

Krajský soud - správa soudů
v Plzni

Spr 120/2014

R o z b o r
rozpočtového hospodaření
Krajského soudu v Plzni za rok 2013

I.

Celkové zhodnocení plnění rozpočtu

Poslanecká sněmovna Parlamentu České republiky schválila dne 19. 12. 2012 zákon o státní rozpočtu České republiky na rok 2013. V souladu s tímto zákonem byly pro Krajský soud v Plzni stanoveny příjmy v objemu 27 545 000 Kč a výdaje v objemu 217 389 000 Kč.

v Kč na 2 desetinná místa

Ukazatel	Skutečnost 2012	Schválený rozpočet 2013	Upravený rozpočet 2013	Skutečnost 2013	Plnění upr.rozp. v %	Index skuteč. 2013/2012
Příjmy celkem	31 198 261,80	27 545 000	33 386 000	34 244 960,72	102,32	109,77
Výdaje celkem	210 678 519,27	217 389 000	231 744 032,17	238 194 887,10	102,78	113,06
z toho						
- běžné výdaje	207 372 666,31	217 389 000	229 334 907,65	235 785 762,58	102,81	113,70
- kapitál. výdaje	3 305 852,96	0	2 409 124,52	2 409 124,52	100	72,87

Vývoj plnění příjmů a výdajů :

v Kč

Rok	PŘÍJMY skutečnost	Porovnání s rokem předešlým	VÝDAJE skutečnost	Porovnání s rokem předešlým
2009	40 755 070	+162,88%	235 115 080	+7,20%
2010	31 457 990	-22,82%	242 746 730	+3,24%
2011	30 263 630,27	-4,38%	222 116 065,92	-8,50%
2012	31 198 261,80	+3,08%	210 678 519,27	-5,17%
2013	34 244 960,72	+9,76%	238 194 887,10	+13,06%

II. Závazné ukazatele

Schválením zákona o státním rozpočtu byly nastaveny v systému státní pokladny souhrnné závazné ukazatele státního rozpočtu pro jednotlivé organizační složky, vč. průřezových a specifických ukazatelů příjmů a výdajů.

Přehled rozepsaných závazných ukazatelů státního rozpočtu pro rok 2013 :

Souhrnné ukazatele :

Příjmy celkem

Výdaje celkem

Specifické ukazatele – příjmy :

Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem
v tom

ostatní nedaň.příjmy, kapitál.příjmy a přijaté transfery

Specifické ukazatele – výdaje :

Výdaje justiční část

v tom

platy soudců

ostatní výdaje justiční části

Průřezové ukazatele :

- platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci
- povinné pojistné placené zaměstnavatelem
- převod FKSP
- platy zaměstnanců v pracovním poměru

**Výdaje vedené v informačním systému programového financování
EDS/SMVS**

Souhrnný přehled
ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2013

Ukazatel	Schv. rozpočet v Kč	Upr. rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	z toho NNV
<u>Příjmy celkem</u>	27 545 000	33 386 000	34 244 960,72	
<u>Výdaje celkem</u>	217 389 000	231 744 032,17	238 194 887,10	24 957 478,13
Specifické ukazatele - příjmy :				
v tom				
ostat.nedaň.příjmy, kapitál.příjmy a přijaté transfery	27 545 000	33 386 000	34 244 960,72	
Specifické ukazatele - výdaje :				
Výdaje justiční část	217 389 000	231 744 032,17	238 194 887,10	24 957 478,13
v tom				
platy soudců	81 319 000	97 093 967	95 628 414	
ostatní výdaje just.část	136 070 000	134 650 065,17	142 566 473,10	24 957 478,83
Průřezové ukazatele :				
platy zaměstnanců a ost. platby za prov.práci	123 909 000	135 314 640	147 316 310	13 492 875
povinné pojistné placené zaměstnavatelem	43 083 000	46 944 643	50 374 445,20	4 562 155
převod do FKSP	1 250 000	1 355 125	1 474 436	133 521
platy zaměstnanců v prac.poměru	42 313 000	38 070 673	51 480 991	13 410 318
Výdaje EDS/SMVS	0	3 852 036,17	3 857 269,17	5 233

Při hospodaření s přidělenými finančními prostředky bylo postupováno v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla) a dále podle opatření ministra spravedlnosti ze dne 20. prosince 2012 č.j. 1000/2012-EO-R/6.

Upravený rozpočet nedaňových příjmů ve výši 33 386 000 Kč byl k 31. 12. 2013 splněn na 102,57 %. Celkové plnění činilo 34 244 960,72 Kč.

Čerpání běžných výdajů celkem dosáhlo k 31. prosinci 2013 částky 235 785 762,58 Kč, tj. 102,81 % upraveného rozpočtu a 92,5 % konečného rozpočtu. V průběhu roku došlo k zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů do rozpočtu 2013 ve výši 25 571 227 Kč s tím, že konečný rozpočet byl dále navýšen o přijaté pojistné plnění ve výši 8 922 Kč. K 31. 12. 2013 zůstaly nevyčerpaný výdaje v částce 19 129 294,07 Kč, tj. 7,5 % konečného rozpočtu.

Čerpání kapitálových výdajů celkem dosáhlo k 31. prosinci 2013 částky 2 409 124,52 Kč, tj. 100 % upraveného rozpočtu.

Stanovené ukazatele byly v průběhu roku dodrženy, resp. byly překračovány v souladu s ust. § 47 odst. 2 zák. č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech ve znění pozdějších předpisů. Do výdajů při dodržení účelovosti bylo zapojeno z nároků z nespotřebovaných výdajů celkem 25 571 227 Kč.

III.

Rozbor rovnoměrnosti čerpání výdajů v jednotlivých čtvrtletích (podíl příslušného čtvrtletí k celoroční skutečnosti)

Rovnoměrnost čerpání výdajů v jednotlivých čtvrtletích ve vztahu k celoročnímu čerpání závazných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2013 :

Ukazatel	v %			
	I. čtvrtletí	II. čtvrtletí	III. čtvrtletí	IV. čtvrtletí
Výdaje celkem	15	24	25	38
z toho				
- běžné výdaje	15	24	23	36
- kapitálové výdaje	0	0	91	100

Rozpočet neinvestičních i investičních výdajů nebyl během roku čerpán zcela rovnoměrně, což je patrné z uvedeného přehledu o čerpání podle jednotlivých čtvrtletí roku 2013. Nejvyšší čerpání bylo zaznamenáno ve 4. čtvrtletí 2013.

Příčinou tohoto stavu je jednak přidělení prostředků v závěru roku 2013, vč. výdajů na programové financování a dále převodem prostředků na platy za prosinec 2013 na účet 6015.

IV.

Rozpočtová opatření :

Pro rok 2013 byl stanoven rozpočet příjmů v objemu 27 545 000 Kč. Rozpočtovými opatřeními byl upraven na konečnou výši 33 386 000 Kč.

Schválený rozpočet příjmů 2013 :	27 545 000	Kč
Upravený rozpočet příjmů 2013 :	33 386 000	Kč.

Úpravy provedeny následujícími rozpočtovými opatřeními :

1. opatřením KS č.j. Spr 2457/2013 ze dne 11.12.2013, kterým byl navýšen rozpočet o 3 450 000 Kč v souvislosti s úpravou rozpočtů příjmů OS v obvodu
2. opatřením MSp č.j. 160/2013-EO-R/30 ze dne 16.12.2013, kterým byl navýšen rozpočet příjmů o 1 285 000 Kč
3. opatřením MSp č.j. 160/2013-EO-R/72 ze dne 30.12.2013, kterým byl navýšen rozpočet příjmů o 1 106 000 Kč.

Rozpočet výdajů na r. 2013 byl stanoven ve výši 217 389 000 Kč. V průběhu roku byl upraven na 231 744 032,17 Kč.

Schválený rozpočet výdajů 2013 :	217 389 000	Kč
z toho		
- běžné výdaje	217 389 000	Kč
- kapitálové výdaje	0	Kč

Upravený rozpočet výdajů 2013 :	231 744 032,17	Kč
z toho		
- běžné výdaje	229 334 907,65	Kč
- kapitálové výdaje	2 409 124,52	Kč

Úpravy rozpočtu byly provedeny následujícími opatřeními :

a) ve mzdové oblasti vč. souvisejících výdajů

1. opatření MSp č.j.13/2013-EO-SP/5 ze dne 7.2.2013, kterým byl navýšen rozpočet na platy zaměstnanců takto :

pol. 5011	- zvýšení rozpočtu o	50 000	Kč
pol. 5031	- zvýšení rozpočtu o	12 500	Kč
pol. 5032	- zvýšení rozpočtu o	4 500	Kč
pol. 5342	- zvýšení rozpočtu o	500	Kč

2. opatření KS č.j. Spr 330/2013 ze dne 7.3.2013, kterým byl upraven rozpočet na platy zaměstnanců OSS v obvodu v souvislosti s dorovnáním platů za rok 2012 :

pol. 5011	- snížení rozpočtu o	3 670 935	Kč
pol. 5031	- snížení rozpočtu o	917 750	Kč
pol. 5032	- snížení rozpočtu o	330 420	Kč
pol. 5342	- snížení rozpočtu o	36 700	Kč
3. opatření KS č.j. Spr 1082/2013 ze dne 14.5.2013, kterým došlo ke snížení rozpočtu výdajů v oblasti platu zaměstnanců OSS v obvodu v souvislosti s navýšením průměrných platů na rok 2013 takto :

pol. 5011	- snížení rozpočtu o	1 434 400	Kč
pol. 5031	- snížení rozpočtu o	358 600	Kč
pol. 5032	- snížení rozpočtu o	129 096	Kč
pol. 5342	- snížení rozpočtu o	14 344	Kč
4. opatření MSp č.j. 212/2013-EO-R/5 ze dne 28.5.2013, kterým byl navýšen rozpočet na platy zaměstnanců takto :

pol. 5011	- zvýšení rozpočtu o	317 350	Kč
pol. 5031	- zvýšení rozpočtu o	79 245	Kč
pol. 5032	- zvýšení rozpočtu o	28 550	Kč
pol. 5342	- zvýšení rozpočtu o	3 172	Kč
5. opatření MSp č.j. 99/2013-EO-R/24, kterým byl navýšen rozpočet na platy soudců v souvislosti s úpravou platové základny pro určení platu a některých náhrad soudců od ledna 2013 – kód účelu 133980016 :

pol. 5022	- zvýšení rozpočtu o	3 507 967	Kč
pol. 5031	- zvýšení rozpočtu o	876 992	Kč
pol. 5032	- zvýšení rozpočtu o	315 717	Kč
pol. 5342	- zvýšení rozpočtu o	35 080	Kč
6. opatření KS č.j. Spr 1612/2013 ze dne 15.7.2013, kterým byl posílen rozpočet OS Plzeň – sever v oblasti ostatních osobních nákladů :

pol. 5029	- snížení rozpočtu o	6 000	Kč
pol. 5031	- snížení rozpočtu o	1 500	Kč
pol. 5032	- snížení rozpočtu o	540	Kč
7. opatření KS č.j. Spr 2236/2013 ze dne 21.10.2013, kterým byl upraven rozpočet výdajů na platy soudců a ostatní osobní náklady pro složky v obvodu:

pol. 5022	- zvýšení rozpočtu o	2 962 000	Kč
pol. 5029	- snížení rozpočtu o	121 000	Kč
pol. 5031	- zvýšení rozpočtu o	710 250	Kč
pol. 5032	- zvýšení rozpočtu o	25 690	Kč
pol. 5342	- zvýšení rozpočtu o	28 410	Kč
8. opatření MSp č.j. 327/2013-EO-R/15 ze dne 15.10.2013, kterým byl navýšen rozpočet na platy zaměstnanců takto :

pol. 5011	- zvýšení rozpočtu o	317 350	Kč
pol. 5031	- zvýšení rozpočtu o	79 245	Kč
pol. 5032	- zvýšení rozpočtu o	28 550	Kč
pol. 5342	- zvýšení rozpočtu o	3 173	Kč

9. opatření MSp č.j. 544/2013-EO-R/3 ze dne 11.11.2013, kterým byl navýšen rozpočet na platy soudců takto :
- | | | | |
|-----------|----------------------|-----------|----|
| pol. 5022 | - zvýšení rozpočtu o | 8 405 000 | Kč |
| pol. 5031 | - zvýšení rozpočtu o | 2 101 250 | Kč |
| pol. 5032 | - zvýšení rozpočtu o | 756 450 | Kč |
| pol. 5342 | - zvýšení rozpočtu o | 84 050 | Kč |
10. opatření MSp č.j. 688/2013-EO-R/5 ze dne 9.12.2013, kterým byl navýšen objem na platy zaměstnanců v roce 2013 takto :
- | | | | |
|-----------|----------------------|---------|----|
| pol. 5011 | - zvýšení rozpočtu o | 178 308 | Kč |
| pol. 5031 | - zvýšení rozpočtu o | 44 560 | Kč |
| pol. 5032 | - zvýšení rozpočtu o | 16 050 | Kč |
| pol. 5342 | - zvýšení rozpočtu o | 1 784 | Kč |
11. opatření MSp č.j. 738/2013-EO-R/15 ze dne 18.12.2013, kterým byl navýšen rozpočet na platy soudců takto :
- | | | | |
|-----------|----------------------|---------|----|
| pol. 5022 | - zvýšení rozpočtu o | 900 000 | Kč |
| pol. 5031 | - zvýšení rozpočtu o | 200 000 | Kč |
| pol. 5032 | - zvýšení rozpočtu o | 90 000 | Kč |

b) v oblasti ostatních věcných výdajů :

1. opatření MSp č.j. 122/2013-EO-R/5 ze dne 7.3.2013, kterým byl navýšen rozpočet o 740 000 Kč – parametr „OI“
2. opatření MSp č.j. 217/2013-EO-R/12 ze dne 10.5.2013, kterým došlo k převodu finančních prostředků z programového financování ve prospěch ostatních věcných výdajů v objemu 2 860 000 Kč – prostředky určeny na opravy a udržování a nákup DHDM
3. opatření KS č.j. Spr 1612/2013, kterým došlo ke snížení rozpočtu o 2 260 000 Kč z důvodu přesunu prostředků na OS v Chebu, Klatovech a v Tachově – prostředky určeny na mandatorní výdaje a výdaje na bezpečnost
4. opatření KS č.j. Spr 1822/2013 ze dne 23.9.2013, kterým došlo ke snížení rozpočtu o 3 000 000 Kč z důvodu přesunu prostředků na OS v Domažlicích a Karlových Varech ve prospěch mandatorních výdajů těchto soudů
5. opatření KS č.j. 2236/2013 ze dne 21. 10. 2013, kterým byl snížen rozpočet o 8 733 000 Kč z důvodu navýšení rozpočtu mandatorních výdajů OS v obvodu
6. opatření MSp č.j. 436/2013-EO-R/16 ze dne 29.10.2013, kterým byl navýšen rozpočet o částku 2 679 000 Kč – prostředky určeny na mandatorní výdaje
7. opatření MSp č.j. 572/2013-EO-R/6 ze dne 4.11.2013, kterým byl navýšen rozpočet o 1 939 560 Kč – parametr „OI“
8. opatření KS č.j. 2821/2013 ze dne 26.11.2013, kterým byl snížen rozpočet o 4 000 Kč z důvodu přesunu prostředků na OS v Sokolově (pol. 5175)
9. opatření KS č.j. 2852/2013 ze dne 12.12.2013, kterým došlo ke snížení rozpočtu o 1 045 000 Kč v souvislosti s přesunem prostředků na OS v obvodu – prostředky určeny na mandatorní výdaje
10. opatření KS č.j. 2973/2013 ze dne 19.12.2013, kterým došlo ke snížení rozpočtu o 7 767 000 Kč k žádosti všech OS v obvodu – prostředky určeny na zabezpečení financování nutných výdajů do konce roku 2013
11. opatření MSp č.j. 738/2013-EO-R/15 ze dne 18.12.2013, kterým byl navýšen rozpočet ostatních věcných výdajů o 6 010 000 Kč – rozdělení disponibilní rezervy MSp

12. opatření MSp č.j. 744/2013-EO-R/5 ze dne 20.12.2013, kterým byl navýšen rozpočet ostatních věcných výdajů o 2 935 243 Kč – posílení rozpočtu OVV.

c) programové financování :

1. opatření MSp č.j. 378/2013-EO-R/2 ze dne 9.8.2013, kterým byl upraven závazný ukazatel neinvestičních výdajů, a to navýšením rozpočtu o 1 314 767 Kč v souvislosti s registrací akce č. 136V11500 0073 – KS Plzeň – výměna výplní otvorů budovy OR
2. opatření MSp č.j. 378/2013-EO-R/4 ze dne 7.10.2013, kterým byl upraven závazný ukazatel neinvestičních výdajů, a to snížením rozpočtu o 248 486 Kč akce č. 136V11500 0073 – KS Plzeň – výměna výplní otvorů budovy OR
3. opatření MSp č.j. 551/2013-EO-R/2 ze dne 1.11.2013, kterým byl upraven závazný ukazatel ISPROFIN o částku 2 799 088 Kč v souvislosti s registrací akce 136V01100 0293 – KS Plzeň – rozšíření systému zálohování a doplnění HW

pol. 6111	částka	2 430 000	Kč
pol. 5137	částka	369 088	Kč.

Úprava rozpočtu ve vlastní kompetenci bez vlivu na výši rozpočtu :

V průběhu roku provedl Krajský soud v Plzni i rozpočtová opatření přesunem prostředků mezi jednotlivými položkami rozpočtu, kterými bylo pokryto zvýšené čerpání výdajů u některých položek nad stanovený rozpočet ve smyslu § 25 odst. 4 zák. č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, popř. výdaje rozpočtové nezajištěné. Těchto opatření ve vlastní kompetenci bylo provedeno celkem 16 v celkovém objemu 1 819 000 Kč.

Kromě přesunů bylo provedeno také 9 rozpočtových opatření typu „Povolené překročení“, kterými byly zapojeny do rozpočtu výdajů prostředky v objemu 25 571 227 Kč.

V.
Rozpočtové příjmy

Krajskému soudu v Plzni byl pro rok 2013 stanoven celkový rozpočet příjmů ve výši **27 545 000 Kč**,
z toho :

Třída 1 - Daňové příjmy 0 Kč

Třída 2 - Nedaňové příjmy 27 545 000 Kč

Třída 3 - Kapitálové příjmy 0 Kč

Třída 4 - Přijaté dotace 0 Kč

Tento rozpočet byl upraven rozpočtovými opatřeními Ministerstva spravedlnosti a Krajského soudu v Plzni na konečnou výši 33 386 000 Kč.

Rozpočtové příjmy dosáhly za rok 2013 částky **34 244 960,72 Kč**, tzn. že byl upravený rozpočet splněn na **102,57 %**.

Plnění příjmů v roce 2013 :

Organizace	Upr.rozpočet 2013	Skutečnost	
		v Kč	v %
Krajský soud v Plzni	33 386 000	34 244 960,72	102,57

z toho :

Příjem	Upr.rozpočet 2013	Skutečnost	
		Kč	v %
Nedaňové a kapitálové příjmy	33 386 000	33 676 465,72	100,87
Dotace – přijaté transfery	--	568 495,-	--

Přehled plnění příjmů tř. 2 v jednotlivých čtvrtletích roku 2013 :

Období	Plnění příjmů v Kč	Plnění v %
I. čtvrtletí	6 888 565,35	20,46
II. čtvrtletí	13 352 730,59	39,65
III. čtvrtletí	4 246 057,08	12,60
IV. čtvrtletí	9 189 112,70	27,29
Celkem	33 676 465,72	100

V porovnání s rokem 2012, kdy činily příjmy 31 198 261,80 Kč, se tyto zvýšily o 2 478 203,92 Kč, t.j. o 7,94 %.

Třída 2 - Nedaňové příjmy :

Rozpočet	.....	27 545 000 Kč
Upravený rozpočet	.....	33 386 000 Kč
Skutečnost	.....	33 676 465,72 Kč
Plnění	.....	100,87 v %

Na skutečném plnění příjmů se podílely tyto platby :

Podsesk.pol. 211 – Příjmy z vlastní činnosti	
2111 – Příjmy z poskytování výrobků a služeb	144 263 Kč
2119 – Ostatní příjmy z vlastní činnosti j.n.	77 548 Kč
Celkem podsesk. pol. 211	221 811 Kč

Příjmy tohoto podseskupení položek tvoří provize z prodeje kolkových známek, poplatky za zhotovené fotokopie a za poskytnuté informace dle zák. č. 106/1999 Sb. Na pol. 2119 byla mj. zaúčtována jednorázová úhrada 20 483 Kč za zřízení věcného břemene při budování inženýrských sítí na pozemku pobočky v Karlových Varech.

Podsesk.pol. 213 – Příjmy z pronájmu majetku	
2132 – Příjmy z pronájmu ostat.nemovitostí	93 057 Kč

Jedná se o příjmy z pronájmu plochy pod nápojový automat, pronájem nebytových prostor firmě Eurest na provoz bufetu a nájemného ze služebního bytu v budově Obchodního rejstříku.

Podsesk.pol. 231 – Příjmy z prodeje DHDM	
2310 – Příjmy z prodeje DHDM	345 Kč

Příjmem tohoto podseskupení je zisk z prodeje dvou vyřazených mobilních telefonů.

Podsesk.pol. 232 – Ostatní nedaňové příjmy	
2322 – Přijaté pojistné náhrady	8 922 Kč
2324 – Přijaté nekapitál. příspěvky a náhrady	2 382 717,64 Kč
2328 – Neidentifikovatelné příjmy	0 Kč
Celkem podsesk. pol. 232	2 391 639,64 Kč

V roce 2013 bylo přijato na pol. 2322 – Přijaté pojistné náhrady plnění ve výši 8 922 Kč za pojistnou událost ze dne 25. 10. 2013, a to poškození čelního skla služebního vozidla Mercedes Benz VITO SPZ 3P6 6463. Částka přijatého pojistného plnění byla zapojena v roce 2013 do výdajů OSS a o tuto částku byl překračován rozpočet výdajů na pol. 5171 – Opravy a udržování.

Na položce 2324 - Přijaté nekapitálové příspěvky a ostatní náhrady jsou evidovány tyto příjmy :

náhrady nákladů soudního řízení	288 016,89	Kč
náhrady nákladů trestního řízení	505 939,48	Kč
náhrady odměn advokátům	1 396 424,42	Kč
narovnání	0	Kč
ostatní	186 569,85	Kč
pokuty uložené ve správním řízení z jiného členského státu	5 767	Kč

Ostatní náhrady na pol. 2324 jsou tvořeny tržbou za soukromé telefonní hovory z prosince 2012, prodejem stravovacích karet, přeplatky pohledávek, dobropisy k výdajům z předešlých let, množstevní slevou České pošty za prosinec 2012 v objemu 120 306 Kč, náhradami za ztracené poštovní zásilky z roku 2012, atd.

Na pokutách uložených ve správním řízení v jiných členských státech EU byly zaúčtovány platby ve výši 5 767 Kč, a to ve věci 5T 16/2011.

Přehled plnění příjmů u náhrad nákladů trestního řízení a stavy nedoplatků k 31.12. :

Období	Platby za rok v Kč	Nedoplatky k 31.12. v Kč
rok 2009	816 920	6 043 630
rok 2010	585 860	6 379 900
rok 2011	460 702	6 994 730
rok 2012	464 419,50	5 993 290
rok 2013	496 220	6 395 120

Evidované nedoplatky na nákladech trestního řízení k 31. 12. 2013 (6.395,12 tis. Kč), jsou proti stavu k 31. 12. 2012 (5 993,29 tis. Kč) vyšší o 401,83 tis. Kč, tzn. další nárůst nedoplatků NTř za rok 2013 o 6,7 %. Ve finančním vyjádření byly v roce 2013 Kč platby vyšší o 31 800 Kč než v roce předchozím.

Plnění příjmů u náhrad za ustanovené advokáty a stav nedoplatků k 31.12.2013 v porovnání s předchozími roky :

Období	Platby za rok v Kč	Nedoplatky k 31.12. v Kč
rok 2009	1 291 220	52 022 170
rok 2010	1 959 350	54 373 610
rok 2011	1 929 026,07	59 162 970
rok 2012	1 338 786,26	58 417 700
rok 2013	1 396 220	58 031 410

Platby na náhradách za ustanovené advokáty dosáhly v roce 2013 částky 1 396, 22 tis. Kč, tj. o 57 433. Kč více než v roce 2012 (nárůst plateb o 4,29 %). Došlo i ke snížení nedoplatků tohoto druhu pohledávek 386,29 tis. Kč. Nedoplatky k 31.12.2013 činily 58 031 410 Kč.

Oba výše hodnocené druhy příjmů souvisí s trestním řízením a tyto pohledávky jsou jen velmi těžko vymožitelné jak vyplývá z následujícího přehledu :

v %

Pohledávka	Vymožitelnost NTř celkem	Vymožitelnost pohledávek z minulých let	Vymožitelnost pohledávek z běžného roku	INDEX nedoplatků k prům. měs. nápadu
Náhrady nákladů trestního řízení	7,04	4,90	19,13	72,44
Náhrady za ustanovené advokáty	2,20	2,22	1,98	139,43

Třída 3 - Kapitálové příjmy

Rozpočet 2013 0,- tis. Kč
Upravený rozpočet 0,- tis. Kč
Skutečnost 2013..... 0,- tis. Kč

V roce 2013 nebylo dosaženo žádných kapitálových příjmů.

Třída 4 – Přijaté dotace

Rozpočet 2013 0 Kč
Upravený rozpočet 2013 0 Kč
Skutečnost 2013 568 495 Kč
Plnění na - %

Příjem tvořily nevyčerpané prostředky na platy za měsíc prosinec 2012, které byly v prosinci 2012 převedeny zálohově na depozotní účet.

Konečný zůstatek příjmového účtu s předčíslem 019 činil k 31. 12. 2013 celkem 3 275 347,64 Kč.

VI.

Přehled o stavu finančních prostředků na zvláštních příjmových účtech za rok 2013

Za rok 2013 bylo zdejším soudem dosaženo následujících příjmů, které byly odvedeny do státního rozpočtu na zvláštních příjmových účtech :

Název položky	Stav k 31. 12. 2013
Soudní poplatky	30 742 951,08 Kč
Peněžité tresty a pokuty	226 662 Kč
Celkem	30 969 613,08 Kč

V roce 2013 činil předpis pohledávek soudních poplatků celkovou sumu 5 636 680 Kč, platby dosáhly výše 5 090 000 Kč. Stav nedoplatků soudních poplatků k 31. 12. představuje částku 3 124 460 Kč.

Plnění příjmů ze soudních poplatků a stav nedoplatků k 31. 12. v porovnání s předchozími roky :

Období	Upravený rozpočet	Skutečnost v Kč	Plnění v %	Nedoplatky k 31.12. v Kč
2011	23 700 000	26 295 198,95	110,95	7 389 830
2012	19 900 000	26 851 967,65	134,93	4 439 020
2013	30 541 000	30 742 951,08	100,66	3 124 460

VII.

Přehled příjmů v kolkových známkách

Kromě těchto daňových příjmů evidovaných na zvláštních příjmových účtech byly dosaženy pro státní rozpočet ještě další příjmy u soudních poplatků hrazených kolkovými známkami. Tyto příjmy státního rozpočtu činily v roce 2013 celkem 14 927 640 Kč.

Krajský soud v Plzni odvedl v roce 2013 do státního rozpočtu ČR celkové příjmy 49 172 600,72 Kč.

VIII.

Přehled o stavu mirozpočtových prostředků :

Přehled o stavu a vývoji FKSP za rok 2013

v Kč	
Stav fondu k 1.1.2013	1 634 071,79
převod týkající se min. roku	
základní příděl	1 459 206
vrácené splátky půjček	
zisk ze závodního stravování	
ostatní zdroje	
zdrojem celkem	3 093 277,79
v roce 2013 použito	1 248 429,58
stav fondu k 31.12.2013	1 844 848,21
Výdaje roku 2013 :	
vlastní zařízení sloužící rozvoji zam.	-
půjčky	-
stravování	847 488,50
rekreace tuzemská	-
rekreace zahraniční	-
kultura, tělovýchova, sport	26 941,08
sociální výpomoci	5 000
penzijní připojištění	
dary	369 000
ostatní výdaje	-

K 31. prosinci 2013 činil zůstatek na účtu FKSP částku 1 844 848,21 Kč.

Zdrojem fondu byl pouze základní příděl ve výši 1 % objemu vyplacených mzdových prostředků za rok 2013.

Čerpání finanční prostředků z FKSP probíhalo v souladu se schváleným rozpočtem FKSP pro rok 2013 č.j. Spr 2978/2012 ze dne 26. listopadu 2012 a schválenými Zásadami pro používání FKSP.

Přehled o stavu prostředků na účtu cizích prostředků 6015 :

Položka	Název	Stav fin. prostředků k 31.12.2013
245/14	Převod mezd	17 728 316 Kč
245/16	omylové platby	
245/70	zálohy na návrhy konkursu	24 017 107,69 Kč
245/71	zálohy na soudní řízení	1 560 658,76 Kč
245/72	majetková záruka	3 900 000 Kč
245/73	složené jistoty	3 330 500 Kč
245/75	soudní úschovy a jiné úschovy depozit	306 807 902,41 Kč

Stav účtu k 31. 12. 2013 **357 344 484,86 Kč.**

IX.

ROZPOČET VÝDAJŮ

Rozpočet 2013	217 389 000	Kč
Upravený rozpočet	231 744 032,17	Kč
Skutečnost 2013	238 194 887,10	Kč
Skutečnost 2012	210 678 519,27	Kč
Plnění k upr. rozpočtu	102,78	%
Použité prostředky NNV	25 571 227	Kč
Pojistné plnění	8 922	Kč
Konečný rozpočet 2013	257 324 181,17	Kč
Plnění ke konečnému rozpočtu	92,57	%

V průběhu roku 2013 byl schválený rozpočet výdajů ve výši 217 389 000 Kč upraven rozpočtovými opatřeními nadřízeného orgánu, t.j. Ministerstva spravedlnosti, a rozpočtovými opatřeními z pozice meziúrovně na konečnou výši 231 744 032,17 Kč. Z této částka připadá na :

- běžné výdaje	229 334 907,65 Kč
- kapitálové výdaje	2 409 124,52 Kč.

Běžné výdaje :

Schválený rozpočet 2013	217 398 000	Kč
Upravený rozpočet	229 334 907,65	Kč
Skutečnost 2013	235 785 792,58	Kč
Skutečnost 2012	207 372 666,31	Kč
Plnění k upr.rozpočtu	102,81	%
Použité prostředky NNV	25 571 227	Kč
Pojistné plnění	8 922	Kč
Konečný rozpočet 2013	254 915 056,65	Kč
Plnění ke konečnému rozpočtu	92,50	%

Kapitálové výdaje :

Rozpočet 2013	0	Kč
Upravený rozpočet	2 409 124,52	Kč
Skutečnost 2013	2 409 124,52	Kč
Skutečnost 2012		Kč
Plnění k upr.rozpočtu	100	%

X.

Běžné výdaje

Třída 5 - Běžné výdaje

Schválený rozpočet 2013	.....	217 398 000	Kč
Upravený rozpočet	.....	229 334 907,65	Kč
Skutečnost 2013	.....	235 785 792,58	Kč
Skutečnost 2012	.....		Kč
Plnění k upr.rozpočtu	.....	102,81	%
Použité prostředky NNV	.....	25 571 227	Kč
Pojistné plnění	.....	8 922	Kč
Konečný rozpočet 2013	.....	254 915 056,65	Kč
Plnění ke konečnému rozpočtu	.....	92,50	%

Rozpočet běžných výdajů byl Krajskému soudu v Plzni stanoven pro rok 2013 ve výši **217 398 000 Kč.**

V průběhu roku 2013 byl rozpočet běžných výdajů upraven rozpočtovými opatřeními Ministerstva spravedlnosti ČR až na **konečnou výši 229 334 907,65 Kč.** Z této částky připadá na

- běžné výdaje bez programového financování 227 891 996,00 Kč
- běžné výdaje na programové financování 1 442 911,65 Kč.

Z upraveného rozpočtu běžných výdajů pro rok 2013 připadá na mzdové prostředky a s tím související pojistné částka 182 259 283 Kč (t.j. 79,47 %), na neinvestiční nákupy 45 240 499,65 Kč (t.j. 19,73 %), neinvestiční transfery 1 835 125 Kč (t.j. 0,80 %).

Do rozpočtu běžných výdajů byly v roce 2013 zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let v objemu 25 571 227 Kč a přijaté pojistné náhrady ve výši 5 233 Kč.

Přehled čerpání běžných výdajů v jednotlivých čtvrtletích roku 2013 ve vztahu k upravenému rozpočtu příslušného čtvrtletí :

Čtvrtletí	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění v %
I.	213 240 695	35 493 265,28	16,65
II.	214 592 572	60 330 439,22	28,11
III.	216 150 640	53 325 563,86	24,67
IV.	229 334 907,65	86 636 494,22	37,78
Celkem	229 334 907,65	235 785 762,58	102,81

Čerpání běžných výdajů celkem činilo k 31. prosinci 2013 částku 235 785 762,58 Kč, tj. 102,81 % upraveného rozpočtu.

Vývoj čerpání běžných výdajů za roky 2010 až 2013 :

	Běžné výdaje celkem	Index s předchozím rokem	Běžné výdaje bez ISPROFIN	Index s předchozím rokem
2010	220 572 440	0,95	174 466 900	0,76
2011	219 428 513,72	0,99	182 884 309	1,05
2012	207 372 666,31	0,95	207 340 302,31	1,13
2013	235 785 762,58	1,14	234 337 617,93	1,13

XI.

Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků

Podsek. pol. 501 a 502 – Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci

Pro rok 2013 byl Krajskému soudu v Plzni stanoven závazný objem prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci, včetně souvisejících rozpočtových prostředků na pojistné a převodu FKSP. V průběhu roku byl závazný ukazatel Mzdové prostředky několikrát upravován

V roce 2013 bylo rozpočtově zajištěno celkem 201,79 zaměstnanců. Opatřením předsedy Krajského soudu v Plzni č.j. Spr 1644/2013 ze dne 2. 7. 2013 pak byl stanoven počet soudců na 84.

Skutečnost k 31.12. 2013 činila 77 soudců a 170,67 zaměstnanců.

Soudci krajského soudu:

Plán 2013	84	osob
Skutečnost 2013	77	osob
Celkové plnění	91,67	%

Zaměstnanci :

- justiční čekatelé skutečnost 2013	0,17	osob
- asistenti soudců skutečnost 2013	13,45	osob
- VSÚ skutečnost 2013	17,42	osob
- odb. a adm. zam. skutečnost 2013	117,13	osob
- pomoc. a obsluž. personál skutečnost 2013	22,50	osob
Zaměstnanci	170,67	osob
Celkové plnění	84,58	%.

Podsedk. pol. 501 a 502– platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci

Rozpočet 2013	.....	123 909 000	Kč
Upravený rozpočet	.....	135 314 640	Kč
Skutečnost účetní 2013	.....	147 316 310	Kč
Skutečnost 2012	.....	126 397 253	Kč
Plnění k upr.rozpočtu	.....	108,87	%

z toho :

pol. 5011 – Platy zaměstnanců

Rozpočet 2013	.....	42 313 000	Kč
Upravený rozpočet	.....	38 070 673	Kč
Skutečnost účetní 2013	.....	51 480 991	Kč
Skutečnost 2012	.....	44 937 544	Kč
Plnění k upr.rozpočtu	.....	135,22	%

Zapojené nároky z nespotřebovaných výdajů	13 410 318	Kč,
konečný rozpočet 2013	51 480 991	Kč
plnění ke konečnému rozpočtu	100	%.

Opatřením MSp č.j. 330/2013-EO-R/66 ze dne 31. ledna 2013 bylo povoleno **překročení závazného objemu prostředků na platy zaměstnanců na vrub nespotřebovaných neprofilujících výdajů ve výši 10 380 185 Kč.** Dalším opatřením č.j. 187/2013-EO-R/5 ze dne 18.4.2013 bylo povoleno zapojení dalších prostředků NNV do oblasti platu zaměstnanců ve výši 2 124 930 Kč. Opatřením ze dne 9. 12. 2013 č.j. 688/2013-EO-R/5 byly zapojeny do rozpočtu nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 905 203 Kč.

pol. 5022 – Platy soudců

Rozpočet 2013	.....	81 319 000	Kč
Upravený rozpočet	.....	97 093 967	Kč
Skutečnost účetní 2013	.....	95 628 414	Kč
Skutečnost 2012	.....	81 268 404	Kč
Plnění k upr.rozpočtu	.....	98,49	%

Součástí upraveného rozpočtu na rok 2013 jsou i prostředky na doplatky platu soudců z účelových prostředků Veřejné pokladní správy (kód účelu 133980016) v návaznosti na úpravu výše platové základny pro určení platu a některých náhrad soudců dle sdělení MPSV č. 18/2013 ze dne 18. ledna 2013. Výše přidělených prostředků činila 3 507 967 Kč.

Položky 5021, 5024 a 5029 Ostat. osobní výdaje, odstupné a ostat.platby za provedenou práci

Rozpočet 2013	.....	277 000	Kč
Upravený rozpočet	.....	150 000	Kč
Skutečnost účetní 2013	.....	206 905	Kč
Skutečnost 2012	.....	191 305	Kč
Plnění k upr.rozpočtu	.....	137,94	%
Zapojené nároky z nespotřebovaných výdajů	.....	210 000	Kč,
konečný rozpočet 2013	.....	360 000	Kč
plnění ke konečnému rozpočtu	.....	57,47	%.

Koncem roku zůstala nevyčerpaná na platech zaměstnanců a ostatních platbách za provedenou práci oproti konečnému rozpočtu částka 1 618 648 Kč, tj. 1,09 % koneč. rozpočtu.

Mzdové náklady za rok 2013 :

Skutečné náklady na platy zaměstnanců a platy soudců za rok 2013 činily 147 084 340 Kč, tzn. nevyčerpané prostředky oproti účetní skutečnosti v částce 231 970 Kč budou převedeny z depozitního účtu do příjmů r. 2014.

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

- platy zaměstnanců – upravený rozpočet	38 070 673	Kč
- použité nároky z nespotřebovaných výdajů	13 410 318	Kč
- účetní skutečnost 2013	51 480 991	Kč
- skutečné náklady	51 480 962	Kč
- rozdíl	29	Kč
- převod do NNV	0	Kč
- platy soudců – upravený rozpočet	97 093 967	Kč
- účetní skutečnost 2013	95 628 414	Kč
- skutečné náklady	95 603 378	Kč
- rozdíl	25 036	Kč
- převod do NNV	1 465 553	Kč
- ostatní osob. náklady – upravený rozpočet	150 000	Kč
- použité nároky z nespotřebovaných výdajů	210 000	Kč
- účetní skutečnost 2013	206 905	Kč
- skutečné náklady	204 857	Kč
- rozdíl	2 048	Kč
- převod do NNV	153 095	Kč

Z celkových nákladů na platy soudců a zaměstnanců ve výši 95 603 378 Kč pro skutečný průměrný přepočtený počet pracovníků připadlo:

na platy soudců v počtu 77 osob	95 603 378 Kč
průměrný měsíční plat v r. 2013	103 467 Kč
na platy asistentů soudců v počtu 13,45 osob	4 063 591 Kč
průměrný měsíční plat v r. 2013	25 177 Kč
na platy justičních čekatelů v počtu 0,17 osob	29 669 Kč
průměrný měsíční plat v r. 2013	14 544 Kč
na platy odb. a adm. zaměstnanců v počtu 134,55 osob	42 305 228 Kč
průměrný měsíční plat v r. 2013	26 202 Kč
na platy pomoc. a obsl. pracovníků v počtu 22,5 osob	5 083 904 Kč
průměrný měsíční plat v r. 2013	18 829 Kč.

Na nenárokových složkách platu zaměstnanců odměňovaných podle zák. 262/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů, bylo vyplaceno pro skutečný přepočtený počet v počtu 170,67 osob celkem 14 570 125 Kč, z toho na odměnách 12 089 400 Kč.

Rozpočet ostatních osobních nákladů (pol 5021,5029) byl schválen ve výši 277 000 Kč a v průběhu roku byl upraven na částku 150 000 Kč, když do rozpočtu byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v objemu 210 000 Kč.

Porovnáním skutečných výdajů (206 905 Kč) s upraveným rozpočtem (150 000 Kč) došlo k čerpání tohoto závazného ukazatele na 137,94 %. Plnění ke konečnému rozpočtu činí 57,47 %.

Ze skutečnosti roku 2013 bylo čerpáno z OON v přímé souvislosti s rozhodovací činností krajského soudu celkem 183 793 Kč, tj. 88,83 % celkových výdajů OON. Jednalo se o paušální náhrady přísedících 143 200 Kč a náhrady ušlého výdělku přísedících 40 593 Kč. Vývoj těchto nákladů závisí na četnosti a charakteru projednávaných věcí.

Zbývající čerpání tvořily odměny za práce dle uzavřených dohod ve výši 23 112 Kč. Odstupné nebylo v roce 2013 u Krajského soudu vyplaceno.

503 – Povinné pojistné placené zaměstnavatelem

Rozpočet 2013	.....	43 083 000	Kč
Upravený rozpočet	.....	46 944 643	Kč
Zapojené nároky z nespotrř.výdajů	.....	4 562 155	Kč
Skutečnost 2013	.....	50 374 445,20	Kč
Skutečnost 2012	.....	43 915 127	Kč
Plnění k upr.rozpočtu	.....	107,31	%

Celkový upravený rozpočet na seskupení pol. 503 – Povinné pojistné placené zaměstnavatelem činil 46 944 643 Kč. Konečný rozpočet pak 51 506 798 Kč, tzn. že plnění ke konečnému rozpočtu dosáhlo 97,80 %. K 31. 12. 2013 zůstala nevyčerpaná částka 1 132 352,80 Kč, tj. 2,2 % konečného rozpočtu.

Součástí upraveného rozpočtu jsou i účelové prostředky Veřejné pokladní správy související s doplatky platu soudců ve výši 1 192 709 Kč.

Výdaje v podseskupení položek 503 – Povinné pojistné placené zaměstnavatelem představují odvody na povinné pojistné na zdravotní pojištění (9%) a na povinné pojistné na sociální zabezpečení (25 %), vč. příspěvku na politiku zaměstnanosti a jsou závislé na čerpání mzdových prostředků.

Z tohoto podseskupení položek bylo hrazeno rovněž pojistné na veřejné zdravotní pojištění i dalším osobám, kterým jsou podle § 6 zák. č. 586/1992 Sb. vypláceny zdanitelné příjmy. Soudy z tohoto důvodu odváděly zdravotního pojištění i z výplat odměn likvidátorům, přísedícím a svědkům.

Na ostatním pojistném placeném zaměstnavatelem (refundacích pojistného) bylo vyplaceno 5 617,20 Kč.

XII.

Hodnocení a porovnání nákladovosti

Přehled o vývoji nákladovosti poskytuje Příloha č. 1 k Rozboru hospodaření Krajského soudu v Plzni.

Za rok 2013 činily celkové náklady na 1 zaměstnance částku 90 534 Kč. Ve srovnání s rokem 2012, kdy dosáhly částky 84 713 Kč, se náklady na jednoho zaměstnance zvýšily meziročně o 5 821 Kč. Náklady na nákup materiálu na 1 pracovníka dosáhly částky 9 716 Kč (v roce 2012 to bylo 14 504 Kč).

Propočet nákladů na 1 zaměstnance podle jednotlivých seskupení položek :

Podseskup. pol.	Období	Čerpání v Kč	Náklad za 1 zaměstnance v Kč
513	2008	4.509 600	18 370
	2009	4.980 100	23 030
	2010	6.381 170	26 560
	2011	5 138 296	21 752
	2012	4 646 155	19 725
	2013	5 755 251	23 247
514	2008	0	-
	2009	55 570	257
	2010	2 180	10
	2011	0	0
	2012	0	0
	2013	0	0
515	2008	2 495 830	10 160
	2009	3 196 730	14 790
	2010	3 703 510	15 410
	2011	3 868 986	16 379
	2012	3 624 940	15 390
	2013	3 809 689	15 382
516	2008	9. 52,82	38 910
	2009	7 988,92	36 950
	2010	8 156,44	33 940
	2011	7 282 297	30 828

	2012	7 904 682	33 560
	2013	7 392 145	29 847
517	2008	3 934 950	16 020
	2009	2 470 230	11 430
	2010	8 430 000	35 080
	2011	4 680 913	19 815
	2012	1 055 913	4 483
	2013	1 952 462	7 883
519	2008	2 835 590	11 550
	2009	2 782 150	12 870
	2010	2 954 280	12 290
	2011	2 868 937	12 145
	2012	2 526 509	10 726
	2013	3 513 007	14 184
536	2008	107 000	440
	2009	0	0
	2010	0	0
	2011	0	0
	2012	0	0
	2013	0	0

Největší náklady na jednoho zaměstnance byly dosaženy v podsesk. pol. 516 – Nákup služeb, a to 29 847 Kč. V tomto poseskupení položek byly hrazeny náklady na poštovné, telefonní poplatky, nákup stravenek i nákup ostatních služeb, vč. pořízení fotokopíí.

Náklady na jednoho zaměstnance na podsesk. pol. 513 – Nákup materiál činily 23 274 Kč, tj. o 3 522 Kč více než v roce předchozím. Výši těchto nákladů ovlivňuje rozsah nákupů drobného dlouhodobého majetku. Náklady na nákup kancelářského a všeobecného materiálu na 1 pracovníka dosáhly částky 9 716 Kč (v roce 2012 to bylo 13 319 Kč).

Naopak poměrně nízké náklady byly vynaloženy na opravy a udržování, kde bylo vynaloženo celkem 1 663 690,72 Kč, tzn. náklad 6 717 Kč na jednoho zaměstnance.

XIII.

Neinvestiční nákupy bez programového financování

Seskupení položek 51 – Neinvestiční nákupy

Rozpočet 2013	:	48 567 000	Kč
Upravený rozpočet 2013	:	43 797 588	Kč
Skutečnost 2013	:	34 726 125,73	Kč
Skutečnost 2012	:	35 437 066,31	Kč
Plněno na	:	79,29	%
Zapojené NNV	:	7 250 000	Kč
Pojistné plnění	:	8 922	Kč
Konečný rozpočet 2013	:	51 056 510	Kč
Plnění ke koneč. rozpočtu	:	68,02	%

Pro rok 2013 byl schválen rozpočet výdajů na neinvestiční nákupy bez programového financování pro Krajský soud v Plzni ve výši 48 567 000 Kč. V průběhu roku byl upravován rozpočtovými opatřeními Ministerstva spravedlnosti i z pozice meziúrovně na konečnou výši 43 797 588 Kč. Celkové čerpání těchto výdajů činilo za hodnocení rok 34 726 125,73 Kč.

Vývoj čerpání výdajů na neinvestiční nákupy bez programového financování za r. 2011 až 2013 :

Rok	Skutečnos v Kč	Index
2011	35 005 164,72	0,81
2012	35 437 066,31	1,01
2013	34 726 125,73	0,98

Do výdajů byly v roce 2013 zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v objemu 7 250 000 Kč a dále plnění z přijaté pojistné události ve výši 8 922 Kč. Konečný rozpočet na neinvestiční nákupy pro rok 2013 tedy dosáhl částky 51 056 510 Kč. Skutečné čerpání ke konečnému rozpočtu činí 68,02 %.

Celkový přehled plnění rozpočtu neinvestičních nákupů bez programového financování podle jednotlivých podseskupení položek v roce 2013 :

Přehled o plnění rozpočtu výdajů

Podsokupení položek	Schválený rozp. 2013	Upravený rozp.2013	Skutečnost 2013 v Kč	Plnění %
513 – Nákup materiálu	3 281 000	6 560 060	5 378 620,47	82,97
514 – Úroky	50 000	50 000	0	0
515 – Nákup vody, paliv a energie	4 230 000	4 030 000	3 809 688,55	94,53
516 – Nákup služeb	8 349 000	8 232 500	7 392 144,93	89,79
517 – Ostatní nákupy	10 332 000	10 174 443	880 947,52	17,37
518 – Poskytnuté zálohy	150 000	0	0	0
519 – Výdaje související s neinv. nákupy	22 175 000	14 750 585	17 264 724,26	117,04
Neinvestiční nákupy	48 567 000	43 797 588	34 726 125,73	79,28

V roce 2013 bylo skutečně vynaloženo na neinvestiční nákupy bez programového financování celkem 34 726 125,73 Kč, tj. o 710 940,58 Kč méně než v r. 2012.

Prostředky byly čerpány na vytvoření nezbytných podmínek pro plynulý a bezporuchový chod krajského soudu.

Část prostředků přidělených na neinvestiční nákupy byla Ministerstvem spravedlnosti účelově určena. Jednalo se o :

Prostředky přidělené odborem informatiky MSp na výpočetní techniku – parametr „OI“ :

Schválený rozpočet 2013	:	191 000	Kč
Upravený rozpočet 2013	:	4 660 560	Kč
Skutečnost 2013	:	4 528 748,25	Kč
Plněno na	:	97,17	%

Při rozpisu rozpočtu ostatních věcných výdajů na r. 2013 byla část prostředků ve výši 191 000 Kč přidělena na ICT. Dále byly prostředky ICT navýšeny opatřeními nadřízeného orgánu o 4 169 560 Kč.

S ohledem na nedostatek prostředků na parametru „OI“ na financování nutných výdajů v průběhu roku došlo k poslení těchto prostředků i z vlastních výdajů, a to o 300 000 Kč.

Čerpání výdajů na výpočetní techniku bylo na těchto rozpočtových položkách :

Podpol. 5137 – DHDM

Upravený rozpočet 2013	:	2 089 560	Kč
Skutečnost 2013	:	2 074 616,20	Kč
Plněno na	:	99,28	%

- paměti do serveru, rozšiřující modul k UPS, za nákup PC, disky IBM

Podpol. 5139 – Všeobecný materiál

Upravený rozpočet 2013	:	191 000	Kč
Skutečnost 2013	:	980 000	Kč
Plněno na	:	951 848,50	%

- převážně nákup tonerů, kabelů a dalšího materiálu pro VT

Podpol. 5162 – Služby telekom. radiokom.

Upravený rozpočet 2013	:	1 100 000	Kč
Skutečnost 2013	:	1 074 191	Kč
Plněno na	:	97,65	%

- pronájem optických tras a servisní činnost aktivních prvků

Podpol. 5169 – Nákup ostatních služeb

Upravený rozpočet 2013	:	400 000	Kč
Skutečnost 2013	:	370 540,60	Kč
Plněno na	:	92,64	%

- pořízení osobních kvalifikovaných certifikátů, servisní podpora SW

Podpol. 5171 – Opravy a udržování

Upravený rozpočet 2013	:	56 000	Kč
Skutečnost 2013	:	27 205,15	Kč
Plněno na	:	48,58	%

- opravy tiskáren a oprava ventilátorové jednotky v racku, opravu notebooku

Podpol. 5172 – Programové vybavení

Upravený rozpočet 2013	:	35 000	Kč
Skutečnost 2013	:	30 346,80	Kč
Plněno na	:	86,71	%

- nákup 4 ks licencí Adobe Acrobat

Prostředky přidělené odborem informatiky MSp na telekomunikační služby – parametr „OITF“, tj. nákup služeb a DHDM :

Rozpočet 2013	:	760 000	Kč
Upravený rozpočet 2013	:	760 000	Kč
Skutečnost 2013	:	562 548,57	Kč
Plněno na	:	74,02	%

Rozpisem rozpočtu pro rok 2013 byl stanoven objem prostředků na telekomunikační výdaje ve výši 760 000 Kč – parametr „OITF“.

Čerpání výdajů na telekomunikační služby bylo na těchto rozpočtových položkách :

Podpol. 5137 – DHDM

Upravený rozpočet 2013	:	50 500	Kč
Skutečnost 2013	:	49 925,42	Kč
Plněno na	:	98,86	%

- nákup mobilních telefonů

Podpol. 5162 – Služby telekomunikací a radiokomunikací

Upravený rozpočet 2013	:	709 500	Kč
Skutečnost 2013	:	512 653,15	Kč
Plněno na	:	72,26	%

- za používání JKP všemi justičními složkami v obvodu krajského soudu vč. státních zastupitelství a za používání mobilních sítí zaměstnanci KS.

Ve srovnání s rokem 2012 (čerpání 674 191,48) došlo k dalšímu poklesu nákladů na telekomunikační výdaje, a to o 111 612,91 Kč, tj. 16,5 %. Úspor bylo dosaženo využíváním jednotného komunikačního prostředí a dále uzavřením rámcových smluv na provozovatele mobilní sítě.

Vývoj čerpání rozpočtových prostředků na poplatky za používání pevných a mobilních sítí v letech 2006 až 2010 :

Rok	Náklady	Index
2007	1 203 430	1,08
2008	1 213 690	1,01
2009	1 235 890	1,02
2010	794 160	0,64
2011	731 632,62	0,92
2012	650 481,48	0,89
2013	512 653,12	0,79

Ze zpracovaného přehledu vyplývá, že náklady na používání telefonních sítí se stále snižují, i když Krajský soud v Plzni hradí náklady na telefonní poplatky za používání pevných sítí v rámci jednotného komunikačního prostředí pro všechny justiční složky v obvodu krajského soudu, tj. pro soudy i zastupitelství.

513 - Nákup materiálu

Rozpočet 2013	:	3 281 000	Kč
Upravený rozpočet 2013	:	6 560 060	Kč
Skutečnost 2013	:	5 378 620,47	Kč
Skutečnost 2012	:	4 646 154,94	Kč
Plněno na	:	81,99	%

Finanční prostředky v tomto podseskupení položek zajišťují materiálové potřeby pro bezporuchový chod organizace. Ve srovnání s rokem 2012 došlo k nárůstu těchto nákladů o 732 465,53 Kč, tj. o 15,76 %.

513 - Nákup materiálu v letech 2011 - 2013

Položka	Skuteč. 2011 v Kč	Skuteč. 2012 v Kč	Skuteč. 20103 v Kč
5132 – Ochranné prac. pomůcky	47 310	25 343	45 861
5134 - Prádlo, oděv, obuv			
5133– Příruční lékárníčky	0	3 682	4 611
5136 – Knihy a uč.pomůcky	229 130,80	318 698,80	291 421
5137 – DHDM	2 558 115,42	1 190 997,60	2 630 385,98
5139 – Nákup materiálu j.n.	2 303 709,38	3 107 433,54	2 406 341,49
Celkem	5 138 265,60	4 646 154,94	5 378 620,47

Podstatnou část těchto výdajů činí náklady na pořízení kancelářského a všeobecného materiálu. Tyto se snížily oproti roku 2012 o 701 092,05 Kč. K tomuto významnému snížení došlo jednak s ohledem na předzásobení materiálem na konci roku 2012 a dále realizací souhrnných nákupů prostřednictvím elektronického tržiště, a to pouze dvakrát ročně, čímž bylo dosaženo podstatně lepších slev, než v případě drobných nákupů.

Vývoj orientačního ukazatele materiálových nákladů na jednoho pracovníka průměrného přepočteného počtu ve srovnání s rokem 2012 uvádí následující přehled :

skutečnost 2012 v Kč	orient. ukazatel v Kč	skutečnost 2013 v Kč	orient. ukazatel v Kč
3 107 433,54	13 319	2 406 341	9 716

V návaznosti na výdaje za nákup materiálu je sledován též **stav materiálových zásob**. Srovnání jeho stavu k 31. 12. 2013 s rokem předchozím vyplývá z následujícího přehledu :

Druh zásob	stav materiálových zásob k 31. 12. 2012	stav materiálových zásob k 31. 12. 2013
kancelářský materiál a ostatní materiál	2 774 040,33	2 418 318,16

Stav materiálových zásob k 31. 12. 2013 se snížil oproti roku 2012 o 355 722,17 Kč, tj. o 12,8 %. Množství skladových zásob kancelářského materiálu, vč. materiálu na výpočetní techniku, a ostatního materiálu v hodnotě 2 398 505,66 odpovídá potřebám soudu. Hodnota stav zásob PHM pak činí 19 812,50 Kč.

Čerpání výdajů v podseskupení položek 513 - Nákup materiálu ovlivnily i náklady na položkách Drobný hmotný dlouhodobý majetek. Výdaje na DHDM dosáhly v roce 2013 částky 2 630 385,98 Kč.

Z této částky připadá na nákup související s ICT 2 074 616,20 Kč a na nákup mobilních telefonů 49 925,42 Kč. Na nákup ostatního drobného dlouhodobého majetku bylo použito 505 844,36 Kč. Prostředky byly vynaloženy na doplnění interiérového vybavení kanceláří soudu, na nákup mikrovlnné trouby a chladničky, rychlovarných konvic a za dodávku 4 ks dálkových ovladačů vjezdových vrat, a dále na pořízení ponorného čerpadla a dalších drobných předmětů.

Výdaje tohoto podseskupení položek ovlivňují také výdaje na pol. 5136 – Knihy a učební pomůcky, které činily v roce 2013 částku Kč 291 421 Kč, tj. o 27 277,80 Kč méně než v roce předchozím..

514 - Úroky a ostatní finanční výdaje

Rozpočet 2013	:	50 000 Kč
Upravený rozpočet 2013	:	50 000 Kč
Skutečnost 2013	:	0 Kč
Skutečnost 2012	:	0 Kč
Plněno na	:	0 %

Pro rok 2013 nebyly vyplaceny žádné úroky převzetím cizích závazků.

515 - Nákup vody, paliv a energie

Rozpočet 2013	:	4 230 000	Kč
Upravený rozpočet 2013	:	4 030 000	Kč
Skutečnost 2013	:	3 809 688,55	Kč
Skutečnost 2012	:	3 622 840,31	Kč
Plněno na	:	94,53	%

Na financování těchto výdajů byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 1 450 000 Kč. Konečný rozpočet tohoto podseskupení tedy činil 5 480 000 Kč, dosažené čerpání ve výši 3 809 688,55 Kč pak představuje 69,52 %.

Náklady tohoto podseskupení položek tvoří úhrady za nákup vody, plynu, tepla, elektrické energie a pohonných hmot pro služební vozidla.

Přehled čerpání jednotlivých položek podseskupení 515 – Nákup vody, paliv a energie ve srovnání s roky předchozími :

515 - Nákup vody, paliv a energie

Položka	Skuteč. 2011 v Kč	Skuteč. 2012 v Kč	Skuteč. 2013 v Kč
5151 – Voda	238 391	256 231	278 316
5152 – Teplo	909 920	1 049 430	1 301 185
5153 – Plyn	341 967,17	332 100	332 400
5154 - El. energie	1 877 578	1 375 007	1 409 680
515 – Pohon. hmoty	458 129,51	610 072,31	448 107,55
Celkem	3 868 985,68	3 622 840,31	3 809 688,55

Ve srovnání s rokem předchozím, došlo u tohoto podseskupení položek k vyššímu čerpání nákladů, a to o 186 848,24 Kč, což představuje nárůst o 5,2 %. Finanční vyjádření spotřeby elektrické energie, vody i plynu v korunách je ovlivňováno cenovými vlivy v jednotlivých letech. K nárůstu nákladů došlo ve sledovaném roce téměř u všech položek s výjimkou nákladů na pohonné hmoty.

Porovnání nákladů spojených s provozem budov za posledních 5 let :

Seskupení pol. 515 - Nákup vody, paliv a energie

Ukazatel - rok	Skutečnost v Kč	Index nárůstu v porovnání s rokem předchozím
rok 2008	2 495 830	1,11
rok 2009	3 196 800	1,28
rok 2010	3 703 660	1,16
rok 2011	3 868 985,68	1,05
rok 2012	3 622 840,31	0,94
rok 2013	3 809 688,55	1,05

Vzhledem k neustálým změnám cen energií, neposkytují skutečné náklady na jejich spotřebu objektivní srovnání. Pro skutečné hodnocení hospodárnosti v této oblasti je proto nezbytné sledovat spotřeby energií v měrných jednotkách.

Spotřeba v měrných jednotkách :

Položka	m ³				
	Rok 2009	Rok 2010	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013
vodné v m3	2 291	2 515	3 779	2 356	2 715
teplo - v GJ	3 384,37	3 930,03	2 939,81	3 780,92	3 418
plyn – v m3	19 481	26 485	19 929	23 628	24 724
el. energie v KWH	424 228	747 186	372 651	399 944	402 743

516 - Nákup služeb

Rozpočet 2013	:	8 349 000	Kč
Upravený rozpočet 2013	:	8 232 500	Kč
Skutečnost 2013	:	7 392 144,93	Kč
Skutečnost 2012	:	7 904 681,99	Kč
Plněno na	:	89,79	%

Do rozpočtu byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v objemu 800 000 Kč. Konečný rozpočet činil 9 032 500 Kč, tzn. že celkové plnění představuje 81,84 %.

Následující přehled udává vývoj čerpání jednotlivých položek v podseskupení pol. **516 - Nákup služeb** :

516 - Nákup služeb

Položka	Skuteč. 2011 v Kč	Skuteč. 2012 v Kč	Skuteč. 2013 v Kč
5161 – Služby pošt	2 379 072,40	2 745 972,70	2 468 951,90
5162 – Služby telek. a radiokom.	1 653 197,58	1 635 203,64	1 586 844,15
5163 – Služby peněžních ústavů	39 716,60	31 019,40	32 700
5164 – Nájemné	1	1	1
5166 – Konzult., porad. a práv. služby	163 386	18 960	0
5167 – Služby školení	23 938	64 526	31 289
5169 – Nákup ostatních služeb	3 022 985,04	3 408 999,28	3 272 358 88
Celkem	7 282 296,12	7 904 682,02	7 392 144,93

Velkou část nákladů, a to 33,4 %, v tomto podseskupení položek činí náklady na poštovné, které dosáhly částky 2 468 951,90 Kč, tj. o 277 020,80 Kč méně než v roce předchozím. Toto snížení bylo zapříčiněno využíváním datových schránek pro doručování písemností elektronickou cestou.

Krajský soud používá při odesílání zásilek od počátku roku 2008 frankovací stroj, do kterého je vkládán předem potřebný kredit. K 31. 12. 2013 činil zůstatek kreditu ve frankovacím stroji částku 261 685,62 Kč. Skutečné náklady na odeslanou poštu dosáhly částky za rok 2013 částky 2 637 165,60 Kč.

Vývoj nákladů na služby pošt za roky 2007 až 2013 :

Období	Skutečnost v Kč	Rozdíl s rokem předchozím	Index s rokem předchozím
2007	3.802 490	+ 481 650	1,14
2008	4.490 370	+ 687 880	1,18
2009	3.992 590	- 497 780	0,88
2010	2.751 830	- 1.240 760	0,68
2011	2 994 990,48	+243 160,48	1,09
2012	2 964 237,30	-30 753,18	0,99
2013	2 468 951,90	-495 285,40	0,83

Krajský soud v Plzni provádí při doručování zásilek celou řadu úspornostních opatření. Nejvýznamnější úspory jsou dosahovány dopravou pošty služebním vozidlem krajského soudu mezi soudy.

Výše nákladů je ovlivněna i uzavřením Rámcové smlouvy o poskytování poštovních služeb, která byla uzavřena mezi MSp a Českou poštou, s.p.. V oblasti cen a platebních podmínek byly dojednány ceníkové slevy. Tyto dosáhly v roce 2013 částky 213 953,50 Kč.

Z podseskupení položek 516 zaplatil také krajský soud Magistrátu města Plzně nájem za pozemek u budovy Obchodního rejstříku v symbolické výši 1,- Kč.

Na pojištění služebních vozidel bylo v hodnoceném roce vynaloženo celkem 18 073 Kč.

Podpoložka 5169 – Nákup ostatních služeb

Rozpočet 2013	:	3 794 000	Kč
Upravený rozpočet 2013	:	3 653 000	Kč
Skutečnost 2013	:	3 272 358	Kč
Plněno na	:	89,58	%

Z položky 51693 – Nákup ostatních služeb bylo v roce 2013 vyčerpáno celkem 13 272 358 Kč, t.j. o 136 640 Kč méně než v roce předchozím.

Nejvíce prostředků z této položky bylo vynaloženo na stravování zaměstnanců krajského soudu. Krajský soud v Plzni zajišťuje stravování zaměstnanců dovozem jídel do vlastního stravovacího zařízení. V roce 2013 bylo na náklady stravování vynaloženo celkem 1 749 994,36 Kč, tj. o 44 253,15 Kč více než v roce 2012.

Další náklady této položky pak tvořily poplatky za užívání rozhlasu a televize, náklady na praní ručníků a záclon, čištění talárů, výdaje za zhotovení klíčů, výrobu razítek a vazbu knih. Z této položky jsou rovněž propláceny náhrady za vyžádané lékařské zprávy pro soudní řízení, preventivní prohlídky zaměstnanců a psychologicko-diagnostická vyšetření justičních čekatelů. Dalšími výdaji byl poplatek za vydání certifikátů k elektronickému podpisu, za komerční certifikát a elektronickou značku.

Jsou zde také hrazeny náklady na zhotovené fotokopie na pronajatých fotokopírovacích strojích.

Z této položky jsou hrazeny i výdaje na desinsekcí a desinfekci jídelny, rozборы vzorků ČOV a deratizaci objektů, svoz odpadu. Z této položky byly hrazeny i revize zařízení.

517 - Ostatní nákupy

Rozpočet 2013	:	10 332 000	Kč
Upravený rozpočet 2013	:	10 174 443	Kč
Skutečnost 2013	:	880 947,52	Kč
Skutečnost 2012	:	1 055 913,01	Kč
Plněno na	:	8,66	%

V roce 2013 došlo k překračování rozpočtu u tohoto podseskupení položek o 8 922 Kč, tj. o přijaté pojistné plnění.

Následující přehled udává vývoj čerpání u jednotlivých položek v podseskupení

517 - Ostatní nákupy

Položka	Skuteč. 2011 v Kč	Skuteč. 2012 v Kč	Skuteč. 2013 v Kč
5171 – Opravy a udržování	2 998 363,30	608 484,01	592 176,72
5172 – Programové vybavení	1 412 915	139 974	30 346,80
5173 – Cestovné	236 988	272 456	224 941,00
5175 – Pohoštění a dary	31 496,66	34 999	33 483,00
5176 – Poplatky konference	0	0	0
5179 – Ostat.nákupy j.n.	950	0	0
Celkem	4 680 712,96	1 055 913,01	880 947,52

Náklady na opravy a údržbu majetku dosáhly v roce 2013 částky 592 176,72 Kč, tj. o 16 307 Kč méně než v roce předchozím.

U Krajského soudu v Plzni byly v roce 2013 provedeny tyto nákladnější akce spojené s údržbou budovy :

- výměna el. zásobníků na ohřev vody (23 945 Kč)
- oprava nátěru fasády a malování chodeb (32 082 Kč)
- oprava linolea (3 978 Kč)
- výměna 2 ks čerpadel (23 578 Kč)
- údržba pohonu elektrických vstupních vrat (7 260 Kč).

Kromě toho byly hrazeny náklady na drobné opravy související s provozem budovy jako např. zaslení oken, údržba výtahů, opravy ručních hasících přístrojů, atd..

Do podseskupení položek 517 - Ostatní nákupy, patří podle rozpočtové skladby ministerstva spravedlnosti a podle příl. č. 2 k Opatření Ministerstva financí, i **položka 5173 - Cestovné, t.j. cestovní výdaje zaměstnanců a přísedících.**

Čerpání je ovlivněno především četností nápadu a složením soudních agend a počtem zaměstnanců.

Přehled čerpání nákladů na cestovné za roky 2011 -2013 je následující :

Položka	Skuteč. 2011	Skuteč. 2012	Skuteč. 2013
	v Kč	v Kč	v Kč
5173 – Cestovné	236 988	272 456	224 941

Náklady na této položce klesly oproti roku předchozímu o 47 515 Kč, tj. o 17,5 %, a jsou tvořeny jednak náklady na pracovní cesty zaměstnanců soudu a dále cestovními výdaji přísedících.

V roce 2013 nebyla uskutečněna žádná zahraniční pracovní cesta zaměstnanci v pracovním poměru.

518 - Poskytnuté zálohy

Rozpočet 2013	:	150 000 Kč
Upravený rozpočet 2013	:	0 Kč
Skutečnost 2013	:	0 Kč
Skutečnost 2012	:	0 Kč
Plněno na	:	- %

Pro rok 2013 byl schválen rozpočet výdajů v tomto podseskupení položek ve výši 150 000 Kč. Rozpočtovými opatřeními ve vlastní kompetenci byl pak upraven na 0,- Kč.

Během roku byly poskytovány zálohy pouze vlastním pokladnám, které byly k 31. 12. 2013 řádně vyúčtovány.

519 - Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky a náhrady

Rozpočet 2013	:	22 175 000	Kč
Upravený rozpočet 2013	:	14 750 585	Kč
Skutečnost 2013	:	17 264 724,26	Kč
Skutečnost 2012	:	18 207 476,06	Kč
Plněno na	:	117,04	%
Zapojené NNV	:	5 000 000	Kč
Konečný rozpočet 2013	:	19 750 585	Kč
Plnění ke konečnému rozp.	:	87,41	%

Podstatnou část čerpání rozpočtu věcných výdajů v podseskupení pol. 519 tvoří poskytnuté neinv. příspěvky a náhrady :

Položka	Skuteč. 2011 v Kč	Skuteč. 2012 v Kč	Skuteč. 2013 v Kč
5192 – Poskytnuté neinv. příspěvky a náhrady	11 165 936,56	15 680 967,06	13 751 717,26

V porovnání s rokem předchozím, kdy činily výdaje 15 680 967,06 Kč, **bylo v roce 2013 vyplaceno na těchto výdajích o 1 929 249,80 Kč méně, t.j. snížení nákladů o 12,3 %.**

Součástí této položky jsou i mandatorní výdaje, a to :

➤ náklady advokátů civilní řízení	376 397,60	Kč
➤ náklady advokátů trestní řízení	8293 503,79	Kč
➤ náklady znalečné	671 053,57	Kč
➤ náklady tlumočné	992 278,80	Kč
➤ náklady správci konkurzní podstaty	38 886	Kč
➤ náklady insolvenční správci	2 161 399,31	Kč
➤ náklady likvidátor podniku	1 076 288,23	Kč
➤ náklady svědečné	144 139,96	Kč.

Vývoj čerpání vybraných mandatorních výdajů za roky 2011 až 2013 :

	Skutečnost 2011 v Kč	Skutečnost 2012 v Kč	Skutečnost 2013 v Kč
Odměny adv. v civil. věcech	537 537,63	929 702,10	376 397,60
Odměny adv. v trestních věcech	7 355 683,20	11 182 924,88	8 293 503,79
Znalečné	779 564,91	907 643,12	671 053,57
Tlumočné	509 334,55	754 540,60	992 278,80
Odměny správci konkurz.podstaty	161 434,77	26 403,31	38 886
Odměny insolvenč. správci	909 140,20	1 017 885,85	2 161 399,31
Odměny likvidátor. podniku	726 986,70	663 518	1 076 288,23
Svědečné	186 254,60	198 349,20	144 139,96
Celkem	11 165 936,56	15 680 967,06	13 753 947,26

Mandatorní výdaje se snížily v roce 2013 o 1 927 019,80 Kč, tj. o 12,03 %. Výše těchto nákladů je zcela závislá na složení nápadu soudních agend a dále na stanovených sazbách za jednotlivé úkony zvláštními právními předpisy. Výši čerpání mandatorních výdajů částečně ovlivnila i vyhl. č. 486/2012 Sb. platná od 1.1.2013, kterou byla změněna vyhl. č. 177/1996 Sb., o odměnách advokátů a náhradních advokátů za poskytování právních služeb (advokátní tarif). Na základě této nové vyhlášky došlo k navýšení některých sazeb.

Výplata odměn byla prováděna ve stanovených lhůtách. K 31. 12. 2013 zůstaly neuhrzeny závazky ve výši 31 267 Kč. Jednalo se o mandatorní výdaje ve lhůtě splatnosti, které byly účtárně soudu předány až v době, kdy již nebylo možno realizovat příkazy k úhradě v závěru roku.

Pol. 5196 – Náhrady a příspěvky související s výkonem ústavní funkce a funkce soudce

Z podseskup. pol. 519 – Výdaje související s neinv. nákupy, příspěvky a náhradami byly v roce 2013 vyplaceny z pol. 5196 víceúčelové paušální náhrady soudců ve výši 3 493 368 Kč. Měsíční víceúčelová paušální náhrada soudce dle z.č. 236/1995 Sb. činila v roce 2013 částku 3 500 Kč. Náklady této položky stouply oproti r. 2012 o 1 005 210 Kč. Tento nárůst byl způsoben nejen zvýšením měsíční částky, ale i v důsledku rozhodnutí NS č.j. 21 Cdo 2868/2012-104 ze dne 4.4.2013, na jehož základě není krácena měsíční víceúčelová paušální náhrada soudců za dny čerpání dovolené. Soudy posléze vyplácely na základě pravomocných rozhodnutí soudů nedoplatky těchto náhrad zpětně za 3 roky.

Pol. 5191 – Zaplacené sankce

Z této položky bylo vyplaceno 19 639 Kč na úrocích z prodlení v souvislosti s výplatou nedoplatků víceúčelových paušálních náhrad soudů.

XV.

Neinvestiční transfery

Seskupení položek 53 – Neinv. transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu

534 – Neinvestiční převody vlastním fondům

Rozpočet 2013	:	1 250 000	Kč
Upravený rozpočet 2013	:	1 355 125	Kč
Skutečnost 2013	:	1 474 436	Kč
Skutečnost 2012	:	1 271 674	Kč
Plněno na	:	108,8	%

Položka 5342 – Převody FKSP :

Rozpočet 2013	:	1 250 000	Kč
Upravený rozpočet 2013	:	1 355 125	Kč
Skutečnost 2013	:	1 474 436	Kč
Skutečnost 2012	:	1 271 674	Kč
Plněno na	:	108,8	%

Použité nároky z nespotřebovaných výdajů	133 521	Kč
konečný rozpočet 2013	1 488 646	Kč,
tj. plnění ke konečnému rozpočtu	99,04	%.

Úpravy rozpočtu této položky se uskutečňovaly v návaznosti na úpravy závazného ukazatele Mzdové prostředky pro rok 2013.

Výdaje na položce 5342 – Převody FKSP jsou závislé na výši čerpání mzdových prostředků. Převod do fondu kulturních a sociálních potřeb činil 1 % z celkového objemu vyplacených mzdových prostředků a byl prováděn v souladu s vyhláškou č. 114/2002 Sb. o FKSP.

Dle stanoviska Ministerstva financí č.j. 28/60233/2011-283 ze dne 4.7.2011 bylo v roce 2013 možno tvořit základní přídělní fondů nejen ve výši 1% objemu nákladů na platy, ale i z náhrad platů dle § 192 Zákoníku práce, tj. z náhrady platu při dočasné pracovní neschopnosti (karanténě). Krajský soud v Plzni této možnosti v roce 2013 nevyužil s ohledem na velmi nízké čerpání náhrad mezd v době nemoci.

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

Rozpočet 2013	:	30 000	Kč
Upravený rozpočet 2013	:	30 000	Kč
Skutečnost 2013	:	12 000	Kč
Skutečnost 2012	:	16 500	Kč
Plněno na	:	40	%

Z tohoto podseskupení položek byly hrazeny výdaje v celkové částce 12 000 Kč na nákup dálničích známek pro služební vozidla.

Seskupení položek 54 – Neinv. transfery obyvatelstvu

542 – Náhrady placené obyvatelstvu

Rozpočet 2013	:	450 000	Kč
Upravený rozpočet 2013	:	450 000	Kč
Skutečnost 2013	:	434 301	Kč
Skutečnost 2012	:	330 595	Kč
Plněno na	:	96,51	%

V roce 2013 byly z tohoto podseskupení položek vyčerpány prostředky na náhrady platu po dobu prvních 21 dnů pracovní neschopnosti jak soudců, tak zaměstnanců. Vyčerpáno bylo cca o 100 000 Kč více než v roce předchozím.

Soudcům bylo na náhradách vyplaceno celkem 37 088, zaměstnancům pak 397 213 Kč, což představuje nárůst náhrad zaměstnanců o 139 366 Kč. V roce 2013 bylo evidováno několik dlouhodobých pracovních neschopností u administrativních pracovníků.

549 – Ostatní transfery obyvatelstvu

Rozpočet 2013	:	0 Kč
Upravený rozpočet 2013	:	0 Kč
Skutečnost 2013	:	0 Kč
Skutečnost 2012	:	0 Kč
Plněno na	:	- %

Na podseskupení položek 549 – Ostatní transfery obyvatelstvu, j.n. nedošlo v roce 2013 k žádnému čerpání.

XVI.

Ostatní neinvestiční výdaje

590 – Ostatní neinvestiční výdaje

Rozpočet 2013	:	100 000 Kč
Upravený rozpočet 2013	:	0 Kč
Skutečnost 2013	:	0 Kč
Skutečnost 2012	:	0 Kč
Plněno na	:	- %

Z této položky nebyly v roce 2013 čerpány žádné finanční prostředky.

XVII.

Kapitálové výdaje

Třída 6 - Kapitálové výdaje

Seskupení položek 61 – Investiční nákupy a související výdaje

Rozpočet 2013	:	0	Kč
Upravený rozpočet 2013	:	2 409 124,52	Kč
Skutečnost 2013	:	2 409 124,52	Kč
Skutečnost 2012	:	3 305 852,96	Kč
Plněno na	:	100	%

Upravený rozpočet :

Během roku 2013 byl upraven rozpočet kapitálových výdajů Ministerstvem spravedlnosti na částku	.....	2 409 124,52Kč,
z toho : systémové dotace	.....	2 409 124,52Kč.

Z upraveného rozpočtu kapitálových výdajů připadalo na jednotlivé akce EDS/SMVS:

Poř. čís.	Číslo akce	Název akce : položka	částka
1.	136V011000293	KS Plzeň – rozšíření systému zálohování a doplnění HW upravený rozpočet :	2 409 124,52 Kč

Přidělené prostředky byly čerpány na těchto položkách :

6111 – Programové vybavení :

Rozpočet 2013	:	0	Kč
Upravený rozpočet 2013	:	2 409 124,52	Kč
Skutečnost 2013	:	2 409 124,52	Kč
Plněno na	:	100	%

Jednalo se o náklady na pořízení nových licencí.

Rozpočet investičních prostředků nebyl během roku 2013 čerpán nerovnoměrně, což je patrné z níže uvedeného přehledu o plnění závazných ukazatelů kapitálových výdajů během jednotlivých čtvrtletí roku 2013, neboť prostředky byly přiděleny až ve 4. čtvrtletí :

v %

Ukazatel	I. čtvrtl.		II. čtvrtl.		III. čtvrtl.		IV. čtvrtl.	
	v Kč	v %	v Kč	v %	v Kč	v %	v Kč	v %
Kapitál. výdaje	0	-	0	-	0	-	2 409 124,52	100

Při využívání přidělených finančních prostředků bylo postupováno podle vyhlášky Ministerstva financí č. 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku, Pokynu R-2, k řízení programů a provozování informačního systému programového financování, zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a podle zákona č. 137/2006 Sb., o zadávání veřejných zakázek.

XVIII.

Hodnocení čerpání výdajů na programové financování

Na zajištění programového financování byly Krajskému soudu v Plzni v roce 2013 přiděleny finanční prostředky v celkové výši 3 852 036,17 Kč

Rozpočet 2013	:	0	Kč
Upravený rozpočet 2013	:	3 852 036,17	Kč
Skutečnost 2013	:	3 857 269,17	Kč
Skutečnost 2012	:	3 338 216,96	Kč
Plněno na	:	100,13	%

Jednalo se o kapitálové i běžné výdaje, jejichž čerpání bylo následující :

- kapitálové výdaje

Rozpočet 2013	:	0	Kč
Upravený rozpočet 2013	:	2 409 124,52	Kč
Skutečnost 2013	:	2 409 124,52	Kč
Plněno na	:	100	%

- běžné výdaje

Rozpočet 2013	:	0	Kč
Upravený rozpočet 2013	:	1 442 911,65	Kč
Skutečnost 2013	:	1 448 144,65	Kč
Plněno na	:	100,36	%

Na financování běžných výdajů ISPROFIN byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let v objemu 5 233 Kč

Přehled a vyhodnocení akcí EDS/SMVS za rok 2013 :

parametr	:	136V01100 0293	
název akce	:	KS Plzeň – rozšíření systému zálohování a doplnění HW	
Rozpočet 2013	:	0	Kč
Upravený rozpočet	:	2 785 755,17	Kč
Skutečnost 2013	:	2 785 755,17	Kč
Plněno na	:	100	%

parametr : 136V11500 0073
název akce : KS Plzeň – výměna výplní otvorů budovy OR
 Rozpočet 2013 : 0 Kč
 Upravený rozpočet : 1 066 281 Kč
 Skutečnost 2013 : 1 071 514 Kč
 Plněno na : 100,49 %

Vyhodnocení akcí podle podprogramů :

Podprogram	Upr. rozpočet 2013	Skutečnost 2013	Plnění v %
136V011	2 785 755,17	2 785 755,17	100
136V013	-	-	-
136V115	1 066 281	1 071 514	100,49
Celkem	3 852 036,17	3 857 269,17	100,13

XIX.

Vyčíslení nároků z nespotřebovaných výdajů za rok 2013 :

Stav nároků k 1.1.2013	30 772 572,21 Kč
z toho	
- profilující výdaje	1 109 721,24 Kč
- neprofilující výdaje	29 662 850,97 Kč
Snížení nároků z titulu překročení rozpočtu výdajů	25 571 227 Kč
z toho	
- profilující výdaje	5 233 Kč
- neprofilující výdaje	25 565 994 Kč
Snížení nároků o částky které OSS již nepoužije	-
z toho	
- profilující výdaje	-
- neprofilující výdaje	-
Stav nároků k 31.12.2013	5 201 345,21 Kč
z toho	
- profilující výdaje	1 104 488,24 Kč
- neprofilující výdaje	4 096 856,97 Kč

XX.

Přehled o stavu prostředků RF :

V průběhu roku 2013 nezískal krajský soud žádné finanční prostředky, které by se staly zdrojem rezervního fondu ve smyslu ust. § 48 odst. 2 zák. č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů.

Stav rezervních fondů k 31. 12. 2013 0,- Kč.

XXI.

Zahraniční pracovní cesty

V roce 2013 nebyla uskutečněna soudci ani zaměstnanci soudů v obvodu zdejšího krajského soudu žádná zahraniční pracovní cesta.

XXII.

Odstraňování následků nepředvídaných přírodních katastrof

V roce 2013 nebyly použity žádné finanční prostředky na odstraňování nepředvídaných přírodních katastrof.

XXIII.

Další části rozboru hospodaření

Správa hmotného a nehmotného majetku

Hodnota hmotného a nehmotného majetku ve správě krajského soudu k 31. 12. 2013 je následující :

a) dlouhodobý hmotný majetek	Kč 108 877 928,77
b) dlouhodobý nehmotný majetek	Kč 68 985,00
c) SW	Kč 3 806 755,35
c) materiálové zásoby	Kč 2 418 318,16
Celkem	Kč 118 171 987,28

Z vykázaného dlouhodobého hmotného majetku činí hodnota

- budov Kč 81 499 020,05
- pozemků Kč 6.292.624,62
- DHM Kč 16 086 284,10

Oprávkami dlouhodobého majetku činily celkem 87 167 347,70 Kč, z toho oprávkami budov 18 140 394 Kč, oprávkami nehmotného majetku 10 562 696,53 Kč majetku a oprávkami ostatního hmotného majetku 58 464 257,17 Kč.

Krajský soud v Plzni má ve své správě 2 budovy. Celková hodnota budov je 81 499 020,05 Kč. Hodnota pozemků činí 6.292.624,62 Kč.

Na opravy a údržbu budovy obchodního rejstříku v Sadech 5. května byla vynaložena v roce 2013 z běžných výdajů ISPROFIN částka 1 071 514 Kč na výměnu oken a venkovních dveří. Z věcných výdajů byly v hodnoceném roce financovány pouze drobné opravy a údržbové práce, které jsou podrobně popsány u čerpání výdajů pol. 5171 - opravy a udržování.

V souvislosti s užíváním soudních budov byly v průběhu roku prováděny rovněž pravidelné revize zařízení a revize související se zabezpečením soudních budov. Na úseku bezpečnosti a zabezpečení soudních budov bylo v roce 2013 vynaloženo z běžných výdajů celkem 139 937,12 Kč. Byly prováděny revize zařízení a doplňovány a opravovány systémy CCTV a EZS.

Pozornost byla věnována rovněž i vnitřnímu vybavení a kancelářské technice. Na pořízení a obměnu drobného dlouhodobého majetku bylo vynaloženo celkem 3 007 016,63 Kč, z toho DHDM výpočet technika 2 074 616,20 Kč.

Technické zhodnocení majetku

V roce 2013 nebylo u žádného majetku provedeno technické zhodnocení nad stanovenou hranici, tzn. které by přesáhlo o jednotlivého majetku 40 000 Kč. Proto byly výdaje na financování technického zhodnocení zaúčtovány koncem roku do nákladů.

Nedokončený majetek :

Zůstatek účtu 041 – Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek vykazuje k 31. 12. 2013 zůstatek ve výši 2 497 756,20 Kč. Jedná se o náklady dokumentace pro stavební řízení v souvislosti s přípravou stavby pobočky krajského soudu v Karlových Varech.

Na účtu 042 – nedokončený hmotný majetek je vykázán zůstatek ve výši 2 815 637 Kč. Tuto částku představují na demolici objektu v souvislosti s plánovanou výstavbou pobočky Krajského soudu v Plzni v Karlových Varech.

Bezúplatné převody (bez převodů mezi OSS) :

V roce 2013 neprovedl Krajský soud v Plzni žádný bezúplatný převod nepotřebného či jiného majetku jiným subjektům než organizačním složkám státu.

Zálohové platby :

V roce 2013 nebyly poskytovány žádné zálohové platby na pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku (účet 051, 052).

Krátkodobé poskytnuté zálohy na účtu 314 činí k 31. 12. 2013 částku 6 836 535,68 Kč. Jedná se o poskytnuté zálohy na dodávky plynu, tepla, na předplatné časopisů, na odběr PHM na karty CCS (525 922,34 Kč) a zálohových plateb na odměny advokátů v trestních věcech (6 048 927,72 Kč) a záloha na poštovné ve frankovacím stroji 261 685,62 Kč.

Účetní rezervy :

Krajský soud v Plzni vytvořil účetní rezervy na v objemu 2 759 000 Kč na doplatky platu soudců v návaznosti na podané soudní žaloby týkající se určení výše platné základny od 1.1.2013.

Neuhrazené závazky :

K 31. 12. 2013 byly vykázány neuhrazené krátkodobé závazky vůči dodavatelům ve výši 633 650,78 Kč. Jednalo se o vyúčtování doručená soudům v závěru roku, kdy již nebylo možno provést jejich úhrady s ohledem na stanovené termíny pro předložení příkazů k úhradě ČNB. Mezi neuhrazenými závazky nebyly žádné týkající se programového financování EDS/SMVS.

Inventarizace majetku :

Inventarizace majetku a závazků byla v naší organizaci provedena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví pro vybrané účetní jednotky a Českými účetními standardy č. 701 až 710 platnými pro vybrané účetní jednotky, Instrukcí MSp č.j. 152/2011-EO-SP a platnou směrnicí Krajského soudu v Plzni k provádění inventarizací č.j. Spr 81/2013 ze dne 4. 10. 2013.

Stav materiálových zásob k 31. 12. 2013 :

Zůstatek účtu 112	.....	Kč 2 418 318,16
z toho		
- materiál (kancelářský, ostatní, tiskopisy)	.....	Kč 2 398 505,66
- pohonné hmoty	.....	Kč 19 812,50.

Provedenými fyzickými či dokladovými inventurami nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly, jak vyplývá z jednotlivých dílčích inventarizačních zápisů, event. z protokolů o provedených inventarizacích.

AUTOPROVOZ

Krajský soud v Plzni měl k 31.12. 2013 ve správě 9 motorových vozidel, a to:

ŠKODA Octavia	SPZ	PMU 50-15
ŠKODA Fabia	SPZ	PMU 56-77
FORD Fiestu	SPZ	2P1 7866
Škoda Superb	SPZ	4P3 7963
VW Transporter	SPZ	2P7 1667
MERCEDES Vito	SPZ	3P6 6463
FORD Mondeo	SPZ	4P7 2512
ŠKODA Superb.....	SPZ	5P2 4283
ŠKODA Roomster.....	SPZ	5P8 9512

Z těchto vozidel jsou využívána jako referentská :

- vozidlo Š- Octavia (SPZ PMU 50 – 15)
- vozidlo F - Fiesta (SPZ 2P1 7866)
- vozidlo Š – Fabia Combi (SPZ PMU 56-77)
- vozidlo Š – Roomster (SPZ 5P8 9512)

Jako služební vozidla s přiděleným řidičem jsou využívána :

- Škoda Superb (4P3 7963)
- Škoda Superb (5P2 4283)
- Ford Mondeo (2P0 9843)
- Ford Mondeo (4P7 2512)
- VW Transporter (2P7 1676)
- Mercedes Benz – Vito (3P6 6463) .

Všechna vozidla, jsou v dobrém technickém stavu, jsou využívána plně pro pracovní cesty soudců a zaměstnanců, zejména do Justiční akademie v Kroměříži. V těchto případech zajišťuje krajský soud hromadnou přepravu osob i pro okresní soudy.

Krom toho jsou zajišťovány cesty související s kontrolní a dozorčí činností krajského soudu prováděnou u okresních soudů v obvodu kraje, rozvoz pošty v rámci kraje, atd..

Veřejné zakázky :

Při pořizování dodávek, stavebních prací a popř. služeb bylo postupováno podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách ve znění pozdějších předpisů a Instrukce MSp č.j. 65/2011-INV-SP ze dne 17. 6. 2011 v platném znění a Instr. MSP č.j. 435/2010-EO-R, o zadávání veřejných zakázek v resortu Ministerstva spravedlnosti v platném znění. Část nákupů a služeb byla pořizována na elektronickém tržišti.

Veřejnosprávní kontroly :

V roce 2013 byly u Krajského soudu v Plzni provedeny dvě vnější veřejnosprávní kontroly, a to :

- Finančním úřadem pro Plzeňský kraj, Územním pracovištěm v Plzni zaměřená na kontrolu soudních plateb za období 2009 až 2011
- Okresní správou sociálního zabezpečení Plzeň – město zaměřená na plnění ohlašovacích povinností, povinností v oblasti nemocenského pojištění a povinností v oblasti pojistného na sociální pojištění a důchodové pojištění.

Vnitřní předpisy :

V roce 2013 byly vydány, popř. doplňovány tyto vnitřní předpisy :

- Opatření předsedy KS k finanční kontrole, oběhu a přezkušování účetních dokladů vč. podpisových vzorů
- Vnitřní předpis k inventarizaci majetku a závazků
- Zásady pro používání FKSP v roce 2013
- Pokyn předsedy KS upravující postup při ukládání, manipulaci a vracení cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů či listin představující právo na splacení dlužné částky směnky) a úschov
- Vnitřní platový předpis, kterým se stanoví okruh zaměstnanců zařazených do 2. až 4. platové třídy a podmínky jejich zařazení do 1., až 12. platového stupně.

Z á v ě r

Z uvedených výsledků hospodaření Krajského soudu v Plzni za rok 2013 vyplývá, že :

Celkové **příjmy byly splněny na 102,57 %**. Hlavním zdrojem příjmů jsou platby soudních poplatků (30 742 951,08 Kč), které tvoří cca 90 % všech dosažených příjmů. Příjmy z náhrad nákladů trestního řízení, náhrady advokátů ex offa a náhrady nákladů soudního řízení dosáhly v roce 2013 částky 2 190 380,79 Kč, tj. pouze 6,4 % celkových příjmů. Minimální příjmy (226 662 Kč) byly dosaženy z uložených peněžitých trestů a pokut. Příjmy z činnosti organizační složky státu a z pronájmu majetku činily v hodnoceném roce 314 868 Kč.

Rozpočtové **výdaje byly čerpány na 102,78 % upraveného rozpočtu**. Do rozpočtu výdajů byly v roce 2013 zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v objemu 25 571 227 Kč a rozpočet byl dále překračován o přijaté pojistné plnění ve výši 8 922 Kč.

Převážná část výdajů přímo souvisí s rozhodovací činností soudu, a to 44,3 % ostatních věcných výdajů. Tyto výdaje nelze ze strany soudu ovlivnit.

Nepřímé výdaje pak představují výdaje na vytváření technických a materiálních podmínek pro činnost soudu a personální náklady.

Při financování výdajů z rozpočtu 2013, popř. ze zapojených nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let, bylo postupováno v souladu s ustanoveními zák. č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů, v souladu s pokyny Ministerstva spravedlnosti, vyhláškou MF č. 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku, ve znění pozdějších předpisů, Pokynu č. R-1/2010, Instrukce Msp č.j. 65/2011-INV-SP ze dne 17.6.2011 a zákona č. 137/2006 Sb., o zadávání veřejných zakázek.

Výsledek hospodaření Krajského soudu v Plzni představuje :

• výnosy celkem	49 205 444,95 Kč
• náklady celkem	253 737 014,80. Kč
tj. pasivní saldo	204 531 569,85 Kč.

V Plzni dne 31. ledna 2014

Mgr. Miloslav Sedláček
předseda Krajského soudu v Plzni

