

Rozbor
výsledků rozpočtového hospodaření
Okresního soudu v Chebu za rok 2014

1.

Celkové hodnocení plnění rozpočtu organizace

Ukazatel	Skutečnost 2013	Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Konečný rozpočet 2014	Skutečnost 2014	Plnění konečného rozpočtu v %	Plnění upraveného rozpočtu v %	Index skutečnosti 2014/2013
Příjmy celkem	12.999.642,00	10.500.000,00	10.185.000,00	10.185.000,00	10.320.061,06	101,33	101,33	0,79
Výdaje celkem	70.874.197,64	62.797.000,00	71.128.831,31	74.658.698,31	69.607.706,28	93,23	97,86	0,98
Běžné výdaje	70.509.649,16	62.797.000,00	70.969.289,20	74.498.896,20	69.552.904,17	93,36	98	0,98
Kapitálové výdaje	364.548,48	0,00	159.542,11	159.802,11	54.802,11	34,29	34,35	0,15

Okresnímu soudu v Chebu bylo povoleno čerpat nároky na nespotřebované neprofilující výdaje ve výši 3.529.607,00 Kč. O tuto částku mohl být rozpočet výdajů překročen. Z uvedené částky bylo použito v běžných výdajích na platy zaměstnanců 2.614.524,00 Kč, na povinné pojistné placené zaměstnavatelem 888.938,00 Kč a na převody do FKSP 26.145,00 Kč. Dále bylo povoleno čerpat nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů ve výši 260,00 Kč na programové vybavení.

2.

Závazné ukazatele

Poslanecká sněmovna Parlamentu České republiky schválila dne 19. prosince 2013 svým usnesením č. 70 zákon o státním rozpočtu České republiky na rok 2014. Tento zákon stanoví pro kapitolu 336 – Ministerstvo spravedlnosti závazné ukazatele, které byly rozepsány v systému státní pokladny pro jednotlivé organizační složky resortu spravedlnosti. Zde jsou též k dispozici všechny souhrnné, průřezové a specifické ukazatele příjmů a výdajů, které jsou pro organizační složky závazné.

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 celkem

Specifické ukazatele – výdaje:

Výdajový blok – 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 programu EDS/SMVS celkem

Přehled závazných ukazatelů k 31.12.2014

Ukazatel	Schválený rozpočet v Kč	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Použité NNV v Kč
Příjmy celkem	10.500.000,00	10.185.000,00	10.320.061,06	0,00
z toho nedaňové příjmy a př. transfery a kapitálové příjmy	10.500.000,00	10.185.000,00	10.320.061,06	0,00
Výdaje celkem	62.797.000,00	71.128.831,31	69.607.706,28	3.529.607,00
z toho				
platy soudců	18.700.000,00	19.761.173,00	19.718.115,00	0,00
ost. výdaje justič.části	44.097.000,00	51.367.658,31	49.889.591,28	3.529.607,00
Průřezové ukazatele				
Platy zaměstnanců a ost. platby za prov. práci	33.185.000,00	35.355.505,00	37.783.472,00	2.614.524,00
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	11.280.000,00	12.024.148,00	12.813.091,00	888.938,00
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	332.000,00	353.396,00	376.457,00	26.145,00
Platy zaměstnanců v pracovním poměru	14.305.000,00	15.380.905,00	17.861.591,00	2.614.524,00
Výdaje vedené v inf. systému progr. Financování EDS/SMVS celkem	0,00	159.542,11	54.802,11	260,00

Při hospodaření s přidělenými finančními prostředky bylo postupováno v souladu se zákonem č. 218/2000. Sb. o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 6/2002 Sb. o soudech a soudcích, přísedících a státní správě soudů ve znění pozdějších předpisů. Dále bylo postupováno i podle pokynů nadřízeného orgánu daných při rozpisu a úpravách rozpočtu pro Okresní soud v Chebu.

Upravený rozpočet příjmů ve výši 10.185.000,00 byl k 31.12.2014 splněn částkou 10.320.061,06 Kč, tedy na 101,33 % upraveného rozpočtu. Čerpání výdajů činilo ke dni 31.12.2014 69.607.706,28 Kč, což odpovídá 97,86 % upraveného a 93,23% konečného rozpočtu. Čerpání běžných výdajů činilo ke dni 31.12.2014 69.552.904,17 Kč, tj. 98% upraveného a 93,36 % konečného rozpočtu. Rozpočet byl překračován o uvolněné prostředky z nároků nespotebovaných výdajů pro rok 2014 ve výši 3.529.607,00 Kč.

Čerpání kapitálových výdajů činilo ke dni 31.12.2014 částku 54.802,11, což činí 34,35% upraveného a 34,29% konečného rozpočtu. Jednalo se o systémovou dotaci v rámci programového financování.

Schválený rozpočet výdajů přidělených odborem informatiky MSP ČR s parametrem „OI“ činil 700.000,00 Kč, upravený 1.170.209,20 Kč, čerpání k 31.12.2014 činilo 951.381,03 Kč, tedy 135,91% upraveného a 81,30 % konečného rozpočtu. Schválený rozpočet výdajů s parametrem „OITF“ činil částku 25.000,00 Kč, čerpání k 31.12.2014 činilo 36.626,98 Kč, což je 146,51% upraveného a 98,99 % konečného rozpočtu.

Upravený rozpočet u všech závazných ukazatelů byl dodržen.

3.

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

v % na 2 desetinná místa

Ukazatel	1.čtvrtletí	2.čtvrtletí	3.čtvrtletí	4.čtvrtletí	celkem
Výdaje celkem	18,05	24,11	23,21	34,63	100
běžné výdaje	18,07	24,13	23,23	34,57	100
v tom -parametr „OITF“	15,38	17,09	19,02	48,51	100
-parametr „OI“	6,09	8,12	10,09	75,70	100
kapitálové výdaje	0,00	0,00	0,00	100,00	100
v tom systémové dotace	0,00	0,00	0,00	100,00	100

v Kč na 2 desetinná místa

Ukazatel	1.čtvrtletí	2.čtvrtletí	3.čtvrtletí	4.čtvrtletí	celkem
Výdaje celkem	12.567.491,39	16.784.531,63	16.153.953,17	24.101.730,09	69.607.706,28
běžné výdaje	12.567.491,39	16.784.531,63	16.153.953,17	24.046.927,98	69.552.904,17
v tom -parametr „OITF“	5.634,49	6.258,53	6.967,70	17.766,26	36.626,98
-parametr „OI“	57.964,00	77.283,28	95.893,65	720.240,10	951.381,03
kapitálové výdaje	0,00	0,00	0,00	54.802,11	54.802,11
v tom systémové dotace	0,00	0,00	0,00	54.802,11	54.802,11

Z uvedeného přehledu je patrné, že čerpání rozpočtu všech výdajů bylo v prvním čtvrtletí roku 2014 nižší než v ostatních čtvrtletích. Toto bylo způsobeno hlavně předzásobením se materiálem již v roce 2013. Vyšší čerpání finančních prostředků ve čtvrtém čtvrtletí 2014 bylo díky vydaným rozpočtovým opatřením Ministerstvem spravedlnosti ČR v oblasti platů zaměstnanců a výdajů s parametrem „OI“ týkajících se výpočetní techniky. Ve čtvrtém čtvrtletí roku 2014 byly zdejšímu soudu přiděleny finanční prostředky ve výši 482.209,20 Kč na nákup výpočetní techniky. Dále byly ve čtvrtém čtvrtletí zdejšímu soudu přiděleny finanční prostředky EDS/SMVS ve výši 54.802,11 Kč. Čerpání finančních prostředků s parametrem „OITF“ – Telekomunikační služby bylo v roce 2014 celkem plynulé, pouze ve čtvrtém čtvrtletí došlo ke zvýšení, neboť byl zakoupen majetek – telefonní přístroj do infocentra. V roce 2014 hradil zdejší soud faktury mobilním operátorům Vodafone a Telefónica O2 za jednu pevnou ISDN linku.

V roce 2014 byly zdejšímu soudu přiděleny v kapitálové části rozpočtu finanční prostředky v rámci programového financování EDS/SMVS ve výši159.542,11 Kč.

V roce 2014 zdejší soud nečerpal žádné finanční prostředky z mimorozpočtových zdrojů. Ke dni 31.12.2014 vykazuje zdejší soud nulový stav RF.

4.

Rozpočtová opatření

Úpravy rozpočtu nadřízeným orgánem:

Schválený rozpočet příjmů 2014.....	10.500.000,00 Kč
Upravený rozpočet příjmů 2014.....	10.185.000,00 Kč
Schválený rozpočet výdajů 2014.....	62.797.000,00 Kč
z toho - neinvestiční výdaje.....	62.797.000,00 Kč
- kapitálové výdaje.....	0,00 Kč
Upravený rozpočet výdajů 2014.....	71.128.831,31 Kč
Z toho – neinvestiční výdaje.....	70.969.289,20 Kč
- kapitálové výdaje.....	159.542,11 Kč

V průběhu roku 2014 bylo vydáno celkem 58 rozpočtových opatření. Z toho bylo 36 rozpočtových opatření ve vlastní kompetenci, tj. přesunem rozpočtových prostředků. Dalších 22 rozpočtových opatření bylo vydáno na základě podkladů nadřízených orgánů. Rozpočet výdajů byl upravován v oblasti platů soudců a zaměstnanců a výdajů s tím spojených (pojistné a FKSP) a ostatních osobních nákladů. Rovněž byl rozpočet ve výdajové části upravován co se týče mandatorních výdajů, oprav a udržování nemovitosti a výdajů s parametrem „O1“ – výpočetní technika.

V roce 2014 bylo zdejšímu soudu povoleno překročení upraveného rozpočtu výdajů v oblasti platů zaměstnanců a výdajů s tím spojených (pojistné, FKSP) o nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů celkem ve výši 3.529.607,00 Kč.

Přehled rozpočtových opatření na základě podkladů nadřízeného orgánu:

1. Opatřením Ministerstva spravedlnosti ČR č.j. MSP-9/2014-EO-R/15 ze dne 15 .ledna 2014 byl upraven objem prostředků na platy zaměstnanců pro rok 2014 v průměru o 2%. Plošné zvýšení prostředků na platy zaměstnanců bylo určeno k úpravě nízkých průměrných platů zaměstnanců. Jednalo se o změnu trvalého charakteru, takže tyto prostředky bylo možné použít i k úpravě tarifních platů zaměstnanců. Krajský soud v Plzni dne 22. ledna 2014 vydal pod č.j. Spr 146/2014 pokyn k vydání rozpočtového opatření, kterým byl zvýšen rozpočet na výdajových položkách v celkové výši 388.662,00 Kč takto:

5011 Platy zaměstnanců	285.754,00 Kč
5031 Pov. pojistné na soc. zab	75.000,00 Kč
5032 Pov. pojistné na zdrav. poj.	27.000,00 Kč
5342 Převody FKSP	908,00 Kč

Rozpočet běžných výdajů byl tímto rozpočtovým opatřením zvýšen na částku 63.185.662,00 Kč.

2. Opatřením Ministerstva spravedlnosti ČR č.j. 3/2014-EO-SP/5 byl vysloven souhlas s čerpáním nároků z nespotřebovaných výdajů v průměrné výši 1.375,00 Kč měsíčně na jedno plánované místo v oblasti platů zaměstnanců. Na základě výše uvedeného souhlasu bylo pro naši organizační složku povoleno čerpání nároků z nespotřebovaných neprofilujících výdajů do oblasti platů zaměstnanců včetně souvisejících výdajů. Krajský soud v Plzni vydal dne 28. ledna 2014 pod č.j. Spr 150/2014 pokyn k vydání rozpočtového opatření, kterým bylo povoleno čerpání nároků z nespotřebovaných neprofilujících výdajů na výdajových položkách v celkové výši 1.592.885,00 Kč takto:

5011 Platy zaměstnanců	1.179.915,00 Kč
5031 Pov. pojistné na soc. zab	294.979,00 Kč
5032 Pov. pojistné na zdrav. poj.	106.192,00 Kč
5342 Převody FKSP	11.799,00 Kč

Dále byl opatřením Ministerstva spravedlnosti ČR č.j. 3/2014-EO-SP/5 vysloven souhlas se zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů v oblasti platů zaměstnanců. Jednalo se o motivační složku platu pro zaměstnance, kteří zajišťují agendy spojené s realizací projektu Ministerstva financí – Integrovaný informační systém státní pokladny (IISSP). Krajský soud v Plzni vydal dne 28. ledna 2014 pod č.j. Spr 150/2014 pokyn k vydání rozpočtového opatření, kterým bylo povoleno čerpání nároků z nespotřebovaných neprofilujících výdajů na výdajových položkách v celkové výši 67.500,00 Kč takto:

5011 Platy zaměstnanců	50.000,00 Kč
5031 Pov. pojistné na soc. zab	12.500,00 Kč
5032 Pov. pojistné na zdrav. poj.	4.500,00 Kč
5342 Převody FKSP	500,00 Kč

Rozpočet běžných výdajů tímto rozpočtovým opatřením zvýšen nebyl, změnil se pouze disponibilní zůstatek.

3. Opatřením Ministerstva spravedlnosti ČR byly navýšeny finanční prostředky v oblasti ostatních věcných výdajů s tím, že tyto prostředky byly určeny na výdaje spojené s provozem bezpečnostních technologií - parametr 1 „OBKŘ“. Krajský soud v Plzni vydal dne 18. února 2014 pod č.j. Spr 221/2014 pokyn k vydání rozpočtového opatření, kterým byl navýšen rozpočet na výdajových položkách s parametrem 1 „OBKŘ“ v celkové výši 120.000,00 Kč takto:

5132 Ochranné pracovní pomůcky	3.000,00 Kč
5133 Léky a zdravotnický materiál	1.000,00 Kč
5169 Nákup ostatních služeb	70.000,00 Kč
5171 Opravy a udržování	46.000,00 Kč

Rozpočet běžných výdajů byl tímto rozpočtovým opatřením zvýšen na částku 63.305.662,00 Kč.

4. Opatřením Ministerstva spravedlnosti ČR č.j. 3/2014-EO-SP/5 vysloven souhlas se zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů v oblasti platů zaměstnanců. Jednalo se o motivační složku platu pro zaměstnance, kteří zajišťují agendy spojené s realizací projektu Ministerstva financí – Integrovaný informační systém státní pokladny (IISSP). Krajský soud v Plzni vydal dne 28. ledna 2014 pod č.j. Spr 150/2014 pokyn k vydání rozpočtového opatření, kterým bylo povoleno čerpání nároků z nespotřebovaných neprofilujících výdajů na výdajových položkách v celkové výši 92.475,00 Kč takto:

5011 Platy zaměstnanců	68.500,00 Kč
5031 Pov. pojistné na soc. zab	17.125,00 Kč
5032 Pov. pojistné na zdrav. poj.	6.165,00 Kč
5342 Převody FKSP	685,00 Kč

Rozpočet běžných výdajů tímto rozpočtovým opatřením zvýšen nebyl, změnil se pouze disponibilní zůstatek.

5. Opatřením Ministerstva spravedlnosti ČR č.j. 151/2014-EO-SP/5 byl vysloven souhlas s dalším zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů do oblasti platů zaměstnanců, které navazovalo na opatření realizované pod č.j. MSP-3/2014-EO-SP. Šlo o nesystémové opatření, které bylo platné pouze pro rok 2014 a nemohlo tedy zakládat trvalé nároky zaměstnanců do dalších let. Vzhledem k tomu, že okresní soud nedisponoval dostatečným objemem prostředků z nároků z nespotřebovaných neprofilujících výdajů z minulých let, kterým by bylo zajištěno garantované navýšení platů zaměstnanců, bylo přistoupeno k dorovnání výše objemu prostředků z rozpočtu Krajského soudu v Plzni. Tento vydal dne 10. března 2014 pod č.j. Spr 569/2014 pokyn k vydání rozpočtového opatření, kterým bylo povoleno čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů na výdajových položkách v celkové výši 1.776.747,00 Kč takto:

5011 Platy zaměstnanců	1.316.109,00 Kč
5031 Pov. pojistné na soc. zab	329.027,00 Kč
5032 Pov. pojistné na zdrav. poj.	118.450,00 Kč
5342 Převody FKSP	13.161,00 Kč

Touto částí rozpočtového opatření rozpočet běžných výdajů zvýšen nebyl, změnil se pouze disponibilní zůstatek.

V druhé části pokynu Krajského soudu v Plzni byl zvýšen rozpočet na výdajových položkách v celkové výši 105.753,00 Kč takto:

5011 Platy zaměstnanců	285.754,00 Kč
5031 Pov. pojistné na soc. zab	19.584,00 Kč
5032 Pov. pojistné na zdrav. poj.	7.050,00 Kč
5342 Převody FKSP	783,00 Kč

Touto částí rozpočtového opatření byl rozpočet běžných výdajů zvýšen na částku 63.411.415,00 Kč.

6. Ministerstvo spravedlnosti vyhovělo žádosti Krajského soudu v Plzni o navýšení rozpočtu věcných výdajů s ohledem na plošné doplatky víceúčelových náhrad soudců za období od března 2010 do března 2013, které byly vyplaceny na základě pokynu p. ministryně spravedlnosti ČR pod č.j. MSP-151/2014-EO-R/6 ze dne 4.3.2014. Krajským soudem byl dne 29.4.2014 vydán pod č.j. Spr 569/2014 pokyn k vydání rozpočtového opatření, kterým byl zvýšen rozpočet na výdajových položkách v celkové výši 224.666,00 Kč takto:

5196 Náhrady a příspěvky souv. s výk. funkce soudce 224.666,00 Kč

Rozpočet běžných výdajů byl tímto rozpočtovým opatřením zvýšen na částku 63.636.081,00 Kč.

7. Ministerstvo spravedlnosti ČR vydalo dne 8.10.2014 pod č.j. MSP-569/2014-EO-R/2 Registraci akce a Stanovení výdajů akce č. 136V11500 0098 „OS Cheb – klimatizace serverovny“. Krajský soud v Plzni vydal dne 10. října 2014 pod č.j. Spr 1986/2014 pokyn k vydání rozpočtového opatření, kterým byl zvýšen rozpočet kapitálových výdajů na výdajových položkách ve výši 54.802,11 Kč takto:

6122 Stroje 54.802,11 Kč.

Rozpočet kapitálových výdajů byl tímto rozpočtovým opatřením zvýšen na částku 54.802,11 Kč.

8. Krajský soud vydal dne 21. října 2014 pod č.j. Spr 2376/2014 na základě žádosti Okresního soudu v Chebu pokyn k vydání rozpočtového opatření, kterým byl zvýšen rozpočet na výdajových položkách v celkové výši 15.000,00 Kč takto:

5171 Opravy a udržování 150.000,00 Kč

Rozpočet běžných výdajů byl tímto rozpočtovým opatřením zvýšen na částku 63.786.081,00 Kč.

9. Ministerstvo spravedlnosti ČR vydalo dne 20.11.2014 pod č.j. MPS-699/2014-EO-R/2 Registraci akce a Stanovení výdajů akce č. 136V01100 0543 „OS Cheb – doplnění licencí“. Krajský soud v Plzni vydal dne 24. listopadu pod č.j. Spr 2563/2014 pokyn k vydání rozpočtového opatření, kterým byl zvýšen rozpočet kapitálových výdajů na výdajových položkách ve výši 86.000,00 Kč takto:

5172 Programové vybavení 86.000,00 Kč

Rozpočet běžných výdajů byl tímto rozpočtovým opatřením zvýšen na částku 63.872.081,00 Kč.

10. Ministerstvo spravedlnosti ČR posílilo prostředky na obnovu drobného hmotného dlouhodobého majetku pro justiční složky v obvodu Krajského soudu v Plzni. Na základě pokynu oddělení IT Krajského soudu v Plzni a s ohledem na žádost Okresního soudu v Chebu tedy Krajský soud v Plzni vydal dne 26. listopadu 2014 pod č.j. Spr 2643/2014 pokyn k provedení rozpočtového opatření, kterým byl zvýšen rozpočet na výdajových položkách s parametrem „OI“ ve výši 482.209,20 Kč takto:

5137 DHDM (parametr „OI“) 482.209,20 Kč

Celkový rozpočet výdajů ICT – parametr „OI“ po této úpravě činil pro rok 2014 částku 1.170.209,20 Kč

Rozpočet běžných výdajů byl tímto rozpočtovým opatřením zvýšen na částku 64.354.290,20 Kč.

11. Pokynem ze dne 26. listopadu 2014 pod č.j. Spr 2788/2014 přistoupil Krajský soud s ohledem na celkové čerpání nákladů na Ostatní osobní náklady k úpravě závazného ukazatele OON včetně povinného pojistného a převodu FKSP pro rok 2014. Na základě provedené úpravy bylo provedeno rozpočtové opatření, kterým byl zvýšen rozpočet na výdajových položkách ve výši 16.200,00 Kč takto:

5029 Ostatní platby za provedenou práci j.n.	12.000,00 Kč
5031 Pov. pojistné na soc. zab.	3.000,00 Kč
5032 Pov. pojistné na zdrav. poj.	1.080,00 Kč
5342 Převody FKSP	120,00 Kč

Rozpočet běžných výdajů byl tímto rozpočtovým opatřením zvýšen na částku 64.370.490,20 Kč

12. Opatřením Ministerstva spravedlnosti ČR č.j. MSP 769/2014-EO-r/2 ze dne 3.12.2014 byla vydána Registrace akce č. 136V01100 0589 „OS Cheb – doplnění ICT“. Na základě pokynu Krajského soudu v Plzni ze dne 3. 12. 2014 č.j. Spr 2431/2014 bylo vydáno rozpočtové opatření, kterým byl zvýšen rozpočet kapitálových výdajů na výdajových položkách ve výši 104.740,00 Kč takto:

6111 Programové vybavení	104.740,00 Kč
--------------------------	---------------

Dále bylo povoleno zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 260,00 Kč na položku:

6111 Programové vybavení	260,00 Kč
--------------------------	-----------

Tímto se pouze zvýšil disponibilní zůstatek

Rozpočet kapitálových výdajů byl tímto rozpočtovým opatřením zvýšen na částku 159.542,11 Kč.

13. Krajský soud v Plzni provedl dne 9.12.2014 pod č.j. Spr 2899/2014 úpravu rozpočtu ostatních věcných výdajů u organizačních složek ve svém obvodu s ohledem na vývoj čerpání těchto výdajů za 1.-11. měsíc roku 2014. Na základě toho bylo vydáno rozpočtové opatření, kterým byl zvýšen rozpočet na výdajových položkách ve výši 500.000,00 Kč takto:

5192 Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady	500.000,00 Kč
--	---------------

Rozpočet běžných výdajů byl tímto rozpočtovým opatřením zvýšen na částku 64.870.490,20 Kč.

14. Krajský soud v Plzni vydal dne 10.12.2014 pod č.j. Spr 2679/2014 pokyn, ve kterém konstatoval, že podle § 48 odst. 8 a § 60 rozpočtových pravidel je FKSP tvořen z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů, popř. na mzdy a náhrady mezd. Základem pro výpočet základního přídelu do FKSP jsou tedy i náhrady mzdy nebo platu. S ohledem na tuto skutečnost bylo provedeno rozpočtové opatření, kterým byl zvýšen rozpočet na výdajových položkách ve výši 1.000,00 Kč takto:

5342 Převody fondu kulturních a sociálních potřeb	1.000,00 Kč
---	-------------

Rozpočet běžných výdajů byl tímto rozpočtovým opatřením zvýšen na částku 64.871.490,20 Kč.

15. Usnesením vlády č. 779 ze dne 22. září 2014 bylo rozhodnuto o zvýšení prostředků na platy zaměstnanců vybraných rozpočtových kapitol v roce 2014. Prostředky byly určeny na platy zaměstnanců v organizačních složkách státu včetně příslušenství. Svým usnesením tak vláda reagovala na novelu nařízení vlády ČR č. 564/2006 Sb., ve které se s platností od 1. listopadu 2014 změnila stupnice platových tarifů. Na základě toho vydal Krajský soud v Plzni dne 9. prosince 2014 pod č.j. Spr 2811/2014 pokyn k vydání rozpočtového opatření, kterým byl zvýšen rozpočet na výdajových položkách ve výši 116.568,00 Kč takto:

5011 Platy zaměstnanců	86.349,00 Kč
5031 Pov. pojistné na soc. zab	21.585,00 Kč
5032 Pov. pojistné na zdrav. poj.	7.771,00 Kč
5342 Převody FKSP	863,00 Kč

Rozpočet běžných výdajů byl tímto rozpočtovým opatřením zvýšen na částku 64.988.058,20 Kč.

16. Opatřením Ministerstva spravedlnosti ČR došlo v měsíci prosinci 2014 k několika úpravám v oblasti platů soudců a zaměstnanců včetně ostatních osobních nákladů a souvisejícího povinného pojistného a převodů FKSP. Po zpracování těchto změn vydal Krajský soud v Plzni dne 15. prosince 2014 pod č.j. Spr 2964/2014 pokyn k vydání rozpočtového opatření, kterým se zvyšuje rozpočet na výdajových položkách ve výši 2.074.727,00 Kč takto:

5011 Platy zaměstnanců	491.628,00 Kč
5022 Platy soudců	1.035.000,00 Kč
5029 Ostatní platby za prov. práci	10.500,00 Kč
5031 Pov. pojistné na soc. zab	384.003,00 Kč
5032 Pov. pojistné na zdrav. poj.	138.450,00 Kč
5342 Převody FKSP	15.146,00 Kč

Rozpočet běžných výdajů byl tímto rozpočtovým opatřením zvýšen na částku 67.062.785,20 Kč.

17. S ohledem na vývoj plnění příjmové části rozpočtu v roce 2014 vydal Krajský soud v Plzni dne 16. prosince 2014 pod č.j. Spr 2978/2014 pokyn k vydání rozpočtového opatření, kterým se snižuje rozpočet na příjmových položkách o částku 625.000,00 Kč takto:

2151 Soudní poplatky	625.000,00 Kč
----------------------	---------------

Rozpočet příjmů byl tímto rozpočtovým opatřením snížen na částku 9.875.000,00 Kč.

18. Ministerstvo spravedlnosti ČR rozhodlo o rozdělení nevyčerpaných rezerv na platy dle plánovaných míst v roce 2015. S ohledem na tuto skutečnost a navýšování pro okresní soudy vydal Krajský soud v Plzni dne 22. prosince 2014 pod č.j. Spr 3031/2014 pokyn k vydání rozpočtového opatření, kterým se zvyšuje rozpočet na výdajových položkách ve výši 231.397,00 Kč takto:

5011 Platy zaměstnanců	133.838,00 Kč
5022 Platy soudců	26.173,00 Kč
5029 Ostatní platby za prov. práci	9.627,00 Kč
5031 Pov. pojistné na soc. zab	57.396,00 Kč
5032 Pov. pojistné na zdrav. poj.	1.787,00 Kč
5342 Převody FKSP	2.576,00 Kč

Rozpočet běžných výdajů byl tímto rozpočtovým opatřením zvýšen na částku 67.294.182,20 Kč.

19. Opatřením Krajského soudu v Plzni ze dne 22. prosince 2014 pod č.j. Spr 3050/2014 došlo ke změně rozpočtu v oblasti OVV a bylo provedeno rozpočtové opatření, kterým se zvyšuje rozpočet na výdajových položkách ve výši 1.235.111,00 Kč takto:

5171 Opravy a udržování	1.235.111,00 Kč
-------------------------	-----------------

Rozpočet běžných výdajů byl tímto rozpočtovým opatřením zvýšen na částku 68.529.293,20 Kč.

20. Ekonomický odbor Ministerstva spravedlnosti ČR rozpustil rezervu ostatních věcných výdajů ve prospěch organizačních složek státu rezortu. Převedené finanční prostředky byly určeny pro možné zapojení do platové oblasti v roce 2015. S ohledem na tuto skutečnost vydal Krajský soud v Plzni dne 22. prosince 2014 pod č.j. Spr 3061/2014 pokyn k vydání rozpočtového opatření, kterým se zvyšuje rozpočet na výdajových položkách ve výši 2.438.254,00 Kč takto:

5171 Opravy a udržování	2.438.254,00 Kč
-------------------------	-----------------

Rozpočet běžných výdajů byl tímto rozpočtovým opatřením zvýšen na částku 70.967.547,20 Kč.

21. Na základě žádosti Okresního soudu v Chebu ze dne 22. prosince 2014 o navýšení rozpočtu v oblasti ostatních osobních nákladů vydal Krajský soud v Plzni dne 22. prosince 2014 pod č.j. Spr 3062/2014 pokyn k vydání rozpočtového opatření, kterým se zvyšuje rozpočet na výdajových položkách ve výši 1.742,00 Kč takto:

5029 Ostatní platby za prov. práci	1.300,00 Kč
5031 Pov. pojistné na soc. zab	325,00 Kč
5032 Pov. pojistné na zdrav. poj.	117,00 Kč

Rozpočet běžných výdajů byl tímto rozpočtovým opatřením zvýšen na částku 70.969.289,20 Kč.

22.S ohledem na vývoj plnění příjmové části rozpočtu v roce 2014 vydal Krajský soud v Plzni dne 29. prosince 2014 pod č.j. Spr 3070/2014 pokyn k vydání rozpočtového opatření, kterým se zvyšuje rozpočet na příjmových položkách ve výši 310.000,00 Kč takto:

2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů 30.000,00 Kč

2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady 30.000,00 Kč

2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti 10.000,00 Kč

2151 Soudní poplatky 240.000,00 Kč

Rozpočet příjmů byl tímto rozpočtovým opatřením zvýšen na částku 10.185.000 Kč.

Okresní soud v Chebu provedl kromě shora uvedených rozpočtových opatření ještě další rozpočtová opatření ve vlastní kompetenci přesunem finančních prostředků ve smyslu § 25 odst. 1 a 4 zák. č. 218/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů, kterými bylo pokryto potřebné čerpání na jednotlivých rozpočtových položkách. V průběhu roku 2014 bylo zapotřebí provádět přesun finančních prostředků nejen uvnitř jednotlivých seskupení položek, ale i mezi jednotlivými seskupeními. Během roku 2014 provedl Okresní soud v Chebu celkem 36 rozpočtových opatření ve vlastní kompetenci, největší počet rozpočtových opatření byl proveden ve čtvrtém čtvrtletí roku 2014.

5.

Rozpočtové příjmy

Ministerstvem spravedlnosti ČR byl pro Okresní soud v Chebu rozepsán rozpočet příjmů v celkové výši 10.500.000,00 Kč takto:

Třída 1 – Daňové příjmy.....0,00 Kč

Třída 2 – Nedaňové příjmy.....10.500.000,00 Kč

Z toho:

Soudní poplatky..... 8.400.000,00 Kč

Pen.tresty a pokuty, sml. pokuty a penále... 200.000,00 Kč

Nedaňové příjmy..... 1.900.000,00 Kč

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

Třída 4 – Přijaté transfery..... 0,00 Kč

Podle vývoje příjmů v roce 2014 byl rozpočet příjmů upravován hlavně v posledním měsíci roku 2014. Tato opatření byla provedena podle vyvíjející se skutečnosti plnění rozpočtových příjmů.

Schválený rozpočet 2014.....10.500.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....10.185.000,00 Kč

Skutečnost roku 2013.....12.999.642,90 Kč

Skutečnost roku 2014.....10.320.061,06 Kč

Plněno na 101,33%

Plnění příjmů v roce 2014

Organizace	Rozpočet 2014	Skutečnost	
		v Kč	v %
Okresní soud v Chebu	10.185.000,00 Kč	10.320.061,06 Kč	101,33

Porovnání příjmů za posledních 5 let

Příjmy	Skutečnost 2010 v tis. Kč	Skutečnost 2011 v Kč	Skutečnost 2012 v Kč	Skutečnost 2013 v Kč	Skutečnost 2014 V Kč	Plnění v %
Celkem	7.853,03	11.263.741,15	11.467.901,39	12.999.642,90	10.320.061,06	101,33
z toho - tř. 2	7.829,23	11.263.243,15	11.193.268,39	12.985.288,90	10.273.528,06	100,87
- tř. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- tř. 4	23,80	498,00	274.633,00	14.354,00	46.533,00	
z toho pol.4132	23,80	498,00	274.633,00	14.354,00	46.533,00	
pol.41350000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Vývoj plnění celkových příjmů podle jednotlivých čtvrtletí roku 2014 je uveden v následujícím přehledu

Období	Skutečnost v Kč rok 2014	Plnění v % k celoročnímu plnění
1.čtvrtletí	2.877.294,88	27,88
2.čtvrtletí	2.471.717,06	23,95
3.čtvrtletí	2.718.713,19	26,34
4.čtvrtletí	2.252.335,93	21,83
C e l k e m	10.320.061,06	100,00

Celkovou částkou 10.320.061,06 Kč byl k prosinci 2014 rozpočet příjmů splněn na 101,33 %

Přehled o plnění příjmů v roce 2014 na jednotlivých položkách a srovnání s lety 2010-2013

Položka	příjmy 2014 v Kč	příjmy 2013 v Kč	2012 v tis. Kč	2011v tis. Kč	2010 v tis. Kč
21110-Příjmy z poskyt.služeb a výrobků	0,00	0,00	0,00	2,74	0,00
21199-Příjmy z vlastní činnosti	54.705,00	0,00	0,00	0,00	6,39
21320-Příjmy z pronájmu ost.nem.a jejich částí	10.300,00	7,13	0,30	0,30	0,30
21410-Příjmy z úroků	0,00	0,00	3,52	4,07	54,47
21510-Soudní poplatky	6.100.070,00	9.394,77	7.695,94	7.237,30	3.573,30
22121-Peněžité tresty	0,00	0,00	474,44	666,67	719,75
22122-Pokuty	0,00	0,00	130,91	134,26	91,16
2212-Sankční platby přijaté od jiných subjektů	752.542,30	460,67	0,00	0,00	0,00
23240-Náhrady nákladů trestního řízení	0,00	0,00	1.529,14	1.837,79	2.002,18
232412-Náklady výkonu trestu domácího vězení	0,00	0,00	10,70	0,00	0,00
23244-Náhrady nákladů soudního řízení	0,00	0,00	124,46	176,99	245,55
23245-Náhrady za ustanovené advokáty	0,00	0,00	999,95	1.158,51	955,15
23249-Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady ost.	3.355.910,76	3.122,70	23,91	29,61	180,98
2329-Ostatní nedaňové příjmy	0,00	0,00	200,00	15,00	0,00
3113-Příjmy z prodeje ost. HDM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4132-Převody z ostatních vlastních fondů	46.533,00	14,35	274,63	0,00	0,00
41350-Převody z fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00	23,80
Celkem	10.320.061,06	12.999,64	11.467,91	11.263,24	7.853,03

Na celkovém plnění příjmové části rozpočtu se podílely tyto třídy:

Třída 2 – Nedaňové příjmy

Schválený rozpočet 2014.....10.500.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....10.185.000,00 Kč

Skutečnost 2014.....10.273.258,06 Kč

Plnění.....100,87%

Na plnění nedaňových příjmů se podílely tyto platby:

V seskupení 21*

Schválený rozpočet 2014.....8.400.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....6.125.000,00 Kč

Skutečnost 2013.....9.401.905,67 Kč

Skutečnost 2014.....6.165.075,00 Kč

Plnění.....100,65%

Na podseskupení pol. 213 – Příjmy z pronájmu ost. nemovitostí a jejich částí

Schválený rozpočet 2014.....0,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....10.000,00 Kč

Skutečnost 2013.....7.134,00 Kč

Skutečnost 2014.....10.300,00 Kč

Plnění.....103,00%

Na položce 2132-Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí je zaúčtován příjem za pronajatý prostor pro automat na kávu od firmy Automaty.cz ve výši 300,00 Kč. Další příjem ve výši 10.000,00 Kč je za pronajatá parkovací místa na parkovišti soudu.

Na podseskupení pol. 215 – Soudní poplatky

Schválený rozpočet 2014.....8.400.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....6.061.000,00 Kč

Skutečnost 2013.....9.394.771,67 Kč

Skutečnost 2014.....6.100.070,00 Kč

Plnění.....100,64%

Na položce 2151 – Soudní poplatky – úhrady soudních poplatků v celkové výši 6.100.070,00 Kč, což je o 3.294.701,67 Kč méně než v roce 2013. Na tuto položku jsou účtovány platby za soudní poplatky.

V seskupení položek 21* činilo plnění celkovou částkou 6.165.075,00 Kč, což je 59,74 % celkového plnění příjmů.

rozpočet pol. 2151 soudní poplatky 2014	skutečnost r. 2014
	v Kč v %
6.061.000,00 Kč	6.100.070,00 Kč 100,64

Předpis SOP 2014	Platby v Kč	Plnění v %	Nedoplatky pohledávek PTP K 31.12.2014	v Kč
166.421,40	80.160,50	48,17	1.548.086,31 z toho:-aktivní	1.461.922,31
			-pasivní	86.164,00

V seskupení položek 22*

Schválený rozpočet 2014.....200.000,00 Kč
 Upravený rozpočet 2014.....730.000,00 Kč
 Skutečnost 2014.....752.542,30 Kč
 Skutečnost 2013.....460.676,00 Kč
 Plnění.....103,09%

Na podseskupení pol. 221 – Sankční platby přijaté od jiných subjektů

Schválený rozpočet 2014.....200.000,00 Kč
 Upravený rozpočet 2014.....730.000,00 Kč
 Skutečnost 2014.....752.542,30 Kč
 Skutečnost 2013.....460.676,00 Kč
 Plnění.....103,09%

Na položce **221 – Sankční platby přijaté od jiných subjektů** – zaplacené uložené peněžité tresty a pokuty v celkové výši 752.542,30 Kč což je o 291.866,30 Kč více než v roce 2013, kdy činily platby celkem částku 460.676,00 Kč.

Rozpočet Sankční platby 2014	Skutečnost 2014	
	v Kč	v%
730.000,00 Kč	752.542,30	103,09

Předpis, úhrady a zůstatky na pohledávkách PTP

Předpis PTP 2014	Platby v Kč	Plnění v %	Nedoplatky pohledávek PTP K 31.12.2014 v Kč	
570.788,50	417.588,50	73,16	864.001,50	z toho -aktivní 864.001,50 -pasivní 0,00

Předpis, úhrady a zůstatky na pohledávkách pokuty

Předpis Pokuty 2014	Platby v Kč	Plnění v %	Nedoplatky pohledávek PTP K 31.12.2014 v Kč	
652.853,55	334.503,30	51,24	1.870.054,10	-aktivní 1.773.332,10 -pasivní 96.722,00

V seskupení položek 22* činilo plnění příjmů částkou 752.091,80, což je 7,29% celkových příjmů v roce 2014.

V seskupení položek 23*

Plánovaný rozpočet 2013.....1.900.000,00 Kč
 Upravený rozpočet 2013.....3.330.000,00 Kč
 Skutečnost 2013.....3.122.707,23 Kč
 Skutečnost 2014.....3.355.910,76 Kč
 Plněno na100,78% upraveného rozpočtu

Na podseskupení pol. 2324 – Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady

Plánovaný rozpočet 2013.....1.900.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2013.....3.330.000,00 Kč

Skutečnost 2013.....3.122.707,23 Kč

Skutečnost 2014.....3.355.910,76 Kč

Plněno na100,78% upraveného rozpočtu

Na položce **2324 – Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady** činily celkové příjmy částku 3.355.910,76 Kč. Na plnění rozpočtu příjmů se podílely příjmy v seskupení 23* částkou 3.355.910,76 Kč, což je 32,52 % všech dosažených příjmů v roce 2014. Na této položce jsou zaúčtované, kromě plateb NTR, také náhrady České pošty za nedoručené nebo ztracené zásilky ve výši 8.406,90 Kč, přeplatky z pohledávek, které si adresáti nevyzvedli nebo byli neznámého pobytu. Dále byly na tuto položku zaúčtovány přeplatky, vyúčtování množstevní slevy a vrácení pojistného z roku 2013 celkem ve výši 6.804,50 Kč. Dále zde byla zaúčtována náhrada škody za poškození závory na parkoviště soudu ve výši 2.764,00 Kč.

Přehled jednotlivých položek, které se podílely na plnění příjmů v tomto seskupení a srovnání s předcházejícími lety.

Položky v seskupení 232	Rok 2014 v Kč	Rok 2013 v Kč	Rok 2012 v Kč	Rok 2011 v tis.Kč	Rok 2010 v tis. Kč
2324 -Přijaté nekap. přísp. a náhrady	3.355.910,76	3.122.707,23			
23240-Náhrady nákladů tr. Řízení	1.522.366,54	1.430.597,39	1.529.136,96	1.837,78	2.002,18
232412-Náklady výkonu dom. Vězení	7.700,00	15.800,00	10.700,00	0,00	0,00
23244-Náhrady nákl. soudního řízení	389.058,16	288.517,30	124.463,26	176,99	245,55
23245-Náhrady za ustan. Advokáty	1.369.131,68	1.223.164,34	999.945,93	1.158,51	955,15
23249-Přijaté nekap. přísp. a náhr. ost.	29.653,38	164.628,20	23.906,33	29,61	180,98
Ostatní nedaňové příjmy	0,00	0,00	200.000,00	15,00	0,00
Exekuční náklady	38.001,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem	3.355.910,76	3.122.707,23	2.888.152,48	3.217,89	3.383,87

Rozpočet pol. 2324 na r. 2014	Skutečnost r. 2014	
	v Kč	v %
3.330.000,00	3.355.910,76	100,78

Na položce 2324 – Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady byly celkové příjmy 3.355.910,76 Kč, což je 32,52 % celkového plnění příjmů v roce 2014. Na této položce jsou zaúčtovány kromě plateb na pohledávky NTR i náhrady České pošty za nedoručené nebo ztracené zásilky ve výši 8.406,90 Kč, přeplatky z pohledávek, které si adresáti nevyzvedli nebo byli neznámého pobytu. Dále byly na tuto položku zaúčtované přeplatky záloh za rok 2013, vyúčtování množstevních slev za rok 2013 a vrácení pojistného za rok 2013 v celkové výši 6.804,50 Kč a náhrada za způsobenou škodu – poškození závory ve výši 2.764,00 Kč.

Přehled o plnění Náhrad NTR v roce 2014

Celkové příjmy činily částku **1.522.366,54**, což je o 91.769,15 Kč více než skutečnost v roce 2013, kdy platby činily částku 1.430.597,39 Kč. Tyto příjmy činily 14,75 % celkového plnění příjmů v roce 2014.

Předepsáno 2014	Skutečnost 2014		Nedoplatky k 31.12.2014 v Kč
	v Kč	v %	
3.231.668,00 Kč	1.522.364,54	47,11	20.384.246,47z toho – aktivní 18.832.510,88 - pasivní 1.551.735,59

Evidované nedoplatky na NTR k 31.12.2014 se oproti roku 2013 zvýšily o 1.265.923,88 Kč.

Přehled o plnění Náhrad nákladů výkonu trestu domácího vězení v roce 2014

Celkové příjmy činily částku 7.700,00 Kč, což je o 8.100,00 Kč méně než v roce 2013.

Předepsáno 2014	Skutečnost 2014		Nedoplatky k 31.12.2014	
	v Kč	v %	v Kč	
28.900,00	7.700,00	26,64	83.100,00	z toho –aktivní 83.800,00 - pasivní 0,00

Evidované nedoplatky pohledávek za náklady výkonu trestu domácího vězení k 31.12.2014 ve výši 83.100,00 Kč se oproti roku 2013 zvýšily o 21.200,00 Kč.

Přehled o plnění Náhrad nákladů soudního řízení v roce 2014

Celkové příjmy činily 389.058,16 Kč, což je o 100.540,86 Kč více než v roce 2013.

Předepsáno 2014	Skutečnost 2014		Nedoplatky k 31.12.2014	
	v Kč	v %	v Kč	
363.529,59	389.058,16	93,44	535.251,21	z toho –aktivní 401.219,31 - pasivní 134.031,90

Evidované nedoplatky pohledávek NSN k 31.12.2014 ve výši 535.251,21 se oproti roku 2013 snížily o 50.117,22 Kč.

Přehled o plnění Náhrad za ustanovené advokáty v roce 2014

Celkové příjmy činily 1.369.131,68 Kč, což je o 145.967,34 Kč více než v roce 2013.

Předepsáno 2014	Skutečnost 2014		Nedoplatky k 31.12.2014	
	v Kč	v %	v Kč	
3.949.391,77	1.369.131,68	34,67	40.055.281,79	z toho –aktivní 38.089.113,00 - pasivní 1.966.168,79

Na odměnách advokátů ex offo bylo v roce 2014 vyplaceno 7.162.388,40 Kč, příjmy dosáhly 1.369.131,68 Kč, což představuje 19,12 % vynaložených nákladů.

Evidované nedoplatky pohledávek Noa k 31.12.2014 ve výši 40.055.281,79 se oproti roku 2013 zvýšily o 1.634.262,99 Kč.

Přehled o plnění Náhrad exekučních nákladů v roce 2014

Celkové příjmy činily 41.842,00 Kč, což je o 13.835,00 Kč méně než v roce 2013.

Předepsáno 2014	Skutečnost 2014		Nedoplatky k 31.12.2014	
	v Kč	v %	v Kč	
77.059,00	41.842,00	54,30	120.366,00	z toho –aktivní 120.366,00 - pasivní 0,00

Na odměnách advokátů bylo v r. 2014 vyplaceno 7.162.388,40 Kč, příjmy dosáhly částky 1.369.131,68 Kč, což představuje 19,12 % vynaložených nákladů.

V r.2014 probíhalo vymáhání pohledávek převážně prostřednictvím nasmlouvaných exekutorských úřadů. K 31.12.2014 dni je nevymoženo 10.333 ks aktivních pohledávek za 65.476,17 tis Kč a exekutorům bylo předáno 5.449 ks pohledávek za 36.685 tis Kč. Exekutoři nám vymohli k 31.12.2014 zatím 43 pohledávek za 285.831,91 Kč. Ještě chodí i platby na již zavedené výkony rozhodnutí zejména z dlouhodobých výkonů trestů, i když pracovně zařazených odsouzených není mnoho a z výkonů rozhodnutí zavedených na důchody. V případě, že dlužník má pouze jednu pohledávku, má zaměstnání nebo pobírá důchod a nemá předcházející další pohledávky, vystavujeme sami exekuční příkazy.

Celkové plnění příjmů ve třídě 2 – Nedaňové příjmy činily v roce 2014 10.320.061,06 Kč, což odpovídá 101,33% upraveného rozpočtu. Jsou o 2.665.227,84 nižší než v roce 2013.

Třída 3 – Kapitálové příjmy

V roce 2014 nebyl rozpočet ve třídě 3 schvalován ani upravován, v této třídě nebylo ani žádné plnění.

Třída 4 – Přijaté dotace

V roce 2014 nebyl rozpočet ve třídě 4 schvalován ani upravován, ale na položku 4132 – Převody z ostatních vlastních fondů byl zaúčtován rozdíl mezi kvalifikovaným odhadem potřeb na mzdy a zákonné pojistné za měsíc prosinec 2013 a skutečnou potřebou ve výši 46.533,00 Kč. Tato částka byla převedena z depozitního účtu v měsíci lednu 2014 na příjmový účet číslo 19.

Zůstatek na příjmovém účtu k 31.12.2014 činil:

Celkem účet 19-.....3.467.448,76 Kč

6.

Přehled o stavu finančních prostředků na zvláštních příjmových účtech

Přehled příjmů odváděných na zvláštní účty státního rozpočtu a porovnání za posledních 5 let. Stav vždy k 31.12.

Název položky	2010 v tis.Kč	2011 v Kč	2012 v Kč	2013 v Kč	2014 v Kč
Soudní poplatky	3.573,30	7.237.300,00	7.695.942,45	9.394.771,67	6.100.070,00
Peněžité tresty a pokuty	811,11	800.934,00	605.353,50	460.676,00	752.542,30
celkem	4.384,41	8.038.234,00	8.301.295,95	9.855.447,67	6.852.612,30

Na zvláštních účtech státního rozpočtu byl v roce 2014 dosažen čistý příjem ve výši 6.852.612,30 Kč, což je o 3.002.835,37 méně než v roce 2013.

Z toho: soudní poplatky.....6.100.070,00 Kč

Peněžité tresty a pokuty.....752.542,30 Kč

Celkem.....6.852.612,30 Kč

7.

Přehled plateb hrazených kolkovými známkami

Kromě příjmů evidovaných na zvláštních účtech rozpočtu Okresního soudu v Chebu byly do státního rozpočtu v roce 2014 odvedeny příjmy ze soudních poplatků hrazených kolkovými známkami. Výše těchto poplatků činila v roce 2014 částku 4.557.505,00 Kč. Tato částka je o 2.558.819,00 Kč nižší než v roce 2013.

Porovnání plateb soudních poplatků kolkovými známkami v roce 2014 s předcházejícími lety:

v roce 2010 v tis. Kč	v roce 2011	v roce 2012	v roce 2013	v roce 2014
2.347,52 Kč	1.885.095,00 Kč	7.108.447,16 Kč	7.116.324,00 Kč	4.557.505,00 Kč

Okresní soud v Chebu zajistil v roce 2014 příjem do státního rozpočtu ČR z činnosti soudu (nikoliv jen prostřednictvím příjmů kapitoly 336) **celkem.....14.877.566,06 Kč**

8.

Přehled stavu mimorozpočtových prostředků

Pol. 5342 – Neinvestiční převody do FKSP

Schválený rozpočet 2014.....332.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....353.396,00 Kč

Konečný rozpočet 2014.....379.541,00 Kč

NNV.....26.145,00 Kč

Skutečnost 2013.....380.781,00 Kč

Skutečnost 2014.....376.457,00 Kč

Čerpáno na106,52 upraveného a na99,19 konečného rozpočtu

Zde se projeví úpravy rozpočtu v rámci úprav rozpočtu ve mzdovém fondu. Do FKSP se přiděluje 1% mzdového fondu.

Základní přiděl do FKSP v roce 2014 činil částku 379.541,00 Kč.

Maximální výše limitu na dary v roce 2014 činila:

15% z uvedeného přidělu.....56.931,15 Kč

-nevyčerpaná částka z roku 2013.....20.033,05 Kč

Celkem.....76.667,65 Kč

V roce 2014 byla na dary vyčerpana částka ...67.500,00Kč

D roku 2015 se na dary převádí nevyčerpaná částka 9.167,65 Kč

Depozitní účet v roce 2014

Počáteční stav depozitního účtu k 1.1.2014.....10.014.283,24 Kč

Konečný stav depozitního účtu k 31.12.2014.....8.436.094,52 Kč

Na depozitní účet se ukládají doplatky mezd za prosinec, zálohy na soudní řízení, majetkové záruky, složené jistoty, soudní úschovy a jiné depozitní úschovy, finanční prostředky získané výkonem rozhodnutí a rozdíly ze zaokrouhlování.

9.

Prostředky vynaložené na společné programy EU a ČR

Z programu Phare ani z žádného jiného fondu Evropské unie nebyly v roce 2014 Okresnímu soudu přiděleny žádné finanční prostředky.

10.

Rozpočtové výdaje

Schválený rozpočet výdajů 2014.....	62.797.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2014.....	71.128.831,31 Kč
Skutečnost 2014.....	69.607.706,28 Kč (v tom z NNV 3.529.607,00 Kč)
Skutečnost 2013.....	70.874.197,64 Kč
Plněno na.....	97,86% upraveného rozpočtu
Použité NNV.....	3.529.607,00 Kč
Konečný rozpočet 2014.....	74.658.698,31 Kč
Plněno na.....	93,23% konečného rozpočtu

V průběhu roku roku 2014 byl rozpočet výdajů upraven na 71.128.831,31 Kč. Z této částky připadá na:

-běžné výdaje	70.969.029,20 Kč (v tom z NNV 3.529.607,00 Kč)
-kapitálové výdaje.....	159.802,11 Kč (v tom NNV 260,00 Kč)

Běžné výdaje:

Schválený rozpočet 2014.....	62.797.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2014.....	70.969.289,20 Kč
Skutečnost 2014.....	69.552.904,17 Kč
Skutečnost 2013.....	70.509.649,16 Kč
Plněno na.....	98,00% upraveného rozpočtu
Použité NNV.....	3.529.607,00 Kč
Konečný rozpočet 2014.....	74.498.896,20 Kč
Plněno na.....	93,36% konečného rozpočtu

Kapitálové výdaje:

Schválený rozpočet 2014.....	0,00 Kč
Upravený rozpočet 2014.....	159.542,11 Kč
Skutečnost 2014.....	54.802,11 Kč
Plněno na	34,35% upraveného rozpočtu
Použité NNV.....	260,00 Kč
Konečný rozpočet.....	159.802,11 Kč
Plněno na	34,29% konečného rozpočtu

11.

Třída 5 – Běžné výdaje

Oddíl 542 – Soudnictví

5420 –Soudy

Schválený rozpočet 2014.....	62.797.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2014.....	70.969.029,20 Kč
Skutečnost 2014.....	69.607.706,28 Kč
Skutečnost 2013.....	70.509.649,16 Kč
Plněno na	98,08% upraveného rozpočtu
Použité NNV.....	3.529.607,00 Kč
Konečný rozpočet.....	74.658.698,31 Kč
Plněno na	93,23% konečného rozpočtu

Rozpočet běžných výdajů pro Okresní soud v Chebu byl rozepsán na jednotlivé položky celkovou částkou **62.797.000,00 Kč.**

Z této částky připadá na:

-výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci a pojistné.....	44.465.000,00 Kč
-neinvestiční nákupy.....	17.802.000,00 Kč
-neinvestiční transfery.....	347.000,00 Kč
-náhrady mezd v době nemoci.....	133.000,00 Kč
-ostatní neinvestiční výdaje.....	50.000,00 Kč

Takto stanovený rozpočet výdajů byl v porovnání se skutečností roku 2013 o 7.712.649,16 nižší, tj. o 10,94% méně než byla skutečnost 2013.

Ze schváleného rozpočtu běžných výdajů ve výši 62.797.000,00 Kč připadá na mzdové prostředky a související pojistné zdravotního a sociálního zabezpečení částka 44.465.000,00 Kč (70,81%), na ostatní věcné výdaje bez převodů FKSP částka 17.985.000,00 Kč (28,64%) a na převod do FKSP a ostatní transfery jiným rozpočtům částka 347.000,00 Kč (0,55%).

V průběhu roku 2014 byl rozpočet neinvestičních výdajů upravován opatřeními Ministerstva spravedlnosti ČR a Krajským soudem v Plzni až na částku 70.969.029,00 Kč.

Z této částky připadá na

-běžné výdaje bez programového financování.....	70.883.029,00 Kč
-běžné výdaje na programové financování.....	86.000,00 Kč

Běžné výdaje na programové financování:

Schválený rozpočet 2014.....	0,00 Kč
Upravený rozpočet 2014.....	86.000,00 Kč
Skutečnost 2014.....	86.000,00 Kč
Plněno na.....	100,00%

Běžné výdaje bez programového financování:

Schválený rozpočet 2014.....	62.797.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2014.....	70.883.029,00 Kč
Skutečnost 2014.....	69.552.904,17 Kč
Skutečnost 2013.....	70.498.575,32 Kč
Plnění na.....	98,12% upraveného rozpočtu
Použité prostředky NNV.....	3.529.607,00 Kč
Konečný rozpočet.....	74.412.896,20 Kč
Plnění na.....	93,47% konečného rozpočtu

Přehled o čerpání běžných výdajů za jednotlivá čtvrtletí ve vztahu ke skutečnému plnění 2014:

čtvrtletí	Skutečnost v Kč	Plnění v %
1.	12.567.491,39	18,07
2.	16.784.531,63	24,13
3.	16.153.953,17	23,23
4.	24.046.927,98	34,57
celkem	69.552.904,17	100

Přehled o plnění rozpočtu výdajů podle jednotlivých seskupení položek k 31.12.2014

Seskup.položek	Schválený R 2014	Upravený R 2014	Konečný R 2014	Skutečnost 2014	Plnění v %	Plnění ke kon. R
501,502-Mzd.prostř.	33.185.000,00	35.355.505,00	37.970.029,00	37.783.472,00	106,89	99,51
503-Poj. plac. zam.	11.280.000,00	12.024.148,00	12.913.086,00	12.813.091,00	106,56	99,23
513-Nákup materiálu	1.106.000,00	1.484.193,20	1.484.193,20	1.290.341,80	86,94	86,93
514-Úroky	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0	0
515-Voda, energ,PHM	2.220.000,00	2.102.500,00	2.102.500,00	1.983.384,63	94,33	94,33
516-Nákup služeb	4.330.000,00	3.334.700,00	3.334.700,00	3.053.547,40	91,57	91,57
517-Ostatní nákupy	441.000,00	4.257.181,00	4.257.181,00	540.926,91	12,71	12,71
518-Poskytnuté záležitosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
519-Výdaje souv. s nákupy	9.695.000,00	11.909.666,00	11.909.666,00	11.630.868,43	97,66	97,66
534-Převody FKSP	332.000,00	353.396,00	379.541,00	376.457,00	106,52	99,19
536-Platby daní a popl.	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00	100,00
542-Náhr. mezd v době nem.	133.000,00	133.000,00	133.000,00	65.815,00	49,48	49,48
590-Vrácení ost. pohledávek	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0	0
Běžné výdaje celkem	62.797.000,00	70.969.289,20	74.498.896,20	69.552.904,17	98,00	93,36

12.

Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků

Podseskupení položek 501 a 502 – Platby zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci

Rozpisem rozpočtu pro rok 2014 byl Ministerstvem spravedlnosti ČR stanoven i závazný objem prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci, včetně souvisejících prostředků na povinné pojistné a převody FKSP.

Plán počtu zaměstnanců na rok 2014 byl stanoven 91,51 pracovníků. Z toho 20 soudců a 71,51 zaměstnanců.

Stav v přepočtených stavech byl 83,91 pracovníků, z toho 18,03 soudců a 65,88 zaměstnanců. Z toho počtu zaměstnanců představuje 0,66 osoba asistenta soudce, 59,74 osob odborný a administrativní aparát a 5,48 osob pomocné složky. Těmto stavům odpovídá čerpání mzdových prostředků.

Závazný objem prostředků na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci na rok 2014 byl rozpočtovými opatřeními MSP ČR v průběhu roku upraven na částku.....35.355.505,00 Kč

-platy zaměstnanců.....15.380.905,00 Kč

-platy soudců.....19.761.173,00 Kč

-ostatní platby za provedenou práci.....213.427,00 Kč

Seskupení položek 5011 a 5022 – Platy zaměstnanců a platy soudců

Schválený rozpočet 2014.....	33.005.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2014.....	35.142.078,00 Kč
Skutečnost 2014.....	37.579.706,00 Kč
Skutečnost 2013.....	38.146.945,00 Kč
Plnění	106,93% upraveného rozpočtu

Z toho:

Položka 5011 – Platy a odměny zaměstnanců

Schválený rozpočet 2014.....	14.305.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2014.....	15.380.905,00 Kč
Skutečnost 2014.....	17.861.591,00 Kč
Skutečnost 2013.....	18.779.945,00 Kč
Plnění	116,13% upraveného rozpočtu
Použité NNV.....	2.614.524,00 Kč
Konečný rozpočet 2014.....	17.995.429,00 Kč
Plnění.....	99,26% konečného rozpočtu
Náklady (podle výkazu 521).....	17.861.591,00 Kč
Plnění na	99,26% konečného rozpočtu

Opatřením MSp ČR č.j. 3/2014-EO-SP/5 ze dne 28.1.2014 byl vysloven souhlas s čerpáním nároků z nespotřebovaných neprofilujících výdajů na platy a odměňování zaměstnanců ve výši 1.752.860,00 Kč. Dalším opatřením MSp ČR č.j. 151/2014-EO-SP/5 ze dne 10.3.2014 byl vysloven souhlas s čerpáním nároků z nespotřebovaných neprofilujících výdajů na platy a odměňování zaměstnanců ve výši 1.776.747,00 Kč. Protože již okresní soud nedisponoval dostatečným objemem prostředků z nároků z nespotřebovaných neprofilujících výdajů z minulých let, kterým by bylo zajištěno garantované navýšení platů zaměstnanců, bylo přistoupeno k dorovnání výše objemu prostředků z rozpočtu Krajského soudu v Plzni.

Položka 5022 – Platy představitelů státní moci a některých orgánů

Schválený rozpočet 2014.....	18.700.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2014.....	19.761.173,00 Kč
Skutečnost 2014.....	19.718.115,00 Kč
Plnění na.....	99,78% upraveného rozpočtu
Náklady (podle výkazu 521).....	19.713.615,00 Kč = 99,76 upraveného rozpočtu

V návaznosti na Usnesení vlády ČR č. 779 ze dne 22.9.2014 bylo rozhodnuto o zvýšení prostředků na platy zaměstnanců vybraných rozpočtových kapitol v roce 2014. Prostředky byly určeny na platy zaměstnanců v organizačních složkách státu včetně příslušenství. Svým usnesením tak vláda reagovala na novelu nařízení vlády ČR č. 564/2006 Sb., ve které se s platností od 1. 11.2014 změnila stupnice platových tarifů. Byla provedena změna závazných ukazatelů a provedeno rozpočtové opatření pod **kódem 1 systému IRES a kódem účelu 143980051**

Účelové prostředky s kódem účelu 143980051

Schválený rozpočet 2014.....0,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....116.568,00 Kč

Skutečnost 2014.....116.568,00 Kč

Plnění na.....100% upraveného rozpočtu

položka	Schválený R 2014	Upravený R 2014	Skutečnost 2014	Plnění na %	Zůstává nečerp. Kč
5011-Platy zam. v pr.pom.	0,00	86.349,00	86.349,00	100	0,00
5031-Pov.poj. na soc.zab.	0,00	21.585,00	21.585,00	100	0,00
5032-Pov.poj. na veř.zdr.poj.	0,00	7.771,00	7.771,00	100	0,00
5342-Převody FKSP	0,00	863,00	863,00	100	0,00
celkem	0,00	116.568,00	116.568,00	100	0,00

Seskupení položek 5021 a 5029 Ostatní osobní výdaje a ostatní platby za provedenou práci

Schválený rozpočet 2014.....180.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....213.427,00 Kč

Skutečnost 2014.....203.766,00 Kč

Skutečnost 2013.....210.968,00 Kč

Plnění95,47% upraveného rozpočtu

Z toho připadá na:

Pol. 5021 – Ostatní osobní výdaje

Schválený rozpočet 2014.....20.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....12.800,00 Kč

Skutečnost 2014.....12.792,00 Kč

Skutečnost 2013.....11.840,00 Kč

Pol. 5029 – Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené

Schválený rozpočet 2014.....160.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....200.627,00 Kč

Skutečnost 2014.....190.974,00 Kč

Skutečnost 2013.....155.806,00 Kč

Z celkového čerpání prostředků na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci za rok 2014 ve výši 37.592.498,00 Kč činily skutečné náklady 37.587.998,00 Kč. Rozdíl ve výši 4.500,00 Kč byl odveden na příjmový účet MSp. ČR.

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

-platy zaměstnanců – upravený rozpočet.....15.380.905,00 Kč

-použité nároky z nespotřebovaných výdajů.....3.529.607,00 Kč

-čerpání 2014.....17.995.429,00 Kč

-skutečné náklady.....17.861.591,00 Kč

-rozdíl.....133.838,00 Kč

-převod do NNV.....133.838,00 Kč

-platy soudců – upravený rozpočet.....19.761.173,00 Kč

-čerpání 2014.....19.718.115,00 Kč

-skutečné náklady19.713.615,00 Kč

-rozdíl.....4.500,00 Kč

-převod do NNV.....26.173,00 Kč

-ostatní osobní náklady – upravený rozpočet.....213.427,00 Kč

-čerpání 2014.....203.766,00 Kč

-skutečné náklady.....204.206,00 Kč

-rozdíl.....440,00 Kč

-převod do NNV.....9.627,00 Kč

Z celkových nákladů na mzdové prostředky v objemu 37.575.206,00 Kč pro skutečný průměrný (přepočtený) celoroční počet pracovníků v rozsahu 83,91 osob, **připadalo na platy:**

soudců OS v Chebu v počtu 18,03.....19.713.615,00 Kč
průměrný měsíční plat v roce 2014 činil.....91.115,00 Kč
asistenta soudce v počtu 0,66 osoby.....163.682,00 Kč
průměrný měsíční plat v roce 2014 činil.....20.667,00 Kč
odbor. a admin. pracovníků v počtu 59,74 osob.....16.678.276,00 Kč
průměrný měsíční plat v roce 2014 činil.....24.142,00 Kč
pracovníků pom. a obsl. v počtu 5,48 osob.....1.019.633,00 Kč
průměrný měsíční plat v roce 2014 činil.....15.505,00 Kč

Na nenárokové složky platů (osobní příplatky a odměny) u zaměstnanců odměňovaných podle zákona č. 262/2006 Sb. (Zákoník práce) ve znění pozdějších předpisů bylo vyplaceno pro skutečný přepočtený počet zaměstnanců v počtu 65,88 celkem **3.347.067,00 Kč**. Z toho na osobní příplatky byla vyplacena částka 572.625,00 Kč, na zvláštních příplatcích částka 59.673,00 Kč a na odměnách částka 2.714.769,00 Kč.

Upravený rozpočet výdajů (v podseskupení položek 502) byl schválen ve výši 180.000,00 Kč a v průběhu roku 2014 byl upraven na částku 213.427,00 Kč.

Upravený rozpočet byl čerpán částkou 203.766,00 Kč, což odpovídá 95,47%. Z celkového plnění OOV bylo v přímé souvislosti s rozhodující činností soudu čerpáno celkem 190.974,00 Kč, což odpovídá 95,19% upraveného rozpočtu.

Z této částky připadá na:

-náhrady ušlého výdělku přisedícím.....56.093,00 Kč
-paušální náhrady přisedícím.....134.881,00 Kč

Čerpání těchto náhrad závisí na charakteru a četnosti rozhodování ve věcech. N odměny za práce konané na základě uzavřené dohody o pracovní činnosti bylo vyplaceno 12.792,00 Kč. Dohoda byla uzavřena na zajištění provozu nízkotlaké kotelny v budově soudu o sobotách, nedělích a svátcích s panem Krejčím, správcem budovy.

503-Povinné pojistné placené zaměstnavatelem

Schválený rozpočet 2014.....	11.280.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2014.....	12.024.148,00 Kč
Skutečnost 2014.....	12.813.091,00 Kč
Skutečnost 2013.....	13.019.325,00 Kč
Plněno na	106,56% upraveného rozpočtu
Použité NNV.....	888.938,00 Kč
Konečný rozpočet.....	12.913.086,00 Kč
Převod do NNV.....	59.183,00 Kč

Skutečné náklady činily v roce 2014 částku 12.813.091,00 Kč, což odpovídá 106,56% upraveného rozpočtu. Z těchto nákladů činí částka 36.118,00 Kč náklady na přísedící a svědky.

V tomto seskupení se prováděly úpravy rozpočtu zároveň s úpravami mzdového fondu.

Výdaje v podseskupení položek 503 –Povinné pojistné činí odvody pojistného na zdravotní pojištění ve výši 9% mzdových prostředků a na sociální pojištění ve výši 25% mzdových prostředků. Toto čerpání je zcela závislé na čerpání mzdových prostředků.

Z podseskupení položek na pojistné bylo hrazeno i pojistné na veřejné zdravotní pojištění za přísedící a svědky. Tyto odvody dosáhly v roce 2014 výše 36.118,00 Kč.

13.

Běžné výdaje ISPROFIN

Rozpočet 2014.....	0,00 Kč
Upravený rozpočet 2014.....	86.000,00 Kč
Skutečnost 2014.....	86.000,00 Kč
Plněno na	100%

Z rozpočtu běžných výdajů připadlo na čerpání na akci EDS/SMVS číslo 136V01000543 s názvem **OS Cheb-doplnění licencí**.

pol. 5172 – Programové vybavení86.000,00 Kč

Finanční prostředky ve výši 86.000,00 Kč byly použity na nákup 4 ks licencí Windows Server 2012 R2

14.

Hodnocení a porovnání nákladovosti

Přehled o nákladovosti poskytuje Příloha č. 3. Z uvedené tabulky vyplývá, že náklady na jednoho zaměstnance v roce 2014 dosáhly částky 94.263,41 Kč. Ve srovnání s rokem 2013 jsou o 4.646,81 Kč nižší než v roce 2013. Náklady na jednoho zaměstnance jsou ovlivněny nižším čerpáním výdajové části rozpočtu v roce 2014.

Náklady na 1 zaměstnance činí v seskupení položek:

513*	15.373,69 Kč
514*	0,00 Kč
515*	23.637,05 Kč
516*	36.390,74 Kč
517*	6.446,51 Kč
519*	12.268,41 Kč
536*	14,30 Kč
59*	0,00 Kč
542*	784,35 Kč

Porovnání nákladů na 1 zaměstnance za rok 2010-2014:

Rok	Skutečnost v Kč	Náklady na 1 zam. v Kč	Index s předch. rokem
2010	10.910,03 tis	111,91 tis	0,89
2011	8.557.872,84	93.457,17	0,84
2012	8.319.032,68	95.031,22	1,02
2013	8.160.093,02	98.910,22	1,04
2014	7.975.457,74	95.047,76	0,96

Porovnání nákladů na 1 zaměstnance v seskupení **pol. 513 – Nákup materiálu** za posledních 5 let

Rok	Skutečnost v Kč	Náklady na 1 zam. v Kč
2010	1.790.38 tis	18,36 tis
2011	1.707.221,08	18.643,89
2012	958.690,12	10.951,45
2013	1.749.584,71	21.207,09
2014	1.290.341,80	15.373,69

Porovnání nákladů na 1 zaměstnance v seskupení **pol. 515 – Nákup materiálu** za posledních 5 let

Rok	Skutečnost v Kč	Náklady na 1 zam. v Kč
2010	2.340,07 tis	24,00 tis
2011	2.058.100,96	22.475,71
2012	2.136.905,31	24.410,62
2013	1.960.783,03	23.767,07
2014	1.983.384,63	23.637,05

Porovnání nákladů na 1 zaměstnance v seskupení **pol. 516 – Nákup služeb** za posledních 5 let

Rok	Skutečnost v Kč	Náklady na 1 zam. v Kč
2010	5.372,73 tis	54,94 tis
2011	3.627.988,00	39.619,83
2012	3.356.288,55	38.340,06
2013	3.135.489,27	38.005,93
2014	3.053.547,40	36.390,74

Porovnání nákladů na 1 zaměstnance v seskupení **pol. 517 – Ostatní nákupy** za posledních 5 let

Rok	Skutečnost v Kč	Náklady na 1 zam. v Kč
2010	658,89 tis	6,76 tis
2011	401.254,80	4.381,94
2012	1.088.211,70	12.431,02
2013	362.809,18	4.397,69
2014	540.926,91	6.446,51

Porovnání nákladů na 1 zaměstnance v seskupení **pol. 542 – Náhrady mezd v době nemoci** za posledních 5 let

Rok	Skutečnost v Kč	Náklady na 1 zam. v Kč
2010	80.600,00	826,50
2011	85.000,00	927,95
2012	85.000,00	970,98
2013	104.010,00	1.260,73
2014	65.815,00	784,35

15.

Věcné výdaje

Rozpočet 2014.....	18.332.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2014.....	23.589.636,20 Kč
Skutečné čerpání 2013.....	19.201.296,16 Kč
Skutečné čerpání 2014.....	18.956.341,17 Kč
Plnění na.....	80,36 % k upravenému rozpočtu
Použité NNV.....	26.145,00 Kč
Konečný rozpočet 2014.....	23.615.781,20 Kč
Plnění na.....	80,27% ke konečnému rozpočtu

Přehled o plnění věcných výdajů za jednotlivá čtvrtletí ve vztahu k celoroční skutečnosti 2014

Čtvrtletí	Skutečnost v Kč	Plnění v %
1.	4.656.021,39	24,56
2.	4.537.601,63	23,94
3.	4.233.245,17	22,33
4.	5.529.472,98	29,17
celkem	18.956.341,17	100,00

Přehled o plnění rozpočtu věcných výdajů na jednotlivých podseskupení k 31.12.2014

Sesk. položek	Schv.rozp. 2014 v Kč	Uprav. rozp. 2014 v Kč	Konečný rozp. 2014 v Kč	Skutečnost 2014 v Kč	Plnění v %
513-Nákup materiálu	1.106.000,00	1.484.193,20	1.484.193,20	1.290.341,80	86,94
514 -Úroky	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
515-Voda, energie, PHM	2.220.000,00	2.102.500,00	2.102.500,00	1.983.384,63	94,33
516-Nákup služeb	4.330.000,00	3.334.700,00	3.334.700,00	3.053.547,40	91,57
517-Ostatní nákupy	441.000,00	4.257.181,00	4.257.181,00	540.926,91	12,71
518-Poskytnuté zálohy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
519-Výdaje souvis. s nákupy	9.695.000,00	11.909.666,00	11.909.666,00	11.630.868,43	97,66
5342-Převody FKSP	332.000,00	353.396,00	379.541,00	376.457,00	106,53
536-Platby daní a poplatků	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00
542-Náhrady mezd v době nem.	133.000,00	133.000,00	133.000,00	65.815,00	49,48
590-Nespec. rezervy	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Běžné výdaje celkem	18.332.000,00	23.589.636,20	23.615.781,20	18.956.341,17	80,36

Věcné výdaje byly čerpány hlavně na mandatorní výdaje, poštovné, energie a nákup materiálu na zajištění bezproblémového chodu soudu. Nespoteřované výdaje byly čerpány na Převod FKSP, který souvisí s úpravou rozpočtu ve mzdové oblasti. Převod do FKSP činil v roce 2014 částku celkem 376.457,00 Kč, z této částky připadá na čerpání NNV částka 26.145,00 Kč.

Výdaje na položce 5424 se týkaly výplat náhrad platů v prvních 2 týdnech nemoci zaměstnanců a soudců dle zákona č. 262/2006 Sb., zákoníku práce.

Rozpisem rozpočtu a dalšími úpravami rozpočtu výdajů na rok 2013 byla část rozpočtových výdajů určena na výdaje na telekomunikace (parametr OITF) a část na výpočetní techniku (parametr OI).

Prostředky přidělené odborem informatiky MSp ČR na výpočetní techniku s parametrem „OI“

Schválený rozpočet 2014.....700.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....1.170.209,20 Kč

Skutečnost 2014.....951.381,03 Kč

Skutečnost 2013.....1.136.809,50 Kč

Plnění.....81,30% upraveného rozpočtu

Rozpočet výdajů s parametrem „OI“ byl z původní částky 700.000,00 Kč v průběhu roku 2014 upraven na konečnou částku 1.170.209,20 Kč**Úpravy a čerpání rozpočtu – parametr „OI“ v Kč**

položka	Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Čerpání 2014	Plněno v %
5137 – DHDM	20.000,00	615.209,20	608.260,65	98,87
5139 – nákup materiálu	635.000,00	436.000,00	256.472,38	58,82
5168 – služby zpracování dat	0,00	29.000,00	28.979,50	99,93
5169 - nákup ost. služeb	25.000,00	0,00	0,00	0,00
5171 – Opravy a udržování	20.000,00	80.000,00	49.742,50	62,18
5172 – Programové vybavení	0,00	10.000,00	7.926,00	79,26
celkem	700.000,00	1.170.209,20	951.381,03	81,30

Přehled čerpání finančních prostředků s parametrem „OI“ od roku 2009 do roku 2013 v Kč:

Rok 2010	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014
44.183,64	297.973,00	436.491,30	1.136.809,50	951.381,03

Tyto přidělené finanční prostředky s parametrem „OI“ byly čerpány na nákup výpočetní techniky, kdy šlo zejména o 20 ks nových počítačů (bylo třeba vyměnit staré PC), 2 ks notebooků (informatik, dozorčí úřednice), velkoplošného monitoru a mini PC do vstupní haly, tabletu pro soudního vykonavatele, 5 tiskáren do podacího a tiskového oddělení, 2 záznamových zařízení do jednacích síní (výměna za staré nefunkční), tonerů, programů a licencí. Dále byly provedena opravy tiskáren. Veškeré nákupy byly konzultovány informatikem s oddělením informatiky Krajského soudu v Plzni.

Prostředky přidělené odborem informatiky MSp ČR na telekomunikační služby s parametrem „OITF“

Schválený rozpočet 2014.....25.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....37.000,00 Kč

Skutečnost 2014.....36.626,98 Kč

Skutečnost 2013.....21.181,92 Kč

Plnění.....98,99 % upraveného rozpočtu

Úprava rozpočtu a čerpání výdajů na telekomunikační služby se týkalo položek:

položka	Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Čerpání 2014	Plněno v %
5137 – DHDM	0,00	11.984,00	11.984,00	100,00
5162 – Služby telekom. a radiokom.	25.000,00	25.016,00	24.642,98	98,51
celkem	25.000,00	37.000,00	36.626,98	98,99

Přehled o platbách, refundacích a nákladech soudu na položce 5162 v roce 2014:

Položka	Zaplaceno v Kč	Refundováno v Kč	Odesláno na KS v Kč	Náklady soudu v Kč
Mobilní linky	14.773,36	1.258,00	0,00	13.515,36
Pevné linky	11.127,62	863,00	863,00	11.127,62
celkem	25.860,98	2.121,00	863,00	24.642,98

Přehled čerpání finančních prostředků s parametrem „OITF“ od roku 2009 do roku 2014 v Kč:

Rok 2010	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014
324,0 tis.	127.103,92	36.690,41	21.181,92	36.626,98

Prostředky přidělené na výdaje s parametrem OBKŘ

Schválený rozpočet 2014.....0,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....190.000,00 Kč

Skutečnost 2014.....189.156,00 Kč

Plnění.....99,56 % upraveného rozpočtu

Úprava rozpočtu a čerpání výdajů s parametrem OBKŘ se týkalo položek:

položka	Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Čerpání 2014	Plněno v %
5132 -ochranné prac.pomůcky	0,00	5.100,00	5.032,00	98,67
5137-DHDM	0,00	24.900,00	24.293,30	97,56
5169-Nákup ost. služeb	0,00	110.684,00	110.556,70	99,88
5171-Opravy a udržování	0,00	49.316,00	49.274,00	99,91
celkem	0,00	190.000,00	189.156,00	99,56

Prostředky přidělené na výdaje s parametrem HBP

Schválený rozpočet 2014.....0,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....40.000,00 Kč

Skutečnost 2014.....34.604,70 Kč

Plnění.....86,16 % upraveného rozpočtu

Úprava rozpočtu a čerpání výdajů s parametrem HBP se týkala položek:

položka	Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Čerpání 2014	Plněno v %
5161-Služby pošty	0,00	40.000,00	34.604,70	86,51
celkem	0,00	40.000,00	34.604,70	86,51

Seskupení položek 51-Neinvestiční nákupy a související výdaje:

513-Nákup materiálu

Schválený rozpočet 2014.....1.106.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....1.484.193,20 Kč

Skutečnost 2014.....1.290.341,80 Kč

Skutečnost 2013.....1.759.780,60 Kč

Plnění.....86,94 % upraveného rozpočtu

V roce 2014 došlo oproti roku 2013 ke snížení výdajů na nákup materiálu. Čerpání v roce 2014 bylo o 469.438,80 nižší než v roce 2013.

Čerpání finančních prostředků v roce 2014 v seskupení položek 513 bylo na jednotlivých položkách následující:

Položka	Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutečné čerpání 2014	Plnění v %
5132-Ochr. prostředky	0,00	5.100,00	5.032,00	98,67
5133-Léky, lékárníčky	0,00	0,00	0,00	0,00
5136-Knihy, uč.pomůcky,tisk	6.000,00	6.000,00	5.563,00	92,72
5137-DHDM	100.000,00	737.093,20	729.333,16	98,95
5139-materiál jinde nezař.	1.000.000,00	736.000,00	550.413,64	74,78
celkem	1.106.000,00	1.484.193,20	1.290.341,80	86,94

Skutečné čerpání na položkách 513 v letech 2010-2013:

Položka	2010 v tis.Kč	2011 v Kč	2012 v Kč	2013 v Kč
51320-Ochr. prac.pom.-B	5,13	1.892,00	4.353,00	8.226,00
51332-Přír.lékařnický - B	1,18	0,00	1.476,00	2.831,00
51340-Prádlo,oděv,obuv pro zam.	0,00	0,00	24.840,00	0,00
51360-Odborná literatura pro zam.	13,55	638,00	775,00	0,00
51362-Učební pomůcky, tisk	9,04	5.798,00	4.030,00	9.053,70
51370-DHDM - ostatní	143,46	122.226,44	103.923,40	1.145.468,44
51371-DHDM - VT	72,92	297.473,20	126.266,20	0,00
51374-DHDM - B	0,00	0,00	0,00	0,00
51376-Nákup mob.a jiných telef.	0,01	1,00	9.041,00	0,00
51390-Kancelářský materiál	536,94	692.432,57	99.195,04	594.201,46
51391-Všeob.materiál - VT	711,44	166.496,81	287.674,60	0,00
51392-Všeob.materiál - ostatní	283,80	251.062,66	268.601,88	0,00
51394-Všeob.materiál - B	0,23	1.503,00	0,00	0,00
51395-Tiskopisy, obálky	12,69	167.657,40	28.514,00	0,00
Celkem	1.790,39	1.707.221,08	958.690,12	1.759.780,60

Největší čerpání v seskupení 513 v roce 2013 činil nákup nových počítačů. Za nové počítače bylo zaplacen 482.209,20 Kč. Dále byly zakoupeny 2 notebooky, tablet, 2 záznamová zařízení, velkoplošný monitor a minipočítač, kancelářský nábytek, tiskárna, 4 tiskárny na obálky, skartovač, děrovače, rychlovarné konvice. Pro výpočetní techniku byl dále nakupován provozní materiál – zejména tonery do tiskáren. Všechny nákupy, které se týkaly výpočetní techniky byly konzultovány s odborem informatiky Krajského soudu v Plzni.

Na položce 5139 – Materiál jinde nezařazený jsou zaúčtované výdaje za kancelářský materiál, úklidové a čistící prostředky, toaletní papíry, papírové ručníky, materiál na drobné opravy v budově soudu. Celkové čerpání na této položce je 550.413,64 Kč, což odpovídá 42,66 % celkového čerpání seskupení 513*.

Výdaje na kancelářský materiál činily 122.997,97 Kč, což je o 28.225,89 Kč více než v roce 2013. Na výdaje s parametrem OBKŘ bylo čerpáno 5.032,00 Kč – nákup ochranných pracovních pomůcek. Na výdaje s parametrem OI bylo čerpáno za nákup tonerů 187.220,98 Kč.

Na položce 5137-DHDM činilo čerpání v roce 2014 celkem částku 729.333,16 Kč, což je o 416.135,28 méně než v roce 2013. Ve 4. čtvrtletí roku 2014 byly zdejšímu soudu přiděleny finanční prostředky na zakoupení 20 ks počítačů, které byly určeny na výměnu za starší počítače. Z této položky činí výdaje s parametrem OI částku 608.260,65 Kč. Z této položky byly nakoupeny kromě počítačů notebooky, tablet, velkoplošný monitor, děrovače, rychlovarné konvice, tiskárny, kancelářský nábytek, skartovač. Podrobný rozpis pořizovaného majetku je uveden v příloze rozboru v tabulkové části.

Vývoj orientačního ukazatele u výdajů na kancelářský materiál na jednoho zaměstnance průměrného evidenčního přepočteného stavu (bez pomocných složek) ve srovnání s rokem 2010-2014 je uveden v následujících tabulkách:

Skutečnost 2010 v tis.Kč	Orientační ukazatel v Kč	Skutečnost 2011 v Kč	Orientační ukazatel v Kč
536,94	5.507,64	692.432,57	8.277,74
Skutečnost 2012 v Kč	Orientační ukazatel v Kč	Skutečnost 2013 v Kč	Orientační ukazatel v Kč
99.195,04	1.239,32	94.772,08	1.232,09

Skutečnost 2014 v Kč	Orientační ukazatel
122.997,97	1.568,24

Spolu se sledováním výdajů za kancelářský materiál je též sledován i stav materiálových zásob. Srovnání stavu materiálových zásob za posledních 5 let je patrný z následujícího přehledu:

Stav zásob k 31.12.	V Kč
2010	1.668.263,56
2011	1.780.333,10
2012	1.236.646,53
2013	1.239.246,67
2014	1.300.299,20

Hodnota zásob je tvořena je tvořena zásobami materiálu na skladu a zůstatkem pohonných hmot ke dni 31.12.2014. Stav materiálových zásob se oproti roku 2013 mírně zvýšil. Zdejší soud čerpal z dostatečných zásob (papír, tonery, úklidové prostředky). Do skladu na krátkou dobu byly nakupovány pouze úklidové, hygienické a dezinfekční prostředky. Nákupem materiálu se nepodařilo splnit povinnost odebrat zboží nebo služby od firem zaměstnávajících osoby se sníženou pracovní schopností.

514 – Úroky a ostatní finanční výdaje

Schválený rozpočet 2014.....10.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....0,00 Kč

Skutečnost 2014.....0,00 Kč

Skutečnost 2013.....9,83 Kč

Plnění.....0,00 %

515 - Nákupy vody, paliv a energie

Schválený rozpočet 2014.....2.220.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....2.102.500,00 Kč

Skutečnost 2014.....1.983.384,63 Kč

Skutečnost 2013.....1.961.660,98 Kč

Plnění.....94,33 %

Náklady tohoto podseskupení tvoří výdaje zajišťující provoz soudu a provoz motorových vozidel. V následujícím přehledu výdajů v letech 2010-2013 za nákup vody, paliv a energie lze porovnat výdaje na jednotlivých položkách v uvedeném seskupení položek:

položka	2010 v tis. Kč	2011 v Kč	2012 v Kč	2013 v Kč	2014 v Kč
5151 Voda	185,47	245.656,00	253.173,00	206.691,00	242.289,00
5153 Plyn	1.471,73	1.139.585,27	1.149.290,17	1.025.324,16	1.161.021,79
5154 El.energie	549,43	572.229,00	594.315,00	651.971,00	517.598,00
5156 PHM	133,44	100.630,69	140.127,14	77.674,82	62.475,84
celkem	2.340,07	2.058.100,96	2.136.905,31	1.961.660,98	1.983.384,63

Přehled spotřeby energií v průběhu let 2010-2014 v měrných jednotkách:

	2010	2011	2012	2013	2014
Voda	986 m3	1.595 m3	1.029 m3	887 m3	749 m3
Zemní plyn	64.710 m3	50.966 m3	50.135 m3	58.321 m3	49.108 m3
Elektrina	152.022 kWh	152.125 kWh	144.866 kWh	155.165 kWh	144.350 kWh

Z uvedených údajů je patrné, že spotřeba energií se oproti roku 2013 snížila. Čerpání finančních prostředků za vodu a plyn se zvýšilo, naopak u elektrické energie a pohonných hmot kleslo. Celkově bylo uhrazeno o 21.723,02 Kč více.

Na položce 5151 – Studená voda došlo ke zvýšení výdajů o 35.598,00 Kč. V roce 2014 byly nově hrazeny pouze měsíční zálohy (v minulých letech byly čtvrtletní zálohy a v každém čtvrtletí vyúčtování), vyúčtování za celý rok 2014 bude provedeno až v letošním roce.

Cena plynu byla v roce 2014 vysoutěžena prostřednictvím komoditní burzy, dodavatel je stejný jako v roce 2013. Celkový výdaj se zvýšil o 135.697,63 Kč. Vyúčtování za prosinec 2014 bude provedeno až v letošním roce.

U elektrické energie došlo ke snížení výdajů o 134.373,00 Kč.

Výdaje za pohonné hmoty se v roce 2014 podstatně snížily a to o 15.198,98 Kč. Došlo ke snížení počtu služebních jízd a došlo i ke snížení spotřeby na 100 km.

Náklady na vodné činily v roce 2014 na 1 zaměstnance částku 2.887,49 Kč.

Náklady na plyn činily v roce 2014 na 1 zaměstnance částku 13.836,51 Kč.

Náklady na elektrickou energii činily v roce 2014 na 1 zaměstnance částku 6.168,50 Kč.

516-Nákupy služeb

Schválený rozpočet 2014.....4.330.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....3.334.700,00 Kč

Skutečnost 2014.....3.053.547,40 Kč

Skutečnost 2013.....3.135.489,27 Kč

Plnění.....91,57 %

Z přehledu je patrné, že v roce 2014 byly výdaje v tomto podseskupení o 81.941,87 Kč nižší.

Přehled vývoje čerpání na jednotlivých položkách v podseskupení 516 za roky 2010-2014:

položka	2010 v tis. Kč	2011 v Kč	2012 v Kč	2013 v Kč	2014 v Kč
5161 – Služby pošt	3.848,25	2.414.488,97	2.293.697,00	2.113.892,10	1.949.538,50
5162 - Služby telekom. a radiokom.	324,01	127.102,92	36.690,41	21.181,92	24.642,98
51621-Služby telekom a radiokom. VT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5163 – Služby peněžních ústavů	10,90	10.799,00	9.140,00	8.279,00	7.551,00
51632 - Povinné pojištění vozidel	4,99	4.151,00	7.205,00	0,00	0,00
51634 - Středisko cenných papírů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51640 – Nájemné stálé platby	2,27	0,00	0,00	0,00	0,00
5166 – Konzul., porad. a práv. služby	1,25	0,00	0,00	8.568,00	0,00
51664 – Konzul.,porad.a práv. sl.- B	0,00	0,00	17.136,00	0,00	0,00
5167 – Služby školení a vzdělávání	9,17	5.280,00	13.542,00	7.153,50	10.611,00
5168 – Služby zpracování dat	0,00	0,00	0,00	0,00	28.979,50
5169 – Nákup ostatních služeb	0,00	0,00	0,00	976.414,75	1.032.224,00
51690 – Příspěvek na stravování	704,70	503.565,00	491.170,00	0,00	0,00
51691 – Ost. služby souvis. s výkonem	20,28	58.037,44	45.660,81	0,00	0,00
51691 – Tisk tisk. podle návrhu-stará	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51693 – Nákup ostatních služeb	221,74	297.967,87	272.697,73	0,00	0,00
51694 – Nákup ostatních služeb B	102,07	80.731,60	80.721,40	0,00	0,00
51697 – Poplatky z odvoz kom. odpadu	58,38	77.100,00	56.860,00	0,00	0,00
51698 – Nákup ostatních služeb VT	47,07	47.179,20	31.058,00	0,00	0,00
51699 – Praní a čištění prádla a oděvů	0,52	1.585,00	710,00	0,00	0,00
celkem	5.355,60	3.627.988,00	3.356.288,55	3.135.489,27	3.053.577,40

Stejně jako v roce 2013 bylo i v roce 2014 používáno daleko méně položek než v předchozích letech. Z přehledu je patrné, že některé položky byly v roce 2013 zrušené. Některé výdaje byly rozlišovány pouze pomocí rozlišovacích znaků v účetním deníku. To se týká povinného pojištění vozidel a příspěvku na stravování.

Nejvyšší podíl na snížení výdajů v seskupení mají výdaje na položce 5161 – Služby pošt, kde je snížení o 164.353,60 Kč.

Pol. 5161- Služby Pošty

Schválený rozpočet 2014.....3.000.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....2.070.000,00 Kč

Skutečnost 2014.....1.949.538,50 Kč

Skutečnost 2013.....2.113.892,10 Kč

Plnění na.....94,18%

K úsporám dochází zejména odvozem pošty a balíků služebním vozidlem při plánovaných služebních cestách a pravidelném odvozu pošty vozidlem Krajského soudu v Plzni. Takto bylo na poštovním ušetřeno přibližně 30.000,00 Kč. K dalšímu šetření finančních prostředků dochází používáním datových schránek. Celkové čerpání na položce bylo 1.949.538,50 Kč, což je o 164.353,60 Kč méně než v roce 2013.

Přehled úhrad a čerpání poštovního prostřednictvím frankovacího stroje v roce 2014:

Zůstatek ve frankovacím stroji k 31.12.2013.....193.096,80 Kč

Platby platebními poukazy během roku 2014.....1.900.000,00 Kč

Celkem.....2.093.096,80 Kč

Čerpání z frankovacího stroje v roce 2014.....1.988.173,20 Kč

Zůstatek ve frankovacím stroji k 31.12.2014.....104.923,60 Kč

Přehled čerpání finančních prostředků z frankovacího stroje podle jednotlivých čtvrtletí:

Čtvrtletí 2014	Čerpání v Kč
1.	504.879,00
2.	519.195,50
3.	502.612,80
4.	461.485,90
Celkem	1.988.173,20

Přehled čerpání finančních prostředků na služby pošt podle jednotlivých čtvrtletí:

Čtvrtletí 2014	Čerpání v Kč
1.	658.938,00
2.	511.292,80
3.	418.564,10
4.	360.743,60
Celkem	1.949.538,50

Z položky Služby pošt jsou hrazené služby České pošty, s.p., jedná se o faktury za svoz a odvoz pošty, poštovní poplatky za odeslané peníze poštovními poukázkami (poukázecné) a za vyhotovení a doručení seznamu odesílatelů peněz zdejšímu soudu poštovními poukázkami (image). Za tisk dokumentů a jejich odesílání (tzv. hybridní pošta) v roce 2014 bylo uhrazeno celkem 34.604,70 Kč. V průběhu roku poskytuje Česká pošta, s.p. množstevní slevy, které poukazuje přímo na náš účet. V roce 2014 činily tyto množstevní slevy částku celkem 192.304,10 Kč.

Porovnání čerpání finančních prostředků na poštovním od roku 2010 – 2014:

rok	Čerpání v Kč
2010	3.848,25 tis
2011	2.414.488,97
2012	2.293.697,00
2013	2.113.892,10
2014	1.949.538,50

Pol. 5162 – Služby telekomunikací a radiokomunikací

Schválený rozpočet 2014.....25.000,00Kč

Upravený rozpočet 2014.....25.016,00 Kč

Skutečnost 2014.....24.642,98 Kč

Skutečnost 2013.....21.181,92 Kč

Plnění na.....98,51%

Výdaje na položce v roce 2014 činily částku 25.016,00 Kč, což je o 3.834,08 Kč více než v roce 2013.

Čerpání rozpočtových výdajů na telekomunikační služby v letech 2010-2014:

2010 v tis. Kč	2011 v Kč	2012 v Kč	2013 v Kč	2014 v Kč
324,00	127.102,92	36.690,41	21.181,92	25.016,00

Přehled o platbách, refundacích a nákladech soudu v roce 2014 na položce 5162:

Položka	Zaplaceno v Kč	Refundováno v Kč	Odesláno na KS v Kč	Náklady soudu v Kč
Mobilní linky	14.773,36	1.258,00	0,00	13.515,36
Pevné linky	11.127,62	863,00	863,00	11.127,62
celkem	25.860,98	2.121,00	863,00	24.642,98

V roce 2014 došlo k mírnému zvýšení výdajů na položce 5162, neboť oproti roku 2013 je hrazeno datové připojení do 3 tabletů – soudní vykonavatel a soudci – měsíčně 228,00 Kč. Zdejší soud má k dispozici celkem 15 služebních mobilních telefonů. Seznam uživatelů mobilních telefonů je jako příloha tohoto rozboru. Podle vnitřního předpisu pro užívání mobilních telefonů všichni uživatelé služebních mobilních telefonů skládají do pokladny soudu úhrady za soukromé telefonní hovory a SMS.

Vybrané poplatky za soukromé telefonní hovory na pevných linkách jsou poukazovány na účet Krajského soudu v Plzni.

Z položky 5163 – Služby peněžních ústavů byly zaplacený poplatky bance za šeky na doplnění pokladní hotovosti ve výši 200,00 Kč, poplatků Komerční bance za safesovou schránku ve výši 2.468,00 Kč a poplatků za komerční pojištění služebních vozidel ve výši 4.883,00 Kč. Celkové výdaje na této položce činily částku 7.551,00 Kč, což je o 728,00 Kč méně než v roce 2013.

Na položce 5166 – Konzultační, poradenské a právní služby nebyly rozpočtovány ani účtovány žádné výdaje.

Na položce 5167 – Služby školení a vzdělávání jsou zaúčtovány výdaje za školení řidičů (2.541,00 Kč), účetních (5.142,00 Kč) a obsluhy kotelny (2.928,00 Kč) **celkem 10.611,00 Kč**

Na položce 5168 – Služby zpracování dat bylo hrazeno prodloužení záruky na diskové pole HP 2312fc ve výši 28.979,50 Kč

Položka 5169 – Nákup ostatních služeb

Schválený rozpočet 2014.....1.292.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....1.190.014,00 Kč

Skutečnost 2014.....1.032.224,42 Kč

Skutečnost 2013.....976.414,75 Kč

Plnění na.....86,74%

Na této položce jsou účtovány výdaje za mytí vozidel, služby kreditování na frankovacím stroji, poplatky za autorádia, výdaje týkající se závodní preventivní péče zaměstnanců (26.400,00 Kč), zimní úklid parkoviště (3.388,00 Kč), taxislužbu využívanou při neodkladných úkonech, přepravu nezl. dětí při předběžných opatřeních (18.016,25 Kč), servis výtahů (87.634,85 Kč), servis UPS, servis kotlů (14.447,40 Kč), přístup a služby portálu WEB dispečink (7.260,00 Kč), výdaje na zaměstnancké kvalifikované certifikáty (6.376,70 Kč), malování (10.784,00 Kč) čišťení a konzervace venkovního schodiště (4.356,00 Kč). Výdaje na jídelní kupony činily celkem 327.452,00 Kč, kdy hodnota 1 kuponu je 65,00 Kč, příspěvek z FKSP činí 17,00 Kč a z výdajového účtu 25,00 Kč. Výdaje s parametrem OBKŘ činily celkem částku 110.556,70 Kč. Celkové náklady na položce 5169 činily částku .1.032.224,42 Kč, což je o 55.809,67 Kč více než v roce 2013.

517 –Ostatní nákupy

Schválený rozpočet 2014.....441.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....4.257.181,00 Kč

Skutečnost 2014.....540.926,91 Kč

Skutečnost 2013.....362.809,18 Kč

Plnění na.....12,71%

Přehled vývoje výdajů pol. 517 v letech 2010-2014

Rok	Skutečnost v Kč
2010	658,89 tis
2011	401.254,80
2012	1.088.211,70
2013	362.809,18
2014	540.926,91

Přehled čerpání na jednotlivých položkách v podseskupení 517 v letech 2010-2014:

Položka	2010 v tis Kč	2011 v Kč	2012 v Kč	2013 v Kč	2014 v Kč
51710-Opravy a údržba nem.	426,82	140.185,61	859.538,40	310.164,18	396.444,91
51711-Opr.a údržba hardware	10,30	28.210,00	53.289,50	0,00	0,00
51712-Opr. a údržba moz.voz.	38,30	19.603,19	51.415,80	0,00	0,00
51713-Opr. a údržba ost.maj.	56,98	133.813,00	27.742,00	0,00	0,00
51714-Opravy a údržba – B	31,35	28.346,00	25.568,00	0,00	0,00
51716-Opravy programů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravy celkem	593,75	350.157,80	1.017.553,70	310.164,18	396.444,91
5172- Programové vybavení	0,00	0,00	0,00	0,00	93.926,00
51720-Program. vyb.-VT	15,57	0,00	13.270,00	0,00	0,00
51721-Program. vyb.-Upgrade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51724-Progr. vyb.-Upgrade-B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programové vybavení celkem	15,57	0,00	13.270,00	0,00	93.926,00
51730 – Cestovné tuzemské	11,59	9.174,00	21.426,00	51.345,00	49.265,00
51731-Cestovné zahraniční	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51735 – Cestovné přísedící	36,34	40.627,00	34.667,00	0,00	0,00
51736 – Cestovné svědkové	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cestovné celkem	47,93	49.801,00	56.093,00	51.345,00	49.265,00
5175 – Pohoštění	1,50	1.296,00	1.295,00	1.300,00	1.291,00
51792 – Ostatní nákupy j.n.	0,14	0,00	0,000	0,00	0,00
Celkem	658,89	401.254,80	1.088.211,70	362.809,18	540.926,91

Stejně jako v roce 2013 bylo i v roce 2014 používáno daleko méně položek než v předchozích letech. Z přehledu je patrné, že některé položky byly v roce 2013 zrušené. Některé výdaje byly rozlišovány pouze pomocí rozlišovacích znaků v účetním deníku.

5171 - Opravy a udržování

Z celkových nákladů v seskupení položek 517 ve výši 540.926,91 Kč činily náklady na opravy a údržbu částku 396.444,91 Kč, tj. 73,29% celkového čerpání v seskupení položek 517. V roce 2014 byly výdaje na této položce o 178.117,73 Kč vyšší než v roce 2013.

Položka	skut. 2010 v tis Kč	Skut. 2011 v Kč	Skut. 2012 v Kč	Skut. 2013 v Kč	Skut. 2014 v Kč
Sesk. 517 celkem	658,89	401.254,80	1.088.211,70	362.809,18	540.926,91
Z toho opravy celkem	593,75	350.157,80	1.017.553,70	310.164,18	396.444,91
Z toho opravy a udrž.nemov.	426,82	140.185,61	859.538,40	95.694,38	245.349,39

V roce 2014j byly vynakládány finanční prostředky na opravy a udržování nemovitostí zejména:

Oprava kamer (18.755,00 Kč), oprava CCTV systému (11.798,00 Kč), oprava zábradlí (5.000,00 Kč), oprava EZS (18.721,00 Kč), oprava a údržba klimatizací (22.108,00 Kč), oprava kalového čerpadla (1.983,00 Kč), oprava fotobuňky poškozené závory (2.764,00 Kč), oprava elektroinstalace (14.744,00 Kč), oprava výtahu (147.812,39 Kč), oprava venkovního osvětlení (14.133,00 Kč), oprava sanitárního kalového čerpadla (18.050,00 Kč).

Výdaje na opravy budovy jsou oproti roku 2013 o 149.655,01 Kč vyšší, což zapříčinila oprava výtahu.

Opravy a údržba motorových vozidel – celkově bylo uhrazeno 7.970,52 Kč. Jednalo se o servisní prohlídky, výměny pneumatik, kapalin atd.

Opravy výpočetní techniky s parametrem OI – celkově zapláceno 49.742,50 Kč, kdy byly hrazeny opravy kopírek a záznamových zařízení v jednacích síních.

Za opravy a údržbu frankovacího stroje bylo zapláceno celkem 4.959,00 Kč.

Za opravy a udržování s parametrem OBKŘ bylo zapláceno celkem 49.274,00 Kč – kamerový systém, EZS a CCTV systém.

Položka 5172 – Programové vybavení – z této položky bylo hrazeno: nákup licencí – 86.000,00 Kč a programu Adobe Acrobat 7.926,00 Kč.

Položka 5173 -Cestovné

Přehled čerpání finančních prostředků na cestovné je patrný z následující tabulky:

Položka	Skut.2010 v tis. Kč	Skut. 2011 v Kč	Skut. 2012 v Kč	Skut. 2013 v Kč	Skut. 2014 v Kč
51730 – Cestovné tuzemské	11,59	9.174,00	21.426,00	51.345,00	49.265,00
51731-Cestovné zahraniční	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51735 – Cestovné přísedící	36,34	40.627,00	34.667,00	0,00	0,00

Celkové výdaje na cestovné činily v roce 2014 49.265,00 Kč, z toho cestovné zaměstnanců činilo 11.819,00 Kč a přísedících 36.614,00 Kč, což je celkově o 2.080,00 Kč méně než v roce 2013.

Z pol. 5175 –Pohoštění bylo vyčerpáno 1.291,00 Kč (limit je 1.300,00 Kč)

518-Poskytnuté zálohy a jistiny

Schválený rozpočet 2014.....0,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....0,00 Kč

Skutečnost 2014.....0,00 Kč

Skutečnost 2013.....0,00 Kč

V průběhu roku byly z této položky poskytovány pouze zálohy vlastní pokladně a tyto byly k 31.12.2014 vyúčtovány.

519-Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky a náhradami

Schválený rozpočet 2014.....9.695.000,00 Kč

Upravený rozpočet 2014.....11.909.666,00 Kč

Skutečnost 2014.....11.630.868,43 Kč

Skutečnost 2013.....11.440.454,30 Kč

Plnění na.....97,66%

Pro rok 2014 byly zdejšímu soudu přiděleny finanční prostředky v tomto seskupení ve výši 9.695.000,00 Kč. Během roku byl rozpočet výdajů upraven celkem na částku 11.909.666,00 Kč. Skutečné čerpání činilo 11.630.868,43 Kč, což je o 190.414,13 Kč více než v roce 2013. Z uvedených výdajů tvoří podstatnou část mandatorní výdaje na položce 5192 související s rozhodovací činností soudu.

Položka	Schválený R 2014	Upravený R 2014	Čerpání 2014	Plněno v %
5192 – Posk.neinv.přísp. a náhr.	8.920.000,00	10.875.529,00	10.601.426,43	97,48
5195 – Odv. za nepl. pov.zam.post.	0,00	34.471,00	34.471,00	100,00
5196 – Náhrady a přísp. souv.s výk.ústav. funkce	775.000,00	999.666,00	994.971,00	99,53
Celkem	9.695.000,00	11.909.666,00	11.630.868,43	97,66

V roce 2014 bylo čerpání na položce 5192 vyšší o částku 190.414,13 Kč než v roce 2013.

Srovnání čerpání na položce 5192 za roky 2010-2014:

2010 v tis. Kč	2011 v Kč	2012 v Kč	2013 v Kč	2014 v Kč
16.746,00	11.250.153,44	10.048.140,26	10.542,338,30	10.601.426,43

Přehled čerpání finančních prostředků v roce 2014 na výplaty neinvestičních příspěvků a náhrad na položce 5192 podle účelového znaku:

Účelový znak	Název	Čerpání 2014 v Kč
51920	Mandatorní výdaje advokátům civil	740.257,02
51921	Mandatorní výdaje advokátům trest	6.423.231,38
51922	Mandatorní výdaje znalečné	1.489.857,56
51923	Mandatorní výdaje tlumočné	1.167.808,50
51924	Mandatorní výdaje notáři	361.799,60
519280	Mandatorní výdaje exekutorům civil	62.214,57
519290	Příspěvky a náhrady	0,00
519292	Svědci justiční část	356.257,80
	Celkem	10.601.426,43

V seskupení položek byly vyplaceny veškeré závazky, které byly soudu doručeny.

Na položce 5195 – Odvody za neplnění povinnosti zaměstnávat zdravotně postížené osoby je zaúčtována vypočtená částka ve výši 34.471,00 Kč

Položka 5196 – Náhrady a příspěvky související s výkonem ústavní funkce. Z této položky byly v roce 2014 vyplaceny náhrady soudcům v celkové výši 994.971,00 Kč, což je o 224.997,00 Kč více než v roce 2013. Takovéto navýšení vyplývá z pokynu p. ministryně spravedlnosti ČR pod č.j. MSP-151/2014-EO-R/6 ze dne 4.3.2014, kterým byly soudcům plošně vyplaceny doplatky víceúčelových náhrad za období od března 2010 do března 2013 v celkové výši 224.666,00 Kč

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

534 – Neinvestiční převody vlastním fondům

Schválený rozpočet 2014.....	332.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2014.....	353.396,00 Kč
Skutečnost 2014.....	376.457,00 Kč
Skutečnost 2013.....	380.781,00 Kč
Plnění na.....	106,53%
Použité NNV.....	26.145,00 Kč

Položky 5342 – Převody FKSP

Schválený rozpočet 2014.....	332.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2014.....	353.396,00 Kč
Skutečnost 2014.....	376.457,00 Kč
Skutečnost 2013.....	380.781,00 Kč
Plnění na.....	106,53% upraveného rozpočtu
Použité NNV.....	26.145,00 Kč
Konečný rozpočet 2014.....	379.541,00 Kč
Plnění na.....	99,19% konečného rozpočtu

Zde se projeví úpravy rozpočtu v rámci úprav ve mzdovém fondu, neboť se do FKSP přiděluje 1% mzdového fondu.

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

Schválený rozpočet 2014.....	15.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2014.....	15.000,00 Kč
Skutečnost 2014.....	15.000,00 Kč
Skutečnost 2013.....	15.800,00 Kč
Plnění na.....	100,00%

Výdaje v celkové výši 15.000,00 Kč jsou o 800,00 Kč nižší než v roce 2013.

Pol. 5362 – Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu. Na tuto položku jsou zaúčtované zakoupené dálniční známky pro služební a referentské vozidlo. Jedná se o výdaj za 2 dálniční známky na rok 2015 v celkové výši 3.000,00 Kč.

Pol. 5365 – Platby daní a poplatků krajům, obcím a státním fondům. Zde činil výdaj 12.000,00 Kč – poplatek za vyhrazené parkoviště před budovou soudu.

Seskupení položek 54 – Neinvestiční transfery obyvatelstvu

542 – Náhrady placené obyvatelstvu

Schválený rozpočet 2014.....	133.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2014.....	133.000,00 Kč
Skutečnost 2014.....	65.815,00 Kč
Skutečnost 2013.....	104.010,00 Kč
Plnění na.....	49,48% upraveného rozpočtu

V tomto seskupení položek byl rozpočet v roce 2014 čerpán na náhrady v době nemoci zaměstnanců a soudců.

Seskupení položek 59 – Ostatní neinvestiční výdaje

590-Ostatní neinvestiční výdaje

Schválený rozpočet 2014.....	50.000,00 Kč
Upravený rozpočet 2014.....	0,00 Kč
Skutečnost 2014.....	0,00 Kč
Skutečnost 2013.....	40.501,00 Kč
Plnění na.....	0,00% upraveného rozpočtu

Na této položce nebyly zaúčtovány žádné platby.

16.

Zahraniční pracovní cesty

V roce 2014 zdejší soud neproplácel žádné zahraniční pracovní cesty.

17.

Třída 6 – Kapitálové výdaje

Schválený rozpočet 2014.....	0,00 Kč
Upravený rozpočet 2014.....	159.542,11 Kč
Skutečnost 2014.....	54.802,11 Kč
Skutečnost 2013.....	364.548,48 Kč
Plnění na.....	34,35% upraveného rozpočtu
Použité NNV.....	260,00 Kč
Konečný rozpočet.....	159.802,11 Kč
Plnění na.....	34,29% konečného rozpočtu

Zdejšímu soudu byly přiděleny finanční prostředky na akce

1. EDS/SMVS 136V11500 0098 „OS Cheb – klimatizace serverovny“
2. EDS/SMVS 136V01100 0589 „ OS Cheb – doplnění ICT“

Při čerpání finančních prostředků bylo postupováno podle vyhl. MF č. 560/2006 Sb. o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku, Pokynu č. R 1-2010, k řízení programů a provozování informačního systému programového financování, instrukce MSp č.j. 435/2010-EO-R, zákona 218/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech, podle zákona č. 137/2006 Sb. o zadávání veřejných zakázek v platném znění a Instrukce MSp č.j. 65/2011-INV-SP

Na akci č. 2 byla vydána Registrace, její realizace však proběhne až v roce 2015.

18.

Hodnocení čerpání výdajů účelově určených na financování programů

Opatřením MSp ČR č.j. MSP-569/2014-EO-R/2 ze dne 8.10.2014 byla vydána Registrace akce EDS/SMVS č. 136V11500 00098 „OS Cheb-klimatizace serverovny“

Pol. 6122-Stroje.....54.802,11 Kč

Kapitálové výdaje.....54.802,11 Kč

Čerpáno.....54.802,11 Kč

Opatřením MSp ČR č.j. MSP-699/2014-EO-R/2 ze dne 20.11.2014 byla vydána Registrace akce EDS/SMVS č.136V01100 0543 „OS Cheb-doplnění licenci“

Pol. 5172-Programové vybavení.....86.000,00 Kč

Běžné výdaje.....86.000,00 Kč

Čerpáno.....86.000,00 Kč

Opatřením MSp ČR č.j. MSP-769/2014-EO-R/2 ze dne 3.12.2014 byla vydána Registrace akce EDS/SMVS č.136V01100 0589 „OS Cheb-doplnění ICT“

Pol. 6111-Programové vybavení.....104.740,00 Kč

Kapitálové výdaje.....104.740,00 Kč

Povoleno zapojení nároků z NV.....260,00 Kč

Celkem výdaje.....105.000,00 Kč

Čerpáno.....0,00 Kč

Na základě žádosti MSp ČR prostřednictvím KS v Plzni ze dne 21.11.2014 o posunutí termínu realizace akce místo do 31.12.2014 do 28.2.2015 nebyla akce v roce 2014 ukončena.

19.

Vyčíslení nároků z nespotřebovaných výdajů

Nároky z nespotřebovaných výdajů k 1.1.2014 činily.....3.531.708,68

Z toho - profilující.....2.101,00 Kč

-neprofilující.....3.529.607,68 Kč

V roce 2014 upraveno typem korekce: „pominul účel“ 1.841,00 Kč

„OSS již nepoužije“ 0,68 Kč

Zůstává pro použití NNV – neprofilující.....3.529.607,00 Kč

-profilující260,00 Kč

Opatřením MSp ČR bylo povoleno zapojení neprofilujících NNV do oblasti platů zaměstnanců. Okresní soud v Chebu tedy použil NNV na úpravu rozpočtu 2014 takto:

5011 – Platy zaměstnanců.....2.614.524,00 Kč

5031 – Povinné poj. na soc. zab.653.631,00 Kč

5032 – Povinné poj. na veř. zdrav.poj.235.307,00 Kč

5342 – Převody FKSP.....26.145,00 Kč

Opatřením MSp ČR bylo povoleno zapojení profilujících NNV do akce „OS Cheb – doplnění ICT“ na úpravu rozpočtu 2014 takto:

6111 –Programové vybavení.....260,00 Kč

Tato akce bude realizována v roce 2015.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31.12.2014 činil.....0,00 Kč

20.

Přehled o stavu prostředků do RF:

Mimorozpočtové prostředky rezervního fondu zdejší soud žádné nevyužíval ani na rezervní fond nepřeváděl žádné finanční prostředky.

Na rezervním fondu soudu nejsou k datu 31.12.2014 žádné finanční prostředky.

21.

Odstraňování následků nepředvídaných přírodních katastrof

V roce 2014 nebyly použity žádné prostředky na odstraňování škod nepředvídaných přírodních katastrof.

22.

Další části rozboru:

Správa dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

Okresní soud v Chebu věnoval správě dlouhodobého i drobného hmotného i nehmotného majetku, jeho ochraně a údržbě velkou pozornost. Zdejší soud kromě vlastního majetku využíval i cizí majetek a to MSp ČR a Krajského soudu v Plzni. Veškerý majetek byl včas a řádně zaevidován v systému IRES. Zdejší soud má ve správě jednu budovu a na její opravy a údržbu vynaložil v roce 2014 celkem částku 245.349,39 Kč z běžných rozpočtových výdajů.

V souvislosti s užíváním budovy byly v roce 2014 prováděny revize hydrantů, výtahů, požárních dveří a ucpávek, plynovodu, kotelny. V souvislosti s bezpečností budovy byly prováděny revize rentgenu zavazadel, průchozího detektoru, CCTV, EZS a PZM.

Z účetních výkazů je patrné, že všechny závazné ukazatele byly dodrženy a nebyly překročeny.

Výdaje na výpočetní techniku

Z finančních prostředků na běžné výdaje vynaložil soud částku 951.381,03 Kč na výdaje týkající se výpočetní techniky – parametr „OI“. Výdaje v této výši činily 1,37% z celkových běžných výdajů. Největší podíl na čerpání výdajů a výpočetní techniku činily výdaje na nákup 20 nových počítačových sestav, 2 notebooků, 2 záznamových zařízení, 1 tabletu, velkoplošného monitoru a mini PC a 5 tiskáren (1 do podacího oddělení a 4 pro tisk obálek). Další výdaje se týkaly zejména nákupu tonerů a oprav tiskáren. Veškeré výdaje s parametrem „OI“ byly konzultovány s oddělením informatiky KS v Plzni.

Výdaje na bezpečnost

Na výdaje na bezpečnost – parametr „OBKŘ“ vynaložil zdejší soud v roce 2014 částku 189.516,00 Kč, což je 0,27% z celkových běžných výdajů. Největší podíl činily revize, kontroly a servis EZS, CCTV, hydrantů, rentgenu požárních dveří a ucpávek. Dále byly hrazeny ochranné pracovní pomůcky pro pomocné složky dle vnitřního předpisu o používání ochranných prostředků. Další výdaje se týkaly proplácení odměny za konzultační služby požárního technika, který tyto služby poskytuje pravidelně na základě uzavřené smlouvy. Dále byla z těchto prostředků hrazena oprava kamerového systému.

Technické zhodnocení

V roce 2014 nedošlo k žádnému technickému zhodnocení majetku.

Nedokončený hmotný a nehmotný majetek a zálohové platby

Z prostředků soudu nebyly hrazeny žádné zálohové faktury na dodávky a práce investičního ani neinvestičního charakteru. Proto na účtech 051 – Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek, na 052 – Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek, 041 – Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek a 042 – Nedokončený dlouhodobý majetek nejsou vykazovány žádné zůstatky.

Bezúplatné převody

Zdejší soud neprovedl žádné bezúplatné převody majetku jiným subjektům než OSS.

Přehled zálohových plateb

Na účtu **314- Poskytnuté provozní zálohy** je k 31.12.2014 vykazován zůstatek 2.405.426,60 Kč. Jedná se o zálohu na plyn ve výši 173.998,00 Kč, elektřinu ve výši 49.850,00 Kč, ostatní předplatné ve výši 900,00 č, frankovací stroj ve výši 104.923,60 Kč, vodu 138.000,00 Kč a advokáty 1.937.755,00 Kč.

Neuhrazené závazky

K 31.12.2014 OS Cheb eviduje tyto neuhrazené závazky na účtech:

331 – Zaměstnanci:	2.894.124,00 Kč
333 – Ostatní závazky vůči zaměstnancům	72.485,00 Kč
336 – Závazky ze soc. a zdrav. pojištění	1.186.651,00 Kč
342 – Ostatní přímé daně	580.093,00 Kč

Autoprovoz:

V roce 2014 užíval Okresní soud v Chebu tato vozidla:

- bez přiděleného řidiče (tzv. referentské vozidlo)

Údaje o vozidle:

RZ: 2K1 3978
Druh vozidla. Osobní automobil
Značka: Škoda Fabia Combi – verze I
Uvedeno do provozu: 3. 1. 2007
Ujeto k 31. 12. 2014 163796 km

Toto vozidlo bylo většinou využíváno především exekucním oddělením k zajištění výkonu rozhodnutí v okrese Cheb i k předběžným opatřením mimo okres Cheb. Vozidlo je v pravidelných termínech servisováno značkovým autoservisem dle údajů servisní knížky.

- služební vozidlo s přiděleným řidičem.

Údaje o vozidle:

RZ. 3K4 7369
Druh vozidla. Osobní automobil
Značka: Škoda Octavia
Uvedeno do provozu: 10.12.2013
Ujeto k 31.12.2014: 25 221 km

Vozidlo je využíváno pro služební cesty zaměstnanců a soudců (školení, porady, semináře), ve spolupráci s exekucním oddělením k zajištění výkonu rozhodnutí a předběžným opatřením a zajištění nákupů apod.

Přehled o čtvrtletních spotřebách PHM a ujetých km v roce 2014

rok 2014	palivo litry	palivo Kč	Km	průměr. spotř.
1. čtvrtletí	426,61	15473,10	8040	5,51
2. čtvrtletí	522,99	18833,01	10142	6,23
3. čtvrtletí	189,47	6855,50	3488	6,29
4. čtvrtletí	473,48	16651,77	8208	5,73
celkem	1612,95	57813,38	29878	6,17

Přehled spotřeby PHM za roky 2010-2014

rok	palivo litry	Kč	Km	průměr. spotř.
2010	3.980,43	126.811,02	50.755,00	7,80
2011	2.676,68	92.945,65	33.806,00	7,88
2012	3.537,68	129.129,98	44.817,00	7,80
2013	2.028,57	73.154,66	30.450,00	6,66
2014	1.612,95	57.813,38	29.878,00	6,17

Inventarizace

Při provádění inventarizací hmotného i nehmotného majetku bylo postupováno ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, vyhl. 270/2010 v platném znění, Českých účetních standardů č. 701 a 707 a v souladu s Instrukcí MSp ČR č.j. 152/2011-EO-SP ze dne 27.9.2011 o provádění inventarizace majetku a závazků. Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné inventurní rozdíly mezi stavem skutečným a účetním.

V roce 2014 byly prováděny kontroly pokladny vždy při předávání pokladny v době nemoci nebo dovolené pracovnice pokladny. Dále byly provedeny k 31.12.2014 inventarizace majetku, nedokončeného dlouhodobého majetku, poskytnutých záloh na dlouhodobý majetek, poskytnutých provozních záloh, bankovních účtů, rezervního fondu, pohonných hmot, platebních karet, skladových zásob, knižních publikací, cizích peněz, soudních úschov, trvale odepsaných pohledávek a aktivních pohledávek.

Všechny stavy majetku jsou vyčísleny v inventurách, které proběhly ke dni 31.12.2014. záznamy o inventurách jsou uloženy u správce budovy.

Veřejné zakázky

Podle § 10 Instrukce MSp ČR ze dne 17.6.2011, č.j. 65/2011-INV-SP, o zadávání veřejných zakázek v resortu Ministerstva spravedlnosti byly v roce 2014 prostřednictvím elektronického tržiště Tendermarket zadány a realizovány tyto veřejné zakázky:

T004/14V/00047617	OS Cheb - tonery na 2015	182 540,60 Kč
T004/14V/00045326	OS Cheb - skartovač REXEL	9 498,50 Kč
T004/14V/00044428	OS Cheb - nákup výpočetní techniky	482 209,20 Kč
T004/14V/00043599	OS Cheb - prodloužení záruky na HP pole	28 979,50 Kč
T004/14V/00043097	OS Cheb - papír A3	9 015,00 Kč
T004/14V/00042119	OS Cheb - úklidové a čisticí prostředky 2	12 182,00 Kč
T004/14V/00042116	OS Cheb - kancelářský papír 2	26 136,00 Kč
T004/14V/00041844	OS Cheb - papírové ručníky a toaletní papír	36 486,30 Kč
T004/14V/00034783	OS Cheb - notebook pro informatika	12 063,70 Kč
T004/14V/00034770	OS Cheb - tiskárny HP LaserJet Pro P1102	8 687,80 Kč
T004/14V/00032582	OS Cheb - klimatizace serverovny	54 802,11 Kč
T004/14V/00030220	OS Cheb - kancelářský papír	34 672,55 Kč
T004/14V/00027899	OS Cheb - nákup tiskárny HP LJ Enterprise M602x	21 162,90 Kč
T004/14V/00027432	OS Cheb - mini PC Lenovo	10 282,58 Kč

T004/14V/00026736	OS Cheb - nákup klávesnic	2 541,00 Kč
T004/14V/00025422	OS Cheb - oprava EZS	18 721,12 Kč
T004/14V/00025296	OS Cheb - velkoplošný monitor	12 311,75 Kč
T004/14V/00022652	OS Cheb - velkokapacitní šesřivač	2 412,27 Kč
T004/14V/00021085	OS Cheb - záznamové zařízení pro trestní jednací síně	33 831,60 Kč
T004/14V/00019662	OS Cheb - notebook pro správce aplikace	13 908,50 Kč
T004/14V/00018497	OS Cheb - nákup drobného kancelářského materiálu	27 154,34 Kč
T004/14V/00017950	OS Cheb - úklidové a čisticí prostředky	8 554,10 Kč
T004/14V/00016785	Nákup tonerů	65 098,00 Kč
T004/14V/00016538	Velkokapacitní děrovač Rapesco	1 856,14 Kč
T004/14V/00015947	Oprava kamerového systému	18 755,00 Kč
T004/14V/00006786	Stolní kopírka	12 947,00 Kč
T004/14V/00006652	Adobe Acrobat 11 Pro CZ WIN	15 231,48 Kč
T004/14V/00006507	Tablet Lenovo	7 547,98 Kč
T004/14V/00006506	Velkokapacitní děrovače	9 542,06 Kč
T004/14V/00005106	Úklidové a čisticí prostředky	10 690,23 Kč

Všechny zakázky byly realizovány formou otevřeného řízení.

Přehled vydaných vnitřních předpisů:

- Spr 16/2014 ze dne 9.1.2014 Opatření předsedkyně soudu vedoucím kanceláře civilního úseku
- Spr 173/2014 ze dne 27.2.2014 Opatření předsedkyně soudu k zamezení případné manipulace s úschovami soudu
- Spr 195/2014 ze dne 6.3.2014 Opatření předsedkyně soudu k přípravě a provedení skartačního řízení
- Spr 217/2014 ze dne 14.3.2014 Opatření předsedkyně soudu k zajištění notifikační povinnosti soudu ve vztahu k OSZ
- Spr 304/2014 ze dne 10.4.2014 Opatření předsedkyně soudu k prodloužení skartační lhůty
- Spr 655/2014 ze dne 26.8.2014 Pověření osob schvalováním žádostí uživatelů portálu CEVO

- Spr 686/2014 ze dne 10.9.2014 Směrnice k provozování kamerového systému
- Spr 790/2014 ze dne 24.10.2014 Opatření předsedkyně soudu ke snížení nákladů na materiál
- Spr 567/2014 ze dne 24.11.2014 Opatření předsedkyně soudu o prodloužení lhůty znalci MDr. Čapkovi
- Spr 898/2014 ze dne 3.12.2014 Pokyn předsedkyně soudu k postupu při příjmu a přebírání poštovních zásilek a nalezení podezřelých předmětů v objektu OS
- Spr 932/2014 ze dne 16.12.2014 Pokyn místopředsedy soudu k odeslání zásilek mimo objekt OS
- Spr 967/2014 ze dne 31.12.2014 Opatření předsedkyně soudu vydání odpisového plánu

Veřejnosprávní kontroly:

Spr 785/2014 19.11.2014 – kontrola soudních úschov – Krajský soud v Plzni

Z kontroly inventarizace majetku a závazků k 31.12.2013 vyplývá, že soud neprovádí roční fyzické inventury soudních úschov (věcí vzatých do úschovy). Závada byla odstraněna provedením mimořádné fyzické kontroly úschov dne 15.12.2014 a dále pak byla k 31.12.2014 provedena inventura úschov.

Dále bylo zjištěno, že není identifikována výplata úschovy v bodě 2n – označeno jako „neidentifikováno“. Jde o soudní poplatek ve věci 14 C 142/2003, který byl neúspěšně doručován do zahraničí s tím, že adresát zemřel. Dědické řízení po zemřelém nebylo vedeno u OS v Chebu a proto byla platba evidována pod neidentifikovatelnou spisovou značkou. Po zjištěných skutečnostech dle pokynů civilního oddělení byl soudní poplatek vrácen manželce po zemřelém. Spisová značka 14 C 142/2003 byla doplněna do závazku výplaty úschov v kolonce Poznámka.

Spr 588/2014 - kontrola plateb na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného - VZP ČR, regionální pobočka Plzeň

Bez závad.

Z á v ě r

Z výsledku hospodaření Okresního soudu v Chebu vyplývá, že celkové příjmy byly plněny na 101,33 % upraveného rozpočtu. Největší podíl na plnění příjmů má plnění příjmů na soudní poplatky, nákladů trestního řízení, příjmy náhrad za ustanovené advokáty, peněžité tresty, pokuty, příjmy nákladů soudního řízení a příjmy z vlastní činnosti. Minimální příjmy do státního rozpočtu plynou z pronájmu části nemovitosti – parkoviště.

V roce 2014 činily tyto příjmy částku 10.300,00 Kč.

Rozpočtové výdaje byly čerpány na 98,00% upraveného rozpočtu. Největší část běžných výdajů činí výplaty mandatorních výdajů – odměny advokátům v trestních věcech, odměny znalecům, tlumočnickům, služby pošty, platby za elektrickou energii, plyn a vodu, údržbu nemovitosti a za služby spojené s bezproblémovým chodem soudu.

V průběhu roku 2014 byly uvolněné nároky z nespotřebovaných výdajů činily částku 3.529.607,00 Kč do platové oblasti a 260,00 Kč do akce EDS/SMVS „Doplnění licencí“

Porovnáním finančního hospodaření za rok 2014 bylo zjištěno, že výsledek představuje:

Celkové příjmy.....10.320.061,06 Kč

Celkové výdaje.....69.607.706,28 Kč

tj pasivní saldo.....59.287.645,22 Kč

Rozbor hospodaření vypracovala:

Naděžda Juhászová

Ve spolupráci s ředitelkou správy soudu,

účetními a správcem budovy.

V Chebu, dne 16.1.2015

Mgr. Milan Homolka

pověřen výkonem státní správy
Okresního soudu v Chebu