

**Krajský soud - správa soudů
v Plzni**

Spr 211/2015

R o z b o r
rozpočtového hospodaření
Krajského soudu v Plzni za rok 2014

I. Celkové hodnocení plnění rozpočtu

Poslanecká sněmovna Parlamentu České republiky schválila dne 19.12.2013 zákon o státním rozpočtu České republiky na rok 2014 zák. č. 475/2013 Sb. V souladu s tímto zákonem byly pro Krajský soud v Plzni stanoveny příjmy v objemu 27 545 000,00 Kč a výdaje v objemu 256 746 760,00 Kč.

Celkové zhodnocení plnění rozpočtu v Kč na 2 desetinná místa

Ukazatel	Skutečnost 2013	Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutečnost 2014	Plnění upr. rozp. v %	Index skutečnosti 2014/2013
Příjmy celkem	34 244 960,72	27 545 000,00	20 422 300,00	21 533 187,17	105,44	0,63
Výdaje celkem	238 194 887,10	256 746 760,00	251 260 300,28	256 732 915,04	102,18	1,08
z toho běžné výdaje	235 785 762,58	256 746 760,00	250 489 725,16	255 946 637,68	102,18	1,09
Kapitálové výdaje	2 409 124,52	0,00	770 575,12	786 277,36	102,04	0,33

Vývoj plnění příjmů a výdajů od roku 2009 do roku 2014:

Rok	Příjmy skutečnost v Kč	Porovnání s rokem předešlým v %	Výdaje skutečnost v Kč	Porovnání s rokem předešlým v %
2009	40 755 070,00	+162,88	235 115 080,00	+7,20
2010	31 457 990,00	- 22,82	242 746 730,00	+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
2014	21 533 187,17	-37,12	256 732 915,04	+7,78

II. Závazné ukazatele

Na základě schválení zákona o státním rozpočtu ze dne 19.12.2013 zák. č. 475/2013 Sb. byly nastaveny v systému státní pokladny souhrnné závazné ukazatele státního rozpočtu pro jednotlivé organizační složky, včetně průřezových a specifických ukazatelů příjmů a výdajů.

Přehled rozepsaných závazných ukazatelů státního rozpočtu pro rok 2014:

Souhrnné ukazatele:

Příjmy celkem
Výdaje celkem

Specifické ukazatele – příjmy:

Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem
v tom

- ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery

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 fondu kulturních a sociálních potřeb
- platy zaměstnanců v pracovním poměru

Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS

Souhrnný přehled plnění ukazatelů státního rozpočtu k 31.12.2014

Ukazatel	Schválený rozpočet v Kč	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Z toho NNV	Mimorozp. prostředky
Příjmy celkem	27 545 000,00	20 422 300,00	21 533 187,17		51 638,00
Výdaje celkem	256 746 760,00	251 260 300,28	256 732 915,04	23 206 029,42	
Specifické ukazatele					
Příjmy:					
v tom					
ostatní nedaňové příjmy	27 545 000,00	20 422 300,00	21 533 187,17	51 638,00	51 638,00
kapitálové příjmy a přijaté transfery					
Specifické ukazatele					
Výdaje:					
Výdaje justiční část	256 746 760,00	251 260 300,28	256 732 915,04	23 206 029,42	51 638,00
v tom					
platy soudců	105 917 574,00	102 350 942,00	101 843 953,00		
ost. výdaje justiční část	150 829 186,00	148 909 358,28	154 888 962,04	23 206 029,42	51 638,00
Průřezové ukazatele:					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	157 872 294,00	154 272 490,00	164 547 478,00	11 299 864,00	
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	53 685 079,00	52 557 985,00	55 966 951,00	3 773 960,00	
Převod do FKSP	1 580 973,00	1 549 200,00	1 646 625,00	111 001,00	
Platy zaměstnanců v pracovním poměru	51 724 720,00	51 671 749,00	62 494 160,00	11 299 864,00	
Výdaje EDS/SMVS	0,00	1 351 363,04	1 367 065,28	15 702,24	

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).

Upravený rozpočet nedaňových příjmů ve výši 20 422 300,00 Kč byl k 31. 12. 2014 splněn na 105,44 %. Celkové plnění činilo 21 533 187,17 Kč.

Čerpání běžných výdajů celkem dosáhlo k 31. prosinci 2014 částky 255 946 637,68 Kč, tj. 102,18 % upraveného rozpočtu a 93,50 % konečného rozpočtu. V průběhu roku došlo k zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů do rozpočtu 2014 ve výši 23 191 736,00 Kč s tím, že konečný rozpočet byl dále navýšen o přijaté pojistné plnění ve výši 51 638,00 Kč. K 31. 12. 2014 zůstaly **nevyčerpaný výdaje v částce 17 786 461,48 Kč, tj. 6,5 % konečného rozpočtu.**

Čerpání kapitálových výdajů celkem dosáhlo k 31. prosinci 2014 částky 786 277,36 Kč, tj. 102,04 % upraveného rozpočtu a 100% konečného rozpočtu. V průběhu roku došlo k zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů do rozpočtu kapitálových výdajů v částce 15 702,24 Kč.

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 23 207 438,24 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. 2014 :

	v %			
Ukazatel	I. čtvrtletí	II. čtvrtletí	III. čtvrtletí	IV. čtvrtletí
Výdaje celkem	14,93	24,24	24,50	36,33
z toho				
- běžné výdaje	14,97	24,32	24,30	36,41
- kapitálové výdaje	0	0	91,14	8,86

Rozpočet neinvestičních i investičních výdajů nebyl během roku čerpán zcela rovnoměrně, což je patrné z uvedeného přehledu o čerpání podle jednotlivých čtvrtletí roku 2014. Nejvyšší čerpání bylo zaznamenáno ve 4. čtvrtletí 2014 u běžných výdajů. U kapitálových výdajů bylo nejvyšší čerpání ve 3. čtvrtletí roku 2014.

Důvodem nejvyššího čerpání ve IV. čtvrtletí roku byl převod prostředků na platy za prosinec 2014 na účet 6015. U kapitálových výdajů byl proveden nákup serverů typu B ve 3. čtvrtletí tohoto roku a to v částce 716 586,20 Kč.

IV.

Rozpočtová opatření :

Pro rok 2014 byl stanoven rozpočet příjmů v objemu 27 545 000,00 Kč. Rozpočtovými opatřeními byl upraven na konečnou výši 20 422 300,00 Kč.

Schválený rozpočet příjmů 2014 : 27 545 000,00 Kč
Upravený rozpočet příjmů 2014 : 20 422 300,00 Kč.

Úpravy provedeny následujícími rozpočtovými opatřeními:

1. opatřením KS č.j. Spr 2978/2014 ze dne 18.12.2014, kterým byl snížen rozpočet o 8 810 000,00 Kč v souvislosti s úpravou rozpočtů příjmů OS v obvodu
2. opatřením MSp č.j. 813/2014-EO-R/15 ze dne 18.12.2014, kterým byl navýšen rozpočet příjmů o 871 000,00 Kč
3. opatřením MSp č.j. ze dne 29.12.2014, kterým byl navýšen rozpočet příjmů o 1 183 700,00 Kč.
4. opatřením KS č.j. Spr 3080/2014 ze dne 31.12.2014, kterým byl upraven rozpočet příjmů dle skutečného plnění ve výši 574 150,00 Kč.

Rozpočet výdajů na r. 2014 byl stanoven ve výši 256 746 760,00 Kč. V průběhu roku byl upraven na 251 260 300,28 Kč.

Schválený rozpočet výdajů 2014 : 256 746 760,00 Kč
z toho
- běžné výdaje 256 746 760,00 Kč
- kapitálové výdaje 0 Kč

Upravený rozpočet výdajů 2014 : 251 260 300,28 Kč
z toho
- běžné výdaje 250 489 725,16 Kč
- kapitálové výdaje 770 575,12 Kč

Úpravy rozpočtu byly provedeny následujícími opatřeními:

a) ve mzdové oblasti vč. souvisejících výdajů

1. opatření MSp č.j. 9/2014-EO-R/15 ze dne 15.1.2014, kterým byl navýšen rozpočet na platy zaměstnanců v souvislosti s úpravou průměrných platů zaměstnanců, včetně povinného pojistného a převodů FKSP takto :

pol. 5011	- zvýšení rozpočtu o	1 033 247,00	Kč
pol. 5031	- zvýšení rozpočtu o	278 473,00	Kč
pol. 5032	- zvýšení rozpočtu o	96 110,00	Kč
pol. 5342	- zvýšení rozpočtu o	5 781,00	Kč

2. opatření MSp č.j. 151/2014-EO-SP/5, kterým byl upraven rozpočet na platy zaměstnanců OS v obvodu v souvislosti s navýšením průměrných platů zaměstnanců v roce 2014 takto :

pol. 5011	- snížení rozpočtu o	954 350,00	Kč
pol. 5031	- snížení rozpočtu o	238 587,00	Kč
pol. 5032	- snížení rozpočtu o	85 891,00	Kč
pol. 5342	- snížení rozpočtu o	9 543,00	Kč
3. opatření MSp č.j. 5/2014-SEI-SP/21 ze dne 6.10.2014, kterým byl navýšen rozpočet na platy zaměstnanců takto :

pol. 5011	- zvýšení rozpočtu o	66 900,00	Kč
pol. 5031	- zvýšení rozpočtu o	66 725,00	Kč
pol. 5032	- zvýšení rozpočtu o	24 021,00	Kč
pol. 5342	- zvýšení rozpočtu o	2 669,00	Kč
4. opatření KS č.j. Spr 1958/2014 ze dne 24.10.2014, kterým byl posílen rozpočet výdajů v oblasti ostatních osobních nákladů u Okresního soudu Plzeň-sever takto :

pol. 5029	- snížení rozpočtu o	12 000,00	Kč
pol. 5031	- snížení rozpočtu o	3 000,00	Kč
pol. 5032	- snížení rozpočtu o	1 080,00	Kč
5. opatření KS č.j. Spr 2788/2014 ze dne 26.11.2014, kterým byl upraven rozpočet v oblasti platů soudců a ostatních osobních nákladů OS v obvodu takto:

pol. 5022	- snížení rozpočtu o	2 350 000,00	Kč
pol. 5029	- snížení rozpočtu o	9 000,00	Kč
pol. 5031	- snížení rozpočtu o	589 750,00	Kč
pol. 5032	- snížení rozpočtu o	212 310,00	Kč
pol. 5342	- zvýšení rozpočtu o	23 590,00	Kč
6. opatření MSp, kterým byl navýšen rozpočet na platy zaměstnanců z úspor platů soudců takto:

pol. 5011	- zvýšení rozpočtu o	1 897 490,00	Kč
pol. 5031	- zvýšení rozpočtu o	474 373,00	Kč
pol. 5032	- zvýšení rozpočtu o	170 774,00	Kč
pol. 5342	- zvýšení rozpočtu o	18 975,00	Kč
7. opatření MSp č.j. 586/2014-EO-R/15 ze dne 26.11.2014, kterým došlo k navýšení prostředků na platy zaměstnanců o 3,5% od listopadu 2014 takto:

pol. 5011	- zvýšení rozpočtu o	970 170,00	Kč
pol. 5031	- zvýšení rozpočtu o	242 542,00	Kč
pol. 5032	- zvýšení rozpočtu o	87 315,00	Kč
pol. 5342	- zvýšení rozpočtu o	9 702,00	Kč
8. opatření MSp č.j. 684/2014-EO-R/2 ze dne 8.12.2014, kterým došlo k navýšení rozpočtu na platy soudců a ostatní platby za provedenou práci včetně povinného pojistného a dále navýšení rozpočtu FKSP z náhrad mezd v době nemoci v roce 2014, takto:

pol. 5022	- zvýšení rozpočtu o	500 000,00	Kč
pol. 5021	- zvýšení rozpočtu o	85 000,00	Kč
pol. 5031	- zvýšení rozpočtu o	146 250,00	Kč
pol. 5032	- zvýšení rozpočtu o	52 650,00	Kč
pol. 5342	- zvýšení rozpočtu o	16 200,00	Kč
9. opatření KS č.j. Spr 2811/2014 ze dne 9.12.2014, kterým došlo na základě usnesení vlády č. 779 ze dne 22.9.2014 související se změnou stupnice platových tarifů od listopadu 2014 k úpravě rozpočtu platů zaměstnanců OS v obvodu – kód účelu 143980051, takto:

- | | | | |
|-----------|----------------------|------------|----|
| pol. 5011 | - snížení rozpočtu o | 717 914,00 | Kč |
| pol. 5031 | - snížení rozpočtu o | 179 470,00 | Kč |
| pol. 5032 | - snížení rozpočtu o | 64 612,00 | Kč |
| pol. 5342 | - snížení rozpočtu o | 7 179,00 | Kč |
10. opatření KS č.j. Spr 2679/2014 ze dne 10.12.2014, kterým došlo k úpravě rozpočtu OSS v obvodu v oblasti převodu FKSP z náhrad mezd v době nemoci takto:
- | | | | |
|-----------|----------------------|----------|----|
| pol. 5342 | - snížení rozpočtu o | 7 700,00 | Kč |
|-----------|----------------------|----------|----|
11. opatření MSp č.j. 644/2014-EO-R, kterým byl upraven rozpočet na platy zaměstnanců včetně povinného pojistného, takto:
- | | | | |
|-----------|----------------------|--------------|----|
| pol. 5011 | - zvýšení rozpočtu o | 1 363 837,00 | Kč |
| pol. 5031 | - zvýšení rozpočtu o | 463 706,00 | Kč |
| pol. 5342 | - zvýšení rozpočtu o | 13 638,00 | Kč |
12. opatření KS č.j. 2964/2014 ze dne 16.12.2014, kterým byl upraven rozpočet na platy zaměstnanců, platy soudců, ostatních osobních nákladů včetně povinného pojistného a převodů FKSP OS v obvodu takto:
- | | | | |
|-----------|----------------------|--------------|----|
| pol. 5011 | - snížení rozpočtu o | 4 189 804,00 | Kč |
| pol. 5022 | - snížení rozpočtu o | 2 310 000,00 | Kč |
| pol. 5029 | - snížení rozpočtu o | 78 550,00 | Kč |
| pol. 5031 | - snížení rozpočtu o | 1 643 803,00 | Kč |
| pol. 5032 | - snížení rozpočtu o | 592 664,00 | Kč |
| pol. 5342 | - snížení rozpočtu o | 64 908,00 | Kč |
13. opatření MSp ze dne 18.12.2014, kterým došlo ke zvýšení rozpočtu, na základě rozdělení nevyčerpaných rezerv MSp dle plánovaných míst v roce 2015, v oblasti platů zaměstnanců, platů soudců, ostatních osobních nákladů, včetně povinného pojistného a převodů FKSP takto:
- | | | | |
|-----------|----------------------|--------------|----|
| pol. 5011 | - zvýšení rozpočtu o | 1 613 924,00 | Kč |
| pol. 5022 | - zvýšení rozpočtu o | 315 610,00 | Kč |
| pol. 5029 | - zvýšení rozpočtu o | 116 096,00 | Kč |
| pol. 5031 | - zvýšení rozpočtu o | 692 124,00 | Kč |
| pol. 5032 | - zvýšení rozpočtu o | 21 550,00 | Kč |
| pol. 5342 | - zvýšení rozpočtu o | 31 054,00 | Kč |
14. opatření KS č.j. Spr 3031/2014 ze dne 22.12.2014, kterým došlo k úpravě rozpočtu v oblasti platů zaměstnanců, soudců, ostatních osobních nákladů, včetně povinného pojistného a převodů FKSP OS v obvodu, na základě rozdělení nevyčerpaných rezerv MSp dle plánovaných míst v roce 2015 takto:
- | | | | |
|-----------|----------------------|--------------|----|
| pol. 5011 | - snížení rozpočtu o | 1 136 471,00 | Kč |
| pol. 5022 | - snížení rozpočtu o | 222 242,00 | Kč |
| pol. 5029 | - snížení rozpočtu o | 81 747,00 | Kč |
| pol. 5031 | - snížení rozpočtu o | 487 367,00 | Kč |
| pol. 5032 | - snížení rozpočtu o | 15 173,00 | Kč |
| pol. 5342 | - snížení rozpočtu o | 21 872,00 | Kč |

b) v oblasti ostatních věcných výdajů:

1. opatření MSp č.j. 15/2014-EO-R/25 ze dne 17.1.2014, kterým byl navýšen rozpočet o 1 800 000,00 Kč – parametr „OBKŘ“
2. opatření KS č.j. 221/2014 ze dne 21.2.2014, kterým byl snížen rozpočet o částku ve výši 1 020 000,00 Kč z důvodu přesunu prostředků přidělených opatřením MSp č.j. 15/2014-EO-R/25 na bezpečnost pro rok 2014 na OS v obvodu
3. opatření KS č.j. Spr 1731/2014 ze dne 6.8.2014, kterým byl snížen rozpočet o 100 000,00 Kč z důvodu přesunu prostředků na ICT na OS Klatovy

4. opatření KS č.j. Spr 1902/2014 ze dne 22.8.2014, kterým došlo ke snížení rozpočtu o 400 000,00 Kč z důvodu přesunu prostředků na OS v Klatovech ve prospěch mandatorních výdajů tohoto soudu
5. opatření KS č.j. Spr 2006/2014 ze dne 26.9.2014, kterým došlo ke snížení rozpočtu o 3 000 000,00 Kč z důvodu přesunu prostředků na OS v Domažlicích a OS Plzeň-jih ve prospěch mandatorních výdajů těchto soudů
6. opatření KS č.j. Spr 2376/2014 ze dne 21.10.2014, kterým byl snížen rozpočet o 5 050 000,00 Kč z důvodu přesunu prostředků ostatních věcných výdajů na OS v obvodu zdejšího soudu
7. opatření MSp č.j. 7/2014-OI-SP/55 a č.j. 641/2014-EO-R/10, kterým byl navýšen rozpočet „parametr OI“ v částce 2 000 000,00 Kč.
8. opatření KS č.j. Spr 2643/2014 ze dne 26.11.2014, kterým došlo ke snížení rozpočtu o 1 350 185,76 Kč z důvodu přesunu prostředků na nákup ICT na OS v Chebu a OS v Sokolově
9. opatření KS č.j. Spr 2899/2014 ze dne 9.12.2014, kterým došlo ke snížení rozpočtu o 3 100 000,00 Kč z důvodu navýšení rozpočtu mandatorních výdajů pro okresní soudy v obvodu
10. opatření KS č.j. Spr 2643/2014 ze dne 14.12.2014, kterým došlo ke snížení rozpočtu o 554 301,00 Kč, a to z důvodu přesunu prostředků na výpočetní techniku pro OS Plzeň-jih a OS Plzeň-sever
11. opatření KS č.j. Spr 3036/2014 ze dne 19.12.2014, kterým došlo ke snížení rozpočtu o 200 000,00 Kč z důvodu navýšení rozpočtu mandatorních výdajů pro OS v Tachově
12. opatření KS č.j. Spr 3050/2014 ze dne 22.12.2014, kterým došlo ke snížení rozpočtu o 10 493 137,00 Kč, a to z důvodu úpravy rozpočtu ostatních věcných výdajů určených do nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2015
13. opatření MSp ze dne 23.12.2014 kterým došlo k navýšení rozpočtu o 8 698 472,00 Kč, a to z důvodu rozpuštění rezervy ostatních věcných výdajů MSp ve prospěch organizačních složek státu rezortu
14. opatření MSp ze dne 23.12.2014, kterým došlo k navýšení rozpočtu o 590 000,00 Kč, a to z důvodu rozpuštění rezervy ostatních věcných výdajů MSp ve prospěch organizačních složek státu rezortu

c) programové financování:

1. opatření MSp č.j. MSP-309/2014-EO-R/2 ze dne 13.5.2014, kterým byl upraven závazný ukazatel ISPROFIN, a to navýšením rozpočtu o 100 000,00 Kč v souvislosti s registrací akce č. 136V01100 0330 – KS Plzeň – záznamové zařízení do jednací síně.
2. opatření MSp č.j. MSP-386/2014-EO-R/2 ze dne 19.6.2014, kterým byl upraven závazný ukazatel ISPROFIN, a to navýšením rozpočtu o 880 985,76 Kč akce č. 136V01100 0515 – KS Plzeň – obměna VT pro KS a OS.
3. opatření MSp č.j. MSP-309/2014-EO-R/4 ze dne 3.9.2014, kterým byl upraven závazný ukazatel ISPROFIN, a to snížením rozpočtu o částku 4 383,00 Kč v souvislosti se stanovením výdajů na financování akce č. 136V01100 0330 – KS Plzeň – záznamové zařízení do jednací síně.
4. opatření MSp č.j. MSP-672/2014-EO-R/2 ze dne 12.11.2014, kterým byl upraven závazný ukazatel ISPROFIN, a to navýšením rozpočtu o částku 595 000,00 Kč akce č. 136V01100 0533 – KS Plzeň – doplnění ICT

5. opatření MSp č.j. MSP-687/2014-EO-R/2 ze dne 14.11.2014, kterým byl upraven závazný ukazatel ISPROFIN, a to navýšením rozpočtu o částku 43 000,00 Kč akce č. 136V01100 0538 – KS Plzeň – doplnění licencí
6. opatření MSp, kterým byl upraven závazný ukazatel ISPROFIN, a to snížením rozpočtu o částku 35 811,72 Kč akce č. 136V01100 0515 – KS Plzeň – obměna VT pro KS a OS

pol. 6125	částka	16 410,64	Kč
pol. 5168	částka	19 401,08	Kč
7. opratření MSp č.j. MSP-672/2014-EO-R/4 ze dne 11.12.2014, kterým byl upraven závazný ukazatel ISPROFIN, a to snížením rozpočtu o částu 227 428,00 Kč akce č. 136V01100 0533 – KS Plzeň – doplnění ICT.

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 28 v celkovém objemu 2 923 886,00 Kč.

Kromě přesunů bylo provedeno také 9 rozpočtových opatření typu „Povolené překročení“, kterými byly zapojeny do rozpočtu výdajů prostředky v objemu 23 259 076,24 Kč, z toho částka 51 638,- se týkala zapojení pojistných plnění z pojistných událostí roku 2014.

V.
Rozpočtové příjmy

Krajskému soudu v Plzni byl pro rok 2014 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 20 422 300,00 Kč.

Rozpočtové příjmy dosáhly za rok 2014 částky **21 533 187,17 Kč**, tzn že byl upravený rozpočet splněn na **105,44 %**.

Plnění příjmů v roce 2014:

Organizace	Upr.rozpočet 2014	Skutečnost	
		v Kč	v %
Krajský soud v Plzni	20 422 300,00	21 533 187,17	105,44

z toho:

Příjem	Upr.rozpočet 2014	Skutečnost	
		Kč	v %
Nedaňové a kapitálové příjmy	20 422 300,00	20 575 446,17	100,75
Dotace – přijaté transfery	--	957 741,00	--

Přehled plnění příjmů tř. 2 v jednotlivých čtvrtletích roku 2014:

Období	Plnění příjmů v Kč	Plnění v %
I. čtvrtletí	5 488 584,04	26,73
II. čtvrtletí	4 694 078,27	22,86
III. čtvrtletí	4 249 480,22	20,70
IV. čtvrtletí	6 099 003,64	29,71
Celkem	20 531 146,17	100,00

V porovnání s rokem 2013, kdy činily příjmy 33 676 465,72 Kč, se tyto snížily o 13 145 319,55 Kč, t.j. o 39,03 %. Ke snížení došlo zejména na položce 2151 – Soudní poplatky. Výše příjmů ze soudních poplatků závisí na výši jednotlivých poplatků. Dále v roce 2014 s účinností nového Občanského zákoníku zák. č. 89/2012 Sb. v platném znění přešly některé agendy krajského soudu na okresní soudy a s tím i spojené soudní poplatky. Dále jsou čím dál více podávány elektronické platební rozkazy. Za tyto se platí nízké soudní poplatky.

Třída 2 - Nedaňové příjmy:

Rozpočet	.....	27 545 000,00 Kč
Upravený rozpočet	.....	20 378 000,00 Kč
Skutečnost	.....	20 531 146,17 Kč
Plnění	.....	100,75 %

Na skutečném plnění příjmů se podílely tyto platby:

Podsesk.pol. 211 – Příjmy z vlastní činnosti	
2111 – Příjmy z poskytování výrobků a služeb	216 838,00 Kč
2119 – Ostatní příjmy z vlastní činnosti j.n.	52 140,00 Kč
Celkem podsesk. pol. 211	268 978,00 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 10 000,00 Kč za zřízení věcného břemene dle smlouvy o zřízení věcného břemene na pozemkové parcele par. č. 527/37 a č. 527/112 při budování inženýrských sítí na pozemku pobočky v Karlových Varech.

Podsesk.pol. 213 – Příjmy z pronájmu majetku	
2132 – Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí	100 365,00 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 Veřejného rejstříku.

Podsesk.pol. 231 – Příjmy z prodeje DHDM	
2310 – Příjmy z prodeje DHDM	22 700,00 Kč

Příjmem tohoto podseskupení je zisk z prodeje 7 ks vyřazených mobilních telefonů a 14 ks vyřazených PC.

Podsesk.pol. 232 – Ostatní nedaňové příjmy	
2322 – Přijaté pojistné náhrady	51 638,00 Kč
2324 – Přijaté nekapitál. příspěvky a náhrady	2 925 387,32 Kč
2328 – Neidentifikovatelné příjmy	0 Kč
2329 – Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	26 758,50 Kč
Celkem podsesk. pol. 232	3 003 783,82 Kč

V roce 2014 bylo přijato na pol. 2322 – Přijaté pojistné náhrady plnění ve výši 51 638,00 Kč za pojistné události:
 pojistná událost č. 4939614 ze dne 20.3.2014 částka pojistného plnění ve výši 39 007,00 Kč, a to za poškození levého předního světlometu u služebního vozidla Ford Fiesta RZ 2P1 8786
 pojistná událost č. 2014041769 ze dne 25.3.2014 částka pojistného plnění ve výši 2 600,00 Kč, a to za poškození plotu na pozemku par.č. 527/112 k.ú. Karlovy Vary-Dvory
 pojistná událost č. 2014108197 ze dne 25.7.2014 částka pojistného plnění ve výši 10 031,00 Kč, a to za poškození čelního skla u služebního vozidla Škoda Superb RZ 4P3 7963.
 Částka přijatého pojistného plnění byla zapojena v roce 2014 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 (Dle rozlišovacích znaků):

náhrady nákladů soudního řízení	RZ 40	425 572,15	Kč
náhrady nákladů trestního řízení		616 606,26	Kč
náhrady odměn advokátům	RZ 50	1 791 792,82	Kč
narovnání	RZ 70	0	Kč

ostatní	RZ 90	90 616,09	Kč
pokuty uložené ve správním řízení z jiného členského státu	RZ 91	800,00	Kč

Ostatní náhrady na pol. 2324 jsou tvořeny tržbou za soukromé telefonní hovory z prosince 2013, prodejem stravovacích karet, přeplatky pohledávek, dobropisy k výdajům z předešlých let, množstevní slevou České pošty za prosinec 2013, náhradami za ztracené poštovní zásilky z roku 2014, atd.

Na pokutách uložených ve správním řízení v jiných členských státech EU byly zaúčtovány platby ve výši 800,00 Kč.

Přehled plnění příjmů u náhrad nákladů trestního řízení a stavy nedoplatků k 31.12.2014 :

Období	Platby za rok v Kč	Nedoplatky k 31.12. v Kč
rok 2010	585 860,00	6 349 900,00
rok 2011	460 702,00	6 994 730,00
rok 2012	464 419,50	5 993 290,00
rok 2013	496 220,00	6 395 120,00
rok 2014	627 080,00	6 690 000,00

Evidované nedoplatky na nákladech trestního řízení k 31. 12. 2014 (6 690,00 tis. Kč), jsou proti stavu k 31. 12. 2013 (6 395,12 tis. Kč) vyšší o 294,88 tis. Kč, tzn. další nárůst nedoplatků NTř za rok 2014 o 4,6 %. Ve finančním vyjádření byly v roce 2014 Kč platby vyšší o 130 860,00 Kč než v roce předchozím.

Plnění příjmů u náhrad za ustanovené advokáty a stav nedoplatků k 31.12.2014 v porovnání s předchozími roky :

Období	Platby za rok v Kč	Nedoplatky k 31.12. v Kč
rok 2010	1 959 350,00	54 373 610,00
rok 2011	1 929 026,07	59 162 970,00
rok 2012	1 338 786,26	58 417 700,00
rok 2013	1 396 220,00	58 031 410,00
rok 2014	1 793 370,00	59 987 440,00

Platby na náhradách za ustanovené advokáty dosáhly v roce 2014 částky 1 793,37 tis. Kč, tj. o 397 150,00 Kč více než v roce 2013 (nárůst plateb o 28,44 %). Dále došlo i ke zvýšení nedoplatků tohoto druhu pohledávek o 1 956,03 tis. Kč. Nedoplatky k 31.12.2014 činily 59 987 440,00 Kč.

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

Pohledávka	v %			
	Vymožitelnost NTř celkem	Vymožitelnost pohledávek z minulých let	Vymožitelnost pohledávek z běžného roku	INDEX nedoplatků k prům. měs. nápadu
Náhrady nákladů trestního řízení	8,38	5,82	23,53	74,05
Náhrady za ustanovené advokáty	2,86	2,71	4,78	157,21

Na položce 2329 byly v roce 2014 evidovány převedené zálohy z účtu 6015 na účet 19 ve výši 26 758,50 Kč.

Třída 3 - Kapitálové příjmy

Rozpočet 2014	0,00	tis. Kč
Upravený rozpočet	44 300,00	tis. Kč
Skutečnost 2014.....	44 300,00	tis. Kč

Celkovou výši v částce 44 300,00 ve třídě 3 – Kapitálové příjmy tvoří příjem za prodej referentského vozidla Škoda Fabia.

Třída 4 – Přijaté dotace

Rozpočet 2014	0,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	0,00	Kč
Skutečnost 2014	957 741,00	Kč
Plnění na	-	%

Příjem tvořily nevyčerpané prostředky na platy za měsíc prosinec 2013, které byly v prosinci 2013 převedeny zálohově na depozitní účet.

Konečný zůstatek příjmového účtu s předčíslem 019 činil k 31. 12. 2014 celkem 4 397 867,82 Kč.

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 2014 celkem 27 993 590,00 Kč.

Krajský soud v Plzni odvedl v roce 2014 do státního rozpočtu ČR celkové příjmy 49 526 777,17 Kč.

VIII.

Přehled o stavu mirozpočtových prostředků:

Přehled o stavu a vývoji FKSP za rok 2014

v Kč	
Stav fondu k 1.1.2014	1 844 848,21
převod týkající se minulého roku	
základní příděl	1 603 147,00
vrácené splátky půjček	
zisk ze závodního stravování	
ostatní zdroje	
zdrojem celkem	3 447 995,21
v roce 2014 použito	1 235 202,14
stav fondu k 31.12.2014	2 212 793,07
Výdaje roku 2014 :	
vlastní zařízení sloužící rozvoji zam.	-
půjčky	-
stravování	900 399,82
rekreace tuzemská	-
rekreace zahraniční	-
kultura, tělovýchova, sport	28 302,32
sociální výpomoci	5 000,00
penzijní připojištění	
dary	301 500,00
ostatní výdaje	-

K 31. prosinci 2014 činil zůstatek na účtu FKSP částku 2 212 793,07 Kč.

Zdrojem fondu byl pouze základní příděl ve výši 1 % objemu vyplacených mzdových prostředků za rok 2014. Z tohoto přídělu přísluší 15% limit na dary, v roce 2014 byl tento limit ve výši 240 472,00 Kč. Výše darů v roce 2014 zahrnující dary při pracovních a životních výročích činila v roce 2014 369 000,00 Kč. Vzhledem k tomu, že v minulých letech nebyl tento limit čerpán do plné výše, bylo možno ze zůstatku fondu, tyto dary vyplatit.

Čerpání finanční prostředků z FKSP probíhalo v souladu se schváleným rozpočtem FKSP pro rok 2014 č.j. Spr 2792/2013 ze dne 9. prosince 2013 a schválenými Zásadami pro používání FKSP.

Přehled o stavu prostředků na účtu cizích prostředků 6015:

Položka	Název	Stav fin. prostředků k 31.12.2014
245/14	převod mezd	23 434 473,00 Kč
245/16	omylové platby	
245/70	zálohy na návrhy konkursu	21 281 692,78 Kč
245/71	zálohy na soudní řízení	1 151 633,68 Kč
245/72	majetková záruka	9 050 000,00 Kč
245/73	složené jistoty	3 400 500,00 Kč
245/75	soudní úschovy a jiné úschovy depozit	306 923 902,41 Kč

Stav účtu k 31. 12. 2014 **365 242 201,87 Kč.**

IX.

ROZPOČET VÝDAJŮ

Rozpočet 2014	256 746 760,00	Kč
Upravený rozpočet	251 260 300,28	Kč
Skutečnost 2014	256 732 915,04	Kč
Skutečnost 2013	238 194 887,10	Kč
Plnění k upr. rozpočtu	102,18	%
Použité prostředky NNV	23 207 438,24	Kč
Pojistné plnění	51 638,00	Kč
Konečný rozpočet 2014	274 519 376,52	Kč
Plnění ke konečnému rozpočtu	93,52	%

V průběhu roku 2014 byl schválený rozpočet výdajů ve výši 256 746 760,00 Kč upraven rozpočtovými opatřeními nadřízeného orgánu, tj Ministerstva spravedlnosti, a rozpočtovými opatřeními z pozice meziúrovně na konečnou výši 251 260 300,28 Kč. Z této částka připadá na:

- běžné výdaje	250 489 725,16 Kč
- kapitálové výdaje	770 575,12 Kč.

Běžné výdaje :

Schválený rozpočet 2014	256 746 760,00	Kč
Upravený rozpočet	250 489 725,16	Kč
Skutečnost 2014	255 946 637,68	Kč
Skutečnost 2013	235 785 792,58	Kč
Plnění k upr.rozpočtu	102,18	%
Použité prostředky NNV	23 191 736,00	Kč
Pojistné plnění	51 638,00	Kč
Konečný rozpočet 2014	273 733 099,16	Kč
Plnění ke konečnému rozpočtu	93,50	%

Kapitálové výdaje :

Rozpočet 2014	0	Kč
Upravený rozpočet	770 575,12	Kč
Skutečnost 2014	786 277,36	Kč
Skutečnost 2013	2 409 124,52	Kč
Plnění k upr.rozpočtu	102,04	%
Použité prostředky NNV	15 702,24	Kč
Konečný rozpočet 2014	786 277,36	Kč
Plnění ke konečnému rozpočtu	100,00	%

X. Běžné výdaje

Třída 5 - Běžné výdaje

Schválený rozpočet 2014	.....	256 746 760,00	Kč
Upravený rozpočet	.....	250 489 725,16	Kč
Skutečnost 2014	.....	255 946 637,68	Kč
Skutečnost 2013	.....	235 785 792,58	Kč
Plnění k upr.rozpočtu	.....	102,18	%
Použité prostředky NNV	.....	23 191 736,00	Kč
Pojistné plnění	.....	51 638,00	Kč
Konečný rozpočet 2014	.....	273 733 099,16	Kč
Plnění ke konečnému rozpočtu	.....	93,50	%

Rozpočet běžných výdajů byl Krajskému soudu v Plzni stanoven pro rok 2014 ve výši **256 746 760,00 Kč.**

V průběhu roku 2014 byl rozpočet běžných výdajů upraven rozpočtovými opatřeními Ministerstva spravedlnosti ČR až na **konečnou výši 250 489 725,16 Kč.** Z této částky připadá na

- běžné výdaje bez programového financování 249 908 937,24 Kč
- běžné výdaje na programové financování..... 580 787,92 Kč.

Z upraveného rozpočtu běžných výdajů pro rok 2014 připadá na mzdové prostředky a s tím související pojistné částka 206 830 475,00 Kč (t.j. 82,57 %), na neinvestiční nákupy 41 765 649,16 Kč (t.j. 16,67 %), neinvestiční transfery 1 893 601,00 Kč (t.j. 0,76 %).

Do rozpočtu běžných výdajů byly v roce 2014 zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let v objemu 23 206 029,42 Kč a přijaté pojistné náhrady ve výši 51 638,00 Kč.

Přehled čerpání běžných výdajů v jednotlivých čtvrtletích roku 2014 ve vztahu k upravenému rozpočtu příslušného čtvrtletí:

Čtvrtletí	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění v %
I.	257 652 000,00	38 321 133,19	14,87
II.	257 796 000,00	62 242 083,37	24,14
III.	254 341 617,00	62 186 202,29	24,45
IV.	250 489 725,16	93 197 218,83	37,21
Celkem	250 489 725,16	255 946 637,68	102,18

Čerpání běžných výdajů celkem činilo k 31. prosinci 2014 částku 255 946 637,68 Kč, tj. 102,18 % upraveného rozpočtu.

Vývoj čerpání běžných výdajů za roky 2011 až 2014:

	Běžné výdaje celkem	Index s předchozím rokem	Běžné výdaje bez ISPROFIN	Index s předchozím rokem
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
2014	255 946 637,68	1,09	255 365 849,76	1,09

XI.

Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků

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

Pro rok 2014 byl Krajskému soudu v Plzni stanoven závazný objem prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci, včetně souvisejících rozpočtových prostředků na pojistné a převody FKSP. V průběhu roku byl závazný ukazatel Mzdové prostředky několikrát upravován.

V roce 2014 bylo rozpočtově zajištěno celkem 258,00 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 31.12.2014 činila 80,05 soudců a 185,03 zaměstnanců.

Soudci krajského soudu:

Plán 2014	84	osob
Skutečnost 2014	80,05	osob
Celkové plnění	95,30	%

Zaměstnanci :

- justiční čekatelé skutečnost 2014	8,42	osob
- asistenti soudců skutečnost 2014	12,53	osob
- VSÚ skutečnost 2014	21,37	osob
- odb. a adm. zam. skutečnost 2014	118,85	osob
- pomoc. a obsluž. personál skutečnost 2014	23,86	osob
Zaměstnanci	185,03	osob
Celkové plnění	71,71	%.

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

Rozpočet 2014	.....	157 872 294,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	.....	154 272 490,00	Kč
Skutečnost účetní 2014	.....	164 547 478,00	Kč
Skutečnost 2013	.....	147 316 310,00	Kč
Plnění k upr.rozpočtu	.....	106,66	%

z toho :

pol. 5011 – Platy zaměstnanců

Rozpočet 2014	.....	51 724 720,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	.....	51 671 749,00	Kč
Skutečnost účetní 2014	.....	62 494 160,00	Kč
Skutečnost 2013	.....	51 480 991,00	Kč
Plnění k upr.rozpočtu	.....	120,94	%

Zapojené nároky z nespotřebovaných výdajů	11 299 864,00	Kč,
konečný rozpočet 2014	62 971 613,00	Kč
plnění ke konečnému rozpočtu	99,24	%.

Opatřením MSp č.j. 3/2014-EO-SP/5 ze dne 28. ledna 2014 bylo povoleno překročení závazného objemu prostředků na platy zaměstnanců na vrub nespotřebovaných neprofilujících výdajů ve výši 5 296 405,00 Kč.

Opatřením KS č.j. Spr 150/2014 ze dne 20. února 2014 bylo sníženo zapojení prostředků NNV do oblasti platu zaměstnanců OS v obvodu ve výši 448 000,00 Kč.

Opatřením ze dne MSp č.j. 151/2014-EO-SP/5 bylo povoleno překročení závazného objemu prostředků na platy zaměstnanců na vrub nespotřebovaných neprofilujících výdajů ve výši 5 996 459,00 Kč.

Opatřením ze dne MSp č.j. 460/2014-EO-R/3 bylo povoleno překročení závazného objemu prostředků na platy zaměstnanců OR na vrub nespotřebovaných neprofilujících výdajů ve výši 255 000,00 Kč.

Opatřením ze dne MSp č.j. 5/2014-SEI-SP/21 ze dne 6. října 2014 bylo povoleno překročení závazného objemu prostředků na platy zaměstnanců OR na vrub nespotřebovaných neprofilujících výdajů ve výši 200 000,00 Kč.

Součástí upraveného rozpočtu jsou i účelové prostředky Veřejné pokladní správy kód účelu 143 980 051 ve výši 252 256,00 Kč, související s usnesením vlády č. 779 ze dne 22.9.2014, kterým bylo rozhodnuto o zvýšení prostředků na platy zaměstnanců vybraných rozpočtových kapitol v roce 2014.

pol. 5022 – Platy soudců

Rozpočet 2014	.....	105 917 574,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	.....	102 350 942,00	Kč
Skutečnost účetní 2014	.....	101 843 953,00	Kč
Skutečnost 2013	.....	95 628 414,00	Kč
Plnění k upr.rozpočtu	.....	99,50	%

**Položky 5021 a 5029 Ostat. osobní výdaje a ostat.platby za provedenou práci jinde
nezařazené**

Rozpočet 2014	.....	230 000,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	.....	249 799,00	Kč
Skutečnost účetní 2014	.....	209 365,00	Kč
Skutečnost 2013	.....	206 905,00	Kč
Plnění k upr.rozpočtu	.....	83,81	%

Koncem roku zůstala nevyčerpaná na platech zaměstnanců částka 477 453,00 Kč, tyto prostředky byly krajskému soudu přesunuty na základě rozhodnutí MSp, kdy MSp rozhodlo o rozdělení nevyčerpaných rezerv na platy dle plánovaných míst v roce 2015, tyto prostředky jsou určeny k čerpání v roce 2015.

Na ostatních platbách za provedenou práci jinde nezařazených a ostatní osobních výdajích oproti konečnému rozpočtu zůstala nevyčerpaná částka 40 434,00 Kč.

Celkem tedy nebyla na položkách 5011, 5021, 5022 a 5029 oproti konečnému rozpočtu vyčerpaná částka 1 024 876,00 Kč, tj. 0,62 % konečného rozpočtu.

Mzdové náklady za rok 2014 :

Skutečné náklady na platy zaměstnanců a platy soudců za rok 2014 činily 164 332 727,00 Kč, tzn. nevyčerpané prostředky oproti účetní skutečnosti 164 338 113,00 Kč v částce 5 386,00 Kč budou převedeny z depozitního účtu do příjmů r. 2015.

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

- platy zaměstnanců – upravený rozpočet	51 671 749,00	Kč
- použité nároky z nespotřebovaných výdajů	11 299 864,00	Kč
- účetní skutečnost 2014	62 494 160,00	Kč
- skutečné náklady	62 494 140,00	Kč
- rozdíl	20	Kč
- převod do NNV	477 453,00	Kč
- platy soudců – upravený rozpočet	102 350 942,00	Kč
- účetní skutečnost 2014	101 843 953,00	Kč
- skutečné náklady	101 838 587,00	Kč
- rozdíl	5 366,00	Kč
- převod do NNV	506 989,00	Kč
- ostatní osobní náklady – upravený rozpočet	249 799,00	Kč
- účetní skutečnost 2014	209 365,00	Kč
- skutečné náklady	208 991,00	Kč
- rozdíl	374,00	Kč
- převod do NNV	40 434,00	Kč

Z celkových nákladů na platy soudců a zaměstnanců ve výši 164 332 727,00 Kč pro skutečný průměrný přepočtený počet pracovníků připadlo:

na platy soudců v počtu 80,05 osob	101 838 587,00	Kč
průměrný měsíční plat v r. 2014	106 016,00	Kč
na platy asistentů soudců v počtu 12,53 osob	4 523 207,00	Kč
průměrný měsíční plat v r. 2014	30 083,00	Kč
na platy justičních čekatelů v počtu 8,42 osob	2 456 746,00	Kč
průměrný měsíční plat v r. 2014	24 315,00	Kč
na platy vyšších soudních úředníků v počtu 21,37 osob	8 620 661,00	Kč
průměrný měsíční plat v r. 2014	33 617,00	Kč
na platy odborných a administrativních zaměstnanců v počtu 118,85 osob	40 922 568,00	Kč
průměrný měsíční plat v r. 2014	28 693,00	Kč
na platy pomocných a obslužných pracovníků v počtu 23,86 osob	5 970 958,00	Kč
průměrný měsíční plat v r. 2014	20 854,00	Kč.

Na nenárokových složkách platu zaměstnanců odměňovaných podle zák. 262/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů, bylo vyplaceno pro skutečný přepočtený počet v počtu 185,03 osob celkem 21 553 344,00 Kč, z toho na odměnách 18 627 000,00 Kč.

Rozpočet ostatních osobních nákladů (pol 5021, 5029) byl schválen ve výši 230 000,00 Kč a v průběhu roku byl upraven na částku 249 799,00 Kč.

Porovnáním skutečných výdajů ve výši 209 365,00 Kč s upraveným rozpočtem ve výši 249 799,00 Kč došlo k čerpání tohoto závazného ukazatele na 83,81 %.

Ze skutečnosti roku 2014 bylo čerpáno z OON v přímé souvislosti s rozhodovací činností krajského soudu celkem 186 037,00 Kč, tj. 88,86 % celkových výdajů OON. Jednalo se o paušální náhrady přisedících 165 106,00 Kč a náhrady ušlého výdělku přisedících 20 931,00 Kč. Vývoj těchto nákladů závisí na četnosti a charakteru projednávaných věcí.

Zbývající čerpání tvořily odměny za práce dle uzavřených dohod ve výši 23 328,00 Kč. Odstupné nebylo v roce 2014 u Krajského soudu vyplaceno.

503 – Povinné pojistné placené zaměstnavatelem

Rozpočet 2014	.....	53 685 079,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	.....	52 557 985,00	Kč
Zapojené nároky z nespotrř.výdajů	.....	3 773 960,00	Kč
Skutečnost 2014	.....	55 966 951,00	Kč
Skutečnost 2013	.....	50 374 445,20	Kč
Plnění k upr.rozpočtu	.....	106,49	%

Celkový upravený rozpočet na seskupení pol. 503 – Povinné pojistné placené zaměstnavatelem činil 52 557 985,00 Kč. Konečný rozpočet pak 56 331 945,00 Kč, tzn že plnění ke konečnému rozpočtu dosáhlo 99,35 %. K 31. 12. 2014 zůstala nevyčerpaná částka 364 994,00 Kč, tj. 2,2 % konečného rozpočtu.

Součástí upraveného rozpočtu jsou i účelové prostředky Veřejné pokladní správy kód účelu 143 980 051 ve výši 85 775,- Kč, související s usnesením vlády č. 779 ze dne 22.9.2014, kterým bylo rozhodnuto o zvýšení prostředků na platy zaměstnanců vybraných rozpočtových kapitol v roce 2014.

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 1 065,00 Kč.

XII.

Hodnocení a porovnání nákladovosti

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

Za rok 2014 činily celkové náklady na 1 zaměstnance částku 73 446,61 Kč. Ve srovnání s rokem 2013, kdy dosáhly částky 90 534,00 Kč, se náklady na jednoho zaměstnance snížily meziročně o 17 087,39 Kč. Náklady na nákup materiálu na 1 pracovníka dosáhly částky 11 404,27 Kč (v roce 2013 to bylo 9 716,00 Kč).

Propočet nákladů na 1 zaměstnance podle jednotlivých seskupení položek:

Podseskup. pol.	Období	Čerpání v Kč	Náklad za 1 zaměstnance v Kč
513	2009	4 980 100,00	23 030,00
	2010	6 381 170,00	26 560,00
	2011	5 138 296,00	21 752,00
	2012	4 646 155,00	19 725,00
	2013	5 755 251,00	23 247,00
	2014	3 023 045,00	11 404,27
514	2009	55 570,00	257,00
	2010	2 180,00	10,00
	2011	0,00	0,00
	2012	0,00	0,00
	2013	0,00	0,00
	2014	0,00	0,00
515	2009	3 196 730,00	14 790,00
	2010	3 703 510,00	15 410,00
	2011	3 868 986,00	16 379,00
	2012	3 624 940,00	15 390,00
	2013	3 809 689,00	15 382,00
	2014	3 179 347,80	11 993,91
516	2009	7 988 920,00	36 950,00
	2010	8 156 440,00	33 940,00
	2011	7 282 297,00	30 828,00
	2012	7 904 682,00	33 560,00
	2013	7 392 145,00	29 847,00
	2014	7 810 750,65	29 465,64

517	2009	2 470 230,00	11 430,00
	2010	8 430 000,00	35 080,00
	2011	4 680 913,00	19 815,00
	2012	1 055 913,00	4 483,00
	2013	1 952 462,00	7 883,00
	2014	1 362 172,01	5 138,72
519	2009	2 782 150,00	12 870,00
	2010	2 954 280,00	12 290,00
	2011	2 868 937,00	12 145,00
	2012	2 526 509,00	10 726,00
	2013	3 513 007,00	14 184,00
	2014	4 093 913,00	15 444,07
536	2009	0,00	0,00
	2010	0,00	0,00
	2011	0,00	0,00
	2012	0,00	0,00
	2013	0,00	0,00
	2014	0,00	0,00

Největší náklady na jednoho zaměstnance byly dosaženy v podsek. pol. 516 – Nákup služeb, a to 29 465,64 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 podsek. pol. 513 – Nákup materiál činily 11 404,27 Kč, tj. o 11 842,73 Kč méně 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 7 859,59 Kč (v roce 2013 to bylo 9 716,00 Kč).

Naopak poměrně nízké náklady byly vynaloženy na opravy a udržování, kde bylo vynaloženo celkem 1 362 172,01 Kč, tzn. náklad 5 138,72 Kč na jednoho zaměstnance.

XIII.

Neinvestiční nákupy bez programového financování

Seskupení položek 51 – Neinvestiční nákupy

Rozpočet 2014	:	43 062 000,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	41 175 447,24	Kč
Skutečnost 2014	:	32 863 394,76	Kč
Skutečnost 2013	:	34 726 125,73	Kč
Plněno na	:	79,81	%
Zapojené NNV	:	8 006 911,00	Kč
Pojistné plnění	:	51 638,00	Kč
Konečný rozpočet 2014	:	49 233 996,24	Kč
Plnění ke koneč. rozpočtu	:	66,75	%

Pro rok 2014 byl schválen rozpočet výdajů na neinvestiční nákupy bez programového financování pro Krajský soud v Plzni ve výši 43 062 000,00 Kč. V průběhu roku byl upravován rozpočtovými opatřeními Ministerstva spravedlnosti i z pozice meziúrovně na konečnou výši **41 175 447,24 Kč**. Celkové čerpání těchto výdajů činilo za hodnocený rok 32 863 394,76 Kč.

Vývoj čerpání výdajů na neinvestiční nákupy bez programového financování
za r. 2011 až 2014:

Rok	Skutečnost v Kč	Index
2011	35 005 164,72	0,81
2012	35 437 066,31	1,01
2013	34 726 125,73	0,98
2014	32 863 394,76	0,95

Do výdajů byly v roce 2014 zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v objemu 8 006 911,00 Kč a dále plnění z přijaté pojistné události ve výši 51 638,00 Kč. Konečný rozpočet na neinvestiční nákupy pro rok 2014 tedy dosáhl částky 49 233 996,24 Kč. Skutečné čerpání ke konečnému rozpočtu činí 66,75 %.

Celkový přehled plnění rozpočtu neinvestičních nákupů bez programového financování podle jednotlivých podseskupení položek v roce 2014:

Přehled o plnění rozpočtu výdajů

Podsokupení položek	Schválený rozp. 2014	Upravený rozp.2014	Skutečnost 2014 v Kč	Plnění %
513 – Nákup materiálu	3 779 000,00	3 424 013,24	2 927 427,50	85,49
514 – Úroky	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00
515 – Nákup vody, paliv a energie	4 000 000,00	3 260 000,00	3 179 347,80	97,53
516 – Nákup služeb	9 628 000,00	9 014 500,00	7 368 579,73	81,74
517 – Ostatní nákupy	8 925 000,00	15 075 434,00	1 319 172,01	8,75
518 – Poskytnuté zálohy	0,00	0,00	0,00	0,00
519 – Výdaje související s neinv. nákupy	16 700 000,00	10 391 500,00	18 068 867,72	173,88
Neinvestiční nákupy	43 062 000,00	41 175 447,24	32 863 394,76	79,81

V roce 2014 bylo skutečně vynaloženo na neinvestiční nákupy bez programového financování celkem 32 863 394,76 Kč, tj. o 1 862 730,97 Kč méně než v r. 2013.

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 2014	:	2 766 286,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	2 987 799,24	Kč
Skutečnost 2014	:	2 746 153,72	Kč
Plněno na	:	91,91	%

Prostředky ICT byly navýšeny opatřeními nadřízeného orgánu o 2 000 000,00 Kč. A dále v souvislosti s nedostatkem prostředků na OSS v obvodu byl snížen rozpočet krajského soudu ve prospěch OS Plzeň jih, OS Plzeň sever o 554 301,00 Kč a OS v Chebu, OS v Sokolově 1 350 185,76 Kč.

Čerpání výdajů na výpočetní techniku bylo na těchto rozpočtových položkách:

Podpol. 5137 – DHDM

Schválený rozpočet 2014	:	200 000,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	349 513,24	Kč
Skutečnost 2014	:	238 172,20	Kč
Plněno na	:	68,14	%

- tiskárny, Pevný disk, za nákup PC, HDD 3TB do NAS zařízení,

Podpol. 5139 – Nákup materiálu jinde nezařazený

Schválený rozpočet 2014	:	1 000 000,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	846 000,00	Kč
Skutečnost 2014	:	781 132,39	Kč
Plněno na	:	92,33	%

- převážně nákup tonerů, klávesnice, baterie do notebooku, switche, kabelů a dalšího materiálu pro VT

Podpol. 5162 – Služby telekom. radiokom.

Schválený rozpočet 2014	:	1 100 000,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	1 100 000,00	Kč
Skutečnost 2014	:	1 081 535,60	Kč
Plněno na	:	98,32	%

- pronájem optických tras a servisní činnost aktivních prvků

Podpol. 5169 – Nákup ostatních služeb

Schválený rozpočet 2014	:	400 286,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	0,00	Kč
Skutečnost 2014	:	0,00	Kč
Plněno na	:	0,00	%

- dle pokynu MSp č.j. 349/2014-EO-R/1 ze dne 26.5.2014 byly prostředky z položky 5169 OI přesunuty na položku 5168 OI – Zpracování dat a služby související s informačními technologiemi, na této položce budou dále sledovány

Podpol. 5168 – Zpracování dat a služby související s informačními technologiemi

Upravený rozpočet 2014	:	384 286,00	Kč
Skutečnost 2014	:	374 792,76	Kč
Plněno na	:	97,53	%

- servisní podpora SW

Podpol. 5171 – Opravy a udržování

Schválený rozpočet 2014	:	66 000,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	66 000,00	Kč
Skutečnost 2014	:	44 737,21	Kč
Plněno na	:	67,78	%

- opravy tiskáren, skenerů a oprava mixážního pultu

Podpol. 5172 – Programové vybavení

Upravený rozpočet 2014	:	242 000,00	Kč
Skutečnost 2014	:	225 780,56	Kč
Plněno na	:	93,30	%

- nákup 2 ks licencí Adobe Acrobat, elektronické licence pro státní správu, licence Outlk, Word, Office, Exch, Win

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

Rozpočet 2014	:	797 000,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	571 000,00	Kč
Skutečnost 2014	:	477 847,75	Kč
Plněno na	:	83,69	%

Rozpisem rozpočtu pro rok 2014 byl stanoven objem prostředků na telekomunikační výdaje ve výši 797 000,00 Kč – parametr „OITF“.

Čerpání výdajů na telekomunikační služby bylo na těchto rozpočtových položkách :

Podpol. 5137 – DHDM

Upravený rozpočet 2014	:	22 000,00	Kč
Skutečnost 2014	:	15 133,89	Kč
Plněno na	:	68,79	%

- nákup mobilních telefonů a telefonních přístrojů Siemens Open Stage 15

Podpol. 5162 – Služby telekomunikací a radiokomunikací

Schválený rozpočet 2014	:	797 000,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	549 000,00	Kč
Skutečnost 2014	:	462 713,86	Kč
Plněno na	:	84,28	%

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

Ve srovnání s rokem 2013 (čerpání 562 578,57) došlo k dalšímu poklesu nákladů na telekomunikační výdaje, a to o 99 864,71 Kč, tj. 17,75 %. 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 2008 až 2014 :

Rok	Náklady	Index
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
2014	462 713,86	0,90

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, zastupitelství a Věznice Plzeň-Bory.

Prostředky přidělené MSp na bezpečnost a krizové řízení – parametr „OBKŘ“, tj. nákup ochranných pracovních pomůcek, léků a zdravotnického materiálu, materiálu, služeb, oprav a DHDM :

Rozpočet 2014	:	357 000,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	1 287 000,00	Kč
Skutečnost 2014	:	214 794,88	Kč
Plněno na	:	16,69	%

Rozpisem rozpočtu pro rok 2014 byl stanoven objem prostředků na výdaje na bezpečnost a krizové řízení ve výši 357 000,00 Kč – parametr „OBKŘ“.

Prostředky OBKŘ byly navýšeny opatřeními nadřízeného orgánu o 1 800 000,00 Kč. A dále opatřením KS byl snížen rozpočet krajského soudu ve prospěch OS v obvodu o 1 020 000,00 Kč.

Čerpání výdajů na bezpečnost bylo na těchto rozpočtových položkách:

Podpol. 5132 – Ochranné pracovní pomůcky

Upravený rozpočet 2014	:	40 000,00	Kč
Skutečnost 2014	:	21 939,00	Kč
Plněno na	:	54,85	%

- nákup ochranných pracovních pomůcek – oděvy, rukavice, brýle apod.

Podpol. 5133 – Léky a zdravotnický materiál

Upravený rozpočet 2014	:	5 000,00	Kč
Skutečnost 2014	:	3 557,40	Kč
Plněno na	:	71,15	%

- nákup lékárníček

Podpol. 5137 – Drobný hmotný dlouhodobý majetek

Upravený rozpočet 2014	:	100 000,00	Kč
Skutečnost 2014	:	74 264,96	Kč
Plněno na	:	74,26	%

- tísňové hlásiče, nahrávací zařízení, monitor

Podpol. 5139 – Nákup materiálů jinde nezařazený

Upravený rozpočet 2014	:	212 000,00	Kč
Skutečnost 2014	:	10 591,90	Kč
Plněno na	:	5,00	%

- baterie do UPS

Podpol. 5169 – Nákup ostatních služeb

Upravený rozpočet 2014	:	880 000,00	Kč
Skutečnost 2014	:	61 982,52	Kč
Plněno na	:	7,04	%

- přidělení vstupních kódů, pronájem mikroprocesoru, revize EZS, CCTV, rentgenů, přenosového zařízení FA 101, trezorů, čištění kamer

Podpol. 5171 – opravy a udržování

Upravený rozpočet 2014	:	50 000,00	Kč
Skutečnost 2014	:	42 459,10	Kč
Plněno na	:	84,92	%

- opravy tísňových hlásičů, monitorů k CCTV, detekčního rámu, EZS, videofonu

Prostředky přidělené na parametr „HBP“, tj. hybridní pošta – kompletace zásilek :

Upravený rozpočet 2014	:	20 000,00	Kč
Skutečnost 2014	:	2 245,20	Kč
Plněno na	:	11,23	%

Dále byl v roce 2014 na základě pokynu MSp č.j. 73/2013-OI-OBJ/10 sledován **parametr HBP** – hybridní pošta. Tato služba byla v roce 2014 zabezpečována Českou poštou, s.p a týká se projektu centrální elektronický platební rozkaz. Spočívá v tom, že provozovateli služeb hybridní pošty jsou předávány písemnosti a adresy v elektronické formě a tento zajistí tisk písemností, kompletaci s příslušnými obálkami a doručení adresátovi.

513 - Nákup materiálu

Rozpočet 2014	:	3 779 000,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	3 424 013,24	Kč
Skutečnost 2014	:	2 927 427,50	Kč
Skutečnost 2013	:	5 378 620,47	Kč
Plněno na	:	85,50	%

Finanční prostředky v tomto podseskupení položek zajišťují materiálové potřeby pro bezporuchový chod organizace. Ve srovnání s rokem 2013 došlo ke snížení těchto nákladů o 2 451 192,97 Kč, tj. o 45,57 %.

513 - Nákup materiálu v letech 2012 - 2014

Položka	Skuteč. 2012 v Kč	Skuteč. 2013 v Kč	Skuteč. 2014 v Kč
5132 – Ochranné prac. pomůcky	25 343,00	16 861,00	21 939,00
5133 – Léky a zdravotnický materiál	3 682,00	4 611,00	3 557,40
5134 – Prádlo, oděv, obuv	0,00	29 000,00	12 495,00
5136 – Knihy a uč. pomůcky a tisk	318 698,80	291 421,00	213 077,00
5137 – DHDM	1 190 997,60	2 630 385,98	592 938,19
5139 – Nákup materiálu j.n.	3 107 433,54	2 406 341,49	2 083 420,91
Celkem	4 646 154,94	5 378 620,47	2 927 427,50

Podstatnou část těchto výdajů činí náklady na pořízení kancelářského a všeobecného materiálu. Tyto se snížily oproti roku 2013 o 322 920,58 Kč. K tomuto snížení došlo jednak s ohledem na zásobu z roku 2013 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 2013 uvádí následující přehled:

skutečnost 2013 v Kč	orient. ukazatel v Kč	skutečnost 2014 v Kč	orient. ukazatel v Kč
2 406 341,00	9 716,00	2 083 420,91	7 859,59

V návaznosti na výdaje za nákup materiálu je sledován též **stav materiálových zásob**. Srovnání jeho stavu k 31. 12. 2014 s rokem předchozím vyplývá z následujícího přehledu:

Druh zásob	stav materiálových zásob k 31. 12. 2013	stav materiálových zásob k 31. 12. 2014
kancelářský materiál a ostatní materiál	2 418 318,16	1 879 369,61

Stav materiálových zásob k 31. 12. 2014 se snížil oproti roku 2013 o 538 948,55 Kč, tj. o 22,29 %. Množství skladových zásob kancelářského materiálu, vč. materiálu na výpočetní techniku, a ostatního materiálu v hodnotě 1 861 686,11 odpovídá potřebám soudu. Hodnota stavu zásob PHM pak činí 17 953,50 Kč.

Čerpání výdajů v podseskupení položek 513 - Nákup materiálu ovlivnily i náklady na položce Drobný hmotný dlouhodobý majetek. Výdaje na DHDM dosáhly v roce 2014 částky 592 938,19 Kč.

Z této částky připadá na nákup související s ICT 238 172,20 Kč a na nákup mobilních telefonů a telefonů 15 133,89 Kč. Dále byla vynaložena na nákup materiálu souvisejícího s OBKŘ částka 74 264,96. Na nákup ostatního drobného dlouhodobého majetku bylo použito 265 367,14 Kč. Prostředky byly vynaloženy na doplnění interiérového vybavení kanceláří soudu, na nákup skartovacích strojů a řezačky na papír, docházkového systému pro VR, handsfree pro služební vozy Škoda Superb a Škoda Roomster, rychlovarných konvic, stolní váhy a dalších drobných předmětů.

Výdaje tohoto podseskupení položek ovlivňují také výdaje na pol. 5136 – Knihy a učební pomůcky, které činily v roce 2014 částku Kč 213 077,00 Kč, tj. o 78 344,00 Kč méně než v roce předchozím.

514 - Úroky a ostatní finanční výdaje

Rozpočet 2014	:	30 000,00	Kč
Upravený rozpočet 2013	:	10 000,00	Kč
Skutečnost 2014	:	0,00	Kč
Skutečnost 2013	:	0,00	Kč
Plněno na	:	0,00	%

Pro rok 2014 nebyly vyplaceny žádné úroky převzetím cizích závazků.

515 - Nákup vody, paliv a energie

Rozpočet 2014	:	4 000 000,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	3 260 000,00	Kč
Skutečnost 2014	:	3 179 347,80	Kč
Skutečnost 2013	:	3 809 688,55	Kč
Plněno na	:	97,53	%

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. 2012 v Kč	Skuteč. 2013 v Kč	Skuteč. 2014 v Kč
5151 – Studená voda	256 231,00	278 316,00	307 916,00
5152 – Teplo	1 049 430,00	1 301 185,00	1 075 018,00
5153 – Plyn	332 100,00	332 400,00	209 400,00
5154 - Elektrické energie	1 375 007,00	1 409 680,00	1 131 947,00
5156 – Pohonné hmoty a maziva	610 072,31	448 107,55	455 066,80
Celkem	3 622 840,31	3 809 688,55	3 179 347,80

Ve srovnání s rokem předchozím, došlo k nižšímu čerpání nákladů na nákup vody, paliv a energie, a to o 630 340,75 Kč, což představuje snížení o 16,55 %. Finanční vyjádření spotřeby elektrické energie, vody i plynu v korunách je ovlivňováno cenovými vlivy v jednotlivých letech. Ke snížení nákladů došlo u většiny položek kromě položek studené vody a pohonných hmot. Ke snížení nákladů na nákup plynu a elektrické energie došlo v důsledku výběru dodavatele s výhodnější cenou.

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 2009	3 196 800,00	1,28
rok 2010	3 703 660,00	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
Rok 2014	3 179 347,80	0,83

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	Rok 2010	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014
vodné v m3	2 515,00	3 779,00	2 356,00	2 715,00	2 450,00
teplo - v GJ	3 930,03	2 939,81	3 780,92	3 418,00	2 904,05
plyn – v m3	26 485,00	19 929,00	23 628,00	24 724,00	18 422,00
el. energie v KWH	747 186,00	372 651,00	399 944,00	402 743,00	359 956,00

516 - Nákup služeb

Rozpočet 2014	:	9 628 000,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	9 014 500,00	Kč
Skutečnost 2014	:	7 368 579,73	Kč
Skutečnost 2013	:	7 392 144,93	Kč
Plněno na	:	81,74	%

Následující přehled udává vývoj čerpání jednotlivých položek v podseskupení pol.

516 - Nákup služeb :

516 - Nákup služeb

Položka	Skuteč. 2012 v Kč	Skuteč. 2013 v Kč	Skuteč. 2014 v Kč
5161 – Služby pošt	2 745 972,70	2 468 951,90	2 383 234,40
5162 – Služby telekom. a radiokom.	1 635 203,64	1 586 844,15	1 544 249,46
5163 – Služby peněžních ústavů	31 019,40	32 700,00	33 906,00
5164 – Nájemné	1,00	1,00	1,00
5166 – Konzultační, poradenské a právní služby	18 960,00	0,00	1 700,00
5167 – Služby školení	64 526,00	31 289,00	69 158,00
5168 – zpracování dat a služby související s inform. a komunik. technologemi	0,00	0,00	374 795,76
5169– Nákup ostatních služeb	3 408 999,28	3 272 358,88	2 961 535,11
Celkem	7 904 682,02	7 392 144,93	7 368 579,73

Velkou část nákladů, a to 32,34 %, v tomto podseskupení položek činí náklady na poštovné, které dosáhly částky 2 383 234,40 Kč, tj. o 85 717,50 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 31.12.2014 činil zůstatek kreditu ve frankovacím stroji částku 160 133,22 Kč. Skutečné náklady na odeslanou poštu dosáhly částky za rok 2014 částky 2 681 552,40 Kč.

Vývoj nákladů na služby pošt za roky 2007 až 2014 :

Období	Skutečnost v Kč	Rozdíl s rokem předchozím	Index s rokem předchozím
2007	3.802 490,00	+ 481 650,00	1,14
2008	4.490 370,00	+ 687 880,00	1,18
2009	3.992 590,00	- 497 780,00	0,88
2010	2.751 830,00	- 1.240 760,00	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
2014	2 383 234,40	-85 717,50	0,97

Krajský soud v Plzni provádí při doručování zásilek celou řadu úsporných opatření. Nejvýznamnější úspory jsou dosahovány dopravou pošty služebním vozidlem krajského soudu mezi soudy. Za rok 2014 dosáhly tyto úspory částky ve výši 466 764,58 Kč.

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 2014 částky 242 238,50 Kč.

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

Na pojištění služebních vozidel bylo v hodnoceném roce vynaloženo celkem 33 906,00 Kč.

Na položce kontultační, poradenské a právní služby bylo v roce 2014 čerpáno 1 700,00 Kč, a to za zpracování znaleckého posudku na prodej referentského vozidla Škoda Fabia RZ PMU 56-77.

Podpoložka 5169 – Nákup ostatních služeb

Rozpočet 2014	:	5 100 000,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	4 338 514,00	Kč
Skutečnost 2014	:	2 961 535,11	Kč
Skutečnost 2013	:	3 272 358,88	Kč
Plněno na	:	68,26	%

Z položky 5169 – Nákup ostatních služeb bylo v roce 2014 vyčerpáno celkem 2 961 535,11 Kč, t.j. o 310 823,77 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 2014 bylo na náklady stravování vynaloženo celkem 1 754 638,19 Kč (rozlišovací znak 51691), tj. o 4 643,83 Kč více než v roce 2013. Krajský soud přispívá zaměstnancům krajského soudu na stravování, dle následující kalkulace:

Kalkulace příspěvků na závodní stravování:

Příspěvek	Hl. jídlo	výběr	levné jídlo
Příspěvek organizace z rozp. neinv. výdajů (do 55% nákladů)	27,44	27,40	26,60
Příspěvek FKSP	28,40	28,40	28,40
Příspěvek strážník	25,00	36,00	21,00
Celkem	80,84	91,80	76,00

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 desinsekcii a desinfekci jídelny, rozbory vzorků ČOV a deratizaci objektů, svoz odpadu. Z této položky byly hrazeny i revize zařízení.

517 - Ostatní nákupy

Rozpočet 2014	:	8 925 000,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	15 075 434,00	Kč
Skutečnost 2014	:	1 319 172,01	Kč
Skutečnost 2013	:	880 947,52	Kč
Plněno na	:	8,75	%

V roce 2014 došlo k překračování rozpočtu u tohoto podseskupení položek o 51 638,00 Kč, tj. o přijaté pojistné plnění.

Následující přehled udává vývoj čerpání u jednotlivých položek v podseskupení

517 - Ostatní nákupy

Položka	Skuteč. 2012 v Kč	Skuteč. 2013 v Kč	Skuteč. 2014 v Kč
5171 – Opravy a udržování	608 484,01	592 176,72	734 458,41
5172 – Programové vybavení	139 974,00	30 346,80	225 780,56
5173 – Cestovné	272 456,00	224 941,00	303 299,00
5175 – Pohoštění	34 999,00	33 483,00	33 776,04
5176 – Poplatky konference	0,00	0,00	605,00
5179 – Ostat.nákupy j.n.	0,00	0,00	21 253,00
Celkem	1 055 913,01	880 947,52	1 319 172,01

Náklady na opravy a údržbu majetku pol. 5171 dosáhly v roce 2014 částky 734 458,41 Kč, tj. o 142 281,69 Kč více než v roce předchozím.

U Krajského soudu v Plzni byly v roce 2014 provedeny tyto nákladnější akce spojené s údržbou budovy:

- oprava inter. rolet (31 023,00 Kč)
- oprava elektrického zásobníku na ohřev vody (16 880,00 Kč)
- havarijní oprava kanalizace (19 148,00 Kč)
- havarijní oprava stavu interiérového vybavení v jednacím síni (7 000,00 Kč)
- oprava telefonní ústředny JKP (68 607,00 Kč)
- havarijní oprava omítek a fasády budovy (38 952,00 Kč)

- oprava střechy a oprava a čištění klempířských prvků (33 340,00 Kč)
- nátěr soklu budovy KS-VR (10 941,00 Kč)
- havarijní oprava omítek v tech a údržb. místnosti KS (16 110,00 Kč)
- havarijní oprava interiérového schodiště a podesty (12 664,00 Kč)
- oprava podlahové krytiny inter. schodiště a podesty (13 841,00 Kč)
- havarijní oprava poškozené malby v objektu KS Veleslavínova (17 565,00 Kč)

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

Dále byly z této položky hrazeny opravy služebních a referentských vozidel KS a opravy diktafonů, 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 2012 -2014 je následující:

Položka	Skuteč. 2012 v Kč	Skuteč. 2013 v Kč	Skuteč. 2014 v Kč
5173 – Cestovné	272 456,00	224 941,00	303 299,00

Náklady na této položce se oproti roku předchozímu zvýšily o 78 358,00 Kč, tj. o 34,83 %, a jsou tvořeny jednak náklady na pracovní cesty zaměstnanců soudu a dále cestovními výdaji přísedících.

Na pol. **5175 – Pohoštění** bylo v průběhu roku hrazeno pohoštění pro porady s předsedy a řediteli správ okresních soudů, porady ekonomických agend, porady s předsedy krajských soudů a dále nákup drobného pohoštění pro návštěvy předsedy a ředitele správy krajského soudu. Rozhodnutím předsedy krajského soudu ze dne 8.1.2014 č.j. Spr 14/2014 byl proveden rozpis limitu výdajů na pohoštění pro OS v obvodu krajského soudu, dle tohoto rozpisu činil limit na pohoštění pro rok 2014 částku ve výši 25 000,00 Kč. Dle pokynu MSp. č.j. 700/2013-EO-R/5 bylo dne 3.12.2014 na základě nedostatku prostředků na pohoštění bylo provedeno samonavýšení limitu na pohoštění pro rok 2014 o 50%. Limit na pohoštění pro rok 2014 byl upraven na částku 37 500,00 Kč.

Položka	Schválený rozpočet 2014 v Kč	Upravený rozpočet 2014 v Kč	Skutečnost 2014 v Kč
5175 – Pohoštění	25 000,00	36 000,00	33 776,04

Dále do podseskupení položek 517 – Ostatní nákupy patří položka **5176 – Účastnické poplatky na konference**. Z této položky byla v roce 2014 hrazena pouze jediná konference, a to konference Cyber Security, které se zúčastnil informatik krajského soudu Ing. Václav Šůcha.

5179 – Ostat.nákupy j.n. z této položky byly v roce 2014 hrazeny smuteční kytice a věnce pro zemřelé zaměstnance a bývalé zaměstnance krajského soudu a dále on-line praktický průvodce ins.řízením 3.

518 - Poskytnuté zálohy

Rozpočet 2014	:	0,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	0,00	Kč
Skutečnost 2014	:	0,00	Kč
Skutečnost 2013	:	0,00	Kč
Plněno na	:	-	%

Během roku byly poskytovány zálohy pouze vlastním pokladnám, které byly k 31. 12. 2014 řádně vyúčtovány.

519 - Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky a náhrady

Rozpočet 2014	:	16 700 000,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	10 391 500,00	Kč
Skutečnost 2014	:	18 068 867,72	Kč
Skutečnost 2013	:	18 207 476,06	Kč
Plněno na	:	173,88	%
Zapojené NNV	:	8 006 911,00	Kč
Konečný rozpočet 2014	:	18 398 411,00	Kč
Plnění ke konečnému rozp.	:	98,21	%

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

Položka	Skuteč. 2012 v Kč	Skuteč. 2013 v Kč	Skuteč. 2014 v Kč
5192 – Poskytnuté neinv. příspěvky a náhrady	15 680 967,06	13 751 717,26	13 974 954,72

V porovnání s rokem předchozím, kdy činily výdaje 13 751 717,26 Kč, bylo v roce 2014 vyplaceno na těchto výdajích o 223 237,46 Kč více, t.j. zvýšení nákladů o 1,62 %.

Součástí této položky jsou i mandatorní výdaje, a to:

➤ náklady advokátů civilní řízení	657 083,49	Kč
➤ náklady advokátů trestní řízení	7 231 404,33	Kč
➤ náklady znalečné	1 147 303,47	Kč
➤ náklady tlumočné	841 980,45	Kč
➤ náklady správci konkurzní podstaty	0,00	Kč
➤ náklady insolvenční správci	3 426 022,38	Kč
➤ náklady likvidátor podniku	480 832,00	Kč
➤ náklady svědečné	189 328,60	Kč.

Vývoj čerpání vybraných mandatorních výdajů za roky 2012 až 2014 :

	Skutečnost 2012 v Kč	Skutečnost 2013 v Kč	Skutečnost 2014 v Kč
Odměny advokátů v civilních věcech	929 702,10	376 397,60	657 083,49
Odměny adv. v trestních věcech	11 182 924,88	8 293 503,79	7 231 404,33
Znalečné	907 643,12	671 053,57	1 147 303,47
Tlumočné	754 540,60	992 278,80	841 980,45
Odměny správci konkurz.podstaty	26 403,31	38 886,00	0,00
Odměny insolvenč. správci	1 017 885,85	2 161 399,31	3 426 022,38
Odměny likvidátor. podniku	663 518,00	1 076 288,23	480 832,00
Svědečné	198 349,20	144 139,96	189 328,60
Příspěvky a náhrady	0,00	0,00	1 000,00
Celkem	15 680 967,06	13 753 947,26	13 974 954,72

Mandatorní výdaje se zvýšily v roce 2014 o 221 007,46 Kč, tj. o 1,61 %. Výše těchto nákladů je zcela závislá na složení nápadu soudních agend a dále na stanovených sazbách za jednotlivé úkony zvláštními právními předpisy.

Výplata odměn byla prováděna ve stanovených lhůtách. K 31.12.2014 zůstaly neuhrazeny závazky ve výši 48 714,00 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 2014 vyplaceny z pol. 5196 víceúčelové paušální náhrady soudců a cestovné ve výši 4 085 924,00 Kč. Na víceúčelových paušálních náhradách soudců byla v roce 2014 vyplacena částka ve výši 4 018 414,00 Kč. Měsíční víceúčelová paušální náhrada soudce dle zák. č. 236/1995 Sb. činila v roce 2014 5,5% platové základny. Náklady této položky stouply oproti r. 2013 o 592 556,00 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. Na tyto nedoplatky byly v roce 2014 zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 506 911,00 Kč. Na cestovním soudců bylo v daném roce vyplaceno 67 510,00 Kč. Z této částky připadá 8 258,00 Kč na zahraniční pracovní cestu soudce krajského soudu JUDr. Václava Roučky.

Pol. 5191 – Zaplacené sankce

Z této položky bylo vyplaceno 6 584,00 Kč na úrocích z prodlení v souvislosti s výplatou nedoplatků víceúčelových paušálních náhrad soudů.

Pol. 5194 – Věcné dary

Z této položky byl nakoupen věcný dar a kytice pro JUDr. Vyletovou.

XV.

Neinvestiční transfery

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

534 – Neinvestiční převody vlastním fondům

Rozpočet 2014	:	1 580 973,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	1 549 200,00	Kč
Skutečnost 2014	:	1 646 625,00	Kč
Skutečnost 2013	:	1 474 436,00	Kč
Plněno na	:	106,29	%

Položka 5342 – Převody FKSP :

Rozpočet 2014	:	1 580 973,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	1 549 200,00	Kč
Skutečnost 2014	:	1 646 625,00	Kč
Skutečnost 2013	:	1 474 436,00	Kč
Plněno na	:	106,29	%

Použité nároky z nespotřebovaných výdajů	111 001,00	Kč
konečný rozpočet 2014	1 660 201,00	Kč,
tj. plnění ke konečnému rozpočtu	99,18	%.

Úpravy rozpočtu této položky se uskutečňovaly v návaznosti na úpravy závazného ukazatele Mzdové prostředky pro rok 2014.

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 2014 možno tvořit základní příděl fondu 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 v roce 2014 provedl převod do fondu kulturních a sociálních potřeb ve výši 1 % z náhrad mezd v době nemoci ve výši 3 010,00 Kč.

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

Rozpočet 2014	:	20 000,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	20 000,00	Kč
Skutečnost 2014	:	17 000,00	Kč
Skutečnost 2013	:	12 000,00	Kč
Plněno na	:	85	%

Z tohoto podseskupení položek byly hrazeny výdaje v celkové částce 12 000,00 Kč na nákup dálničních známek pro služební vozidla. Dále byly z podseskupení těchto položek hrazeny náklady řízení a pokuta ve výši 5 000,00 Úřadu pro ochranu osobních údajů.

Seskupení položek 54 – Neinv. transfery obyvatelstvu

542 – Náhrady placené obyvatelstvu

Rozpočet 2014	:	450 000,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	324 401,00	Kč
Skutečnost 2014	:	324 401,00	Kč
Skutečnost 2013	:	434 301,00	Kč
Plněno na	:	100,00	%

V roce 2014 byly z tohoto podseskupení položek vyčerpány prostředky na náhrady platu po dobu prvních 14 dnů pracovní neschopnosti jak soudců, tak zaměstnanců. Vyčerpáno bylo 324 401,00 Kč, tedy o 109 900,00 Kč méně než v roce předchozím.

Skutečné náklady na náhrady mezd v době nemoci činily v roce 2014 301 000,00 Kč. Soudcům bylo na náhradách vyplaceno celkem 38 921,00 Kč, zaměstnancům pak 262 079,00 Kč, což představuje pokles náhrad zaměstnanců o 135 134,00 Kč. Nevyčerpané prostředky oproti účetní skutečnosti v částce 23 401,00 Kč budou převedeny z depozitního účtu do příjmů r. 2015.

549 – Ostatní transfery obyvatelstvu

Rozpočet 2014	:	0,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	0,00	Kč
Skutečnost 2014	:	0,00	Kč
Skutečnost 2013	:	0,00	Kč
Plněno na	:	-	%

Na podseskupení položek 549 – Ostatní transfery obyvatelstvu, j.n. nedošlo v roce 2014 k žádnému čerpání.

XVI.

Ostatní neinvestiční výdaje

590 – Ostatní neinvestiční výdaje

Rozpočet 2014	:	76 414,00	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	9 414,00	Kč
Skutečnost 2014	:	0	Kč
Skutečnost 2013	:	0	Kč
Plněno na	:	-	%

Z této položky nebyly v roce 2014 čerpány žádné finanční prostředky.

XVII.

Kapitálové výdaje

Třída 6 - Kapitálové výdaje

Seskupení položek 61 – Investiční nákupy a související výdaje

Rozpočet 2014	:	0	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	770 575,12	Kč
Skutečnost 2014	:	786 277,36	Kč
Skutečnost 2013	:	2 409 124,52	Kč
Plněno na	:	102,04	%
Zapojené NNV	:	15 702,24	Kč
Konečný rozpočet 2014	:	786 277,36	Kč
Plnění ke konečnému rozp.	:	100,00	%

Upravený rozpočet :

Během roku 2014 byl upraven rozpočet kapitálových výdajů Ministerstvem spravedlnosti na částku **770 575,12 Kč**,
z toho : systémové dotace 770 575,12 Kč.

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

Poř. čísl.	Číslo akce	Název akce	Částka v Kč
1.	136V011000515	KS Plzeň – obměna VT pro KS a OS - Upravený rozpočet	770 575,12

Přidělené prostředky byly čerpány na těchto položkách:

6125 – Programové vybavení :

Rozpočet 2014	:	0	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	770 575,12	Kč
Skutečnost 2014	:	786 277,36	Kč
Plněno na	:	102,04	%

Jednalo se o náklady na pořízení serverů 4 ks serverů typu B a 7 ks HDD 1TB SAS.

Rozpočet investičních prostředků nebyl během roku 2014 čerpán rovnoměrně, což je patrné z níže uvedeného přehledu o plnění závazných ukazatelů kapitálových výdajů během jednotlivých čtvrtletí roku 2014, neboť prostředky byly přiděleny až ve 3. a 4. čtvrtletí :

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	-	716 586,20	91,14	69 691,16	8,86

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 2014 přiděleny finanční prostředky v celkové výši 1 351 363,04 Kč

Rozpočet 2014	:	0	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	1 351 363,04	Kč
Skutečnost 2014	:	1 367 065,28	Kč
Skutečnost 2013	:	3 857 269,17	Kč
Plněno na	:	101,16	%
Zapojené NNV	:	15 702,24	Kč
Konečný rozpočet 2014	:	1 367 065,28	Kč
Plnění ke kon. rozpočtu	:	100,00	%

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

- kapitálové výdaje

Rozpočet 2014	:	0	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	770 575,12	Kč
Skutečnost 2014	:	786 277,36	Kč
Plněno na	:	102,04	%
Zapojené NNV	:	15 702,24	Kč
Konečný rozpočet 2014	:	786 277,36	Kč
Plnění ke kon. rozpočtu	:	100,00	%

- běžné výdaje

Rozpočet 2014	:	0	Kč
Upravený rozpočet 2014	:	580 787,92	Kč
Skutečnost 2014	:	580 787,92	Kč
Plněno na	:	100,00	%

Na financování běžných výdajů ISPROFIN byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let v objemu 15 702,24 Kč

Přehled a vyhodnocení akcí EDS/SMVS za rok 2014 :

parametr	:	136V01100 0330	
název akce	:	KS Plzeň – záznamové zařízení do jednací síně	
Rozpočet 2014	:	0	Kč
Upravený rozpočet	:	95 617,00	Kč
Skutečnost 2014	:	95 617,00	Kč
Plněno na	:	100,00	%

parametr : 136V01100 0515
název akce : KS Plzeň – obměna VT pro KS a OS
 Rozpočet 2014 : 0 Kč
 Upravený rozpočet : 845 174,04 Kč
 Skutečnost 2014 : 860 876,28 Kč
 Plněno na : 101,86 %

parametr : 136V01100 0533
název akce : KS Plzeň – doplnění ICT
 Rozpočet 2014 : 0 Kč
 Upravený rozpočet : 367 572,00 Kč
 Skutečnost 2014 : 367 572,00 Kč
 Plněno na : 100,00 %

parametr : 136V01100 0538
název akce : KS Plzeň – doplnění licencí
 Rozpočet 2014 : 0 Kč
 Upravený rozpočet : 43 000,00 Kč
 Skutečnost 2014 : 43 000,00 Kč
 Plněno na : 100,00 %

Vyhodnocení akcí podle podprogramů:

Podprogram	Upr. rozpočet 2014	Skutečnost 2014	Plnění v %
136V011	1 351 363,04	1 367 065,28	101,16
Celkem	1 351 363,04	1 367 065,28	101,16

XIX.

Vyčíslení nároků z nespotřebovaných výdajů za rok 2014 :

Stav nároků k 1.1.2014	.....	24 330 639,28 Kč
z toho		
- profilující výdaje	.....	1 104 488,24 Kč
- neprofilující výdaje	.....	23 226 151,04 Kč
Snížení nároků z titulu překročení rozpočtu výdajů	.....	23 207 438,24 Kč
z toho		
- profilující výdaje	.....	15 702,24 Kč
- neprofilující výdaje	.....	23 191 736,00 Kč
Snížení nároků o částky profilujících výdajů, u kterých pominul účel	.....	1 088 786,00
Stav nároků k 31.12.2014		34 415,04 Kč
z toho		
- profilující výdaje	.....	0,00 Kč
- neprofilující výdaje	.....	34 415,04 Kč

XX.

Přehled o stavu prostředků RF :

V průběhu roku 2014 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. 2014 0,- Kč.

XXI.

Zahraniční pracovní cesty

V roce 2014 byly uskutečněny 2 zahraniční pracovní cesty soudci krajského soudu JUDr. Václavem Roučkou a Mgr. Miroslavem Hromadou Ph.D.

13. až 14.2 se Mgr. Miroslav Hromada Ph.D. účastnil semináře ERA-USING, EU Civil Justice Instruments v Budapešti. Tento seminář zajišťovala Justiční akademie, proto Mgr. Miroslav Hromada Ph.D. nežádal proplacení výdajů.

JUDr. Václav Roučka předložil prokázané výdaje za zahraniční pracovní cestu do Varšavy v termínu 12.6.2014 až 14.6.2014 spočívající v doložených výdajích za letenku ve výši 8 258,00 Kč.

XXII.

Odstraňování následků nepředvídaných přírodních katastrof

V roce 2014 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 31.12.2014 je následující:

a) dlouhodobý hmotný majetek	Kč	99 726 993,53
b) dlouhodobý nehmotný majetek	Kč	42 641,00
c) SW	Kč	3 187 531,39
c) materiálové zásoby	Kč	1 879 369,61
C e l k e m	Kč	104 836 535,53

Z vykázaného dlouhodobého hmotného majetku činí hodnota

- budov Kč 80 249 148,05
- pozemků Kč 6.292.624,62
- DHM Kč 13 185 220,86

Oprávky dlouhodobého majetku činily celkem 88 726 390,52 Kč, z toho oprávky budov 19 380 266,00 Kč, oprávky nehmotného majetku 12 194 251,67 Kč majetku a oprávky ostatního hmotného majetku 57 151 872,85 Kč.

Krajský soud v Plzni má ve své správě 2 budovy. Celková hodnota budov je 80 249 148,05 Kč. Hodnota pozemků činí 6.292.624,62 Kč.

Na opravy a údržbu budov Veleslavínova a obchodního rejstříku v Sadech 5. května byly z věcných výdajů 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 2014 vynaloženo z běžných výdajů celkem 104 441,62 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 688 555,19 Kč, z toho DHDM výpočet technika 238 172,20 Kč.

Technické zhodnocení majetku

V roce 2014 bylo provedeno technické zhodnocení nad stanovenou hranici, tzn které přesáhlo u jednotlivého majetku 40 000 Kč. Toto technické zhodnocení v částce 69 691,16 Kč se týkalo Serveru s diskovými poli, byl proveden nákup 7 ks disků IBM do tohoto serveru. Zbylé zhodnocení majetku ve výši 21 497,70 bylo zaúčtováno koncem roku do nákladů.

Nedokončený majetek:

Zůstatek účtu 041 – Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek vykazuje k 31. 12. 2014 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 2 815 637,00 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 2014 neprovedl Krajský soud v Plzni žádný bezúplatný převod nepotřebného či jiného majetku jiným subjektům než organizačním složkám státu.

Zálohové platby:

V roce 2014 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. 2014 částku 7 428 927,72 Kč. Jedná se o poskytnuté zálohy na dodávky plynu, tepla, na předplatné časopisů, na odběr PHM na karty CCS (375 426,80 Kč) a zálohových plateb na odměny advokátů v trestních věcech (7 428 927,72 Kč) a záloha na poštovné ve frankovacím stroji 160 133,22 Kč.

Neuhrazené závazky:

K 31. 12. 2014 byly vykázány neuhrazené krátkodobé závazky vůči dodavatelům ve výši 168 117,22 Kč. Jednalo se o vyúčtování doručena 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 31.12.2014:

Zůstatek účtu 112 Kč 1 879 369,61

z toho

- materiál (kancelářský, ostatní, tiskopisy) Kč 1 780 219,76
- materiál (sociální potřeby)..... Kč 81 196,35
- pohonné hmoty Kč 17 953,50

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 31.12.2014 ve správě 8 motorových vozidel, a to:

ŠKODA Octavia	SPZ	PMU 50-15
FORD Fiestu	SPZ	2P1 7866
Škoda Superb	SPZ	4P3 7963
VW Transporter	SPZ	2P7 1667
Mercedes Benz 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 – Roomster (SPZ 5P8 9512)
- vozidlo Mercedes Benz Vito (SPZ 3P6 6463)

Jako služební vozidla s přiděleným řidičem jsou využívána:

- Škoda Superb (SPZ 4P3 7963)
- Škoda Superb (SPZ 5P2 4283)
- Ford Mondeo (SPZ 4P7 2512)
- VW Transporter (SPZ 2P7 1676)
- vozidlo Mercedes Benz Vito (SPZ 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. 2011v 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 2014 nebyla u krajského soudu provedena žádná vnější veřejnosprávní kontrola.

Vnitřní předpisy:

V roce 2014 byly vydány, popř. doplňovány tyto vnitřní předpisy:

- Opatření předsedy KS k finanční kontrole, oběhu a přezkušování účetních dokladů vč. podpisových vzorů
- Směrnice o poskytování cestovních náhrad při pracovních cestách
- Zásady pro používání FKSP v roce 2014
- 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 2014 vyplývá, že:

Celkové **příjmy byly splněny na 105,44 %**. Hlavním zdrojem příjmů jsou platby soudních poplatků (16 817 652,85 Kč), které tvoří cca 80 % všech dosažených příjmů. Příjmy z náhrad nákladů trestního řízení, náhrady advokátů ex offo a náhrady nákladů soudního řízení dosáhly v roce 2014 částky 2 833 971,23 Kč, tj. pouze 13,16 % celkových příjmů. Minimální příjmy (268 978,00 Kč) byly dosaženy z uložených peněžitých trestů a pokut. Příjmy z činnosti organizační složky státu a z pronájmu majetku činily v hodnoceném roce 100 365,00 Kč.

Rozpočtové **výdaje byly čerpány na 102,18 % upraveného rozpočtu**. Do rozpočtu výdajů byly v roce 2014 zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v objemu 23 207 438,24 Kč a rozpočet byl dále překračován o přijaté pojistné plnění ve výši 51 638,00 Kč.

Převážná část výdajů přímo souvisí s rozhodovací činností soudu. 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 2014, 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 31 631 467,15 Kč
- náklady celkem 267 127 560,51. Kč
- tj. pasivní saldo 235 496 093,36 Kč.

V Plzni dne 20. ledna 2015

Mgr. Miloslav Sedláček
předseda Krajského soudu v Plzni