**ČR – Okresní soud v Sokolově**

**K. H. Borovského 57**

**356 32 Sokolov**

**č.j. 0Spr 128/2024**

**Rozbor**

**výsledků rozpočtového hospodaření**

**Okresního soudu v Sokolově**

**rok 2023**

**Za složku předkládá: JUDr. Radoslav Krůšek**

**předseda Okresního soudu v Sokolově**

Sestavil: Květuše Zatloukalová, rozpočtářka

V Sokolově dne 23. 1 2024

**OBSAH**

1. **Obecné informace str. 4**
2. **Obsah a rozsah průvodní zprávy – str. 4-5**
   1. Zhodnocení plnění rozpočtu – str. 4-5
   2. Komentář k rozpočtovým opatřením schvalovaným na MF – str. 5
3. **Příjmy – str. 6-10** 
   1. Zhodnocení celkových příjmů – str. 6-7
   2. Hodnocení příjmů v členění podle rozpočtové skladby – str. 7-10
      1. Daňové příjmy – str. 7-8
      2. Nedaňové příjmy – str. 8-9
      3. Kapitálové příjmy – str. 9
      4. Přijaté transfery – str. 9-10
      5. Další údaje o plnění příjmů – str. 10
4. **Výdaje – str. 11 - 49**
   1. Vyhodnocení výdajů – str. 11- 14
      1. Vázání běžných výdajů bez EDS/SMVS - str. 14
      2. Mimorozpočtové zdroje – str. 14
   2. Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků – str. 14-17
   3. Hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládání výdajů – str.17-34
      1. Hodnocení a porovnání nákladovosti – str. 17-19
      2. Výdaje na odměny za užití duševního vlastnictví - 19
      3. Vynaložené výdaje na neinvestiční nákupy celkem – str. 19-33
         1. Hodnocení čerpání výdajů podle jednotlivých podseskupení položek – str. 20-33
      4. Hodnocení čerpání dalších výdajů podle jednotlivých podseskupení položek - 534, 536 a 542 – str. 33-34
      5. Hodnocení čerpání kapitálových výdajů – str. 34
   4. Stravování zaměstnanců – str. 35
   5. Rozlišovací znaky (soudy, státní zastupitelství, malé organizace, Aparát MSp) – str. 35-37
   6. Rozbor IT – str. 38-40
   7. Rozbor OBKŘ – str. 40-42
   8. Dávky sociálního zabezpečení (Vyplňuje VS ČR) – str. 42
   9. Projekty spolufinancované z EU/FM – str. 42
   10. Hodnocení a vývoj transferů poskytnutých příspěvkovým a podobným organizacím (vyplňuje aparát) – str. 42
   11. Neinvestiční transfery a související platby do zahraničí (seskupení 55) – str. 42
   12. Čerpání a vývoj transferů poskytnutých neziskovým a podobným organizacím (vyplňuje Aparát MSp) - str. 42
   13. Předsednictví v Radě EU (CZ PRES) – str. 42
   14. Programové financování – str. 43
       1. Hodnocení výdajů programového financování – str. 43
       2. Nároky z nespotřebovaných výdajů – str. 43
       3. Největší investiční akce (viz Tabulková část – 20. Největší investiční akce) – str. 43
       4. Projekty spolufinancované z EU/FM (viz Tabulková část – list 21. Projekty spolufinan. EU\_FM) – str. 43
       5. Vázání výdajů (viz Tabulková část – list 6. Vázání výdajů) – str. 43
       6. Výdaje s kódem účelu – str. 43
   15. Výdaje na podporu výzkumu, vývoje a inovace – str. 43
   16. Nároky z nespotřebovaných výdajů – str. 44-48
       1. Přehled čerpání zapojených nároků – str. 44
       2. Nezapojené, nečerpané nároky z nespotřebovaných výdajů – str. 44-45
       3. Důvod nečerpání NNV z minulých let – str. 46
       4. Důvod nespotřebování rozpočtových výdajů v hodnoceném roce – str. 46-47
       5. Počáteční stavy nároků z nespotřebovaných výdajů s parametrem 1 k 1.1.2024 – str. 47-48
   17. Mimořádné situace (COVID, UKRAJINA, odstraňování následků živelních katastrof a další mimořádné situace) – str. 48
       1. Náklady a úspory COVID – str. 48
       2. Náklady spojené s „Ukrajinou“ – str. 48
       3. Prostředky na odstraňování následků živelních katastrof – str. 48
   18. Účelové prostředky na celostátní programy (Vyplňuje VS ČR, IKSP, PMS, JA Aparát MSp) – str. 49
   19. Poskytnuté a přijaté finanční prostředky na zahraniční aktivity – str. 49
       1. Prostředky na zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí – str. 49
   20. Výdaje na tuzemské a zahraniční cesty – str. 49
   21. Přehled zálohových plateb – str. 49
   22. Odškodnění osob a výplata náhrad (Vyplňuje Aparát) – str. 49
5. **Úspory – str. 50-51**
6. **Bezúplatné převody majetku (bez převodů mezi OSS) – str. 51**
7. **Vyhodnocení výdajů z veřejných zakázek o předpokládané hodnotě nejméně 300 mil. Kč – str. 51**
8. **Specifika ostatní – str. 51 - 53**

8.1 Správa dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku str. 51-52

8.2 Přehled autoprovozu – str. 52-53

8.3 Inventarizace majetku - str. 53

**9. Výsledky vnitřních a vnějších kontrol – str. 54-55**

**Příloha č. 1 – Tabulková část k rozboru hospodaření za rok 2023**

**1 Obecné informace**

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

Rozbor hospodaření je podkladem pro vypracování návrhu závěrečného účtu za kapitolu.

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

Rozbor hospodaření se skládá z textové a tabulkové části.

**2 Obsah a rozsah průvodní zprávy**

**2.1 Zhodnocení plnění rozpočtu**

Poslanecká sněmovna Parlamentu České republiky schválila dne 30.11.2022 zákon o státním rozpočtu České republiky na rok 2023 č. 449/2022 Sb. . Rozpisem kapitoly 336 – Ministerstvo spravedlnosti byl stanoven zdejšímu soudu rozpočet příjmů ve výši 10 350 000,00Kč a rozpočet výdajů ve výši 101 350 172,00Kč.

Rozpočet výdajů byl během roku upraven na 120 548 842,00Kč.

**Na financování výdajů v roce 2023 byly zapojeny nad rámec upraveného rozpočtu i prostředky z nároků nespotřebovaných neprofilujících výdajů v celkové výši 1 013 415,30Kč. Tyto prostředky byly použity na pojistné, FKSP a ostatní věcné výdaje, a to s parametrem „OBKŘ“ a „OI“ a mandatorní výdaje. Dále pak prostředky z nespotřebovaných profilujících výdajů ve výši 2 206 933,55Kč, které byly zapojeny na platy soudců a OON ve výši 207 763,00Kč a ve výši 1 999 170,55Kč byly zapojeny účelově určené prostředky pod kódem účelu 223980049 na mandatorní výdaje.**

**V roce 2023 nedošlo k vázání za neobsazená pracovní místa.**

**Tabulková část – list 1. Zhodnocení plnění rozpočtu**

**Vývoj plnění příjmů a výdajů za posledních 6 let:**

**v tis. Kč**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Příjmy skutečnost** | **Porovnání s rokem předešlým** | **Výdaje skutečnost** | **Porovnání s rokem předešlým** |
| 2018 | 10 933,33 | +1822,95% | 88 731,86 | +7,47% |
| 2019 | 9 894,99 | -9,50% | 96 063,91 | +8,26% |
| 2020 | 10 320,58 | +4,30% | 101 066,51 | + 5,21% |
| 2021 | 9 964,61 | -3,45% | 98 772,09 | -2,32% |
| 2022 | 10 675,32 | +7,13% | 115 495,95 | +16,93% |
| 2023 | 13 359,89 | +25,12% | 113 724,09 | -1,53% |

Při hospodaření s přidělenými finančními prostředky bylo postupováno v souladu se zákonem č. 218/2000Sb. o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů ve znění pozdějších předpisů a novel a dle zákona č. 449/2022 Sb. o státním rozpočtu a násl. na rok 2023.

Při čerpání rozpočtu v roce 2023 došlo k povolenému překročení závazných ukazatelů o čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let, a to jak neprofilujících, tak i profilujících, na základě povolení jejich použití v souladu s ust. §47 odst. 5 zák. č. 218/2000 Sb. ve znění pozdějších předpisů.

Rozpočet příjmů ve výši 10 350 000,00Kč byl k 31.12.2023 splněn na 129,08%. Celkové plnění činilo 13 359 888,30Kč.

Upravený rozpočet běžných výdajů stanovený pro rok 2023 ve výši 120 048 842,00Kč byl čerpán na 94,73% při výdajích ve výši 113 724 090,49Kč.

Upravený rozpočet byl na některých položkách překračován o zapojené prostředky z nároků z nespotřebovaných neprofilujících a profilujících výdajů ve výši 3 220 348,85Kč. Konečný rozpočet běžných výdajů činil 123 269 190,85Kč. Zapojené prostředky byly vyčerpány na všech položkách kromě zapojených OON na pol. 5029, kde zůstalo nevyčerpaných 13 679,00Kč. Čerpání běžných výdajů činilo k 31.12.2023 92,26% konečného rozpočtu.

Upravený rozpočet kapitálových výdajů stanovený pro rok 2023 ve výši 500 000,00Kč nebyl čerpán.

Upravený rozpočet výdajů celkem činil 120 548 842,00Kč a byl čerpán na 94,34% při výdajích 113 724 090,49Kč.

Podrobné hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti využití prostředků vynaložených na plnění úkolů stanovených pro hodnocený rok je uvedeno v následujících kapitolách rozboru hospodaření.

**2.2 Komentář k rozpočtovým opatřením schvalovaným na MF**

V roce 2023 nebylo u Okresního soudu v Sokolově provedeno žádné rozpočtové opatření schvalované Ministerstvem financí.

**3 Příjmy**

**3.1 Zhodnocení celkových příjmů**

**Tabulková část – list 2. Přehled o plnění příjmů**

**Po schválení zákona o státním rozpočtu České republiky č. 449/2022 Sb. na rok 2023, byl rozepsán v systému státní pokladny pro Okresní soud v Sokolově rozpočet příjmů ve výši 10 350 000,00Kč takto:**

**Třída l – Daňové příjmy … 5 850 000,00Kč**

**Třída 2 Nedaňové příjmy … 4 500 000,00Kč**

**z toho**

**232 – Ostatní nedaňové příjmy … 4 500 000,00Kč**

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

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

**Upravený rozpočet na r. 2023 … 10 350 000,00Kč**

z toho

daňové příjmy … 5 850 000,00Kč

nedaňové příjmy … 4 500 000,00Kč

přijaté transfery … 0,00Kč

z toho

221 – Přijaté sankční platby … 1 500 000,00Kč

232 – Ostatní nedaňové příjmy … 3 000 000,00Kč

**Skutečnost r. 2023 … 13 359 888,30Kč**

z toho

daňové příjmy … 6 576 939,53Kč

nedaňové příjmy … 4 941 249,87Kč

přijaté transfery … 1 841 698,90Kč

Skutečnost r. 2022 … 10 675 324,13Kč

**Plněno na … 129,08%UR**

Plněno na … 129,08%SR

Pro rok 2023 byl rozepsán rozpočet příjmů ve výši 10 350 000,00Kč.

Celkový rozpočet nebyl během roku upravován.

Celkové plnění činilo 13 359 888,30Kč, což je 129,08% upraveného rozpočtu. V roce 2023 byly splněny daňové příjmy – soudní poplatky na 112,43%, nedaňové příjmy byly splněny na 109,81%. Dále došlo k plnění v seskupení přijatých transferů, kam byly zaslány prostředky EU – NPO za akci elektronizace jednacích síní z roku 2022 ("OS Sokolov - 2.vlna elektronizace jednacích síní" č. 036V01100 0290), ve výši 1 799 229,50Kč a nevyčerpané prostředky na platy za prosinec 2022 ve výši 42 469,40Kč.

Příjmy celkem byly splněny na 129,08%.

I po odečtení plnění transferů došlo ke splnění příjmů daňových i nedaňových, přičemž plnění příjmů daňových bylo vyšší než v roce 2022 a plnění nedaňových příjmů se oproti roku 2022 snížilo.

**V roce 2023 došlo oproti roku 2022 ke zvýšení plnění příjmů, celkem o 2 684 564,17Kč.**

Rozdíl v plnění roku 2023 oproti roku 2022 byl zejména v důsledku přijetí investičních transferů přijatých od EU. Jednalo se o prostředky EU – NPO za akci elektronizace jednacích síní z roku 2022 ("OS Sokolov - 2.vlna elektronizace jednacích síní" č. 036V01100 0290) ve výši 1 799 229,50Kč. Dále došlo k vyššímu plnění daňových příjmů na pol. 1362 – Soudní poplatky o 1 308 112,21Kč. Důvodem vyššího plnění je jednak vyšší vracení soudních poplatků v roce 2022 a dále pak vyšší částky zaplacených soudní poplatků v roce 2023, kdy při o 349 méně kusech bylo zaplaceno o 859 631,73Kč více než v roce 2022.

Na položkách nedaňových příjmů pak došlo k nižšímu plnění oproti r. 2022 o 412 923,56Kč, a to zejména na plnění náhrad nákladů trestního řízení a náhrad za ustanovené advokáty. Na položce 4132 – Převody z ostatních vlastních fondů bylo plnění nižší oproti roku 2022 o 9 853,98Kč.

„Čtvrtletní srovnání příjmů“ Tabulková část – list 2. Přehled o plnění příjmů



V porovnání jednotlivých čtvrtletí bylo plnění téměř rovnoměrné, pohybovalo se mezi 22% až 23% kromě 3. čtvrtletí, kdy došlo k plnění příjmů z prostředků EU - NPO - projekt "Audiozáznamy ze soudních jednání" z akce "OS Sokolov - 2. vlna elektronizace jednacích síní" č. 036V01100 0290, která se uskutečnila v roce 2022 a plnění pak vzrostlo na 32,33%

**3.2 Hodnocení příjmů v členění podle rozpočtové skladby**

**3.2.1 – Daňové příjmy**

**Daňové příjmy celkem**

**Rozpočet na r. 2023 … 5 850 000,00Kč**

**Upravený rozpočet na r. 2023 … 5 850 000,00Kč Skutečnost roku 2023 … 6 576 939,53Kč** Skutečnost roku 2022 … 5 268 827,32Kč

Plněno na … 112,43%UR

**Plnění činí položka 1362 – Soudní poplatky**

**Tabulková část – list 2. – Přehled o plnění příjmů**

**Od 1.1.2021 došlo k podstatné změně v příjmech, kdy soudní poplatky byly novelou vyhlášky č. 323/2002 Sb. o rozpočtové skladbě určeny jako daňové příjmy položky 1362.**

Rozpočet soudních poplatků se podařilo v r. 2023 splnit na 112,43% při plnění 6 576 939,53Kč. Oproti roku 2022 se zvýšilo o 1 308 112,21Kč což činí 24,83%. Důvodem vyššího plnění je jednak vyšší vracení soudních poplatků v roce 2022 a dále pak vyšší částky zaplacených soudních poplatků v roce 2023, kdy při o 349 méně kusech bylo zaplaceno o 859 631,73Kč více než v roce 2022.

Ve srovnání plnění roku 2022 oproti roku 2021 došlo ke zvýšení plnění o 913 104,36Kč, což činí 20,96%. Důvodem byl především vrácený soudní poplatek v r. 2021 ve výši 1 000 000,00Kč.

Jedná se o příjmy ze soudních poplatků dle zákona o soudních poplatcích. V průběhu roku byly ze zvláštního účtu s předčíslím 3703 prováděny i vratky přeplatků soudních poplatků, a to jak běžného roku, tak i z předchozích let dle ust. § 49 odst. 10 z.č. 218/2000Sb. o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů.

**3.2.2 Nedaňové příjmy**

**Nedaňové příjmy celkem**

**Rozpočet na r. 2023 … 4 500 000,00Kč**

**Upravený rozpočet na r. 2023 … 4 500 000,00Kč Skutečnost roku 2023 … 4 941 249,87Kč** Skutečnost roku 2022 … 5 354 173,43Kč

Plněno na … 109,81%UR

**„Přehled plnění nedaňových příjmů dle podseskupení položek“ Tabulková část – list 3. Nedaňové příjmy**

**„Nejvýznamnější položky tř.2, jejich plnění a porovnání s plněním v předcházejícím roce“ - Tabulková část – list 3. Nedaňové příjmy**

1. **Podseskupení pol. 221 – Přijaté sankční platby**

**Upravený rozpočet … 1 500 000,00Kč**

**Skutečnost roku 2023 … 1 691 855,60Kč**

Skutečnost 2022 … 1 581 051,50Kč

**Plněno na … 112,79%UR**

Příjmy tvoří platby peněžitých trestů a peněžitých pokut. Plnění činí 34,24% celkového plnění příjmů tř. 2.

Oproti roku 2022 se zvýšily o 110 804,10Kč.

Dokl. řada 58 – Peněžité tresty … 1 571 160,00Kč

Dokl. řada 54 – Pokuty přijaté od jiných subjektů … 120 695,60Kč

1. **Podseskupení pol. 231 – Příjmy z prodeje majetku**

Schválený rozpočet … 0,00Kč

Upravený rozpočet … 0,00Kč

**Skutečnost roku 2023 … 954,00Kč**

Skutečnost roku 2022 … 0,00Kč

Došlo zde k plnění za výkup kovového materiálu ve sběrně kovových surovin, což byly vyřazené kovové lístkovnice.

1. **Podseskupení pol. 232 – Ostatní nedaňové příjmy**

Schválený rozpočet … 4 500 000,00Kč

**Upravený rozpočet … 3 000 000,00Kč**

**Skutečnost roku 2023 … 3 248 440,27Kč**

Skutečnost 2022 … 3 773 121,93Kč

**Plněno na … 108,28%UR**

Oproti roku 2022 se plnění snížilo o 524 681,66Kč.

Uvedené příjmy byly získány za:

**pol. 2324 - Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady… 3 248 440,27Kč**

Na položce 2324 – Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady jsou evidovány zejména příjmy z náhrad nákladů soudního řízení, z náhrad nákladů trestního řízení a přijaté náhrady z odměn advokátů ex offo.

Plnění na této položce představuje 65,74% celkového plnění příjmů tř.2.

Jedná se o příjmy za:

v tis. Kč v Kč

-náhrady nákladů trestního řízení- 1 524,01 1 524 012,78

-náklady výkonu trestu domácího vězení 1,40 1 402,00

-náhrady nákladů soudního řízení 218,83 218 824,23

-náhrady za ustanovené advokáty 1 425,59 1 425 587,71

-exekuční náklady 17,33 17 330,96

-přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady 61,28 61 282,59

Plnění představují přeúčtování z DEP účtu za znalecký posudek zaplacený z rozpočtu

v minulých letech 49 891,10Kč, přeplatky předplatného a ostatní 3 151,20Kč.

Dále pak plnění tvořily příjmy od pošty za paušální náhrady za ztráty doporučených zásilek s doručenkou a za poštovné reklamovaných zásilek z r. 2022, celkem ve výši 2 929,30Kč a množstevní sleva poštovného, jako vyúčtování ročních množstevních slev v r. 2022 za listovní a balíkové zásilky zasílané prostřednictvím frankovacího stroje ve výši 5 310,99Kč.

**3.2.3 Kapitálové příjmy**

**V roce 2023 nedošlo k plnění kapitálových příjmů.**

**3.2.4 Přijaté transfery**

**4132 – Převody z ostatních vlastních fondů**

**Skutečnost 2023 … 42 469,40Kč**

Jednalo se o nevyčerpané prostředky na platy za prosinec 2022, které byly v prosinci 2022 převedeny zálohově na depozitní účet a nevyčerpané zůstatky pak v lednu 2023 na účet příjmový.

**4233 – Investiční transfery přijaté od Evropské unie**

**Upravený rozpočet … 0,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 1 799 229,50Kč**

Došlo k plnění příjmů z prostředků EU - NPO - projekt "Audiozáznamy ze soudních jednání" z akce "OS Sokolov - 2. vlna elektronizace jednacích síní" č. 036V01100 0290, která se uskutečnila v roce 2022. V roce 2022 byl i upraven rozpočet příjmů na tuto částku, ovšem k plnění došlo až v roce 2023.

**3.2.5 – Další údaje o plnění příjmů**

**Zůstatek příjmového účtu k 31.12.2023 činil:**

* **účet 019 … 5 091 093,17Kč**

**Přehled příjmů v kolkových známkách:**

Kromě příjmů evidovaných na zvláštních příjmových účtech rozpočtu Okresního soudu v Sokolově byly do státního rozpočtu v r. 2023 odvedeny příjmy ze soudních poplatků hrazených kolkovými známkami ve výši 409 721,00Kč. To je o 50 672,00Kč více než v r. 2022.

**Porovnání plateb soudních poplatků kolkovými známkami s předcházejícími lety:**

**2018 … 551 675,00Kč**

**2019 … 534 929,00Kč**

**2020 … 485 757,00Kč**

**2021 … 413 065,00Kč**

**2022 … 359 049,00Kč**

**2023 … 409 721,00Kč**

**Okresní soud v Sokolově zajistil v r. 2023 příjem do státního rozpočtu ČR z činnosti soudu (nikoliv jen prostřednictvím příjmů kapitoly 336) v celkové výši 11 927 910,40Kč** (nezahrnuje prostředky tř. 4 ve výši 1 841 698,90Kč).

**4 Výdaje**

**4.1 – Vyhodnocení výdajů**

**Tabulková část – list 4. Vyhodnocení výdajů**

**Schválený rozpočet výdajů byl během roku 2023 upravován opatřeními na základě pokynů Krajského soudu v Plzni, a to:**

1. **Platy a OPPP**

* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 161/2023 ze dne 20.3.2023, kterým byl navýšen rozpočet na položku 5011 - Platy zaměstnanců o 2 841 300,00Kč.
* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 161/2023 ze dne 2.10.2023, kterým byl navýšen rozpočet na položce 5011 – Platy zaměstnanců o 1 028 104,00Kč pod kódem účelu 233980024.
* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. 2759/2023 ze dne 6.11.2023, kterým byl snížen rozpočet OON na položce 5029 – Ostatní platby za provedenou práci j.n. o 120.000,-Kč.
* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. 2806/2023 ze dne 7.11.2023, kterým byl navýšen rozpočet na položce 5022 – Platy soudců o 1 500 000,00Kč.
* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. 2880/2023 ze dne 24.11.2023, kterým byl navýšen rozpočet na položce 5011 – Platy zaměstnanců o 31 090,00Kč.
* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. 3102/2023 ze dne 15.12.2023, kterým byl navýšen rozpočet na položce 5022 – Platy soudců o 2 100 000,00Kč.

**Po úpravách rozpočet činil 69 776 054,00Kč.**

1. **Povinné pojistné**

* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 161/2023 ze dne 20.3.2023, kterým byl navýšen rozpočet položky 5031 – Povinné pojistné na sociální pojištění o 704 642,00Kč a položky 5032 – Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění o 255 717,00Kč.
* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 161/2023 ze dne 2.10.2023, kterým byl navýšen rozpočet pod kódem účelu 233980024 u položky 5031 – Povinné pojistné na sociální pojištění o 254 970,00Kč a položky 5032 – Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění o 92 529,00Kč.
* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. 2806/2023 ze dne 7.11.2023, kterým byl navýšen rozpočet položky 5031 – Povinné pojistné na sociální pojištění o 372 000,00Kč a položky 5032 – Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění o 135 000,00Kč.
* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. 2880/2023 ze dne 24.11.2023, kterým byl navýšen rozpočet položky 5031 – Povinné pojistné na sociální pojištění o 7 710,00Kč a položky 5032 – Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění o 2 798,00Kč.
* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. 3102/2023 ze dne 15.12.2023, kterým byl navýšen rozpočet položky 5031 – Povinné pojistné na sociální pojištění o 520 800,00Kč a položky 5032 – Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění o 189 000,00Kč

**Po úpravách rozpočet činil 23 624 866,00Kč.**

1. **Převod FKSP**

* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 161/2023 ze dne 20.3.2023, kterým byl navýšen rozpočet na položku 5342 – Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb

o 56 826,00Kč.

* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 161/2023 ze dne 2.10.2023, kterým byl navýšen rozpočet položky 5342 – Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb o 20 562,00Kč pod kódem účelu 233980024.
* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. 2806/2023 ze dne 7.11.2023, kterým byl navýšen rozpočet položky 5342 – Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb

o 30 000,00Kč.

* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. 2880/2023 ze dne 24.11.2023, kterým byl navýšen rozpočet položky 5342 – Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb

o 622,-Kč.

* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. 3102/2023 ze dne 15.12.2023, kterým byl navýšen rozpočet položky 5342 – Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb

o 42 000,-Kč.

* **Po úpravách rozpočet činil 1 397 922,00Kč.**

1. **Ostatní věcné výdaje**

* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 1891/2023 ze dne 25.7.2023, kterým byl snížen rozpočet ostatních věcných výdajů s parametrem „OI“ o 250 000,00Kč.
* Rozpočtovým opatřením KS v Plzni č.j. Spr 2071/2023 ze dne 15.8.2023, kterým byl snížen rozpočet ostatních věcných výdajů bez parametru o 2 250 000,00Kč.
* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 2090/2023 ze dne 17.8.2023, kterým byl snížen rozpočet ostatních věcných výdajů s parametrem „OI“ o 165 000,00Kč.
* Rozpočtovým opatřením KS v Plzni č.j. Spr 2342/2023 ze dne 20.9.2023, kterým byl navýšen rozpočet ostatních věcných výdajů bez parametru o 5 000 000,00Kč pod kódem účelu 233980025.
* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 2181/2023 ze dne 27.9.2023, kterým byl navýšen rozpočet ostatních věcných výdajů s parametrem „OBKŘ“ o 50 000,00Kč.
* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 2886/2023 ze dne 20.11.2023, kterým byl navýšen rozpočet ostatních věcných výdajů bez parametru o 6 248 000,00Kč pod kódem účelu 233980026.

**Po úpravách rozpočet činil 25 250 000,00Kč.**

1. **Kapitálové výdaje**

* Rozpočtovým opatřením KS v Plzni č.j. Spr 2987/2023 ze dne 29.11.2023 byl na základě žádosti odboru informatiky o zajištění přesunu finančních prostředků do agregací OSS pod č. j. MSP-444/2023-EO-PF/8 ze dne 27.11.2023 přidělen rozpočet na pol. 6125 – Informační a komunikační technologie pod kódem účelu 233980027 ve výši 500 000,00Kč do agregace „OS Sokolov – agregace OI 2023“.

**Po úpravách rozpočet činil 500 000,00Kč.**

**V roce 2022 byly zapojeny NNV ve výši 3 220 348,85Kč.**

**Konečný rozpočet tak činil k 31.12.2023 123 769 190,85Kč.**

Schválený rozpočet 2023 … 101 350 172,00Kč

**Upravený rozpočet 2023 … 120 548 842,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 113 724 090,49Kč**

Skutečnost 2022 … 115 495 944,78Kč

**Plněno k UR na … 94,34%**

Zapojené prostředky NNV … 3 220 348,85Kč

Vázané prostředky … 0,00Kč

Konečný rozpočet … 123 769 190,85Kč

Plněno ke KR na … 91,88%

**V průběhu roku 2023 byl rozpočet výdajů upraven na konečnou výši 120 548 842,00Kč.**

**Z toho**

**Běžné výdaje … 120 048 842,00Kč**

**Kapitálové výdaje … 500 000,00Kč**

Oproti roku 2022 došlo ke snížení čerpání rozpočtu celkem o 1 771 854,29Kč.

Rozdíl v čerpání byl zejména v proplácení paušálů exekutorům za zastavené bagatelní exekuce v r. 2022, za které bylo v roce 2022 vyplaceno 7 645 173,50Kč a v roce 2023 byly proplaceny pouze zbytky těchto exekucí celkem za 791 521,50Kč.

Dalším důvodem shora uvedeného rozdílu je čerpání investičních prostředků v roce 2022 na akci č. 036V01100 0290 „OS Sokolov - 2.vlna elektronizace jednacích síní“, realizované v rámci projektu „Audiozáznamy ze soudních jednání“, který je součástí NPO schváleného Evropskou komisí, ve výši 2 177 067,70Kč. V roce 2023 investiční prostředky čerpány nebyly.

Oproti tomu došlo ke zvýšení čerpání v oblasti platů a souvisejících výdajů, pojistného a FKSP.

Na položce platů zaměstnanců došlo ke zvýšení čerpání o 1 819 424,00Kč. Důvodem bylo zejména zvýšení rozpočtově zajištěných prostředků na 1 systemizované pracovní místo na 1 měsíc z 31 000,00Kč na 33.075,00Kč, vyšší počet zaměstnanců a v roce 2023 nedošlo k vázání finančních prostředků za neobsazená místa.

Na položce platů soudců došlo ke zvýšení čerpání o 3 575 717,00Kč. Příčinou rozdílu bylo zvýšení platů soudců od 1.1.2023.

S tím souviselo i zvýšení čerpání na pojistném a FKSP, které činilo celkem 1 686 274,28Kč.

**Třída 5 – Běžné výdaje**

Schválený rozpočet 2023 … 101 350 172,00Kč

**Upravený rozpočet 2023 … 120 048 842,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 113 724 090,49Kč**

Skutečnost 2022 … 113 318 877,08Kč

**Plněno k UR na … 94,73%**

Zapojené prostředky NNV … 3 220 348,85Kč

Vázané prostředky … 0,00Kč

Konečný rozpočet … 123 269 190,85Kč

Plněno ke KR na … 92,26%

**Jednalo se pouze o prostředky bez programového financování.**

**Vývoj čerpání běžných výdajů za roky 2018 až 2023**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **rok** | **Běžné výdaje celkem** | **Index s předchozím rokem** |
| **2018** | 88 554,58 | 1,07 |
| **2019** | 96 063,91 | 1,08 |
| **2020** | 101 066,51 | 1,05 |
| **2021** | 98 772,09 | 0,98 |
| **2022** | 113 318,88 | 1,15 |
| **2023** | 113 724,09 | 1 |

**„Přehled čerpání běžných výdajů dle seskupení a podseskupení položek (po odpočtu výdajů EDS/SMVS)“ Tabulková část – list 5. Běžné výdaje**

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

**V roce 2023 nebyly dle § 25a zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech vázány žádné prostředky.**

**Tabulková část – list 6. Vázání běžných výdajů – nevyplněna.**

**4.1.2 Mimorozpočtové zdroje**

**V roce 2023 nedošlo u zdejšího soudu k zapojení a čerpání mimorozpočtových zdrojů.**

**Tabulková část – list 7. Mimorozpočtové zdroje – nevyplněna.**

**4.2 – Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků**

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

**Tabulková část – list 8. Prostředky na platy a OPPP**

**Závazný objem prostředků na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci na rok 2023 byl rozpočtovými opatřeními Krajského soudu v Plzni upraven na konečnou výši 69 776 054,00Kč**

**z toho:**

* **platy zaměstnanců … 31 620 494,00Kč**
* **platy soudců … 38 100 000,00Kč**
* **ostatní platby za provedenou práci … 55 560,00Kč**

**Platy zaměstnanců na pol. 5011 byly částečně kryty rozpočtovými prostředky pod kódem účelu 233980024, a to ve výši 1 028 104,00Kč. Skutečné čerpání činilo 31 620 494,00Kč a byly zcela vyčerpány.**

**Dále pak došlo k zapojení NNV ve výši 207 763,00Kč na seskupení 502 – Ostatní platby za provedenou práci**

z toho na položku:

5022 – Platy představitelů státní moci a některých orgánů ve výši 111 895,00Kč

5029 – Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené ve výši 95 868,00Kč.

Zapojené prostředky NNV nebyly na položce 5029 – Ostatní platby za provedenou práci j.n. zcela vyčerpány. Zůstalo nevyčerpaných 13 679,00Kč.

**Prostředky na „Ostatní platby za provedenou práci j.n.“ ve výši 92 002,00Kč byly čerpány** v přímé souvislosti s rozhodovací činností soudu, jednalo se **o paušální náhrady a ušlý výdělek přísedících pol. 5029.** Čerpání je závislé na typu a počtu projednávaných věcí, výdaje se oproti roku 2022 snížily o 15 752,00Kč. Důvodem bylo méně senátních jednání a nižší výplata náhrad za ušlý výdělek přísedícím.

**Náhrada ušlého výdělku přísedícím činila 12 352,00Kč**

**Paušální náhrada přísedícím činila 79 650,00Kč.**

**Skutečné čerpání prostředků na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci**

V roce 2023 bylo vyčerpáno na seskupení položek 501 a 502 „Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci“ celkem 69 824 662,00Kč oproti konečnému rozpočtu 69 983 817,00Kč, tedy v rozpočtu zůstala k 31.12.2023 nevyčerpaná částka 159 155,00Kč, která bude převedena do NNV.

Finanční prostředky na pol. 5011 ve výši 31 620 494,00Kč byly dočerpány zcela, na položce OON 5029 – Ostatní platby za provedenou práci j.n. bylo čerpáno 92 002,00Kč, zůstalo nedočerpáno 59 426,00Kč, a to jednak z důvodu čerpání prostředků z NNV a dále z důvodu menšího počtu proplacených účtů náhrad. Z toho bylo nedočerpáno 13 679,00Kč ze zapojených NNV (zdroj 4) a 45 747,00Kč z rozpočtových prostředků na rok 2023 (zdroj 1).

Na položce 5022 - Platy soudců bylo čerpáno 38 112 166,00Kč, zůstalo nedočerpáno

99 729,00Kč, které budou převedeny do NNV. Ovšem skutečné náklady na platy soudců činily 38 091 937,00Kč, neboť po převodu rezervy na depozitní účet zůstalo nakonec nedočerpáno

20 229,00Kč, které byly převedeny do příjmů roku 2024.

**V roce 2023 nebyly vynaloženy žádné náklady ohledně dohod o narovnání se soudci za roky 2012 až 2014 a nedošlo k dalšímu soudnímu vyrovnání v této věci.**

**Jako související výdaj platů je pojistné:**

**503 – Povinné pojistné placené zaměstnavatelem**

**Závazný objem prostředků na pojistné placené zaměstnavatelem na rok 2023 byl rozpočtovými opatřeními Krajského soudu v Plzni upraven na konečnou výši**

**23 624 866,00 Kč.**

**Pojistné na seskupení pol. 503 bylo částečně kryto rozpočtovými prostředky pod kódem účelu 233980024, a to ve výši 347 499,00Kč a tyto byly zcela vyčerpány.**

**Dále pak došlo k zapojení NNV ve výši 45 000,00Kč, z toho** na pol.5031 **–** Povinné pojistné na sociální zabezpečení ve výši 25 000,00Kč a na pol. 5032 – Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění ve výši 20 000,00Kč. Zapojené prostředky NNV byly zcela vyčerpány.

**Konečný rozpočet pak činil 23 669 866,00Kč.**

**Skutečné čerpání činilo 23 284 210,00Kč**. Na seskupení 503 zůstala k 31.12.2023 nevyčerpaná částka ve výši 385 656,00Kč, která bude převedena do NNV**.**

**Skutečné náklady** na povinné pojistné placené zaměstnavatelem však činily **23 268 395,00Kč**, neboť po převodu rezervy na depozitní účet zůstalo nakonec **nedočerpáno 15 815,00Kč**, které **byly převedeny do příjmů roku 2024**.

Výdaje na tomto seskupení představují **odvody pojistného 9% na zdravotní pojištění a odvody 24,8% na sociální pojištění**. Závisí na čerpání mzdových prostředků.

V roce 2023 došlo k úspoře na sociálním pojištění, a to z důvodu, že u jednoho soudce od listopadu 2023 a 9 soudců od prosince 2023 dosahovaly platy maximálního vyměřovacího základu sociálního pojištění a toto pojištění se za ně neodvádělo.

Došlo k úhradě povinného pojistného zaměstnavatelem v rámci platů zaměstnancům a soudcům, přísedícím a svědkům.

1. **Rozbor zaměstnanosti**

**Tabulková část – list 9. Průměrné platy a list 10. Stavy zaměstnanců**

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

**Pro Okresní soud v Sokolově byl na r. 2023 rozepsán rozpočet na platy a ostatní platby za provedenou práci, včetně souvisejících rozpočtových prostředků na pojistné a příděl do FKSP pro 22 soudců a 77 zaměstnanců.**

**Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a soudců činil za rok 2023 celkem 95,57 osob.**

**Plnění podle jednotlivých kategorií:**

**Soudci:**

**skutečnost 2023 … 20,50 osob**

**celkové plnění … 93,18 %**

**Zaměstnanci:**

Asistenti soudců skutečnost 2023 … 1,00 osob

VSÚ skutečnost 2023 … 12,40 osob

Odborní a administrativní zaměstnanci

skutečnost 2023 … 55,67 osob

Pomocný a obslužný personál

skutečnost 2023 … 6,00 osob

**Zaměstnanci celkem … 75,07 osob**

**Celkové plnění … 97,49%**

**Zdejšímu soudu nebyla přidělena systemizace na asistenty soudců a VSÚ.**

**Z celkových nákladů na platy soudců připadá na:**

platy soudců v počtu … 20,50 … 38 091 937,00Kč

průměrný měsíční plat v r. 2023 … 154 845,00Kč

**Z celkových nákladů na platy asistentů soudců připadá na:**

platy asistentů soudců … 1,00 … 512 721,00Kč

průměrný měsíční plat v r. 2023 … 42 727,00Kč

**Z celkových nákladů na platy VSÚ připadá na:**

platy VSÚ … 12,40 … 6 247 403,00Kč

průměrný měsíční plat v r. 2023 … 41 985,00Kč

**Z celkových nákladů na platy zaměstnanců odborného a administrativního aparátu připadá na:**

platy zaměstnanců … 55,67 … 23 153 074,00Kč

průměrný měsíční plat v r. 2023 … 34 658,00Kč

**Z celkových nákladů na platy zaměstnanců pomocného obslužného personálu připadá na:**

platy zaměstnanců … 6,00 … 1 707 296,00Kč

průměrný měsíční plat v r. 2023 … 23 712,00Kč

**Na nenárokové složky platů (osobní příplatky a odměny) u zaměstnanců odměňovaných podle zákona č. 262/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů, bylo čerpáno pro skutečný počet zaměstnanců v počtu 75,07 osob celkem 5 330 904,00Kč, z toho na osobní příplatky 445 860,00Kč a na odměny 4 885 044,00Kč.**

**4.3 – Hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládání výdajů**

**4.3.1 - Hodnocení a porovnání nákladovosti**

**Náklady na jednoho zaměstnance činily v roce 2023 – 98 994,82Kč Oproti roku 2022 (101 108,63Kč) klesly o 2 113,81Kč, to je o 2,09%.**

Nákladovost je závislá na čerpání a potřebách v jednotlivých letech, na cenách poštovného, materiálu a služeb a zvyšuje se s cenami a spotřebou energií, paliv a vody.

Náklady v jednotlivých letech jsou závislé rovněž na tom, k jakým akcím došlo v rámci údržby, hlavně nemovitosti, na nákupu majetku (dle potřeby vybavenosti), kancelářského materiálu a materiálu na VT (dle potřeb a předzásobení na rok následující).

Co se týká nákupu kancelářského materiálu, ostatního materiálu a materiálu na výpočetní techniku (pol. 5132, 5133, 5134, 5136, 5139), zde náklady v hodnoceném roce dosáhly částky 948 341,45Kč. Náklady na jednoho zaměstnance v tomto případě činily 9 923,00Kč.

Z toho náklady na pořízení kancelářského a ostatního materiálu včetně VT (pol. 5139) činily 901 141,15Kč, náklady na 1 zaměstnance pak činily 9 429,12Kč.

Náklady na zaměstnance v roce 2023 oproti roku 2022 klesly, i když došlo ke zdražení materiálu a služeb, zejména pak poštovného, ostatních služeb a kancelářského materiálu. Důvodem byl zejména nákup počítačů v roce 2022 téměř za 900 000,00Kč.

**Porovnání nákladovosti na zaměstnance za roky 2018 až 2023**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ukazatel - rok | Skutečnost v tis. Kč | Náklady na 1  zaměstnance v tis. Kč | Index porovnání s rokem předchozím |
| 2018 | 7 438,26 | 76,86 | 1,10 |
| 2019 | 7 169,15 | 74,17 | 0,97 |
| 2020 | 8 016,26 | 86,09 | 1,16 |
| 2021 | 7 678,71 | 82,58 | 0,96 |
| 2022 | 9 578,02 | 101,11 | 1,25 |
| 2023 | 9 460,93 | 98,99 | 0,99 |

**Z toho:**

**Seskupení položek 504 – Výdaje na odměny za užití duševního vlastnictví**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ukazatel - rok | Skutečnost v tis. Kč | Náklady na 1 zaměstnance v tis. Kč |
| 2018 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 123,75 | 1,30 |

**Seskupení položek 512 – Výdaje na některé úpravy hmotných věcí a poříz. některých práv…**

- čerpání dle nové rozpočtové skladby až od roku 2018

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ukazatel - rok | Skutečnost v tis. Kč | Náklady na 1 zaměstnance v tis. Kč |
| 2018 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 34,66 | 0,36 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 16,15 | 0,17 |

**Seskupení položek 513 – Nákup materiálu**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ukazatel - rok | Skutečnost v tis. Kč | Náklady na 1 zaměstnance v tis. Kč |
| 2018 | 785,34 | 8,12 |
| 2019 | 796,96 | 8,24 |
| 2020 | 1 552,07 | 16,67 |
| 2021 | 822,17 | 8,84 |
| 2022 | 1 655,75 | 17,48 |
| 2023 | 1 040,73 | 10,89 |

**Seskupení položek 515 – Nákup vody, paliv a energie**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ukazatel - rok | Skutečnost v tis. Kč | Náklady na 1 zaměstnance v tis. Kč |
| 2018 | 1 266,11 | 13,08 |
| 2019 | 1 322,72 | 13,68 |
| 2020 | 1 252,27 | 13,45 |
| 2021 | 1 303,94 | 14,02 |
| 2022 | 1 469,74 | 15,52 |
| 2023 | 1 462,20 | 15,30 |

**Seskupení položek 516 – Nákup služeb**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ukazatel - rok | Skutečnost v tis. Kč | Náklady na 1 zaměstnance v tis. Kč |
| 2018 | 3 384,82 | 34,97 |
| 2019 | 3 192,83 | 33,03 |
| 2020 | 3 375,31 | 36,25 |
| 2021 | 3 719,43 | 40,00 |
| 2022 | 4 390,03 | 46,34 |
| 2023 | 4 828,52 | 50,52 |

**Seskupení položek 517 – Ostatní nákupy**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ukazatel - rok | Skutečnost v tis. Kč | Náklady na 1 zaměstnance v tis. Kč |
| 2018 | 672,90 | 6,95 |
| 2019 | 518,20 | 5,36 |
| 2020 | 446,37 | 4,64 |
| 2021 | 448,65 | 4,83 |
| 2022 | 580,57 | 6,13 |
| 2023 | 443,27 | 4,64 |

**Seskupení položek 519 – Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky a náhrady**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ukazatel - rok | Skutečnost v tis. Kč | Náklady na 1 zaměstnance v tis. Kč |
| 2018 | 1 329,09 | 13,73 |
| 2019 | 1 303,78 | 13,49 |
| 2020 | 1 390,24 | 14,93 |
| 2021 | 1 384,52 | 14,89 |
| 2022 | 1 481,93 | 15,64 |
| 2023 | 1 546,31 | 16,18 |

**4.3.2. – Seskupení pol. 504 – Výdaje na odměny za užití duševního vlastnictví**

Upravený rozpočet 2023 … 123 750,00Kč

Skutečnost 2023 … 123 750,00Kč

V roce 2023 se uskutečnilo čerpání na položce 5042 – Odměny za užití počítačových programů s parametrem „OI“, a to na úhradu za poskytnutí práva na přístup do Beck-online a právo Beck-online užívat.

**4.3.3 – Vynaložené výdaje na „Neinvestiční nákupy“ celkem**

Schválený rozpočet 2023 … 16 264 000,00Kč

**Upravený rozpočet 2023 … 24 803 250,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 18 767 415,29Kč**

Skutečnost 2022 … 25 551 358,16Kč

**Plněno na … 75,67%UR**

Zapojené prostředky NNV … 2 955 585,85Kč

Z toho NNV s kódem účelu 223980049 … 1 999 170,55Kč

Konečný rozpočet … 27 758 835,85Kč

Plněno na … 67,61%KR

**Pro seskupení položek 51 – Neinvestiční nákupy byl stanoven pro rok 2023 rozpočet ve výši 16 264 000,00Kč.**

**Během roku byl upraven na částku 24 803 250,00Kč. Část těchto prostředků byla přidělena z účelových prostředků VPS pod kódem účelu 233980025 ve výši 5 000 000,00Kč a pod kódem účelu 233980026 ve výši 6 248 000,00Kč.**

**Do rozpočtu seskupení pol. 51 – Neinvestiční nákupy byly v roce 2023 zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 2 955 585,85Kč a byly zcela vyčerpány. Z toho činily NNV s kódem účelu 223980049 1 999 170,55Kč a bez kódu účelu 956 415,30Kč.**

**Konečný rozpočet seskupení pol. 51 – Neinvestiční výdaje tedy činil 27 758 835,85Kč. Jednalo se pouze o výdaje bez programového financování.**

**Čerpání výdajů na tomto seskupení činilo celkem 18 767 415,29Kč, což bylo**

**k upravenému rozpočtu 75,67%, ke konečnému rozpočtu pak 67,61%.**

**Rovnoměrnost čerpání podle jednotlivých čtvrtletí**

**ve vztahu k celoroční skutečnosti r. 2023**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Čtvrtletí** | Skutečnost v tis. Kč | Plnění v % |
| **I.** | 4 834,45 | 25,76 |
| **II.** | 5 244,90 | 27,95 |
| **II.** | 4 278,43 | 22,80 |
| **IV.** | 4 409,64 | 23,49 |
| **Celkem** | 18 767,42 | 100 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rok | Skutečnost v tis. Kč | Index |
| 2019 | 15 063,56 | 1,05 |
| 2020 | 14 497,98 | 0,96 |
| 2021 | 15 283,23 | 1,05 |
| 2022 | 25 551,36 | 1,67 |
| 2023 | 18 767,42 | 0,73 |

Neinvestiční nákupy bez programového financování ve výši 18 767 415,29Kč byly použity na zajištění nezbytných potřeb pro chod soudu a na mandatorní výdaje v souvislosti s rozhodovací činností soudů.

**4.3.3.1 - Hodnocení čerpání výdajů podle jednotlivých podseskupení položek:**

**512 – Výdaje na některé úpravy hmotných věcí…**

**Upravený rozpočet … 16 154,71Kč**

**Skutečnost 2023 … 16 154,71Kč**

Čerpání se uskutečnilo na položce 5123 – Podlimitní technické zhodnocení, došlo k úhradě za úpravu výtahu dle závěru inspekční zprávy k odstranění provozních rizik dle ČSN.

**513 - Nákup materiálu**

**Upravený rozpočet … 1 027 960,20Kč**

**Skutečnost 2023 … 1 040 733,15Kč**

Skutečnost 2022 … 1 655 753,62Kč

**Plněno na … 101,24%UR**

**Došlo k zapojení NNV ve výši 31 290,60 na materiálové výdaje s parametrem „OBKŘ“.**

**Materiálové výdaje tvoří 5,55% neinvestičních nákupů celkem.**

Z materiálových výdajů byly v r. 2023 hrazeny pouze nutné výdaje spojené s chodem Okresního soudu v Sokolově, a to při dodržování všech úsporných opatření v těchto oblastech zavedených.

Výdaje oproti r. 2022 klesly, a to o 615 020,47Kč. Rozdíl ovlivnil zejména nákup počítačů v roce 2022. Výše čerpání je závislá na aktuální potřebě v daném roce, materiálových zásobách, nákupu majetku (nábytku, kancelářské techniky apod.).. Dále je výše čerpání ovlivněna přidělenými prostředky odborem informatiky s parametrem „OI“ na nákup VT.

V porovnání posledních 6 let došlo ke značnému výkyvu v r. 2020 a v roce 2022 právě zejména z důvodu nákupu počítačů v těchto letech.

Z přehledu v tabulce níže vyplývá, že mezi rokem 2022 a 2023 došlo k rozdílu čerpání na položce 5137-DDHM, a to zejména z důvodu nákup PC v roce 2022, oproti tomu jsou patrné vyšší náklady na nákup materiálu, a to zejména v oblasti IT, kdy z důvodu materiálových zásob byly nakupovány v roce 2022 tonery pouze v minimální míře, a dále v roce 2023 vzrostly náklady na nákup obálek.

**Přehled vývoje čerpání materiálových výdajů za posledních 6 let**

**v tis. Kč**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **položky materiálových výdajů** | skutečnost 2018 | skutečnost 2019 | skutečnost 2020 | skutečnost 2021 | skutečnost 2022 | Skutečnost 2023 |
| **5132 - Ochranné pomůcky „OBKŘ“** | 18,57 | 9,32 | 17,94 | 25,58 | **19,16** | **14,41** |
| **5133-Léky a zdrav.materiál „OBKŘ“** | 0,57 | 0,87 | 0,57 | 78,23 | **1,28** | **0,96** |
| z toho: „OBKŘ“ | 0,57 | 0,87 | 0,57 | 0,77 | 1,28 | 0,96 |
| C 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77,46 | 0,00 | 0,00 |
| **5134 - Prádlo,oděv a obuv** | 0,00 | 1,22 | 0,55 | 2,59 | **25,39** | **2,04** |
| **5136 - Knihy,učební pomůcky a tisk** | 79,90 | 69,13 | 80,99 | 45,13 | **42,19** | **29,79** |
| z toho: „OBKŘ“ |  |  |  |  | 0,59 | 0,00 |
| „OI“ |  |  |  |  | 1,2 | 1,30 |
| **5137-DHDM** | 232,99 | 297,70 | 1 016,38 | 192,56 | **938,76** | **92,39** |
| z toho: "OI" | 60,02 | 190,64 | 942,66 | 52,31 | 833,78 | 29,21 |
| "OBKŘ" | 74,14 | 0,00 | 8,08 | 11,62 | 7,94 | 0,00 |
| bez parametru | 97,83 | 107,06 | 65,63 | 128,63 | 97,04 | 63,18 |
| z toho: RZ C 19 | 0,00 | 0,00 | 19,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **5139 -Nákup materiálu j.n.** | 453,31 | 418,71 | 435,64 | 478,08 | **628,97** | **901,14** |
| z toho: "OI" | 70,74 | 61,02 | 91,79 | 109,05 | 6,26 | 94,01 |
| „OBKŘ“ | 0,00 | 1,75 | 0,00 | 0,00 | 1,52 | 36,99 |
| bez parametru | 382,57 | 355,94 | 343,85 | 369,03 | 621,19 | 770,14 |
| z toho: RZ C 19 | 0,00 | 0,00 | 9,18 | 5,87 | 0,89 | 2,87 |
| RZ 51395 | 73,57 | 42,49 | 58,65 | 47,18 | 162,28 | 251,38 |
| **Materiálové výdaje celkem** | 785,34 | 796,96 | 1 552,07 | 822,17 | **1 655,75** | **1040,73** |

**Přehled čerpání na jednotlivých položkách materiálu:**

1. **Pol. 5132 – Ochranné pomůcky**

Blíže okomentováno v části 4.6 Rozbor IT.

1. **Pol. 5133 – Léky a zdravotnický materiál**

Blíže okomentováno v části 4.6 Rozbor IT.

1. **Pol. 5134 – Prádlo, oděv a obuv**

Výdaje na této položce činily celkem 2 038,00Kč. Jednalo se o nákup ochranných pracovních oděvů pro uklízečky, konkrétně zástěr, na které nebyl vystaven certifikát.

1. **Pol. 5136 – Knihy, učební pomůcky a tisk**

Výdaje na této položce činily celkem **29 789,00Kč.**

Z toho výdaje s parametrem „OI“ činily 1 299,00Kč.

Z této položky došlo k nákupu knih a odborné literatury pro knihovnu a zaměstnance, odborných publikací, zejména Sbírek zákonů, právnických časopisů apod.

V porovnání s rokem 2020 se snížily více než o polovinu, a to z toho důvodu, že v rámci úspor byla zrušena téměř polovina předplatného právnických časopisů.

1. **Pol. 5137 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek**

Další součástí materiálových výdajů je nákup drobného dlouhodobého majetku. **Výdaje činily 92 391,70Kč**. Oproti roku 2022 došlo k poklesu o 846 371,09Kč. Rozdíl činí zejména nákup počítačů v r. 2022. Výdaje a nákup majetku závisí na aktuální potřebě v daném roce.

Z toho položka:

**Výdaje na VT s parametrem „OI“ činily 29 209,50Kč.** Okomentovány jsou v části 4.6 Rozbor IT .

**Výdaje bez parametru činily 63 182,20Kč.**

Jednalo se o zakoupení kancelářských židlí a vozíků na spisy.

1. **Pol. 5139 – Nákup materiálu j.n.**

Další součástí materiálových výdajů je nákup materiálu j.n.. **Výdaje činily v roce 2023 celkem 901 141,15Kč.**

Ve srovnání s rokem 2022 stouply o 272 173,94Kč. Důvodem byl jednak nárůst cen kancelářského a ostatního materiálu, dále pak nákup tonerů do tiskáren, který oproti r. 2023 proběhl v roce 2022 pouze v minimální míře a zejména vysoké výdaje za obálky. Nakonec se na rozdílu podílel i nákup nouzových světel k výměně za vadná v oblasti „OBKŘ“. Výdaje na nákup materiálu závisí na aktuální potřebě, cenách a předzásobení v daném roce.

**Převážnou část výdajů na této položce činí výdaje na kancelářský materiál a úklidové a hygienické prostředky. Dále pak výdaje na obálky.**

Z toho položka:

**Výdaje na VT s parametrem „OI“ činily 94 008,06Kč.** Okomentovány jsou v části 4.6 Rozbor IT .

**Výdaje na bezpečnost s parametrem „OBKŘ činily 36 993,33Kč.** Okomentovány jsou v části 4.7 Rozbor OBKŘ.

**Výdaje bez parametru činily 770 139,76Kč.**

Největší výdaje byly vynaloženy na nákup xerografického papíru, na jehož pořízení bylo vynaloženo 220 704,00Kč. Kancelářský materiál celkem včetně spisových obalů, tiskopisů a razítek pak činil 111 610,78Kč.

**Výdaje na obálky činily 249 681,08Kč.**

Nákup ostatního materiálu činil 188 143,90. Jednalo se o zakoupení úklidového materiálu, drobného materiálu pro drobné opravy a údržbu pro údržbáře, úklidových a mycích prostředků, hygienických a toaletních potřeb na WC, spotřebního materiálu do frankovacího stroje, materiálu do služebních vozidel, potřebného pro jejich provoz, majetku v hodnotě do 3.000,-Kč (konvice, stojan, mikrovlnka, autosedačky) apod. Největší čerpání ostatního materiálu pak činil nákup hygienických potřeb a úklidových prostředků, a to 151 375,40Kč. **Z těchto pak bylo vynaloženo 2 869,92Kč na pořízení materiálu pod C19**.

Oproti roku 2022 došlo k nárůstu čerpání na této položce o 148 955,24Kč, a to zejména výdajů na nákup obálek a ostatní materiál.

**Náklady na zaměstnance v rámci celkových výdajů na nákup materiálu – pol. 5139**

Náklady na jednoho zaměstnance činily v rámci celkových výdajů na pol. 5139 – Nákup materiálu j.n. v r. 2023 částku 9 429,12Kč, v roce 2022 částku 6 639,58Kč.

**514 – Úroky a ostatní finanční výdaje**

**Upravený rozpočet … 0,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 0,00Kč**

V roce 2023 nebyly čerpány žádné prostředky.

**515 – Nákup vody, paliv a energie**

**Upravený rozpočet … 1 462 195,84Kč**

**Skutečnost 2023 … 1 462 195,84Kč**

Skutečnost 2022 … 1 469 743,86Kč

**Plněno na … 100%UR**

**Srovnání posledních 6 let**

**v tis. Kč**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **položky** | skutečnost 2018 | skutečnost 2019 | skutečnost 2020 | skutečnost 2021 | skutečnost 2022 | **skutečnost 2023** |
| 5151 - Studená voda | 224,77 | 216,34 | 208,32 | 202,79 | 217,61 | **239,64** |
| 5152 - Teplo | 439,34 | 423,68 | 433,92 | 488,73 | 475,48 | **504,24** |
| 5154 - Elektrická energie | 536,14 | 612,03 | 589,88 | 591,10 | 722,97 | **671,49** |
| 5156 Pohonné hmoty a maziva | 65,86 | 70,67 | 20,15 | 21,32 | 53,68 | **46,83** |
| **Celkem** | 1 266,11 | 1 322,72 | 1 252,27 | 1 303,94 | 1 469,74 | **1 462,20** |

**Čerpání na tomto seskupení tvoří náklady na provoz budovy a motorových vozidel, tedy náklady na vodu, páru, elektrickou energii a pohonné hmoty. Tvoří 7,79% neinvestičních nákupů - seskupení 51.**

Výdaje na seskupení Nákup vody, paliv a energie činily v r. 2023 celkem 1 462 195,84Kč. Oproti roku 2022 se nepatrně snížily a to o pouhých 7 548,02Kč.

Spotřeba a náklady jsou podrobně okomentovány u jednotlivých položek.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Ukazatel - rok | Skutečnost v tis. Kč | Index |
| 2019 | 1 322,72 | 1,05 |
| 2020 | 1 252,27 | 0,95 |
| 2021 | 1 303,94 | 1,04 |
| 2022 | 1 469,74 | 1,13 |
| 2023 | 1 462,20 | 0,99 |

**5151 – Voda**

**Čerpání na položce činilo 239 643,00Kč,** oproti roku 2022 se zvýšilo o 22 029,00Kč. Zvýšily se ceny za jednotlivé položky úhrady za vodu a zvýšila se i spotřeba.

Náklady na vodu kromě vodného a stočného činí i poplatky za průtok vody. Při rekonstrukci v r. 2013 byla připojena nová vodovodní přípojka a změnily se tak celkové podmínky odběru vody – z důvodu, aby tlak vody dosáhl až do 4. NP musel být osazen vodoměr s vyšším průtokem a došlo k přepočtu pevné složky. Ceny v roce 2023 činily 105,36Kč za vodné a stočné, 299,86Kč/den poplatek za průtok vody a za srážkovou vodu 57,62Kč/jednotku. V r. 2022 pak ceny činily 92,57Kč za vodné a stočné, 269,05Kč/den poplatek za průtok vody a za srážkovou vodu 50,47Kč/jednotku.

Spotřeba vody stoupla oproti roku 2022 o 29 m3. Z tabulky níže je patrné, že došlo k poklesu spotřeby v letech 2020 a 2021 z důvodu omezení provozu v době epidemie COVID 19, je i patrné, že se vracíme na spotřeby let před COVIDEM.

**Náklad na zaměstnance činil v r. 2023 částku 2 507,51Kč.**

**Spotřeba vody v m3 za posledních 6 let**

Rok 2018 2019 2020 2021 2022 2023

**m3 908 814 694 691 763 792**

**5152 – Teplo**

**Čerpání na položce činilo celkem 504 235,11Kč,** oproti roku 2022 se zvýšilo o 28 758,45Kč, což je o 6,05%, a to z důvodu zvýšení cen za dodávku tepla. Spotřeba se v rámci zavedení úsporných opatření snížila. Klesla o 71GJ, vzhledem k teplejšímu roku a zavedeným úsporným opatřením, kdy byl odstaven výměník na 4 měsíce, a to v červnu až září. Oproti tomu došlo k navýšení cen za dodávku tepla. Cena tepla činila pro rok 2023 561,61Kč, v r. 2022 částku 492,59Kč/GJ. Spotřeba je závislá zejména na počasí v daném roce.

**Náklad na zaměstnance v r. 2023 činil 5 276,08Kč.**

**Přehled nákladů na vytápění budovy za posledních 6 let**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **rok** | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | **2023** |
| **spotřeba v GJ** | 1 082,00 | 1 022,00 | 1 024,00 | 1 150,00 | 989,00 | **918,00** |
| **náklady v tis. Kč** | 439,34 | 423,68 | 433,92 | 488,73 | 475,48 | **504,24** |

**5154 – Elektrická energie**

**Čerpání na položce činilo celkem 671 489,43Kč.** Snížilo se o 51 485,17Kč. Došlo k mírnému snížení spotřeby o 1 005KWh. Z tabulky níže je patrné, že došlo k poklesu spotřeby v letech 2020 a 2021 z důvodu omezení provozu v době epidemie COVID 19, je i patrné, že se vracíme na spotřeby let před COVIDEM.

**Náklad na jednoho zaměstnance v roce 2023 činil 7 026,15Kč.**

**Přehled spotřeby elektrické energie za posledních 6let:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **rok** | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |  | **2023** |
| **spotřeba v KWh** | 132 302 | 129 611 | 124 108 | 128 811 | 133 909 |  | **132 904** |
| **náklady v tis. Kč** | 536,14 | 612,03 | 589,88 | 591,10 | 722,97 |  | **671,49** |

Elektřina byla hrazena měsíčními platbami za skutečnou spotřebu prostřednictvím faktur firmě Pražská plynárenská, a.s., dle „Závěrkového listu“ na rok 2022 a 2023 na základě provedené aukce prostřednictvím MSp ČR. Cena energie činila 2 740,65Kč za MWh při naší sazbě C03d. Rozdíl v čerpání let 2022 a 2023 kromě malé úspory byl zapříčiněn tím, že od října 2022 na základě rozhodnutí vlády, nebyla do fakturace započítávána cena na podporu elektřiny z podporovaných zdrojů energie.

Spotřebu elektrické energie ovlivňuje ohřev vody, prostřednictvím karem a provoz klimatizace a odvětrávání.

**Náklady na vodu a energie na jednoho zaměstnance**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Spotřeba | Skutečnost v tis.Kč | Náklad na zaměstnance v tis. Kč |
| Voda | 239,64 | 2,51 |
| Teplo | 504,24 | 5,28 |
| Elektrická energie | 671,49 | 7,03 |

**5156 – Pohonné hmoty**

**Čerpání na této položce činilo 46 828,30Kč**, oproti roku 2022 kleslo o 6 850,30Kč. V provozu byla 2 služební vozidla. Náplň jízd činí výkony rozhodnutí a dražby v rámci exekucí, zhlédnutí a předběžná opatření. Dále pak školení a porady. V rámci úspor probíhá většina jednání ve věznici prostřednictvím videokonferencí.

Nižší čerpání oproti r. 2022 bylo zapříčiněno nižšími cenami pohonných hmot v roce 2023.

Nákup pohonných hmot probíhá prostřednictvím karet CCS.

**516 – Nákup služeb**

**Upravený rozpočet … 4 884 608,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 4 828 516,19Kč**

Skutečnost 2022 … 4 390 030,02Kč

**Plněno na … 98,85%UR**

Zapojené prostředky NNV … 117 269,76Kč

Konečný rozpočet … 5 001 877,76Kč

Plněno na … 96,53%KR

**Výdaje na tomto seskupení tvoří 25,73% z celkových neinvestičních nákupů. V čerpání služeb jsou zahrnuty i prostředky s parametrem „OBKŘ“ na úhradu služeb v oblasti bezpečnosti ve výši 146 057,62Kč a s parametrem „OI“ na úhradu služeb v oblasti ICT ve výši 376 643,88 Kč.**

**Přehled čerpání jednotlivých položek služeb ve srovnání posledních 6 let v tis. Kč:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **516 -položky "Služby"** | skutečnost 2018 | skutečnost 2019 | skutečnost 2020 | skutečnost 2021 | skutečnost 2022 | **skutečnost 2023** |
| **5161-Poštovní služby** | 2 114,23 | 2 008,37 | 2 172,21 | 2 359,15 | 2 897,09 | **3 143,96** |
| **5162-Služby elektronických komunikací** | 21,40 | 21,33 | 27,55 | 25,12 | 24,41 | **24,21** |
| **5163-Služby peněžních ústavů** | 12,23 | 5,76 | 10,73 | 15,81 | 7,60 | **14,03** |
| z toho RZ 51632 a 51631 - Pojištění vozidel | 10,53 | 4,16 | 9,03 | 13,41 | 5,05 | 12,68 |
| **5164 - Nájemné** | 3,63 | 3,63 | 3,63 | 3,63 | 3,63 | **3,63** |
| **5167-Služby,školení a vzdělávání** | 7,13 | 4,04 | 3,63 | 10,70 | 6,41 | **10,05** |
| z toho: parametr "OBKŘ" | 2,42 | 2,42 | 3,63 | 8,41 | 2,42 | 10,05 |
| bez parametru | 4,71 | 1,62 | 0,00 | 2,29 | 3,99 | 0,00 |
| **5168-Zpracování dat a služby souvis. s informač. a komunikač. technolog.** | 243,05 | 299,35 | 276,15 | 410,08 | 373,71 | **408,14** |
| z toho: parametr "OI" | 243,05 | 247,66 | 222,22 | 358,03 | 316,49 | 352,43 |
| parametr "OBKŘ" | 0,00 | 51,69 | 53,92 | 52,05 | 57,22 | 55,71 |
| **5169 - Nákup ostatních služeb** | 983,15 | 850,35 | 881,41 | 894,94 | 1 077,18 | **1 224,50** |
| parametr "OBKŘ" | 89,11 | 37,78 | 41,81 | 41,45 | 44,96 | 80,30 |
| RZ51690 - příspěvek na stravování | 513,33 | 541,76 | 521,39 | 587,42 | 735,78 | 801,80 |
| **516 - Celkem** | 3 384,82 | 3 192,83 | 3 375,31 | 3 719,43 | 4 390,03 | **4 828,52** |

**Přehled čerpání na jednotlivých položkách služeb:**

1. **Pol. 5161 – Poštovní služby (výdaje na poštovné)**

**Skutečnost 2023 … 3 143 960,88Kč**

Skutečnost 2022 … 2 897 088,69Kč

**Plněno na … 99,49%UR**

**Výdaje na služby pošt představují podstatnou část čerpání finančních prostředků na tomto seskupení položek. V r. 2023 činily 3 143 960,88Kč, což je 65,11% celkových výdajů služeb. Oproti roku 2022 stouply o 246 872,19Kč,** a to z důvodu zvýšení cen poštovného. Čerpání je závislé nejen na cenách poštovních služeb, ale i na počtu odeslaných zásilek, tedy četnosti nápadu soudních agend a průběhu vyřizování jednotlivých spisů.

Prostřednictvím datových schránek bylo v roce 2023 zasláno 65 233 zásilek.

**Přehled odeslaných zásilek do datových schránek:**

**r. 2019 65 000 zásilek**

**r. 2020 60 555 zásilek**

**r- 2021 63 573 zásilek**

**r. 2022 65 285 zásilek**

**r. 2023 65 233 zásilek**

**Poštovné za odeslané listovní a balíkové zásilky prostřednictvím frankovacího stroje**

**Skutečné čerpání poštovného za frankovací stroj v r. 2023 činilo 2 599 570,91Kč.**

**Skutečné náklady na poštovné za frankovací stroj v r. 2023 činily 2 688 641,31Kč.**

V porovnání skutečných nákladů na poštovné zaplacené prostřednictvím frankovacího stroje, **náklady v r. 2022 ve výši 2 688 641,31Kč** oproti r. 2021 ve výši 2 331 265,76Kč stouply o 357 375,55Kč.

**Slevy na poštovném zaslané Českou poštou, které nespadly do příjmů, činily celkem pouze 180,49Kč**.

Platby poštovného za odeslané zásilky (listovní i balíky) jsou prováděny prostřednictvím dobíjení kreditu na úhradu poštovného do frankovacího stroje. **Celkem došlo v r. 2023 k dobití kreditu ve výši 2 600 000,00Kč.**

Z důvodu **zůstatku kreditu ve frankovacím stroji k 1.1.2023** z uhrazené zálohy v  prosinci 2022 **ve výši 243 296,10Kč a zůstatku kreditu ve frankovacím stroji na leden 2024 ve výši 154 225,70Kč,** jsou skutečné náklady na poštovné v r. 2023 jiné než čerpání, které se promítá na položce 5161. Skutečné náklady činí 2 688 641,31Kč a skutečné čerpání činí 2 599 570,91Kč.

Dále náklady a čerpání ovlivnilo **vrácené poštovné vyplacené prostřednictvím frankovacího stroje na základě oprávněných reklamací zásilek ve výši 248,60Kč.**

**Skutečné náklady na poštovné prostřednictvím frankovacího stroje v r. 2023**

**+zůstatek kreditu ve frankovacím stroji k 1.1.2023 … 243 296,10Kč**

**+zálohy na dobití kreditu do frankovacího stroje v r. 2023 … 2 600 000,00Kč**

**-slevy zaslané Českou poštou v r. 2023 … 180,49Kč**

**-vrácené poštovné za reklamované zásilky 2023 do výdajů … 248,60Kč**

**-konečný zůstatek ve frankovacím stroji k 31.12.2023 (na leden 2024) … 154 225,70Kč**

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**Skutečné náklady na poštovné přes frankovací stroj v r. 2023 … 2 688 641,31Kč**

**Zásilky zaslané** prostřednictvím systému **CEPR** činily za rok 2023 čerpání celkem **511 930,04Kč.**

Další čerpání na položce je:

* za službu **platby formou složenek**, v r. 2023 činilo částku **584,43Kč**
* **za svoz a odvoz poštovních zásilek** Českou poštou v celkové výši **21 477,50Kč**
* **za ostatní poštovní poplatky** v celkové výši **10 398,00Kč.**

**Skutečné čerpání na položce 5161 činilo v r. 2023 částku 3 143 960,88Kč.**

**Skutečné náklady na poštovné v r. 2023 činily částku 3 233 031,28Kč.**

Výdaje na poštovné jsou sledovány měsíčně. Z úsporných důvodů jsou pro policii, OSZ, PMS a VS ČR v místě vytvořeny podmínky pro přijímání pošty přímo v budově soudu. Při služebních jízdách je zajištěna i přeprava pošty na Krajský soud v Plzni. Dále Krajský soud v Plzni pravidelně 2x v týdnu sváží a rozváží v rámci úspor poštu soudů v Karlovarském kraji, v rámci níž odesíláme v tyto dny poštu na Okresní soud v Karlových Varech. V měsíci květnu a listopadu byla provedena kontrola úspory takto předávaných zásilek a vyčíslena v měsíci květnu částkou 11 015,50Kč při 119 ks zásilek a v měsíci listopadu částkou 10 579,50Kč při 110 ks zásilek.

1. **Pol. 5162 – Služby elektronických komunikací parametr „OI“- výdaje na telekomunikační služby**

**Skutečnost 2023 … 24 210,80Kč**

Skutečnost 2022 … 24 405,46Kč

**Výdaje činily v r. 2023 částku 24 210,80Kč.**

Z této položky byly hrazeny telefonní poplatky za pevné linky a poplatky za datové a hlasové služby služebních mobilních telefonů a SIM karet v zařízení EZS a výměníku operátoru mobilní sítě O2 Czech Republic.

**Výdaje** za používání **pevných linek … 8 952,23Kč**

**Výdaje** za používání **mobilních sítí … 15 258,57Kč**

**Celkem výdaje na telekomunikační služby … 24 210,80Kč**

**Blíže okomentováno v části 4.6 Rozbor IT.**

1. **Pol. 5163 – Služby peněžních ústavů**

**Čerpání na této položce činilo celkem částku 14 028,00Kč**.

-výdaje za povinné pojištění vozidel … 4 457,00Kč

-výdaje za havarijní pojištění referentského vozidla … 8 221,00Kč

-poplatky peněžním ústavům … 1 350,00Kč

1. **Pol. 5164 – Nájemné**

**Čerpání činilo 3 630,00Kč**.

Došlo k úhradě poplatku za užívání bezpečností schránky u České spořitelny v Sokolově.

1. **Pol. 5167 – Služby školení a vzdělávání parametr „OBKŘ“**

**Čerpání činilo 10 048,00Kč**.

Jde o výdaje v oblasti bezpečnosti s parametrem „OBKŘ“. Okomentováno v části 4.7 Rozbor OBKŘ

1. **Pol. 5168 – Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi**

**Skutečnost 2023 … 408 143,90Kč**

Skutečnost 2022 … 373 714,43Kč

**Čerpání činilo celkem 408 143,90Kč, což je 8,45% celkového čerpání služeb.**

**Jednalo se pouze o prostředky s parametrem.** Oproti roku 2022 došlo k nárůstu čerpání o částku 34 429,47Kč, a to nárůstem na výdajích s parametrem „OI“. Rozdíl činí zejména úhrada prodloužení záruk serverů a diskového pole.

**V oblasti VT byly zapojeny NNV ve výši 44 759,66Kč,** které byly zcela vyčerpány. Celkové čerpání činilo **352 433,08Kč**.

**V oblasti bezpečnosti byly zapojeny NNV ve výši 25 556,05Kč**, které byly zcela vyčerpány. Celkové čerpání **s parametrem OBKŘ činilo 55 710,82Kč**.

Blíže okomentováno v části 4.6 Rozbor IT a části 4.7 Rozbor OBKŘ.

1. **Pol. 5169 – Nákup ostatních služeb**

**Skutečnost 2023 … 1 224 494,61Kč**

Skutečnost 2022 … 1 077 178,51Kč

**Čerpání činilo celkem 1 224 494,61Kč, což je 25,36% celkového čerpání služeb.**

**V oblasti bezpečnosti byly zapojeny NNV ve výši 44 534,05Kč,** které byly zcela vyčerpány.

Oproti roku 2022 došlo k nárůstu celkem o 147 316,10Kč, a to zejména v oblasti výdajů bez parametru.

**Z toho:**

**Čerpání na položce s parametrem „OBKŘ“ činilo 80 298,80Kč.**

Výdaje jsou okomentovány v části 4.7 Rozbor OBKŘ.

**Čerpání ostatních služeb pol. 5169 „bez parametru“ činilo 1 144 195,81Kč.**

Podstatnou část čerpání výdajů na pol. 5169 „bez parametru“ činí příspěvek na stravování – RZ 51690. **Čerpání v r. 2023 činilo 801 800,00Kč**, oproti roku 2022 se zvýšilo o 66 020,00Kč. Rozdíl činí období 1-5/2022 před zvýšením příspěvku na 40,-Kč/stravenka.

Příspěvek na závodní stravování z rozpočtu pro zaměstnance dle Kolektivní smlouvy činil částku 40,00Kč na stravenku v hodnotě 100,00Kč. Příspěvek z FKSP činil 40,00Kč a od zaměstnance 20,00Kč. Přísně je sledováno vydávání stravenek, za nepřítomnosti v práci (pracovní neschopnosti, školení, cestovní příkazy, dovolené apod.) jsou stravenky zaměstnancům a soudcům odečítány.

**Bez příspěvku na závodní stravování činilo čerpání ostatních služeb pol. 5169 „bez parametru“ 342 395,81Kč**.

Oproti roku 2022 došlo k nárůstu čerpání na těchto službách, neboť na r. 2023 proběhla v budově revize elektro (1x za 5 let) a došlo k nárůstu cen většiny služeb.

**Jednalo se o tyto služby:**

Nejvyšší čerpání položky bez parametru činí úhrady za povinné revize zařízení, a to revize elektro, elektrospotřebičů, klimatizace, regálových systémů, tlakových nádob ve výměníku, záchytného systému na střeše budovy, vzduchotechniky a hlavního záložního zdroje elektřiny v rozvodně celkem za 199 793,99Kč a za kontrolu a revize výtahu dle servisní smlouvy a hlavní tříletou revizi bylo zaplaceno 42 255,08Kč.

Za odvoz odpadu bylo uhrazeno v roce 2023 celkem 40 868,00Kč. Z toho za odvoz komunálního a separovaného odpadu technickými službami bylo zaplaceno celkem 39 185,00Kč a za odvoz objemného odpadu po vyřazení majetku 1 683,00Kč.

Čerpání dále činily poplatky za rozhlas 1 080,00Kč, preventivní prohlídky zaměstnanců včetně úhrad za výpisy z lékařské dokumentace celkem za 7 700,00Kč. Za paušál za kreditovací středisko bylo zaplaceno 3 025,00Kč a za reset frankovacího stroje po naplnění kapacity registru záloh 9 280,70Kč, za přenastavení tarifů ve frankovacím stroji 8 349,00Kč, za čištění talárů a praní záclon bylo zaplaceno 7 509,26Kč a za provedení skartace bylo zaplaceno 5 708,78Kč.

Za drobné služby, např. mytí služebních vozidel, technickou prohlídku vozidla a další bylo uhrazeno 16 826,00Kč.

**517 – Ostatní nákupy**

**Upravený rozpočet … 538 000,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 443 272,10Kč**

Skutečnost 2022 … 580 565,07Kč

**Plněno na … 82,39%UR**

**Výdaje na tomto seskupení tvoří 2,36% z celkových neinvestičních nákupů.**

**V čerpání ostatních nákupů jsou zahrnuty i prostředky s parametrem „OBKŘ“ na úhradu oprav a údržby v oblasti bezpečnosti ve výši 27 585,60Kč. Prostředky s parametrem „OI“ na opravu a údržbu v oblasti ICT nebyly čerpány.**

Z porovnání posledních šesti let vyplývá, že v jednotlivých letech je čerpání rozdílné, neboť záleží hlavně na tom, k jaké akci došlo v aktuálním roce na údržbě nemovitosti a ke kolika došlo opravám movitých věcí, VT a motorových vozidel, o čemž vypovídá následující tabulka.

**Přehled čerpání položek ostatních nákupů ve srovnání posledních 6 let v tis. Kč:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **517 - položky Ostatní nákupy** | skutečnost 2018 | skutečnost 2019 | skutečnost 2020 | skutečnost 2021 | skutečnost 2022 | **skutečnost 2023** |
| **5171 - Opravy a udržování** | 333,51 | 469,07 | 410,76 | 407,91 | 532,67 | **388,50** |
| z toho: parametr "OI" | 23,48 | 1,09 | 0,00 | 7,92 | 0,00 | 0,00 |
| parametr "OBKŘ" | 18,81 | 4,75 | 16,70 | 21,54 | 99,19 | 27,59 |
| bez parametru | 291,22 | 463,23 | 394,06 | 378,45 | 433,48 | 360,91 |
| **5172 - Programové vybavení parametr "OI"** | 274,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| **5173 - Cestovné** | 63,24 | 47,83 | 34,81 | 39,74 | 47,55 | **53,49** |
| **5175 - Pohoštění** | 1,29 | 1,30 | 0,80 | 1,00 | 0,35 | **1,28** |
| **517 - Celkem** | 672,90 | 518,20 | 446,37 | 448,65 | 580,57 | **443,27** |

Z uvedené tabulky vyplývá, **že nejvyšší čerpání v podseskupení položek „Ostatní nákupy“ tvoří opravy a udržování ve výši 388 499,10Kč, což je 87,64% celkového čerpání v podseskupení.**

1. **Položka 5171 – Opravy a udržování**

**Skutečnost 2023 … 388 499,10Kč**

Skutečnost 2022 … 532 666,07Kč

V roce 2023 bylo čerpání o 144 166,97Kč nižší oproti roku 2022, a to zejména z toho důvodu, že v roce 2022 došlo k nákladné opravě v rámci údržby požární UPS v oblasti bezpečnosti, která činila téměř 91 000,00Kč. V rámci údržby budovy pak byly v roce 2023 nižší výdaje na opravy a údržbu. Výdaje závisí na počtu a typu jednotlivých akcí.

**Z toho:**

**Čerpání na položce s parametrem „OBKŘ“ činilo 27 585,60Kč**

Výdaje jsou okomentovány v části 4.7 Rozbor OBKŘ.

**Čerpání na položce „bez parametru“ činilo 360 913,50Kč.**

**Z toho:**

**V rámci oprav a údržby ostatního majetku došlo k této údržbě:**

* oprava frankovacího stroje - zaseklý řemen za 5 783,80Kč
* v rámci údržby vzduchotechniky došlo k výměně filtrů na hlavní jednotce za 7 255,16Kč

**Opravy a údržba ostatního majetku celkem ve výši 13 038,96Kč.**

**V rámci údržby nemovitosti došlo k této údržbě a opravám:**

* k údržbě a opravám klimatizačního systému budovy soudu – jednalo se o 2 opravy prováděné během roku dle aktuální potřeby, došlo k doplnění chladiva v rozvodech pro klimatizační systém v elektrické rozvodně budovy soudu a opravě stropní klimatizace v jednací síni č. 242, výměně vadného čerpadla kondenzátu celkem za 34 664,08Kč
* k opravě a údržbě žaluzií v budově soudu za 11 839,00Kč
* k opravě vjezdové brány do dvora budovy, a to výměně elektrických pohonů obou křídel celkem za 21 358,92Kč
* k výměně části svodu na rohu budovy a opravě netěsnosti okapu na střeše nad 4.NP za 5 546,64Kč
* v rámci údržby oken došlo k nátěru vnějších částí oken a rámů v části směrem do ulice Jednoty a v části směrem vjezdu do dvora budovy dle aktuální potřeby celkem za 149 000,00Kč.
* k opravě bojleru ve 4. NP, výměně termostatu za 2 000,00Kč
* k opravám výtahu, a to kompletní výměně LIP - ukazatele pater a LOP - přivolávače ve spodní stanici do dvora včetně konfigurace a zprovoznění a k výměně operátoru dveřního pohonu pro kabinové dveře, celkem za 64 081,60Kč
* došlo k přetěsnění na potrubí filtrační soustavy hlavního přívodu vody do budovy za 13 309,90Kč
* došlo k opravě ve výměníku, a to výměně zpětné klapky na soustavě odvodu kondenzátu u čerpadla za 3 515,53

**Opravy a údržba nemovitosti celkem ve výši 305 315,67Kč.**

**V rámci údržby motorových vozidel došlo k této údržbě a opravám:**

* k servisním prohlídkám v rámci údržby (výměna oleje, filtrů, údržba klimatizace apod.), a výměně těsnění hlavy motoru u služebního vozidla ŠKODA Octavia celkem za 39 153,87Kč
* k přezutí pneumatik obou vozidel na zimní i letní obutí včetně vyvážení a dohuštění celkem za 3 405,00Kč

**Opravy a údržba motorových vozidel činila celkem 42 558,87Kč**.

**Porovnání výdajů na opravy a údržbu celkem v letech 2018 až 2023**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Oprava a udržování | Skutečnost v tis.Kč | Náklad na zaměstnance v tis. Kč |
| 2018 | 333,51 | 3,45 |
| 2019 | 469,07 | 4,85 |
| 2020 | 410,76 | 4,41 |
| 2021 | 407,91 | 4,39 |
| 2022 | 532,67 | 5,62 |
| 2023 | 388,50 | 4,07 |

1. **Pol. 5173 – Cestovné**

**Čerpání cestovného činilo celkem 53 490,00Kč.**

Zahrnovalo cestovné tuzemské zaměstnanců a cestovné přísedících. V roce 2023 se zvýšilo oproti roku 2022 o 5 945,00Kč, závisí na počtu a typu služebních cest a počtu náhrad přísedícím. Ke zvýšení došlo především z důvodu zvýšení stravného.

**Zahraniční cestovné nebylo čerpáno.**

**Cestovné zaměstnanců činilo 13 630,00Kč**.

**Cestovné přísedících činilo 39 860,00Kč**.

1. **Pol. 5175 - Pohoštění**

**Na rok 2023 byla zdejšímu soudu přidělena na „Pohoštění“ částka 1 300,00Kč, čerpání činilo 1 283,00Kč.**

**518 – Poskytnuté zálohy**

**Skutečnost 2023 … 0,00Kč**

Během roku 2023 byly z tohoto podseskupení poskytovány pouze zálohy vlastní pokladně na pol. 5182, které byly k 31.12.2023 řádně vyúčtovány.

**519 – Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary**

**Upravený rozpočet … 16 874 331,25Kč**

z toho

pod kódem účelu 233980025 … 5 000 000,00Kč

pod kódem účelu 233980026 … 6 248 000,00Kč

**Skutečnost 2023 … 10 976 543,30Kč**

pod kódem účelu 233980025 … 5 000 000,00Kč

pod kódem účelu 233980026 … 0,00Kč

Skutečnost 2022 … 17 455 265,59Kč

**Plněno na … 65,05%UR**

Zapojené prostředky NNV … 2 799 450,89Kč

z toho s kódem účelu 223980049 … 1 999 170,55Kč

Konečný rozpočet … 19 673 782,14Kč

Plněno na .. 55,79%KR

**Výdaje na tomto seskupení tvoří 58,49% z celkových neinvestičních nákupů.**

Zapojené NNV ve výši 2 799 450,89Kč byly zcela vyčerpány.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **519-Výdaje souvis.s neinvestič.nákupy, příspěvky a náhrady** | skutečnost 2018 | skutečnost 2019 | skutečnost 2020 | skutečnost 2021 | skutečnost 2022 | **skutečnost 2023** |
| 5192 - Poskytnuté náhrady | 6 947,04 | 7 894,41 | 6 481,72 | 7 604,51 | 15 973,34 | **9 430,23** |
| 5196-Náhrady a příspěvky související s výkonem ústavní funkce a funkce soudce | 1 329,10 | 1 303,78 | 1 390,24 | 1 384,52 | 1 481,93 | **1 546,31** |
| z toho: RZ 51960 Cestovné tuzemské soudci | 68,89 | 13,62 | 43,18 | 49,17 | 59,50 | 10,80 |
| RZ 51962 Paušální náhrady soudcům | 1 260,20 | 1 290,16 | 1 347,06 | 1 335,35 | 1 422,43 | 1 535,51 |
| **519 - Celkem** | 8 276,14 | 9 198,19 | 7 871,96 | 8 989,03 | 17 455,27 | **10 976,54** |

**Z porovnání posledních 6 let vyplývá, že v roce 2022 došlo ke skokovému nárůstu čerpání na pol. 5192, a to zejména z důvodu proplácení paušálů exekutorům za zastavené bagatelní exekuce. V roce 2023** byly propláceny již jen zbytky těchto exekucí, došlo tedy opět ke snížení čerpání. Výdaje závisí na četnosti soudních agend, jejich celkové skladbě a charakteru jednotlivých věcí v oblasti mandatorních výdajů.

1. Podstatnou část čerpání rozpočtu v podseskupení 519 – Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary tvoří **mandatorní výdaje na položce 5192, které souvisí s rozhodovací činností soudů.**

**Položka 5192 celkem v tis. Kč**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 7 460,32 | 6 947,04 | 7 894,41 | 6 481,72 | 7 604,51 | 15 973,34 | 9 430,23 |

**Čerpání v r. 2023 činilo 9 430 230,30Kč**, v porovnání s r. 2022 došlo ke snížení čerpání o 6 543 107,29Kč. Důvodem tohoto rozdílu bylo zejména to, že v roce 2022 došlo ke skokovému zvýšení čerpání na této položce pro proplácení paušálů exekutorům za zastavené bagatelní exekuce.

Blíže okomentováno v části 4.5 – rozlišovací znaky – 1. Bagatelní exekuce a 2. Ostatní rozlišovací znaky podseskupení 519.

1. **Na paušálních náhradách soudců pol. 5196** pak bylo v r. 2023 čerpáno **1 546 313,00Kč a tato částka byla i skutečně vyplacena**, takže čerpání se rovnalo skutečným nákladům

**Z toho:**

1. **Paušální náhrady soudcům RZ 51962**

**Čerpání činilo v r. 2023** částku **1 535 508,00Kč**. Skutečné náklady činilyrovněž

1 535 508,00Kč.

Paušální náhrady dle zák. č. 236/1995 Sb. činily v r. 2023 měsíčně částku 6 300,00Kč pro jednoho soudce, krácenou v případě indispozičního volna a pracovní neschopnosti.

1. **Cestovné tuzemské soudci RZ 51960**

**Čerpání ve výši 10 805,00Kč** se oproti roku 2022 snížilo o 48 903,00Kč. Rozdíl činí cestovné **dvou soudců v roce 2022, kteří byli na stáži** u jiných soudů. V roce 2023 bylo proplaceno pouze cestovné (prokázané výdaje) na semináře.

**4.3.4 - Hodnocení čerpání dalších výdajů podle jednotlivých podseskupení položek - 534, 536 a 542**

**534 – Převody vlastním fondům**

**Upravený rozpočet … 1 397 922,00Kč**

z toho pod kódem účelu 233980024 … 20 562,00Kč

**Skutečnost 2023 … 1 401 053,20Kč**

z toho pod kódem účelu 233980024 … 20 562,00Kč

Skutečnost 2022 … 1 292 456,92Kč

**Plněno na … 100,22%UR**

Zapojené prostředky NNV … 12 000,00Kč

Konečný rozpočet … 1 409 922,00Kč

Plněno na .. 99,37%KR

**Výdaje činí čerpání položky 5342 – Základní příděl FKSP**

Příděl do FKSP tvořil 2% skutečného čerpání hrubých mezd.

**Upravený rozpočet** činil **1 397 922,00Kč**. Rozpočet byl upraven i **rozpočtovými prostředky pod kódem účelu 233980024 ve výši 20 562,00Kč,** jednalo se o účelově určené prostředky přidělené MSp ČR č.j. MSP-1/2023-EO-BV/26 ze dne 22.9.2023,kterým byl navýšen rozpočet na platy zaměstnanců soudů o objem kalkulovaný jako zvýšení o 13.352,-Kč na 1 plánované místo z prostředků kapitoly Všeobecná pokladní správa.Dále byly **zapojeny prostředky z NNV ve výši 12 000,00Kč.**

Zapojené prostředky z NNV i prostředky pod kódem účelu byly zcela vyčerpány.

**Skutečné čerpání za r. 2023 činilo 1 401 053,20Kč**, **skutečné náklady činily 1 399 995,90Kč,** nevyčerpaná částka ve výši 1 057,30Kč byla převedena počátkem roku 2024 z depozitního účtu na účet příjmový a vykázána na pol. 4132 jako příjem r. 2024.

**536 – Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům, platby daní a další povinné platby**

**Upravený rozpočet … 3 000,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 3 000,00Kč**

Skutečnost 2022 … 3 000,00Kč

**Plněno na … 100% UR**

**Čerpání činily výdaje na pol. 5362 – Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu, a to úhrada 2 dálničních známek na rok 2024.**

**542 – Náhrady placené obyvatelstvu**

**Upravený rozpočet … 320 000,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 320 000,00Kč**

Skutečnost 2022 … 320 257,00Kč

**Plněno na … 100%UR**

**Čerpání činily výdaje na pol. 5424 - Náhrady mezd v době nemoci.**

**Na náhrady mezd soudců bylo čerpáno 77 193,00Kč**

**Na náhrady mezd zaměstnancům pak 242 807,00Kč.**

Jedná se o prostředky vyplácené zaměstnancům a soudcům do 14. dne pracovní neschopnosti.

**Skutečně bylo vyplaceno na náhradách mezd v době nemoci celkem 287 364,00Kč,** nedočerpaná rezerva převedená koncem r. 2023 na depozitní účet ve výši 32 636,00Kč byla počátkem roku 2024 převedena do příjmů roku 2024**.**

**Z celkových nákladů činily náhrady mezd v době nemoci**

* soudců 62 193,00Kč
* zaměstnanců 225 171,00Kč

**4.3.5 - Hodnocení čerpání kapitálových výdajů**

**Seskupení položek 61 – Investiční nákupy a související výdaje – systémové dotace**

**Rozpočet 2023 … 500 000,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 0,00Kč**

Skutečnost 2022 … **2 177 067,70Kč**

Plněno na … 100%UR

**V roce 2023 byl zdejšímu soudu přidělen rozpočet na investiční výdaje po registraci akce č. 036V02110A040 „OS Sokolov – agregace OI - 2023“** pod č.j. MSP-444/2023-EO-PF/8 ze dne 27.11.2023 ve výši 500 000,00Kč, pod kódem účelu 233980027.

Rozpočet nebyl čerpán. Jednalo se o přesun finančních prostředků MSp do agregací OSS.

**4.4 – Stravování zaměstnanců**

**Tabulková část – list 11. Stravování zaměstnanců**

**Okresní soud v Sokolově zajišťuje stravování svých zaměstnanců prostřednictvím stravenek. V roce 2023 činila hodnota stravenky 100,00Kč.**

Příspěvek na závodní stravování z rozpočtu pro zaměstnance dle Kolektivní smlouvy v r. 2023 na stravenku v hodnotě 100,00Kč činil 40,00Kč, příspěvek z FKSP 40,00Kč a zaměstnanec hradil 20,00Kč.

Přísně je sledováno vydávání stravenek, za nepřítomnosti v práci (pracovní neschopnosti, školení, cestovní příkazy, dovolené apod.) jsou stravenky zaměstnancům a soudcům odečítány.

**Čerpání v r. 2023 činilo 801 800,00Kč**, oproti roku 2022 se zvýšilo o 66 020,00Kč. Rozdíl činí období 1-5/2022 před zvýšením příspěvku na 40,-Kč/stravenka.

**4.5 – Rozlišovací znaky (soudy, státní zastupitelství, malé organizace, aparát MSp)**

**Tabulková část – list 12. Rozlišovací znaky 2023**

**Tabulka porovnání rozlišovacích znaků mandatorních výdajů včetně bagatelních exekucí**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozlišovací znaky - mandatorní výdaje** | skutečnost 2018 | skutečnost 2019 | skutečnost 2020 | skutečnost 2021 | skutečnost 2022 | **skutečnost 2023** |
| 5192 - Poskytnuté náhrady | 6 947,04 | 7 894,41 | 6 481,72 | 7 604,51 | 15 973,34 | **9 430,23** |
| z toho: RZ 51920 | 440,22 | 521,44 | 606,67 | 51,51 | 25,86 | **135,88** |
| RZ 51921 | 4 010,63 | 4 680,82 | 3 769,32 | 4 909,33 | 4 150,60 | **3 541,39** |
| RZ 51922 | 1 043,14 | 1 210,33 | 1 002,66 | 1 116,06 | 1 954,61 | **2 872,16** |
| RZ 51923 | 445,45 | 406,59 | 283,19 | 425,79 | 368,92 | **321,20** |
| RZ 51924 | 931,32 | 951,64 | 739,40 | 793,80 | 1 097,92 | **1 118,44** |
| RZ 519280 | 0,00 | 53,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| RZ 519282 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 502,88 | **682,26** |
| RZ 519283 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 142,30 | **109,26** |
| RZ 519284 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| RZ 519285 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| RZ 519290 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 271,77 | 687,21 | **601,56** |
| RZ 519292 | 76,28 | 70,04 | 80,48 | 36,25 | 43,04 | **48,08** |

**Z porovnání posledních 6 let vyplývá, že výdaje jsou proměnlivé.** Závisí na četnosti soudních agend, jejich celkové skladbě a charakteru jednotlivých věcí v oblasti mandatorních výdajů.

Mandatorní výdaje souvisí s rozhodovací činností soudů a činí podstatnou část čerpání rozpočtu v podseskupení 519 – Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary.

**Tyto výdaje tvoří 50,25% neinvestičních nákupů (51), 49,08% OVV a 8,29% celkových běžných výdajů.**

**Čerpání v r. 2023 činilo 9 430 230,30Kč**, v porovnání s r. 2022 došlo ke snížení čerpání o 6 543 107,29Kč. Důvodem tohoto rozdílu bylo zejména to, že v roce 2022 došlo ke skokovému zvýšení čerpání na této položce pro proplácení paušálů exekutorům za zastavené bagatelní exekuce.

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

**Tabulková část – list 13. Bagatelní exekuce**

Čerpání bagatelních exekucí v roce 2023 činilo celkem 791 521,50Kč, což je 47,86% čerpání mandatorních výdajů, z toho RZ 519282 - 682 258,50Kč a RZ 519283 - 109 263,00Kč. Tyto odměny se začaly proplácet u zdejšího soudu od dubna 2022. V roce 2022 byly také ve větší míře proplaceny a v roce 2023 se proplácelo už jen malé množství těchto exekucí, tedy 10,35% roku 2022.

**Za rok 2023 bylo proplaceno 623ks bagatelních exekucí.**

Čerpání se oproti roku 2022 snížilo o 6 853 652,00Kč.

**K 31.12.2023 nezůstaly žádné neproplacené bagatelní exekuce.**

1. **Ostatní rozlišovací znaky podseskupení 519 – (5196\* a 5192\* bez bagatelních exekucí)**

**Rozlišovací znaky položky 5192:**

Nejvyšší čerpání kromě odměn exekutorům pak činily odměny advokátům v trestních věcech RZ 51921, znalečné RZ 51922 a odměny notářům RZ51924.

RZ 51921 činil 3 541 388,56Kč, což je 37,55% čerpání mandatorních výdajů a 18,43% OVV.

RZ 51922 činil 2 872 154,71Kč, což je 30,46% čerpání mandatorních výdajů a 14,95% OVV.

RZ 51924 činil 1 118 444,26Kč, což je 11,86% mandatorních výdajů a 5,82% OVV.

**Srovnání s rokem 2022:**

**RZ 51920 Odměny advokátům v C vzrostly o 110 023,10Kč.**

Důvodem byly odměny o vyšších částkách v roce 2023.

**RZ 51921 Odměny advokátům v T se snížily o 609 207,40Kč.**

V roce 2023 bylo proplaceno méně odměn a o nižších částkách než v roce 2022. Odměny závisí na skladbě trestné činnosti, která je souzena.

**RZ 51922 Odměny znalcům se zvýšily o 917 544,77Kč.**

Důvodem byl vyšší počet odměn a vyšší částky za jednotlivé odměny znalcům. V roce 2023 se zvýšily částky za úkon ze 450,-Kč na 1.000,-Kč.

**RZ 51923 Odměny tlumočníkům se snížily o 47 724,85Kč.**

Důvodem bylo proplacení menšího počtu odměn než v roce 2022. Závisí na počtu soudních řízení, kde je ustanovován tlumočník.

**RZ 519290 Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady - škody klesly o 85 653,14Kč.**

Z čerpání položky činily odměny opatrovníkům v C 551 583,71Kč, odměny opatrovníkům v T činily 25 038,00Kč, transporty pacientů z psychiatrické léčebny k jednání činily 23 631,72Kč a nakonec byly uhrazeny lékařské zprávy k jednáním a výpisy z lékařských dokumentací celkem za 1 350,78Kč. Důvodem sníženého čerpání bylo zejména několik vysokých odměn opatrovníkům proplacených v roce 2022.

**U odměn notářům a svědečného nedošlo k výrazným změnám.**

**Výše čerpání mandatorních výdajů závisí na jednotlivých projednávaných kauzách, četnosti nápadu, na počtu podaných žádostí k proplacení, výši jednotlivých přiznaných odměn apod. .**

**K 31.12.2023 byly uhrazeny veškeré mandatorní výdaje, které byly předloženy k proplacení.**

**Rozlišovací znaky položky 5196:**

**Na paušálních náhradách soudců pol. 5196** pak bylo v r. 2023 čerpáno **1 546 313,00Kč.**

**Z toho:**

**RZ 51962 - Paušální náhrady soudcům**

**Čerpání činilo v r. 2023** částku **1 535 508,00Kč**. Skutečné náklady činilyrovněž

1 535 508,00Kč.

Paušální náhrady dle zák. č. 236/1995 Sb. činily v r. 2023 měsíčně částku 6 300,00Kč pro jednoho soudce, krácenou v případě indispozičního volna a pracovní neschopnosti.

**RZ 51960 - Cestovné tuzemské soudci**

**Čerpání ve výši 10 805,00Kč** se oproti roku 2022 snížilo o 48 903,00Kč. Rozdíl činí cestovné **dvou soudců v roce 2022, kteří byli na stáži** u jiných soudů. V roce 2023 bylo proplaceno pouze cestovné (prokázané výdaje) na semináře.

1. **Ostatní rozlišovací znaky**

Co se týká ostatních rozlišovacích znaků, tak k výrazné změně v čerpání oproti roku 2022 došlo u těchto RZ:

RZ 513701 – Počítače – Rozdíl činí 817 718,99.

Důvodem byl nákup počítačů v roce 2022. Počítače byly zakoupeny v rámci obměny jako náhrada za DEL 7020 a 6300. V roce 2023 k nákupu PC nedošlo.

RZ 513901 – Tonery a spotřební materiál do tiskáren. - Rozdíl činí 70 563,51Kč.

Oproti roku 2022 došlo k nárůstu čerpání, neboť v roce 2022 z důvodu předzásobení tonery bylo čerpání velmi nízké.

RZ 51395 – Obálky – Rozdíl činí 89 094,88Kč.

Důvodem je vysoký nárůst cen obálek.

RZ 51690 – Příspěvek na stravování – Rozdíl činí 66 020,00Kč.

Oproti roku 2022 se čerpání zvýšilo o 66 020,00Kč. Rozdíl činí období 1-5/2022 před zvýšením příspěvku na 40,-Kč/stravenka.

RZ – 51710 – Opravy a udržování nemovitosti – Rozdíl činí 159 501,51Kč. Čerpání závisí na aktuální potřebě jednotlivých let. V roce 2022 došlo oproti roku 2023 kromě běžných oprav a údržby i k údržbě hlavního záložního zdroje elektrické energie a požární UPS na základě provedených revizí.

**4.6 – Rozbor IT**

**Tabulková část – list 14. OI**

* **prostředky přidělené odborem informatiky MSp na výpočetní techniku**

**parametr „OI“**

Schválený rozpočet činil 1 100 000,00Kč. Během roku byl upraven na částku 685 000,00Kč.

Po **zapojení nároků** z nespotřebovaných neprofilujících výdajůdo oblasti OVV ICT **s parametrem „OI“, a to ve výši 44 759,66Kč činil** konečný rozpočet 729 759,66Kč**.**

Skutečné čerpání pak činilo 624 910,44Kč.

**Podíl jednotlivých čtvrtletí na celoroční skutečnosti**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Čtvrtletí** | Skutečnost v tis. Kč | Plnění v % |
| **I.** | 69,60 | 11,14 |
| **II.** | 129,66 | 20,75 |
| **II.** | 333,14 | 53,31 |
| **IV.** | 92,51 | 14,80 |
| **Celkem** | 624,91 | 100 |

Během roku 2023 byly průběžně hrazeny pravidelné služby. K nákupu spotřebního materiálu došlo zejména ve 2. čtvrtletí. Ve 3. čtvrtletí bylo nejvyšší čerpání, neboť došlo k úhradě prodloužení záruky na diskové pole a servery ze serverové virtualizace, nákupu tiskáren a notebooku a k úhradě za poskytnutí práva na přístup do Beck-online a právo Beck-online užívat. Ve 4. čtvrtletí pak došlo k úhradě prodloužení záruky na zálohovací server.

**Čerpání výdajů s parametrem „OI“ proběhlo na těchto položkách:**

**Položka 5042 – Odměny za užití počítačových programů**

**Upravený rozpočet … 123 750,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 123 750,00Kč**

Úhrada za poskytnutí práva na přístup do Beck-online a právo Beck-online užívat.

**Položka 5136 – Knihy a obdobné listinné informační prostředky**

**Upravený rozpočet … 2 000,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 1 299,00Kč**

Úhrada předplatného časopisu CHIP.

**Položka 5137 – Drobný hmotný dlouhodobý majetek**

**Upravený rozpočet … 31 250,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 29 209,50Kč**

Došlo k nákupu 1 malé stolní tiskárny z RD MSp za 5 021,50Kč a laserové tiskárny pro tiskové oddělení za 10 198,00Kč. Byl zakoupen notebook pro vzdálený přístup za 13 990,00Kč.

Oproti r. 2022 došlo ke snížení čerpání o 804 567,40Kč. Rozdíl činí zejména nákup PC v roce 2022.

**Položka 5139 – Nákup materiálu j.n.**

**Upravený rozpočet … 100 000,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 94 008,06Kč**

Prostředky byly vynaloženy na nákup tonerů a spotřebního materiálu do tiskáren ve výši 72 967,26Kč, CD médií a papírových obalů na CD za 8 228,00Kč, podložek pod myši za 871,20Kč, čipových karet za 9 823,60Kč, 2 obyčejných mobilních telefonů celkem za 1 538,00Kč (majetek do 3.000,-Kč) a drobného materiálu k opravám pro informatika za 580,00Kč.

Oproti roku 2022 došlo k nárůstu čerpání, neboť v roce 2022 z důvodu předzásobení tonery bylo čerpání velmi nízké.

**Položka 5162 – Služby elektronických komunikací**

**Upravený rozpočet … 28 000,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 24 405,46Kč**

**Porovnání výdajů na telekomunikační služby za roky 2018 až 2023**

**2018 2019 2020 2021 2022 2023**

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**v tis. Kč 21,41 21,33 27,55 25,12 24,41 24,21**

Z této položky byly hrazeny telefonní poplatky za pevné linky a poplatky za datové a hlasové služby služebních mobilních telefonů a SIM karet v zařízení EZS a výměníku operátoru mobilní sítě O2 Czech Republic.

**Výdaje** za používání **pevných linek … 8 952,23Kč**

**Výdaje** za používání **mobilních sítí … 15 258,57Kč**

**Celkem výdaje na telekomunikační služby … 24 210,80Kč**

Úhrady jsou prováděny dle platných smluvních podmínek.

Co se týká pevných linek, je zdejší soud připojen na „jednotné komunikační prostředí“ v Plzni. Hovorné je hrazeno Krajským soudem v Plzni a zdejším soudem byl hrazen pouze poplatek a případné hovorné (v případě poruchy či přetížení JKP) za digitální linku ISDN2 A, na kterou je napojena ústředna, tudíž v případě přetížení či poruchy spojení s JKP v Plzni je ústředna schopna fungovat mimo toto prostředí.

**Položka 5168 – Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi**

**Upravený rozpočet … 350 000,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 352 433,08Kč**

**Plněno … na 100,70% UR**

Zapojené prostředky NNV … 44 759,66Kč

Konečný rozpočet … 394 759,66Kč

Plněno na … 89,28% KR

Čerpání se oproti roku 2022 zvýšilo, a to o úhrady prodloužení záruk na servery ze serverové virtualizace a na zálohovací server.

Z položky byly čerpány prostředky na zajištění komplexní servisní činnosti kopírovacích strojů a tiskáren (tiskové služby) za 244 162,37Kč, pořizování a obnovu certifikátů za 7 018,Kč a aktualizaci software Justtarif za 2 500,00Kč. Dále pak došlo k úhradě za prodloužení záruky na servery a diskové pole celkem za 94 997,71Kč a výhodnému nákupu prodloužené záruky o 3 roky k notebooku a laserové tiskárně celkem za 3 755,00Kč.

**Položka 5171 – Opravy a udržování**

**Upravený rozpočet … 50 000,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 0,00Kč**

V roce 2023 nebyla provedena žádná oprava ani údržba.

**4.7. – Rozbor OBKŘ**

**Tabulková část – list 15. OBKŘ**

* **výdaje na bezpečnost - parametr „OBKŘ“**

**Upravený rozpočet činil 167 950,00Kč.**

Po **zapojení nároků** z nespotřebovaných neprofilujících výdajůdo oblasti bezpečnosti **s parametrem „OBKŘ“, a to ve výši 111 375,30Kč činil** konečný rozpočet 279 325,30Kč**.**

**Skutečné čerpání pak činilo 226 009,85Kč**.

Zapojené prostředky NNV byly zcela vyčerpány.

**Podíl jednotlivých čtvrtletí na celoroční skutečnosti**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Čtvrtletí** | Skutečnost v tis. Kč | Plnění v % |
| **I.** | 6,10 | 2,70 |
| **II.** | 85,86 | 37,99 |
| **III.** | 64,48 | 28,53 |
| **IV.** | 69,57 | 30,78 |
| **Celkem** | 226,01 | 100 |

Během roku 2023 docházelo v oblasti bezpečnosti k čerpání dle konkrétních termínů povinných revizí a aktuální potřeby údržby, oprav a pořízení majetku. Nejvyšší čerpání bylo ve 2. čtvrtletí, kdy došlo k nákupu nouzových světel k výměně za vadné na základě závěru provedené revize. Ve 3. a 4. čtvrtletí pak proběhla většina revizí.

**Čerpání výdajů s parametrem „OBKŘ“ proběhlo na těchto položkách:**

**Položka 5132 – Ochranné pomůcky**

**Upravený rozpočet … 18 000,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 14 412,30Kč**

Zapojené NNV … 363,00Kč

Konečný rozpočet … 18 363,00Kč

Čerpání činilo nákup ochranných pracovních pomůcek pro uklízečky, údržbáře a řidiče dle „Vnitřní směrnice 4/BOZP o stanovení zásad poskytování osobních ochranných pracovních prostředků... a Seznamu poskytovaných osobních ochranných prac. prostředků aktualizovaného v r. 2023.

**Položka 5133 – Léky a zdravotnický materiál**

**Upravený rozpočet … 1 000,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 961,00Kč**

Jednalo se o doplnění lékárniček v budově soudu základním vybavením.

**Položka 5139 – Nákup materiálu j. n.**

**Upravený rozpočet … 7 000,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 36 993,33Kč**

Zapojené NNV … 30 927,60Kč

Konečný rozpočet … 37 927,60Kč

Byla provedena výměna vadných nouzových světel, na základě provedené revize a byla provedena výměna elektrody a baterií v defibrilátoru.

**Položka 5167 – Služby školení a vzdělávání**

**Upravený rozpočet … 12 000,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 10 048,00Kč**

Zapojené NNV … 2 420,00Kč

Konečný rozpočet … 14 420,00Kč

Uhrazeno školení řidičů a proškolení zaměstnanců ze základních principů první pomoci včetně použití defibrilátoru.

**Položka 5168 - Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi**

**Upravený rozpočet … 43 000,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 55 710,82Kč**

Zapojené NNV … 25 556,05Kč

Konečný rozpočet … 68 556,05Kč

Z položky byly hrazeny revize EZS, CCTV, přenosového zařízení PZM-1 (připojení na PCO) za 37 147,00Kč, detekčního rámu za 4 840,00Kč a rentgenu zavazadel za 11 110,22Kč. Dále byly čtvrtletně hrazeny částky za trvalou servisní pohotovost připojení na PCO za 2 613,60Kč.

**Položka 5169 – Nákup ostatních služeb**

**Upravený rozpočet … 43 950,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 80 298,80Kč**

Zapojené NNV … 44 534,05Kč

Konečný rozpočet … 88 484,05Kč

Čerpání na položce činily výdaje za revize záložního zdroje ASTIP na základě vyhlášky o PO za 8 258,25Kč, revize a kontrola provozuschopnosti nouzového osvětlení za 7 441,50Kč, průběžné zajišťování poradenství a služeb v oblasti požární ochrany v souladu se zák.č.133/1985 Sb. o požární ochraně ve znění pozdějších předpisů a ostatními právními předpisy v oblasti PO ve vztahu k činnosti a provozu organizace na základě „Smlouvy o poskytnutí služeb a poradenství v PO“ za 21 780,00Kč, poskytování služeb v oblasti BOZP na základě smlouvy účinné od 1.1.2023 19 965,00Kč a kontrola provozuschopnosti hasicích přístrojů a hydrantů 22 754,05Kč.

Byl uhrazen výpis z RT za 100,-Kč pro zaměstnankyni se stupněm „vyhrazené“.

**Položka 5171 – Opravy a udržování**

**Upravený rozpočet … 43 000,00Kč**

**Skutečnost 2023 … 27 585,60Kč**

Zapojené NNV … 7 574,60Kč

Konečný rozpočet … 50 574,60Kč

Z položky byla uhrazena údržba hasicích přístrojů, hydrantů a UCP za 7 574,60Kč.

Dále došlo k opravám na EZS, a to jednak na základě provedené revize za 3 209,00Kč a dále pak v důsledku závady způsobené bouřkou, kdy byla provedena výměna linkové karty v ústředně a klávesnice u serverovny za 16 802,00Kč.

**4.8 – Dávky sociálního zabezpečení (vyplňuje VS ČR)**

**Okresního soudu v Sokolově se netýká.**

**4.9 – Projekty spolufinancované z EU/FM**

**V roce 2023 nebyly u zdejšího soudu rozpočtovány ani čerpány prostředky na projekty spolufinancované z EU/FM.**

**4.10 - Hodnocení a vývoj transferů poskytnutých příspěvkovým a podobným organizacím (vyplňuje Aparát)**

**Okresního soudu v Sokolově se netýká.**

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

**Okresního soudu v Sokolově se netýká.**

**4.12 – Čerpání a vývoj transferů poskytnutých neziskovým a podobným organizacím (vyplňuje Aparát MSp)**

**Okresního soudu v Sokolově se netýká.**

**4.13 – Předsednictví v Radě EU (CZ PRES)**

**Okresního soudu v Sokolově se netýká.**

**4.14 – Programové financování**

**4.14.1 – Hodnocení výdajů programového financování**

**Tabulková část – list 19. Programové financování**

**V roce 2023 nebyla v rámci programového financování realizována žádná akce, došlo pouze k přidělení finančních prostředků do agregace „OS Sokolov – agregace OI – 2023“ č. 032V02110A040.**

Byl proveden přesun finančních prostředků z odboru informatiky MSp ČR do agregací OSS pod č.j. MSP-444/2023-EO-PF/8 ze dne 27.11.2023. Převedené finanční prostředky byly určeny k financování připravovaných investičních akcí OSS.

**Na agregaci byl přidělen rozpočet ve výši 500 000,00Kč na pol. 6125 – Informační a komunikační technologie pod kódem účelu 233980027.**

**4.14.2 Nároky z nespotřebovaných výdajů**

V roce 2023 nebyly čerpány nároky z nespotřebovaných výdajů programového financování.

**4.14.3 Největší investiční akce**

U Okresního soudu v Sokolově neproběhla v roce 2023 žádná investiční akce.

**4.14.4 – Projekty spolufinancované z EU/FM**

U Okresního soudu v Sokolově v roce 2023 nebyly tyto projekty realizovány.

**4.14.5 Vázání výdajů**

U Okresního soudu v Sokolově nedošlo v rámci programového financování k vázání výdajů.

**4.14.6 Výdaje s kódem účelu**

Okresnímu soudu v Sokolově byly přiděleny finanční prostředky do agregace **„OS Sokolov – agregace OI – 2023“ č. 032V02110A040 pod kódem účelu 233980027 ve výši 500 000,00Kč.**

**Nebyly čerpány.**

**4.15 – Výdaje na podporu výzkumu, vývoje a inovace (vyplňuje IKSP)**

**Okresního soudu v Sokolově se netýká.**

**4.16 – Nároky z nespotřebovaných výdajů**

**Tabulková část – list 23. NNV**

**4.16.1 - Přehled čerpání zapojených nároků:**

Zapojeno v průběhu roku celkem NNV … 3 220 348,85Kč

z toho:

profilující výdaje … 2 206 933,55Kč

neprofilující výdaje … 1 013 415,30Kč

Skutečně čerpáno k 31.12.2023 … 3 206 669,85Kč

z toho:

profilující výdaje … 1 999 170,55Kč

neprofilující výdaje … 1 013 415,30Kč

Nečerpané zapojené NNV k 31.12.2023 … 13 679,00Kč

z toho: profilující výdaje … 13 679,00Kč

neprofilující výdaje … 0,00Kč

Nezapojené NNV k 31.12.2023 … 510 000,00Kč

z toho:

profilující výdaje … 510 000,00Kč

neprofilující výdaje … 0,00Kč

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů včetně

nečerpaných zapojených NNV k 31.12.2023 … 523 679,00Kč

z toho:

profilující výdaje … 523 679,00Kč

neprofilující výdaje … 0,00Kč

**4.16.2 – Nezapojené, nečerpané nároky z nespotřebovaných výdajů**

**Stav NNV k 1.1.2023 … 510 000,00Kč**

**Skutečné čerpání 2023 … 0,00Kč**

**Stav NNV k 1.1.2024 … 510 000,00Kč**

**Nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 510 000,00Kč představují prostředky z rezervy odboru informatiky do jednotlivých agregací soudů a jsou zařazeny do agregace č. 136V01100 A040.**

Nároky nebyly prozatím čerpány, neboť od jejich převodu na agregaci došlo pouze k investiční akci „OS Sokolov – 2. vlna elektronizace jednacích síní“, která však byla hrazena z jiného programu, než byly prostředky v agregaci.

Prostředky NNV plánujeme využít k nákupu serverů či diskového pole v r. 2024.

**U Okresního soudu v Sokolově byly v roce 2023 zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 220 348,85Kč, jejich čerpání činilo 3 206 669,85Kč, nevyčerpáno ze zapojených zůstalo 13 679,00Kč:**

1. **nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů ve výši 2 206 933,55Kč byly zapojeny na:**
2. **platy soudců pol. 5022 celkem ve výši 111 895,00Kč**

**-čerpány byly skutečně v plné výši 111 895,00Kč**

**-nečerpáno … 0,00Kč**

1. **OON pol. 5029 celkem ve výši 95 860,00Kč**

**-čerpány byly skutečně ve výši 82 189,00Kč**

**-nečerpáno … 13 679,00Kč**

**c) účelově určené s kódem účelu 223980049 celkem ve výši 1 999 170,55**

**- čerpány byly skutečně v plné výši 1 999 170,55Kč**

**- nečerpáno … 0,00Kč**

1. **nezapojené nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 510 000,00Kč**

**Jednalo se o profilující výdaje ve výši 510 000,00Kč, představovaly prostředky z rezervy odboru informatiky do jednotlivých agregací soudů.**

1. **V roce 2023 nebyly žádné nároky ukončeny.**
2. **nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů ve výši 1 013 415,30Kč byly zapojeny na:**
3. **související výdaje s platy zaměstnanců a ostatními platbami za provedenou práci celkem ve výši 57 000,00Kč, a to:**

na pol. 5031 – Povinné pojistné na soc. zabezpečení … 25 000,00Kč

na pol. 5032 – Povinné pojistné na veř. zdravotní pojištění … 20 000,00Kč

na pol. 5342 – Základní příděl FKSP … 12 000,00Kč

**-čerpány byly prostředky v plné výši 57 000,00Kč**

**-nečerpáno … 0**

1. **na seskupení položek 519 ve výši 800 280,34Kč, a to:**

na pol. 5192 – Poskytnuté náhrady … 800 280,34Kč

**-čerpány byly v plné výši 800 280,34Kč**

**-nečerpáno 0**

1. **na VT s parametrem „OI“ ve výši 44 759,66Kč**

**-čerpány byly v plné výši 44 759,66Kč**

**-nečerpáno … 0**

1. **na bezpečnost s parametrem „OBKŘ“ ve výši 111 375,30Kč**

**-čerpány byly v plné výši 111 375,30Kč**

**-nečerpáno … 0**

**Stav nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených k 31.12.2023 tedy činil … 523 679,00Kč**

**z toho:**

**profilující výdaje … 523 679,00Kč**

**4.16.3 - Důvod nečerpání NNV z minulých let:**

* **profilující výdaje programového financování**

**Nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 510 000,00Kč představují prostředky z rezervy odboru informatiky do jednotlivých agregací soudů a jsou zařazeny do agregace č. 136V01100 A040.**

Nároky nebyly prozatím čerpány, neboť od jejich převodu na agregaci došlo pouze k investiční akci „OS Sokolov – 2. vlna elektronizace jednacích síní“, která však byla hrazena z jiného programu, než byly prostředky v agregaci.

Prostředky NNV plánujeme využít k nákupu serverů či diskového pole v r. 2024.

* **profilující výdaje na platy a OON**

**Nároky nebyly dočerpány ve výši 13 679,00Kč.** Z důvodu jejich vysokého zapojení, nebylo možno je zcela dočerpat. Roční čerpání na položce 5029 činilo celkem 92 002,00Kč.

**4.16.4 – Důvod nespotřebování rozpočtových výdajů v hodnoceném roce**

V roce **2023 nebyly u zdejšího soudu spotřebovány** výdaje celkem ve výši **10 045 100,36Kč**.

Největší podíl na nedočerpání finančních prostředků r. 2023 mají OVV ve výši 9 491 420,56Kč.

Z toho většina finančních prostředků zůstala nedočerpána na pol. 5192 – Poskytnuté náhrady, a to 8 693 551,84Kč. Jedním z důvodů bylo přidělení rozpočtových prostředků na úhradu marných exekucí pod kódem účelu 233980026 ve výši 6 248 000,00Kč, které budou nakonec čerpány až v roce 2024 po zapojení NNV. Další nevyčerpaná částka na položce ve výši 2 445 551,84Kč zůstala zejména z toho důvodu, že původně před přidělením shora uvedeného rozpočtu 6 248 000,00Kč, byla počítána jako rezerva na proplácení marných exekucí v roce 2023.

**Nespotřebované prostředky dle jednotlivých seskupení položek:**

**Seskupení položek 502 – nespotřebované prostředky ve výši 159 155,00Kč**

Důvodem nespotřebování rozpočtových výdajů na platech soudců ve výši 99 729,00Kč byla rezerva na přesčasy soudců za dosažitelnost. Na OON pol. 5029 nebyla dočerpána částka ve výši 59 426,00Kč, a to jednak z důvodu čerpání prostředků z NNV a dále z důvodu, že výdaje se oproti roku 2022 snížily. Důvodem bylo méně senátních jednání a nižší výplata náhrad za ušlý výdělek přísedícím.

**Seskupení položek 503 – nespotřebované prostředky ve výši 385 656,00Kč**

Výdaje jednak závisí na čerpání platů a dále pak nebyly dočerpány z toho důvodu, že došlo k úspoře na sociálním pojištění, a to z důvodu, že u jednoho soudce od listopadu 2023 a 9 soudců od prosince 2023 dosahovaly platy maximálního vyměřovacího základu sociálního pojištění a toto pojištění se za ně neodvádělo.

**Seskupení položek 513 – nespotřebované prostředky ve výši 18 517,65Kč**

Jednalo o nevyčerpané rezervy na jednotlivých položkách materiálových výdajů.

**Seskupení položek 516 – nespotřebované prostředky ve výši 173 361,57Kč**

Na službách zůstaly nedočerpány prostředky na poštovní služby ve výši 16 039,12Kč, byla to rezerva na dobití frankovacího stroje a další poštovní poplatky, nelze předem odhadnout, výdaje jsou během roku proměnlivé.

Na pol. 5168 – Zpracování dat a služby související s ICT zůstaly nedočerpány prostředky celkem ve výši 55 171,81Kč. Z toho 42 326,58Kč byl zůstatek na pol. s parametrem „OI“. Jednalo se zejména o nedočerpaný zbytek prostředků plánovaných na nákup prodloužení záruk diskového pole a serverů. Na pol. s parametrem „OBKŘ“ pak zůstalo 12 845,23Kč, jednalo se o nedočerpané prostředky z revizí.

Na ostatních službách pol. 5169 bylo nedočerpáno 93 989,44Kč, jednalo se zejména o přeúčtovaný příspěvek na stravenky z FKSP. Další pak byla rezerva na nepředvídané drobné služby a nedočerpané prostředky zbylé po úhradách posledních faktur.

U ostatních položek se jednalo pouze o nedočerpané drobné rezervy zbylé po úhradách posledních faktur v měsíci prosinci 2023.

**Seskupení položek 517 – nespotřebované prostředky ve výši 102 302,50Kč**

Největší úspory byly na položce 5171 – Opravy a udržování ve výši 101 075,50Kč.

Jednalo se o nevyčerpané rezervy na opravy VT s parametrem „OI“ ve výši 50 000,00Kč a na opravy v rámci bezpečnosti s parametrem „OBKŘ“ ve výši 22 989,00Kč.

Na položce bez parametru pak zbyla rezerva 28 086,50Kč plánovaná na případnou havarijní opravu.

**Seskupení položek 519 – nespotřebované prostředky ve výši 8 697 238,84Kč**

Z toho většina finančních prostředků zůstala nedočerpána na pol. 5192 – Poskytnuté náhrady, a to 8 693 551,84Kč. Jedním z důvodů bylo přidělení rozpočtových prostředků na úhradu marných exekucí pod kódem účelu 233980026 ve výši 6 248 000,00Kč, které budou nakonec čerpány až v roce 2024 po zapojení NNV. Další nevyčerpaná částka na položce ve výši 2 445 551,84Kč zůstala zejména z toho důvodu, že původně před přidělením shora uvedeného rozpočtu 6 248 000,00Kč, byla počítána jako rezerva na proplácení marných exekucí v roce 2023.

Na pol. 5196 – Náhrady a příspěvky související s výkonem ústavní funkce a soudce zůstala nevyčerpaná rezerva na cestovné soudců ve výši 3 687,00Kč.

**Seskupení položek 534 – nespotřebované prostředky ve výši 8 868,80Kč**

Výdaje na FKSP závisí na čerpání platů.

**4.16.5 - Počáteční stavy nároků z nespotřebovaných výdajů s parametrem 1**

**k 1.1.2024**

1. **parametr „OI“**

**stav nároků k 1.1.2024 … 104 849,22Kč**

z toho:

nevyčerpané prostředky rozpočtu roku 2023 … 104 849,22Kč

nevyčerpané prostředky rozpočtu roku 2022 … 0,00Kč

Jednalo se zejména o nedočerpaný zbytek prostředků ve výši 42 326,58Kč plánovaných na nákup prodloužení záruk diskového pole a serverů a nevyčerpané rezervy na opravy VT ve výši 50 000,00Kč. Na ostatních položkách se jednalo o nedočerpané drobné rezervy zbylé po úhradách posledních faktur v měsíci prosinci 2023.

1. **parametr „OBKŘ“**

**stav nároků k 1.1.2023 … 53 315,45Kč**

z toho:

nevyčerpané prostředky rozpočtu roku 2023 … 53 315,45Kč

nevyčerpané prostředky rozpočtu roku 2022 … 0,00Kč

Nevyčerpané prostředky činila zejména nedočerpaná rezerva na opravy a revize. Na ostatních položkách se jednalo o nedočerpané drobné rezervy zbylé po úhradách posledních faktur.



**4.17 – Mimořádné situace (COVID, UKRAJINA, odstraňování následků živelních katastrof a další mimořádné situace)**

**4.17.1 – Náklady a úspory COVID**

**Tabulková část – list 24. COVID 19**

**Náklady**

**Z důvodu epidemické situace COVID 19 došlo v roce 2023 u zdejšího soudu k výdajům pouze na položce:**

**Pol. 5139 – Nákup materiálu j.n. – 2 869,92Kč**

Došlo k nákupu dezinfekčních prostředků.

**Úspory**

V roce 2023 nebyla z důvodu epidemické situace COVID 19 zavedena žádná výrazná omezení, která by se týkala provozu soudu, proto nedošlo k žádným úsporám.

**4.17.2 – Náklady spojené s Ukrajinou**

Okresnímu soudu v Sokolově nevznikly v roce 2023 žádné náklady týkající se dopadů ruské invaze na Ukrajinu na výdaje státního rozpočtu.

**4.17.3 – Prostředky na odstraňování následků živelních katastrof**

U Okresního soudu v Sokolově nedošlo v roce 2023 k čerpání prostředků na odstraňování následků živelních katastrof pod žádným účelovým titulem.

**4.18 – Účelové prostředky na celostátní programy (vyplňuje VSČR, IKSP, PMS, JA, Aparát MSp)**

**Okresního soudu v Sokolově se netýká.**

**4.19 – Poskytnuté a přijaté finanční prostředky na zahraniční aktivity**

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

Okresního soudu v Sokolově se netýká.

**4.20 – Výdaje na tuzemské a zahraniční pracovní cesty**

**Cestovné (rozpočtová položka 5173)**

**Tabulková část – list 28. Pracovní cesty.**

**Čerpání cestovného činilo celkem 53 490,00Kč**.

Zahrnovalo cestovné tuzemské zaměstnanců a cestovné přísedících. V roce 2023 se zvýšilo oproti roku 2022 o 5 945,00Kč, závisí na počtu a typu služebních cest a počtu náhrad přísedícím. Ke zvýšení došlo především z důvodu zvýšení stravného.

**Cestovné zaměstnanců činilo 13 630,00Kč**.

**Cestovné přísedících činilo 39 860,00Kč**.

**Zahraniční pracovní cesty**

V roce 2023 se neuskutečnila žádná zahraniční pracovní cesta.

**4.21 – Přehled zálohových plateb**

**Tabulková část – list č. 30. Zálohové platby**

**Zálohy investičního charakteru**

U Okresního soudu v Sokolově nedošlo k žádným zálohovým platbám na dodávky a práce investičního charakteru, které nebyly v roce 2023 realizovány.

**Zálohy neinvestičního charakteru**

K  31.12.2023 nebyly vyúčtovány pouze zálohové platby za služby účet 314, a to záloha do frankovacího stroje na poštovné hrazené v lednu 2024 ve výši 154 225,70Kč.

**4.22 – Odškodnění osob a výplata náhrad (vyplňuje Aparát)**

**Okresního soudu v Sokolově se netýká.**

**5 Úspory**

**Tabulková část – list 31. Ú**

**U Okresního soudu v Sokolově došlo v roce 2023 oproti roku 2022 k úspoře v rámci čerpání rozpočtu celkových výdajů o 1 771 954,29Kč.**

**Skutečnost r. 2022 … 115 495 944,78Kč**

**Skutečnost r. 2023 … 113 724 090,49Kč**

**Hlavní rozdíl v čerpání činí investiční výdaje** čerpané v roce 2022 na akci „OS Sokolov – 2.vlna elektronizace jednacích síní“ ve výši 2 177 067,70Kč.

V roce 2023 investiční výdaje čerpány nebyly.

Co se týká neinvestičních výdajů, došlo v roce 2023 k nárůstu cen vody, tepla, materiálu i služeb, zejména pak poštovného. Takže pokud se jedná o tyto výdaje, došlo s výjimkou některých položek spíše k nárůstu čerpání, než k úsporám. Došlo k vyššímu čerpání platů a souvisejících výdajů.

Úspory na jednotlivých položkách pak snížily vyšší výdaje na ostatních položkách z důvodu zvýšení cen materiálu, vody, služeb a zvýšení čerpání v oblasti platů, takže ve finále celková úspora oproti roku 2022 činila pouze 1 771 954,29Kč

**K úspoře čerpání došlo u těchto položek:**

**Pol. 5132 – Ochranné pomůcky** – finanční úspora činila 4 744,32Kč, čerpání závisí na nároku v daném roce dle Směrnice o poskytování ochranných pomůcek zaměstnancům. Nejednalo se tedy o úsporné opatření.

**Pol. 5134 – Prádlo, oděv a obuv s výjimkou ochranných pomůcek –** finanční úspora činila 23 351,00Kč. Rozdíl činil nákup talárů pro soudce v roce 2022 dle aktuální potřeby. Opět se nejednalo o úsporné opatření.

**Pol. 5136 – Knihy a odborné listinné informační prostředky** – finanční úspora činila 12 403,00Kč. **V tomto případě se jednalo o úsporu v rámci úsporných opatření**, neboť bylo z důvodu šetření zrušeno předplatné většiny odborných časopisů a publikací.

**Pol. 5137 – DDHM –** na této položce došlo k velké finanční úspoře ve výši 846 371,09Kč. Rozdíl v čerpání oproti roku 2023 byl z důvodu nákupu 50ks počítačů v roce 2022. Nejednalo se o úsporné opatření, pouze o čerpání dle aktuální potřeby.

**5154 – Elektrická energie –** úspora na položce činila 51 485,17Kč. Jednalo se jednak o úsporu spotřeby 1 005KWh a dále o úsporu finanční z důvodu regulace cen státem od října roku 2022.

**5156 – Pohonné hmoty a maziva –** úspora činila 6 850,30Kč. Jednalo se o finanční úsporu v důsledku nižších cen pohonných hmot oproti roku 2022.

**5171 - Opravy a udržování –** úspora činila 144 166,97Kč. V roce 2022 i v roce 2023 byla prováděna pouze nutná údržba. U oprav výdaje závisí na počtu a typu jednotlivých akcí. Pokles oproti roku 2022 byl zapříčiněn i nákladnou opravou v roce 2022 v rámci údržby požární UPS v oblasti bezpečnosti, která činila téměř 91 000,00Kč.

**K největší úspoře pak došlo na položce 5192 – Poskytnuté náhrady –** úspora činila **6 543 107,29Kč.** **a to zejména z důvodu proplácení paušálů exekutorům za zastavené bagatelní exekuce.** Tyto odměny se začaly proplácet u zdejšího soudu od dubna 2022. V roce 2022 byly také ve větší míře proplaceny a v roce 2023 se proplácelo už jen malé množství těchto exekucí, tedy 10,35% roku 2022.

**K úspoře spotřeby došlo u těchto položek:**

**Pol. 5152 – Teplo – na této položce došlo pouze k úspoře spotřeby o 71 GJ** vzhledem k teplejšímu roku a zavedeným úsporným opatřením, kdy byl odstaven výměník na 4 měsíce, a to v červnu až září. Oproti tomu došlo k navýšení cen za dodávku tepla, takže **k finanční úspoře nedošlo.**

Na několika položkách pak došlo k úsporám (rozdílům v čerpání) v zanedbatelných částkách.

**6 Bezúplatné převody majetku (bez převodů mezi OSS)**

**U Okresního soudu v Sokolově nedošlo v roce 2023 k bezúplatnému převodu jiným subjektům než OSS.**

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

**U Okresního soudu v Sokolově nedošlo v r. 2023 k žádné takové vysoké zakázce.**

**8 Specifika ostatní**

**8.1-Správa dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku**

Hodnota dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku ve správě Okresního soudu v Sokolově ke dni 31.12.2023 činila:

1. Dlouhodobý hmotný majetek … 55 885 983,45Kč
2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek … 0,00Kč
3. Software + dlouhodobý nehmotný majetek … 0,00Kč
4. Materiálové zásoby … 887 692,38Kč

**Celkem … 56 773 675,83Kč**

Okresní soud v Sokolově je umístěn ve vlastní budově, jejíž hodnota je 50 529 681,36Kč. Hodnota pozemku náležícího k budově je 226 650,00Kč. Správě majetku, jeho ochraně a údržbě byla věnována náležitá pozornost.

Kromě vlastního majetku užívá zdejší soud i cizí majetek, jehož hodnota činí 1 218 278,43Kč.

Na opravy a údržbu budovy bylo v roce 2023 vynaloženo celkem **312 890,27Kč**, jednalo se o zajištění drobných běžných oprav a údržby, dále pak o opravu klimatizačního systému, opravu výtahu a opravu vjezdové brány. Byl proveden nátěr vnějších částí oken a rámů v části směrem do ulice Jednoty a v části směrem vjezdu do dvora budovy.

Pozornost byla věnována rovněž vnitřnímu zařízení budovy a kancelářské technice. Na opravu a údržbu majetku (mimo nemovitost) bylo vynaloženo celkem **55 597,83Kč**, z toho na opravy a údržbu motorových vozidel 42 558,87Kč a ostatního majetku 13 038,96Kč.

V roce 2023 došlo k pořízení majetku celkem za **410 112,23Kč**.

Z toho na nákup VT bylo vynaloženo 29 209,50Kč. Nákup ostatního majetku pak činil 77 388,20Kč**.**

Dále byl zdejšímu soudu bezúplatně převeden majetek od MSp ČR v hodnotě 303 514,53Kč.

**V roce 2023 nedošlo k technickému zhodnocení.**

**8.2-Přehled autoprovozu**

Okresní soud v Sokolově měl během roku 2023 ve správě **dvě vozidla**. Služební vozidlo ŠKODA OCTAVIA ACTIVE 1,6 – RZ 3K5 6390 a referentské vozidlo ŠKODA FABIA KOMBI AMBIENTE 1,2 – RZ 3K2 7866.

Provoz služebního a částečně referentského vozidla zajišťoval v roce 2023 řidič Josef Vranka, který se rovněž staral o údržbu a drobné opravy.

Dalšími řidiči referentského vozidla byli - pracovnice spisovny Nikola Bažová (dříve Boušková) a Martina Radlová, domovník - údržbář Richard Petrik a soudce JUD. Vladimír Hovorka.

Jednotlivé jízdy jsou evidovány v deníku dispečera a jsou povolovány na základě žádanek o  přepravu a schvalovány týdenním plánem jízd. Řidičem jsou pak evidovány ve stazkách osobní přepravy a kontrolovány dle deníku dispečera pracovnicí pověřenou evidencí jízd.

**Přehled o spotřebě za r. 2023**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| vozidlo | ujeté km | spotřeba benzínu/nafty | spotřeba oleje | průměr. spotřeba |  | náklady |
| SPZ |  | litry | litry | skuteč. | norm. | na materiál a údržbu |
| ŠKODA Fabia kombi 3K2 7866 | 5 192 | 360,22 | 4,10 | 6,934 | 7,4 | 21 870,06 |
| ŠKODA Octavia Active 3K5 6390 | 17 581 | 902,31 | 4,60 | 5,131 | 5,3 | 34 239,81 |
| Celkem | 22 773 | 1 262,53 | 8,70 |  |  | 56 109,87 |

**V tabulce je pro přehled uvedena spotřeba benzínu, nafty a oleje, počet ujetých kilometrů, pro přehled i celkový, náklady na materiál a údržbu vozidel vynaložený v roce 2023 a  u  jednotlivých vozidel průměrná skutečná a normovaná spotřeba.**

Na materiál a údržbu byly na služební vozidlo ŠKODA OCTAVIA vynaloženy prostředky na  drobný materiál a doplňky; na servisní prohlídku po roce bez výměny oleje, který byl vyměněn později, po 220 000 km,; STK + měření emisí a  dále pak na výměnu těsnění hlavy motoru.

Na služební referentské vozidlo ŠKODA FABIA KOMBI prostředky na servisní prohlídku po  roce; na nákup 4 ks zimních pneumatik a rovněž drobný materiál a doplňky.

U obou vozidel byla provedena sezónní výměna pneumatik.

Pravidelně měsíčně bylo sledováno dodržování normy spotřeby pohonných hmot v závislosti na  počtu ujetých kilometrů.

Služební a referentské vozidlo je používáno na pracovní cesty zaměstnanců a soudců na různá setkání, porady, školení a semináře; k zajišťování hospodářské činnosti, např. dovoz kancelářské a  výpočetní techniky do opravy a zpět, k zajišťování drobných nákupů; v omezené míře k jednáním ve věznicích, k výslechům Cd, k zhlédnutím, k rozvozu doručenek justiční stráží, k výkonům rozhodnutí a  daňovým exekucím, k vykázání z bytu, dražbám, na základě předběžných opatření k odvozu nezletilých dětí do dětských domovů a diagnostických ústavů.

**8.3-Inventarizace majetku**

U Okresního soudu v Sokolově byl skutečný stav veškerého majetku a závazků ověřen inventarizacemi provedenými k 31. 12. 2023 ve smyslu § 29 a § 30 zák. č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, Vyhlášky č. 270/2010 Sb., a Instrukce MSp č. j. 326/2013-EO-SP ze dne 15. 1. 2014 o inventarizaci majetku a závazků v platném znění.

Při těchto inventarizacích nebyly zjištěny žádné rozdíly v inventarizacích majetku a závazků.

Z Inventarizační zprávy o provedení inventarizace DM, DDM a OE u Okresního soudu v Sokolově k 31. 12. 2023 0Spr 79/2024 ze dne 11. 1. 2024 vyplývá, že inventarizace majetku byla provedena v termínu a odsouhlasena s účetní evidencí. Byl fyzicky překontrolován všechen majetek, při inventarizaci nebyly zjištěny inventární rozdíly.

Během roku byl vyřazen majetek, který byl zastaralý, rozbitý a opotřebený v celkové hodnotě 2 917 310,76Kč.

Dále došlo k vyřazení majetku za účelem bezúplatného převodu OSS v celkové hodnotě 249 855,42Kč.

Z důvodu změny evidence cizího majetku byl vyřazen majetek v celkové hodnotě 207 561,53Kč.

Za účelem vrácení majetku byl vyřazen cizí majetek v celkové hodnotě 1,00Kč.

V roce 2023 byl vyřazen majetek v celkové hodnotě 3 374 728,71Kč.

**9 Výsledky vnitřních a vnějších kontrol**

**Vnitřní kontroly:**

1/ Kontrola práce soudní kanceláře – kontrola evidenčních pomůcek, statistické kázně

Termín provedení: 1. 4. 2023 – 30. 4. 2023

Kontrolní orgán – Krajský soud v Plzni, k č.j. 0Spr 811/2023

Zjištěné závady: Prodlevy ve věcech u VSÚ na dědickém oddělení. U ostatních oddělení

drobné nedostatky – nedoplnění spisové značky, změny stavu vyřizované věci.

Přijatá opatření k odstranění zjištěných závad: drobné nedostatky byly odstraněny v průběhu

kontroly. U dědického oddělení z důvodu dlouhodobé nemoci VSÚ byl neutěšený stav řešen

posílením úseku zastupující VSÚ. Zvýšená kontrola dozorčí úřednicí.

2/ Kontrola práce soudní kanceláře – kontrola rejstříku Sd a knihy úschov - následná

Termín provedení: 1. 6. 2023 – 30. 6. 2023

Kontrolní orgán – Krajský soud v Plzni, č.j. 0Spr 811/2023

Zjištěné závady: VSÚ v práci nemá systém, opakovaně doručuje příjemcům, lhůtuje spisy bez

úkonu a zatěžuje tím i vedoucí kanceláře, nedodržuje instrukci č. 4/2017 o soudních

písemnostech.

Přijatá opatření k odstranění zjištěných závad: dědické oddělení bylo posíleno o VSÚ, která po

dobu dlouhodobé nemoci vyřizuje tuto agendu. Nedostatky byly odstraněny. Příslušná VSÚ

bude se závěry kontroly seznámena po příchodu z dlouhodobé nemoci a její práce bude

důsledně kontrolována ze strany dozorčí úřednice.

3/ Veřejnosprávní kontrola hospodaření následná za období 01-10/2023.

Termín provedení: 7. 11. 2023

Kontrolní orgán – Krajský soud v Plzni, čj. 0Spr 1429/2022

Zjištěné závady: 0

Přijatá opatření k odstranění zjištěných závad: kontrolou bylo ověřeno, že majetek je

vyřazován ke dni přijetí k ekologické likvidaci. U dílčích inventur je stanoven začátek a konec

inventur, u fyzických inventur také rozhodné datum. Na všech žádankách o přepravu

v období 01-10/2023 je podpis příkazce. U seznamu uživatelů mobilních telefonů je připojen

datum platnosti. U smluv s operátory je doplněno číslo jednací. Je upraven text kolektivní

smlouvy v části „Platy a odměny“, je upraven úřední záznam ve spise č. 2.

**Vnější kontroly:**

1/ Kontrola výkonu správy soudních poplatků za období let 2020-2022.

Termín provedení: 17. 2. 2023

Kontrolní orgán – Finanční úřad pro Karlovarský kraj, č.j. 0Spr 222/2023.

Zjištěné závady: 0

Přijatá opatření k odstranění zjištěných závad: 0

2/ Kontrola plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění za přísedící a svědky za období

10/2018 – dosud.

Termín provedení: 19. 7. 2023

Kontrolní orgán – Všeobecná zdravotní pojišťovna ČR, č.j. 0Spr 1014/2023

Zjištěné závady: 0

Přijatá opatření k odstranění zjištěných závad: 0

3/ Kontrola plnění povinnosti zaměstnavatele v oblasti nemocenského pojištění za období

1.2. 2022 – 31. 7. 2023.

Termín provedení – 28. 8. 2023

Kontrolní orgán – Okresní správa sociálního zabezpečení Sokolov, č.j. 0Spr 1358/2023

Zjištěné závady: 0

Přijatá opatření k odstranění zjištěných závad: 0

4/ Kontrola plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění za zaměstnance a soudce za období

06/2019 – dosud.

Termín provedení: 30. 10. 2023

Kontrolní orgán – Všeobecná zdravotní pojišťovna ČR, č.j. 0Spr 1662/2023

Zjištěné závady: 0

Přijatá opatření k odstranění zjištěných závad: 0