2023..... | 206.500,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023..... | 394.759,15 Kč |
| Skutečnost 2023 | 373.352,78 Kč |
| Skutečnost 2022..... | 213.582,64 Kč |
| Plnění k upr.rozpoč. v %..... | 94,58 % |
| Konečný rozpočet | 394.759,15 Kč |
| NNV | 0,00 Kč |
| Plnění v % ke kon.rozpočtu : | 94,58 % |

Přehled čerpání podle jednotlivých položek v porovnání s rokem 2019 až 2023 :

v tis. Kč

| Položka | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 5171 | 338,37 | 691,31 | 509,46 | 204,83 | 358,15 |
| 5172 | 4,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5173 | 14,41 | 4,34 | 4,14 | 8,10 | 14,93 |
| 5175 | 0,34 | 0,03 | 0,58 | 0,65 | 0,23 |
| 5179 | 0,00 | 0,04 | 0,00 | 0 | 0,04 |
| Celkem | 357,23 | 695,72 | 514,18 | 213,58 | 373,35 |

V seskupení položek 517 - ostatní nákupy došlo ke zvýšení nákladů o 159.770,14 Kč proti předchozímu roku. V roce 2023 byla prováděna výměna osvětlení , koberce a výmalba kanceláře č.dv. 92 (125.681,69 Kč), výmalba a výměna linolea JS 21 (41.571,00 Kč) a oprava žaluzií (11.896,76 Kč). Byly provedeny opravy střechy (poškození hřebenáčů - 8.909,57 Kč), oprava pohonu zadních vrat do dvora (15.295,22 Kč) , oprava výtahových dveří (33.861,85 Kč) a automatického vysoušeče rukou na WC (11.830,00 Kč).

Na údržbu nemovitostí byla v roce 2023 vynaložena částka 249.046,09 Kč.

Další finanční prostředky byly vynaloženy na opravy CCTV a EZS v budovách OS Klatovy čp. 138 a 413 (oprava 4 ks kamer včetně přenastavení 69.167,35 Kč) a na opravy výpočetní techniky a servis frankovacího stroje (26.655,72 Kč), a to v úhrnné ve výši 95.823,07 Kč. Na opravy služebních vozidel pak byla vynaložena částka v úhrnné výši 13.280,62 Kč. Servisní prohlídka vozu SUZUKI 9.018,00 Kč, servisní prohlídka vozu OCTAVIA 1.722,62 Kč a výměna autobaterie u vozu SUZUKI 2.540,00 Kč.

518 – Poskytnuté zálohy

| | |
|-----------------------------|------|
| Rozpočet 2023..... | 0,00 |
| Upravený rozpočet 2023..... | 0,00 |
| Skutečnost 2023..... | 0,00 |
| Plnění v %..... | 0,00 |

Během roku 2023 byly poskytovány zálohy vlastní pokladně, které byly k 31. 12. 2023 vyúčtovány.

4.4. Stravování zaměstnanců

Okresní soud v Klatovech poskytoval v roce 2023 svým zaměstnancům elektronické stravenky Up v nominální hodnotě 130,- Kč.

4.5. Rozlišovací znaky (soudy, státní zastupitelství, malé organizace, aparát Msp)

1. Bagatelní exekuce – rozlišovací znaky 519282 a 519283)

Počet proplacených náhrad za bagatelní exekuce k 31. 12. 2023 byl 1172 o objemu 1.489.026,00 Kč, což je o 330.330,00 Kč více než v roce 2022. Neproplacené bagatelní exekuce Okresní soud v Klatovech k 31. 12. 2023 neměl.

2. Ostatní rozlišovací znaky podseskupení 519 (tzn. 5196 a 5192 bez bagatelních exekucí)

Pro rok 2023 obdržel zdejší soud finanční prostředky na podseskupení pol. 519 – Výdaje související s neinvestičními nákupy ve výši 1.850.350,00 Kč. V průběhu roku byl nadřízeným orgánem – Krajským soudem v Plzni rozpočet zvýšen rozpočtovými opatřeními na konečnou výši 8.300.187,46 Kč. Zapojeny byly nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 394.571,77 Kč, které byly přednostně použity na mandatorní výdaje. V roce 2023 se náklady v tomto seskupení položek zvýšily proti předchozímu roku, a to o 492.416,07 Kč.

Schválený rozpočet 2023.....1.850.350,00 Kč
Upravený rozpočet 2023.....7.905.615,69 Kč
Skutečnost 2023.....6.029.401,46 Kč
Skutečnost 2022.....5.536.985,39 Kč
Plnění v k upr. rozpočtu %..... 76,27 %
NNV394.571,77 Kč
Konečný rozpočet 20238.300.187,46 Kč
Plnění ke kon.rozpočtu v %72,64%

Přehled čerpání podle jednotlivých položek mandatorních výdajů v porovnání s předchozími roky 2018 - 2023 :

v tis. Kč

| Položka | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 51920 | 429,87 | 661,20 | 588,30 | 521,63 | 354,35 | 275,23 |
| 51921 | 1.005,26 | 1.322,96 | 1.409,49 | 1.422,89 | 1.294,86 | 1.403,06 |
| 51922 | 517,95 | 541,84 | 445,67 | 580,03 | 760,82 | 407,56 |
| 51923 | 175,99 | 154,55 | 169,79 | 343,82 | 170,57 | 241,14 |
| 51924 | 299,18 | 315,29 | 314,72 | 522,88 | 591,50 | 665,03 |
| 519280 | 78,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 519282 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.158,70 | 1.489,02 |
| 519290 | 0,00 | 3,14 | 0,00 | 3,25 | 376,55 | 692,06 |
| 519292 | 53,49 | 42,19 | 40,62 | 36,79 | 88,81 | 23,70 |
| Celkem | 2.560,29 | 3.041,17 | 2.968,59 | 3.431,29 | 4.796,16 | 5.196,80 |

K 31.12.2023 měl zdejší okresní soud uhrazeny veškeré mandatorní výdaje, které byly připraveny k výplatě.

Okresní soud v Klatovech splnil v roce 2023 povinné procento zaměstnávání občanů se ZPS, a to zaměstnáváním osob ZTP (vymáhající úředník o.s a uklízečka o.s.).

V roce 2023 došlo ke zvýšení nákladů na mandatorní výdaje u Okresního soudu v Klatovech. Do tohoto zvýšeného čerpání zasáhly především zvýšený tarif odměn advokátům a notářům. Za náhrady obhájcem v pozici opatrovníka v civilních věcech byla vynaložena částka 689,06 tis. Kč. Za vstupní prohlídky zaměstnanců a periodickou prohlídku řidiče vyplatil Okresní soud v Klatovech v roce 2023 3.000,00 Kč. Vyšší čerpání zaznamenala položka 51921 – Mandatorní výdaje- náklady na obhájce v trestních věcech, kde došlo ke zvýšení o 108,20 tis. Kč ve srovnání s rokem 2022. Snížení lze naopak pozorovat u pol. 51920 – Mandatorní výdaje-náklady na obhájce v civilních věcech o 79,012 tis. Kč, u pol. 51922 – Mandatorní výdaje- náklady na znalečné došlo také ke snížení o 353,26 tis. Kč. Naopak pol. 51924 – Mandatorní výdaje - notáři vykázala v roce 2023 zvýšení o 315,51 tis. Kč v důsledku zvýšení notářských tarifů. Pol. 51923 – Mandatorní výdaje -tlumočné má proti roku 2022 čerpání také vyšší, a to o 70,57 tis. Kč. Vývoj čerpání mandatorních výdajů je ovlivněn množstvím a složením nápadu soudu. Podíl mandatorních výdajů na veškerých výdajích Okresního soudu v Klatovech bez mzdových nákladů je 46,60 % a tvoří 9,05 % celkových výdajů soudu.

Ze seskupení položek 519 - výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary byly v roce 2023 vyplaceny z pol. 5196 paušální náhrady soudců ve výši 832.606,00 Kč.

Aparát

Okresní soud v Klatovech v roce 2023 nevyplácel prostředky v rámci státem poskytované bezplatné právní pomoci.

3. Ostatní rozlišovací znaky

Skutečné náklady příspěvku na stravování v roce 2023 činily u Okresního soudu v Klatovech částku 648.725,00 Kč, v roce 2022 635.360,00 Kč.

Za svoz odpadu uhradil Okresní soud v Klatovech v roce 2023 částku 26.952,53 Kč, v roce 2022 to bylo 23.416,65 Kč. Na povinném pojištění vozidel uhradil Okresní soud v Klatovech 4.090,00 Kč, na havarijním pojištění částku 1.037,- Kč, která je ve srovnání s rokem 2022 (18.765,00 Kč) výrazně nižší, neboť byl změněn poskytovatel pojištění.

Na údržbu nemovitostí byla v roce 2023 vynaložena částka 249.046,09 Kč, v roce 2022 částka 133.192,24 Kč, tedy o 115.853,85 Kč více než v roce 2022.

Byla provedena výměna osvětlení , koberce a výmalba kanceláře č.dv. 92, výmalba a výměna linolea JS 21 a oprava žaluzií. Byly provedeny opravy střechy (poškození hřebenáčů), oprava pohonu zadních vrat do dvora , oprava výtahových dveří a automatického vysoušeče rukou na WC. 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 95.823,07 Kč, ve srovnání s rokem 2022, kdy byla vynaložena částka 56.479,88 Kč, je to 39.343,19 více. Na opravy služebních vozidel pak byla vynaložena částka v úhrnné výši 13.280,62 Kč, v roce 2022 to bylo 13.531,52 Kč, tedy částka téměř srovnatelná.

Náklady spojené s akcí Milostivé léto neměl zdejší soud v roce 2023 žádné.

4.6. Rozbor IT

Schválený rozpočet 2023 : 605.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2023 : 880.000,00 Kč
Skutečnost 2023 : 914.626,67 Kč
Plnění k upr.rozpočtu : 103,93 %
Konečný rozpočet937.070,97 Kč
NNV.....57.070,97 Kč
Plnění v % ke kon.rozpočtu97,60 %

Finanční prostředky byly přiděleny na tyto položky rozpočtové skladby :

Seskup. pol. 504 (OI) - výdaje za odměny za užití duševního vlastnictví

Schválený rozpočet 2023 : 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2023 : 82.500,00 Kč
Skutečnost 2023 : 82.500,00 Kč
Plnění k upr. rozpočtu : 100,00 %
Konečný rozpočet : 82.500,00 Kč
NNV : 0,00 Kč
Plnění v % ke kon.rozpočtu : 100 %

pol. 5042 (OI) –odměny za užití počítačových programů

Schválený rozpočet 2023 : 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2023 : 82.500,00 Kč
Skutečnost 2023 : 82.500,00 Kč
Plnění k upr. rozpočtu : 100,00 %
Konečný rozpočet : 82.500,00 Kč
NNV : 0,00 Kč
Plnění v % ke kon.rozpočtu : 100 %

Finanční prostředky byly využity na používání aplikace C.H. Beck.

Seskup. pol. 513 (OI) - nákup materiálu

Schválený rozpočet 2023 : 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2023 : 533.654,17 Kč
Skutečnost 2023 : 580.780,84 Kč
Plnění k upr. rozpočtu : 108,83 %
Konečný rozpočet : 590.725,14 Kč
NNV : 57.070,97Kč
Plnění v % ke kon.rozpočtu : 98,32 %

pol. 5137 (OI) – DHDM- VT

Schválený rozpočet 2023 : 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2023 : 218.190,85 Kč
Skutečnost 2023 : 246.064,41 Kč
Plnění k upr. rozpočtu : 112,77 %
Konečný rozpočet : 246.064,41 Kč

NNV : 27.873,56Kč
Plnění v % ke kon.rozpočtu : 100,00 %

- nákup 4 ks tiskáren, 1 ks multifunkční tiskárny, 3 ks PC Dell Vostro, 1 ks kamery pro servery, 10 ks PC Desktop, mobilní telefony pro vykonavatele a řidiče o.s., 1 ks notebooku pro soudce a 1 ks Datovac.

pol. 5139 (OI) – Nákup materiálu

Schválený rozpočet 2023 : 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2023 : 315.463,32 Kč
Skutečnost 2023 : 334.716,43 Kč
Plnění k upr. rozpočtu : 106,10 %
Konečný rozpočet : 344.660,73 Kč
NNV : 29.197,41 Kč
Plnění v % ke kon.rozpočtu : 97,11 %

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

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

Schválený rozpočet 2023 :605.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2023 : 260.227,93 Kč
Skutečnost 2023 : 247.727,93 Kč
Plnění k upr. rozpočtu : 95,20 %

pol. 5162 (OI) – služby telekomunikací a radiotelekomunikací

Schválený rozpočet 2023 : 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2023 : 55.088,27 Kč
Skutečnost 2023 : 50.588,27 Kč
Plnění na : 91,83 %

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 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Mobilní síť | 12,35 | 36,02 | 49,72 | 50,92 | 50,59 |
| Refundace popl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Ze zpracovaného přehledu vyplývá, že v roce 2023 se náklady na telekomunikační služby snížily, a to o 0,33 tis. Kč ve srovnání s rokem 2022. K 31. 12. 2023 bylo u zdejšího soudu celkem v používání 9 ks mobilních telefonů.

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

Schválený rozpočet 2023 :605.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2023 : 205.139,66 Kč
Skutečnost 2023 : 197.139,66 Kč
Plnění k upr. rozpočtu : 96,10 %

- úhrada za služby kopírovacích strojů.

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

Schválený rozpočet 2023 : 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2023 : 3.617,90 Kč
Skutečnost 2023 : 3.617,90 Kč
Plnění na : 100,00 %

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

Schválený rozpočet 2023 : 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2023 : 3.617,90 Kč
Skutečnost 2023 : 3.617,90 Kč
Plnění na : 100,00 %

-úhrada za opravu klimatizace v serverovně.

4. 7. Rozbor OBKŘ

Schválený rozpočet 2023 : 151.650,00 Kč
Upravený rozpočet 2023 : 151.650,00 Kč
Skutečnost 2023 : 159.510,01 Kč
Plnění k upr. rozpočtu : 105,18 %
Konečný rozpočet : 191.491,92 Kč
NNV : 39.841,92Kč
Plnění v % ke kon.rozpočtu : 83,30 %

Seskup. pol. 513 (OBKŘ) - nákup materiálu

Schválený rozpočet 2023 : 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2023 : 14.758,75 Kč
Skutečnost 2023 : 18.511,75 Kč
Plnění k upr.rozpočtu : 125,43%
Konečný rozpočet : 20.204,75 Kč
NNV : 5.446,00 Kč
Plnění v % ke kon.rozpočtu : 91,62 %

pol. 5132 (OBKŘ) – Ochranné pomůcky

| | |
|------------------------------|-------------|
| Schválený rozpočet 2023 : | 0,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023 : | 5.000,00 Kč |
| Skutečnost 2023 : | 3.307,00 Kč |
| Plnění k upr.rozpočtu : | 66,14 % |
| Konečný rozpočet : | 5.000,00 Kč |
| NNV : | 0,00 Kč |
| Plnění v % ke kon.rozpočtu : | 66,14 % |

Nákup ochranného oděvu a obuvi pro uklízečky o.s..

pol. 5137 (OBKŘ) – DHIM

| | |
|------------------------------|--------------|
| Schválený rozpočet 2023 : | 0,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023 : | 7.853,00 Kč |
| Skutečnost 2023 : | 13.299,00 Kč |
| Plnění k upr.rozpočtu : | 169,35 % |
| Konečný rozpočet : | 13.299,00 Kč |
| NNV : | 5.446,00 Kč |
| Plnění v % ke kon.rozpočtu : | 100 % |

Nákup trezoru na krátké střelné zbraně do vestibulu budovy o.s., nákup skartovače do místnosti určené pro zpracování UI..

pol. 5139 (OBKŘ) – všeobecný materiál

| | |
|------------------------------|-------------|
| Schválený rozpočet 2023 : | 0,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023 : | 1.905,75 Kč |
| Skutečnost 2023 : | 1.905,75 Kč |
| Plnění k upr.rozpočtu : | 100,00 % |
| Konečný rozpočet : | 1.905,75 Kč |
| NNV : | 0,00 Kč |
| Plnění v % ke kon.rozpočtu : | 100 % |

Nákup 5 ks náhradních vstupních karet.

Seskup. pol. 516 (OBKŘ) - nákup služeb

| | |
|------------------------------|---------------|
| Schválený rozpočet 2023 : | 151.650,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023 : | 38.250,00 Kč |
| Skutečnost 2023 : | 55.113,94 Kč |
| Plnění k upr. rozpočtu : | 144,09 % |
| Konečný rozpočet : | 72.645,92 Kč |
| NNV : | 34.395,92 Kč |
| Plnění v % ke kon.rozpočtu : | 75,87 % |

pol. 5167 (OBKŘ) – Služby školení a vzdělávání

| | |
|------------------------------|-----------|
| Schválený rozpočet 2023 : | 0,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023 : | 600,00 Kč |
| Skutečnost 2023 : | 600,00 Kč |
| Plnění k upr. rozpočtu : | 100,00 % |
| Konečný rozpočet : | 600,00 Kč |
| NNV : | 0,00 Kč |
| Plnění v % ke kon.rozpočtu : | 1000,00 % |

- z těchto prostředků bylo uhrazeno periodické školení řidičů.

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

| | |
|------------------------------|--------------|
| Schválený rozpočet 2023 : | 0,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023 : | 29.000,00 Kč |
| Skutečnost 2023 : | 40.188,94 Kč |
| Plnění k upr. rozpočtu : | 138,58% |
| Konečný rozpočet : | 54.000,00 Kč |
| NNV : | 25.000,00 Kč |
| Plnění v % ke kon.rozpočtu : | 74,42 % |

- 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 2023 : | 151.650,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023 : | 8.650,00 Kč |
| Skutečnost 2023 : | 14.325,00 Kč |
| Plnění k upr. rozpočtu : | 165,61 % |
| Konečný rozpočet : | 18.045,92 Kč |
| NNV : | 9.395,92 Kč |
| Plnění v % ke kon.rozpočtu : | 79,38 % |

- z těchto prostředků byly hrazeny pravidelné kontroly hydrantů a hasících přístrojů, aktualizace dokumentace PO a BOZP.

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

| | |
|------------------------------|--------------|
| Schválený rozpočet 2023 : | 0,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023 : | 98.641,25 Kč |
| Skutečnost 2023 : | 85.884,32 Kč |
| Plnění k upr. rozpočtu : | 87,07 % |
| Konečný rozpočet : | 98.641,25 Kč |
| NNV : | 0,00 Kč |
| Plnění v % ke kon.rozpočtu : | 87,07 % |

pol. 5171 (OBKR) – Opravy a udržování

| | |
|------------------------------|--------------|
| Schválený rozpočet 2023 : | 0,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023 : | 98.641,25 Kč |
| Skutečnost 2023 : | 85.884,32 Kč |
| Plnění k upr. rozpočtu : | 87,07 % |
| Konečný rozpočet : | 98.641,25 Kč |
| NNV : | 0,00 Kč |
| Plnění v % ke kon.rozpočtu : | 87,07 % |

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

4.8 Dávky sociálního zabezpečení

Okresní soud v Klatovech nevyplňuje (netýkají se jeho činnosti).

4.9. Projekty spolufinancované z EU/FM

V roce 2023 neměl Okresní soud v Klatovech žádné projekty spolufinancované z EU/FM.

4.10. Hodnocení a vývoj transferů poskytnutých příspěvkovým a podobným organizacím

Okresní soud v Klatovech nevyplňuje (netýkají se jeho činnosti).

4.11. Neinvestiční transfery a související platby do zahraničí (seskupení 55)

Okresní soud v Klatovech nevyplňuje (netýkají se jeho činnosti).

4.12. Čerpání a vývoj transferů poskytnutých neziskovým a podobným organizacím

Okresní soud v Klatovech nevyplňuje (netýkají se jeho činnosti).

4.13. Předsednictví v Radě EU (CZ PRES)

Okresní soud v Klatovech nevyplňuje (netýkají se jeho činnosti).

4.14 Programové financování

4.14.1. Hodnocení výdajů programového financování

V rámci programového financování bylo v hodnoceném roce:

- Realizováno: 3 akce
- Dokončeno: 2 akce

4.14.2. Nároky z nespotřebovaných výdajů za rok 2023

| | |
|--------------------------------|-----------------|
| Stav nároků k 1. 1. 2023 | 1.040.236,31 Kč |
| Skutečné čerpání r. 2023 | 191.543,00 Kč |

NNV z kapitálových výdajů v roce 2023 ve výši 191.543,00 Kč byly čerpány vztahmo k akcím „OS Klatovy – průchozí detektor kovů“ a „OS Klatovy – rozšíření datového připojení“

NNV nespotřebované v oblasti programového financování se vztahují k roku 2021a nebyly ani v roce 2023 spotřebovány. Jedná se o fin. prostředky zbylé z akce OS Klatovy-2. vlna elektronizace jednacích síní, která byla zčásti profinancována z prostředků EU/FM v roce 2021 (pol. 6125). Výhledově budou nedočerpané prostředky použity na nákup potřebných IT komponentů.

4. 14. 3. Největší investiční akce

parametr: 036V021800002

název akce : OS Klatovy – fyzické zabezpečení serverovny OSZ Klatovy

| | | |
|------------------------|---|---------------|
| Rozpočet 2023 | : | 0,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023 | : | 325.579,80 Kč |
| Konečný rozpočet 2023 | : | 325.579,80 Kč |
| NNV | : | 0,00 Kč |
| Skutečnost 2023 | : | 0,00Kč |
| Plněno ke KR | : | 0,00 % |

Akce byla v roce 2023 registrována registračním listem vydaným Msp. ČR dne 25. 4. 2023, č.j. MSP-183/2023-EO-PF/2. Termín realizace je do 31. 3. 2024.

parametr: 036V01200161

název akce : OS Klatovy – průchozí detektor kovů

| | | |
|------------------------|---|---------------|
| Rozpočet 2023 | : | 0,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023 | : | 0,00 Kč |
| Konečný rozpočet 2023 | : | 102.245,00 Kč |
| NNV | : | 102.245,00 Kč |
| Skutečnost 2023 | : | 102.245,00 Kč |
| Plněno na | : | 100,00 % |

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 31. 10. 2023 s ohledem na dosud neuzavřenou Rámcovou smlouvu Msp ČR. V termínu byly realizována a vydáno závěrečné vyhodnocení akce.

parametr: 136V011001383

název akce : OS Klatovy – rozšíření datového připojení

| | | |
|------------------------|---|--------------|
| Rozpočet 2023 | : | 0,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023 | : | 0,00 Kč |
| Konečný rozpočet 2023 | : | 89.298,00 Kč |
| NNV | : | 89.298,00 Kč |
| Skutečnost 2023 | : | 89.298,00 Kč |
| Plněno na | : | 100,00 % |

Akce byla v roce 2023 registrována v souladu s registračním listem vydaným Msp. ČR dne 22. 6. 2023, č.j. MSP-282/2023-EO-PF/2. Termín realizace byl do 28. 2. 2024. Akce byla realizována již do 31. 12. 2023 a nyní je předkládána k závěrečnému vyhodnocení

parametr: 036V2110A035

název akce : Programové financování OI

| | | |
|------------------------|---|---------------|
| Rozpočet 2023 | : | 0,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023 | : | 700.000,00 Kč |

| | |
|-----------------------|--------------|
| Konečný rozpočet 2023 | 700.00000 Kč |
| NNV | : 0,00 Kč |
| Skutečnost 2023 | : 0,00 Kč |
| Plněno na | : 0,00 % |

Finanční prostředky byly zdejšímu soudu poskytnuty na financování nákupů serverů a diskových polí v roce 2024 odborem OI Msp.ČR.

4.14.4 Projekty spolufinancované z EU/FM

V roce 2023 u Okresního soudu v Klatovech nebyly žádné projekty spolufinancované z prostředků EU.

4.14.5 Vázání výdajů

V roce 2023 nedošlo u OS Klatovy k vázání výdajů z důvodu započtené sankce vůči dodavateli.

4.14.6. Výdaje s kódem účelu

V roce 2023 nebyly Okresnímu soudu v Klatovech investiční prostředky s kódem účelu.

4.15 Výdaje na podporu výzkumu, vývoje a inovace

Okresní soud v Klatovech nevyplňuje (netýkají se jeho činnosti).

4.16 Nároky z nespotřebovaných výdajů za rok 2023

Hlavním důvodem nespotřebování nároků z nespotřebovaných výdajů, které jsou nejvyšší v oblasti IT, pol. 6125, bylo poskytnutí dotace z prostředků EU na financování akce UŠI (ozvučení jednacích síní) v roce 2021 a následné vrácení již vynaložených prostředků z rozpočtu OS Klatovy zpět do rozpočtu soudu. Okresní soud v Klatovech tyto prostředky využije v roce 2024 na nákup IT techniky.

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

4.17.1 Náklady a úspory COVID

V roce 2023 neměl zdejší soud žádné náklady ani úspory související se situací kolem Covid 19. Ochranné pomůcky (respirátory), testy na covid 19 apod., pokud bylo nutné, čerpal ze zásob z předchozích let.

4.17.2 Náklady spojené s „Ukrajinou“

Okresní soud v Klatovech neměl v roce 2023 žádné náklady související s dopady ruské invaze na Ukrajinu.

4.17.3. Prostředky na odstraňování živelných katastrof

Okresní soud v Klatovech v roce 2023 nečerpal žádné finanční prostředky na odstraňování živelných katastrof.

4.18. Účelové prostředky na celostátní programy

Okresní soud v Klatovech nevyplňuje (netýkají se jeho činnosti).

4.19. Poskytnuté a přijaté prostředky na zahraniční aktivity

Okresní soud v Klatovech nevyplňuje (netýkají se jeho činnosti).

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

Okresní soud v Klatovech nevyplňuje (netýkají se jeho činnosti).

4.20 Výdaje na tuzemské a zahraniční pracovní cesty Cestovné (rozpočtová položka 5173)

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

| Položka | Skutečnost 2018 v Kč | Skutečnost 2019 v Kč | Skutečnost 2020 v Kč | Skutečnost 2021 v Kč | Skutečnost 2022 v Kč | Skutečnost 2023 v Kč |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 5173 – Cestovné (tuzemské i zahraniční) | 15.295,00 | 14.407,00 | 4.338,00 | 4.145,00 | 8.097,00 | 14.927,00 |

Náklady na cestovné dosáhly v roce 2023 výše 14.927,00 Kč, což je o 6.830,00 Kč více, než v předchozím roce. Z výše uvedené částky připadá na cestovné tuzemské (zaměstnanci) částka 12.733,00 Kč, na cestovné přísedících pak částka 2.194,00 Kč. Výdaje na cestovní náhrady byly nejvyšší v roce 2018. 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 vztažmo 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 a v roce 2023 již se výdaje přiblížily k normálu předcovidových let.

Zahraniční pracovní cesty

V roce 2023 nebyla zaměstnanci Okresního soudu v Klatovech uskutečněna žádná pracovní cesta.

4.21 Přehled zálohových plateb

Účet 314 – Krátkodobé poskytnuté zálohy činí k 31.12.2023 částku 213.401,50.

Jedná se o krátkodobé zálohy neinvestičního charakteru (předplatné časopisu Soudní rozhledy, záloha na vodné, kredit do frankovacího stroje na měsíc leden).

4.22 Odškodnění osob a výplata náhrad

Okresní soud v Klatovech nevyplňuje (netýkají se jeho činnosti).

5 Úspory

Největší úspory 2023 vykázal Okresní soud v Klatovech v níže uvedených podseskupeních rozpočtové skladby:

Podseskupení položek 515 : Úspora 292,83 tis Kč (pol. 5152 a 5154)

Jak vyplývá z výše uvedeného, Okresní soud v Klatovech vygeneroval úspory v jednom podseskupení výdajových rozpočtových položek v roce 2023 a to v podseskupení položek 515. V uvedeném podseskupení pak úspora vznikla pouze u dvou položek podseskupení, zatímco ostatní položky zaznamenaly nárůst. Jak vyplývá z komentářů k jednotlivým položkám rozpočtové skladby v předchozích částech tohoto rozboru, zdejší soud uspořil finanční prostředky oproti roku 2022 na položce 5152 – Teplo, konkrétně částku 242,43 tis. Kč, která mírně vykompenzovala zvýšené čerpání na ostatních rozpočtových položkách náležejících do podseskupení 515 a částka 109,89 tis. Kč byla převedena do nároků z nespotebovaných výdajů Okresního soudu v Klatovech. K úspoře za odběr tepla v roce 2023 nepochybně přispělo poměrně příznivé počasí v průběhu roku i pozdější zahájení topné sezóny (září-listopad 2023) Další možností jak v této oblasti vygeneroval soud úspory bylo nepochybně i osazení všech radiátorů u Okresního soudu v Klatovech termoregulačními ventily, a to již v roce 2011. V podseskupení položek 515 ještě uspořil zdejší soud částku 50,40 tis. Kč ve srovnání s rokem 2022 za odběr elektrické energie (pol. 5154), a to díky příznivé ceně stávajícího dodavatele Pražská plynárenská a.s..

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 péči 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 havarijní 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 bylo obtížné v důsledku stále se zvyšujících cen energií , pohonných hmot, poštovních poplatků i materiálů a práce. Dále měl 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 46,60 % z celkového skutečného čerpání rozpočtu věcných výdajů Okresního soudu v Klatovech , samozřejmě vyjma mzdových prostředků.

6 Bezúplatné převody majetku

V roce 2023 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 2023 neměl.

8 Specifika a ostatní

534- Neinvestiční převody vlastním fondům

| | |
|----------------------------------|-----------------|
| Schválený rozpočet 2023..... | 647.804,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023..... | 795.414,00 Kč |
| Skutečnost 2023..... | 789.987,52 Kč |
| Plnění v % k upr. rozpočtu | 99,32% |
| Konečný rozpočet | ..805.010,00 Kč |
| NNV..... | 9.596,00 Kč |
| Plnění v % ke kon.rozpočtu | 98,13% |

Položka 5342 – převody FKSP

| | |
|----------------------------------|-----------------|
| Schválený rozpočet 2023..... | 647.804,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023..... | 795.414,00 Kč |
| Skutečnost 2023..... | 789.987,52 Kč |
| Plnění v % k upr. rozpočtu | 99,32% |
| Konečný rozpočet | ..805.010,00 Kč |
| NNV..... | 9.596,00 Kč |
| Plnění v % ke kon.rozpočtu | 98,13% |

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 nespotřebovaných výdajů ve výši 9.596,00 Kč.

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

| | |
|---------------------------|-------------|
| Schválený rozpočet 2023 : | 3.000,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023 : | 3.000,00 Kč |
| Skutečnost 2023 : | 3.000,00 Kč |
| Skutečnost 2022 : | 3.000,00 Kč |
| NNV | 0,00 Kč |
| Konečný rozpočet 2023 ... | 3.000,00 Kč |

Plnění ke kon.rozpočtu v %: 100,00%

pol. 5362 – Platby daní a poplatků

| | |
|---------------------------|-------------|
| Schválený rozpočet 2023 : | 3.000,00 Kč |
| Upravený rozpočet 2023 : | 3.000,00 Kč |
| Skutečnost 2023 : | 3.000,00 Kč |
| Skutečnost 2022 : | 3.000,00 Kč |

NNV 0,00 Kč
Konečný rozpočet 2023 ... 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 2023.....50.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2023..... 111.000,00 Kč
Skutečnost 2023111.000,00 Kč
Skutečnost 2022..... 185.000,00 Kč
Plnění100,00 %

Z položky byly vyplaceny nemocenské dávky zaměstnancům za prvních 14 kalendářních dnů jejich pracovní neschopnosti. Čerpání je zde nižší o 74.000,00 Kč než v roce 2022, který byl ještě ovlivňován pandemií Covid 19.

590 – Ostatní neinvestiční výdaje pol. 5909- ost. neinv. výdaje jinde nezařazené

Schválený rozpočet 2023..... 0,00 Kč
Upravený rozpočet 2023... ... 19.000,00 Kč
Skutečnost 2023..... ... 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 31.12.2023 je následující:

| | |
|--------------------------------------|------------------------|
| a) hmotný investiční majetek | 76.274.435,18 Kč |
| b) kulturní předměty | 300.000,00 Kč |
| c) nehmotný investiční majetek | 0,00 Kč |
| d) dlouhodobý nehmotný majetek..... | 787.795,92 Kč |
| e) materiálové zásoby | 526.931,18 Kč |
| f) DHIM | 11.258.095,21 Kč |
| C e l k e m | 89.147.257,49Kč |

Z vykázaného hmotného investičního majetku činí hodnota :

| | |
|--------------------------|-------------------------|
| ■ budovy | 61.974.428,72 Kč |
| ■ pozemků | 621.300,- Kč |
| ■ HIM | 13.678.706,46 Kč |
| C e l k e m | 76.274.435,18 Kč |

- Účet 032 vykazuje k 31. 12. 2023 zůstatek 300.000,00 Kč, který je představován hodnotou Sochy spravedlnost.
- Hodnota majetku zapůjčeného Msp.ČR Okresnímu soudu v Klatovech je 1.336.643,11 Kč, jedná se o 2 videokonferenční sety v hodnotě 210.480,30 Kč, 52 ks licencí ORACLE v hodnotě 719.771,00 Kč a 53 ks licencí OFFICE v celkové hodnotě 406.391,81 Kč.

Inventarizace majetku byla provedena k datu 31.12.2023 s tím, že nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

K 31.12.2023 byla provedena inventarizace materiálových zásob, při které byly zjištěny tyto stavy :

| | |
|--|----------------------|
| ■ kancelářský a ostatní materiál | 522.586,78 Kč |
| ■ pohonné hmoty | 4.344,40 Kč |
| Zásoby celkem | 526.931,18 Kč |

Stav materiálových zásob u okresního soudu v Klatovech se snížil proti roku předchozímu o 121.646,45 Kč.

Tento stav je ovlivňován nákupem spotřebního kancelářského materiálu v průběhu 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 61.974.428,72 Kč. Hodnota zastavěných pozemků pod oběma budovami činí 621.300,- Kč. V průběhu roku 2023 bylo vynaloženo na opravy obou budov celkem 249.046,09 Kč z neinvestičních prostředků. Z uvedených prostředků byla hrazena např. výmalba a výměna koberce v kanceláři č. dv. 92 a oprava stropu s výměnou osvětlení, oprava střechy, oprava žaluzií, výmalba a výměna podlahové krytiny v JS 21 oprava pohonu vrat do vnitřního dvora. Z investičních prostředků byla na údržbu budovy vynaložena částka 89.298,00 Kč na rozšíření datového připojení v kancelářích č. 97.

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 2023 a v souladu s plánem inventur stanoveným pro rok 2023.

Neuhrazené závazky:

K 31.12.2023 nebyly vykázány neuhrazené závazky.

Účet 331 - Zaměstnanci vykazoval k 31. 12. 2023 částku 2.868.263,00 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. 2023 0,- Kč. Zůstatek účtu 042 – Nedokončený hmotný majetek činí k 31. 12. 2023 0,- Kč.

Autoprovoz

Okresní soud v Klatovech disponoval k 31. 12. 2023 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. 2023 mělo najeto 216.451 km a spotřeba PHM byla 833 l nafty. Účetní hodnota vozidla 91.899,48 Kč. Náklady na údržbu včetně materiálu dosáhly částky 7.528,21 Kč.

Vozidlo SUZUKI Grand Vitara bylo pořízeno v roce 2008 bezúplatným převodem z Msp. ČR. K 31. 12. 2022 mělo najeto 207.031 km při roční spotřebě 1.011 l benzínu. Náklady na údržbu vozidla včetně materiálu dosáhly částky 17.077,00 Kč.

9. Výsledky vnitřních a vnějších kontrol

V průběhu roku 2023 byly u OS Klatovy provedeny následující veřejnosprávní kontroly:

Vnitřní kontroly

Vnitřní následná kontrola v roce 2023 – Krajský soud v Plzni

č.j. KS Spr 804/2022, naše č.j. 22Spr 618/2023

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. 7. 2022- 31.3.2023

zahájení 17. 4. 2023 - ukončení 17. 4. 2023

Zjištěné závady: nezjištěny

Opatření nepřijata

Vnější kontroly

Okresní soud v Klatovech v roce 2023 takovou kontrolu neměl.

Vlastní kontroly pak byly prováděny v oblasti výplaty závazků soudu a plynulosti vrácení cizích peněz. Dále pak byly prováděny namátkové kontroly hlavní pokladny a pokladny cenin.

Z á v ě r

Z uvedených výsledků hospodaření Okresního soudu v Klatovech za rok 2023 vyplývá, že:

1. rozpočet příjmů se podařilo splnit v oblasti daňových pohledávek (soudních poplatků), kde je plněn na 111,97 % upraveného rozpočtu. Rozpočet nedaňových příjmů také splněn byl a příjmy tř. 2 jsou plněny na 133,87 % upraveného rozpočtu. Celkové plnění příjmů v roce 2023 činilo 136,08 % upraveného rozpočtu příjmů, a ve finančním vyjádření je výběr příjmů o 48,82 tis. Kč nižší než v roce 2022. Hlavním zdrojem příjmů byly hlavně, peněžité tresty a pokuty, nadále i náhrady nákladů trestního řízení a náhrady odměn advokátům ex offo. Výše příjmů je závislá na složení nápadu a četnosti soudních agend.
2. rozpočet výdajů byl stanoven jako závazný ukazatel státního rozpočtu pro rok 2023. Všechny stanovené ukazatele se podařilo splnit, rozpočet byl ve vybraných ukazatelích překračován o zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 891.214,74 Kč a byl plněn na 94,73% upraveného rozpočtu a 93,99 % 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 2023 nebyly převedeny žádné výdaje.

Celkové saldo příjmů a výdajů
u Okresního soudu v Klatovech za rok 2023 je následující:

| | |
|---|---------------------|
| veškeré příjmy dosažené pro státní rozpočet..... | 10.273.814,78 Kč |
| veškeré výdaje čerpání ze státního rozpočtu | 66.639.463,83 Kč |
| z toho kapitálové výdaje | 191.543,00 Kč |
| neinvestiční výdaje | 66.447.920,83 Kč |
| Výsledek představuje pasivní saldo..... | – 56.365.649,05 Kč. |

Přílohy k rozboru hospodaření:

- Tabulková část