Krajský soud v Plzni

Veleslavínova 40, 306 17 Plzeň

Spr 153/2025

**ROZBOR VÝSLEDKŮ ROZPOČTOVÉHO HOSPODAŘENÍ**

*Krajského soudu v Plzni*

*2024*

Za složku předkládá: JUDr. Věra Oravcová, Ph.D.

Sestavil: Bc. Ilona Polanová

OBSAH

[1 Obecné informace 4](#_Toc188962211)

[Závazné ukazatele 4](#_Toc188962212)

[2 Obsah a rozsah průvodní zprávy 5](#_Toc188962213)

[2.1 Zhodnocení plnění rozpočtu 5](#_Toc188962214)

[2.2 Komentář k rozpočtovým opatřením schvalovaným Ministerstvem financí 5](#_Toc188962215)

[3 PŘÍJMY 6](#_Toc188962216)

[3.1 Zhodnocení celkových příjmů 6](#_Toc188962217)

[3.2 Hodnocení příjmů v členění podle rozpočtové skladby 6](#_Toc188962218)

[3.2.1 Daňové příjmy 6](#_Toc188962219)

[3.2.2 Nedaňové příjmy 7](#_Toc188962220)

[3.2.3 Kapitálové příjmy 8](#_Toc188962221)

[3.2.4 Přijaté transfery 9](#_Toc188962222)

[3.2.5 Přehled příjmů v kolkových známkách 9](#_Toc188962223)

[4 VÝDAJE 9](#_Toc188962224)

[4.1 Vyhodnocení výdajů 9](#_Toc188962225)

[4.1.1 Vázání běžných výdajů bez EDS/SMVS 9](#_Toc188962226)

[4.1.2 Mimorozpočtové zdroje 9](#_Toc188962227)

[4.2 Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků 10](#_Toc188962228)

[4.3 Hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládání výdajů 12](#_Toc188962229)

[4.3.1 Hodnocení a porovnání nákladovosti 12](#_Toc188962230)

[4.3.2 Platby a obdobné a související výdaje – podseskupení 504 výdaje za odměny za užití duševního vlastnictví 13](#_Toc188962231)

[4.3.3 Neinvestiční nákupy a související výdaje bez programového financování 13](#_Toc188962232)

[4.3.4 Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu a platby daní 26](#_Toc188962233)

[4.3.5 Neinvestiční transfery obyvatelstvu 27](#_Toc188962234)

[4.3.6 Ostatní neinvestiční výdaje 27](#_Toc188962235)

[4.4 Stravování zaměstnanců 28](#_Toc188962236)

[4.5 Rozlišovací znaky (soudy, státní zastupitelství, malé organizace, aparát MSp) 29](#_Toc188962237)

[4.6 Rozbor IT 33](#_Toc188962238)

[4.7 Rozbor OBKŘ 35](#_Toc188962239)

[4.8 Dávky sociálního zabezpečení (vyplňuje VS ČR) 37](#_Toc188962240)

[4.9 Projekty spolufinancované z EU/FM 37](#_Toc188962241)

[4.10 Hodnocení a vývoj transferů poskytnutých příspěvkovým a podobným organizacím (vyplňuje Aparát) 37](#_Toc188962242)

[4.11 Neinvestiční transfery a související platby do zahraničí (seskupení 55) 37](#_Toc188962243)

[4.12 Čerpání a vývoj transferů poskytnutých neziskovým a podobným organizacím (vyplňuje Aparát MSp) 37](#_Toc188962244)

[4.13 Programové financování 37](#_Toc188962245)

[4.13.1 Hodnocení výdajů programového financování 37](#_Toc188962246)

[4.13.2 Nároky z nespotřebovaných výdajů 38](#_Toc188962247)

[4.13.3 Největší investiční akce (viz Tabulková část – 20. Největší investiční akce) 40](#_Toc188962248)

[4.13.4 Projekty spolufinancované z EU/FM 42](#_Toc188962249)

[4.13.5 Vázání výdajů 42](#_Toc188962250)

[4.13.6 Výdaje s kódem účelu 42](#_Toc188962251)

[4.14 Výdaje na podporu výzkumu, vývoje a inovace (vyplňuje IKSP) 42](#_Toc188962252)

[4.15 Nároky z nespotřebovaných výdajů 42](#_Toc188962253)

[4.16 Mimořádné situace (UKRAJINA, odstraňování následků živelních katastrof a další mimořádné situace) 44](#_Toc188962254)

[4.16.1 Náklady spojené s „Ukrajinou“ 44](#_Toc188962255)

[4.16.2 Prostředky na odstraňování následků živelních katastrof 44](#_Toc188962256)

[4.17 Účelové prostředky na celostátní programy (vyplňuje VS ČR, IKSP, PMS, JA, Aparát MSp) 44](#_Toc188962257)

[4.18 Poskytnuté a přijaté finanční prostředky na zahraniční aktivity 44](#_Toc188962258)

[4.18.1 Prostředky na zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí 44](#_Toc188962259)

[4.19 Výdaje na tuzemské a zahraniční pracovní cesty 44](#_Toc188962260)

[4.20 Přehled zálohových plateb 45](#_Toc188962261)

[4.21 Odškodnění osob a výplata náhrad (vyplňuje Aparát) 45](#_Toc188962262)

[5 Úspory 45](#_Toc188962263)

[6 Bezúplatné převody majetku (bez převodů mezi OSS) 47](#_Toc188962264)

[7 Vyhodnocení výdajů z veřejných zakázek o předpokládané hodnotě nejméně 300 mil. Kč 47](#_Toc188962265)

[8 Specifika a ostatní 47](#_Toc188962266)

[8.1 Rezervní fond 47](#_Toc188962267)

[8.2 Přehled stavu účtu cizích prostředků 47](#_Toc188962268)

[8.3 Přehled o stavu a vývoji FKSP za rok 2024 48](#_Toc188962269)

[8.4 Autoprovoz 48](#_Toc188962270)

[8.5 Správa hmotného a nehmotného majetku 49](#_Toc188962271)

[8.6 Výsledek hospodaření 50](#_Toc188962272)

[8.7 Vnitřní předpisy 50](#_Toc188962273)

[9 Výsledky vnitřních a vnějších kontrol 51](#_Toc188962274)

# 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.

**Závazné ukazatele**

Na základě schválení zákona o státním rozpočtu ze dne 10. 03. 2022 zák. č. 57/2022 Sb. byly nastaveny v systému státní pokladny souhrnné závazné ukazatele státního rozpočtu pro jednolité organizační složky, včetně průřezových a specifických ukazatelů příjmů a výdajů.

**Přehled rozepsaných závazných ukazatelů státního rozpočtu pro rok 2022:**

**Souhrnné ukazatele:**

Příjmy celkem

Výdaje celkem

**Specifické ukazatele – příjmy:**

Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem

v tom

* ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery
* příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky

**Specifické ukazatele – výdaje:**

Výdaje justiční část

v tom

* platy soudců
* ostatní výdaje justiční části

**Průřezové ukazatele:**

* platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci
* povinné pojistné placené zaměstnavatelem
* převod fondu kulturních a sociálních potřeb
* platy zaměstnanců v pracovním poměru
* výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu EU bez SZP

v tom

* + - ze státního rozpočtu
    - podíl rozpočtu EU
* Výdaje EDS/SMVS

# Obsah a rozsah průvodní zprávy

## Zhodnocení plnění rozpočtu

Poslanecká sněmovna Parlamentu České republiky schválila svým usnesením ze dne 29.11.2023 zákon o státním rozpočtu České republiky na rok 2024 zák. č. 433/2023 Sb. V souladu s tímto zákonem byly pro Krajský soud v Plzni stanoveny příjmy v objemu 13 830 000,00 Kč a výdaje v objemu 418 612 290,00 Kč viz Tabulková část – list 1. Zhodnocení plnění rozpočtu.

Při hospodaření s přidělenými finančními prostředky bylo postupováno v souladu se zák. č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla) v platném znění.

Upravený rozpočet celkových příjmů ve výši 13 830 000,00 Kč byl k 31. 12. 2024 splněn na 280,40 %. Celkové plnění činilo 38 779 442,54 Kč.

Čerpání běžných výdajů celkem dosáhlo k 31. 12. 2024 částky 401 139 330,45 Kč, tj. 97,27 % upraveného rozpočtu a 94,75 % konečného rozpočtu. V průběhu roku došlo k zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů do rozpočtu roku 2024 ve výši 16 278 989,52 Kč. K 31. 12. 2024 zůstaly nevyčerpány výdaje v částce 22 214 330,83 Kč, tj. 5,25 % konečného rozpočtu.

V roce 2024 byly Krajskému soudu v Plzni schváleným rozpočtem přiděleny kapitálové výdaje ve výši 1 100 000,00 Kč. Jejich rozpočet byl upraven rozpočtovými opatřeními z pozice Ministerstva spravedlnosti ČR na konečnou výši 10 923 692,16 Kč. Čerpání kapitálových výdajů dosáhlo k 31. 12. 2024 částky 7 521 745,95 Kč, tzn. k tomuto datu zůstaly nevyčerpány výdaje ve výši 3 401 946,21 Kč, tj. 31,14 % konečného rozpočtu.

Stanovené ukazatele byly v průběhu roku dodrženy, resp. byly překračovány v souladu s ust. § 47 odst. 2 zák. č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech ve znění pozdějších předpisů. Do výdajů při dodržení účelovosti bylo zapojeno z nároků z nespotřebovaných výdajů celkem 23 949 464,91 Kč.

"Vývoj plnění příjmů a výdajů od roku 2020 do roku 2024“



## Komentář k rozpočtovým opatřením schvalovaným Ministerstvem financí

V roce 2024 nebylo provedeno žádné rozpočtové opatření schvalované na Ministerstvu financí.

# PŘÍJMY

## Zhodnocení celkových příjmů

Krajskému soudu v Plzni byl pro rok 2024 stanoven rozpočet celkových příjmů v celkové výši 13 830 000,00 Kč.

Rozpočtové příjmy dosáhly za rok 2024 částky 38 779 442,54 Kč, tzn., že byl upravený rozpočet splněn na 280,40 %, viz Tabulková část – list 2. Přehled plnění příjmů. Podrobnější rozbor příjmů je uveden v bodu 3.2. Hodnocení příjmů v členění podle rozpočtové skladby.

"Čtvrtletní srovnání příjmů roku 2024 s rokem 2023



Oproti roku 2023 došlo ke zvýšení plnění příjmů u všech druhů příjmů.

## Hodnocení příjmů v členění podle rozpočtové skladby

*Hodnotí se příjmy v členění podle rozpočtové skladby s uvedením konkrétní věcné náplně těchto příjmů a se zdůvodněním odchylky skutečného plnění od rozpočtu.[[1]](#footnote-1)*

### Daňové příjmy

* porovnání plnění soudních poplatků za poslední 3 roky – **Tabulková část – list 2. Přehled o plnění příjmů**,

"Plnění soudních poplatků za roky 2022-2024“

Plnění soudních poplatků v roce 2024 dosáhlo částky 17 750 131,82 Kč, došlo tedy oproti roku 2023, kdy plnění dosáhlo částky 15 942 081,23, ke zvýšení o 11,34 %, tedy o částku 1 808 050,59 Kč. Plnění příjmů ze soudních poplatků se od propadu v roce 2022 pozvolna zvyšuje. V roce 2024 bylo vybráno 7 904 soudních poplatků v celkové částce 20 187 816,70 Kč oproti roku 2023, kdy bylo vybráno 5 854 soudních poplatků v celkové výši 18 646 407,97 Kč. Průměrně tedy byl v roce 2024 vybrán soudní poplatek v částce 2 554,13 Kč. Nejvyšší soudní poplatek činil 668 621,00 Kč. V roce 2024 byly vráceny soudní poplatky v počtu 342 ks v částce 2 438 022,20 Kč, v průměru tedy 7 128,72 Kč na jeden vrácený soudní poplatek. V roce 2023 bylo vráceno na soudních poplatcích obdobné množství tedy 328 ks v částce 2 704 326,74 Kč, tedy v průměru 8 244,90 Kč na jeden soudní poplatek. Nejvyšší vrácený soudní poplatek činil v roce 2024 částku 394 200,00 Kč, v roce 2023 pak částku 240 864,00 Kč.

### Nedaňové příjmy

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

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

V porovnání s rokem 2023, kdy činily příjmy tř. 2 částku 9 304 384,77 Kč, se tyto v roce 2024 zvýšily o 11 492 548,49 Kč, tj. o 123,52 %. Plnění příjmů tř. 2 dosáhlo částky 20 796 933,26 Kč. Zvýšení plnění příjmů bylo způsobeno zejména vyšším výběrem splátek peněžitých trestů, viz komentář níže.

Na položce ostatní v Tabulkové části – list 3. Nedaňové příjmy jsou evidovány příjmy položek 2111, 2132, 2329.

V roce 2024 nedošlo k poklesu příjmů třídy 2 v souvislosti s předáváním pohledávek na Celní správu.

Příjmy z podseskupení položek 211 tvořily v roce 2024 pouze úhrady za poskytnutí informací. Snížení příjmů z částky 31 480,00 Kč v roce 2023 na částku 5 126,00 Kč bylo způsobeno zrušením prodeje kolkových známek v pokladnách Krajského soudu v Plzni dle zákona č. 349/2023 Sb., Zákon, kterým se mění některé zákony v souvislosti s konsolidací veřejných rozpočtů.

Příjmy z podseskupení položek 213 tvořily v roce 2024 zejména příjmy z pronájmu plochy pod nápojový automat (18 699,00 Kč), dále příjem z pronájmu při natáčení filmu „ROK VDOVY“ (10 997,00 Kč) a dále nájemné z nově uzavřené smlouvy na Pronájem plochy pro reklamní účely na par. 527/112 Karlovy Vary. V roce 2024 dosáhly tyto příjmy částky 31 896,00 Kč. V roce 2023, kdy příjmy tvořily pouze příjmy z pronájmu plochy pod nápojový automat, dosáhly částky 9 954,00 Kč.

Plnění příjmů na podseskupení 221 se v roce 2024 zvýšilo na částku 13 818 102,97 Kč. V roce 2023 tvořily příjmy tohoto podseskupení částku 3 078 733,97 Kč. V roce 2024 představovaly podstatnou část této položky příjmy z peněžitých trestů, a to 9 325 751,40 Kč. Jednalo se zejména o 2 peněžité tresty ve výši 3 054 100,00 Kč a 1 435 342,00 Kč. Dále bylo v roce 2024 vybráno 11 peněžitých trestů v rozmezí 100 000,00 Kč až 1 000 000,00 Kč. Průměrná výše peněžitého trestu včetně započtených splátek činila v roce 2024 83 265,64 Kč. V roce 2023 vybral Krajský soud v Plzni pouze dva vyšší peněžité tresty v částkách 1 500 000,00 Kč a 788 600,00 Kč.

Příjmy z pokut ze soudního řízení se oproti roku 2024 zvýšily o částku 4 400 675,39 Kč, tj. o 2 719,37 % z částky 161 826,75 Kč na částku 4 492 351,57 Kč. V roce 2023 se jednalo o částku 219 221,89 Kč. V roce 2024 byla vybrána 1 pokuta ze soudního řízení v částce 4 038 000,00 Kč a 1 pokuta v částce 213 000,00 Kč. Ostatní pokuty nepřesáhly 50 000,00 Kč.

Příjmy z podseskupení položek 232 znázorňuje následující tabulka.

"Příjmy rozpočtové položky 2324 dle rozlišovacích znaků“



Ostatní náhrady na pol. 2324 jsou tvořeny přeplatky pohledávek, dobropisy k výdajům z předešlých let, vyúčtováním množstevní slevy České pošty za rok 2023, náhradami za ztracené poštovní zásilky z roku 2023, atd.

"Přehled plnění příjmů na nákladech trestního řízení a stavy nedoplatků k 31. 12. za roky 2022-2024"



Evidované nedoplatky na nákladech trestního řízení k 31. 12. 2024 (8 770 900,00 Kč), jsou oproti stavu k 31. 12. 2023 (9 708 390,00 Kč) nižší o 937 490,00 Kč. Oproti roku 2023 bylo vymoženo o 761 000,00 Kč více. Ke snížení nedoplatků došlo dále odpisem pohledávek, kdy v roce 2023 byly odepsány pohledávky pouze ve výši 643 730,00 Kč. V roce 2024 došlo k odpisu pohledávek ve výši 1 258 700,00 Kč. Aktivní pohledávky byly odepsány ve výši 12 800,00 Kč pro nedobytnost, 33 150,00 Kč z důvodu prekluze a dále byly odepsány pohledávky ve výši 1 212 750,00 Kč, které byly předány na Celní správu.

"Přehled plnění příjmů u za ustanovené advokáty a stavy nedoplatků k 31. 12. za roky 2022-2024"



Platby na náhradách za ustanovené advokáty dosáhly v roce 2024 částky 4 605 350,00 Kč, tj. o 781 210,00 Kč více než v roce 2022 (nárůst plateb o 20,43 %). Dále došlo ke snížení nedoplatků tohoto druhu pohledávek o 9 418 220,00 Kč. Celkové kumulované nedoplatky k 31. 12. 2024 činily 80 504 140,00 Kč. Ke snížení nedoplatků k 31. 12. 2024 došlo zejména vyšší mírou odpisů v roce 2024, kdy byly odepsány aktivní pohledávky v částce 15 102 290,00 Kč. V roce 2023 se jednalo u aktivních pohledávek o částku 11 149 450,00 Kč. Aktivní pohledávky byly odepsány v částce 451 730,00 Kč pro nedobytnost, v částce 144 490,00 Kč z důvodu prekluze a v částce 15 102 290,00 Kč z důvodu předání pohledávek na Celní správu.

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

"Vymožitelnost pohledávek trestního řízení“



Z celkových pohledávek byla odepsána pro převod na Celní správu částka ve výši 19 431 708,76 Kč u aktivních pohledávek. Na výše uvedeném se podílely zejména odpisy z náhrad za ustanovené advokáty a za náklady trestního řízení, jak již bylo výše uvedeno a dále také odpisy soudních poplatků ve výši 1 879 040,00 Kč. U pasivních pohledávek se jednalo o částku 2 580 608,27,00 Kč.

### Kapitálové příjmy

Krajský soud v Plzni nevybral v roce 2024 žádné kapitálové příjmy.

### Přijaté transfery

"Přehled plnění příjmů třídy 4"



Příjem tvořily na rozpočtové položce 4132 – Převody z ostatních vlastních fondů nevyčerpané prostředky na platy za měsíc prosinec 2023, které byly v prosinci 2023 převedeny zálohově na depozitní účet.

V roce 2023 tvořila příjem ve výši 2 829 473,00 Kč na položce 4233 – Investiční transfery přijaté od Evropské unie dotace za akci EDS/SMVS Elektronizace jednacích síní – „UŠI“ ev. č. akce 136V011001226, EU 214, zdroj 1517011, zrealizovanou v roce 2021.

### Přehled příjmů v kolkových známkách

Kromě výše uvedených daňových příjmů evidovaných na zvláštních příjmových účtech byly dosaženy pro státní rozpočet ještě další příjmy u soudních poplatků hrazených kolkovými známkami. Tyto příjmy státního rozpočtu činily v roce 2024 celkem 809 370,00 Kč.

Krajský soud v Plzni odvedl v roce 2024 do státního rozpočtu ČR celkové příjmy ve výši 39 588 812,54 Kč.

# VÝDAJE

## Vyhodnocení výdajů

V průběhu roku 2024 byl schválený rozpočet výdajů ve výši 418 612 290,00 Kč upraven rozpočtovými opatřeními nadřízeného orgánu, tj. Ministerstva spravedlnosti ČR a rozpočtovými opatřeními z pozice meziúrovně na konečnou výši 434 277 353,44 Kč.

Oproti roku 2023 došlo v roce 2024 ke snížení celkových výdajů. Ke snížení výdajů došlo na všech ukazatelích, výjimku tvořily kapitálové výdaje, kde došlo ke zvýšení čerpání o 33,27 %. Výdaje poklesly i na mandatorních výdajích, které tvoří hlavní část ostatních věcných výdajů, a to o 11,89 %.

Detailnější rozbor viz **Tabulková část – list 4. Vyhodnocení výdajů a list 5. Běžné výdaje**.

### Vázání běžných výdajů bez EDS/SMVS

Krajský soud v Plzni zavázal dle § 25a zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých zákonů (rozpočtová pravidla) na platech zaměstnanců, povinných odvodech na sociální a zdravotní pojištění a FKSP celkovou částku ve výši 5 314 390,00 Kč. Podrobný rozpis viz**Tabulková část** **– list 6. Vázání běžných výdajů.**

### Mimorozpočtové zdroje

Krajský soud v Plzni nezapojil v roce 2024 žádné mimorozpočtové zdroje (zdroje 3100000 a 2100000) viz **Tabulková část – list 7. Mimorozpočtové zdroje.**

## Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků

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

*Za Krajský soud v Plzni jsou uvedeny schválené a upravené závazné objemy prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci a počty zaměstnanců ve vazbě na schválený rozpočet a rozpočet po změnách (změny schválené Ministerstvem financí).[[2]](#footnote-2)*

Závazné objemy prostředků na platy a OPPP jsou uvedeny v Tabulkové **části – list 8. Prostředky na platy a OPPP.**

Ve sloupci "rozpočet po změnách" je uveden limit mzdových nákladů včetně úprav schválených Ministerstvem financí a ostatní údaje (tj. prostředky na platy, ostatní osobní náklady a počty zaměstnanců) po změnách provedených případně zřizovatelem. Povolené překročení nelze vykazovat jako změnu závazného objemu nebo limitu, proto je uvedeno v komentáři.

Dle zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů a další související zákony, s účinností od 01. 01. 2021 byla v § 25a stanovena povinnost pro organizační složky státu vázat prostředky státního rozpočtu na služební příjmy, služební platy nebo platy včetně pojistného na sociální zabezpečení, pojistného na veřejné zdravotní pojištění a přídělu do fondu kulturních a sociálních potřeb, které odpovídají volným místům zaměstnanců odměňovaných podle zákoníku práce. Krajský soud v Plzni zavázal za neobsazená místa níže uvedené prostředky státního rozpočtu:

"Vázání za neobsazená místa dle jednotlivých čtvrtletí roku 2024“



Na platech zaměstnanců byla za rok 2024 zavázána částka 3 971 890,00 Kč, na povinných odvodech a FKSP pak částka 1 382 218,00 Kč. Výše vázání byla ovlivněna především postupným obsazováním míst justičních kandidátů. V roce 2024 bylo vázáno za 5 resp. 4 místa justičních kandidátů částka 1 461 420,00 Kč. Ostatní vázání proběhlo v souladu s personálním plánem a potřebným počtem pracovních míst.

Rozhodnutím MSp č. j. MSP-22/2024-EO-BV/1 ze dne 15. 02. 2024 bylo povoleno překročení závazného objemu prostředků:

* na platy soudců na vrub nespotřebovaných profilujících výdajů ve výši 3 002 775,00 Kč.

Dále bylo povoleno překročení závazného objemu prostředků pokynem ze dne 02. 02. 2024:

* na ONN na vrub nespotřebovaných profilujících výdajů ve výši 228 782,00 Kč.

Převod do NNV roku 2024:

* prostředky na platy zaměstnanců byly v roce 2024 vyčerpány v plné výši 97 701 084,00 Kč – převod do NNV 0,00 Kč
* na platech soudců zůstala na konci roku nevyčerpána částka 3 250 950,00 Kč,
* na ostatních platbách za provedenou práci jinde nezařazených a ostatních osobních výdajích zůstala nevyčerpána částka 163 275,00 Kč,
* celkem tedy nebyla na položkách 5011, 5021, 5022, 5024 a 5029 oproti konečnému rozpočtu vyčerpána částka 3 414 225,00 Kč, tj. 1,29 % konečného rozpočtu.

"Nenárokové složky platu (odměny) za roky 2020 až 2024“



Od roku 2024 se náhrady mezd v době nemoci účtují na místo na RP 5424 – Náhrady mezd a příspěvky v době nemoci nebo karantény na RP 5011 – Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech, resp. na RP 5022 – Platy představitelů státní moci a některých orgánů. Na RP 5011 bylo na náhradách v době nemoci vyčerpáno 1 125 765,00 Kč na RP 5022 bylo vyčerpáno 62 992,00. V roce 2023 bylo na náhradách mezd v době nemoci u zaměstnanců vyčerpáno 1 268 065,00 Kč, u soudců výdaje činily 48 464,00 Kč.

Rozpočet ostatních osobních nákladů (pol. 5021, 5024, 5029) byl schválen ve výši 282 920,00 Kč a v průběhu roku nebyl z pozice meziúrovně ani kapitoly upravován. Porovnáním skutečných výdajů ve výši 348 427,00 Kč s upraveným rozpočtem ve výši 282 920,00 Kč došlo k čerpání tohoto závazného ukazatele na 123,15 %. Ze skutečnosti roku 2024 bylo čerpáno z OON v přímé souvislosti s rozhodovací činností Krajského soudu v Plzni celkem 196 955,00 Kč, tj. 43, 47 % celkových výdajů OON. Jednalo se o paušální náhrady přísedících 147 550,00 Kč a náhrady ušlého výdělku přísedících 49 405,00 Kč. Vývoj těchto nákladů závisí na četnosti a charakteru projednávaných věcí. Zbývající čerpání tvořily odměny za práce dle uzavřených dohod ve výši 43 200,00 Kč a odstupné za výpověď danou z organizačních důvodů ve výši 108 272,00 Kč.

Celkový upravený rozpočet na seskupení pol. 503 – Povinné pojistné placené zaměstnavatelem činil 89 856 186,00 Kč. Konečný rozpočet byl pak upraven na konečnou výši 93 013 686,00 Kč, tzn., že plnění ke konečnému rozpočtu dosáhlo 96,41 %. K 31. 12. 2024 zůstala nevyčerpána částka 9 448 064,00 Kč, tj. 10,16 % konečného rozpočtu.

Výdaje v podseskupení položek 503 – Povinné pojistné placené zaměstnavatelem představují odvody na povinné pojistné na zdravotní pojištění (9 %) a na povinné pojistné na sociální zabezpečení (24,8 %), vč. příspěvku na politiku zaměstnanosti a jsou závislé na čerpání mzdových prostředků.

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

1. **Rozbor zaměstnanosti**

Krajskému soudu v Plzni byl pokynem č. j. Spr 350/2023 ze dne 22. 12. 2023 stanoven plánovaný počet soudců v počtu 74 osob. Počet zaměstnanců byl pro rok 2023 stanoven v počtu 215 osob.

Jak je zřejmé z **Tabulkové části** **list 9. Průměrné platy a list 10. Stavy zaměstnanců** nebyly výše uvedené stavy plněny, a to zejména počty zaměstnanců, když jak již bylo výše uvedeno, nebyly obsazeny všechny pozice justičních kandidátů. Obsazenost pracovních míst byla řízena dle personálního plánu a potřebného počtu pracovních míst. Průměrná neobsazeno v roce 2024 dosáhla 19,92 přepočtených pracovních míst.

## Hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládání výdajů

### Hodnocení a porovnání nákladovosti

"Propočet nákladů na 1 zaměstnance podle jednotlivých seskupení položek“



Za rok 2024 činily celkové náklady na 1 zaměstnance částku 108 517,56 Kč. Ve srovnání s rokem 2023, kdy dosáhly částky 90 850,08 Kč, se náklady na jednoho zaměstnance zvýšily meziročně o 17 667,48 Kč. Zvýšení výdajů bylo způsobeno zejména zvýšením příspěvku z rozpočtu na stravování zaměstnanců a dále nárůstem cen energií a nákupem kancelářského vybavení včetně vybavení v rámci investiční akce ev. č. 036V01800 0034 – KS Plzeň – modernizace konferenčních prostor.

Oproti roku 2023 vzrostly nejvíce náklady na zaměstnance v podsesk. pol. 516 – nákup služeb. V roce 2024 činily náklady na 1 zaměstnance 43 882,41 Kč, tedy o 7 168,93 Kč více než v roce 2023 (36 713,48 Kč). Na nákup ostatních služeb pol. 5169 byly vynaloženy náklady v celkové částce 5 359 274,63 Kč (v roce 2023 to bylo 4 252 754,52 Kč), tzn. náklad 20 955,13 Kč na jednoho zaměstnance. V roce 2023 bylo na opravu a údržbu budov Krajského soudu v Plzni vydáno 1 727 999,49 Kč (v roce 2022 334 947,85 Kč). Na stravování zaměstnanců bylo v roce 2024 vynaloženo 4 315 788,45 Kč. V roce 2023 se jednalo o částku 3 438 589,30. Zvýšení bylo způsobeno navýšením příspěvku na stravování z rozpočtu soudu z částky 66,55 na částku 80,55 Kč. Ke zvýšení nákladů došlo také na RP 5161 – Poštovní služby. V roce 2023 činily náklady na 1 zaměstnance částku 10 202,78 Kč. V roce 2024 to již bylo 11 622,39 Kč. Nárůst čerpání byl způsoben vyšším zůstatkem na frankovacím stroji v lednu 2023. V roce 2023 bylo nakreditováno do frankovacího stroje méně prostředků (2 750 000,00 Kč) než v roce 2024 (2 950 000,00 Kč).

K výraznému nárůstu došlo dále na podsesk. pol. 515 – nákup vody, paliv a energie. Náklady na 1 zaměstnance činily v roce 2023 částku 13 381,34 Kč. V roce 2024 to bylo již 17 769,63 Kč. Ke zvýšení došlo u všech typů energií, které je více rozebráno v kapitole 4.3.3.3 Podseskupení 515 – Nákup vody, paliv a energie.

Ke zvýšení došlo dále u podsesk. 513 – Nákup materiálu. Náklad na 1 zaměstnance činil v roce 2023 10 268,33 Kč, v roce 2024 to bylo 14 482,15 Kč. Zvýšení nákladů je způsobeno zejména nákupem interiérového vybavení, které souviselo s investiční akcí ev. č. 036V01800 0034 – KS Plzeň – modernizace konferenčních prostor a pravidelnou obměnou nábytku v několika kancelářích.

K mírnému snížení nákladů došlo naopak na podsesk. 517 – ostatní nákupy. Náklad na 1 zaměstnance v roce 2023 činil 9 064,27 Kč, v roce 2024 to bylo 8 766,73 Kč. Na poklesu se podílela zejména RP 5171 – Opravy a udržování, kdy v roce 2023 byla na této položce čerpána částka 1 948 531,77 Kč, v roce 2024 to bylo 1 777 939,66 Kč. Snížilo se i čerpání na RP 5175 – Pohoštění. V nákladech tohoto podseskupení se však jedná o zanedbatelnou položku.

"Vývoj celkových nákladů na 1 zaměstnance za roky 2022 a 2024“



### Platby a obdobné a související výdaje – podseskupení 504 výdaje za odměny za užití duševního vlastnictví

Schválený rozpočet pro rok 2024 byl u podseskupení 504 nastaven ve výši 156 000,00 Kč. V průběhu roku byl upravený rozpočet po vzniku potřeb upraven na částku 706 000,00 Kč. U tohoto podseskupení nedošlo k zapojení NNV. Čerpáno bylo pouze na rozpočtové položce 5042 – Odměny za užití počítačových programů, oprávnění k užívání aplikace MONITORA, Online průvodce insolvenčním řízením, update stávající licence AuditPro (nákup licencí na rok 2024), licence DAUČ Master, Licence NETBACKUP IT ANALYTICS PROTECTION WIN/LX 1 TB ONPREMISE STANDARD SUBCRIPTION + ESSENTIAL MAINTENANCE LICENSE INITIAL 12MO GOV. Dále byla v lednu zakoupena k užívání systému BECK ONLINE licence na rok 2024. Tato byla dále nakoupena na další 2 roky v prosinci 2024.

"Přehled podseskupení 504“



### Neinvestiční nákupy a související výdaje bez programového financování

Pro rok 2024 byl schválen rozpočet výdajů na neinvestiční nákupy bez programového financování pro Krajský soud v Plzni ve výši 46 859 006,00 Kč. V průběhu roku byl upravován rozpočtovými opatřeními Ministerstva spravedlnosti i z pozice meziúrovně na konečnou výši 60 731 107,52 Kč. Celkové čerpání těchto výdajů činilo za hodnocený rok 51 507 902,95 Kč.

"Vývoj čerpání výdajů na neinvestiční nákupy bez programového financování za r. 2022 až 2024“



Do výdajů byly v roce 2024 zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v objemu 8 517 382,52 Kč. Konečný rozpočet na neinvestiční nákupy pro rok 2024 tedy dosáhl částky 60 731 107,52 Kč. Skutečné čerpání ke konečnému rozpočtu činí 84,81 %.

"Celkový přehled plnění rozpočtu neinvestičních nákupů bez programového financování podle jednotlivých podseskupení položek v roce 2024“



V roce 2024 bylo skutečně vynaloženo na neinvestiční nákupy bez programového financování celkem 51 507 902,95 Kč, tj. o 1 498 769,91 Kč méně než v r. 2023 (53 006 671,86 Kč). Prostředky byly čerpány na zajištění nezbytných podmínek pro plynulý a bezporuchový chod Krajského soudu v Plzni. Došlo ke snížení čerpání u mandatorních výdajů, kdy se tyto z částky 28 576 661,85 Kč v roce 2023 snížily na 25 177 968,57 Kč. Ke snížení čerpání došlo zejména u plateb na odměny a hotové výdaje likvidátorům, kdy v roce 2023 bylo na tento druh mandatorních výdajů čerpáno 8 564 309,09, v roce 2024 to bylo jen 3 682 956,43 Kč. Uvedené bylo způsobeno zpracováním velkého množství nedodělků z minulých let v roce 2023. Naopak k navýšení došlo u podseskupení 515 – Nákup vody, paliv a energie, což je rozebráno u jednotlivých podseskupení níže.

#### Podseskupení položek 512 - Výdaje na některé úpravy hmotných věcí a pořízení některých práv k hmotným věcem

"Přehled podseskupení 512“



Do finančních prostředků v tomto podseskupení položek patří výdaj na podlimitní věcná břemena a na podlimitní technické zhodnocení dlouhodobého hmotného (i drobného) majetku. Do roku 2017 se toto technické zhodnocení účtovalo na rozpočtovou položku 5137 – Drobný hmotný dlouhodobý majetek. V roce 2024 na rozpočtové položce 5123 krajský soud uhradil finanční prostředky pouze za záclony do dvou kanceláří v budově Krajského soudu v Plzni, Veleslavínova ulice.

#### Podseskupení 513 – Nákup materiálu

"Přehled podseskupení 513“



Finanční prostředky v tomto podseskupení položek zajišťují materiálové potřeby pro bezporuchový chod organizace. Ve srovnání s rokem 2023 došlo k navýšení těchto nákladů o 166 118,55 Kč, tj. o 5,95 %. V roce 2024 byly oproti roku 2023 nakoupeny ochranné pracovní pomůcky v celkové částce 62 935,88 Kč. V roce 2023 nebyly ochranné pracovní pomůcky nakupovány. V roce 2024 bylo dále nakoupeno větší množství drobného hmotného majetku, jednalo se zejména o pravidelnou obnovu kancelářského nábytku. V roce 2024 byl naopak nakoupen spotřební materiál do tiskáren (tonery, obrazové válce) a další IT materiál v menším objemu v celkové částce 497 753,31 Kč, v roce 2023 to bylo za 752 901,15 Kč. Největší položkou z tohoto podseskupení tvoří nákup materiálu (viz níže).

"Přehled čerpání jednotlivých položek – podseskupení 513 v letech 2022-2024“

****

Podstatnou část výdajů podseskupení 513 činí náklady na pořízení kancelářského a všeobecného materiálu. Tyto se snížily oproti roku 2023 o 265 984,51 Kč, tedy o 11,04 %. V roce 2024 byly nakoupeny tonery a spotřební materiál do tiskáren v částce 371 923,27 Kč., v roce 2023 byl oproti tomu nakoupeny tonery a spotřební materiál do tiskáren v částce 628 022,69 Kč, tedy o 40,79 % méně než v roce 2023. Kancelářský papír byl v obou letech nakupován z Rámcové dohody MSp. Krajský soud v Plzni dále podepsal Rámcovou smlouvu na nákup dodejkových obálek pro OSS v jeho působnosti na roky 2023 a 2024. V roce 2023 nakoupil Krajský soud v Plzni obálky v celkové částce 358 090,00 Kč. V roce 2024 i s ohledem na stav zásob této komodity byly obálky nakoupeny pouze v částce 98 240,00 Kč. Ostatní kancelářský materiál byl v obou letech nakoupen ve srovnatelném objemu.

"Stav materiálových zásob 2023 a 2024“



Stav materiálových zásob k 31. 12. 2024 se snížil oproti roku 2023 o 41 458,80 Kč, tj. o 1,51 %. Množství skladových zásob kancelářského materiálu, vč. materiálu na výpočetní techniku, a ostatního materiálu v hodnotě 2 696 698,79 Kč odpovídá potřebám soudu. Hodnota stavu hygienického vybavení k 31. 12. 2024 činila 165 569,13 Kč a stav skladu COVID 127 444,24 Kč. Hodnota stavu zásob PHM pak činí 11 389,00 Kč. S ohledem na stav zásob k 31. 12. 2023 bylo v roce 2024 nakoupeno méně tonerů a spotřebního materiálu do tiskáren. Zvýšil se naopak stav zásob PHM.

Čerpání výdajů v podseskupení položek 513 - Nákup materiálu ovlivnily i náklady na položce Drobný hmotný dlouhodobý majetek. Výdaje na DHDM dosáhly v roce 2024 částky 687 517,01 Kč.

Z této částky připadá na nákup související s ICT 172 079,74 Kč. Jednalo se zejména o nákup 4 ks notebooků s příslušenstvím, 3 ks mobilních telefonů s příslušenstvím, 8 ks tiskáren, ethernetového teploměru s vlhkoměrem, 2 ks televizí a záložního zdroje UPS. V roce 2024 byl dále hrazen DHDM související s OBKŘ, a to ohnivzdorná skříň a skartovačka pro bezpečnost. Na nákup ostatního drobného dlouhodobého majetku bylo použito 475 397,47 Kč. Prostředky byly vynaloženy zejména na pravidelnou obměnu kancelářského nábytku ve čtyřech kancelářích. Dále byl nakoupen další drobný majetek pro údržbu jako akumulátorová příklepová vrtačka či invertorová svářečka.

Od roku 2022 jsou na rozpočtovou položku 5133 – Léky a zdravotnický materiál účtovány výdaje na nákup zdravotnických prostředků, které mají povahu materiálu. Čerpání na této položce dosáhlo v roce 2024 částky 6 261,00 Kč. Krajský soud v Plzni z této položky doplnil lékárničky v kancelářích.

Výdaje tohoto podseskupení položek ovlivňují také výdaje na pol. 5136 – Knihy a učební pomůcky, které činily v roce 2024 částku 58 094,00 Kč, tj. o 32 024,00 Kč méně než v roce předchozím. S ohledem na dostupnost cen předplatného některých časopisů, budou tyto pořízeny až začátkem roku 2025.

V podseskupení 513 jsou dále účtovány na rozpočtovou položku 5132 – Ochranné pomůcky. V roce 2023 nebyly nakoupeny žádné ochranné pracovní pomůcky pro uklízečky, údržbáře ani řidiče. V roce 2024 byly nakoupeny ochranné pracovní pomůcky v částce 62 935,88 Kč. Jednalo se o pravidelnou obměnu a nákup pro nově nastupující zaměstnance.

#### Podseskupení 515 – Nákup vody, paliv a energie

"Přehled podseskupení 515“



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

"Přehled čerpání jednotlivých položek – podseskupení 515 v letech 2022-2024“

****

Ve srovnání s rokem předchozím, došlo k výraznému nárůstu nákladů, a to o 905 125,08 Kč, což představuje zvýšení o 24,87 %. Čerpání těchto prostředky se téměř vrátilo na úroveň roku 2022, kdy čerpání ovlivnil především přechod u budovy Veleslavínova k dodavateli poslední instance po krachu původního dodavatele a následnému vysoutěžení ceny ze strany MSp ve výrazně vyšších cenách. Cena za elektrickou energii v této budově v hladině vysokého napětí se poté v letech 2023 a 2024 snížila a stabilizovala. Od října 2022 do konce roku 2023 byly odpuštěny poplatky za podporu elektrické energie z podporovaných zdrojů energie tzv. OZE. K nárůstu však v roce 2024 došlo na ostatních komoditách, zejména na plynu a elektrické energii v budově sady 5. května 11, když pro roky 2022 a 2023 byly ceny vysoutěženy ještě v roce 2021 před začátkem energetické krize. Vysoutěžením cen v roce 2023 došlo ke skokovému nárůstu cen těchto komodit. Porovnání cen je uvedeno v níže uvedených tabulkách. K nárůstu cen došlo také na cenách tepla a studené vody. U dodávky tepla a studené vody dále došlo dle novely zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty v platném znění ke zvýšení DPH z 10 % na 12 %. Jak je z výše uvedeného patrné, finanční vyjádření spotřeby elektrické energie, vody, plynu, tepla i pohonných hmot a maziv v korunách je ovlivňováno cenovými vlivy v jednotlivých letech.

U nákladů na studenou vodu došlo ke změně sazby DPH z 10 % na 12 % a dále došlo ke zdražování cen vodného a stočného viz tabulka níže. Spotřeba studené vody v m3 je srovnatelná s rokem 2023.

"Ceny vodného a stočného za m3 s DPH pro budovy KS v Plzni 2021-2024“

****

Náklady na nákup plynu a elektrické energie jsou výsledkem nastavené strategie Ministerstva spravedlnosti, kdy uvedené komodity jsou nakupovány centrálně prostřednictvím Komoditní burzy v Kladně. Ceny elektrické energie a plynu pro budovy Krajského soudu v Plzni byly vysoutěženy na období 01. 01. 2024 – 31. 12. 2024.

U elektrické energie budovy Krajského soudu v Plzni, Veleslavínova 40 došlo v lednu 2022 k ukončení dodávek vysoutěženého dodavatele Lumius, spol. s r.o. a k přechodu na DPI (dodavatele poslední instance). Dále byl v únoru 2022 vysoutěžen Ministerstvem spravedlnosti nový dodavatel Slovenské elektrárne Česká republika, s.r.o. Ceny elektrické energie se rapidně zvýšily. Pro rok 2023 byl vysoutěžen nový dodavatel, kdy výpočet ceny za jednotlivé měsíce roku 2023 vycházel ze „spotových cen“, které výrazně snížily náklady na elektrickou energii v této budově. Náklady na elektrickou energii se téměř vrátily na úroveň roku 2021. V roce 2023 odebíral Krajský soud v Plzni v budově Veleslavínova elektrickou energii pouze ve vysokém tarifu. V roce 2024 odebíral Krajský soud v Plzni v budově Veleslavínova znovu elektrickou energii ve vysokém i nízkém tarifu. Ceny však byly shodné pro oba tarify. Porovnání cen za MWh bez DPH za rok 2021 až 2024 ukazuje tabulka níže.

"Porovnání cen za MWh bez DPH za nízký a vysoký tarif elektrické energie u budovy Veleslavínova 40, Plzeň v letech 2021-2024“



V případě nákladů na elektrickou energii v budově sady 5. května, kde je odebírána elektrická energie v hladině nízkého napětí, došlo v roce 2024 k výraznému nárůstu. Pro roky 2022 a 2023 byly ceny vysoutěženy ještě v roce 2021 před začátkem energetické krize. Vysoutěžením cen v roce 2023 na období 01. 01. 2024 – 31. 12. 2024 došlo ke skokovému nárůstu cen této komodity o 83,29 % u vysokého tarifu a o 72,04 % u nízkého tarifu, jak ukazuje níže uvedená tabulka.

"Porovnání cen za MWh bez DPH za nízký a vysoký tarif elektrické energie za pro budovu sady 5. května 11 v letech 2021-2024“

****

Také v případě nákladů na plyn v budově sady 5. května došlo v roce 2024 k výraznému nárůstu. Pro roky 2022 a 2023 byly ceny vysoutěženy ještě v roce 2021 před začátkem energetické krize. Vysoutěžením cen v roce 2023 na období 01. 01. 2024 – 31. 12. 2024 došlo ke skokovému nárůstu cen této komodity o 76,37 % a, jak ukazuje níže uvedená tabulka.

"Porovnání cen za MWh bez DPH za plynu pro budovu sady 5. května 11 v letech 2021-2024“

****

Náklady na nákup tepelné energie činily v roce 2024 1 579 221,21 Kč, v roce 2023 činily náklady 1 304 862,20 Kč. Došlo tedy ke zvýšení nákladů na tepelnou energii o 274 359,21 Kč, tedy o 21,03 %. Oproti roku 2023 došlo ke snížení spotřeby tepelné energie z 2,74 GJ na 2,60 GJ v roce 2024, v roce 2024 však dodavatel Plzeňská teplárenská, a.s. přistoupil k dalšímu zvýšení cen, viz níže uvedená tabulka.

"Ceny tepelné energie (dvousložková cena) pro budovu Veleslavínova 2022-2024“



V roce 2024 se zvýšilo čerpání na položce 5156 – pohonné hmoty. Čerpání dosáhlo částky 316 448,81 Kč, tedy o 25 041,93 Kč (o 8,60 %) méně než v roce 2023. Zvýšení čerpání bylo způsobeno zvýšením cen v roce 2024, a to v průměru o 0,22 Kč u benzínu a v průměru o 1,75 Kč u nafty. Spotřeba pohonných hmot se vrátila na úroveň roku 2022, což je zřejmé z níže uvedené tabulky „Spotřeba pohonných hmot v měrných jednotkách“.

"Spotřeba pohonných hmot v měrných jednotkách“



"Porovnání nákladů spojených s provozem budov za roky 2022-2024“

****

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

"Spotřeba energií v měrných jednotkách “



Výše uvedená spotřeba je skutečná spotřeba dle stavu elektroměru a plynoměru v jednotlivých budovách v období 01. 01. 2024 – 31. 12. 2024.

#### Podseskupení 516 – Nákup služeb

"Přehled podseskupení 516“



"Přehled čerpání jednotlivých položek – podseskupení 516 v letech 2022-2024“

****

Největší část nákladů 47,75 % tvoří od roku 2021 náklady na položce 5169 – Nákup ostatních služeb.

Z položky 5169 – Nákup ostatních služeb bylo v roce 2024 vyčerpáno celkem 5 359 274,63 Kč, tj. o 1 106 520,11 Kč více než v roce předchozím.

Nejvíce prostředků z této položky bylo vynaloženo na stravování zaměstnanců Krajského soudu v Plzni. Krajský soud v Plzni od 01. 05. 2021 poskytuje svým zaměstnancům eStravenky v hodnotě 150,00 Kč. V roce 2024 bylo na náklady stravování vynaloženo celkem 4 315 788,45 Kč (rozlišovací znak 51690), tj. o 877 199,15 Kč více než v roce 2023 (o 25,51 %). V roce 2024 se zvýšil příspěvek z rozpočtu na stravování z 66,55 Kč (2023) na částku 80,55 Kč na eStravenku, tedy o 21,04 %. V roce 2023 bylo nabito zaměstnancům 51 557 ks eStravenek v roce 2024 to bylo 53 579 Ks eStravenek. Oproti roku 2023 se snížil počet zaměstnanců, v roce 2024 však bylo nabito na eStravenkách o 1 měsíc více, neboť v roce 2023 došlo ke změně v systému nabíjení eStravenek. Do tohoto data bylo nabíjeno na měsíc dopředu s tím, že v dalším měsíci byly odečítány absence, od roku 2024 se eStravenky nabíjí zpětně dle skutečně odpracovaných dní. V roce 2023 tedy bylo nabito na 11 měsíců a v roce 2024 na 12 měsíců.

Krajský soud v Plzni přispíval v roce 2024 zaměstnancům soudu na stravování, dle kalkulace, která je uvedena v bodu 4.4. Stravování zaměstnanců.

Další náklady položky 5169 pak tvořily poplatky za užívání rozhlasu a televize, náklady na praní a žehlení prádla v částce 47 291,64 Kč (rozlišovací znak 51693), čištění talárů, technická podpora frankovacího stroje, přezutí pneu služebních vozidel a vazbu knih. Z této položky jsou rovněž propláceny preventivní prohlídky zaměstnanců.

Z této položky byly hrazeny i výdaje na desinsekci, dezinfekci a deratizaci v budovách KS v Plzni, svoz odpadu v částce 303 984,91 Kč (rozlišovací znak 51694), skartaci dokumentů stejně jako revize.

Dalšími náklady čerpanými z položky 5169 v roce 2024 byly gremiální porady soudců KS a jejich ubytování při služebních cestách.

Druhou největší částí výdajů z podseskupení 516 je položka 5161 – Poštovní služby. Výdaje za poštovní služby dosáhly v roce 2024 částky 2 972 427,03 Kč, tedy o 7,12 % více než v roce 2023. Jedná se o poštovné, svoz a rozvoz poštovních zásilek, služby hybridní pošty a zpracování poštovních poukázek. Nárůst čerpání byl způsoben vyšším zůstatkem na frankovacím stroji v lednu 2023. V roce 2023 bylo nakreditováno do frankovacího stroje méně prostředků (2 750 000,00 Kč).

Krajský soud v Plzni používá při odesílání zásilek od počátku roku 2008 frankovací stroj, do kterého je vkládán předem potřebný kredit. K 31. 12. 2024 činil zůstatek kreditu ve frankovacím stroji částku 248 496,40 Kč. V roce 2024 byla do frankovacího stroje nakreditována částka 2 950 000,00 Kč. Skutečné náklady za odesílání poštovních zásilek dosáhly v roce 2024 částky 2 963 974,60 Kč, tedy o 78 644,50 Kč méně než v roce 2023. Na poštovném došlo k mírnému poklesu čerpání. V roce 2024 bylo zasláno menší množství zásilek než v roce 2023, do čerpání se však promítlo zvýšení cen poštovného, které proběhlo 01.07.2023 a v roce 2024 se projevilo naplno.

"Vývoj nákladů na služby pošt za roky 2022 až 2024“



Krajský soud v Plzni provádí při doručování zásilek celou řadu úsporných opatření. Nejvýznamnější úspory jsou dosahovány dopravou pošty služebním vozidlem Krajského soudu v Plzni mezi soudy v rámci města Plzně a následně 2x týdně po obvodu OS (Cheb, Tachov, Karlovy Vary, Sokolov). Za rok 2024 dosáhly tyto úspory částky ve výši 962 523,50 Kč.

Výše nákladů je ovlivněna i uzavřením Rámcové smlouvy o poskytování poštovních služeb, která byla uzavřena mezi MSp a Českou poštou, s. p. V oblasti cen a platebních podmínek byly dojednány ceníkové slevy. Ceníkové slevy se od roku 2022 týkají pouze obyčejných psaní, do roku 2021 se týkaly i doporučených psaní, kterých Krajský soud zasílá většinu. Na základě uvedeného množstevní slevy rapidně klesly. V roce 2021 obdržel Krajský soud v Plzni slevu 101 640,00 Kč, roce 2022 slevu ve výši 4 374,91, kterou pak v rámci ročního vyúčtování celou vrátil, v roce 2023 činila 5 168,00 Kč. V roce 2024 obdržel prozatím Krajský soud v Plzni slevu ve výši 2 990,28 Kč. Vyúčtování bude zasláno Českou poštou, s. p. na konci ledna 2025.

Z podseskupení položek 516 zaplatil také Krajský soud v Plzni Magistrátu města Plzně nájem za pozemek u budovy Veřejného rejstříku v symbolické výši 1,00 Kč.

Na pojištění služebních vozidel bylo v hodnoceném roce vynaloženo celkem 47 050,00 Kč tedy o 23 141,00 Kč méně než v roce 2023. Od roku 2022 má Krajský soud v Plzni havarijně pojištěna všechna vozidla, do konce roku 2021 byly havarijně pojištěny pouze referentské vozy. V roce 2023 bylo placeno povinné ručení vozidel v částce 9 959,00 Kč a havarijní pojištění v částce 37 091,00 Kč. Od 01. 04. 2023 byla MSp uzavřena nová Rámcová smlouva na pojištění vozidel včetně havarijního pojištění, díky které došlo ke snížení plateb na pojistné. Krajský soud v Plzni přešel k rámcové smlouvě na havarijní pojištění vozidel v roce 2024, což způsobilo snížení čerpání na pojištění.

Na položce konzultační, poradenské a právní služby byly čerpány prostředky pouze na diagnostiku k zjištění závad na služebních vozidlech.

V roce 2024 bylo čerpáno na položce 5167 – Služby školení a vzdělávání o 40 078,15 Kč více než v roce 2023. Z této položky jsou hrazeny školení a semináře od soukromých vzdělávacích organizací, které nepořádá Justiční akademie, školící institut pro resort justice. Zvýšení nákladů bylo způsobeno více školeními, která byla pořádána z důvodu většího množství legislativních změn.

#### Podseskupení 517 – Ostatní nákupy

"Přehled podseskupení 517“



"Vývoj čerpání prostředků u jednotlivých položek podseskupení 517 – Ostatní nákupy v letech 2022 až 2024“

****

Náklady na opravy a údržbu majetku pol. 5171 dosáhly v roce 2024 částky 1 777 939,66, tj. o 170 592,11 Kč méně než v roce předchozím. Z této částky byla největší část ve výši 1 316 490,56 Kč vyčerpána na opravy a údržbu budov Krajského soudu v Plzni (rozlišovací znak 51710). V roce 2023 se jednalo o částku 1 727 999,49 Kč.

**U Krajského soudu v Plzni byly v roce 2024 provedeny tyto nákladnější akce spojené s údržbou budov:**

* nátěr a oprava oken v budově Veleslavínova 40, Plzeň – 270 737,50 Kč,
* oprava vstupního schodiště do ubytovny KS v budově sady 5. května 11, Plzeň – 254 255,87 Kč,
* výměna bezpečnostních dveří BEDEX Vario D3 atyp s jednostranným obkladem, replika pro služebnu místní jednotky justiční stráže v budově Veleslavínova 40, Plzeň – 187 592,35 Kč,
* oprava schodů – hlavní vchod a anglický dvorek vč. sanačních prací v budově sady 5. května 11, Plzeň – 169 111,17 Kč,
* dodávka a položení nových koberců (výměna za původní) v kancelářích v budově, sady 5. května 11, Plzeň – 84 003,00 Kč,
* havarijní oprava ohřívače TUV v plynové kotelně budovy sady 5. května 11, Plzeň – 58 347,41 Kč,
* havarijní výměna čerpadel vč. uzávěru ve výměníkové stanici v budově Veleslavínova 40, Plzeň – 39 809,00 Kč,
* oprava nátěru (fládrování) dveří v budově Veleslavínova 40, Plzeň – 39 200,00 Kč.

Kromě toho byly hrazeny náklady na drobné opravy související s provozem budovy jako např. oprava hasicích přístrojů, výmalby, oprava topení, oprava dveří, výměna žaluzií, oprava a servis kotlů a výměníkové stanice, pravidelné čištění dešťových svodů a vpustí v obou budovách, servis vjezdových vrat atd.

Z této položky byly dále hrazeny opravy služebních a referentských vozidel Krajského soudu v Plzni v částce 278 564,55 Kč (rozlišovací znak 51712).

Jednalo se zejména o tyto větší opravy:

* oprava motoru služebního vozidla MB VITO, RZ 7P7 3065 – 82 313,00 Kč,
* oprava brzd, spojky a setrvačníku u služebního vozidla Škoda Superb RZ: 5P2 4283 – 71 100,00 Kč,
* výměna předních a zadních brzdových kotoučů vč. destiček a výměna hardy spojky u služebního vozidla Škoda Superb, RZ: 8P0 1916 – 24 200,00 Kč.

Dále byly provedeny servisní prohlídky všech služebních automobilů:

Škoda Superb RZ: 5P2 4283 – 6 209,00 Kč

Mercedes-Benz VITO RZ: 7P7 3065 – 12 752,80 Kč

Mercedes-Benz VITO RZ: 7P7 1065 – 10 913,41 Kč

Škoda Superb RZ 8P0 1916 – 21 490,00 Kč (včetně servisu automatické převodovky)

Škoda Roomster, SPZ: 6P0 2649 – 4 500,00 Kč

Dále byly z této položky hrazeny další opravy, např. opravy EZS a CCTV v částce 7 986,00 Kč, dodávka a montáž UV lamp a filtrů do výdejníků vody, profylaxe centrální UPS, oprava klimatizačních jednotek atd.

Do podseskupení položek 517 - Ostatní nákupy patří podle rozpočtové skladby i položka 5173 - Cestovné, tj. cestovní výdaje zaměstnanců a přísedících.

Čerpání je ovlivněno především četností nápadu a složením soudních agend a počtem služebních cest zaměstnanců. V roce 2024 činily cestovní výdaje na tuzemské pracovní cesty (zaměstnanci a přísedící) 381 131,80 Kč.

"Přehled čerpání nákladů (v tis. Kč) na cestovné za roky 2022 až 2024“

****

Náklady na této položce se oproti roku předchozímu snížily o 22 968,20 Kč, tj. o 5,68 %. U sazeb na stravné a cestovné, které se každý rok mění dle vyhlášky MPSV (pro rok 2024 Vyhl. č. 398/2023 Sb., o změně sazby základní náhrady za používání silničních motorových vozidel a stravného a o stanovení průměrné ceny pohonných hmot pro účely poskytování cestovních náhrad ze dne 18. 12. 2023), došlo ke zvýšení základní náhrady z 5,20 Kč na 5,60 Kč a ke zvýšení průměrné ceny nafty z 34,40 Kč na 38,70 Kč, oproti tomu klesla průměrná cena benzinu 95 i 98 a to z 41,20 Kč na 38,20 Kč resp. z 45,20 Kč na 42,60 Kč. Oproti roku 2023 se konalo méně jednání přísedících.

Na pol. 5175 – Pohoštění bylo v průběhu roku hrazeno na pohoštění na porady předsedkyně s předsedy okresních soudů v obvodu a na porady ředitele správy s řediteli správ v obvodu, pro komise při výběrových řízeních a další občerstvení pro návštěvy předsedkyně a ředitele správy. Rozhodnutím předsedkyně Krajského soudu v Plzni ze dne 27. 12. 2023 č. j. Spr 3200/2023 byl proveden rozpis limitu výdajů na pohoštění pro OSS v obvodu Krajského soudu v Plzni, dle tohoto rozpisu činil limit na pohoštění pro Krajský soud v Plzni pro rok 2024 částku ve výši 134 000,00 Kč. Dne 12 04. 2024 byl na základě rozhodnutí předsedkyně Krajského soudu v Plzni snížen limit na pohoštění a dary pro rok 2024 na částku 125 800,00 Kč ve prospěch OSS v obvodu Krajského soudu v Plzni. Limit na pohoštění nebyl v roce 2024 zvyšován o 50 %.

"Přehled čerpání prostředků na pohoštění 2022 až 2024“

****

Dále do podseskupení položek 517 – Ostatní nákupy patří položka 5176 – Účastnické poplatky na konference. Z této položky byly v roce 2024 hrazeny 3 poplatky za konference: „Veřejné zakázky pod palbou změn: ZZVZ, Stavební zákon a Kyberbezpečnost“ dne 22. 05. 2024 pro ředitele správy a investiční techničku a "Security konference ČABM 2024" dne 23. až 24. 05.2024 pro bezpečnostní ředitelku a "Insolvence a preventivní restrukturalizace 2024" dne 16. 04. 2024 pros insolvenční soudce.

"Přehled čerpání prostředků na konference 2022 až 2024“

****

Na rozpočtové položce 5179 - Ostatní nákupy jinde nezařazené nebylo v roce 2024 čerpáno. ON-LINE Praktický průvodce insolvenčním řízením pro soudce insolvenčního oddělení, který byl do roku 2021 z této položky hrazen, je nyní nově účtován na rozpočtovou položku 5042 – Odměny za užití počítačových programů.

#### Podseskupení 518 – Poskytnuté zálohy

Během roku byly poskytovány zálohy pouze vlastním pokladnám, které byly k 31. 12. 2024 řádně vyúčtovány.

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

"Přehled podseskupení 519“



Pol. 5192 - Podstatnou část čerpání rozpočtu věcných výdajů v podseskupení pol. 519 tvoří poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady.

"Přehled rozpočtové položky 5192 – poskytnuté náhrady“



Čerpání prostředků na rozpočtové položce 5192 činilo v roce 2024 48,88 % neinvestičních výdajů bez EDS/SMVS.

"Přehled čerpání mandatorních výdajů za roky 2022 až 2024“

****

Čerpání výdajů na mandatorní výdaje jsou podrobně rozebrány dle rozlišovacích znaků v bodu 4.5. Rozlišovací znaky.

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

"Přehled čerpání paušálních náhrad soudců a cestovného 2022 až 2024“

****

Z podsesk. pol. 519 – Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary byly v roce 2024 vyplaceny z pol. 5196 víceúčelové paušální náhrady soudců a jejich cestovné ve výši 5 354 632,00 Kč. Na víceúčelových paušálních náhradách soudců byla v roce 2024 vyplacena částka ve výši 5 147 439,00 Kč. Měsíční víceúčelová paušální náhrada soudce dle zák. č. 236/1995 Sb., o platu a dalších náležitostech spojených s výkonem funkce představitelů státní moci a některých státních orgánů a soudců a poslanců Evropského parlamentu, § 32 odst. 1 písm. a) činila v roce 2024 5,5% platové základny tedy 6 700,00 Kč. Snížené čerpání na víceúčelové paušální náhrady soudců odpovídá sníženému stavu soudců oproti roku 2023. V roce 2024 byl průměrný přepočtený stav soudců k 31.12.2024 63,92, v roce 2023 to bylo 71,24. Zároveň však reflektuje nález Ústavního soudu ČR ÚS 50/2024, kterým byl soudců doplacen doplatek paušálních náhrad za „zmrazené platy od 01.01.2024 do 30.06.2024“ a následné zvýšení platové základny dle tohoto nálezu. Z celkové částky pol. 5196 víceúčelové paušální náhrady soudců dále připadá částka 168 909,00 Kč na tuzemské cesty soudců Krajského soudu v Plzni a částka 38 284,00 Kč na zahraniční pracovní cesty soudců.

Pol. 5194 – Výdaje na věcné dary

"Přehled čerpání výdajů na věcné dary 2022 až 2024“

****

Podseskupení pol. 519 zahrnuje dále ještě pol. 5194 – Věcné dary. V roce 2023 byly hrazeny věcné dary v souvislosti s pracovním setkáním se soudci ze Zemského soudu ve Weidenu dne 19. 04. 2023, Nákup daru v souvislosti s návštěvou Ministra spravedlnosti, v souvislosti s Pracovním zasedáním Kolegia předsedů krajských soudů ve dnech 22. - 23. 05. 2023 a v souvislosti s pracovním setkáním se soudci ze SRN, Finska a Rumunska dne 29. 06. 2023. V roce 2024 byly hrazeny pouze dary v souvislosti s pracovním setkání se soudci ve Weidenu v Německu a v souvislosti s návštěvou místopředsedy pro správní úsek Rouen, Francie.

### Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu a platby daní

"Celkový přehled plnění rozpočtu Neinvestičních transferů dle jednotlivých podseskupení položek v roce 2024“



**5342 – Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb**

Úpravy rozpočtu této položky se uskutečňovaly v návaznosti na úpravy závazného ukazatele Mzdové prostředky pro rok 2024. Výdaje na položce 5342 – Převody FKSP jsou závislé na výši čerpání mzdových prostředků. Převod do fondu kulturních a sociálních potřeb činil v roce 2024 1 % z celkového objemu vyplacených mzdových prostředků a byl prováděn v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., Zákon o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla) v platném znění. K 01.01.2024 byla zrušena vyhláška č. 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb na základě zákona č. 349/2023 Sb., kterým se mění některé zákony v souvislosti s konsolidací veřejných rozpočtů.

Dle stanoviska Ministerstva financí č. j. 28/60233/2011-283 ze dne 04. 07. 2011 bylo v roce 2024 možno tvořit základní příděl fondu nejen ve výši 1 % objemu nákladů na platy, ale i z náhrad platů dle § 192 zák. č. 262/2006 Sb., zákoník práce v platném znění, tj. z náhrady platu při dočasné pracovní neschopnosti (karanténě). Krajský soud v Plzni v roce 2024 provedl převod do fondu kulturních a sociálních potřeb ve výši 1 % z náhrad mezd v době nemoci ve výši 11 887,57 Kč.

**5362 – Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu**

Z tohoto podseskupení položek byly hrazeny výdaje v celkové částce 11 500,00 Kč na nákup dálničních známek pro služební vozidla.

**5363 – Úhrady sankcí jiným rozpočtům**

V roce 2024 byl uhrazen odvod za porušení rozpočtové kázně za nedokončenou investiční akci ev. č. 136V11500 0124 "KS Plzeň – snížení spotřeby energií v budově KS v Plzni, Sady 5. května 2396/11 a snížení spotřeby energií v budově KS v Plzni, Veleslavínova 21/40" v částce 211 750,00 Kč a dále penále k uvedenému porušení rozpočtové kázně v částce 81 531,00 Kč.

### Neinvestiční transfery obyvatelstvu

"Celkový přehled plnění rozpočtu Neinvestičních transferů obyvatelstvu dle jednotlivých podseskupení v roce 2024"



Od roku 2024 se náhrady mezd v době nemoci účtují na RP 5011 – Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech, resp. na RP 5022 – Platy představitelů státní moci a některých orgánů. Viz kapitola 4.2. Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků.

### Ostatní neinvestiční výdaje

„Celkový přehled plnění rozpočtu Ostatních neinvestičních výdajů dle jednotlivých podseskupení v roce 2024"



Z této položky nebyly v roce 2024 čerpány žádné finanční prostředky. Rozpočet na položce je nastaven zejména k vypořádání omylových plateb.

## Stravování zaměstnanců

"Nominální hodnota stravenky a rozpad na jednotlivé příspěvky na rok 2025“



"Nominální hodnota stravenky a rozpad na jednotlivé příspěvky na rok 2024“



"Nominální hodnota stravenky a rozpad na jednotlivé příspěvky na rok 2023“



S ohledem na změnu výše základního přídělu od 01. 01. 2024 na 1% byl od roku 2024 navýšen příspěvek z rozpočtu na částku 80,55 Kč dle vyhlášky č. 296/2022 Sb., o nákladech na závodní stravování a jejich úhradě v organizačních složkách státu a státních příspěvkových organizacích, kdy lze z rozpočtu organizace hradit až 55% z ceny jídla (u eStravenky v nominální hodnotě 150,00 Kč maximálně částka 82,50 Kč) maximálně však 70% horní hranice stravného při trvání pracovní cesty 5 až 12 hodin dle zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce v platném znění (pro rok 2024 je hranice stravného 166 Kč, 70% tedy činí 116,20 Kč).

Od roku 2025 s ohledem na výše uvedené snížení základního přídělu od 01. 01. 2025 přechází Krajský soud v Plzni na peněžitý příspěvek na stravování ve výši 123,00 Kč. Od 01.01.2024 dochází ke zvýšení příspěvku na stravování z rozpočtu z částky 80,55 Kč na 100,00 Kč. Příspěvek z FKSP se snižuje z částky 66,00 Kč na částku 23,00 Kč.

V roce 2024 bylo na náklady stravování vynaloženo celkem 4 315 788,45 Kč (rozlišovací znak 51690), tj. o 877 199,15 Kč více než v roce 2023 (o 20,32 %). V roce 2024 se zvýšil příspěvek z rozpočtu na stravování z 66,55 Kč (2023) na částku 80,55 Kč na e-Stravenku, tedy o 21,04 %. V roce 2023 bylo nabito zaměstnancům 51 557 ks eStravenek v roce 2024 to bylo 53 579 Ks eStravenek. Oproti roku 2023 se snížil počet zaměstnanců, v roce 2024 však bylo nabito na eStravenkách o 1 měsíc více, neboť v roce 2023 došlo ke změně v nabíjení eStravenek. Do tohoto data bylo nabíjeno na měsíc dopředu s tím, že v dalším měsíci byly odečítány absence, od roku 2024 se eStravenky nabíjí zpětně dle skutečně odpracovaných dní. V roce 2023 tedy bylo nabito na 11 měsíců a v roce 2024 na 12 měsíců.

Stravování zaměstnanců dále uvedeno v **Tabulkové části – list 11. Stravování zaměstnanců.**

## Rozlišovací znaky (soudy, státní zastupitelství, malé organizace, aparát MSp)

1. **Bagatelní exekuce (pouze Městský a krajské soudy) – rozlišovací znaky 519282 a 519283)**

Krajský soud v Plzni neměl žádné výdaje na bagatelní exekuce viz. **Tabulková část – list 13.**

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

"Vývoj čerpání vybraných mandatorních výdajů za roky 2019-2024"



V roce 2024 došlo oproti roku 2023 ke snížení čerpání prostředků na mandatorní výdaje. V porovnání s rokem předchozím, kdy činily výdaje 28 576 661,85 Kč, bylo v roce 2024 vyplaceno na těchto výdajích o 3 398 693,28 Kč méně, tj. snížení nákladů o 11,89 %. Výše těchto nákladů je zcela závislá na složení nápadu soudních agend a dále na stanovených sazbách za jednotlivé úkony zvláštními právními předpisy.

Z finančního vyjádření došlo oproti roku 2023 k propadu u plateb na odměny a hotové výdaje likvidátorů. V roce 2024 bylo čerpáno na odměny a hotové výdaje likvidátorů celkem 3 682 956,43 Kč (rozlišovací znak 51927). Oproti roku 2023 se jednalo o 57 % (4 881 352,66 Kč) méně. V roce 2024 bylo vyplaceno 261 platebních poukazů v průměrné hodnotě 14 110,94 Kč. Oproti tomu v roce 2023 bylo vyplaceno 578 platebních poukazů. Průměrná odměna a hotové výdaje činily 14 794,69 Kč. Propad v platbách likvidátorů byl způsoben zpracováním velkých množství nedodělků v roce 2023, což je patrné ze zapsaných podmíněných závazků. K 01.01.2023 činily zapsané podmíněné závazky na odměnu a hotové výdaje likvidátorů 1 692 912,10 Kč, k 01.01.2024 částku 970 399,02 Kč a k 01.01.2025 již jen 565 225,42 Kč.

K dalšímu výraznému propadu o 38,82 % došlo v roce 2024 u plateb na odměny a hotové výdaje znalců. Celkové vyplacené odměny a hotové výdaje znalců činily v roce 2024 částku 1 061 119,51 Kč. V roce 2023 se jednalo o částku 1 734 284,68 Kč. V roce 2024 bylo vyplaceno 127 znalečných v průměrné částce 8 355,27 Kč. Byla uhrazena jedna odměna ve výši 336 835,78 Kč, ostatní odměny a hotové výdaje nepřesáhly 60 000,00 Kč. V roce 2023 bylo oproti tomu uhrazeno 184 platebních poukazů na znalečné v průměrné výši 9 425,46 Kč. Nejvyšší uhrazené odměny činily 249 760,50 Kč, 158 306,10 Kč a 137 456,00 Kč.

Výrazný pokles výdajů byl v roce 2024 zaznamenán také u plateb na odměny a hotové výdaje opatrovníkům (RZ 519290). V roce 2024 bylo na tomto rozlišovacím znaku vyplaceno o 17,09 % méně než v roce 2023.V roce 2024 bylo vyplaceno 191 platebních poukazů na odměny a hotové výdaje opatrovníkům v celkové částce 1 815 830,11 Kč. Průměrná odměna a hotové výdaje činily 9 506,96 Kč. Nejvyšší vyplacená odměna v roce 2024 dosáhla částky 356 841,60 Kč a 142 691,85 Kč. Oproti tomu v roce 2023 vyplaceno 129 platebních poukazů na odměny a hotové výdaje opatrovníkům v celkové částce 2 199 9925,24 Kč. Průměrná odměna a hotové výdaje činily 17 053,68 Kč. Nejvyšší vyplacené částky na odměny a hotové výdaje opatrovníkům činily v roce 2023 částky 446 663,03 Kč a 367 877,75 Kč. Ostatní vyplacené prostředky na této položce tvoří náhrady zaměstnancům za zdravotní prohlídky a transport účastníků k soudnímu jednání.

U ostatních výdajů došlo k navýšení výdajů, viz níže uvedený komentář jednotlivých druhů mandatorních výdajů.

K nárůstu výdajů došlo u výdajů na odměny a hotové výdaje advokátů v trestním řízení. V roce 2024 bylo na odměnách a hotových výdajích advokátů v trestním řízení (RZ 51920) vyplaceno 13 557 152,12 Kč, v roce 2023 se jednalo o částku 11 391 361,89 Kč, tzn. o 19,01 % (2 165 790,23 Kč) více. V roce 2024 bylo vyplaceno 165 platebních poukazů na odměny a hotové výdaje advokátům v trestním řízení v celkové částce 11 672 152,12 Kč (průměrná odměna 70 740,32 Kč) a bylo vyplaceno 15 záloh na tyto výdaje v celkové částce 1 885 000,00 Kč (průměrná záloha 125 666,67 Kč). Nejvyšší odměny v roce 2024 byly vyplaceny v částkách 326 128,28 Kč, 310 296,76 Kč a 303 226,00 Kč. V roce 2023 bylo vyplaceno 124 platebních poukazů na odměny a hotové výdaje advokátů v trestním řízení v celkové částce 9 450 361,89 Kč (průměrná odměna 76 212,60 Kč). Dále bylo vyplaceno 19 záloh advokátům v trestním řízení v celkové částce 2 081 000,00 Kč (průměrná záloha 109 526,32 Kč). V roce 2023 byla dále přijata 1 vratka zálohy ve výši 140 000,00 Kč. Nejvyšší odměny v roce 2023 činily 465 107,06 Kč a 463 461,46 Kč.

K výraznějšímu nárůstu došlo i u mandatorních výdajů ještě u výplat odměn a hotových výdajů advokátů v civilních věcech. Nárůst činil 10,37 %. V roce 2024 bylo čerpáno na tyto výdaje 501 052,84 Kč, v roce 2023 se jednalo o částku 379 274,16 Kč. V roce 2024 bylo vyplaceno 21 platebních poukazů na odměny a hotové výdaje advokátů v civilním řízení v průměrné částce 2 431,09 Kč. V roce se jednalo o průměrnou odměnu a hotové výdaje ve výši 21 070,79 Kč (18 platebních poukazů). V roce 2023 činila nejvyšší platba 139 255,27 Kč a 66 793,09 Kč. V roce 2024 to bylo 121 948,64 Kč a 59 053,00 Kč.

Mírný nárůst byl zaznamenán u výdajů na tlumočné 8,65 % a u výdajů na odměny a hotové výdaje insolvenčních správců 3,85 %. Oproti roku 2024 byla vyplacena jedna náhrada za pracovní úrazy a bolestné ve výši 24 241,00 Kč. V roce 2023 totiž nevyplácel Krajský soud v Plzni žádné finanční prostředky na tyto výdaje.

"Porovnání výdajů na jednotlivé druhy mandatorních výdajů 2023/2024"

****

1. **Ostatní rozlišovací znaky**

"Porovnání výdajů ostatních rozlišovacích znaků 2024/2023"



**BRS – OBKŘ – Revize smluvní (smlouvou fixovaná cena revize)** – rozlišovací znak je nově zaveden od roku 2024. Smlouvou fixované ceny revizí v oblasti bezpečnosti však v roce 2024 vzrostly na základě nově uzavřené smlouvy na servisní činnosti EZS a CCTV z částky 38 841,00 Kč na částku 126 973,78 Kč.

**BRM – OBKŘ – Revize mimosmluvní dle cenové nabídky** –rozlišovací znak je nově zaveden od roku 2024. Obsahuje revize rentgenu a hasicích přístrojů a hydrantů. V roce 2024 byla provedena revize rentgenu pouze v I. pololetí oproti roku 2023, kdy se jednalo o revize v obou pololetích.

**50290 – Náhrada ušlého výdělku přísedícím** – V roce 2024 uplatňovalo oproti roku 2023 méně přísedící náhradu ušlého výdělku.

**513702 – Notebooky** – V roce 2023 nenakupoval Krajský soud v Plzni žádné notebooky. V roce 2024 byly nakoupeny 4 notebooky z Rámcové smlouvy Ministerstva spravedlnosti.

**513703 – Nákup tiskáren** – V roce 2024 byly z Rámcové smlouvy i mimo ni nakoupeny tiskárny v počtu 18 ks, v roce 2023 bylo nakoupena z Rámcové smlouvy MSp 10 tiskáren.

**513901 – Tonery a spotřební materiál do tiskáren (mimo papír)** – S ohledem na stav skladových zásob bylo v roce 2024 nakoupeno menší množství tonerů a spotřebního materiálu do tiskáren v celkové výši 371 923,27 Kč. V roce 2023 byly nakoupeny tonery a spotřební materiál do tiskáren v částce 628 022,69 Kč.

**51395 – Obálky** – S ohledem na neexistenci rámcové smlouvy na obálky byla v roce 2023 uzavřena Rámcová smlouva na obálky pro OSS v působnosti Krajského soudu v Plzni. Při určení množství obálek byly zohledněny skladové zásoby a potřeby Krajského soudu v Plzni. Cena 1 obálky byla vysoutěžená v částce 5,93 Kč. V roce 2023 byly nakoupeny obálky v celkové hodnotě 358 090,00 Kč. S ohledem na stav materiálových zásob během roku 2024 byly v roce 2024 nakoupeny obálky v menším množství, a to ve výši 98 240,00 Kč.

**516202 – Platby za mobilní služby (hovorné, data apod.)** – V roce 2024 přistoupil Krajský soud v Plzni k nové Rámcové dohodě o podmínkách poskytování mobilních služeb elektronických komunikací č. 1158573, č.j.: 198/2023-MSP-CES, uzavřené dne 7.11.2023, díky této dohodě klesly výdaje na tyto služby o 36,30 %.

**51631 – Služby pojišťoven (mimo povin. poj. vozid.)** - Od 01. 04. 2023 byla MSp uzavřena nová Rámcová smlouva na pojištění vozidel včetně havarijního pojištění, díky které došlo ke snížení plateb na pojistné. Krajský soud v Plzni přešel k rámcové smlouvě na havarijní pojištění vozidel v roce 2024, což způsobilo snížení čerpání na pojištění.

**51632 – Povinné pojištění vozidel** – V roce 2023 byl na základě dodatku č. 1 a nově uzavřené smlouvy hrazeno pojistné za období 01.01.2023 až 31.03.2024 tedy na 15 měsíců. V roce 2024 bylo již standardně uhrazeno pojistné na 12 měsíců.

**51690 – Příspěvek na stravování –** Krajský soud v Plzni od 01. 05. 2021 poskytuje svým zaměstnancům eStravenky v hodnotě 150,00 Kč. V roce 2024 bylo na náklady stravování vynaloženo celkem 4 315 788,45 Kč, tj. o 877 199,15 Kč více než v roce 2023 (o 25,51 %). V roce 2024 se zvýšil příspěvek z rozpočtu na stravování z 66,55 Kč (2023) na částku 80,55 Kč na eStravenku, tedy o 21,04 %. V roce 2023 bylo nabito zaměstnancům 51 557 ks eStravenek v roce 2024 to bylo 53 579 Ks eStravenek. Oproti roku 2023 se snížil počet zaměstnanců, v roce 2024 však bylo nabito na eStravenkách o 1 měsíc více, neboť v roce 2023 došlo ke změně v nabíjení eStravenek. Do tohoto data bylo nabíjeno na měsíc dopředu s tím, že v dalším měsíci byly odečítány absence, od roku 2024 se eStravenky nabíjí zpětně dle skutečně odpracovaných dní. V roce 2023 tedy bylo nabito na 11 měsíců a v roce 2024 na 12 měsíců.

**51694 – Poplatky za svoz odpadu** – Krajský soud v Plzni uzavřel v roce 2023 s účinností od 01. 01. 2024 dodatek ke smlouvě na svoz odpadu, kterým byly zvýšeny ceny této služby.

**51710 - Opravy a udržování nemovitostí – Hrubá stavba** – Oproti roku 2023 bylo provedeno více havarijních oprav viz. kapitola 4.3.3.5 Podseskupení 517 – Ostatní nákupy.

**51712 – Opravy a udržování motorových vozidel** – V roce 2023 byly provedeny servisní prohlídky u 4 vozidel Krajského soudu v Plzni. V roce 2024 byly provedeny servisní prohlídky u všech pěti služebních vozidel Krajského soudu v Plzni včetně servisu automatické převodovky. Dále byly provedeny 2 větší opravy viz. kapitola 4.3.3.5.

**51960 – Cestovné tuzemské soudci** – V roce 2024 bylo propláceno cestovné 3 dočasně přidělených soudců, v roce 2023 se jednalo o 2 soudce. Jednalo se o vyšší výše cestovného, neboť dočasné přidělení bylo ve větší dojezdové vzdálenosti oproti roku 2023 (dočasné přidělení do pobočky Krajského soudu v Hradci Králové v Pardubicích, dále Brno a Praha.

**51961 – Cestovné zahraniční – soudci** – Na náhradách za zahraniční cestovné bylo v roce 2024 vyplaceno 38 284,00 Kč, a to za zahraniční pracovní cestu soudců Krajského soudu v Plzni – Studijní návštěva Eurojustu a dalších justičních institucí v Haagu ve dnech 13. -15. 05. 2024.

**51962 – Paušální náhrady soudců** – U paušálních náhrad soudců došlo oproti roku ke snížení čerpání o 3,37 %, a to i přes dorovnání platů soudců v červnu 2024. Snížení je způsobeno snížením počtu soudců. K 31.12.2024 byl přepočtený stav soudců u Krajského soudu v Plzni 63,92, k 31.12.2023 pak 71,24 soudců.

**50111 – Náhrady v době nemoci – zaměstnanci** – Nově zařazený rozlišovací znak od roku 2024, neboť od roku 2024 jsou náhrady mezd v době nemoci účtovány na místo RP 5424 na RP 5011.

**50221 – Soudci – náhrady mezd** – Nově zařazený rozlišovací znak od roku 2024, neboť od roku 2024 jsou náhrady mezd v době nemoci soudců účtovány na RP 5022.

## Rozbor IT

V roce 2024 bylo skutečně vynaloženo na neinvestiční nákupy bez programového financování s parametrem OI celkem 3 921 871,95 Kč, tj. o 40 872,79 Kč méně než v r. 2023 (viz Tabulková část – list 14. OI). Prostředky byly čerpány na zajištění nezbytných podmínek pro plynulý a bezporuchový chod Krajského soudu v Plzni v oblasti IT. Čerpání ve sledovaných letech je srovnatelné. Do prostředků IT byly zapojeny NNV ve výši 236 723,64 Kč.

"Přehled čerpání prostředků IT v jednotlivých čtvrtletích 2024"



Dle výše uvedeného přehledu je zřejmé, že prostředky na IT nebyly v průběhu roku čerpány rovnoměrně. Nejvyššího čerpání bylo dosaženo ve 4. čtvrtletí roku 2024, kdy byly oproti pravidelným platbám za mobilní telefony prodlouženy podpory na rok 2025, např. prodloužení podpory kapacitní licence Veritas Netbackup 2025 v částce 578 380,00 Kč a update stávající licence AuditPro pro 1280 licencí na rok 2024 v částce 138 403,43 Kč. V prosinci jsou dále hrazeny pravidelné platby za prosinec za jednotné komunikační prostředí a pronájem optických přenosových tras. Nejnižší čerpání v 1. čtvrtletí pak souvisí právě s úhradami pravidelných plateb v prosinci, kdy v 1. čtvrtletí jsou pak hrazeny pouze pravidelné platby za leden a únor.

**Rozpočtová položka 5042 OI – Odměny za užití počítačových programů**

Z rozpočtové položky 5042 s parametrem OI byly v roce 2024 hrazeny přístupy do databází a licence s omezenou dobou platnosti:

- ON-LINE Praktický průvodce insolvenčním řízením, Konkurzní noviny, elektronická služba DAUČ MASTER, licence na užívání systému BECK ONLINE, oprávnění k užití aplikace MONITORA, licence AuditPro pro 1280 PC na rok 2024, Licence NETBACKUP IT ANALYTICS PROTECTION WIN/LX 1 TB ONPREMISE STANDARD SUBCRIPTION + ESSENTIAL MAINTENANCE LICENSE INITIAL 12MO GOV.

**Rozpočtová položka 5123 OI – Podlimitní technické zhodnocení**

Z rozpočtové položky 5123 s parametrem OI nebylo v roce 2024 hrazeno podlimitní technické zhodnocení majetku ICT nepřesahující 40 tisíc Kč.

**Rozpočtová položka 5136 OI – Knihy a obdobné listinné informační prostředky**

Z rozpočtové položky 5136 s parametrem OI byly v roce 2024 hrazeny knihy a časopisy týkající se problematiky ICT:

* předplatné časopisu Computerworld a IT Systems.

**Rozpočtová položka 5137 OI – DDHM**

Z rozpočtové položky 5137 s parametrem OI byl v roce 2024 hrazen tento drobný hmotný dlouhodobý majetek v celkové částce 172 079,74 Kč:

* 3 ks mobilních telefonů s příslušenstvím (ochranná skla, kryty), APC, 18 ks tiskáren z Rámcové smlouvy MSp i mimo ni, Ethernetový teploměr s vlhkoměrem, záložní zdroj UPS, 2 ks televizí a 4 ks notebooků z Rámcové dohody MSp.

**Rozpočtová položka 5139 OI – Nákup materiálu jinde nezařazený**

Z rozpočtové položky 5139 s parametrem OI byl v roce 2024 hrazen níže uvedený materiál v celkové částce 497 753,31 Kč:

* Tonery a spotřební materiál do tiskáren – největší položka (371 923,27 Kč), laserové tiskárny do 3 000,00 Kč, sluchátka, switche a další drobný materiál ICT

**Rozpočtová položka 5162 OI – Služby telekomunikací a radiokomunikací**

Z rozpočtové položky 5162 s parametrem OI byly hrazeny níže uvedené služby v celkové částce 1 739 970,93 Kč:

* Pronájem optických tras a servisní činnost aktivních prvků, používání JKP všemi justičními složkami v obvodu Krajského soudu v Plzni vč. státních zastupitelství, Věznice Plzeň-Bory a za používání mobilních sítí zaměstnanci Krajského soudu v Plzni,
* Zvýšení čerpání oproti roku 2024 bylo způsobeno inflační doložkou ve smlouvě na používání optických přenosových tras, kdy se měsíční čerpání zvýšilo z částky 59 627,54 Kč na částku 66 007,68 Kč, tedy o inflaci 10,7 %.
* Čerpání na telekomunikační výdaje v roce 2024 dosáhlo výše 398 290,77 Kč, tedy o 28 735,42 Kč nižší než v roce 2023, kdy bylo čerpáno 427 026,19 Kč. Snížení čerpání bylo způsobeno zejména nově uzavřenou Rámcovou dohodou o podmínkách poskytování mobilních služeb elektronických komunikací č. 1158573, č.j.: 198/2023-MSP-CES, uzavřené dne 7.11.2023, kdy se čerpání snížilo o 35 339,32 Kč, tedy o 36,38 %. Krajský soud v Plzni dále dosahuje úspor využíváním jednotného komunikačního prostředí při používání pevných linek, v roce 2024 činila částka za tyto služby 326 485,07 Kč (v roce 2023 329 881,17 Kč) a to i přes to, že Krajský soud v Plzni hradí náklady na telefonní poplatky za používání pevných sítí v rámci jednotného komunikačního prostředí pro všechny justiční složky v obvodu Krajského soudu v Plzni, tj. pro soudy, zastupitelství a Věznice Plzeň-Bory.

"Čerpání rozpočtových prostředků na poplatky za používání pevných a mobilních sítí v letech 2020-2024"



**Rozpočtová položka 5167 OI – Služby školení a vzdělávání**

Z rozpočtové položky 5167 s parametrem OI nebylo v roce 2024 hrazeno žádné školení informatiků.

**Rozpočtová položka 5168 OI – Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi**

Z rozpočtové položky 5168 s parametrem OI byly hrazeny v roce 2024 níže uvedené služby v celkové částce 847 331,54 Kč:

V roce 2024 byly hrazeny pravidelné platby jako Služby CCS Carnet, platby za kvalifikované certifikáty, podpora zálohovacího systému Symantec NetBackup. Dále byla prodloužena roční podpora produktu VMware vSphere 5 Essentials Plus kit na další rok, proběhla aktualizace SW Justtarif (multilicence) pro rok 2024, byla prodloužena podpora kapacitní licence Veritas Netbackup 2024 a servis a proběhly revize klimatizací v serverovnách. Nově byl hrazen Roční poplatek za servisní služby k docházkovému systému v částce 53 993,83 Kč.

Oproti roku 2023 došlo ke snížení čerpání, když oproti běžným výdajů bylo hrazeno prodloužení záruky o 1 rok na diskové pole, diskovou polici Infortrend včetně disků a zálohovací knihovnu. Čerpání se v roce 2024 snížilo o 154 091,09 Kč, tedy o 15,39 %.

**Rozpočtová položka 5171 OI – Opravy a udržování**

Z rozpočtové položky 5171 s parametrem OI nebyly hrazeny v roce 2024 žádné opravy IT.

**Rozpočtová položka 5172 OI – Programové vybavení**

Z rozpočtové položky 5172 s parametrem OI nebyly v roce 2024 hrazeny žádné prostředky.

## Rozbor OBKŘ

V roce 2024 bylo skutečně vynaloženo na neinvestiční nákupy bez programového financování s parametrem OBKŘ celkem 553 550,91 Kč, tj. o 432 397,12 Kč více než v r. 2023 viz tabulka Tabulkové části – list 15. OBKŘ. Prostředky byly čerpány na zajištění nezbytných podmínek pro plynulý a bezporuchový chod Krajského soudu v Plzni v oblasti OBKŘ. K nárůstu výdajů došlo zejména výměnou bezpečnostních dveří pro služebnu místní jednotky justiční stráže v částce 187 592,35 Kč. Dále došlo po kompletní rekonstrukci bezpečnostních systému ke zvýšení ceny za revize bezpečnostních systémů z částky 38 841,00 Kč na částku 126 973,78 Kč.

"Přehled čerpání prostředků OBKŘ v jednotlivých čtvrtletích 2024"



Dle výše uvedeného přehledu je zřejmé, že prostředky na OBKŘ nebyly v průběhu roku čerpány rovnoměrně. Nejvyšší čerpání ve 1. čtvrtletí bylo způsobeno výměnou bezpečnostních dveří pro služební místní jednotky justiční stráže. Vyšší čerpání bylo dále zaznamenáno ve 4. čtvrtletí, kdy probíhají pravidelné revize bezpečnostních systémů, čištění kamer na budovách soudu dle servisní smlouvy, pravidelné pololetní zkoušky bezpečnostních systémů a další pravidelné revize.

**Rozpočtová položka 5123 OBKŘ – Podlimitní technické zhodnocení**

Z rozpočtové položky 5123 s parametrem OBKŘ nebyly v roce 2024 hrazeny žádné nákupy.

**Rozpočtová položka 5132 OBKŘ – Ochranné pomůcky**

Z rozpočtové položky 5132 s parametrem OBKŘ byly v roce 2024 nakoupeny ochranné pracovní pomůcky pro uklízečky, údržbáře a řidiče Krajského soudu v Plzni v částce 62 935,88 Kč. Jednalo se o pravidelnou obměnu ochranných pracovních pomůcek po skončení doby jejich použitelnosti a nákup pro nově nastupující zaměstnance.

**Rozpočtová položka 5133 OBKŘ – Léky a zdravotnický materiál**

Z rozpočtové položky 5133 s parametrem OBKŘ byly v roce 2024 hrazeny nákupy zdravotnického materiálu v celkové částce 6 261,00 Kč:

* náplně do lékárniček a doplnění lékárniček (dezinfekce na rány, náplasti atd.).

**Rozpočtová položka 5136 OBKŘ – Knihy, učební pomůcky a tisk**

Z rozpočtové položky 5136 s parametrem OBKŘ byl v roce 2024 hrazen nákup časopisu Bezpečnost a hygiena práce na rok 2025 v celkové částce 3 134,00 Kč.

**Rozpočtová položka 5137 OBKŘ – Drobný hmotný dlouhodobý majetek**

Z rozpočtové položky 5137 s parametrem byl v roce 2024 hrazen tento majetek související s bezpečností:

* skartovačka intimus a ohnivzdorná skříň.

**Rozpočtová položka 5139 OBKŘ – Nákup materiálu jinde nezařazený**

Z rozpočtové položky 5139 s parametrem OBKŘ byla v roce 2024 hrazena výroba razítek dle návrhu KS, duplikáty klíčů k bezpečnostním dveřím, LED svítilna a protipožární schránka v celkové hodnotě 15 649,68 Kč.

**Rozpočtová položka 5166 OBKŘ – Konzultační, poradenské a právní služby**

Z rozpočtové položky 5166 s parametrem OBKŘ nebyly v roce 2024 hrazeny žádné služby.

**Rozpočtová položka 5167 OBKŘ – Služby školení a vzdělávání**

Z rozpočtové položky 5167 s parametrem OBKŘ byla v roce 2024 hrazena školení týkající se OBKŘ v celkové částce 21 961,50,00 Kč. Jednalo se o níže uvedená školení:

* školení řidičů služebních a referentských vozidel Krajského soudu v Plzni a školení bezpečnostních ředitelů a osob pověřených vedením evidence dle zákona č. 412/2005 Sb. Krajského soudu v Plzni a OSS v obvodu.

**Rozpočtová položka 5168 OBKŘ – Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi**

Z rozpočtové položky 5168 s parametrem OBKŘ byly v roce 2024 hrazeny služby týkající se OBKŘ v celkové částce 184 949,13 Kč. Jednalo se především o:

* revize EZS, CCTV, rentgenů, přenosového zařízení, čištění kamer a zajištění užívání SIM karty pro objektová zařízení – SCO PČR – Krajského soudu v Plzni, Veleslavínova a sady 5. května 11, servisní podporu Silver pro objektová zařízení v budovách Krajského soudu v Plzni, revize PZR-1 a přepěťové ochrany v budovách Krajského soudu v Plzni, seřízení detektoru pohybu v budově sady 5. května 11 a demontáž magnetického detektoru na dveřích JS včetně kabeláže v budově Veleslavínova 40, novelizace projektu fyzické bezpečnosti, výmaz a zadání hesel do PZTS.

Oproti roku 2023 došlo k výraznému čerpání na této položce, které je způsobeno zejména zvýšením nákladů na revize bezpečnostních systémů dle nové servisní smlouvy, a to z částky 38 841,00 Kč na částku 126 973,78 Kč. Dále bylo zvýšené čerpání způsobeno zpracováním aktualizace projektu fyzické bezpečnosti v částce 37 000,00 Kč.

**Rozpočtová položka 5169 OBKŘ – Nákup ostatních služeb**

Z rozpočtové položky 5169 s parametrem OBKŘ byly v roce 2024 hrazeny níže uvedené služby v celkové částce 10 932,35 Kč:

* revize PHP a hydrantů v budovách Krajského soudu v Plzni a revize trezoru PT v kanceláři bezpečnostní ředitelky.

**Rozpočtová položka 5171 OBKŘ – Opravy a udržování**

Z rozpočtové položky 5171 s parametrem OBKŘ byly v roce 2024 hrazeny níže uvedené opravy týkající se OBKŘ v celkové částce 205 187,57 Kč:

* opravy EZS a CCTV a opravy hasicích přístrojů a zejména výměna bezpečnostních dveří pro služební místní jednotky justiční stráže v částce 187 592,35 Kč.

**Rozpočtová položka 5176 OBKŘ – Účastnické poplatky na konference**

Z rozpočtové položky 5176 s parametrem OBKŘ byl v roce 2024 hrazen níže uvedený poplatek za konference související s OBKŘ:

* "Security konference ČABM 2024" pro bezpečnostní ředitelku Krajského soudu v Plzni.

## Dávky sociálního zabezpečení (vyplňuje VS ČR)

Krajského soudu v Plzni se uvedená kapitola netýká.

## Projekty spolufinancované z EU/FM

Krajský soud v Plzni neměl v roce 2024 žádný projekt spolufinancovaný z EU/FM.

## Hodnocení a vývoj transferů poskytnutých příspěvkovým a podobným organizacím (vyplňuje Aparát)

Krajského soudu v Plzni se uvedená kapitola netýká.

## Neinvestiční transfery a související platby do zahraničí (seskupení 55)

Krajského soudu v Plzni se uvedená kapitola netýká.

## Čerpání a vývoj transferů poskytnutých neziskovým a podobným organizacím (vyplňuje Aparát MSp)

Krajského soudu v Plzni se uvedená kapitola netýká.

## Programové financování

### Hodnocení výdajů programového financování

V rámci programového financování bylo v hodnoceném roce:

* Realizováno (vč. registrovaných akcí): 11 akcí
* Dokončeno (termín realizace do 31. 12. 2024): 8 akcí

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

Prostředky programového financování byly čerpány zejména ve III. a IV. čtvrtletí roku 2024, kdy byla dokončována většina investičních akcí viz Tabulková část – list 19. Programové financování.

"Přehled investičních akcí v roce 2024"

**

### Nároky z nespotřebovaných výdajů

Viz. **Tabulková část – list 23. NNV**

"Nároky z nespotřebovaných výdajů na programové financování"



V roce 2024 byla do nároků z nespotřebovaných výdajů na programové financování zapojena částka ve výši 7 670 475,39 Kč. Čerpání NNV činilo k 31. 12. 2024 částku 5 357 393,66 Kč. V roce 2024 nebyly ukončeny žádné NNV. K 31. 12. 2024 zůstala na nezapojených NNV na programové financování nevyčerpána částka ve výši 2 313 081,73 Kč. Stav NNV na programové financování k 01. 01. 2025 činí 5 379,57 Kč.

#### Nedokončené akce programového financování – důvody nedokončení akcí a vzniku NNV

V roce 2024 byly dokončeny níže uvedené investiční akce, nebylo k nim však do konce roku 2024 vydáno Rozhodnutí o ukončení akce ze strany ministerstva spravedlnost ČR.

**136V01100 1465 – KS Plzeň – instalace videokonferenčních komponent CISCO**

Registrace akce na instalaci videokonferenčních komponent CISCO v jedné jednací síni byla MSp vydána dne 24. 09. 2024 na částku 252 769,00 Kč. Současně bylo vydáno dílčí Stanovení výdajů ve výši 13 068,00 Kč na vypracování projektové dokumentace. Dodavatel byl vybrán na základě Rámcové dohody uzavřené mezi MSp a dodavatelem AV Media Systems a.s. Vypracovaná projektová dokumentace byla předána dne 08. 10. 2024, faktura za zpracování PD ve výši 13 068,00 Kč byla proplacena dne 16. 10. 2024. Stanovení výdajů na financování akce bylo vydáno 25. 10. 2024 s tím, že celkové výdaje akce činí 252 769,00 Kč. Akce byla dokončena 03. 12. 2024, rozhodnutí o ukončení akce nebylo do 31. 12. 2024 vydáno.

**036V02110 0203 – KS Plzeň – instalace videokonferenčních komponent CISCO**

Registrace akce na instalaci videokonferenčních komponent CISCO ve 4 jednacích síních byla MSp vydána dne 07. 10. 2024 na částku 735 353,30 Kč. Současně bylo vydáno dílčí Stanovení výdajů ve výši 52 272,00 Kč na vypracování projektové dokumentace. Dodavatel byl vybrán na základě Rámcové dohody uzavřené mezi MSp a dodavatelem AV Media Systems a.s. Vypracovaná projektová dokumentace byla předána dne 26. 10. 2024, faktura za zpracování PD ve výši 52 272,00 Kč byla proplacena dne 07. 11. 2024. Stanovení výdajů na financování akce bylo vydáno 12. 11. 2024 s tím, že celkové výdaje akce činí 735 353,30 Kč. Akce byla dokončena 03. 12. 2024, rozhodnutí o ukončení akce nebylo do 31. 12. 2024 vydáno.

"Přehled čerpání prostředků na akci programového financování KS Plzeň – Modernizace EZS a CCTV " v roce 2024



**136V11500 0141 – KS Plzeň – výměna osvětlení**

Registrace akce byla MSp vydána dne 15. 04. 2024 na částku 5 000 000,00 Kč. Na základě provedeného výběru dodavatele na realizaci akce a na zajištění výkonu technického dozoru stavebníka bylo dne 07. 08. 2024 vydáno Stanovení výdajů ve výši 2 189 087,58 Kč. Smlouva s dodavatelem IMONT s.r.o. byla podepsána dne 19. 08. 2024. S ohledem na nutnost změny typu některých svítidel a na dodací lhůty svítidel byla dne 03. 12. 2024 vydána změna Stanovení výdajů na částku 2 658 131,63 Kč. Dodatek č. 1 byl podepsán dne 10. 12. 2024. Dne 19. 12. 2024 byla proplacena faktura na prostavěnost k 13. 12. 2024 a to ve výši 1 429 841,27 Kč. Akce byl měla být dokončena do 28. 02. 2025.

"Přehled čerpání prostředků na akci programového financování KS Plzeň – výměna osvětlení" v roce 2024



**136V11500 0142 – KS Plzeň – klima do vybraných místností KS**

Registrace akce byla MSp vydána dne 12. 09. 2024 na částku 1 631 574,42 Kč. Současně bylo na základě provedených výběrů dodavatelů na zhotovení projektové dokumentace a zajištění autorského dozoru a na zajištění výkonu technického dozoru stavebníka vydáno dílčí Stanovení výdajů ve výši 143 627,00 Kč. Vypracovaná projektová dokumentace byla předána bez vad dne 17. 12. 2024, faktura za zpracování projektové dokumentace ve výši 77 739,00 Kč (po započtení penále za pozdní předání projektové dokumentace ve výši 2 000,00 Kč) byla proplacena dne 23. 12. 2024. Nyní bude na základě zpracované projektové dokumentace vypsána veřejná zakázka na výběr zhotovitele akce.

S ohledem na vyměření smluvní pokuty ve výši 2 000,00 Kč ukončí Krajský soud v Plzni u této akce Nároky z nespotřebovaných výdajů ve stejné výši, tj. ve výši 2 000,00 Kč, a to jako alternativu za vázání prostředků k zápočtu smluvní pokuty v dodavatelské faktuře, neboť u zapojených nároků z nespotřebovaných výdajů nelze provést vázání. Tyto prostředky tedy nebudou při zapojování nároků z nespotřebovaných výdajů zapojeny.

"Přehled čerpání prostředků na akci programového financování KS Plzeň – klima do vybraných místností KS" v roce 2024



**036V021100266 – KS Plzeň – obměna virtualizačních serverů**

Registrace akce byla Ministerstvem spravedlnosti vydána dne 21. 11. 2024 na částku 1 088 864,48 Kč. Současně bylo na základě provedeného výběru dodavatele vydáno Stanovení výdajů na financování akce, smlouva byla uzavřena dne 3. 12. 2024. Servery nebyly do 31. 12. 2024 dodány. Termín realizace akce je stanoven do 30. 04. 2025.

"Přehled čerpání prostředků na akci programového financování KS Plzeň – klima do vybraných místností KS" v roce 2024



### Největší investiční akce (viz Tabulková část – 20. Největší investiční akce)

**036V01800 0034 – KS Plzeň – modernizace konferenčních prostor**

Registrace akce byla MSp vydána dne 10. 08. 2023 na částku 2 000 000,00 Kč. Současně bylo na základě provedených výběrů dodavatelů za zhotovení projektové dokumentace a zajištění autorského dozoru a na zajištění výkonu technického dozoru stavebníka vydáno dílčí Stanovení výdajů ve výši 431 365,00 Kč. Vypracovaná projektová dokumentace byla předána dne 25. 10. 2023, faktura za zpracování PD ve výši 362 032,00 Kč byla proplacena dne 21. 12. 2023.

Stanovení výdajů vydalo MSp dne 28. 03. 2024 na částku 3 335 807,56 Kč. Dne 03. 04. 2024 byla podepsána smlouva s dodavatelem na realizaci akce. Na základě žádosti dodavatele z důvodu nedostupnosti některých technologických komponentů na trhu byl podepsán Dodatek č. 1., ve kterém byl posunut termín plnění do 12. 06. 2024 (nedošlo ke změněn závazných ukazatelů akce).

Z důvodu navýšení ceny díla, kdy při provádění prací vyvstala potřeba dodatečných prací, které nebyly a nemohly být předvídány, byla dne 07. 06. 2024 vydána změna Stanovení výdajů na částku 3 467 365,76 Kč. Dodatek č. 2 byl podepsán dne 11. 06. 2024. Akce byla dokončena dne 12. 06. 2024. Rozhodnutí o ukončení akce bylo vydáno dne 07. 08. 2024.

"Přehled čerpání prostředků na akci programového financování KS Plzeň – modernizace konferenčních prostor" v roce 2024



**1136V11500 0141 – KS Plzeň – výměna osvětlení** – viz 4.13.2.1. Nedokončené akce programového financování – důvody nedokončení akcí a vzniku NNV.

**136V11500 0141 – KS Plzeň – výměna osvětlení** – viz 4.13.2.1. Nedokončené akce programového financování – důvody nedokončení akcí a vzniku NNV.

**036V021100266 – KS Plzeň – obměna virtualizačních serverů** – viz 4.13.2.1. Nedokončené akce programového financování – důvody nedokončení akcí a vzniku NNV.

**136V01100 1427 – KS Plzeň – obměna diskového pole a serverů**

Registrace akce byla Ministerstvem spravedlnosti vydána dne 11. 03. 2024 na částku 1 246 112,45 Kč, jednalo se o prostředky NNV. Současně bylo na základě provedených výběrů dodavatelů vydáno Stanovení výdajů na financování akce, objednávky byly vystaveny dne 14. 03. 2024. Diskové pole bylo dodáno dne 17. 04. 2024, servery byly dodány dne 07. 05. 2024.

Rozhodnutí o ukončení akce bylo vydáno dne 23. 07. 2024.

**036V02110 0162 – KS Plzeň – Fibre Channel (SAN) switch**

Registrace akce byla Ministerstvem spravedlnosti vydána dne 26. 07. 2024 na částku 750 200,00 Kč, jednalo se o prostředky NNV. Současně bylo na základě provedeného výběru dodavatele vydáno Stanovení výdajů na financování akce, dne 14. 08. 2024 byla podepsána smlouva na dodávku switchů. Tyto byly dodány dne 14. 10. 2024.

Rozhodnutí o ukončení akce bylo vydáno dne 09. 12. 2024.

**036V02110 0203 – KS Plzeň – instalace videokonferenčních komponent CISCO –** viz 4.13.2.1. Nedokončené akce programového financování – důvody nedokončení akcí a vzniku NNV.

### Projekty spolufinancované z EU/FM

Krajský soud v Plzni neměl v roce 2024 žádný projekt spolufinancovaný z EU/FM.

### Vázání výdajů

V roce 2024 nedošlo k vázání výdajů v programové financování viz Tabulková část – list 6. Vázání výdajů.

S ohledem na vyměření smluvní pokuty ve výši 2 000,00 Kč u investiční akce **ev. č. 136V11500 0142 – KS Plzeň – klima do vybraných místností KS** ukončí Krajský soud v Plzni v roce 2025 u této akce Nároky z nespotřebovaných výdajů ve stejné výši, tj. ve výši 2 000,00 Kč, a to jako alternativu za vázání prostředků k zápočtu smluvní pokuty v dodavatelské faktuře, neboť u zapojených nároků z nespotřebovaných výdajů nelze provést vázání. Tyto prostředky tedy nebudou při zapojování nároků z nespotřebovaných výdajů zapojeny.

### Výdaje s kódem účelu

Vzhledem k připravovaným investičním akcím v oblasti ICT byly Krajskému soudu v Plzni přiděleny do agregace 036V02110 A101 RP 6125 – Informační a komunikační technologie prostředky s kódem účelu 233980027 ve výši 2 500 000,00 Kč, které byly ve výši 1 485 553,30 Kč zapojeny a vyčerpány u níže uvedených akcí. V částce 1 014 446,70 zůstaly nezapojeny v NNV. Tyto prostředky budou použity u případných investičních akcí v roce 2025.

**036V02110 0203 – KS Plzeň – instalace videokonferenčních komponent CISCO –** viz 4.13.2.1. Nedokončené akce programového financování – důvody nedokončení akcí a vzniku NNV.

**036V02110 0162 – KS Plzeň – Fibre Channel (SAN) switch** – viz. 40.13.3. Největší investiční akce.

## Výdaje na podporu výzkumu, vývoje a inovace (vyplňuje IKSP)

Uvedená kapitola se Krajského soudu v Plzni netýká.

## Nároky z nespotřebovaných výdajů

Na základě Přílohy č. 1 k vyhlášce č. 419/2001 Sb., ve znění pozdějších předpisů, jsou komentovány hlavní důvody nespotřebování rozpočtových výdajů v hodnoceném roce a hlavní důvody nečerpání nároků z nespotřebovaných výdajů (tzv. nároky z minulých let). Samostatně se uvádějí nároky z nespotřebovaných výdajů, na jejichž provedení dostává Česká republika peněžní prostředky nebo jejich část z rozpočtu Evropské unie, nároky z nespotřebovaných výdajů, na jejichž provedení dostává Česká republika peněžní prostředky nebo jejich část z finančních mechanismů a nároky z nespotřebovaných výdajů, na jejichž provedení dostává Česká republika peněžní prostředky nebo jejich část z rozpočtu Evropské unie na společnou zemědělskou politiku.

Viz. **Tabulková část – list 23. NNV**

"Nevyčerpané prostředky oproti nastavenému konečnému rozpočtu + komentář"



V roce 2024 byly spotřebovány NNV z minulých let na všech rozpočtových položkách vyjma programového financování v celkové výši 2 313 081,73 Kč. Nebyly čerpány z důvodu uvedených v bodu 4.13.2.1. – programové financování.

Nezapojené NNV na agregaci 036V02110 A101 RP 6125, účel 233980027 v celkové výši 1 014 446,70 Kč, které byly přiděleny MSp v prosinci 2023, dále prostředky na agregaci 036V01200 A101 ve výši 963 174,01 Kč budou použity při případných investičních akcích v roce 2025.

"Počáteční stav NNV k 01. 01. 2025 OI a OBKŘ"



K 01. 01. 2025 zůstaly nevyčerpány prostředky OVV s parametrem OI v celkové částce 5 522 851,69 Kč. Jedná se o finanční prostředky, které Krajský soud v Plzni obdržel v prosinci 2024 od MSp na nákup počítačů, které však s ohledem na dodací kapacity dodavatele nebylo možné nakoupit.

K 01. 01. 2025 zůstaly nevyčerpány prostředky OVV s parametrem OBKŘ v celkové částce 104 684,97 Kč, které by byly použity v případě havarijních oprav.

Ukončení nároků v daném roce:

Viz. Tabulková část – list. 23. NNV. V roce 2024 nebyly ukončeny žádné nároky z nespotřebovaných výdajů.

## Mimořádné situace (UKRAJINA, odstraňování následků živelních katastrof a další mimořádné situace)

### Náklady spojené s „Ukrajinou“

V roce 2024 nevydal Krajský soud v Plzni žádné prostředky spojené s „Ukrajinou“ viz **Tabulková část – list 25. Ukrajina.**

### Prostředky na odstraňování následků živelních katastrof

V roce 2024 nečerpal Krajský soud v Plzni žádné prostředky na odstraňování živelných katastrof.

## Účelové prostředky na celostátní programy (vyplňuje VS ČR, IKSP, PMS, JA, Aparát MSp)

Uvedená kapitola se Krajského soudu v Plzni netýká, viz **Přílohová část – list 26. Programy**.

## Poskytnuté a přijaté finanční prostředky na zahraniční aktivity

Uvedená kapitola se Krajského soudu v Plzni netýká.

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

Uvedená kapitola se Krajského soudu v Plzni netýká, viz **Tabulková část – list 27. Civilní mise.**

## Výdaje na tuzemské a zahraniční pracovní cesty

**Cestovné (rozpočtová položka 5173)**

V roce 2024 byly hrazeny tuzemské pracovní cesty zaměstnancům účastnícím se seminářů a ostatních pracovních cest. Dále bylo hrazeno cestovné přísedícím, a to za povolené cesty vlastním vozidlem či za veřejnou hromadnou dopravu. Cestovní náhrady v roce 2024 byly srovnatelné s rokem 2023.

Při výpočtu náhrad bylo postupováno dle vyhlášky MPSV (pro rok 2024 Vyhl. č. 398/2023 Sb., o změně sazby základní náhrady za používání silničních motorových vozidel a stravného a o stanovení průměrné ceny pohonných hmot pro účely poskytování cestovních náhrad ze dne 18. 12. 2023).

Na tuzemské pracovní cesty zaměstnanců (RZ 51730) bylo v roce 2024 vynaloženo celkem 378 841,00 Kč. Na zahraniční pracovní cesty zaměstnanců pak bylo vynaloženo 2 290,80 Kč, viz **Tabulková část – list 28. Pracovní cesty**.

V roce 2023 byla na zahraniční pracovní cestu vyslána 1 zaměstnankyně.

**Zahraniční pracovní cesty**

Viz **Tabulková část – list 28. Pracovní cesty** a podrobnější rozpis, viz list **29.  Zahraniční pracovní cesty**.

V tabulce Objem prostředků za zahraniční pracovní cesty a Zahraniční pracovní cesty jsou uvedeny zahraniční pracovní cesty zaměstnanců a zahraniční pracovní cesty soudců, které jsou účtovány na rozpočtovou položku 5196. Výdaje na tuzemské a zahraniční pracovní cesty soudců jsou podrobně zhodnoceny v bodu 4.3.3.7. Neinvestiční nákupy a související výdaje bez programového financování podseskupení 519.

## Přehled zálohových plateb

V roce 2024 neplatil Krajský soud v Plzni žádnou zálohu investičního charakteru.

Krátkodobé poskytnuté zálohy na účtu 314 činí k 31. 12. 2024 částku 3 483 496,40 Kč. Jedná se o poskytnuté zálohové platby na odměny advokátů v trestních věcech (3 235 000,00 Kč) a záloha na poštovné ve frankovacím stroji (zůstatek 248 496,40 Kč) viz **Přílohová část – list 30. Zálohové platby.**

## Odškodnění osob a výplata náhrad (vyplňuje Aparát)

Uvedená kapitola se Krajského soudu v Plzni netýká.

# Úspory

Krajský soud v Plzni v roce 2024 hradil pouze nutné výdaje pro bezproblémový chod soudu. U komodit a služeb, kde je to účelné, provádí výběr dodavatele v rámci výběrových řízení s důrazem na co nejnižší cenu, avšak při zachování kvality provedení.

Krajský soud v Plzni k dosažení úspor na výdajích na elektrické energii investuje do úsporných opatření. V rámci těchto opatření v současné době provádí výměnu stávajícího osvětlení za úspornější LED technologii v rámci investiční akce 136V11500 0141 – KS Plzeň – výměna osvětlení**.** Registrace akce byla MSp vydána dne 15. 04. 2024 na částku 5 000 000,00 Kč. Na základě provedeného výběru dodavatele na realizaci akce a na zajištění výkonu technického dozoru stavebníka bylo dne 07. 08. 2024 vydáno Stanovení výdajů ve výši 2 189 087,58 Kč. Smlouva s dodavatelem IMONT s.r.o. byla podepsána dne 19. 08. 2024. S ohledem na nutnost změny typu některých svítidel a na dodací lhůty svítidel byla dne 03. 12. 2024 vydána změna Stanovení výdajů na částku 2 658 131,63 Kč. Dodatek č. 1 byl podepsán dne 10. 12. 2024. Dne 19. 12. 2024 byla proplacena faktura na prostavěnost k 13. 12. 2024 a to ve výši 1 429 841,27 Kč. Akce byl měla být dokončena do 28. 02. 2025. Předpokládaná úspora elektrické energie je 49 MWh za rok za obě budovy Krajského soudu v Plzni.

K dosažení větších úspor např. elektrické energie, by bylo potřeba investovat do dalších úsporných opatření jako např. do instalace fotovoltaické elektrárny, a to i s ohledem na další plánované úsporné opatření, a to nákup elektromobilu, který bude proveden v I. pololetí roku 2025.

Krajský soud v Plzni provádí úsporná opatření při doručování zásilek. Nejvýznamnější úspory jsou dosahovány dopravou pošty služebním vozidlem Krajského soudu v Plzni mezi soudy v rámci města Plzně a následně 2x týdně po obvodu OS (Cheb, Tachov, Karlovy Vary, Sokolov). Za rok 2024 dosáhly tyto úspory částky ve výši 962 523,50 Kč. V roce 2023 se jednalo o částku 979 059,30 Kč. Úspora oproti roku 2023 je nižší o 16 535,80 Kč. Na poštovném bylo dále dle stavu frankovacího stroje k 31. 12. 2024, ušetřeno 78 644,50 Kč. Poštovné v roce 2023 činilo 3 042 619,10 Kč, v roce 2024 se jednalo o částku 2 963 974,60 Kč.

Úspory – zásilky doručované mimo Českou poštu, s. p.

****

Nižší čerpání oproti roku 2023 na podseskupení 519 bylo způsobeno nižším čerpání zejména na odměnách a náhradách likvidátorů, které byly vysvětleny v kap. 4.5. Rozlišovací znaky.

U většiny podseskupení došlo k nárůstu výdajů z důvodu zvyšování cen materiálu a služeb. Zejména u podseskupení 513 byla provedena pravidelná obměna kancelářského nábytku. S ohledem na zvýšení příspěvku z rozpočtu na stravování, došlo ke zvýšení čerpání na podseskupení 516. U podseskupení 515 došlo k nárůstu výdajů o 24,87 % oproti roku 2023. Mimo elektrickou energii pro budovu Veleslavínova došlo ke zvýšení cen u všech ostatních komodit.

"porovnání čerpání prostředků dle podseskupení za roky 2024 a 2023"

****

# Bezúplatné převody majetku (bez převodů mezi OSS)

Krajský soud v Plzni nepřeváděl v roce 2024 bezúplatně žádný majetek mimo převodů mezi OSS, viz **Tabulková část – list 32. Bezúplatné převody majetku.**

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

Krajský soud v Plzni nerealizoval v roce 2024 žádnou veřejnou zakázku o předpokládané hodnotě nejméně 300 mil. Kč, viz **Tabulková část – list 33. Veřejné zakázky 300 mil. Kč.**

# Specifika a ostatní

## Rezervní fond

V průběhu roku 2024 nezískal krajský soud žádné finanční prostředky, které by se staly zdrojem rezervního fondu ve smyslu ust. § 48 odst. 2 zák. č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů.

## Přehled stavu účtu cizích prostředků

"Stav prostředků účtu cizích prostředků 6015“

****

Stav účtu 6015 k 31. 12. 2024 činil 42 329 997,41 Kč.

## Přehled o stavu a vývoji FKSP za rok 2024

"Stav FKSP k 31. 12. 2024"



K 31. 12. 2024 činil zůstatek na účtu FKSP částku 5 728 957,87 Kč.

Čerpání finanční prostředků z FKSP probíhalo v souladu se schváleným rozpočtem FKSP pro rok 2024 č. j. Spr 3157/2023 ze dne 29. 12. 2023 a schválenými Zásadami pro používání FKSP pro rok 2024.

K 01.01.2024 byla zrušena vyhláška č. 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb na základě zákona č. 349/2023 Sb., kterým se mění některé zákony v souvislosti s konsolidací veřejných rozpočtů. Převod do fondu kulturních a sociálních potřeb činil v roce 2024 1 % z celkového objemu vyplacených mzdových prostředků. Převod do fondu a jeho čerpání bylo prováděno v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., Zákon o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla) v platném znění. Dle výše uvedené vyhlášky § 48 odst. 8 bylo vyčleněno 50 % ze schváleného rozpočtu na RP 5342 – Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálnímu fondu obcí a krajů na produkty spoření na stáří zaměstnanců, tzn. částka 1 415 242,88 Kč. Čerpáno bylo 748 000,00 Kč.

## Autoprovoz

Krajský soud v Plzni měl k 31. 12. 2023 ve správě 5 motorových vozidel, a to:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Škoda Superb | RZ | 8P0 1916 |
| Mercedes Benz Vito 119 CDI | RZ | 7P7 1065 |
| Mercedes Benz Vito 119 CDI | RZ | 7P7 3065 |
| Škoda Superb | RZ | 5P2 4283 |
| Škoda Roomster | RZ | 6P0 2649 |

Z těchto vozidel je využíváno jako referentské:

* Škoda Roomster (RZ 6P0 2649)

Jako služební vozidla s přiděleným řidičem jsou využívána:

* Škoda Superb (RZ 8P0 1916)
* Mercedes Benz Vito 119 CDI (RZ 7P7 1065)
* Mercedes Benz Vito 119 CDI (RZ 7P7 3065)

Jako služební vozidlo s kombinovaným provozem je využíváno:

* Škoda Superb (RZ 5P2 4283)

Všechna vozidla, jsou v dobrém technickém stavu, jsou využívána plně pro pracovní cesty soudců a zaměstnanců, zejména do Justiční akademie v Kroměříži a školících prostor v Praze, Justiční areál Na Míčánkách a ulice Hybernská. V těchto případech zajišťuje krajský soud hromadnou přepravu osob i pro okresní soudy v rámci působnosti Krajského soudu v Plzni. Krajský soud v Plzni se snaží zejména jízdy do Kroměříže sdružovat a tím výrazně šetřit náklady na provoz a údržbu.

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

## Správa hmotného a nehmotného majetku

Hodnota hmotného a nehmotného majetku ve správě Krajského soudu v Plzni k 31. 12. 2024 je následující

"Majetek a zásoby dle stavu k 31. 12. 2024"



Oprávky dlouhodobého majetku činily celkem 86 691 821,57 Kč, z toho oprávky budov 23 466 589,00 Kč, oprávky nehmotného majetku 12 393 473,56 Kč a oprávky ostatního hmotného majetku 57 911 839,37 Kč.

Krajský soud v Plzni má ve své správě 2 budovy. Celková hodnota budov je 80 024 052,18 Kč. Hodnota pozemků činí 6 292 624,62 Kč.

Na opravy a údržbu budov Veleslavínova a veřejného rejstříku v sadech 5. května byly z věcných výdajů v hodnoceném roce financovány drobné opravy a údržbové práce, které jsou podrobně popsány u čerpání výdajů pol. 5171 - opravy a udržování.

V souvislosti s užíváním soudních budov byly v průběhu roku prováděny rovněž pravidelné revize zařízení a revize související se zabezpečením soudních budov. Na úseku bezpečnosti a zabezpečení soudních budov bylo v roce 2024 vynaloženo z běžných výdajů celkem 553 550,91 Kč. Byly prováděny revize zařízení, doplňovány a opravovány systémy CCTV a EZS.

Pozornost byla věnována rovněž i vnitřnímu vybavení a kancelářské technice. Na pořízení a obměnu drobného dlouhodobého majetku bylo vynaloženo celkem 1 432 492,31 Kč, z toho DHDM výpočetní technika 172 079,74 Kč a DHDM bezpečnost a krizové řízení 40 039,80 Kč.

**Technické zhodnocení majetku**

V roce 2024 bylo provedeno technické zhodnocení nad stanovenou hranici, tzn., které přesáhlo u jednotlivého majetku 40 000 Kč v celkové výši 3 936 966,78 Kč. Jednalo se o následující:

* technické zhodnocení budovy Veleslavínova 40, Plzeň, v souvislosti s modernizací konferenčních prostor v částce 2 402 856,16 Kč,
* technické zhodnocení budovy Veleslavínova 40, Plzeň, v souvislosti s dodávkou a montáží osvětlení v částce 1 475 579,27 Kč,
* technické zhodnocení CCTV v budově Veleslavínova 40, Plzeň, v celkové částce 58 531,35 Kč,

**Nedokončený majetek**

Zůstatek účtu 041 – Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek vykazuje k 31. 12. 2024 zůstatek ve výši 0,00 Kč.

Na účtu 042 – nedokončený hmotný majetek je vykázán zůstatek k 31. 12. 2024 ve výši 5 988 267,20 Kč. Tuto částku představují:

* náklady na demolici objektu v souvislosti s plánovanou výstavbou pobočky Krajského soudu v Plzni v Karlových Varech v částce 2 815 637,00 Kč a náklady na dokumentace pro stavební řízení v souvislosti s přípravou stavby pobočky Krajského soudu v Plzni v Karlových Varech v částce 2 497 756,20 Kč,
* zhotovení pasportu budovy Okresního soudu v Karlových Varech v rámci akce ev. č. 036V01800 0031 „KS Plzeň – srovnávací studie – pobočka KS Plzeň v Karlových Varech" v částce 209 935,00 Kč,
* srovnávací studie na pobočku Krajského soudu v Plzni v Karlových Varech v rámci akce ev. č. 036V01800 0031 „KS Plzeň – srovnávací studie – pobočka KS Plzeň v Karlových Varech" v částce 387 200,00 Kč,
* Projektová dokumentace na akci ev. č. 036V01800 0034 „KS Plzeň – modernizace konferenčních prostor“ v částce 362 032,00 Kč.
* Vypracování projektové dokumentace na akci ev. č. 136V11500 0142 – „KS Plzeň – klima do vybraných místností KS“ v částce 77 739,00 Kč.

## Výsledek hospodaření

"Výsledek hospodaření za rok 2024"



## Vnitřní předpisy

V roce 2024 byly u Krajského soudu v Plzni vydány, popř. doplňovány tyto vnitřní předpisy:

* Zásady pro používání FKSP v roce 2024 Spr 3157/2023
* Opatření předsedkyně Krajského soudu v Plzni k přiznávání cestovních náhrad – Spr 3223/2023 – platnost od 01. 01. 2024,
* Vnitřní předpis o poskytování cestovních náhrad při pracovních cestách – Spr 3118/2023 – platnost od 01. 01. 2024 do 29.02.2024,
* Vnitřní předpis o poskytování cestovních náhrad při pracovních cestách – Spr 415/2024 – platnost od 01. 03. 2024,
* Vnitřní předpis o finanční kontrole, oběhu a přezkušování účetních dokladů – Spr 3117/2023 – platnost od 01. 01. 2024 do 29. 02. 2024,
* Vnitřní předpis o finanční kontrole, oběhu a přezkušování účetních dokladů – Spr 416/2024 – platnost od 01. 03. 2024,
* Vnitřní předpis k inventarizaci majetku a závazků – Spr 995/2024 – platnost od 01. 08. 2024,
* Vnitřní předpis, kterým se stanoví provoz pokladny, provádění pokladních operací s penězi v hotovosti, ceninami a vedení pokladní evidence – Spr 512/2024 – platnost od 01. 04. 2024 do 31. 10. 2024,
* Vnitřní předpis, kterým se stanoví provoz pokladny, provádění pokladních operací s penězi v hotovosti, ceninami a vedení pokladní evidence – Spr 136/2024 – platnost od 01. 11. 2024,
* Vnitřní platový předpis Krajského soudu v Plzni – Spr 3139/2023, platnost od 01. 01. 2024 do 31. 12. 2024
* Vnitřní předpis Krajského soudu v Plzni o podmínkách poskytování indispozičního volna – Spr 3136/2023 – platnost 01. 01. 2024 do 29. 02. 2024,
* Dodatek č. 1 k pracovnímu řádu – Spr 3132/2023, platnost od 01. 01. 2024,
* Dodatek č. 2 k pracovnímu řádu – Spr-p 118/2024, platnost od 01. 03. 2024,
* Vnitřní předpis Krajského soudu v Plzni o podmínkách poskytování indispozičního volna a schvalování žádostí o čerpání dovolené – Spr-p 124/2024, platnost od 01. 03. 2024,
* Vnitřní předpis Krajského soudu v Plzni k realizaci pružné pracovní doby zaměstnanců – Spr-p 125/2024, platnost od 01. 03. 2024 do 31. 12. 2024, včetně dodatku č. 1 – Spr-p 455/2024 – platnost od 01. 07. 2024,
* Vnitřní předpis předsedkyně Krajského soudu v Plzni o postupu při ukládání, manipulaci a vracení soudních úschov, Spr 3027/2023 – částečná platnost do 30. 06. 2024,
* Vnitřní předpis k zajištění bezpečnosti a ostrahy objektů Krajského soudu v Plzni – Spr 363/2024 – platnost od 01. 03. 2024, včetně dodatku č. 1 – Spr 363/2024 – platnost od 07. 03. 2024,
* Vnitřní předpis o postupu při ukládání, manipulaci a vrácení směnek (cenných papírů) – Spr 856/2024 – platnost od 01. 07. 2024,
* Interní protikorupční program Krajského soudu v Plzni (aktualizované znění) – Spr 843/2024 – platnost od 30. 06. 2024.

# Výsledky vnitřních a vnějších kontrol

**Vnitřní kontroly**

U Krajského soudu v Plzni nebyla v roce 2024 provedena žádná vnitřní kontrola ze strany Ministerstva spravedlnosti ČR.

**Vnější kontroly**

U Krajského soudu v Plzni byla v roce 2024 provedena jedna vnější kontrola.

Kontrola plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného

Kontrola provedena za období: 01. 06. 2020 – 30. 11. 2024

Datum provedení kontroly: 13. 11. 2024 – 04. 12. 2024

Číslo jednací: Spr 1364/2024

Kontrolní orgán: Všeobecná zdravotní pojišťovna České republiky, Regionální pobočka Plzeň, pobočka pro Jihočeský, Karlovarský a Plzeňský kraj, Sady 5. května 59, 301 00 Plzeň

Zjištěné závady: Nedodržením § 5 zákona č. 592/1992 Sb., vznikl přeplatek pojistného ke dni 01. 12. 2024 ve výši 296,00 Kč svědka pracujícího v Německu, který chybně uvedl zdravotní pojišťovnu VZP.

Přijatá opatření k odstranění zjištěných závad:

* Provádět platby pojistného na veřejné zdravotní pojištění v souladu se zákonem č. 592/1992 Sb. ve znění pozdějších předpisů.
* Provádět oznamovací povinnost v souladu se zákonem č. 48/1997 Sb. ve znění pozdějších předpisů.
* Byl podán opravný přehled o platbách na veřejné zdravotní pojištění a o uvedený přeplatek byl ponížen odvod na veřejné zdravotní pojištění za měsíc listopad 2024.

Plzeň 06. 02. 2024

JUDr. Věra Oravcová Ph.D.

Předsedkyně Krajského soudu v Plzni

1. Příloha č. 1 k vyhlášce č. 419/2001 Sb., ve znění pozdějších předpisů – Hlava II., Díl 1, bod 4 [↑](#footnote-ref-1)
2. Příloha č. 1 k vyhlášce č. 419/2001 Sb., ve znění pozdějších předpisů – Hlava II, Díl 1, bod 7 [↑](#footnote-ref-2)