**ČR – Okresní soud v Sokolově**

**K. H. Borovského 57**

**356 32 Sokolov**

**IČO: 00024791**

**č.j. 0Spr 63/2023**

**Rozbor**

**výsledků rozpočtového hospodaření**

**Okresního soudu v Sokolově**

**za rok 2022**

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

**předseda Okresního soudu v Sokolově**

Sestavil: Květuše Zatloukalová, rozpočtářka

V Sokolově dne 17.1.2023

**Obsah „Rozboru hospodaření za rok 2022“**

1. **Obecné informace str. 4**
2. **Obsah a rozsah průvodní zprávy – str. 5-7**
   1. Zhodnocení plnění rozpočtu – str. 5-6
   2. Komentář k rozpočtovým opatřením schvalovaným na MF – str. 7
3. **Příjmy – str. 7-12** 
   1. Zhodnocení celkových příjmů – str. 7-8
   2. Hodnocení příjmů v členění podle rozpočtové skladby – str. 8-12
      1. Daňové příjmy (soudní poplatky – od 1.1.2021) – str. 8-9
      2. Nedaňové příjmy – str. 9-11
      3. Kapitálové příjmy – str. 11
      4. Přijaté transfery – str. 11
      5. další údaje o plnění příjmů – str. 12
4. **Výdaje – str. 13 - 63**
   1. Vyhodnocení výdajů – str. 13- 18
      1. Vázání běžných výdajů bez EDS/SMVS - str. 18
      2. Mimorozpočtové zdroje – str. 18
   2. Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků – str. 19-24
   3. Hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládání výdajů – str.24-42
      1. Hodnocení a porovnání nákladovosti – str. 24-26
      2. Vynaložené výdaje na neinvestiční nákupy celkem – str. 27-28
      3. Hodnocení čerpání výdajů podle jednotlivých seskupení položek – str. 28-41
      4. Hodnocení čerpání dalších výdajů podle jednotlivých podseskupení položek - 534, 536 a 542 – str. 41-42
      5. Hodnocení čerpání kapitálových výdajů – str. 42
   4. Stravování zaměstnanců – str. 43
   5. Energie – str. 44
   6. Rozlišovací znaky – str. 45-47
      1. Bagatelní exekuce – str. 45
      2. Ostatní rozlišovací znaky podseskupení 519 – str. 46
      3. Ostatní rozlišovací znaky – str. 46-47
   7. Rozbor IT – str. 47-49
   8. Rozbor OBKŘ – str. 49-52
   9. Dávky sociálního zabezpečení – str. 52
   10. Projekty spolufinancované z EU/FM – str. 52
   11. Hodnocení a vývoj transferů poskytnutých příspěvkovým a podobným organizacím – str. 52
   12. Neinvestiční transfery a související platby do zahraničí (seskupení 55) – str.52
   13. Čerpání a vývoj transferů poskytnutých neziskovým a podobným organizacím - str. 52
   14. Předsednictví v Radě EU (CZ PRES) – str. 53
   15. Programové financování – str. 53-55
       1. Hodnocení výdajů programového financování – str. 53
       2. Nároky z nespotřebovaných výdajů – str. 53
       3. Největší investiční akce – str. 54
       4. Projekty spolufinancované z EU/FM – str. 54
       5. Vázání výdajů – str. 54
       6. Výdaje s kódem účelu – str. 54
   16. Výdaje na podporu výzkumu, vývoje a inovace – str. 56
   17. Nároky z nespotřebovaných výdajů – str. 56-60
       1. Přehled čerpání zapojených nároků – str. 56
       2. Nezapojené, nečerpané nároky z nespotřebovaných výdajů – str. 56
       3. Důvod nečerpání NNV z minulých let – str. 58
       4. Důvod nespotřebování rozpočtových výdajů v hodnoceném roce – str. 59-60
       5. Počáteční stavy nároků z nespotřebovaných výdajů s parametrem 1 k 1.1.2023 – str. 60
   18. Mimořádné situace (COVID, UKRAJINA, odstraňování následků živelních katastrof a další mimořádné situace) – str. 61
       1. Náklady a úspory COVID – str. 61
       2. Náklady spojené s „Ukrajinou“ – str. 61
       3. Prostředky na odstraňování následků živelních katastrof – str. 61
   19. Účelové prostředky na celostátní programy – str. 61
   20. Poskytnuté a přijaté finanční prostředky na zahraniční aktivity – str. 61
   21. Výdaje na tuzemské a zahraniční cesty – str. 62
   22. Přehled zálohových plateb – str. 62-63
   23. Odškodnění osob a výplata náhrad – str. 63
5. **Úspory – str. 63-64**
6. **Bezúplatné převody majetku (bez převodů mezi OSS) – str. 64**
7. **Vyhodnocení výdajů z veřejných zakázek o předpokládané hodnotě nejméně 300 mil. Kč – str. 65**
8. **Specifika ostatní – str. 65 - 67**

8.1 Správa dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku str. 65

8.2 Přehled autoprovozu – str. 66-67

8.3 Inventarizace majetku - str. 67

**9. Výsledky vnitřních a vnějších kontrol – str. 68**

**Příloha č. 1 – Tabulka rozlišovacích znaků 2022**

**Příloha č. 2 - Dopady opatření souvisejících s řešením epidemie COVID-19 na výdaje státního rozpočtu v roce 2021 a 2022**

**Příloha č. 3 - Dopady opatření souvisejících s řešením epidemie COVID-19 na příjmy státního rozpočtu v roce 2021 a 2022**

**1.**

**Obecné informace**

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

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

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

**2.**

**Průvodní zpráva**

**2.1 Zhodnocení plnění rozpočtu**

Poslanecká sněmovna Parlamentu České republiky schválila dne 10.3.2022 zákon o státním rozpočtu České republiky na rok 2022 č. 57/2022 Sb. . Rozpisem kapitoly 336 – Ministerstvo spravedlnosti byl stanoven zdejšímu soudu rozpočet příjmů ve výši 10 800 000,00Kč a rozpočet výdajů ve výši 98 302 093,00Kč.

**Na financování výdajů v roce 2022 byly zapojeny nad rámec upraveného rozpočtu i prostředky z nároků nespotřebovaných neprofilujících výdajů v celkové výši 1 103 928,93Kč. Tyto prostředky byly použity na pojistné, FKSP a ostatní věcné výdaje, a to s parametrem „OBKŘ“ a „OI“ a mandatorní výdaje. Dále pak prostředky z nespotřebovaných profilujících výdajů ve výši 194 466,00Kč, které byly použity na platy soudců a OON.**

**Dále pak byly v roce 2022 vázány prostředky v celkové výši 23 059,00Kč na položce platy zaměstnanců a položkách souvisejících výdajů (pojistné a FKSP) za neobsazená pracovní místa.**

**„Celkové zhodnocení plnění rozpočtu“ (tabulka č.1)**



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

**v tis. Kč**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Příjmy skutečnost** | **Porovnání s rokem předešlým** | **Výdaje skutečnost** | **Porovnání s rokem předešlým** |
| 2017 | 568,57 | -96,92% | 82 566,18 | -57,00% |
| 2018 | 10 933,33 | +1822,95% | 88 731,86 | +7,47% |
| 2019 | 9 894,99 | -9,50% | 96 063,91 | +8,26% |
| 2020 | 10 320,58 | +4,30% | 101 066,51 | + 5,21% |
| 2021 | 9 964,61 | -3,45% | 98 772,09 | -2,32% |
| 2022 | 10 675,32 | +7,13% | 115 495,95 | +16,93% |

Při hospodaření s přidělenými finančními prostředky bylo postupováno v souladu se zákonem č. 218/2000Sb. o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů ve znění pozdějších předpisů a novel, dle pokynu k rozpočtovému provizoriu od 1.1.2022 do 20.3.2022, dle zákona č. 57/2022 Sb. o státním rozpočtu a násl. na rok 2022 od 21.3.2022 a dle pokynů Ministerstva spravedlnosti ČR pod č.j. MSP-3/2022-EO-R/4.

Při plnění rozpočtu v roce 2022 došlo k povolenému překročení závazných ukazatelů o čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let, a to jak neprofilujících, tak i profilujících, na základě povolení jejich použití v souladu s ust. §47 odst. 5 zák. č. 218/2000 Sb. ve znění pozdějších předpisů.

Došlo i k vázání rozpočtových prostředků, a to ve mzdové oblasti za neobsazená pracovní místa.

Upravený rozpočet příjmů ve výši 12 599 229,00Kč byl k 31.12.2022 splněn na 84,73%. Celkové plnění činilo 10 675 324,13Kč. Z upraveného rozpočtu činily 1 799 229,00Kč investiční transfery přijaté od Evropské unie, které nebyly v r. 2022 plněny.

Upravený rozpočet běžných výdajů stanovený pro rok 2022 ve výši 115 263 890,00Kč byl čerpán na 98,31% při výdajích ve výši 113 318 877,08Kč.

Upravený rozpočet byl na některých položkách překračován o zapojené prostředky z nároků z nespotřebovaných neprofilujících a profilujících výdajů ve výši 1 298 394,93Kč. Oproti tomu pak došlo k vázání prostředků za neobsazená pracovní místa celkem ve výši 23 059,00Kč. Konečný rozpočet běžných výdajů činil 116 539 225,93 Kč. Zapojené prostředky byly zcela vyčerpány. Čerpání běžných výdajů činilo k 31.12.2022 97,24% konečného rozpočtu.

Upravený rozpočet kapitálových výdajů stanovený pro rok 2022 ve výši 2 177 067,70Kč byl čerpán na 100% při výdajích 2 177 067,70Kč.

Upravený rozpočet výdajů celkem činil 117 440 957,70Kč a byl čerpán na 98,34% při výdajích 115 495 944,78Kč.

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

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

V roce 2022 nebylo u Okresního soudu v Sokolově provedeno žádné rozpočtové opatření schvalované Ministerstvem financí.

**3.**

**Příjmy**

**3.1 Zhodnocení celkových příjmů**

**Po schválení zákona o státním rozpočtu České republiky č. 57/2022 Sb. na rok 2022, byl rozepsán v systému státní pokladny pro Okresní soud v Sokolově rozpočet příjmů ve výši 10 800 000,00Kč takto:**

**Třída l – Daňové příjmy … 6 300 000,00Kč**

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

**z toho**

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

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

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

**Upravený rozpočet na r. 2022 … 12 599 229,00Kč**

z toho

daňové příjmy … 6 300 000,00Kč

nedaňové příjmy … 4 500 000,00Kč

přijaté transfery … 1 799 229,00Kč

**Skutečnost r. 2022 … 10 675 324,13Kč**

z toho

daňové příjmy … 5 268 827,32Kč

nedaňové příjmy … 5 354 173,43Kč

přijaté transfery … 52 323,38Kč

Skutečnost r. 2021 … 9 964 612,38Kč

**Plněno na … 84,73%UR**

Plněno na … 98,85%SR

Pro rok 2022 byl rozepsán rozpočet příjmů ve výši 10 800 000,00Kč. Během roku došlo k úpravě rozpočtu příjmů s ohledem na přidělení prostředků na financování akce "OS Sokolov - 2.vlna elektronizace jednacích síní" č. 036V01100 0290 z prostředků EU - NPO - projekt "Audiozáznamy ze soudních jednání" RO č. 13 pod A-hlavičkou 1000000598/2022 a č. 31 pod A-hlavičkou 1000001364/2022. Rozpočet byl navýšen o částku 1 799 229,00Kč a upraven na částku 12 599 229,00Kč.

Celkové plnění činilo 10 675 324,13Kč, což je 84,73% upraveného rozpočtu. V roce 2022 nebyly splněny daňové příjmy – soudní poplatky, kde došlo k plnění na 83,63%, oproti tomu došlo k překročení plnění u ostatních nedaňových příjmů, které byly plněny na 118,98%. Dále pak nebyl splněn rozpočet v seskupení přijatých transferů, kam byly rozpočtovány prostředky EU – NPO a nedošlo k jejich plnění. Příjmy celkem tedy splněny nebyly.



**V roce 2022 došlo oproti roku 2021 ke zvýšení plnění příjmů, celkem o 710 711,75Kč.**

Rozdíl v plnění roku 2022 oproti roku 2021 byl zejména v důsledku vyššího plnění daňových příjmů na pol. 1362 – Soudní poplatky o 913,10tis.Kč. Důvodem nižšího čerpání v r. 2021 bylo vrácení soudního poplatku zaplaceného v r. 2010 v kauze sp. zn. 11 C 93/2012 ve výši 1 000 000,00Kč. Na položkách nedaňových příjmů pak došlo k nižšímu čerpání oproti r. 2021 o 226,55tis.Kč a na seskupení přijaté transfery bylo čerpání oproti roku 2021 o 24,16tis.Kč vyšší. V porovnání jednotlivých čtvrtletí bylo plnění téměř rovnoměrné, pohybovalo se mezi 25% až 27% a až v posledním čtvrtletí došlo k mírnému poklesu plnění na necelých 22%.

„Čtvrtletní srovnání příjmů“ (Tabulka č.3)



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

**3.2.1 – Daňové příjmy (soudní poplatky - od 1.1.2021)**

**Daňové příjmy celkem**

**Rozpočet na r. 2022 … 6 300 000,00Kč**

**Upravený rozpočet na r. 2022 … 6 300 000,00Kč Skutečnost roku 2022 … 5 268 827,32Kč** Skutečnost roku 2021 … 4 355 722,96Kč

Plněno na … 83,63%UR



**Plnění činí položka 1362 – Soudní poplatky**

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

Rozpočet soudních poplatků se nepodařilo splnit. Dle §25 odst. (1) písm. c) zák č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, jsou OSS povinny vázat prostředky státního rozpočtu, jestliže nesplní rozpočtované příjmy s výjimkou daňových příjmů v rozsahu stanoveném rozpočtovou skladbou. Tedy OSS jsou povinny plnit pouze rozpočet příjmů třídy 2 – Nedaňové příjmy, a to i na jednotlivých rozpočtových položkách a neplnění příjmů třídy 1 se nemusí kompenzovat převisem plnění u třídy 2. Dotační příjmy taktéž není třeba plnit.

Plnění činilo 5 268 827,32Kč. Oproti roku 2021 se zvýšilo o 913 104,36Kč což činí 20,96%. Důvodem vyššího plnění je především vrácený soudní poplatek v r. 2021 ve výši 1.000.000,-Kč.

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

**3.2.2 Nedaňové příjmy (do 31.12.2020 vč. soudních poplatků)**

**Nedaňové příjmy celkem**

**Rozpočet na r. 2022 … 4 500 000,00Kč**

**Upravený rozpočet na r. 2022 … 4 500 000,00Kč Skutečnost roku 2022 … 5 354 173,43Kč** Skutečnost roku 2021 … 5 580 727,08Kč

Plněno na … 118,98%UR

**„Přehled plnění nedaňových příjmů dle podseskupení položek“**



**„Nejvýznamnější položky tř.2, jejich plnění a porovnání s plněním v předcházejícím roce“**



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

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

**Skutečnost roku 2022 … 1 581 051,50Kč**

Skutečnost 2021 … 1 637 276,10Kč

**Plněno na … 158,11%UR**

Příjmy tvoří platby peněžitých trestů a peněžitých pokut.

Oproti roku 2021 se snížily o 56 224,60Kč.

Dokl. řada 58 – Peněžité tresty … 1 539 600,00Kč

Dokl. řada 54 – Pokuty přijaté od jiných subjektů … 41 451,50Kč

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

Schválený rozpočet … 4 500 000,00Kč

**Upravený rozpočet … 3 500 000,00Kč**

**Skutečnost roku 2022 … 3 773 121,93Kč**

Skutečnost 2021 … 3 942 996,48Kč

**Plněno na … 107,80%UR**

Oproti roku 2021 se plnění snížilo o 169 874,55Kč.

Uvedené příjmy byly získány za:

**pol. 2324 - přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady… 3 773 121,93Kč**

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

Plnění na této položce představuje 70,47% celkových plnění příjmů tř.2.

Jedná se o příjmy za:

v tis. Kč v Kč

-náhrady nákladů trestního řízení- 1 785,18 1 785 180,41

-náhrady nákladů trestního řízení- RZ ML 58,14 58 144,60

-náklady výkonu trestu domácího vězení 5,09 5 090,00

-náhrady nákladů soudního řízení 187,05 187 046,71

-náhrady za ustanovené advokáty 1 603,04 1 603 044,56

-náhrady za ustanovené advokáty RZ ML 100,30 100 301,97

-pokuty uložené v EU 2,72 2 715,00

-exekuční náklady 18,69 18 692,00

-přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady 12,91 12 906,68

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

v minulých letech 10 131,10Kč, přeplatky předplatného a ostatní 188,62Kč.

Dále pak plnění tvořily příjmy od pošty za paušální náhrady za ztráty doporučených zásilek s doručenkou a za poštovné reklamovaných zásilek z r. 2021, celkem ve výši 2 035,00Kč a množstevní sleva poštovného, jako vyúčtování ročních množstevních slev v r. 2021 za listovní a balíkové zásilky zasílané prostřednictvím frankovacího stroje ve výši 551,96Kč.

V červenci 2021 vyšla novela exekučního řádu, jejíž součástí bylo opatření „milostivé léto“, které bylo platné od 28.10.2021.



Do příjmů „Milostivého léta I“ patří i příjmy měsíce ledna 2022. Jednalo se o žádosti o oddlužení podané v r. 2021, ale uhrazené až v lednu 2022.

Co se týká „Milostivého léta II“, žádosti i příjmy se týkaly pouze roku 2022.

Rozdíl je mezi příjmy „Milostivé léto I“ a „Milostivé léto II“ a plněním dle rozlišovacího znaku ML. U tohoto rozlišovacího znaku se promítají v daném roce pouze skutečně přijaté částky na příjmový účet.

**3.2.3 Kapitálové příjmy**

**V roce 2022 nedošlo k plnění kapitálových příjmů.**

**3.2.4 Přijaté transfery**

Došlo k plnění pouze na položce 4132 – Převody z ostatních vlastních fondů.

**4132 – Převody z ostatních vlastních fondů**

**Skutečnost 2022 … 52 323,38Kč**

Jednalo se o nevyčerpané prostředky na platy za prosinec 2021, které byly v prosinci 2021 převedeny zálohově na depozitní účet a nevyčerpané zůstatky pak v lednu 2022 na účet příjmový.

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

**Upravený rozpočet … 1 799 229,00Kč**

**Skutečnost 2022 … 0,00Kč**

Během roku byl upraven rozpočet příjmů s ohledem na přidělení prostředků na financování akce "OS Sokolov - 2.vlna elektronizace jednacích síní" č. 036V01100 0290 z prostředků EU - NPO - projekt "Audiozáznamy ze soudních jednání". Rozpočet byl navýšen o částku 1 799 229,00Kč, **k plnění však nedošlo.**

**3.2.5 – Další údaje o plnění příjmů**

**Zůstatek příjmového účtu k 31.12.2022 činil:**

* **účet 019 … 3 825 445,31Kč**

**Přehled příjmů v kolkových známkách:**

Kromě příjmů evidovaných na zvláštních příjmových účtech rozpočtu Okresního soudu v Sokolově byly do státního rozpočtu v r. 2022 odvedeny příjmy ze soudních poplatků hrazených kolkovými známkami ve výši 359 049,00Kč. To je o 54 016,00Kč méně než v r. 2021.

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

**2017 … 626 557,00Kč**

**2018 … 551 675,00Kč**

**2019 … 534 929,00Kč**

**2020 … 485 757,00Kč**

**2021 … 413 065,00Kč**

**2022 … 359 049,00Kč**

**Okresní soud v Sokolově zajistil v r. 2022 příjem do státního rozpočtu ČR z činnosti soudu (nikoliv jen prostřednictvím příjmů kapitoly 336) v celkové výši 10 982 049,75Kč** (nezahrnuje prostředky převedené na 4132 ve výši 52 323,38Kč).

**4.**

**Výdaje**

**4.1 – Vyhodnocení výdajů**

**„Celkové výdaje“ (tabulka č.4)**



**Během roku 2022 byl upravován opatřeními na základě pokynů Krajského soudu v Plzni, a to:**

1. **Platy a OPPP**

* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 942/2022 ze dne 12.4.2022, kterým byl navýšen rozpočet na položku 5011 - Platy zaměstnanců o

1 032 000,00Kč.

* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 3100/2022 ze dne 15.12.2022, kterým byl navýšen rozpočet na položce 5011 – Platy zaměstnanců o 1 174 050,00Kč. Z toho pod kódem účelu 223980032 ve výši 764 224,00Kč a neúčelové prostředky ve výši 409 826,00Kč.

**Po úpravách rozpočet činil 64 475 550,00Kč.**

1. **Povinné pojistné**

* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 942/2022 ze dne 12.4.2022, kterým byl navýšen rozpočet položky 5031 – Povinné pojistné na sociální pojištění o 255 936,00Kč a položky 5032 – Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění o 92 880,00Kč.
* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 3100/2022 ze dne 15.12.2022, kterým byl navýšen rozpočet na položce 5031 – Povinné pojistné na sociální pojištění o 299 528,00Kč (z toho pod kódem účelu 223980032 ve výši 189 528,00Kč) a na položce 5032 – Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění o 106 281,00Kč (z toho pod kódem účelu 223980032 ve výši 68 781,00Kč).

**Po úpravách rozpočet činil 21 801 716,00Kč.**

1. **Převod FKSP**

* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 942/2022 ze dne 12.4.2022, kterým byl navýšen rozpočet na položku 5342 – Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb

o 20 640,00Kč.

* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 3100/2022 ze dne 15.12.2022, kterým byl navýšen rozpočet na položce 5342 – Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb o 23 482,00Kč (z toho pod kódem účelu 223980032 ve výši 15 285,00Kč).

**Po úpravách rozpočet činil 1 289 512,00Kč.**

1. **Ostatní věcné výdaje**

* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 1479/2022 ze dne 2.6.2022, kterým byl navýšen rozpočet ostatních věcných výdajů s parametrem „OBKŘ“ o 25 000,00Kč.
* Rozpočtovým opatřením KS v Plzni č.j. Spr 1837/2022 ze dne 25.7.2022, kterým byl navýšen rozpočet ostatních věcných výdajů bez parametru o 5 000 000,00Kč.
* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 1867/2022 ze dne 27.7.2022, kterým byl navýšen rozpočet ostatních věcných výdajů s parametrem „OBKŘ“ o 67 000,00Kč.
* Rozpočtovým opatřením KS v Plzni č.j. Spr 2012/2022 ze dne 25.8.2022, kterým byl navýšen rozpočet ostatních věcných výdajů bez parametru o 4 000 000,00Kč.
* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 2472/2022 ze dne 25.10.2022, kterým byl navýšen rozpočet ostatních věcných výdajů s parametrem „OI“ o 65 000,00Kč.
* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 2755/2022 ze dne 7.11.2022, kterým byl navýšen rozpočet ostatních věcných výdajů bez parametru o 750 000,00Kč.
* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 892/2022 ze dne 11.11.2022, kterým byl navýšen rozpočet ostatních věcných výdajů s parametrem „OBKŘ“ o 100 000,00Kč.
* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 2755/2022 ze dne 28.11.2022, kterým byl navýšen rozpočet ostatních věcných výdajů bez parametru o 300 000,00Kč.
* Rozpočtové opatření KS v Plzni č.j. Spr 3011/2022 ze dne 6.12.2022, kterým byl navýšen rozpočet ostatních věcných výdajů bez parametru o 3 650 000,00Kč, pod kódem účelu 223980049.

**Po úpravách rozpočet činil 27 697 112,00Kč.**

1. **Kapitálové výdaje**

* Rozpočtovým opatřením KS v Plzni č.j. Spr 921/2022 ze dne 1.7.2022 byl na základě opatření MSp ČR č.j. MSP-141/2022-EO-PF/4 po registraci akce č. 036V01100 0290 „OS Sokolov- 2.vlna elektronizace jednacích síní“, realizované v rámci projektu „Audiozáznamy ze soudních jednání“, který je součástí NPO schváleného Evropskou komisí, navýšen rozpočet investičních výdajů o 2 400 000,00Kč.
* Rozpočtovým opatřením KS v Plzni č.j. Spr 921/2022 ze dne 22.11.2022 byl na základě schválení stanovení výdajů MSp ČR č.j. MSP-141/2022-EO-PF/7 ze dne 14.11.2022 akce č. 036V01100 0290 „OS Sokolov- 2.vlna elektronizace jednacích síní“, realizované v rámci projektu „Audiozáznamy ze soudních jednání“, který je součástí NPO schváleného Evropskou komisí, snížen rozpočet investičních výdajů o 222.932,30Kč.

**Po úpravách rozpočet činil 2 177 067,70Kč.**

**V roce 2022 byly zapojeny NNV ve výši 1 298 394,93Kč a vázány prostředky ve výši**

**23 059,00Kč. Konečný rozpočet tak činil k 31.12.2022 118 716 293,63Kč.**

Schválený rozpočet 2022 … 98 302 093,00Kč

**Upravený rozpočet 2022 … 117 440 957,70Kč**

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

Skutečnost 2021 … 98 772 090,14Kč

**Plněno k UR na … 98,34%**

Zapojené prostředky NNV … 1 298 394,93Kč

Vázané prostředky … 23 059,00Kč

Konečný rozpočet … 118 716 293,63Kč

Plněno ke KR na … 97,29%

**V průběhu roku 2022 byl rozpočet výdajů upraven na končenou výši 117 440 957,70Kč.**

**Z toho**

**Běžné výdaje … 115 263 890,00Kč**

**Kapitálové výdaje … 2 177 067,70Kč**

Oproti roku 2021 došlo k výraznému zvýšení čerpání rozpočtu celkem o 16 723 854,64Kč.

Hlavním důvodem nárůstu bylo proplácení paušálů exekutorům za zastavené bagatelní exekuce, za které bylo v roce 2022 vyplaceno 7 645 173,50Kč.

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

Ke zvýšení došlo i ve výdajích v oblasti platů a souvisejících výdajů, pojistného a FKSP.

Na položce platů zaměstnanců došlo ke zvýšení čerpání o 1 969 026,00Kč. Důvodem bylo zejména zvýšení tarifních platů o 10% od 1.9.2022, zvýšení rozpočtově zajištěných prostředků na 1 systemizované pracovní místo na 1 měsíc z 29 750,00Kč na 31.000,00Kč, vyšší počet zaměstnanců a k vázání finančních prostředků za neobsazená místa došlo pouze ve výši 16 980,00Kč.

Na položce platů soudců došlo ke zvýšení čerpání o 858 103,00Kč. Příčinou rozdílu byla dlouhodobá pracovní neschopnost soudce v r. 2021.

S tím souviselo i zvýšení čerpání na pojistném a FKSP, které činilo celkem 1 363 205,08Kč.

Zvýšilo se i čerpání na ostatních věcných výdajích, a to zejména na mandatorních výdajích bez vyplacených bagatelních exekucí, na poštovném, dodávce elektrické energie a službách.

K výraznému zvýšení čerpání došlo i v oblasti IT, a to zejména za pořízení 50ks počítačů a monitorů za 817 718,99Kč. V oblasti bezpečnosti se pak čerpání zvýšilo o 73 000,00Kč z důvodu úhrady opravy požární UPS.

**Třída 5 – Běžné výdaje**

Schválený rozpočet 2022 … 98 302 093,00Kč

**Upravený rozpočet 2022 … 115 263 890,00Kč**

**Skutečnost 2022 … 113 318 877,08Kč**

Skutečnost 2021 … 98 772 090,14Kč

**Plněno k UR na … 98,31%**

Zapojené prostředky NNV … 1 298 394,93Kč

Vázané prostředky … 23 059,00Kč

Konečný rozpočet … 116 539 225,93Kč

Plněno ke KR na … 97,24%

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

**Vývoj čerpání běžných výdajů za roky 2017 až 2022**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **rok** | **Běžné výdaje celkem** | **Index s předchozím rokem** |
| **2017** | 82 566,18 | 1,00 |
| **2018** | 88 554,58 | 1,07 |
| **2019** | 96 063,91 | 1,08 |
| **2020** | 101 066,51 | 1,05 |
| **2021** | 98 772,09 | 0,98 |
| **2022** | 113 318,88 | 1,15 |

**„Přehled čerpání běžných výdajů dle seskupení a podseskupení položek (po odpočtu výdajů EDS/SMVS)“**



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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Název OSS | Částka vázání v Kč | Rozpočtová položka, na které jsou prostředky vázány | Důvod vázání |
| Okresní soud v Sokolově | 16 980,00 | 5011- Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech | Vázání prostředků za neobsazená pracovní místa |
| Okresní soud v Sokolově | 4 211,00 | 5031- Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti | Vázání prostředků za neobsazená pracovní místa |
| Okresní soud v Sokolově | 1 528,00 | 5032- Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění | Vázání prostředků za neobsazená pracovní místa |
| Okresní soud v Sokolově | 340,00 | 5342- Základní příděl FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů | Vázání prostředků za neobsazená pracovní místa |

**V roce 2022 byly dle § 25a zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech vázány prostředky v celkové výši 23 059,00Kč na položce platy zaměstnanců a položkách souvisejících výdajů (pojistné a FKSP) za neobsazená pracovní místa.**

**4.1.2 Mimorozpočtové zdroje**

V roce 2022 nedošlo u zdejšího soudu k zapojení a čerpání mimorozpočtových zdrojů.

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

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

**„Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci“ (tabulka č. 5):**



**Závazný objem prostředků na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci na rok 2022 byl rozpočtovými opatřeními Krajského soudu v Plzni upraven na konečnou výši 64 475 550,00Kč**

**z toho:**

* **platy zaměstnanců … 29 818 050,00Kč**
* **platy soudců … 34 500 000,00Kč**
* **ostatní platby za provedenou práci … 157 500,00Kč**

**Platy zaměstnanců na pol. 5011 byly částečně kryty rozpočtovými prostředky pod kódem účelu 223980032, a to ve výši 764 224,00Kč a tyto byly zcela vyčerpány.**

**Dále pak došlo k zapojení NNV ve výši 194 466,00Kč na seskupení 502 – Ostatní platby za provedenou práci**

z toho na položku:

5022 – Platy představitelů státní moci a některých orgánů ve výši 148 344,00Kč

5029 – Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené ve výši 46 122,00Kč.

Zapojené prostředky NNV byly na obou položkách zcela vyčerpány.

**V roce 2022 došlo dle § 25a zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech k vázání finančních prostředků za neobsazená místa, a to na položce 5011 –** Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech **celkem ve výši 16 980,00Kč.**

**Konečný rozpočet pak činil 29 801 070,00Kč.**

**Prostředky na platy zaměstnanců byly do výše konečného rozpočtu zcela vyčerpány.**

**V roce 2022 nebyly vynaloženy žádné náklady ohledně dohod o narovnání se soudci za roky 2012 až 2014 a nedošlo k dalšímu soudnímu vyrovnání v této věci.**

**Prostředky na „Ostatní platby za provedenou práci j.n.“ ve výši 107 754,00Kč byly čerpány** v přímé souvislosti s rozhodovací činností soudu, jednalo se **o paušální náhrady a ušlý výdělek přísedících pol. 5029.** Čerpání je závislé na typu a počtu projednávaných věcí, výdaje se oproti roku 2021 snížily. Důvodem bylo méně senátních jednání a nižší výplata náhrad za ušlý výdělek přísedícím.

**Náhrada ušlého výdělku přísedícím činila 16 704,00Kč**

**Paušální náhrada přísedícím činila 91 050,00Kč.**

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

V roce 2022 bylo vyčerpáno na seskupení položek 501 a 502 „Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci“ celkem 64 445 273,00Kč oproti konečnému rozpočtu 64 653 036,00Kč, tedy v rozpočtu zůstala k 31.12.2022 nevyčerpaná částka 207 763,00Kč, která bude převedena do NNV. Finanční prostředky na pol. 5011 byly dočerpány zcela, na položce OON zůstalo nedočerpáno 95 868,00Kč, a to jednak z důvodu čerpání prostředků z NNV a dále z důvodu menšího počtu proplacených účtů náhrad.

Na položce 5022 - Platy soudců zůstalo nedočerpáno 111 895,00Kč, které budou převedeny do NNV. Ovšem skutečné náklady na platy soudců činily 34 520 558,00Kč, neboť po převodu rezervy na depozitní účet zůstalo nakonec nedočerpáno 15 891,00Kč, které byly převedeny na příjmy roku 2023.

**Jako související výdaj platů je pojistné:**

**503 – Povinné pojistné placené zaměstnavatelem**

**Závazný objem prostředků na pojistné placené zaměstnavatelem na rok 2022 byl rozpočtovými opatřeními Krajského soudu v Plzni upraven na konečnou výši**

**21 801 716,00 Kč.**

**Pojistné na seskupení pol. 503 bylo částečně kryto rozpočtovými prostředky pod kódem účelu 223980032, a to ve výši 258 309,00Kč a tyto byly zcela vyčerpány.**

**Dále pak došlo k zapojení NNV ve výši 15 000,00Kč** na pol.5032 – Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění. Zapojené prostředky NNV byly zcela vyčerpány.

**V roce 2022 došlo dle § 25a zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech k vázání finančních prostředků za neobsazená místa,** jako související výdaj s platy zaměstnanců **celkem ve výši 5 739,00Kč.**

**Konečný rozpočet pak činil 21 810 977,00Kč.**

**Skutečné čerpání činilo 21 706 532,00Kč**. Na seskupení 503 zůstala k 31.12.2022 nevyčerpaná částka ve výši 104 445,00Kč, která bude převedena do NNV**.**

**Skutečné náklady** na povinné pojistné placené zaměstnavatelem však činily **21 695 652,00Kč**, neboť po převodu rezervy na depozitní účet zůstalo nakonec **nedočerpáno 10 880,00Kč** ještě na depozitním účtu, které **byly převedeny na příjmy roku 2023**.

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

V roce 2022 došlo k úspoře na sociálním pojištění, a to z důvodu, že u dvou soudců od listopadu 2022 dosahovaly platy postupně maximálního vyměřovacího základu sociálního pojištění a toto pojištění se za ně neodvádělo. Další úsporou byly vyplacené izolace.

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

1. **Rozbor zaměstnanosti**

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

**Pro Okresní soud v Sokolově byl na r. 2022 rozepsán rozpočet na platy a ostatní platby za provedenou práci, včetně souvisejících rozpočtových prostředků na pojistné a příděl do FKSP pro 22 soudců a 77 zaměstnanců.**

**Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a soudců činil za rok 2022 celkem 94,73 osob.**

**Plnění podle jednotlivých kategorií:**

**Soudci:**

**skutečnost 2022 … 20,48 osob**

**celkové plnění … 93,09 %**

**Zaměstnanci:**

Asistenti soudců skutečnost 2022 … 1,17 osob

VSÚ skutečnost 2022 … 12,40 osob

Odborní a administrativní zaměstnanci

skutečnost 2022 … 54,68 osob

Pomocný a obslužný personál

skutečnost 2022 … 6 osob

**Zaměstnanci celkem … 74,25 osob**

**Celkové plnění … 96,43 %**

**„Rozbor zaměstnanosti“ (tabulka č.6)**



„Stavy soudců/státních zástupců a zaměstnanců (bez zaměstnankyň na MD)“-tabulka č.7:



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

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

platy soudců v počtu … 20,48 … 34 520 558,00Kč

průměrný měsíční plat v r. 2022 … 140 465,00Kč

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

platy asistentů soudců … 1,17 … 519 717,00Kč

průměrný měsíční plat v r. 2022 … 37 017,00Kč

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

platy VSÚ … 12,40 … 6 252 980,00Kč

průměrný měsíční plat v r. 2022 … 42 023,00Kč

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

platy zaměstnanců … 54,68 … 21 413 471,00Kč

průměrný měsíční plat v r. 2022 … 32 635,00Kč

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

platy zaměstnanců … 6,00 … 1 614 902,00Kč

průměrný měsíční plat v r. 2022 … 22 429,00Kč

**Na nenárokové složky platů (osobní příplatky a odměny) u zaměstnanců odměňovaných podle zákona č. 262/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů, bylo čerpáno pro skutečný počet zaměstnanců v počtu 74,25 osob celkem 5 851 689,00Kč, z toho na osobní příplatky 431 375,00Kč a na odměny 5 420 314,00Kč.**

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

**4.3.1 - Hodnocení a porovnání nákladovosti**

**Náklady na jednoho zaměstnance činily v roce 2022 – 101 108,63Kč Oproti roku 2021 (82 584,57Kč) stouply o 18 524,06Kč, to je o 22,43%.**

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

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

Co se týká nákupu kancelářského materiálu, ostatního materiálu a materiálu na výpočetní techniku (pol. 5132, 5133, 5134, 5136, 5139), zde náklady v hodnoceném roce dosáhly částky 716 990,83Kč. Náklady na jednoho zaměstnance v tomto případě činily 7 568,78Kč.

Z toho náklady na pořízení kancelářského a ostatního materiálu včetně VT (pol. 5139) činily 628 967,21Kč, náklady na 1 zaměstnance pak činily 6 639,58Kč.

**Porovnání nákladovosti na zaměstnance za roky 2018 až 2022**

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

Náklady na zaměstnance v roce 2022 stouply, neboť došlo ke zdražení materiálu a služeb, zejména pak poštovného a kancelářského materiálu a došlo ke zdražení elektrické energie. Dále pak byly zakoupeny PC téměř za 900.000,-Kč.

**Z toho:**

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

- čerpání dle nové rozpočtové skladby až od roku 2018

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

**Seskupení položek 513 – Nákup materiálu**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ukazatel - rok | Skutečnost v tis. Kč | Náklady na 1 zaměstnance v tis. Kč |
| 2018 | 785,34 | 8,12 |
| 2019 | 796,96 | 8,24 |
| 2020 | 1 552,07 | 16,67 |
| 2021 | 822,17 | 8,84 |
| 2022 | 1655,75 | 17,48 |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ukazatel - rok | Skutečnost v tis. Kč | Náklady na 1 zaměstnance v tis. Kč |
| 2018 | 1 266,11 | 13,08 |
| 2019 | 1 322,72 | 13,68 |
| 2020 | 1 252,27 | 13,45 |
| 2021 | 1 303,94 | 14,02 |
| 2022 | 1469,74 | 15,52 |

**Seskupení položek 516 – Nákup služeb**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ukazatel - rok | Skutečnost v tis. Kč | Náklady na 1 zaměstnance v tis. Kč |
| 2018 | 3 384,82 | 34,97 |
| 2019 | 3 192,83 | 33,03 |
| 2020 | 3 375,31 | 36,25 |
| 2021 | 3719,43 | 40,00 |
| 2022 | 4390,03 | 46,34 |

**Seskupení položek 517 – Ostatní nákupy**

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

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

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

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

Schválený rozpočet 2022 … 13 337 112,00Kč

**Upravený rozpočet 2022 … 27 363 855,00Kč**

**Skutečnost 2022 … 25 551 358,16Kč**

Skutečnost 2021 … 15 283 226,30Kč

**Plněno na … 93,38%UR**

Zapojené prostředky NNV … 1 084 412,77Kč

Konečný rozpočet … 28 448 267,77Kč

Plněno na … 89,82%KR

**Pro seskupení položek 51 – Neinvestiční nákupy byl stanoven pro rok 2021 rozpočet ve výši 13 337 112,00Kč.**

**Během roku byl upraven na částku 27 363 855,00Kč. Část těchto prostředků byla přidělena z účelových prostředků VPS pod kódem účelu 223980049 ve výši 3 597 000,00Kč.**

**Do rozpočtu seskupení pol. 51 – Neinvestiční nákupy byly v roce 2022 zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 1 084 412,77Kč a byly zcela vyčerpány.**

**Konečný rozpočet seskupení pol. 51 – Neinvestiční výdaje tedy činil 28 448 267,77Kč. Jednalo se pouze o výdaje bez programového financování.**

**Čerpání výdajů na tomto seskupení činilo celkem 25 551 358,16Kč, což bylo**

**k upravenému rozpočtu 93,38%, ke konečnému rozpočtu pak 89,82%.**

**Rovnoměrnost čerpání podle jednotlivých čtvrtletí**

**ve vztahu k celoroční skutečnosti r. 2022**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Čtvrtletí** | Skutečnost v tis. Kč | Plnění v % |
| **I.** | 4 192,03 | 16,41 |
| **II.** | 7 211,86 | 28,22 |
| **II.** | 6 682,45 | 26,15 |
| **IV.** | 7 465,02 | 29,22 |
| **Celkem** | 25 551,36 | 100 |

Z důvodu nedostatečného rozpočtu kvůli proplácení paušálních částek za bagatelní exekuce, které činily v roce 2022 celkem 7 645 173,50Kč byl rozpočet čerpán nerovnoměrně. Tyto exekuce se začaly proplácet od měsíce května a nejvíce jich pak bylo proplaceno v měsíci září a říjnu. Proto došlo k omezení nákupů a výdajů na údržbu ve druhém pololetí 2022 a tyto se po posílení rozpočtu koncem měsíce prosince již nedaly realizovat. Ve druhé polovině roku byly hrazeny jen nutné výdaje spojené se zajištěním provozu soudu.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rok | Skutečnost v tis. Kč | Index |
| 2018 | 14 385,31 | 1,02 |
| 2019 | 15 063,56 | 1,05 |
| 2020 | 14 497,98 | 0,96 |
| 2021 | 15 283,23 | 1,05 |
| 2022 | 25 551,36 | 1,67 |

Neinvestiční nákupy bez programového financování ve výši 25 551 358,16Kč byly použity na zajištění nezbytných potřeb pro chod soudu a na mandatorní výdaje v souvislosti s rozhodovací činností soudů.

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

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

**Upravený rozpočet … 0,00**

**Skutečnost 2022 … 0,00**

Tato položka nebyla v roce 2022 použita.

**513 - Nákup materiálu**

**Upravený rozpočet … 1 699 895,31Kč**

z toho pod kódem účelu 223980049 … 120 000,00Kč

**Skutečnost 2022 … 1 655 753,62Kč**

z toho pod kódem účelu 223980049 … 104 621,16Kč

Skutečnost 2021 … 822 167,87Kč

**Plněno na … 97,40%UR**

**K čerpání byly přiděleny účelové prostředky VPS s kódem účelu 223980049 ve výši 120 000,00Kč,** které nebyly zcela vyčerpány, čerpáno bylo 104 621,16Kč, zůstatek činil

15 378,84Kč.

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

**v tis. Kč**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **položky materiálových výdajů** | skutečnost 2017 | skutečnost 2018 | skutečnost 2019 | skutečnost 2020 | skutečnost 2021 | skutečnost 2022 |
| **5132 - Ochranné pomůcky „OBKŘ“** | 11,89 | 18,57 | 9,32 | 17,94 | **25,58** | **19,16** |
| **5133-Léky a zdrav.materiál „OBKŘ“** | 1,97 | 0,57 | 0,87 | 0,57 | **78,23** | **1,28** |
| z toho: „OBKŘ“ | 1,97 | 0,57 | 0,87 | 0,57 | 0,77 | 1,28 |
| C 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77,46 | 0,00 |
| **5134 - Prádlo,oděv a obuv** | 19,99 | 0,00 | 1,22 | 0,55 | **2,59** | **25,39** |
| **5136 - Knihy,učební pomůcky a tisk** | 73,24 | 79,90 | 69,13 | 80,99 | **45,13** | **42,19** |
| Z toho: „OBKŘ“ |  |  |  |  |  | 0,59 |
| „OI“ |  |  |  |  |  | 1,2 |
| **5137-DHDM** | 135,56 | 232,99 | 297,70 | 1 016,38 | **192,56** | **938,76** |
| z toho: "OI" | 11,12 | 60,02 | 190,64 | 942,66 | 52,31 | 833,78 |
| "OBKŘ" | 0,00 | 74,14 | 0,00 | 8,08 | 11,62 | 7,94 |
| bez parametru | 124,44 | 97,83 | 107,06 | 65,63 | 128,63 | 97,04 |
| Z toho: RZ C 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19,56 | 0,00 | 0,00 |
| **5139 -Nákup materiálu j.n.** | 477,79 | 453,31 | 418,71 | 435,64 | **478,08** | **628,97** |
| z toho: "OI" | 60,63 | 70,74 | 61,02 | 91,79 | 109,05 | 6,26 |
| „OBKŘ“ | 0,35 | 0,00 | 1,75 | 0,00 | 0,00 | 1,52 |
| bez parametru | 416,81 | 382,57 | 355,94 | 343,85 | 369,03 | 621,19 |
| Z toho: RZ C 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9,18 | 5,87 | 0,89 |
| RZ 51395 | 84,85 | 73,57 | 42,49 | 58,65 | 47,18 | 162,28 |
| **Materiálové výdaje celkem** | 720,44 | 785,34 | 796,96 | 1 552,07 | **822,17** | **1 655,75** |

**Materiálové výdaje činí 6,48% neinvestičních nákupů.**

Z materiálových výdajů byly v r. 2022 hrazeny pouze nutné výdaje spojené s chodem Okresního soudu v Sokolově, a to při dodržování všech úsporných opatření v těchto oblastech zavedených.

Výdaje oproti r. 2021 stouply, a to více než o polovinu. Rozdíl činil zejména nákup počítačů, zvýšení cen materiálu (papíru, obálek) a v roce 2022 se značně zvýšila spotřeba papíru kvůli proplácení paušálů bagatelních exekucí (tisk návrhů a usnesení exekutorů a poukazů a dalších podkladů k úhradám pro 6 000ks bagatelních exekucí). Výše čerpání je závislá na aktuální potřebě v daném roce, materiálových zásobách, nákupu majetku (nábytku, kancelářské techniky apod.).. Dále je výše čerpání ovlivněna přidělenými prostředky odborem informatiky s parametrem „OI“ na nákup VT.

V porovnání posledních 6 let došlo ke značnému výkyvu v r. 2020 právě z důvodu nákupu počítačů a v roce 2022 ze shora uvedených důvodů.

**Přehled čerpání na jednotlivých položkách materiálu:**

1. **Pol. 5132 – Ochranné pomůcky**

-komentována v části „Rozbor OBKŘ“

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

-komentována v části „Rozbor OBKŘ“

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

Výdaje na této položce činily celkem 25 389,00Kč. Jednalo se o nákup talárů pro soudce a ochranných pracovních oděvů pro uklízečky, konkrétně zástěr, na které nebyl vystaven certifikát.

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

Výdaje na této položce činily **42 192,00Kč.**

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

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

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

Další součástí materiálových výdajů je nákup drobného dlouhodobého majetku. **Výdaje činily 938 762,79Kč**. Oproti roku 2021 došlo k nárůstu o 746,20tis.Kč. Rozdíl činí zejména nákup počítačů. Výdaje a nákup majetku závisí na aktuální potřebě v daném roce.

Z toho položka:

**Výdaje na VT s parametrem „OI“ činily 833 776,90Kč.** Okomentovány jsou v části 4.6 „Rozbor IT“ .

**Výdaje na bezpečnost s parametrem „OBKŘ činily 7 943,70Kč.** Okomentovány jsou v části 4.7 „Rozbor OBKŘ“.

**Výdaje bez parametru činily 97 042,19Kč.**

Jednalo se o zakoupení policových regálů pro spisovny, kancelářských židlí, vozíků na spisy a lednice.

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

Další součástí materiálových výdajů je nákup materiálu j.n.. **Výdaje činily v roce 2022 celkem 628 967,21Kč.**

Ve srovnání s rokem 2021 stouply o 150 892,89Kč. Důvodem byl nárůst cen a vyšší spotřeba papíru kvůli proplácení paušálů bagatelních exekucí (tisk návrhů a usnesení exekutorů zasílaných prostřednictvím datových schránek a poukazů a dalších podkladů k úhradám apod. pro 6 000ks bagatelních exekucí). Výdaje na nákup materiálu závisí na aktuální potřebě, cenách a předzásobení v daném roce.

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

Z toho položka:

**Výdaje na VT s parametrem „OI“ činily 6 261,25Kč.** Okomentovány jsou v části 4.6 „Rozbor IT“ .

**Výdaje na bezpečnost s parametrem „OBKŘ činily 1 521,44Kč.** Okomentovány jsou v části 4.7 „Rozbor OBKŘ“.

**Výdaje bez parametru činily 621 184,52Kč.**

Největší náklady činil nákup xerografického papíru, na jehož pořízení bylo vynaloženo 220 704,00Kč. Kancelářský materiál celkem včetně spisových obalů, tiskopisů a razítek pak činil 94 476,17Kč.

Výdaje na obálky činily 161 825,20Kč.

Nákup ostatního materiálu činil 144 179,15. Jednalo se o zakoupení úklidového materiálu, drobného materiálu pro drobné opravy a údržbu pro údržbáře, úklidových a mycích prostředků, hygienických a toaletních potřeb na WC, spotřebního materiálu do frankovacího stroje, materiálu do služebních vozidel, potřebného pro jejich provoz, majetku v hodnotě do 3.000,-Kč (konvice) apod. Největší čerpání ostatního materiálu pak činil nákup hygienických potřeb a úklidových prostředků, a to 113 252,42Kč. **Z těchto pak bylo vynaloženo 892,42Kč na pořízení materiálu v rámci epidemické situace COVID 19**.

Oproti roku 2021 došlo k nárůstu čerpání na této položce o 252 158,56Kč, a to zejména výdajů na nákup kancelářského materiálu, kancelářského papíru a obálek.

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

Náklady na jednoho zaměstnance činily v rámci celkových výdajů na pol. 5139 – Nákup materiálu j.n. v r. 2022 částku 6 639,58Kč, v roce 2021 částku 5 141,69Kč.

**514 – Úroky a ostatní finanční výdaje**

**Upravený rozpočet … 0,00Kč**

**Skutečnost 2022 … 0,00Kč**

V roce 2022 nebyly čerpány žádné prostředky.

**515 – Nákup vody, paliv a energie**

**Upravený rozpočet … 1 469 743,86Kč**

z toho pod kódem účelu 223980049 … 119 119,84Kč

**Skutečnost 2022 … 1 469 743,86Kč**

z toho pod kódem účelu 223980049 … 119 119,84Kč

Skutečnost 2021 … 1 303 938,53Kč

**Plněno na … 100%UR**

**Srovnání posledních 6 let**

**v tis. Kč**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **položky** | skutečnost 2017 | skutečnost 2018 | skutečnost 2019 | skutečnost 2020 | skutečnost 2021 | skutečnost 2022 |
| 5151 - Studená voda | 224,75 | 224,77 | 216,34 | 208,32 | 202,79 | 217,61 |
| 5152 - Teplo | 419,28 | 439,34 | 423,68 | 433,92 | 488,73 | 475,48 |
| 5154 - Elektrická energie | 509,49 | 536,14 | 612,03 | 589,88 | 591,10 | 722,97 |
| 5156 Pohonné hmoty a maziva | 60,96 | 65,86 | 70,67 | 20,15 | 21,32 | 53,68 |
| **Celkem** | 1 214,48 | 1 266,11 | 1 322,72 | 1 252,27 | 1 303,94 | 1 469,74 |

**Čerpání na tomto seskupení tvoří náklady na provoz budovy a motorových vozidel, tedy náklady na vodu, páru, elektrickou energii a pohonné hmoty. Tvoří 5,75% neinvestičních nákupů - seskupení 51.**

Výdaje na seskupení Nákup vody, paliv a energie činily v r. 2022 celkem 1 469 743,86Kč. Oproti roku 2021 se zvýšily o 165 805,33Kč, což je o 12,72%, a to zejména z důvodu zvýšení spotřeby elektrické energie a vody a zvýšení cen za vodu, energie a pohonné hmoty. Spotřeba je podrobně okomentována u jednotlivých položek.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Ukazatel - rok | Skutečnost v tis. Kč | Index |
| 2018 | 1 266,11 | 1,04 |
| 2019 | 1 322,72 | 1,05 |
| 2020 | 1 252,27 | 0,95 |
| 2021 | 1 303,94 | 1,04 |
| 2022 | 1 469,74 | 1,13 |

**5151 – Voda**

**Čerpání na položce činilo 217 614,00Kč,** oproti roku 2021 se se zvýšilo o 14 828,00Kč. Zvýšily se ceny za jednotlivé položky úhrady za vodu a zvýšila se i spotřeba.

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

Spotřeba vody stoupla oproti roku 2021 o 72 m3. Důvodem bylo omezení provozu v letech 2020 a 2021 v době epidemie COVID 19, což ukazuje i tabulka přehledu spotřeby, ze které je patrné, že se vracíme na spotřeby let před COVIDEM.

**Náklad na zaměstnance činil v r. 2022 částku 2 297,20Kč.**

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

Rok 2017 2018 2019 2020 2021 2022

**m3 1 004 908 814 694 691 763**

**5152 – Teplo**

**Čerpání na položce činilo celkem 475 476,66Kč,** oproti roku 2021 se snížilo o 13 256,11Kč, což je o 2,71%, a to z důvodu snížení spotřeby, která klesla o 161GJ, vzhledem k teplejšímu roku a zavedeným úsporným opatřením. Došlo k navýšení cen za dodávku tepla. Cena tepla činila pro rok 2022 částku 492,61Kč/GJ. Spotřeba je závislá zejména na počasí v daném roce.

**Náklad na zaměstnance v r. 2022 činil 5 019,29Kč.**

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **rok** | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | **2022** |
| **spotřeba v GJ** | 1 045,00 | 1 082,00 | 1 022,00 | 1 024,00 | 1 150,00 | **989,00** |
| **náklady v tis. Kč** | 419,28 | 439,34 | 423,68 | 433,92 | 488,73 | **475,48** |

**5154 – Elektrická energie**

**Čerpání na položce činilo celkem 722 974,60Kč.** Zvýšilo se o 131 869,94Kč. Došlo ke zvýšení spotřeby o 5 098KWh i zvýšení cen elektrické energie. Ke zvýšení spotřeby došlo zejména z důvodu omezení provozu v letech 2020 a 2021 v době epidemie COVID 19, což ukazuje i tabulka přehledu spotřeby, ze které je patrné, že se vracíme na spotřeby let před COVIDEM.

**Náklad na jednoho zaměstnance v roce 2022 činil 7 631,95Kč.**

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **rok** | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | **2022** |  |
| **spotřeba v KWh** | 140 817 | 132 302 | 129 611 | 124 108 | 128 811 | **133 909** |  |
| **náklady v tis. Kč** | 509,49 | 536,14 | 612,03 | 589,88 | 591,10 | **722,97** |  |

Elektřina byla hrazena měsíčními platbami za skutečnou spotřebu prostřednictvím faktur firmě Pražská plynárenská, a.s., dle „Závěrkového listu“ na rok 2022 a 2023 na základě provedené aukce prostřednictvím MSp ČR. Cena energie činila 2 740,65Kč za MWh při naší sazbě C03d. Oproti roku 2021 stoupla téměř o 1/3, tedy o 934,12Kč za MWh. Od října 2022 došlo k úspoře na základě rozhodnutí vlády, kdy do fakturace nebyla započítávána cena na podporu elektřiny z podporovaných zdrojů energie, která činí 598,95Kč/MWh. Došlo k úspoře cca 13.000,00Kč.

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Spotřeba | Skutečnost v tis.Kč | Náklad na zaměstnance v tis. Kč |
| Voda | 217,61 | 2,30 |
| Teplo | 475,48 | 5,02 |
| Elektrická energie | 722,97 | 7,63 |

**5156 – Pohonné hmoty**

**Čerpání na této položce činilo 53 678,60Kč,** od roku 2021 stouplo o 32 363,50Kč, tedy více než o polovinu. V letech 2020 a 2021 bylo čerpání ovlivněno epidemií COVID 19. Zejména dálkové jízdy byly značně omezeny, byla zrušena většina školení a porad, které probíhali většinou online a výslechy vězňů probíhaly prostřednictvím videokonferencí. Od roku 2022 se pomalu vše vracelo do normálu.

V provozu byla 2 služební vozidla. Náplň jízd činí výkony rozhodnutí a dražby v rámci exekucí, zhlédnutí a předběžná opatření. Dále pak školení a porady.

Nákup pohonných hmot probíhá prostřednictvím karet CCS.

**516 – Nákup služeb**

**Upravený rozpočet … 4 370 364,99Kč**

z toho pod kódem účelu 223980049 … 414 992,93Kč

**Skutečnost 2022 … 4 390 030,02Kč**

z toho pod kódem účelu 223980049 … 376 764,75Kč

Skutečnost 2021 … 3 719 430,01Kč

**Plněno na … 100,45%UR**

Zapojené prostředky NNV … 64 190,27Kč

Konečný rozpočet … 4 434 555,26Kč

Plněno na .. 99,00%KR

**Výdaje na tomto seskupení tvoří 17,18% z celkových neinvestičních nákupů. V čerpání služeb jsou zahrnuty i prostředky s parametrem „OBKŘ“ na úhradu služeb v oblasti bezpečnosti ve výši 104 604,50Kč a s parametrem „OI“ na úhradu služeb v oblasti ICT ve výši 340 898,99Kč.**

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **516 -položky "Služby"** | skutečnost 2017 | skutečnost 2018 | skutečnost 2019 | skutečnost 2020 | skutečnost 2021 | **Skutečnost 2022** |
| **5161-Poštovní služby** | 1 984,39 | 2 114,23 | 2 008,37 | 2 172,21 | 2 359,15 | **2 897,09** |
| **5162-Služby elektronických komunikací** | 21,98 | 21,40 | 21,33 | 27,55 | 25,12 | **24,41** |
| **5163-Služby peněžních ústavů** | 7,16 | 12,23 | 5,76 | 10,73 | 15,81 | **7,60** |
| Z toho RZ 51632 a 51631 - Pojištění vozidel | 5,36 | 10,53 | 4,16 | 9,03 | 13,41 | 5,05 |
| **5164 - Nájemné** | 3,63 | 3,63 | 3,63 | 3,63 | 3,63 | **3,63** |
| **5167-Služby,školení a vzdělávání** | 3,93 | 7,13 | 4,04 | 3,63 | 10,70 | **6,41** |
| Z toho: parametr "OBKŘ" | 2,42 | 2,42 | 2,42 | 3,63 | 8,41 | 2,42 |
| bez parametru | 1,51 | 4,71 | 1,62 | 0 | 2,29 | 3,99 |
| **5168-Zpracování dat a služby souvis. s informač. a komunikač. technolog.** | 239,85 | 243,05 | 299,35 | 276,15 | 410,08 | **373,71** |
| Z toho: parametr "OI" | 239,85 | 243,05 | 247,66 | 222,22 | 358,03 | 316,49 |
| parametr "OBKŘ" | 0,00 | 0,00 | 51,69 | 53,92 | 52,05 | 57,22 |
| **5169 - Nákup ostatních služeb** | 907,31 | 983,15 | 850,35 | 881,41 | 894,94 | **1 077,18** |
| Z toho: parametr "OI" | 7,60 | 11,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| parametr "OBKŘ" | 89,50 | 89,11 | 37,78 | 41,81 | 41,45 | 44,96 |
| parametr C 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38,72 | 21,78 | 0,00 |
| RZ51690 - příspěvek na stravování | 511,15 | 513,33 | 541,76 | 521,39 | 587,42 | 735,78 |
| **516 - Celkem** | 3 168,25 | 3 384,82 | 3 192,83 | 3 375,31 | 3 719,43 | **4 390,03** |

**Přehled čerpání na jednotlivých položkách služeb:**

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

**Skutečnost 2022 … 2 897 088,69Kč**

Skutečnost 2021 … 2 359 150,70Kč

**Plněno na … 99,35%UR**

**Výdaje na služby pošt představují podstatnou část čerpání finančních prostředků na tomto seskupení položek. V r. 2022 činily 2 897 088,69Kč, což je 65,99% celkových výdajů služeb. Oproti roku 2021 stouply o 537 937,99Kč,** a to jednak z důvodu zvýšení cen poštovného a dále z důvodu zrušení množstevních slev za většinu odeslaných zásilek. Čerpání je závislé nejen na cenách poštovních služeb, ale i na počtu odeslaných zásilek, tedy četnosti nápadu soudních agend a průběhu vyřizování jednotlivých spisů.

Prostřednictvím datových schránek bylo v roce 2022 zasláno 65 285 zásilek. Oproti roku 2021 došlo ke zvýšení o 1 712 zásilek, po zrušení omezení souzení z důvodu epidemie COVID 19 předchozích let jsme se v r. 2022 vrátili opět na běžný provoz.

**Přehled odeslaných zásilek do datových schránek:**

**r. 2018 66 858 zásilek**

**r. 2019 65 000 zásilek**

**r. 2020 60 555 zásilek**

**r- 2021 63 573 zásilek**

**r. 2022 65 285 zásilek**

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

**Skutečné čerpání poštovného za frankovací stroj v r. 2022 činilo 2 418 404,26Kč.**

**Skutečné náklady na poštovné za frankovací stroj v r. 2022 činily 2 331 265,76Kč.**

V porovnání skutečných nákladů na poštovné zaplacené prostřednictvím frankovacího stroje, **náklady v r. 2022 ve výši 2 331 265,76** oproti r. 2021 ve výši 1 965 178,64Kč stouply o 366 087,12Kč.

**Slevy na poštovném zaslané Českou poštou činily celkem pouze 1 402,44Kč**. Oproti předchozím letům značně klesly.

Platby poštovného za odeslané zásilky (listovní i balíky) jsou prováděny prostřednictvím dobíjení kreditu na úhradu poštovného do frankovacího stroje. **Celkem došlo v r. 2022 k dobití kreditu ve výši 2 420 000,00Kč.**

Z důvodu **zůstatku kreditu ve frankovacím stroji k 1.1.2022** z uhrazené zálohy v  prosinci 2021 **ve výši 156 157,60Kč a zůstatku kreditu ve frankovacím stroji na leden 2023 ve výši 243 296,10Kč,** jsou skutečné náklady na poštovné v r. 2022 jiné než čerpání, které se promítá na položce 5161. Skutečné náklady činí 2 331 265,76Kč a skutečné čerpání činí 2 418 404,26Kč.

Dále náklady a čerpání ovlivnilo **vrácené poštovné vyplacené prostřednictvím frankovacího stroje na základě oprávněných reklamací zásilek ve výši 193,30Kč.**

**Skutečné náklady na poštovné prostřednictvím frankovacího stroje v r. 2022**

**+zůstatek kreditu ve frankovacím stroji k 1.1.2022 … 156 157,60Kč**

**+zálohy na dobití kreditu do frankovacího stroje v r. 2022 … 2 420 000,00Kč**

**-slevy zaslané Českou poštou v r. 2022 … 1 402,44Kč**

**-vrácené poštovné za reklamované zásilky 2022 do výdajů … 193,30Kč**

**-konečný zůstatek ve frankovacím stroji k 31.12.2022 (na leden 2023) … 243 296,10Kč**

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

**Skutečné náklady na poštovné přes frankovací stroj v r. 2022 … 2 331 265,76Kč**

**Zásilky zaslané** prostřednictvím systému **CEPR** činily za rok 2022 čerpání celkem **451 504,55Kč.**

Další čerpání na položce je:

* za službu **platby formou složenek**, v r. 2022 činilo částku **751,38Kč**
* **za svoz a odvoz poštovních zásilek** Českou poštou v celkové výši **17 968,50Kč**
* **za ostatní poštovní poplatky** v celkové výši **8 460,00Kč.**

**Skutečné čerpání na položce 5161 činilo v r. 2022 částku 2 897 088,69Kč.**

**Skutečné náklady na poštovné v r. 2022 činily částku 2 809 950,19Kč.**

Výdaje na poštovné jsou sledovány měsíčně. Z úsporných důvodů jsou pro policii, OSZ a VS ČR v místě vytvořeny podmínky pro přijímání pošty přímo v budově soudu. Při služebních jízdách je zajištěna i přeprava pošty na Krajský soud v Plzni. Dále Krajský soud v Plzni pravidelně 2x v týdnu sváží a rozváží v rámci úspor poštu soudů v Karlovarském kraji. V měsíci květnu a listopadu byla provedena kontrola úspory takto předávaných zásilek a vyčíslena v měsíci květnu částkou 10 234,50Kč při 126 ks zásilek a v měsíci listopadu částkou 8 722,50Kč při 109 ks zásilek.

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

**Skutečnost 2022 … 24 405,46Kč**

Skutečnost 2021 … 25 116,04Kč

**Výdaje činily v r. 2022 částku 24 405,46Kč.**

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

**Výdaje** za používání **pevných linek … 9 074,30Kč**

**Výdaje** za používání **mobilních sítí … 15 331,16Kč**

**Celkem výdaje na telekomunikační služby … 24 405,46Kč**

Úhrady jsou prováděny dle platných smluvních podmínek.

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

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

**Čerpání na této položce činilo celkem částku 7 600,00Kč**.

-výdaje za povinné pojištění vozidel … 0,00Kč

-výdaje za havarijní pojištění referentského vozidla … 5 050,00Kč

-poplatky peněžním ústavům … 2 550,00Kč

V roce 2022 nedošlo k úhradě povinného pojištění vozidel, neboť na rok 2022 bylo uhrazeno již v prosinci 2021 a z důvodu neuzavření nové RD MSp byl uzavřen dodatek ke stávající RD, na jehož základě dojde k úhradě až v r. 2023.

1. **Pol. 5164 – Nájemné**

**Čerpání činilo 3 630,00Kč**.

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

1. **Pol. 5167 – Služby školení a vzdělávání parametr**

**Čerpání činilo 6 412,93Kč**.

Z toho výdaje bez parametru činily 3 992,93Kč za školení pracovníků obsluhy tlakových nádob ve výměníku budovy a výdaje v oblasti bezpečnosti s parametrem „OBKŘ“ činily 2 420,00Kč (okomentovány v oddíle 4.7 „Rozbor OBKŘ“)

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

**Skutečnost 2022 … 373 714,43Kč**

Skutečnost 2021 … 410 085,43Kč

**Čerpání činilo celkem 410 085,43Kč, což je 8,51% celkového čerpání služeb.**

**Jednalo se pouze o prostředky s parametrem.**

**V oblasti VT byly zapojeny NNV ve výši 61 895,80Kč,** které byly zcela vyčerpány.

Oproti roku 2021 došlo k poklesu čerpání o částku 36 371,00Kč, a to zejména poklesem na výdajích s parametrem „OI“. Rozdíl činí zejména úhrada prodloužení záruky na servery v r. 2021. **Čerpání na bezpečnosti činilo 57 220,90Kč a na VT 316 493,53Kč**.(Blíže je okomentováno v části 4.6 a 4.7 ohledně výdajů OBKŘ a OI)

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

**Skutečnost 2022 … 1 077 178,51Kč**

Skutečnost 2021 … **894 943,34Kč**

**Čerpání činilo celkem 1 077 178,51Kč, což je 24,54% celkového čerpání služeb.**

**V oblasti bezpečnosti byly zapojeny NNV ve výši 2 294,47Kč,** které byly zcela vyčerpány.

Oproti roku 2021 došlo k nárůstu celkem o 175 235,17Kč, a to zejména v oblasti výdajů bez parametru.

**Z toho:**

**Čerpání na položce s parametrem „OBKŘ“ činilo 44 963,60Kč** (výdaje jsou okomentovány v části 4.7 „Rozbor OBKŘ“)

**Čerpání ostatních služeb pol. 5169 „bez parametru“ činilo 1 032 214,91Kč.**

Podstatnou část čerpání výdajů na pol. 5169 „bez parametru“ činí příspěvek na stravování – RZ 51690. **Čerpání v r. 2022 činilo 735 780,00Kč**, oproti roku 2021 se zvýšilo o 148 360,10Kč z důvodu zvýšení příspěvku z 30,00Kč na 40,00Kč na 1 stravenku od 1.5.2022.

Příspěvek na závodní stravování z rozpočtu pro zaměstnance dle Kolektivní smlouvy činil do 30.4.2022 částku 30,00Kč na stravenku v hodnotě 80,00Kč a od 1.5.2022 částku 40,00Kč na stravenku v hodnotě 100,00Kč. Příspěvek z FKSP činil do 30.4.2022 částku 35,00Kč a zaměstnanec hradil 15,00Kč a od 1.5.2022 z FKSP 40,00Kč a od zaměstnance 20,00Kč. Přísně je sledováno vydávání stravenek, za nepřítomnosti v práci (pracovní neschopnosti, školení, cestovní příkazy, dovolené apod.) jsou stravenky zaměstnancům a soudcům odečítány.

**Bez příspěvku na závodní stravování činilo čerpání ostatních služeb pol. 5169 „bez parametru“ 296 434,91Kč**.

Oproti roku 2021 došlo k nárůstu čerpání na těchto službách, neboť na r. 2022 připadly revize většího rozsahu, došlo k nárůstu cen většiny služeb, bylo provedeno více preventivních prohlídek a skartace většího rozsahu.

**Jednalo se o tyto služby:**

Nejvyšší čerpání položky bez parametru činí úhrady za povinné revize zařízení, a to revize elektrospotřebičů, klimatizace, regálových systémů, tlakových nádob ve výměníku, záchytného systému na střeše budovy, vzduchotechniky a hlavního záložního zdroje elektřiny v rozvodně celkem za 169 746,17Kč a za kontrolu a revize výtahu dle servisní smlouvy a inspekční prohlídku bylo zaplaceno 35 122,53Kč.

Za odvoz komunálního a separovaného odpadu technickými službami bylo zaplaceno celkem 33 800,00Kč.

Čerpání dále činily poplatky za rozhlas 1 080,00Kč, preventivní prohlídky zaměstnanců včetně úhrad za výpisy z lékařské dokumentace celkem za 23 750,00Kč. Za paušál za kreditovací středisko bylo zaplaceno 3 085,50Kč, za přenastavení tarifů ve frankovacím stroji 3 569,50Kč, za odvozy dětí sanitou bylo zaplaceno 9 960,00Kč a za provedení skartace bylo zaplaceno 7 628,21Kč.

Za drobné služby, např. mytí služebních vozidel, technickou prohlídku vozidla, likvidace majetku a další bylo uhrazeno 8 693,00Kč.

**517 – Ostatní nákupy**

**Upravený rozpočet … 704 890,12Kč**

z toho pod kódem účelu 223980049 … 6 000,00Kč

**Skutečnost 2022 … 580 565,07Kč**

z toho pod kódem účelu 223980049 … 3 696,00Kč

Skutečnost 2021 … 448 654,67Kč

**Plněno na … 82,36%UR**

**Výdaje na tomto seskupení tvoří 2,27% z celkových neinvestičních nákupů.**

**V čerpání ostatních nákupů jsou zahrnuty i prostředky s parametrem „OBKŘ“ na úhradu oprav a údržby v oblasti bezpečnosti ve výši 99 184,91Kč. Prostředky s parametrem „OI“ na opravu a údržbu v oblasti ICT nebyly čerpány.**

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **517 - položky Ostatní nákupy** | skutečnost 2017 | skutečnost 2018 | skutečnost 2019 | skutečnost 2020 | skutečnost 2021 | Skutečnost 2022 |
| **5171 - Opravy a udržování** | 353,21 | 333,51 | 469,07 | 410,76 | 407,91 | **532,67** |
| Z toho: parametr "OI" | 2,21 | 23,48 | 1,09 | 0,00 | 7,92 | 0,00 |
| parametr "OBKŘ" | 8,55 | 18,81 | 4,75 | 16,70 | 21,54 | 99,19 |
| bez parametru | 342,45 | 291,22 | 463,23 | 394,06 | 378,45 | 433,48 |
| **5172 - Programové vybavení parametr "OI"** | 0,00 | 274,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| **5173 - Cestovné** | 74,10 | 63,24 | 47,83 | 34,81 | 39,74 | **47,55** |
| **5175 - Pohoštění** | 1,30 | 1,29 | 1,30 | 0,80 | 1,00 | **0,35** |
| **517 - Celkem** | 428,61 | 672,90 | 518,20 | 446,37 | 448,65 | **580,57** |

Z uvedené tabulky vyplývá, **že nejvyšší čerpání v podseskupení položek „Ostatní nákupy“ tvoří opravy a udržování ve výši 532 666,07Kč, což je 91,75% celkového čerpání v podseskupení.**

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

**Skutečnost 2022 … 532 666,07Kč**

Skutečnost 2021 … 407 909,67Kč

V roce 2022 došlo k nárůstu čerpání o 124 756,40Kč, a to zejména z důvodu velké opravy v rámci údržby požární UPS v oblasti bezpečnosti, která činila téměř 91 000,00Kč.

Výdaje závisí na počtu a typu jednotlivých akcí.

**Z toho:**

**Čerpání na položce s parametrem „OBKŘ“ činilo 99 184,91Kč** (výdaje jsou okomentovány v části 4.7 „Rozbor OBKŘ“)

**Čerpání na položce „bez parametru“ činilo 433 481,16Kč.**

**Z toho:**

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

* pravidelná držba frankovacího stroje hlášená přístrojem za 7 424,56Kč
* oprava lednice za 776,00Kč
* oprava talárů za 1 200,00Kč

**Opravy a údržba ostatního majetku celkem ve výši 9 400,56Kč.**

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

* k údržbě a opravám klimatizačního systému budovy soudu – jednalo se o 2 opravy prováděné během roku dle aktuální potřeby, kdy nejčastějším problémem byl únik chladiva, došlo k výměně potrubí z důvodu úniku chladiva a doplnění chladiva v rozvodech pro klimatizační systém v elektrické rozvodně budovy soudu a na větvi ve 4. NP celkem za 55 434,34Kč
* v rámci údržby vzduchotechniky došlo k výměně filtrů na hlavní jednotce za 12 114,52Kč
* k opravě a údržbě žaluzií v budově soudu za 11 592,00Kč
* k opravě vjezdové brány do dvora budovy, a to 3 opravy – výměna zrezlých pevných dílů, výměna a seřízení mechanických zarážek brány a výměna vysílače a přijímače elektrického otevírání celkem za 23 725,68Kč
* v rámci údržby došlo k výměně akumulátorů v hlavním záložním zdroji elektrické energie v rozvodně budovy soudu za 120 649,10Kč
* k opravě oplechování svodu pod střechou 4.NP za 3 570,00Kč
* v rámci údržby oken došlo k nátěru vnějších částí oken a rámů v části směrem do dvora budovy soudu celkem 69 oken a opravě nátěru oken ve 4. NP dle aktuální potřeby celkem za 144 000,00Kč.
* k opravě těsnění oken ve 4. NP za 5 070,00Kč

**Opravy a údržba nemovitosti celkem ve výši 376 155,64Kč.**

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

* k servisním prohlídkám v rámci údržby (výměna oleje, filtrů, údržba klimatizace apod.), opravě brzd (výměna destiček a kotoučů) a výměně rozvodů u referentského vozidla a kličky dveří u služebního vozidla celkem za 45 046,19Kč
* k přezutí pneumatik obou vozidel na zimní i letní obutí včetně vyvážení a dohuštění celkem za 2 878,77Kč

**Opravy a údržba motorových vozidel činila celkem 47 924,96Kč**.

**Porovnání výdajů na opravy a údržbu celkem v letech 2018 až 2022**

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

1. **Pol. 5173 – Cestovné**

**Čerpání cestovného činilo celkem 47 545,00Kč.**

Zahrnovalo cestovné tuzemské zaměstnanců a cestovné přísedících. V roce 2022 se zvýšilo oproti roku 2021 o 7 802,00Kč, závisí na počtu a typu služebních cest a počtu náhrad přísedícím. Ke zvýšení došlo především u cestovného zaměstnanců. Důvodem bylo obnovení služebních cest na školení po epidemii COVID 19.

Cestovné přísedících zůstalo stejné i při nižším počtu proplacených náhrad, a to zejména z důvodu navýšení cen jízdného u přísedících nad 65 let, sleva jízdného se snížila ze 75% na 50%.

**Zahraniční cestovné nebylo čerpáno.**

**Cestovné zaměstnanců činilo 10 915,00Kč**.

**Cestovné přísedících činilo 36 630,00Kč**.

1. **Pol. 5175 - Pohoštění**

**Na rok 2022 byla zdejšímu soudu přidělena na „Pohoštění“ částka 1 300,00Kč, čerpání činilo 354,00Kč.**

**518 – Poskytnuté zálohy**

**Skutečnost 2022 … 0,00Kč**

Během roku 2022 byly z tohoto podseskupení poskytovány pouze zálohy vlastní pokladně na pol. 5182, které byly k 31.12.2022 řádně vyúčtovány.

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

**Upravený rozpočet … 19 118 960,72Kč**

z toho pod kódem účelu 223980049 … 2 936 887,23Kč

**Skutečnost 2022 … 17 455 265,59Kč**

z toho pod kódem účelu 223980049 … 1 003,627,70Kč

Skutečnost 2021 … 8 989 035,22Kč

**Plněno na … 91,30%UR**

Zapojené prostředky NNV … 1 020 222,50Kč

Konečný rozpočet … 20 139 183,22Kč

Plněno na .. 86,67%KR

**Výdaje na tomto seskupení tvoří 68,32% z celkových neinvestičních nákupů.**

Zapojené NNV ve výši 1 020 222,50Kč byly zcela vyčerpány.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **519-Výdaje souvis.s neinvestič.nákupy, příspěvky a náhrady** | skutečnost 2017 | skutečnost 2018 | skutečnost 2019 | skutečnost 2020 | Skutečnost 2021 | Skutečnost 2022 |
| 5192 - Poskytnuté náhrady | 7 460,32 | 6 947,04 | 7 894,41 | 6 481,72 | 7 604,51 | 15 973,34 |
| 5196-Náhrady a příspěvky související s výkonem ústavní funkce a funkce soudce | 1 178,48 | 1 329,10 | 1 303,78 | 1 390,24 | 1 384,52 | 1 481,93 |
| Z toho: RZ 51960 Cestovné tuzemské soudci | 0,00 | 68,89 | 13,62 | 43,18 | 49,17 | 59,50 |
| RZ 51962 Paušální náhrady soudcům | 1 178,48 | 1 260,20 | 1 290,16 | 1 347,06 | 1 335,35 | 1 422,43 |
| **519 - Celkem** | 8 638,80 | 8 276,14 | 9 198,19 | 7 871,96 | 8 989,03 | 17 455,27 |

**Z porovnání posledních 6 let vyplývá, že v roce 2022 došlo ke skokovému nárůstu čerpání na pol. 5192, a to zejména z důvodu proplácení paušálů exekutorům za zastavené bagatelní exekuce.** Výdaje závisí na četnosti soudních agend, jejich celkové skladbě a charakteru jednotlivých věcí v oblasti mandatorních výdajů.

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

**Položka 5192 celkem v tis. Kč**

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

**Čerpání v r. 2022 činilo 15 973 337,59Kč**, v porovnání s r. 2021 i roky předchozími došlo ke skokovému zvýšení čerpání na této položce, a to 2,1x , tedy bylo čerpáno na 210,05% roku 2021. Důvodem jezejména proplácení paušálů exekutorům za zastavené bagatelní exekuce v roce 2022, které činilo 7 645 173,50Kč. Vyšší čerpání bylo i na odměnách znalcům, notářům a opatrovníkům. Blíže okomentováno v části 4.5 – rozlišovací znaky – mandatorní výdaje.

1. **Na paušálních náhradách soudců pol. 5196** pak bylo v r. 2022 čerpáno **1 481 928,00Kč a tato částka byla i skutečně vyplacena**, takže čerpání se rovnalo skutečným nákladům

**Z toho:**

1. **Paušální náhrady soudcům RZ 51962**

**Čerpání činilo v r. 2022** částku **1 422 430,00Kč**. Skutečné náklady činilyrovněž

1 422 430,00Kč.

Paušální náhrady dle zák. č. 236/1995 činily v r. 2022 měsíčně 5 600,00Kč pro jednoho soudce. Pouze v měsíci lednu vzrostly se zvýšením platů na 5 900,-Kč.

1. **Cestovné tuzemské soudci RZ 51960**

**Čerpání ve výši 59 498,00Kč činilo cestovné dvou soudců, kteří byli na stáži** u jiných soudů, a to jeden do měsíce května k OS ve Žďáru nad Sázavou (stáž červen 2021 až květen 2022) a jeden do měsíce června ke KS v Plzni (stáž červenec 2021 až červen 2022), s čímž souvisí náklady na cestovné soudců. Dále pak bylo proplaceno cestovné - jízdné soudce na semináře. Ke zvýšení oproti roku 2021 došlo právě o toto cestovné.

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

**534 – Převody vlastním fondům**

**Upravený rozpočet … 1 289 512,00Kč**

z toho pod kódem účelu 223980032 … 15 285,00Kč

**Skutečnost 2022 … 1 292 456,92Kč**

z toho pod kódem účelu 223980032 … 15 285,00Kč

Skutečnost 2021 … 1 234 083,84Kč

**Plněno na … 100,23%UR**

Zapojené prostředky NNV … 4 516,16Kč

Vázané prostředky …  340,00Kč

Konečný rozpočet … 1 293 688,16Kč

Plněno na .. 99,90%KR

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

Příděl do FKSP tvořil 2% skutečného čerpání hrubých mezd.

**Upravený rozpočet** činil **1 289 512,00Kč**. Rozpočet byl upraven i **rozpočtovými prostředky pod kódem účelu 223980032 ve výši 15 285,00Kč.** Dále byly **zapojeny prostředky z NNV ve výši 4 516,16Kč.** V roce 2022 došlo dle § 25a zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech **k vázání finančních prostředků za neobsazená místa a s tím souvisejícího výdaje FKSP, a to ve výši 340,00Kč.**

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

**Skutečné čerpání za r. 2022 činilo 1 292 456,92Kč**, **skutečné náklady činily 1 291 837,52Kč,** nevyčerpaná částka ve výši 619,40Kč byla převedena počátkem roku 2023 z depozitního účtu na účet příjmový a vykázána na pol. 4132 jako příjem r. 2023.

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

**Upravený rozpočet … 3 000,00Kč**

**Skutečnost 2022 … 3 000,00Kč**

Skutečnost 2021 … 3 000,00Kč

**Plněno na … 100% UR**

**Čerpání činily výdaje na pol. 5362 – Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu, a to úhrada 2 dálničních známek na rok 2023.** Bylo uhrazeno z prostředků pod kódem účelu 223980049.

**542 – Náhrady placené obyvatelstvu**

**Upravený rozpočet … 330 257,00Kč**

z toho pod kódem účelu 223980049 … 50 000,00Kč

**Skutečnost 2022 … 320 257,00Kč**

z toho pod kódem účelu 223980049 … 40 000,00Kč

Skutečnost 2021 … 342 146,00Kč

**Plněno na … 96,97%UR**

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

Na náhrady mezd soudců bylo čerpáno 34 406,00Kč na náhrady mezd zaměstnancům pak 285 851,00Kč.

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

**Skutečně bylo vyplaceno na náhradách mezd v době nemoci celkem 305 178,00Kč,** nedočerpaná rezerva převedená koncem r. 2022 na depozitní účet ve výši 15 079,00Kč byla počátkem roku 2023 převedena do příjmů roku 2023**.**

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

* **soudců 27 406,00Kč –** z toho izolace činily 2 220,00Kč
* **zaměstnanců 277 772,00Kč –** z toho izolace činily 32 710,00Kč

**4.3.5 - Hodnocení čerpání kapitálových výdajů**

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

**Rozpočet 2022 … 2 177 067,70Kč**

**Skutečnost 2022 … 2 177 067,70Kč**

Skutečnost 2021 … 0,00Kč

Plněno na … 100%UR

**V roce 2022 byl zdejšímu soudu přidělen rozpočet na investiční výdaje po registraci akce č. 036V011000290 „OS Sokolov – 2. vlna elektronizace jednacích síní“** pod č.j. MSP-141/2022-EO-PF/4 ze dne 28.6.2022 nejprve ve výši 2 400 000,00Kč. Po stanovení výdajů pod č.j. MSP-141/2022-EO-PF/7 ze dne 14.11.2022 byl upraven na částku 2 177 067,70Kč.

Rozpočet byl zcela vyčerpán, a to na elektronizaci 10 jednacích síní na základě instalačních projektů zpracovaných firmou AV MEDIA, a.s., v souladu s RD MSp.

Akce byla realizována v rámci projektu „Audiozáznamy ze soudních síní“, který je součástí Národního plánu obnovy schváleného Evropskou komisí.

**Částka vyplacená z prostředků EU … 1 799 228,50Kč**

* jednalo se o prostředky bez DPH – parametr EU 214, zdroj 1517011

**Částka vyplacená ze SR … 377 838,20Kč**

* jednalo se o zaplacené DPH – parametr EU 214, zdroj 1117011

**4.4 – Stravování zaměstnanců**

**Okresní soud v Sokolově zajišťuje stravování svých zaměstnanců prostřednictvím stravenek. V roce 2022 činila hodnota stravenky od 1.1.2022 do 30.4.2022 - 80,00Kč a od 1.5.2022 do 31.12.2022 – 100,00Kč**

Příspěvek na závodní stravování z rozpočtu pro zaměstnance dle Kolektivní smlouvy v r. 2022 činil na stravenku v hodnotě 80,00Kč částku 30,00Kč, příspěvek z FKSP činil 35,00Kč a zaměstnanec hradil 15,00Kč. Následně pak na stravenku v hodnotě 100,00Kč činil příspěvek z rozpočtu 40,00Kč, příspěvek z FKSP 40,00Kč a zaměstnanec hradil 20,00Kč.

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

**Čerpání v r. 2022 činilo 735 780,00Kč**, oproti roku 2021 se zvýšilo o 148 360,10Kč z důvodu zvýšení příspěvku z 30,-Kč na 40,-Kč na 1 stravenku.

**„Nominální hodnota stravenky a rozpad na jednotlivé příspěvky za rok 2023“ (tabulka č.8)**



**„Nominální hodnota stravenky a rozpad na jednotlivé příspěvky za rok 2022“ (tabulka č.9)**

Od 1.1. do 30.4.2022



Od 1.5. do 31.12.2022



**„Nominální hodnota stravenky a rozpad na jednotlivé příspěvky za rok 2021“ (tabulka č.10)**



## 

## - Energie (plyn, elektrická energie a teplo)

**Elektrická energie a teplo**



* 1. **– Rozlišovací znaky**

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozlišovací znaky - mandatorní výdaje** | skutečnost 2017 | skutečnost 2018 | skutečnost 2019 | skutečnost 2020 | Skutečnost 2021 | **Skutečnost 2022** |
| 5192 - Poskytnuté náhrady | 7 460,32 | 6 947,04 | 7 894,41 | 6 481,72 | 7 604,51 | **15 973,34** |
| Z toho: RZ 51920 | 553,39 | 440,22 | 521,44 | 606,67 | 51,51 | **25,86** |
| RZ 51921 | 4 640,76 | 4 010,63 | 4 680,82 | 3 769,32 | 4 909,33 | **4 150,60** |
| RZ 51922 | 1 077,91 | 1 043,14 | 1 210,33 | 1 002,66 | 1 116,06 | **1 954,61** |
| RZ 51923 | 362,36 | 445,45 | 406,59 | 283,19 | 425,79 | **368,92** |
| RZ 51924 | 632,21 | 931,32 | 951,64 | 739,40 | 793,80 | **1 097,92** |
| RZ 519280 | 95,84 | 0,00 | 53,55 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| RZ 519282 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **7 502,88** |
| RZ 519283 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **142,30** |
| RZ 519290 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 271,77 | **687,21** |
| RZ 519292 | 97,85 | 76,28 | 70,04 | 80,48 | 36,25 | **43,04** |

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

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

**Tyto výdaje tvoří 62,52% neinvestičních nákupů (51), 61,73% OVV a 14,10% celkových běžných výdajů.**

**Čerpání v r. 2022 činilo 15 973 337,59Kč**, v porovnání s r. 2021 i roky předchozími došlo ke skokovému nárůstu čerpání na položce 5192, a to 2,1x , tedy bylo čerpáno na 210,05% roku 2021. Důvodem jezejména proplácení paušálů exekutorům za zastavené bagatelní exekuce v roce 2022, které činilo 7 645 173,50Kč. Vyšší čerpání bylo i na odměnách znalcům, notářům a opatrovníkům.

* + 1. **Bagatelní exekuce**



Nejvyšší čerpání z těchto výdajů činí **právě odměny exekutorům za bagatelní exekuce, a to 7 645 173,50Kč** RZ 519282 a RZ 519283, což je 47,86% čerpání mandatorních výdajů a 29,55% OVV. Tyto odměny se začaly proplácet u zdejšího soudu od dubna 2022.

**Za rok 2022 bylo proplaceno 6 019ks bagatelních exekucí.**

**K 31.12.2022 nezůstaly žádné neproplacené bagatelní exekuce.**

* + 1. **Ostatní rozlišovací znaky podseskupení 519**

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

RZ 51921 činil 4 150 595,96Kč, což je 25,99% čerpání mandatorních výdajů a 16,04% OVV.

RZ 51922 činil 1 954 609,94Kč, což je 12,24% čerpání mandatorních výdajů a 7,56% OVV.

RZ 51924 činil 1 097 924,17Kč, což je 6,87% mandatorních výdajů a 4,24% OVV.

**Srovnání s rokem 2021:**

**RZ 51921 Odměny advokátům v T se snížily o 758 738,06Kč.**

V roce 2022 bylo proplaceno méně odměn než v roce 2021. Jedním z důvodů tohoto rozdílu je, že v r. 2021 v nouzovém stavu se i drobné krádeže posuzovaly jako trestný čin (§205 odst. 4 tr. zák.), kdy musel být ustanoven obhájce ze zákona, a tím byl proplacen větší počet odměn.

**RZ 51922 Odměny znalcům se zvýšily o 838 552,68Kč.**

Důvodem byl vyšší počet odměn a vyšší částky za jednotlivé odměny znalcům.

**RZ 51924 Odměny notářům se zvýšily o 304 128,79Kč.**

Důvodem bylo proplacení většího počtu odměn i vyšší částky za jednotlivé odměny notářům.

**RZ 51923 Odměny tlumočníkům klesly o 56 869,09Kč.**

Důvodem bylo méně odměn o nižších částkách za jednotlivé odměny tlumočníkům.

**RZ 519290 Odměny ustanovených opatrovníků stouply o 415 438,71Kč.**

Důvodem zvýšeného čerpání byly zejména vyšší částky za jednotlivé odměny opatrovníkům.

**U odměn advokátům civil a svědečného nedošlo k výrazným změnám.**

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

**K 31.12.2022 byly uhrazeny veškeré mandatorní výdaje, které byly předloženy k proplacení.**

**Kromě vyplacených odměn došlo v roce 2022 k úhradě 2 lékařských zpráv celkem za 254,00Kč a úhradě za zpracování odborného vyjádření v trestní věci za 2 345,00Kč.**

* + 1. **Ostatní rozlišovací znaky**

Co se týká ostatních rozlišovacích znaků, tak k výrazné změně v čerpání oproti roku 2021došlo u těchto RZ:

RZ C19 – Rozdíl činí 104 216,63Kč.

V roce 2021 byly zakoupeny ochranné prostředky v souvislosti s epidemickou situací -

respirátory, obličejové štíty, antigenní testy, hygienické prostředky a byla provedena dezinfekce budovy. V roce 2022 byly zakoupeny pouze hygienické prostředky za 892,42Kč.

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

Důvodem byl nákup počítačů v roce 2022. Počítače byly zakoupeny v rámci obměny jako náhrada za DEL 7020 a 6300.

RZ 513901 – Tonery a spotřební materiál do tiskáren. - Rozdíl činí 69 670,50Kč.

V roce 2022 došlo pouze k nákupu za 5 403,75Kč z důvodu předzásobení z roku 2021.

RZ 51395 – Obálky – Rozdíl činí 115 095,62Kč.

Důvodem byl vysoký nárůst cen obálek v roce 2022.

RZ 51690 – Příspěvek na stravování – Rozdíl činí 148 360,10Kč.

Důvodem bylo zvýšení hodnoty stravenky z 80,00Kč na 100,00Kč a s tím spojené zvýšení příspěvku na stravenku z rozpočtových prostředků z 30,00Kč na 40,00Kč od 1.5.2022.

RZ – 51710 – Opravy a udržování nemovitosti – Rozdíl činí 121 514,46Kč. Čerpání závisí na aktuální potřebě jednotlivých let. V roce 2022 došlo kromě běžných oprav a údržby i k údržbě hlavního záložního zdroje elektrické energie a požární UPS na základě provedených revizí.

RZ ML – Milostivé léto – Rozdíl činí 132 038,87Kč.

V rámci oddlužovací akce vyhlášené státem tj. „Milostivé léto“ bylo v roce 2021 zaplaceno celkem 28 907,70Kč. Co se týče těchto pohledávek, jednalo se o 4 dlužníky, kteří této akce využili a své dluhy uhradili. V roce 2022 se počet dlužníků ztrojnásobil a zaplacená částka se navýšila o 132 038,87Kč. Celkem tedy bylo v roce 2022 prostřednictvím „Milostivého léta“ uhrazeno 160 946,57Kč.

* 1. **– Rozbor IT**



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

**parametr „OI“**

Schválený rozpočet činil 1 100 000,00Kč. Během roku byl upraven na částku 1 165 000,00Kč.

Po **zapojení nároků** z nespotřebovaných neprofilujících výdajůdo oblasti OVV ICT **s parametrem „OI“, a to ve výši 61 895,80Kč činil** konečný rozpočet 1 226 895,80Kč**.**

Skutečné čerpání pak činilo 1 182 136,14Kč.

**Podíl jednotlivých čtvrtletí na celoroční skutečnosti**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Čtvrtletí** | Skutečnost v tis. Kč | Plnění v % |
| **I.** | 64,81 | 5,48 |
| **II.** | 167,29 | 14,15 |
| **II.** | 84,39 | 7,14 |
| **IV.** | 865,65 | 73,23 |
| **Celkem** | 1 182,14 | 100 |

Během roku 2022 byly průběžně hrazeny pravidelné služby. K nákupu spotřebního materiálu došlo ve 3.čtvrtletí. Ve 2.čtvrtletí došlo k úhradě prodloužení záruky na diskové pole, kdy je vidět nárůst čerpání. Ve 2. a 4. čtvrtletí pak došlo k nákupu počítačů.

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

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

**Upravený rozpočet … 1 199,00Kč**

**Skutečnost 2022 … 1 199,00Kč**

Úhrada předplatného časopisu CHIP.

**Položka 5137 – Drobný hmotný dlouhodobý majetek**

**Upravený rozpočet … 861 301,00Kč**

**Skutečnost 2022 … 833 776,90Kč**

Došlo k nákupu 1 malé stolní tiskárny z RD MSp za 5 021,50Kč a tiskárny čárových kódů a štítků na majetek za 11 036,41Kč z důvodu nerentabilní opravy stávající. Z RD MSp byly zakoupeny počítače včetně monitorů a příslušenství, a to 50ks celkem za 817 718,99Kč.

Oproti r. 2021 došlo ke zvýšení čerpání o 781 466,48Kč zejména z důvodu nákupu PC. Počítače byly zakoupeny v rámci obměny jako náhrada za DEL 7020 a 6300.

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

**Upravený rozpočet … 7 500,00Kč**

**Skutečnost 2022 … 6 261,25Kč**

Prostředky byly vynaloženy na nákup tonerů a spotřebního materiálu do tiskáren ve výši 2 403,75Kč, CD médií a papírových obalů na CD za 3 782,50Kč, a drobného materiálu k opravám pro informatika za 75,00Kč.

Oproti roku 2021 došlo k poklesu čerpání z důvodu předzásobení tonery z roku 2021.

**Položka 5162 – Služby elektronických komunikací**

**Upravený rozpočet … 28 000,00Kč**

**Skutečnost 2022 … 24 405,46Kč**

**Porovnání výdajů na telekomunikační služby za roky 2017 až 2022**

**2017 2018 2019 2020 2021 2022**

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

**v tis. Kč 21,98 21,41 21,33 27,55 25,12 24,41**

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

**Výdaje** za používání **pevných linek … 9 074,30Kč**

**Výdaje** za používání **mobilních sítí … 15 331,16Kč**

**Celkem výdaje na telekomunikační služby … 24 405,46Kč**

Úhrady jsou prováděny dle platných smluvních podmínek.

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

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

**Upravený rozpočet … 257 000,00Kč**

**Skutečnost 2022 … 316 493,53Kč**

**Plněno … na 123,15% UR**

Zapojené prostředky NNV … 61 895,80Kč

Konečný rozpočet … 318 895,80Kč

Plněno na … 99,25% KR

Čerpání se oproti roku 2021 snížilo, a to o úhradu prodloužení záruky na servery na dobu 2 let, zaplacenou v r. 2021.

Z položky byly čerpány prostředky na zajištění komplexní servisní činnosti kopírovacích strojů a tiskáren (tiskové služby) za 257 441,95Kč, pořizování a obnovu certifikátů za 7 568,58Kč a aktualizaci software Justtarif za 2 500,00Kč. Dále pak došlo k úhradě za prodloužení záruky na diskové pole o 1 rok za 48 983,00Kč.

**Položka 5171 – Opravy a udržování**

**Upravený rozpočet … 10 000,00Kč**

**Skutečnost 2022 … 0,00Kč**

Oproti r. 2021 došlo ke snížení čerpání na položce o 7 920,00Kč, neboť v roce 2022 nebyla provedena žádná oprava ani údržba.

**4.8. – Rozbor OBKŘ**

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

Upravený rozpočet činil 343 368,00Kč.

Po **zapojení nároků** z nespotřebovaných neprofilujících výdajůdo oblasti bezpečnosti **s parametrem „OBKŘ“, a to ve výši 2 294,47Kč činil** konečný rozpočet 345 662,47Kč**.**

Skutečné čerpání pak činilo 234 287,17Kč.

**Podíl jednotlivých čtvrtletí na celoroční skutečnosti**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Čtvrtletí** | Skutečnost v tis. Kč | Plnění v % |
| **I.** | 2,47 | 1,05 |
| **II.** | 123,04 | 52,52 |
| **II.** | 46,47 | 19,83 |
| **IV.** | 62,31 | 26,60 |
| **Celkem** | 234,29 | 100 |

Během roku 2022 docházelo v oblasti bezpečnosti k čerpání dle konkrétních termínů povinných revizí a aktuální potřeby údržby, oprav a pořízení majetku. Nejvyšší čerpání bylo ve 2. čtvrtletí, kdy došlo k údržbě požární UPS. Ve 3. a 4. čtvrtletí pak proběhla většina revizí.



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

**Položka 5132 – Ochranné pomůcky**

**Upravený rozpočet … 19 156,62Kč**

**Skutečnost 2022 … 19 156,62Kč**

Čerpání činilo nákup ochranných pracovních pomůcek pro uklízečky, údržbáře, řidiče a informatika dle „Vnitřní směrnice 4/BOZP o stanovení zásad poskytování osobních ochranných pracovních prostředků... a Seznamu poskytovaných osobních ochranných prac. prostředků aktualizovaného v r. 2021.

**Položka 5133 – Léky a zdravotnický materiál**

**Upravený rozpočet … 1 286,00Kč**

**Skutečnost 2022 … 1 286,00Kč**

Jednalo se o doplnění lékárniček v budově soudu základním vybavením.

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

**Upravený rozpočet … 590,00Kč**

**Skutečnost 2022 … 590,00Kč**

Byla zakoupena publikace Metodika správy utajovaných dokumentů.

**Položka 5137 – Drobný hmotný dlouhodobý majetek**

**Upravený rozpočet … 7 943,70Kč**

**Skutečnost 2022 … 7 943,70Kč**

Došlo k nákupu skartovacího stroje na likvidaci utajovaných dokumentů dle nových parametrů dle platných předpisů - změna vyhlášky č. 528/2005 Sb..

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

**Upravený rozpočet … 1 521,44Kč**

**Skutečnost 2022 … 1 521,44Kč**

Byly zakoupeny tiskopisy pro evidenci utajovaných informací a hasicí spreje do služebních vozidel.

**Položka 5167 – Služby školení a vzdělávání**

**Upravený rozpočet … 2 420,00Kč**

**Skutečnost 2022 … 2 420,00Kč**

Uhrazeno školení řidičů.

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

**Upravený rozpočet … 57 220,90Kč**

**Skutečnost 2022 … 57 220,90Kč**

Z položky byly hrazeny revize EZS, CCTV, přenosového zařízení PZM-1 (připojení na PCO) za 37 122,80Kč, detekčního rámu za 4 840,00Kč a rentgenu zavazadel za 12 644,50Kč. Dále byly čtvrtletně hrazeny částky za trvalou servisní pohotovost připojení na PCO za 2 613,60Kč.

**Položka 5169 – Nákup ostatních služeb**

**Upravený rozpočet … 42 969,38Kč**

**Skutečnost 2022 … 44 963,60Kč**

Zapojené NNV … 2 294,47Kč

Konečný rozpočet … 45 263,85Kč

Čerpání na položce činily výdaje za revize záložního zdroje ASTIP na základě vyhlášky o PO za 8 258,25Kč, revize a kontrola provozuschopnosti nouzového osvětlení za 7 441,50Kč, průběžné zajišťování poradenství a služeb v oblasti požární ochrany v souladu se zák.č.133/1985 Sb. o požární ochraně ve znění pozdějších předpisů a ostatními právními předpisy v oblasti PO ve vztahu k činnosti a provozu organizace na základě „Smlouvy o poskytnutí služeb a poradenství v PO“ za 21 780,00Kč a kontrola provozuschopnosti hasicích přístrojů a hydrantů 7 483,85Kč.

**Položka 5171 – Opravy a udržování**

**Upravený rozpočet … 210 259,96Kč**

**Skutečnost 2021 … 99 184,91Kč**

Z položky byla uhrazena údržba hasicích přístrojů, hydrantů a UCP za 5 366,35Kč a oprava rentgenu zavazadel za 2 948,77Kč.

Nejvyšší čerpání pak činila údržba požárního záložního zdroje ASTIP, tedy odstranění závady zjištěné při revizi požárního záložního zdroje ASTIP - v rámci údržby došlo k výměně opotřebených akumulátorů s nedostatečnou funkčností a vysokonapěťového nabíječe v záložním zdroji za 90 869,79Kč.

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

**Okresního soudu v Sokolově se netýká.**

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

Jednalo se o projekt spolufinancovaný z EU, a to o projekt „2. vlna elektronizace jednacích síní“ v rámci souborného projektu „Audiozáznamy ze soudních síní a přepis na text“ v rámci Národního plánu obnovy z prostředků EU.

Akce č. 036V011000290 „OS Sokolov – 2.vlna elektronizace jednacích síní“

**Tabulka v tis. Kč**

****

Na akci byly přiděleny prostředky z NPO ve výši 1 799 228,50Kč na financování výdajů bez DPH a prostředky ve výši 377 838,20Kč na úhradu DPH.

Veškeré prostředky byly přiděleny na pol. 6125 a byly v r. 2022 zcela vyčerpány.

**4.11 – Hodnocení a vývoj transferů poskytnutých příspěvkovým a podobným organizacím (vyplňuje aparát)**

**Okresního soudu v Sokolově se netýká.**

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

**Okresního soudu v Sokolově se netýká.**

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

**Okresního soudu v Sokolově se netýká.**

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

**Okresního soudu v Sokolově se netýká.**

**4.15 – Programové financování**

**4.15.1 – Hodnocení výdajů programového financování**

**V roce 2022 byla v rámci programového financování realizována 1 akce, která byla i v daném roce dokončena.**

**Jednalo se o akci č. 036V011000290 „OS Sokolov – 2. vlna elektronizace jednacích síní“.**



**Na akci byl přidělen rozpočet ve výši 2 177 067,70Kč na pol. 6125 – Informační a komunikační technologie.**

Z toho:

prostředky se zdrojem 1517011 ve výši … 1 799 229,50Kč

prostředky se zdrojem 1117011 ve výši … 377 838,20Kč



**Čerpání výdajů na programové financování:**



**4.15.2 Nároky z nespotřebovaných výdajů**

V roce 2022 nebyly čerpány nároky z nespotřebovaných výdajů programového financování.

**4.15.3 Největší investiční akce**

U Okresního soudu v Sokolově proběhla v roce 2022 pouze 1 investiční akce

**„OS Sokolov – 2.vlna elektronizace jednacích síní“ č. 036V011000290**

Jednalo se o instalaci zařízení k pořizování zvukových záznamů z jednání soudu a jejich následného zpracování formou jednotného řešení nasazeného v prostředí soudních síní všech soudů. Elektronizace byla provedena v 10 jednacích síních.

Registrace akce byla provedena dne 28.6.2022.

Termín realizace byl do 31.3.2023.

Realizace akce probíhala od měsíce července do měsíce prosince 2022, tedy po dobu 5 měsíců.

**Na akci byl přidělen rozpočet ve výši 2 177 067,70Kč na pol. 6125 – Informační a komunikační technologie.**

Z toho:

prostředky se zdrojem 1517011 ve výši … 1 799 229,50Kč

prostředky se zdrojem 1117011 ve výši … 377 838,20Kč

**Na akci byly přiděleny prostředky z NPO ve výši 1 799 228,50Kč** na financování výdajů bez DPH **a prostředky ze státního rozpočtu ve výši 377 838,20Kč** na úhradu DPH.

**Veškeré prostředky byly přiděleny na pol. 6125 a byly v r.. 2022 zcela vyčerpány.**

**4.15.4 Projekty spolufinancované z EU/FM**

**Akce č. 036V011000290 „OS Sokolov – 2. vlna elektronizace jednacích síní“** uvedená pod bodem 4.15.3, realizovaná v rámci programového financování, byla spolufinancována z prostředků EU. Jednalo se o projekt „2. vlna elektronizace jednacích síní“ v rámci souborného projektu „Audiozáznamy ze soudních síní a přepis na text“ v rámci Národního plánu obnovy.

**Okomentováno pod bodem 4.15.3.**

**4.15.5 Vázání výdajů**

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

**4.15.6 Výdaje s kódem účelu**

U Okresního soudu v Sokolově nebyly v rámci programového financování přiděleny prostředky pod kódem účelu.

**Největší investiční akce**

v tis. Kč na 2 desetinná místa

****

**Projekty spolufinancované z EU/FM**

v tis. Kč na 2 desetinná místa

****

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

**Okresního soudu v Sokolově se netýká.**

**4.17 – Nároky z nespotřebovaných výdajů**

**4.17.1 - Přehled čerpání zapojených nároků:**

Zapojeno v průběhu roku celkem NNV … 1 298 394,43Kč

z toho:

profilující výdaje … 194 466,00Kč

neprofilující výdaje … 1 103 928,93Kč

Skutečně čerpáno k 31.12.2022 … 1 298 394,43Kč

z toho:

profilující výdaje … 194 466,00Kč

neprofilující výdaje … 1 103 928,93Kč

Nečerpané zapojené NNV k 31.12.2022 … 0,00Kč

Nezapojené NNV k 31.12.2022 … 510 000,00Kč

z toho:

profilující výdaje … 510 000,00Kč

neprofilující výdaje … 0,00Kč

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů včetně

nečerpaných zapojených NNV k 31.12.2022 … 510 000,00Kč

z toho:

profilující výdaje … 510 000,00Kč

neprofilující výdaje … 0,00Kč

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

**Stav NNV k 1.1.2022 … 510 000,00Kč**

**Skutečné čerpání 2022 … 0,00Kč**

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

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

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

Prostředky NNV plánujeme využít k nákupu serverů či diskového pole po vysoutěžení RD odborem informatiky MSp na tyto nákupy.



**U Okresního soudu v Sokolově byly v roce 2022 zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 298 394,93Kč, jejich čerpání činilo 1 298 394,93Kč, nevyčerpáno ze zapojených zůstalo 0,00Kč:**

1. **nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů ve výši 194 466,00Kč byly zapojeny na:**
2. **platy soudců pol. 5022 celkem ve výši 148 344,00Kč**

**-čerpány byly skutečně v plné výši 148 344,00Kč**

**-nečerpáno … 0,00Kč**

1. **OON pol. 5029 celkem ve výši 46 122,00Kč**

**-čerpány byly skutečně v plné výši 46 122,00Kč**

**-nečerpáno … 0,00Kč**

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

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

1. **V roce 2022 nebyly žádné nároky ukončeny.**
2. **nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů ve výši 1 103 928,93Kč byly zapojeny na:**
3. **související výdaje s platy zaměstnanců a ostatními platbami za provedenou práci celkem ve výši 19 516,16Kč, a to:**

na pol. 5032 – Povinné pojistné na veř. zdravotní pojištění … 15 000,00Kč

na pol. 5342 – Základní příděl FKSP … 4 516,16Kč

**-čerpány byly prostředky v plné výši 19 516,16Kč**

**-nečerpáno … 0**

1. **na seskupení položek 519 ve výši 1 020 222,50Kč, a to:**

na pol. 5192 – Poskytnuté náhrady … 1 020 222,50Kč

**-čerpány byly v plné výši 1 020 222,50Kč**

**-nečerpáno 0**

1. **na VT s parametrem „OI“ ve výši 61 895,80Kč**

**-čerpány byly v plné výši 61 895,80Kč**

**-nečerpáno … 0**

1. **na bezpečnost s parametrem „OBKŘ“ ve výši 2 294,47Kč**

**-čerpány byly v plné výši 2 294,47Kč**

**-nečerpáno … 0**

**Stav nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených k 31.12.2022 tedy činil … 510 000,00Kč**

**z toho:**

**profilující výdaje … 510 000,00Kč**

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

* **profilující výdaje programového financování**

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

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

Prostředky NNV plánujeme využít k nákupu serverů či diskového pole po vysoutěžení RD odborem informatiky MSp na tyto nákupy.

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

V roce **2022 nebyly u zdejšího soudu spotřebovány** výdaje celkem ve výši **3 220 348,85Kč**.

Největší podíl na nedočerpání finančních prostředků r. 2022 mají OVV ve výši 2 906 909,61Kč.

Z důvodu nedostatečného rozpočtu kvůli proplácení paušálních částek za bagatelní exekuce, byl přesouván rozpočet na položku 5192 z jiných rozpočtových položek, kde došlo k omezení nákupů a výdajů na údržbu a služby. K posílení rozpočtu ze strany MSp došlo až koncem měsíce prosince, kdy se nedaly zastavené plánované výdaje již realizovat a finanční prostředky tak zůstaly nevyčerpané na mandatorních výdajích. Dalším důvodem nedočerpání bylo to, že v posledních dvou měsících roku došlo ke skokovému poklesu čerpání za proplácení bagatelních exekucí.

**Nespotřebované prostředky dle jednotlivých seskupení položek:**

**Seskupení položek 502 – nespotřebované prostředky ve výši 207 763,00Kč**

Důvodem nespotřebování rozpočtových výdajů na platech soudců ve výši 84 895,00Kč byla nemocnost a zůstala nedočerpána drobná rezerva na přesčasy soudců za dosažitelnost. Na OON pol. 5029 nebyla dočerpána částka ve výši 95 868,00Kč, a to jednak z důvodu čerpání prostředků z NNV a dále z důvodu, že výdaje se oproti roku 2021 snížily. Důvodem bylo méně senátních jednání a nižší výplata náhrad za ušlý výdělek přísedícím.

**Seskupení položek 503 – nespotřebované prostředky ve výši 104 445,00Kč**

Výdaje jednak závisí na čerpání platů a dále pak nebyly dočerpány z toho důvodu, že došlo k úspoře na sociálním pojištění, a to z důvodu, že u dvou soudců od listopadu 2022 dosahovaly platy postupně maximálního vyměřovacího základu sociálního pojištění a toto pojištění se za ně neodvádělo. K další úspoře došlo za vyplacené izolace.

**Seskupení položek 513 – nespotřebované prostředky ve výši 44 141,69Kč**

Většinou se jednalo o nevyčerpané rezervy na jednotlivých položkách materiálových výdajů.

K největší úspoře došlo na položce 5137 – DHDM a na pol. 5139 –Nákup materiálu j.n.. U ostatních položek se jednalo o drobné nedočerpané částky.

Na položce 5136 – Knihy a obdobné listinné infomační prostředky – zůstala rezerva na úhradu předplatného.

Na položce 5137 – DHDM nebyly spotřebovány rozpočtové výdaje ve výši 27 524,10Kč, což činila úspora na výpočetní technice. Jednalo se o nedočerpané prostředky plánované na nákup notebooků, které nebylo možno z RD MSp v r. 2022 zakoupit.

Na položce 5139 – Nákup materiálu pak zůstala nedočerpána částka 12 207,59Kč, jednalo se o nedočerpané rezervy na nákup drobného materiálu na VT a na opravy a údržbu.

**Seskupení položek 516 – nespotřebované prostředky ve výši 44 525,24Kč**

Na službách zůstaly nedočerpány prostředky na poštovní služby ve výši 18 996,54Kč, byla to rezerva na dobití frankovacího stroje a další poštovní poplatky, nelze předem odhadnout, výdaje jsou během roku proměnlivé.

Na ostatních službách pol. 5169 bylo nedočerpáno 18 681,89Kč, jednalo se zejména o rezervu na nepředvídané drobné služby a nedočerpané prostředky zbylé po úhradách posledních faktur.

U ostatních položek se jednalo pouze o nedočerpané drobné rezervy zbylé po úhradách posledních faktur v měsíci prosinci 2022.

**Seskupení položek 517 – nespotřebované prostředky ve výši 124 325,05Kč**

Největší úspory byly na položce 5171 – Opravy a udržování ve výši 121 075,05Kč.

Jednalo se o nevyčerpané rezervy na opravy VT ve výši 10 000,00Kč a prostředky ve výši

111 075,05Kč v rámci bezpečnosti, z nichž 100 000,00Kč činily prostředky přidělené až koncem listopadu 2022 odborem bezpečnosti a krizového řízení MSp, které již nebylo možno dočerpat.

**Seskupení položek 519 – nespotřebované prostředky ve výši 2 683 917,63Kč**

Nebyly dočerpány rozpočtové prostředky na mandatorní výdaje. Z důvodu nedostatečného rozpočtu kvůli proplácení paušálních částek za bagatelní exekuce, které činily v roce 2022 celkem 7 645 173,50Kč byl na tuto položku rozpočet přesouván z jiných rozpočtových položek, kde došlo k omezení nákupů a výdajů na údržbu a služby. K posílení rozpočtu ze strany MSp došlo až koncem měsíce prosince, kdy se nedaly zastavené plánované výdaje již realizovat a finanční prostředky tak zůstaly nevyčerpané na mandatorních výdajích. Dalším důvodem nedočerpání bylo to, že v posledních dvou měsících roku došlo ke skokovému poklesu čerpání za proplácení bagatelních exekucí. Tyto v měsíci září činily 1 654 191,00Kč, v říjnu pak 1 533 493,50Kč a v měsíci listopadu došlo k poklesu na 622 545,00Kč a v prosinci činilo čerpání dokonce jen 149 919,00Kč. Přitom ještě zdaleka nedošlo k uspokojení všech náhrad za tyto bagatelní exekuce.

**Seskupení položek 5424 – nespotřebované zůstaly rozpočtové výdaje ve výši 10 000,00Kč**

Nedočerpána zůstala rezerva na náhrady mezd v době nemoci, čerpání nelze odhadnout.

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

**k 1.1.2022**

1. **parametr „OI“**

**stav nároků k 1.1.2023 … 44 759,66Kč**

z toho:

nevyčerpané prostředky rozpočtu roku 2022 … 44 759,66Kč

nevyčerpané prostředky rozpočtu roku 2021 … 0,00Kč

Jednalo se o nedočerpané prostředky plánované na nákup notebooků, které nebylo možno z RD MSp v r. 2022 zakoupit. A rezervu na neplánované havarijní opravy VT 10 000,00Kč

Na ostatních položkách se jednalo o nedočerpané drobné rezervy zbylé po úhradách posledních faktur v měsíci prosinci 2022.

1. **parametr „OBKŘ“**

**stav nároků k 1.1.2023 … 111 375,30Kč**

z toho:

nevyčerpané prostředky rozpočtu roku 2022 … 111 375,30Kč

nevyčerpané prostředky rozpočtu roku 2021 … 0,00Kč

Nevyčerpané prostředky činila drobná úspora na jednotlivých položkách a prostředky přidělené až koncem listopadu 2022 odborem bezpečnosti a krizového řízení MSp, které již nebylo možno do konce roku dočerpat.



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

**4.18.1 – Náklady a úspory COVID**

**Náklady**

**Z důvodu epidemické situace COVID 19 došlo v roce 2022 u zdejšího soudu k výdajům pouze na položce:**

**Pol. 5139 – Nákup materiálu j.n. – 892,42Kč**

Z důvodu zajištění vyšší ochrany v době epidemie došlo k nákupu dezinfekčních prostředků a materiálu k zajištění ochrany při testování zaměstnanců antigenními testy.

**Úspory**

V roce 2022 nebyla z důvodu epidemické situace COVID 19 zavedena žádná výrazná omezení, která by se týkala provozu soudu, proto nedošlo k žádným úsporám.

**4.18.2 – Náklady spojené s Ukrajinou**

Okresnímu soudu v Sokolově nevznikly v roce 2022 žádné náklady týkající se dopadů ruské invaze na Ukrajinu na výdaje státního rozpočtu.

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

V roce 2022 nebyly u Okresního soudu v Sokolově použity finanční prostředky na odstranění následků živelních katastrof.

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

**Okresního soudu v Sokolově se netýká.**

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

**Okresního soudu v Sokolově se netýká.**

**4.21 – Výdaje na tuzemské a zahraniční cesty**

**Cestovné (rozpočtová položka 5173)**

****

**Čerpání cestovného činilo celkem 47 545,00Kč**.

Zahrnovalo cestovné tuzemské zaměstnanců a cestovné přísedících. V roce 2022 se zvýšilo oproti roku 2021 o 7 802,00Kč, závisí na počtu a typu služebních cest a počtu náhrad přísedícím. Ke zvýšení došlo především u cestovného zaměstnanců. Důvodem bylo obnovení služebních cest na semináře po epidemii COVID 19.

Cestovné přísedících zůstalo stejné i při nižším počtu proplacených náhrad, a to zejména z důvodu navýšení cen jízdného u přísedících nad 65 let, sleva jízdného se snížila ze 75% na 50%.

**Cestovné zaměstnanců činilo 10 915,00Kč**.

**Cestovné přísedících činilo 36 630,00Kč**.

**Zahraniční cestovné nebylo čerpáno.**

**4.22 – Přehled zálohových plateb**

**Zálohy investičního charakteru**

**U Okresního soudu v Sokolově nedošlo k žádným zálohovým platbám na dodávky a práce investičního charakteru, které nebyly v roce 2022 realizovány.**

**Zálohy neinvestičního charakteru**

K  31.12.2022 nebyly vyúčtovány pouze zálohové platby za služby účet 314, a to zálohy za předplatné a záloha do frankovacího stroje na poštovné hrazené v lednu 2023, a to:

****

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

**Okresního soudu v Sokolově se netýká.**

**5.**

**Úspory**

**U Okresního soudu v Sokolově v roce 2022 nedošlo k úspoře v rámci čerpání rozpočtu celkových výdajů, naopak čerpání rozpočtu vzrostlo o 16 723 854,64Kč.**

**Skutečnost r. 2021 … 98 772 090,14Kč**

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

Důvodem byl nárůst cen energií, materiálu a služeb, zejména poštovného, a nákup 50ks počítačů.

Zavedením stravenek o vyšší hodnotě se zvýšil příspěvek z rozpočtových prostředků na stravenku.

Z důvodu proplácení paušálních částek za bagatelní exekuce se zvedla spotřeba papíru a výdaje za tiskové služby.

Nedošlo ani k úspoře, co se týká spotřeby elektrické energie a vody, neboť v letech 2020 a 2021, v době epidemických opatření a nouzového stavu, byl omezen provoz soudu a tím byla nižší spotřeba elektrické energie a vody. Ze stejného důvodu vzrostla v r. 2022 i spotřeba hygienických potřeb a úklidových prostředků a obnovily se i pracovní cesty, takže stoupla i spotřeba pohonných hmot.

Dalším důvodem nárůstu čerpání byly investiční výdaje za akci „OS Sokolov – 2.vlna elektronizace jednacích síní“ . Investiční výdaje činily 2 177 067,70Kč.

**K úspoře došlo pouze u čerpání za teplo na pol. 5152, a to o 161 GJ** vzhledem k teplejšímu roku a zavedeným úsporným opatřením. Ovšem oproti tomu se zvedla cena za GJ, takže finanční úspora činila pouze **13 256,11Kč.**

**K další úspoře došlo pouze v rámci čerpání pod rozlišovacím znakem C 19, a to ve výši 104 216,63Kč.**

V roce 2021 byly zakoupeny ochranné prostředky v souvislosti s epidemickou situací -

respirátory, obličejové štíty, antigenní testy, hygienické prostředky a byla provedena dezinfekce budovy. V roce 2022 byly zakoupeny pouze hygienické prostředky za 892,42Kč.

**V podseskupení položek došlo k úspoře pouze u podseskupení 542, a to u**

**pol. 5424 – Náhrady mezd v době nemoci ve výši 21 889,00Kč.**

Čerpání však nezávisí na úsporných opatřeních, ale na nemocnosti zaměstnanců a soudců v daném roce.

**V rámci ostatních podseskupení položek nedošlo k žádné úspoře**, došlo k ní pouze na několika položkách a to v minimálních částkách.

Pol. 5132 – Ochranné pomůcky - úspora činila 6.424,54Kč, čerpání závisí na nároku v daném roce dle Směrnice o poskytování ochranných pomůcek zaměstnancům. Nejednalo se tedy o úsporné opatření.

Pol. 5133 – Léky a zdravotnický materiál - úspora činila 76 944,94Kč, okomentováno pod úsporou s RZ C19.

Pol. 5136 – Knihy a obdobné listinné inf…. - úspora činila 2 935,00Kč, závisí na aktuální potřebě nákupu publikací.

Pol. 5163 – Služby peněžních ústavů - úspora činila 8 205,00Kč. Důvodem bylo přesunutí úhrady za povinné pojištění vozidel do r. 2023, neboť nebyla včas uzavřena RD MSp na další období.

Pol. 5167 – Služby školení a vzdělávání - úspora činila 4 286,57Kč. Závisí na uskutečnění povinných školení v daném roce – obsluha výměníku, obsluha defibrilátoru apod.

Pol. 5168 – Zpracování dat a služby související s ICT – úspora činila 36 371,00Kč. V roce 2021 bylo zaplaceno prodloužení záruky na servery na 2 roky.

**6.**

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

**U Okresního soudu v Sokolově nedošlo v roce 2022 k bezúplatnému převodu jiným subjektům než OSS.**

**7.**

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

**U Okresního soudu v Sokolově nedošlo v r. 2022 k žádné takové vysoké zakázce.**

**8.**

**Specifika ostatní**

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

Hodnota dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku ve správě Okresního soudu v Sokolově ke dni 31.12.2022 činila:

1. Dlouhodobý hmotný majetek … 57 258 934,96Kč
2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek … 0,00Kč
3. Software + dlouhodobý nehmotný majetek … 0,00Kč
4. Materiálové zásoby … 793 367,58Kč

**Celkem … 58 052 302,54Kč**

Okresní soud v Sokolově je umístěn ve vlastní budově, jejíž hodnota je 51 294 321,36Kč. Hodnota pozemku náležícího k budově je 226 650,00Kč. Správě majetku, jeho ochraně a údržbě byla věnována náležitá pozornost.

Kromě vlastního majetku užívá zdejší soud i cizí majetek, jehož hodnota činí 1 117 655,09Kč.

Na opravy a údržbu budovy bylo v roce 2022 vynaloženo celkem **472 391,78Kč**, jednalo se o zajištění drobných běžných oprav a údržby, dále pak o opravu klimatizačního systému, opravu vjezdové brány. V rámci údržby došlo k výměně akumulátorů v hlavním záložním zdroji elektrické energie v rozvodně budovy soudu a požární UPS. Byl proveden nátěr vnějších částí oken a rámů v části směrem do dvora budovy soudu a opravě nátěru oken ve 4. NP.

Pozornost byla věnována rovněž vnitřnímu zařízení budovy a kancelářské technice. Na opravu a údržbu majetku (mimo nemovitost) bylo vynaloženo celkem 60 274,29Kč, z toho na opravy a údržbu motorových vozidel 47 924,96Kč a ostatního majetku 12 349,33Kč.

Došlo i k pořízení nového majetku celkem za 3 147 362,49Kč.

Z toho na nákup VT bylo vynaloženo 3 010 844,60Kč, což zahrnovalo i pořízení majetku na základě investiční akce „2. vlna elektronizace jednacích síní“ ve výši 2 177 067,70Kč. Nákup ostatního majetku činil 128 574,19Kč**.** V rámci bezpečnosti byl zakoupen majetek za 7 943,70Kč.

**V roce 2022 nedošlo k technickému zhodnocení.**

**8.2-Přehled autoprovozu**

Okresní soud v Sokolově měl během roku 2022 ve správě **dvě vozidla**. Služební vozidlo ŠKODA OCTAVIA ACTIVE 1,6 – RZ 3K5 6390 a referentské vozidlo ŠKODA FABIA KOMBI AMBIENTE 1,2 – RZ 3K2 7866.

Provoz služebního a částečně referentského vozidla zajišťoval v roce 2022 řidič Josef Vranka, který se rovněž staral o údržbu a drobné opravy.

Dalšími řidiči referentského vozidla byli - pracovnice spisovny Nikola Boušková, domovník - údržbář Richard Petrik a soudce JUD. Vladimír Hovorka.

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

**Přehled o spotřebě za r. 2022**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| vozidlo | ujeté km | spotřeba benzínu/nafty | spotřeba oleje | průměr. spotřeba |  | náklady |
| SPZ |  | litry | litry | skuteč. | norm. | na materiál a údržbu |
| ŠKODA Fabia kombi 3K2 7866 | 4 802 | 321,02 | 4,30 | 6,685 | 6,4 | 39 520,55 |
| ŠKODA Octavia Active 3K5 6390 | 18 265 | 932,55 | 4,60 | 5,106 | 5,0 | 18 332,64 |
| Celkem | 23 067 | 1 253,57 | 8,90 |  |  | 57 853,19 |

**V tabulce je pro přehled uvedena spotřeba benzínu, nafty a oleje, počet ujetých kilometrů, pro přehled i celkový, náklady na materiál a údržbu vozidel vynaložený v roce 2022 a  u  jednotlivých vozidel průměrná skutečná a normovaná spotřeba.**

Na materiál a údržbu byly na služební vozidlo ŠKODA OCTAVIA vynaloženy prostředky na  drobný materiál a doplňky, na nákup 4 ks zimních pneumatik, na servisní prohlídku po roce a  dále pak na výměnu vnitřní kličky u pravých zadních dveří.

Na služební referentské vozidlo ŠKODA FABIA KOMBI prostředky na servisní prohlídku po  roce, STK + měření emisí, rovněž drobný materiál a doplňky, a v rámci opravy došlo k vyčištění brzd a výměně rozvodů, oleje a  filtrů.

U obou vozidel byla provedena sezónní výměna pneumatik.

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

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

**8.3-Inventarizace majetku**

U Okresního soudu v Sokolově byl skutečný stav veškerého majetku a závazků ověřen inventarizacemi provedenými k 31. 12. 2022 ve smyslu § 29 a § 30 zák. č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, Vyhlášky č. 270/2010 Sb., a Instrukce MSp č. j. 326/2013-EO-SP ze dne 15. 1. 2014 o inventarizaci majetku a závazků v platném znění.

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

Z Inventarizační zprávy o provedení inventarizace DM, DDM a OE u Okresního soudu v Sokolově k 31. 12. 2022 0Spr 67/2023 ze dne 10. 1. 2023 vyplývá, že inventarizace majetku byla provedena v termínu a odsouhlasena s účetní evidencí. Byl fyzicky překontrolován všechen majetek, při inventarizaci nebyly zjištěny inventární rozdíly.

Během roku byl vyřazen majetek pro nefunkčnost, technickou zastaralost a opotřebovanost v celkové hodnotě 263 493,45Kč.

Za účelem vrácení majetku byl vyřazen cizí majetek v celkové hodnotě 5,00Kč

V roce 2022 byl tedy vyřazen majetek v celkové hodnotě 263 498,45Kč.

V roce 2022 nedošlo k bezúplatnému převodu majetku.

**9.**

**Výsledky vnitřních a vnějších kontrol**

**Vnitřní kontroly:**

**1/ Krajským soudem v Plzni** byla ve dnech 17.8.2022 až 29.11.2022 provedena veřejnosprávní kontrola hospodaření za období let 2018 a 2020. **K nedostatkům zjištěným provedenou kontrolou byla přijata opatření pro sjednání nápravy a zamezení jejich opakování.**

**Vnější kontroly:**

**V roce 2022 neproběhla u Okresního soudu v Sokolově žádná vnější kontrola.**