Lidická 1

350 60 Cheb

Spr 133/2025

**ROZBOR VÝSLEDKŮ ROZPOČTOVÉHO HOSPODAŘENÍ**

Okresního soudu v Chebu

2024

Za složku předkládá: Mgr. Robert Plášil, předseda Okresního soudu v Chebu

Sestavil: Naděžda Juhászová, referentka pro hospodářské věci

[1. Obecné informace 4](#_Toc188617942)

[2. Obsah a rozsah průvodní zprávy 5](#_Toc188617943)

[2.1 Zhodnocení plnění rozpočtu 5](#_Toc188617944)

[2.2 Rozpočtová opatření schvalovaná na MF 5](#_Toc188617945)

[3. Příjmy 5](#_Toc188617946)

[3.1 Zhodnocení celkových příjmů 5](#_Toc188617947)

[3.2 Hodnocení příjmů v členění podle rozpočtové skladby 6](#_Toc188617948)

[Daňové příjmy (soudní poplatky od 1. 1. 2021) 6](#_Toc188617949)

[Nedaňové příjmy 6](#_Toc188617950)

[Kapitálové příjmy 6](#_Toc188617951)

[Přijaté transfery 6](#_Toc188617952)

[4 VÝDAJE 7](#_Toc188617953)

[4.1 Vyhodnocení výdajů 7](#_Toc188617954)

[4.1.1 Vázání běžných výdajů bez EDS/SMVS 12](#_Toc188617955)

[4.1.2 Mimorozpočtové zdroje 12](#_Toc188617956)

[4.2 Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků 12](#_Toc188617957)

[A)Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci (podseskupení 501 + 502) 12](#_Toc188617958)

[B) Rozbor zaměstnanosti 15](#_Toc188617959)

[4.3 Hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládání výdajů 15](#_Toc188617960)

[4.4 Stravování zaměstnanců 20](#_Toc188617961)

[4.5 Rozlišovací znaky 21](#_Toc188617962)

[4.6 Rozbor IT 24](#_Toc188617963)

[4.7 Rozbor OBKŘ 25](#_Toc188617964)

[4.8 Dávky sociálního zabezpečení 25](#_Toc188617965)

[4.9 Projekty spolufinancované z EU/FM 25](#_Toc188617966)

[4.10 Hodnocení a vývoj transferů poskytnutých příspěvkovým a podobným organizacím 25](#_Toc188617967)

[4.11 Neinvestiční transfery a související platby do zahraničí (seskupení 55) 25](#_Toc188617968)

[4.12 Čerpání a vývoj transferů poskytnutých neziskovým a podobným organizacím 25](#_Toc188617969)

[4.13 Programové financování 26](#_Toc188617970)

[4.13.1 Hodnocení výdajů programového financování 26](#_Toc188617971)

[4.13.2 Nároky z nespotřebovaných výdajů 26](#_Toc188617972)

[4.13.3 Největší investiční akce 27](#_Toc188617973)

[4.13.4 Projekty spolufinancované z EU(FM 31](#_Toc188617974)

[4.13.5 Vázání výdajů 31](#_Toc188617975)

[4.13.6 Výdaje s kódem účelu 31](#_Toc188617976)

[4.14 Výdaje na podporu výzkumu, vývoje a inovace 31](#_Toc188617977)

[4.15 Nároky z nespotřebovaných výdajů 32](#_Toc188617978)

[4.16 Mimořádné situace (COVID, UKRAJINA, odstraňování následků živelních katastrof a další mimořádné situace) 35](#_Toc188617979)

[4.16.1Náklady spojené s „Ukrajinou“ 35](#_Toc188617980)

[4.16.2Prostředky na odstraňování následků živelných katastrof 36](#_Toc188617981)

[4.17 Účelové prostředky na celostátní programy 36](#_Toc188617982)

[4.18 Poskytnuté a přijaté finanční prostředky na zahraniční aktivity 36](#_Toc188617983)

[4.18.1Prostředky na zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí 36](#_Toc188617984)

[4.19 Výdaje na tuzemské a zahraniční pracovní cesty 36](#_Toc188617985)

[4.20 Přehled zálohových plateb 36](#_Toc188617986)

[4.21 Odškodnění osob a výplata náhrad (vyplňuje aparát) 37](#_Toc188617987)

[5 Úspory 37](#_Toc188617988)

[6 Bezúplatné převody majetku (bez převodů mezi OSS) 38](#_Toc188617989)

[7 Vyhodnocení výdajů z veřejných zakázek o předpokládané hodnotě nejméně 300 mil Kč 38](#_Toc188617990)

[8 Specifika a ostatní 38](#_Toc188617991)

[9 Výsledky vnitřních a vnějších kontrol 40](#_Toc188617992)

# 1. Obecné informace

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

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

|  |
| --- |
| Dne 29. 11. 2023 schválila Poslanecká sněmovna Parlamentu České republiky zákon o státním rozpočtu České republiky na rok 2024. Tento zákon stanoví pro kapitolu 336 – Ministerstvo spravedlnosti ČR závazné ukazatele, které byly rozepsány v Integrovaném informačním systému Státní pokladny (IISSP) pro jednotlivé organizační složky resortu spravedlnosti.  |

# 2. Obsah a rozsah průvodní zprávy

## 2.1 Zhodnocení plnění rozpočtu

Rozpočet příjmů byl celkové splněn na 215,12 % upraveného rozpočtu. Celkové příjmy ve výši 13 014 677,54 Kč jsou tvořeny zejména zaplacené soudní poplatky a peněžité tresty. V oblasti celkových výdajů došlo k nárůstu oproti roku 2023, což je způsobené zejména zvýšením platové základny soudců, a doplatky na platy zaměstnanců. Dále je zde patrné navýšení cen energií, materiálu a zvýšení příspěvku na stravování zaměstnanců. Nejvýznamnějším faktorem, který oproti roku 2023 ovlivnil čerpání výdajů, je proplácení paušálních náhrad exekutorům za zastavené bezvýsledné exekuce.

Zhodnocení rozpočtu je uvedeno v **Tabulkové části – list 1 Zhodnocení plnění rozpočtu**

##  2.2 Rozpočtová opatření schvalovaná na MF

V letošním roce nebyla vydána žádná taková rozpočtová opatření.

# 3. Příjmy

## Zhodnocení celkových příjmů

Celkové příjmy

Celkové příjmy byly plněny na 215,12 % upraveného rozpočtu. Největší podíl příjmů tvoří daňové příjmy – soudní poplatky, a dále nedaňové příjmy – sankční platby přijaté od jiných subjektů a přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady.

Podrobně je to uvedeno v **Tabulkové části – list 2 Přehled o plnění příjmů**

Čtvrtletní srovnání příjmů je též uvedeno v Tabulkové části – list 2 Čtvrtletní srovnání příjmů

Plnění příjmů je nižší ve 3. čtvrtletí, v ostatních čtvrtletích je zhruba stejné. Nižší čerpání ve 3. čtvrtletí je ovlivněno sníženým počtem nápadu občanskoprávních věcí v letních měsících.

## Hodnocení příjmů v členění podle rozpočtové skladby

### Daňové příjmy (soudní poplatky od 1. 1. 2021)

Přehled plnění příjmů je uveden v **Tabulkové části – list 2 Přehled o plnění příjmů**

Příjmy na položce 1362 - soudní poplatky, ve výši 8 310 524,93 Kč, tvoří nejvyšší podíl celkových příjmů dosažených v roce 2024. V minulých letech byly soudní poplatky ve výši:

2019 6 387 258,85 Kč

2020 6 072 705,49 Kč

2021 6 506 050,38 Kč

2022 5 804 073,82 Kč

2023 9 999 242,54 Kč

Z toho je zřejmé, že plnění příjmů ze soudních poplatků bylo v předchozích letech přibližně ve stejné výši. V roce 2023 došlo k výraznému nárůstu zaplacením 1 soudního poplatku ve 4. čtvrtletí ve výši 2 773 780,00 Kč, v roce 2024 bylo velké množství poplatků v řádu statisíců. V letech 2023 a 2024 je oproti předchozím rokům větší nápad občanskoprávních sporů, proto je patrný nárůst příjmů ze soudních poplatků.

###  Nedaňové příjmy

Přehled plnění nedaňových příjmů podle podseskupení na jednotlivých položkách je uveden v **Tabulkové části – list 3 Nedaňové příjmy**

Příjmy podseskupení 213 jsou tvořeny příjmem z pronájmu prostoru pro automat na kávu.

Příjmy podseskupení 221 jsou tvořeny zaplacené uložené peněžité tresty a pokuty.

Příjmy podseskupení 232 jsou tvořeny zejména příjmy z náhrad nákladů soudních a trestních řízení a přijaté náhrady z odměn ustanovených advokátů. Dále jsou zde evidovány příjmy z nákladů exekucí a výkonu trestu domácího vězení. Dále pak přeplatky záloh a platby pošty za nedoručené zásilky z minulých let.

V porovnání s rokem 2023 je plnění na položkách třídy 2 v roce 2024 obdobné.

###  Kapitálové příjmy

V roce 2023 nebyly žádné kapitálové příjmy.

###  Přijaté transfery

Příjmy na položce 4132 ve výši 6 731,00 Kč jsou nevyčerpané prostředky na platy a s tím související odvody za prosinec 2023, které byly převedeny na depozitní účet.

Příjmy na položce 4115 ve výši 20 494,00 Kč jsou příjmy od OSSZ Cheb jako náhrada mzdy při pracovním volnu 2 zaměstnanců v souvislosti s akcí pro děti a mládež.

# VÝDAJE

## Vyhodnocení výdajů

Vyhodnocení výdajů je uvedeno v **Tabulkové části – list 4 Vyhodnocení výdajů**

Schválený rozpočet výdajů roku 2024 92 304 168,00 Kč

Upravený rozpočet roku 2024 107 316 766,41 Kč

Skutečnost roku 2024 113 292 924,71 Kč

Skutečnost roku 2023 98.695.036,10 Kč

Zapojené NNV 10 497 137,58 Kč

Vázání za neobsazená pracovní místa 0,00 Kč

Konečný rozpočet roku 2024 117 813 903,99 Kč

 V oblasti celkových výdajů došlo k nárůstu oproti roku 2023 (14 597 888,61 Kč). Toto je způsobené zejména proplácením paušálních náhrad exekutorům za zastavování bezvýsledných (8 539 575,00 Kč) a bagatelních (100 369,50 Kč) exekucí, dále zvýšením platové základny soudců. Dále je patrné navýšení cen za dodávky energií, opravy (výměna žaluzií) a zvýšení příspěvku na stravování zaměstnanců. Dalším faktorem, který oproti roku 2023 ovlivnil čerpání výdajů, je čerpání kapitálových výdajů v celkové výši 2 645 536,46 Kč na realizace těchto investičních akcí:

036V018000006 „OS Cheb – rekonstrukce části objektu D“ 878 300,00 Kč

036V021100103 „OS Cheb – obměna virtualizačního a zálohovacího serveru“ 557 336,89 Kč

136V011001434 „OS Cheb – obměna diskového pole a virtualizačního serveru“ 714 598,17 Kč

036V021100222 „OS Cheb – instalace videokonferenčních komponent DISCO“ 495 301,40 Kč.

V průběhu roku 2024 byl rozpočet výdajů upraven na částku 107 316 766,41 Kč, po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 10 497 137,58 Kč na 117 813 903,99 Kč.

Přehled čerpání běžných výdajů je uveden v **Tabulkové části – list 5**

**V oblasti běžných výdajů byly použity tyto účelové prostředky:**

**Kód účelu 233980025 - prostředky na posílení mandatorní výdajů**

5192 3 600 000,00 Kč

Vyčerpáno 3 600 000,00 Kč

**Kód účelu 233980026 – zapojené NNV – prostředky na mandatorní výdaje (odměny exekutorům za bezvýsledné exekuce)**

5192 4 743 000,00 Kč

Vyčerpáno 4 743 000,00 Kč

**Kód účelu 243980057 – ostatní věcné výdaje bez parametru**

5192 1 250 000,00 Kč

Vyčerpáno 1 250 000,00 Kč

**Kód účelu 243980057 – ostatní věcné výdaje s parametrem OI**

5137 1 100 000,00 Kč

Nevyčerpáno, prostředky budou použity v roce 2025 na obměnu počítačů.

**Rozpočtová opatření na pokyn Krajského soudu v oblasti výdajů:**

1. Platy a OPPP:

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 18. 3. 2024 Spr 114/2024 – navýšení položky 5011 Platy zaměstnanců ve výši 2 432 808,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 21. 6. 2024 Spr 114/2024 – navýšení položky 5011 Platy zaměstnanců ve výši 554 400,00 Kč (dodatečné navýšení na platy zaměstnanců o 8 400,00 Kč na 1 plánované místo).

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 30. 7. 2024 Spr 1018/2024 – navýšení položky 5011 Platy zaměstnanců ve výši 193 050,00 Kč (prostředky s kódem účelu 243980045 na odměny pro zaměstnance, kteří zpracovávají agendy související se zastavováním bagatelních a bezvýsledných exekucí za 1. pololetí 2024).

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 30. 9. 2024 Spr 1210/2024 – navýšení položky 5022 Platy soudců ve výši 2 750 000,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 22. 11. 2024 Spr 1476/2024 – snížení v oblasti ostatních osobních nákladů na položce 5029 ve výši 70 000,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 17. 12. 2024 Spr 1018/2024 – navýšení položky 5011 Platy zaměstnanců ve výši 1 008 300,00 Kč (prostředky s kódem účelu 243980045 na odměny pro zaměstnance řešící agendy související se zastavováním bagatelních a bezvýsledných exekucí za 2. pololetí 2024 a na rok 2025).

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 18. 12. 2024 Spr 1335/2024 – navýšení položky 5022 Platy soudců ve výši 2 405 000,00 Kč (prostředky s kódem účelu 243980097).

2. Povinné pojistné:

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 18. 3. 2024 Spr 114/2024 – navýšení položek 5031 Sociální pojištění o 603 336,00 Kč a 5032 Zdravotní pojištění o 218 953,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 21. 6. 2024 Spr 114/2024 – navýšení položek 5031 Sociální pojištění o 137 491,00 Kč a 5032 Zdravotní pojištění o 49 896,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 30. 7. 2024 Spr 1018/2024 – navýšení položek 5031 Sociální pojištění o 47 877,00 Kč a 5032 Zdravotní pojištění o 17 375 Kč (prostředky s kódem účelu 243980045 na odměny pro zaměstnance řešící agendy související se zastavováním bagatelních a bezvýsledných exekucí za 1. pololetí 2024).

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 30. 9. 2024 Spr 1210/2024 – navýšení položek 5031 Sociální pojištění o 682 000,00 Kč a 5032 Zdravotní pojištění o 247 500 Kč

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 22. 11. 2024 Spr 1476/2024 – snížení v oblasti ostatních osobních nákladů a příslušenství na položkách 5031 Sociální pojištění o 17 360,00Kč a 5032 Zdravotní pojištění o 6 300,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 17. 12. 2024 Spr 1018/2024 – navýšení položek 5031 Sociální pojištění o 250 058,00 Kč a 5032 Zdravotní pojištění o 90 747,00 Kč (prostředky s kódem účelu 243980045 na odměny pro zaměstnance řešící agendy související se zastavováním bagatelních a bezvýsledných exekucí za 2. pololetí 2024 a na rok 2025).

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 18. 12. 2024 Spr 1335/2024 – navýšení položek 5031 Sociální pojištění o 596 440,00 Kč a 5032 Zdravotní pojištění o 216 450,00 Kč (prostředky s kódem účelu 243980097).

3. Převody FKSP:

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 18. 3. 2024 Spr 114/2024 – navýšení položky 5342 Základní příděl FKSP o 24 328,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 21. 6. 2024 Spr 114/2024 – navýšení položky 5342 Základní příděl FKSP o 5 544,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 30. 7. 2024 Spr 1018/2024 – navýšení položky 5342 Základní příděl FKSP o 1 931,00 Kč (prostředky s kódem účelu 243980045 na odměny pro zaměstnance řešící agendy související se zastavováním bagatelních a bezvýsledných exekucí za 1. pololetí 2024).

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 30. 9. 2024 Spr 1210/2024 – navýšení položky 5342 Základní příděl FKSP o 27 500,00 Kč.

 Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 17. 12. 2024 Spr 1018/2024 – navýšení položky 5342 Základní příděl FKSP o 10 083,00 Kč (prostředky s kódem účelu 243980045 na odměny pro zaměstnance řešící agendy související se zastavováním bagatelních a bezvýsledných exekucí za 2. pololetí 2024 a na rok 2025).

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 18. 12. 2024 Spr 1335/2024- navýšení položky 5342 Základní příděl FKSP o 24 050 Kč (prostředky s kódem účelu 243980097).

4. Ostatní věcné výdaje

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 14. 3. 2024 Spr 359/2024 – snížení položek OVV s parametrem OBKŘ o 94 000,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 25. 7. 2024 Spr 504/2024 – snížení položek OVV s parametrem OBKŘ o 10 000,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 29. 7. 2024 Spr 1034/2024 – navýšení položek OVV bez parametru na posílení mandatorních výdajů o 3 600 000,00 Kč (prostředky s kódem účelu 233980025).

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 4. 9. 2024 Spr 504/2024 – navýšení položek OVV s parametrem OBKŘ o 10 000,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 4. 11. 2024 Spr 1328/2024 – navýšení položek OVV s parametrem Ol o 800 000,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 13. 11. 2024 Spr 1379/2024 – navýšení položek OVV s parametrem Ol o 200 000,00 Kč.

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 13. 11. 2024 Spr 1443/2024 – navýšení položek OVV bez parametru o 1 000 000,00 Kč (prostředky s kódem účelu 243980057).

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 5. 12. 2024 Spr 1234/2024 – navýšení položek OVV bez parametru o 250 000,00 Kč (prostředky s kódem účelu 243980057).

Rozpočtové opatření na základě pokynu KS v Plzni z 16. 12. 2024 Spr 1379/2024 – navýšení položek OVV s parametrem Ol o 1 100 000,00 Kč (prostředky s kódem účelu 243980057).

5. Kapitálové výdaje

Na základě žádosti OS Cheb z 6.8.2024 Spr 123/2020 byla vydána změna dílčího Stanovení výdajů na financování akce ev.č. 036V018000006 „OS Cheb, rekonstrukce části objektu D“ (pokyn Krajského soudu v Plzni Spr 931/2020 ze dne 12. 9. 2024):

1.posunutí termínů:

realizace 31. 10. 2026

závěrečné vyhodnocení 31. 12. 2026

2.změna rozložení financování akce:

2024 -4 951 980,00 Kč

2026 4 951 980,00 Kč

-s tím souviselo rozpočtové opatření

6121 -3 851 980,00 Kč

6122 -1 000 000,00 Kč

Dne 21. 10. 2024 vydalo MSp ČR Registraci akce a dílčí Stanovení výdajů na financování akce ev.č. 036V021100222 „OS Cheb – instalace videokonferenčních komponent CISCO“ (pokyn Krajského soudu v Plzni Spr 1269/2024 ze dne 22. 10. 2024). Celkové výdaje akce činily 495 301,40 Kč, prostředky se zdrojem 1100000 byly

6125 452 638,29 K

6. Zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů

Konečný rozpočet byl navyšován zapojenými NNV v celkové výši 10 497 137,58 Kč.

A/ Běžné výdaje

501 + 502 164 950,00 Kč

503 316 708,00 Kč

5342 1 100,30 Kč

51.. 7 559 564,23 Kč

Celkem 8 042 322,53 Kč

Vyčerpáno 8 034 667,53 Kč

Nevyčerpané NNV ve výši 7 655,00 Kč jsou na položce 5029.

B/ Kapitálové výdaje

Investiční akce ev.č. 036V018000006 „OS Cheb – rekonstrukce části objektu D“

6121 1 294 700,00 Kč

Vyčerpáno 878 300,00 Kč

Nevyčerpáno 416 400,00 Kč (z toho 5 000,00 Kč byla účtována smluvní pokuta z prodlení pozdního dodání dokumentace provedení stavby).

Investiční akce ev.č. 036V021100103 „OS Cheb – obměna virtualizačního a zálohovacího serveru“

6125 557.336,89 Kč

Vyčerpáno 557.336,89 Kč

Investiční akce ev.č. 136V0011001434 „OS Cheb – obměna diskového pole a virtualizačního serveru“

6125 560 115,05 Kč

Vyčerpáno 560 115,05 Kč

investiční akce ev.č. 036V02110 0222 „OS Cheb – instalace videokonferenčních komponent CISCO“

6125 42 663,11 Kč

 Celkem 2 454 815,05 Kč

Vyčerpáno 2 038 415,05 Kč

Nevyčerpané NNV ve výši 416 400,00 Kč jsou z investiční akce ev.č. 036V018000006 „OS Cheb – rekonstrukce části objektu D“ na položce 6125 (z toho 5 000,00 Kč byla účtována smluvní pokuta z prodlení pozdního dodání dokumentace provedení stavby).

**NNV celkem**

**zapojeno 10 497 137,58 Kč**

BV 8 042 322,53 Kč

KV 2 454 815,05 Kč

**vyčerpáno 10 073 082,58 Kč**

BV 8 034 667,53 Kč

KV 2 038 415,05 Kč

**Nevyčerpáno 424 055,00 Kč**

BV 7 655,00 Kč

KV 416 400,00 Kč

7. Nezapojené NNV

Nezapojené NNV ve výši 3 292 548,00 Kč jsou na položkách kapitálových výdajů

5137 245 285,00 Kč

6121 3 047 263,00 Kč

 Všechny tyto prostředky jsou na akci ev.č. 036V018000006 OS Cheb – rekonstrukce části objektu D“.

### 4.1.1 Vázání běžných výdajů bez EDS/SMVS

Vázání běžných výdajů je uvedeno v **Tabulkové části – list 6**

V roce 2024 nebyly vázány žádné rozpočtové prostředky.

### 4.1.2 Mimorozpočtové zdroje

**Tabulková část – list 7**

V roce 2024 nebyly žádné mimorozpočtové zdroje.

## 4.2 Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků

### A) Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci (podseskupení 501 + 502)

Čerpání prostředků na platy a OPPP je uvedeno v **Tabulkové části – list 8**

Rozpočtová položka 5021 - Ostatní osobní výdaje. Z této položky nebyly hrazeny žádné výdaje.

Rozpočtová položka 5029 - Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené. Z této položky byly hrazeny výdaje na přísedící v celkové výši 51 675,00 Kč. Úhrady ušlého výdělku přísedících ve výši 8 175,00 Kč a paušální náhrady za výkon funkce přísedících ve výši 43 500,00 Kč.

Upravený rozpočet na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedené práce mohl být překračován o zapojené nároky z nespotřebovaných výdajů se souhlasem MSp ČR a na základě rozhodnutí Krajského soudu v Plzni:

Rozpočtové opatření sp. zn. Spr 3200/2023 ze dne 2. 2. 2024.

 5029 – Ostatní platby za prov. práce j. n. 56 630,00 Kč

Rozpočtové opatření sp. zn. Spr 3200/2023 ze dne 23. 2. 2023.

 5022 – Platy soudců 108 320,00 Kč

Zapojení NNV bylo provedeno v celkové výši 164 950 Kč.

**V této oblasti byly použity také prostředky s kódem účelu:**

Kód účelu 243980045 prostředky na odměny pro zaměstnance řešící agendy související se zastavováním bagatelních a bezvýsledných exekucí v 1. pololetí 2024 a dále v 2. pololetí a podle predikce na rok 2025:

1. pololetí 2024

5011 193 050,00 Kč

Vyčerpáno 193 050,00 Kč

5031 47 877,00 Kč

Vyčerpáno 47 877,00 Kč

5032 17 375,00 Kč

Vyčerpáno 17 375,00 Kč

5342 1 931,00 Kč

Vyčerpáno 1 931,00 Kč

2. pololetí 2024 a rok 2025 (zůstatek bude použit v roce 2025)

5011 1 008 300,00 Kč

Vyčerpáno 324 450,00 Kč

Zůstatek 683 850,00 Kč

5031 250 058,00 Kč

Vyčerpáno 80 464,00 Kč

Zůstatek 169 594,00 Kč

5032 90 747,00 Kč

Vyčerpáno 29 201,00 Kč

Zůstatek 61 546,00 Kč

5342 10 083,00 Kč

Vyčerpáno 3 244,50 Kč

Zůstatek 6 838,50 Kč

Kód účelu 243980097 prostředky na platy soudců

5022 2 405 000,00 Kč

Vyčerpáno 2 405 000,00 Kč

5031 596 440,00 Kč

Vyčerpáno 596 440,00 Kč

5032 216 450,00 Kč

Vyčerpáno 216 450,00 Kč

5342 24 050,00 Kč

Vyčerpáno 24 050,00 Kč

###  B) Rozbor zaměstnanosti

Průměrné platy jsou uvedeny v **Tabulkové části – list 9 Průměrné platy a list 10 Stavy zaměstnanců**

Plánovaný počet vyšších soudních úředníků a asistentů soudců nebyl rozhodnutím MSP ČR pro rok 2023 ani 2024 určen.

## 4.3 Hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládání výdajů

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pro zhodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynaložených nákladů je použit ukazatel průměrné nákladovosti na 1 zaměstnance (dle skutečnosti včetně soudců = 80,51).****Porovnání nákladů na 1 zaměstnance za rok 2017-2024:****Tento ukazatel jako součet nákladů v podseskupení 504, 512, 513, 515, 516, 517, 519 (bez 5192), 536 (bez 5362 a 5363) a 59 (bez 5909) na 1 pracovníka dle skutečného přepočteného stavu.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost v tis. Kč** | **Náklady na jednoho zaměstnance v tis. Kč** | **Index s předchozím rokem** |
| **2017** | 7 217,30 | 83,64 | 1,13 |
| **2018** | 7 557,77 | 87,79 | 1,05 |
| **2019** | 7 220,23 | 83,75 | 0,95 |
| **2020** | 7 229,48 | 84,00 | 1,00 |
| **2021** | 5 868,08 | 67,13 | 0,80 |
| **2022** | 9 413,50 | 110,19 | 1,64 |
| **2023** | 9 004,47 | 108,71 | 0,96 |
| **2024** | 10 131,38 | 125,84 | 1,16 |

**Náklady na 1 zaměstnance podle jednotlivých seskupení v tis. Kč a srovnání za roky 2017-2024:****504 – Výdaje na odměny za užití duševního vlastnictví**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost**  | **Náklady na 1 zaměstnance**  |
| **2017** | 0,00 | 0,00 |
| **2018** | 0,00 | 0,00 |
| **2019** |  0,00 | 0,00 |
| **2020** | 0,00 | 0,00 |
| **2021** | 0,00 | 0,00 |
| **2022** | 0,00 | 0,00 |
| **2023** | 82,50 | 0,96 |
| **2024** | 107,07 | 1,33 |

V roce 2024 byl z rozpočtové položky 5042 hrazen poplatek za používání služeb Beck-online, který do roku 2022 hradilo MSp ČR.  **512 – Podlimitní technické zhodnocení**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost**  | **Náklady na 1 zaměstnance**  |
| **2017** | 0 | 0 |
| **2018** | 47,68 | 0,55 |
| **2019** | 6,00 | 0,07 |
| **2020** | 40,44 | 0,47 |
| **2021** | 0,00 | 0,00 |
| **2022** | 8,5 | 0,10 |
| **2023** | 60,03 | 0,72 |
| **2024** | 144,26 | 1,79 |

V rámci tohoto podseskupení došlo oproti roku 2023 k nárůstu, neboť bylo pořízeno 5 vyvolávacích zařízení do jednacích síní (5x 26 242,48 Kč).**513 – Nákup materiálu**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost**  | **Náklady na 1 zaměstnance**  |
| **2017** | 1 088,00 | 12,61 |
| **2018** | 1 094,27 | 12,71 |
| **2019** | 1 194,16 | 13,85 |
| **2020** | 1 006,03 | 11,69 |
| **2021** |  825,14 | 9,44 |
| **2022** | 1 439,57 | 16,85 |
| **2023** | 1 156,60 | 13,96 |
| **2024** | 868,94 | 10,79 |

V rámci tohoto podseskupení došlo oproti roku 2023 k poklesu čerpání o 287 664,33 Kč. V roce 2024 bylo čerpáno 868 935,13 Kč, v roce 2023 1 156 599,46 Kč. Tento pokles je na položce 5139 – Nákup materiálu, kdy z důvodu přechodu na hybridní a konverzní poštu nejsou pořizovány obálky (v roce 2023 výdaj 159 343,84 Kč). Dále čerpání ovlivnilo předzásobení kancelářským papírem, v roce 2023 451 709,62 Kč, v roce 2024 116 886,00 Kč. Největší čerpání tohoto podseskupení v roce 2024 činil nákup materiálu (zejména kancelářského a úklidového) a majetku. Všechny nákupy, týkající se výpočetní techniky, byly konzultovány s odborem informatiky Krajského soudu v Plzni.Na položce 5139 – Materiál jinde nezařazený jsou zaúčtované výdaje za kancelářský materiál (papír, desky, psací potřeby, kancelářské sponky, lepidla, motouzy), úklidové a čisticí prostředky, toaletní papíry, papírové ručníky, materiál na drobné opravy v budově soudu. Dále zde byl účtován též nákup operativního majetku (varné konve, vysavače a malé tiskárny). Celkové čerpání bylo ve výši 795 563,05 Kč, což je o 280 558,91 Kč méně než v roce 2023.Na položce 5137 - DHDM bylo čerpání v roce 2024 68 934,08, což je obdobné jako v roce 2023, kdy bylo čerpání 62 077,50 Kč.  **515 – Nákup vody, paliv a energie**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost**  | **Náklady na 1 zaměstnance**  |
| **2017** | 1 560,72 | 18,09 |
| **2018** | 1 628,16 | 18,91 |
| **2019** | 1 759,35 | 20,41 |
| **2020** | 1 407,74 | 16,36 |
| **2021** | 1 564,14 | 17,89 |
| **2022** | 1 730,01 | 20,25 |
| **2023** | 1 732,96 | 20,92 |
| **2024** | 2 603,56 | 32,34 |

Vysoký nárůst na tomto podseskupení je zejména z důvodu výrazného zvýšení cen dodávek zemního plynu (v roce 2023 čerpáno 887 206,46 Kč, v roce 2024 čerpáno 1 528 760,33 Kč) a elektrické energie (v roce 2023 473 235,24 Kč, v roce 2024 čerpáno 721 389,25 Kč).**516 – Nákup služeb**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost**  | **Náklady na 1 zaměstnance**  |
| **2017** | 3 018,07 | 34,98 |
| **2018** | 3 187,51 | 37,03 |
| **2019** | 2 896,78 | 33,60 |
| **2020** | 3 262,91 | 37,91 |
| **2021** | 3 320,70 | 37,99 |
| **2022** | 4 372,36 | 51,18 |
| **2023** | 4 253,07 | 51,35 |
| **2024** | 4 389,39 | 54,52 |

V tomto podseskupení bylo čerpáno celkem 4 389 394,90 Kč, což je o 136 323,75 Kč více než v roce 2023. Nejvýznamnější čerpání je na položce 5161 – Poštovné, a to v celkové výši 2 712 273,44 Kč, což je obdobné jako v roce 2023, kdy čerpání bylo 2 694 581,31 Kč. I přes vyšší ceny poštovného a přechodu na hybridní a konverzní poštu je čerpání srovnatelné s předchozím rokem.Další významnou položkou tohoto podseskupení je položka 5169 – Nákup ostatních služeb, kde jsou hrazeny zejména revize týkající se provozu budovy (213 852,40 Kč), dále svoz komunálního a separovaného odpadu (104 703,74 Kč), svoz skartačních nádob (24 200,00 Kč). Dalším významný výdaj je příspěvek na stravování zaměstnanců ve výši 848 050,00 Kč. Příspěvek z rozpočtu běžných výdajů v roce 2024 činil 65,00 Kč na 1 e-stravenku a její nominální hodnota byla 120,00 Kč. Tyto e-stravenky jsou dodávány firmou UP Česká republika.Z položky 5168 – Zpracování dat jsou hrazeny revize zařízení bránícím průniku osob do budovy (rentgen, průchozí rám, CCTV a EZS v celkové výši 81 045,22 Kč), roční kontrola UPS ve výši 48 158,00 Kč. Dále osobní, systémové a komerční certifikáty (8 022,31 Kč), tiskové služby do června 2024, poté byla smlouva ukončena (12 991,98 Kč). **517 – Ostatní nákupy**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Skutečnost**  | **Náklady na 1 zaměstnance**  |
| **2017** | 529,65 | 6,14 |
| **2018** | 650,63 | 7,56 |
| **2019** | 322,41 | 3,74 |
| **2020** | 228,39 | 2,65 |
| **2021** | 158,02 | 1,81 |
| **2022** | 763,20 | 8,93 |
| **2023** | 404,38 | 4,88 |
| **2024** | 552,18 | 6,86 |

Na tomto podseskupení byly celkové výdaje 552 178,07 Kč, což je o 147 802,24 Kč více než v roce 2023. Důvodem vyššího čerpání je zejména oprava (výměna) venkovních žaluzií ve výši 356 341,19 Kč, ale v roce 2023 byly též vysoké výdaje za opravy (60 717,00 Kč za malířské práce, výměna akumulátorů záložního zdroje UPS 189 737,68 Kč, oprava venkovní jednotky klimatizace 68 244,00 Kč).Nejvýznamnější položkou tohoto podseskupení je položka 5171 – Opravy a udržování.Na opravy budovy bylo celkem uhrazeno 423 762,00 Kč. Nejvýznamnějším výdajem byla výměna venkovních žaluzií ve výši 356 341,19 Kč, oprava vodovodní přípojky (36 516 67 Kč), oprava okapů (10 980,75 Kč), výměna klíčového ovladače výtahu (12 820,69 Kč) a oprava topného systému (7 102,70 Kč). Výdaje za opravy a servis dvou služebních vozidel byly ve výši 51 800,00 Kč.Opravy výpočetní techniky s parametrem OI – celkem čerpáno 22 345,07 Kč (3 329,92 Kč výměna vzduchového filtru v UPS, dále 8 807,59 Kč a 10 207,56 Kč za opravy tiskáren). Za opravy a udržování s parametrem OBKŘ nebyla hrazena žádná částka.Další významnou položkou je 5173 – Cestovné tuzemské i zahraničníZ této položky bylo celkem uhrazeno 46 795,00 Kč. Jsou zde hrazeny cestovní náhrady zaměstnancům a přísedícím. V roce 2023 neproběhla žádná zahraniční pracovní cesta.Přehled čerpání finančních prostředků na cestovné je patrný z následující tabulky v tis. Kč

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Položka | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** |
| 51730 – Cestovné tuzemské | 45,41 | 36,60 | 18,60 | 22,14 | 48,02 | 48,49 | 46,80 |
| 51731 - Cestovné zahraniční | 1,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Celkem | 46,72 | 36,60 | 18,60 | 22,14 | 48,02 | 48,49 | 46,80 |

Celkové výdaje v roce 2024 na cestovné činily 46 795,00 Kč, což je pouze o 1 694,00 Kč méně než v roce 2023.**Z pol. 5175 – Pohoštění** bylo vyčerpáno 2 297,00 Kč (27. 2. 2024 109,00 Kč – nákup občerstvení pro kontrolory z Finančního úřadu v Chebu a 25. 11. 2024 2 188,00 Kč – nákup občerstvení na pracovní schůzky, porady v souvislosti s rekonstrukcí budovy D a kontroly). Schválený rozpočet ve výši 1 300,00 Kč byl na základě rozhodnutí předsedkyně Krajského soudu v Plzni ze dne 12.4.2024 č.j. Spr 3200/2023 se navýšen na částku 2 300,00 Kč. |  |  |  |  |

## 4.4 Stravování zaměstnanců

Stravování pro zaměstnance Okresního soudu v Chebu je zajišťováno formou e-stravenek společností UP Česká republika s.r.o. Praha 4.

Způsob stravování je podrobně uveden v **Tabulkové části – list 11 Stravování zaměstnanců**

 V roce 2024 byla stejně jako v roce 2023 nominální hodnota 1 e-stravenky 120,00 Kč.

## Rozlišovací znaky

Tabulka rozlišovacích znaků je v **Tabulkové části – list 12 Rozlišovací znaky 2024**

1. **Bagatelní exekuce a bezvýsledné exekuce– rozlišovací znaky 51928–85**

Čerpání dle rozpočtových položek je uvedeno v **Tabulkové části – list 13 Bagatelní exekuce**

**Tyto výdaje byly v celkové výši 8 639 944,50 Kč, proplaceno bylo celkem 9 489 ks těchto náhrad.**

Rozlišovací znak 519282 - celkem vyplaceno 81 312,00 Kč/64 ks

Rozlišovací znak 519283 – celkem vyplaceno 19 057,50 Kč/15 ks

Celkem bagatelní exekuce 100 369,50 Kč/79 ks

Rozlišovací znak 519284 – celkem vyplaceno 7 562 197,50 Kč/8 333 ks

Rozlišovací znak 519285 – celkem vyplaceno 977 377,50 Kč/1 077 ks

Celkem bezvýsledné exekuce 8 539 575,00 Kč/9 410 ks

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

v tis Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Rozlišovací znak | Název | Čerpání 2023 | Čerpání 2024 |
| 51920 | Mandatorní výdaje advokátům civil | 471,84 | 247,11  |
| 51921 | Mandatorní výdaje advokátům trest | 3 098,01 | 2 836,94  |
| 51922 | Mandatorní výdaje znalečné | 1 497,71 | 2 053,96  |
| 51923 | Mandatorní výdaje tlumočné | 930,42 | 714,92  |
| 51924 | Mandatorní výdaje notáři | 1 322,53 | 1 276,23 |
| 519280 | Mandatorní výdaje exekutorům civil | 0,00 | 93,73 |
| 519290 | Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady | 980,19 | 1 350,84 |
| 519291 | Náhrady za pracovní úrazy | 0,00 | 1,66 |
| 519292 | Svědci justiční část | 74,02 | 76,74 |
|  | **Celkem** | **8 374,72** | **8 652,13**  |
| 51960 | Cestovné tuzemské – soudci | 79,52 | 114,70  |
| 51961 | Cestovné zahraniční – soudci | 0,00 | 0,00  |
| 51962 | Paušální náhrady soudci | 1 235,41 | 1 351,29  |
|  | **Celkem** | **1 314,93** | **1 465,99**  |

Ostatní čerpání v tomto podseskupení v roce 2024 bylo 8 652 134,63 Kč, což je o 277 415,15 Kč více než v roce 2023. Celkové čerpání je víceméně stejné, rozdíly jsou zejména na položkách dle těchto rozlišovacích znaků:

51920 Mandatorní výdaje advokátům civil – zde je výrazné snížení z důvodu nižšího počtu ustanovených advokátů v civilních řízeních.

51921 Mandatorní výdaje advokátům trest – zde je snížení z důvodu stále trvajícího trendu poklesu nápadu trestních věcí.

51922 Mandatorní výdaje znalečné – zde je výrazně vyšší čerpání, jehož hlavním důvodem je tato skutečnost: Znalkyně, která vyhotovuje znalecké posudky z oboru psychiatrie na posuzování svéprávnosti, je od 1. 2. 2024 plátkyní DPH. Z celkových 185 vyplacených plateb znalcům jí bylo vyplaceno 124 těchto plateb.

51923 Mandatorní výdaje tlumočné – zde je snížení z důvodu stále trvajícího trendu poklesu nápadu trestních věcí.

519280 Mandatorní výdaje exekutorům civil – zde byly vyplaceny platby 3 exekutorům za provádění dražeb v likvidacích pozůstalostí, v minulých letech tyto úkony nebyly.

519290 Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady – v roce 2024 bylo vyplaceno cca o 100 ks více opatrovníků v civilních řízeních.

519291 Náhrady za pracovní úrazy – byla vyplacena náhrada 1 zaměstnanci (v minulých letech takový případ nebyl).

51960 Cestovné tuzemské-soudci – v roce 2023 byly propláceny cestovní výdaje 1 soudci na stáži u Krajského soudu v Plzni, v roce 2024 též a dále pak ve 2. pololetí ještě 1 soudkyni. Z tohoto důvodu je čerpání v roce 2024 vyšší.

51962 Paušální náhrady soudci – vyšší čerpání o cca 10 % je z důvodu navýšení paušálních náhrad soudcům.

1. **Ostatní rozlišovací znaky**

**v tis Kč**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Rozlišovací znak | Název | Čerpání 2023 | Čerpání 2024 |
| C19 | COVID 19 – ochranné prostředky | 0,00 | 0,00 |
| BRS | OBKŘ – revize smluvní (smlouvou fixovaná cena revize) | 0,00 | 0,00 |
| BRM | OBKŘ – revize mimosmluvní (dle cenové nabídky) | 0,00 | 57,00 |
| 50111 | Náhrada v době nemoci – zaměstnanci | 0,00 | 434,55 |
| 50221 | Náhrada v době nemoci – soudci | 0,00 | 56,91 |
| 50290 | Náhrada ušlého výdělku přísedícím | 24,00 | 8,18 |
| 502091 | Paušální náhrada přísedícím | 51,15 | 43,50 |
| 513701 | Počítače | 0,00 | 0,00 |
| 513702 | Notebooky | 0,00 | 0,00 |
| 513703  | Tiskárny | 0,00 | 37,24 |
| 513704 | Nákup mobil. telefonů nebo jiných tel. přístrojů | 0,00 | 0,00 |
| 513901 | Tonery a jiný spotřební materiál do tiskáren | 3,34 | 100,70 |
| 51395 | Obálky | 159,34 | 0,00 |
| 516201 | Platby za pevné linky | 8,67 | 8,65 |
| 516202 | Platby za mobilní služby | 13,47 | 9,57 |
| 51630 | Bankovní a směnárenské služby | 0,30 | 0,00 |
| 51631 | Služby pojišťoven (mimo pov. pojištění vozidel) | 18,83 | 3,08 |
| 51632 | Povinné pojištění vozidel | 4,30 | 3,25 |
| 51671 | Služby školení a vzdělávání – výpočetní technika | 0,00 | 0,00 |
| 51690 | Příspěvek na stravování | 818,78 | 848,05 |
| 51691 | Předkladatelské a tlumočnické práce | 0,00 | 0,00 |
| 51692 | Dodavatelsky zajišťovaný úklid | 0,00 | 0,00 |
| 51693 | Praní a čistění prádla | 1,16 | 0,00 |
| 51694 | Poplatky za svoz odpadu | 93,89 | 104,70 |
| 51710 | Opravy a udržování nemovitostí  | 63,86 | 423,76 |
| 51711 | Opravy a udržování hardware | 189,74 | 0,00 |
| 51712 | Opravy a udržování motor. vozidel | 21,14 | 51,81 |
| 51730 | Cestovné tuzemské | 48,49 | 46,80 |
| 51731 | Cestovné zahraniční | 0,00 | 0,00 |
| 542114 | Státní zástupci – náhrady mezd | 0,00 | 0,00 |
| 542422 | Soudci – náhrady mezd | 27,61 | 0,00 |
| ML | Milostivé léto | 0,00 | 0,00 |

Nejvýraznější odchylky:

BRM OBKŘ – revize mimosmluvní (dle cenové nabídky) – tento rozlišovací znak byl zaveden od roku 2024.

50111 Náhrada v době nemoci – zaměstnanci do roku 2023 byly tyto náhrady hrazeny z rozpočtové položky 5424.

50221 Náhrada v době nemoci – soudci do roku 2023 byly tyto náhrady hrazeny z rozpočtové položky 5424.

513703 Tiskárny – v roce 2024 byly pořízeny 2 tiskárny na podací a tiskové oddělení.

 513901 Tonery a jiný spotřební materiál do tiskáren – zde se projevilo ukončení smlouvy na poskytování tiskových služeb v červnu. Po jejím ukončení již nakupujeme tonery, které na základě ukončené smlouvy dodával poskytovatel tiskových služeb.

51395 Obálky – z důvodu přechodu na hybridní a konverzní poštu již není potřeba pořizovat obálky.

51631 – byla uzavřena výhodnější smlouva na havarijní pojištění motorových vozidel.

51690 Příspěvek na stravování – v roce 2024 došlo ke zvýšení příspěvku na stravování z rozpočtu běžných výdajů.

51710 Opravy a udržování nemovitostí – čerpání výrazně ovlivnil výdaj za výměnu venkovních žaluzií ve výši 356 341,19 Kč.

51711 Opravy a udržování hardware – v roce 2024 nebyly nutné žádné opravy tohoto charakteru.

51712 Opravy a udržování motorových vozidel – vzhledem ke stáří vozidel je již dražší údržba při pravidelném servisu.

542422 Soudci – náhrady mezd – od roku 2024 se nepoužívá rozpočtová položka 5424, výdaje jsou hrazeny z položek 5011 a 5022

|  |  |
| --- | --- |
|   |  |

## Rozbor IT

Čerpání v oblasti IT je uvedeno v **Tabulkové části – list 14 OI**

Rozpočet výdajů s parametrem OI byl z původní částky 515.000,00 Kč v průběhu roku 2024 povolen překročit o zapojené NNV ve výši 32 890,03 Kč, tyto prostředky byly zcela vyčerpány. V průběhu roku byl ještě navýšen rozpočet o prostředky ve výši 200 000,00 Kč a dále o prostředky s kódem účelu 243980057 ve výši 1 100 000,00 Kč s tím, že tyto prostředky budou použity v roce 2025 na nákup počítačů. Konečný rozpočet byl o tyto prostředky zvýšen celkem na 1 847 890,03 Kč. Tyto přidělené finanční prostředky s parametrem „OI“ byly vyčerpány ve výši 527 495,72 Kč. Čerpáno bylo zejména na nákup výpočetní techniky. Nejvýznamnější výdaje byly: 107 065,00 Kč za užívání právního informačního systému Beck-online, dále 100 703,17 Kč za nákup tonerů a spotřebního materiálu do tiskáren a rozšíření nahrávacích zařízení o vyvolávací v 5 jednacích síních ve výši 131 212,40 Kč. Dále to byly výdaje za roční kontrolu UPS (2x 24 079,00 Kč, neboť kontrola z prosince 2023 byla přesunuta na leden 2024), tiskové služby do června (12 991,98 Kč), osobní, systémové a komerční certifikáty (8 022,31 Kč), telefonní poplatky (18 212,71) a služby WEB dispečink (7 260,00 Kč). Veškeré nákupy byly konzultovány informatikem s oddělením informatiky Krajského soudu v Plzni.

## Rozbor OBKŘ

 Čerpání v oblasti OBKŘ je uvedeno v **Tabulkové části – list 15 OBKŘ**

Rozpočet výdajů s parametrem OBKŘ byl schválen v celkové výši 155 640,00 Kč. V průběhu roku bylo povoleno zapojit NNV ve výši 111 475,40 Kč, tyto prostředky byly zcela vyčerpány. V průběhu roku byl na základě rozhodnutí MSp ČR rozpočet snížen o prostředky ve výši 94 000,00 Kč (dále ještě snížen a poté zpět navýšen o 10 000,00 Kč). Konečný rozpočet byl o tyto prostředky upraven na 173 115,40 Kč. Tyto přidělené finanční prostředky s parametrem „OBKŘ“ byly vyčerpány ve výši 169 731,82 Kč. Čerpáno bylo zejména na revize zařízení bránícím průniku osob do budovy (rentgen, průchozí rám, CCTV a EZS) v celkové výši 81 045,22 Kč a revizi prvků požární ochrany (23.969,00 Kč). Dále byly hrazeny služby požární ochrany na základě mandátní smlouvy (17.136,00 Kč) a pravidelné školení řidičů (17 865,00 Kč).

## Dávky sociálního zabezpečení

Žádné čerpání tohoto charakteru.

## Projekty spolufinancované z EU/FM

V roce 2024 nebyly žádné takové projekty.

## Hodnocení a vývoj transferů poskytnutých příspěvkovým a podobným organizacím

Žádné čerpání tohoto charakteru.

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

Žádné čerpání tohoto charakteru, uvedeno v **Tabulkové části – list 17a.**

## Čerpání a vývoj transferů poskytnutých neziskovým a podobným organizacím

Žádné čerpání tohoto charakteru, uvedeno v **Tabulkové části – list 17b.**

## Programové financování

###  4.13.1 Hodnocení výdajů programového financování

V rámci programového financování bylo v hodnoceném roce:

**Realizováno (včetně registrovaných akci): 6 akcí**

1 investiční akce ev. č. 136V013000804 „OS Cheb – modernizace CCTV“ byla ale předána a uhrazena v roce 2023, v roce 2024 už bylo pouze zpracováno závěrečné vyhodnocení.

**Dokončeno (termín realizace do 31.12.2024): 3 akce**

Z toho 1 investiční akce ev. č. 036V021100222 „OS Cheb – instalace videokonferenčních komponent CISCO“ byla realizována a uhrazena v roce 2024, závěrečné vyhodnocení se zpracovává (termín do 28.2.2025).

Čerpání na programové financování je uvedeno v **Tabulkové části – list 19 Programové financování**

### 4.13.2 Nároky z nespotřebovaných výdajů

Uvedeno v **Tabulkové části – list 23 NNV**

**Na programové financování bylo povoleno zapojit nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 2 454 815,05, z nichž bylo vyčerpáno celkem 2 038 415,05 Kč.**

Na investiční akci ev.č.036V018000006 „OS Cheb – rekonstrukce části objektu D“ bylo povoleno zapojit NNV ve výši 1 294 700,00 Kč

Z této částky bylo vyčerpáno 878 300,00 Kč

Nevyčerpáno 416 400,0 Kč

Faktura KD 256/2024 z 19. 11. 2024 – uhrazeno 878 300,00 Kč za dokumentaci provedení stavby, dodavatel MASÁK & PARTNER, S.R.O. Praha. Podle smlouvy mělo být vyfakturováno 883 000,00 Kč, ale za pozdní dodání dokumentace bylo vyměřeno smluvní penále ve výši 5 000,00 Kč, o tuto částku byla smluvní cena ponížena při fakturaci.

Na investiční akci ev. č. 036V021100103 „OS Cheb – obměna virtualizačního a zálohovacího serveru“ bylo povoleno zapojit z agregace č. 136V01100A033 NNV ve výši 557 336,89 Kč (prostředky s kódem účelu 233980027)

Z této částky bylo vyčerpáno 557 336,89 Kč

Faktura KD 90/2024 z 7. 5. 2024 ve výši 557 336,89 Kč, dodavatel GAPP System, spol. s r.o.Praha

Na investiční akci ev. č. 136V011001434 „OS Cheb – obměna diskového pole a virtualizačního serveru“ bylo povoleno zapojit z agregace č. 136V01100A033 NNV ve výši 560 115,05 Kč (prostředky s kódem účelu233980027)

Z této částky vylo vyčerpáno 560 115,05 Kč.

Faktura KD 77/2024 z 15. 4. 2024 ve výši 456 291,00 Kč, dodavatel DATA FORCE, S.R.O. Praha, z toho NNV ve výši 456 291,00 Kč

Faktura KD 78/2024 z 15. 4. 2024, ve výši 258 307,17 Kč, dodavatel GAPP System, spol. s r.o.Praha, z toho NNV: 103 824,05Kč.

Na investiční akci ev.č. 036V021100222 „OS Cheb – instalace videokonferenčních komponent CISCO“ bylo povoleno zapojit z agregace č. 136V01100A033 NNV ve výši 42 663,11Kč (prostředky s kódem účelu233980027)

Z této částky bylo vyčerpáno 42 663,11 Kč.

Faktura KD 228/2024 z 13. 11. 2024 ve výši 39 204,00 Kč, dodavatel AV MEDIA SYSTEMS, a.s. Praha

 Faktura KD 254/2024 z 17. 12. 2024 ve výši 71 148,00 Kč, dodavatel AV MEDIA SYSTEMS, a.s. Praha, z toho NNV: 3.459,11 Kč.

### 4.13.3 Největší investiční akce

Uvedeno v **Tabulkové části – list 20 Největší investiční akce**

**U Okresního soudu v roce 2024 probíhaly tyto akce programového financování:**

**Největší investiční akcí je:**

**Investiční akce ev.č.036V018000006 „OS Cheb – rekonstrukce části objektu D“**

Ministerstvo spravedlnosti ČR vydalo pod č.j. MSP-2/2024-EO-PF/18 ze dne 14.2.2024 Technickou změnu Stanovení výdajů na financování akce ev. č. 036V018000006 „OS Cheb – rekonstrukce části objektu D“. K zapojení NNV došlo technickou změnou SVA do výše posledního vydaného SVA na základě předložených návrhů smluv (objednávek). Došlo k zapojení pouze částky NNV na PD, částka 441 400,00 Kč za AD zapojena nebyla, neboť realizace nebude dokončena v roce 2024.

Zapojení NNV:

6121 Budovy, stavby a haly 883 300,00 Kč.

Na základě žádosti Okresního soudu v Chebu ze dne 6. 8. 2024, schválené odborem investic a majetku MSp ČR byla vydána změna dílčího Stanovení výdajů na financování akce ev.č.036V018000006 „OS Cheb – rekonstrukce části objektu D“ ve výši 2 419 637,00 Kč, tj ve stejné výši jako v posledním dílčím Stanovení výdajů.

**U akce došlo k následujícím změnám:**

1.Posunutí termínů

realizace z 31. 10. 2024 na 31. 10. 2026

závěrečného vyhodnocení z 31. 12. 2024 na 31. 12. 2026

2.Změna rozložení financování akce

2024 -4 951 980,00 Kč

2025 +4 951 980,00 Kč

Celkové výdaje akce se nezměnily a činí stále 10 664 165,00 Kč. Parametry akce se též nezměnily.

S tímto souviselo rozpočtové opatření:

6121 -3 851 980,00 Kč

6122 -1 100 000,00 Kč

Zapojení NNV:

6121 1 294 700,00 Kč

V roce 2024 bylo na tuto investiční akci bylo vyčerpáno 878 300,00 Kč.

Faktura KD 256/2024 z 19. 11. 2024 – uhrazeno 878 300,00 Kč za dokumentaci provedení stavby, dodavatel MASÁK & PARTNER, S.R.O. Praha. Podle smlouvy mělo být vyfakturováno 883 000,00 Kč, ale za pozdní dodání dokumentace bylo vyměřeno smluvní penále ve výši 5 000,00 Kč, o tuto částku byla smluvní cena ponížena při fakturaci.

Platby byla z rozpočtové položky 6121 – Budovy, stavby a haly.

Nevyčerpané prostředky:

6121 416 400,00 Kč

Jedná se o NNV, z této nevyčerpané částky je 5 000,00 Kč za vyměřené penále.

V současné době probíhají jednání o realizaci stavby na základě projektové dokumentace a výkazu výměr.

**Další investiční akce:**

**Investiční akce ev. č. 136V011001434 „OS Cheb – obměna diskového pole a virtualizačního serveru“**

Na základě žádosti OS Cheb Spr 353/2024 z 4. 3. 2024, schválené odborem informatiky MSp ČR byla vydána pod č.j. MSP-50/2024-EO-PF/2 ze dne 15. 3. 2024 Registrace akce a Stanovení výdajů na financování akce ev. č. 136V011001434 „OS Cheb – obměna diskového pole a virtualizačního serveru“ v celkové výši 714 598,17 Kč:

6125 154 483,12 Kč

Zapojení NNV z agregace č. 136V01100A033

6125 560 115,05 Kč

Uhrazeno bylo celkem 714 598,17 Kč z rozpočtové položky 6125:

Faktura KD 77/2024 z 15. 4. 2024 ve výši 456 291,00 Kč, dodavatel DATA FORCE, S.R.O. Praha

Faktura KD 78/2024 z 15. 4. 2024, ve výši 258 307,17 Kč, dodavatel GAPP System, spol. s r.o.Praha

Tato investiční akce proběhla na základě Rámcových dohod uzavřených mezi Krajským soudem v Plzni a dodavateli: DATA FORCE, S.R.O. Praha a GAPP System, spol. s r.o.Praha. Realizace, platby i závěrečné vyhodnocení proběhlo v roce 2024.

**Investiční akce ev. č. 036V021100103 „OS Cheb – obměna virtualizačního a zálohovacího serveru“**

Na základě žádosti OS Cheb Spr 355/2024 z 4. 3. 2024, schválené odborem informatiky MSp ČR byla vydána pod č.j. MSP-51/2024-EO-PF/2 ze dne 19. 3. 2024 Registrace akce a Stanovení výdajů na financování akce ev. č. 036V021100103 „OS Cheb – obměna virtualizačního a zálohovacího serveru“ v celkové výši 557 336,89 Kč, zapojení NNV s kódem účelu 233980027 z agregace č. 036V02110A033:

6125 557 336,89 Kč

Uhrazeno bylo celkem 557 336,89 Kč z rozpočtové položky 6125:

Faktura KD 90/2024 z 7. 5. 2024 ve výši 557 336,89 Kč, dodavatel GAPP System, spol. s r.o.Praha

Tato investiční akce proběhla na základě Rámcové dohody, která byly uzavřená mezi Krajským soudem v Plzni a dodavatelem GAPP System, spol. s r.o. Praha. Realizace, platby i závěrečné vyhodnocení proběhlo v roce 2024.

**Investiční akce ev.č. 036V021100222 „OS Cheb – instalace videokonferenčních komponent CISCO“**

Na základě žádosti OS Cheb Spr 677/2024 z 4.10. 2024, schválené odborem informatiky MSp ČR byla vydána pod č.j. MSP-385/2024-EO-PF/2 ze dne 21. 10. 2024 Registrace akce a dílčí Stanovení výdajů na financování akce ev. č. 036V021100222 „OS Cheb – instalace videokonferenčních komponent CISCO“ v celkové výši 495 301,40 Kč. Dílčí Stanovení výdajů bylo vydáno na 39 204,00 Kč na základě rámcové dohody s firmou AV MEDIA SYSTEMS, a.s. a návrhu objednávky na 3 ks instalačních projektů pro 3 jednací síně:

6125 452 638,29 Kč

Zapojení NNV s kódem účelu 233980027 z agregace č. 036V02110A033

6125 42 663,11 Kč

Poté bylo na základě žádosti OS Cheb Spr 677/2024 z 8.11.2024, schválené odborem informatiky MSp ČR pod č.j. MSP-385/2024-EO-PF/4 z 21.11.2024, vydáno Stanovení výdajů na financování této akce v celkové výši 495 301,40 Kč.

Uhrazeno bylo celkem 495 301,40 Kč z rozpočtové položky 6125:

Faktura KD 228/2024 z 13. 11. 2024 ve výši 39 204,00 Kč, dodavatel AV MEDIA SYSTEMS, a.s. Praha

Faktura KD 253/2024 z 17. 12. 2024 ve výši 384 949,40 Kč, dodavatel AV MEDIA SYSTEMS, a.s. Praha

Faktura KD 254/2024 z 17. 12. 2024 ve výši 71 148,00 Kč, dodavatel AV MEDIA SYSTEMS, a.s. Praha

Tato investiční akce proběhla na základě Rámcové dohody uzavřené mezi Ministerstvem spravedlnosti ČR a dodavatelem AV MEDIA SYSTEMS, a.s. Praha. Realizace a platby proběhly v roce 2024. V současné době je zpracováváno závěrečné vyhodnocení.

**Investiční akce ev.č. 036V021300032 „OS Cheb – nákup osobního vozidla Škoda Octavia Combi“**

V roce 2024 byla vydána registrace akce a Stanovení výdajů, přičemž celkové výdaje akce činí 579 061,00 Kč. Financování akce je zajištěno z prostředků státního rozpočtu v roce 2025.

Tato investiční akce probíhá na základě Rámcové dohody uzavřené mezi Ministerstvem spravedlnosti ČR a dodavatelem Škoda Auto a.s. Mladá Boleslav. V současné době jsou přiděleny prostředky ve výši 579 061,00 Kč a je uzavřena smlouva s dodavatelem.

**Investiční akce ev. č. 136V013000804 „OS Cheb – modernizace CCTV“**

Tato investiční akce byla předána a uhrazena v roce 2023, v roce 2024 bylo zpracováno závěrečné vyhodnocení.

### 4.13.4 Projekty spolufinancované z EU /FM

Investiční akce nebyly spolufinancované z EU/FM – uvedeno v **Tabulkové části – list 21.**

### 4.13.5 Vázání výdajů

V investičních akcích nebyly vázány žádné výdaje (viz **Tabulková část – list 6**).

### 4.13.6 Výdaje s kódem účelu

Prostředky s kódem účelu 233980027 byly z agregace č. 036V02110A033, kam byly převedeny v roce 2023. V roce 2024 byly tyto účelové prostředky použity na tyto akce:

Na základě žádosti OS Cheb Spr 355/2024 z 4. 3. 2024, schválené odborem informatiky MSp ČR byla vydána pod č.j. MSP-51/2024-EO-PF/2 ze dne 19. 3. 2024 Registrace akce a Stanovení výdajů na financování akce ev. č. 036V021100103 „OS Cheb – obměna virtualizačního a zálohovacího serveru“ v celkové výši 557 336,89 Kč, zapojení NNV s kódem účelu 233980027 z agregace č. 036V02110A033:

6125 557 336,89 Kč

Uhrazeno bylo celkem 557 336,89 Kč z rozpočtové položky 6125.

Na základě žádosti OS Cheb Spr 677/2024 z 4. 10. 2024, schválené odborem informatiky MSp ČR byla vydána pod č.j. MSP-385/2024-EO-PF/2 ze dne 21. 10. 2024 Registrace akce a dílčí Stanovení výdajů na financování akce ev. č. 036V021100222 „OS Cheb – instalace videokonferenčních komponent CISCO“ v celkové výši 495 301,40 Kč. Dílčí Stanovení výdajů bylo vydáno na 39 204,00 Kč na základě rámcové dohody s firmou AV MEDIA SYSTEMS, a.s. Praha a návrhu objednávky na 3 ks instalačních projektů pro 3 jednací síně. Z celkové částky byly zapojeny NNV s kódem účelu 233980027 z agregace č. 036V02110A033:

 6125 42 663,11 Kč

Faktura KD 228/2024 z 13. 11. 2024 ve výši 39 204,00 Kč, dodavatel AV MEDIA SYSTEMS, a.s. Praha

Faktura KD 253/2024 z 17. 12. 2024 ve výši 384 949,40 Kč, dodavatel AV MEDIA SYSTEMS, a.s. Praha

Faktura KD 254/2024 z 17. 12. 2024 ve výši 71 148,00 Kč, dodavatel AV MEDIA SYSTEMS, a.s. Praha

## Výdaje na podporu výzkumu, vývoje a inovace

Nebyly žádné výdaje tohoto charakteru viz **Tabulková část – list 22**

## Nároky z nespotřebovaných výdajů

uvedeno v**Tabulkové části – list 23 NNV**

**Nároky z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2024 činily celkem 13 789 685,58 Kč**

z toho

nezapojené 3 292 548,00 Kč

- profilující výdaje 3 292 548,00 Kč

- neprofilující výdaje 0,00 Kč

zapojené 10 497 137,58 Kč

- profilující výdaje 7 362 765,05 Kč

- neprofilující výdaje 3 134 372,53 Kč

Ze zapojených NNV bylo vyčerpáno 10 073 082,58 Kč

- profilující výdaje 6 938 710,05 Kč

- neprofilující výdaje 3 134 372,53 Kč

Nevyčerpáno ze zapojených NNV 424 055,00 Kč

- profilující výdaje 424 055,00 Kč

- neprofilující výdaje 0,00 Kč

Nespotřebované nároky

Nevyčerpané zapojené NNV v celkové výši 424 055,00 Kč Kč jsou na položkách těchto položkách:

Na položce 6121 ve výši 416 400,00 Kč (investiční akce ev. č. 036V018000006 OS Cheb – rekonstrukce části objektu D“).

 Na položce 5029 ve výši 7 655,00 Kč.

**Důvody nespotřebování rozpočtových prostředků v celkové výši 7 813 527,28Kč (včetně nezapojených NNV na kapitálové výdaje ve výši 3 292 548,00 Kč). Uvedeno dle rozpočtových položek v jednotlivých seskupeních:**

**501 683.850,00 Kč**

5011 683 850,00 Kč

Jde o prostředky s kódem účelu 243980045. Tyto prostředky jsou určeny na odměny pro zaměstnance řešící agendy související se zastavováním bagatelních a bezvýsledných exekucí za 2. pololetí 2024 a na rok 2025.

**502 291 849,00Kč**

5021 30 000,00 Kč

5022 176 854,00 Kč

5029 84 995,00 Kč

V tomto seskupení jde zejména o nevyčerpané prostředky na platy soudců, kde byla ponechána rezerva na náhrady za vykonávané služby v trestních věcech a dále byl plánován nástup 1 nového soudce. Z důvodu zapojení NNV ve výši 56 630,00 Kč na náhrady přísedícím nebylo možné všechny prostředky na 5029 vyčerpat. Prostředky na položce 5021 ve výši 30 000,00 Kč nebyly vyčerpány, neboť nebyly uzavírány žádné dohody o provedení práce.

**503 1 028 513,00 Kč**

5031 797 160,00 Kč

5032 231 353,00 Kč

Z toho:

Prostředky s kódem účelu 243980045. Tyto prostředky jsou určeny na odměny pro zaměstnance řešící agendy související se zastavováním bagatelních a bezvýsledných exekucí za 2. pololetí 2024 a na rok 2025

**503 231 140,00Kč**

5031 169 594,00 Kč

5032 61 546,00 Kč

Prostředky bez kódu účelu

**503 797 373,00 Kč**

5031 627 566,00 Kč

5032 169 807,00 Kč

Odvody na zdravotní a sociální zabezpečení jsou závislé na mzdových výdajích.

**512 14 519,60 Kč**

5123 OI 14 519,60 Kč

O tuto částku byla dodavatelem snížena původně sjednaná cena. Předmětem objednávky bylo rozšíření nahrávacích zařízení v jednacích síních o vyvolávací zařízení.

**513 1 263 889,90 Kč**

5131 1 890,00 Kč

5132 OBKŘ 3 311,00 Kč

5136 2 361,00 Kč

5137 OI (kód účelu 243980057) 1 100 000,00 Kč

5137 OI 760,92 Kč

5137 28 305,00 Kč

5139 OI 115 191,86 Kč

5139 12 070,12 Kč

Zde jde zejména o účelové prostředky (243980057) s parametrem OI, které byly přiděleny na obnovu počítačů v roce 2025. Další významný zůstatek je na materiálu s parametrem OI, kde bylo plánováno pořízení více tonerů a spotřebního materiálu do tiskáren.

**515 40 941,12 Kč**

5153 20 739,67 Kč

5154 230,75 Kč

5156 19 970,70 Kč

V objemu plateb za energie je tento zůstatek zcela nepatrný.

**516 317 175,50 Kč**

5161 117 726,56 Kč

5162 OI 8 787,29 Kč

5163 18 674,00 Kč

5164 735,00 Kč

5167 3 292,00 Kč

5168 OBKŘ 72,58 Kč

5168 OI 59 211,71 Kč

5169 108 676,36 Kč

Jde o prostředky na nákup ostatních služeb (poštovné a ostatní služby) a na položkách s parametrem OI. Tyto prostředky nebylo potřeba využít.

**517 74.389,93 Kč**

5171 OI 21.922,93 Kč

5171 49 259,00 Kč

5173 3 205,00 Kč

5175 3,00 Kč

Rezerva zejména na opravy, tyto prostředky nebylo potřeba využít.

**519 366 826,67 Kč**

5192 332 813,67 Kč

5196 34 013,00 Kč

Jde o prostředky na proplácení mandatorních výdajů, zejména na paušální náhrady exekutorům za zastavování bezvýznamných exekucí. V celkovém objemu těchto plateb je zůstatek zanedbatelný.

**5342 8 624,56 Kč**

Z toho:

Prostředky s kódem účelu 243980045. Tyto prostředky jsou určeny na odměny pro zaměstnance řešící agendy související se zastavováním bagatelních a bezvýsledných exekucí za 2. pololetí 2024 a na rok 2025

5342 6 838,50 Kč

Prostředky bez kódu účelu

5342 1 786,06 Kč

Převod do FKSP se odvíjí od platů zaměstnanců a soudců.

**536 3 500,00 Kč**

5362 3 500,00 Kč

Zde bylo při rozpočtování počítáno s nákupem 2 dálničních známek a jejich zdražením. Ke zvýšení jejich cen dochází až v roce 2025 a v roce 2024 byla zakoupena dálniční známka pouze pro 1 služební vozidlo.

**612 (Kapitálové výdaje) 416.400,00 Kč**

**Z toho NNV 416.400,00 Kč**

6121 416.400,00 Kč

Prostředky na investiční akci č. 036V018000006 Rekonstrukce části objektu D. Jedná se o NNV, z této nevyčerpané částky je 5 000,00 Kč za vyměřené penále, ostatní prostředky budou využity v roce 2025 (termín realizace byl posunut na 31. 10. 2026).

Na tuto investiční akci jsou ještě nezapojené NNV ve výši **3 292 548,00 Kč**, a to na rozpočtových položkách:

5137 245 285,00 Kč

6121 3 047 263,00 Kč

V současné době probíhají jednání o realizaci stavby na základě projektové dokumentace a výkazu výměr.

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

### 4.16.1Náklady spojené s „Ukrajinou“

Nebyly žádné náklady s tímto spojené, toto je uvedeno též v **Tabulkové části – list 25 Ukrajina.**

### 4.16.2Prostředky na odstraňování následků živelných katastrof

Nebyly žádné výdaje tohoto charakteru.

## Účelové prostředky na celostátní programy

Nebyly žádné výdaje tohoto charakteru, viz **Tabulková část – list 26 Programy.**

## Poskytnuté a přijaté finanční prostředky na zahraniční aktivity

Nebyly žádné prostředky na zahraniční aktivity, viz **Tabulková část – list 27 Civilní mise.**

### 4.18.1Prostředky na zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí

Nebyly žádné prostředky tohoto charakteru.

## Výdaje na tuzemské a zahraniční pracovní cesty

Čerpání je uvedeno v**Tabulkové části – list 28 Pracovní cesty.**

Cestovné vyplácené zaměstnancům bylo cca stejné jako v roce 2023 (méně o 1 694,00 Kč). Prostředky jsou využívány zejména na pracovní cesty zaměstnanců na školení pořádaná prostřednictvím Justiční akademie v Praze nebo Kroměříži a pracovní cesty na pracovní porady. Další pracovní cesty jsou v souvislosti s výkony předběžných opatření, převoz nezletilých dětí do ústavů na základě soudního rozhodnutí.

**Zahraniční pracovní cesty**

V roce 2024 nebyly žádné zahraniční pracovní cesty.

Toto je uvedeno také v **Tabulkové části – list 29 Zahraniční pracovní cesty.**

##  Přehled zálohových plateb

Přehled záloh investičního a neinvestičního charakteru je uveden v **Tabulkové části – list 30 Zálohové platby.**

Zálohy neinvestičního charakteru jsou na provozní náklady soudu, účtováno na účtu 314. Zůstatek ve frankovacím stroji, který zajistí frankování zásilek v 1. měsíci následujícího roku. Zálohy na vodné a stočné jsou vyúčtovány vždy v únoru následujícího roku. Na vyplacení záloh advokátům ex-offo jsou vydávána rozhodnutí vyššími soudními úředníky.

V roce 2024nedošlo k žádným zálohovým platbám na dodávky a služby investičního charakteru.

## Odškodnění osob a výplata náhrad (vyplňuje aparát)

Nebyly žádné výplaty tohoto charakteru.

# Úspory

Čerpání v roce 2024 oproti roku 2023 vzrostlo celkově o 14 597 888,61 Kč. Toto výrazně vyšší čerpání je zejména v oblasti ostatních věcných výdajů, kde jsou propláceny paušální náhrady exekutorům za zastavené bezvýsledné a bezvýznamné exekuce. Tento výdaj byl v celkové výši 8 639 944,50 Kč. Navýšení je dále v oblasti plateb za energie, celkem 870 598,48 Kč, kde došlo k výraznému zvýšení cen za dodávky elektrické energie a zemního plynu. Další navýšení je v platové oblasti, kde platy soudců byly vyšší o 3 398 450,00 Kč a platy zaměstnanců byly vyšší o 778 268,00 Kč. U platů soudců byly zvýšeny platové základny, u platů zaměstnanců pak došlo k navýšení o 1 500,00 + 700,00 Kč na jedno systemizované místo za každý kalendářní měsíc. Kromě navýšení platů soudců toto vyšší čerpání ovlivnil také vyšší plat 1 soudce (půlroční stáž u Krajského soudu v Plzni). Od toho se též odvíjí vyšší čerpání na odvody s platy související, zdravotní a sociální pojištění, převody do FKSP. Převody do FKSP byly od 1. 1. 2024 sníženy ze 2 % objemu mezd na 1 %. Také v kapitálových výdajích došlo k navýšení o 722 428,89 Kč, což je ovlivněno počtem investičních akcí schválených Ministerstvem spravedlnosti ČR.

Skutečnost 2023 98 695 036,10 Kč

Skutečnost 2024 113 292 927,71 Kč

I přes výrazně vyšší celkové čerpání jsou nepatrné úspory na některých položkách, což je uvedeno také v **Tabulkové části – list 31 Úspory:**

Na položce 5021 – Ostatní osobní výdaje nebylo žádné čerpání (v 2023 částka 26 150,00 Kč), neboť nebyly uzavřeny žádné Dohody o provedení práce.

Na položce 5029 – Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené bylo čerpání ve srovnání s předchozím rokem nižší o 23 479,00 Kč. Toto snížení je z důvodu klesajícího nápadu trestních věcí, kde je rozhodováno v senátu.

Na položce 5132 – Ochranné pomůcky bylo čerpání nižší o 6 212,00 Kč, neboť nebylo nutné pořizovat pomocnému obslužnému personálu ochranné pomůcky, pouze byla zakoupena obuv pro údržbáře.

Na položce 5134 – Prádlo, oděv a obuv s výjimkou ochranných pomůcek nebylo žádné čerpání (v roce 2023 5 698,00 Kč), neboť v roce 2024 nebyli k našemu soudu jmenováni žádní noví soudci a tím pádem nebyly pořizovány nové taláry.

Na položce 5136 – Knihy a obdobné listinné informační prostředky bylo čerpání nižší o 2 162,00 Kč, neboť bylo zakoupeno méně knih pro zaměstnance. Toto se odvíjí od aktuální potřeby knih zaměstnanců, pořizují se nové zákony – tzv. ÚZ (úplné znění zákona).

Na položce 5139 – Nákup materiálu jinde nezařazený je úspora ve výši 280 558,91 Kč. Toto je zejména z důvodu přechodu na hybridní a konverzní poštovní služby a již není potřeba pořizovat obálky (v roce 2023 výdaj 159 343,84 Kč). Dále čerpání ovlivnilo předzásobení kancelářským papírem, v roce 2023 451 709,62 Kč, v roce 2024 116 886,00 Kč.

Na položkách podseskupení 515 – Nákup vody, paliv a energie je úspora v objemu spotřebovaného zemního plynu 5 167 m3. Tato úspora je důsledkem zavedení úsporných opatření, zejména snížením teploty na chodbách. Čerpání je z důvodu vysokého zdražení cen za dodávky elektrické energie, vody a zemního plynu výrazně vyšší.

Na položce 5162 – Služby elektronických komunikace je čerpání nižší o 3 921,73 Kč, a to z důvodu změn tarifů za datové služby poskytované mobilním operátorem.

Na položce 5163 – Služby peněžních ústavů je čerpání nižší o 17 104,00 Kč, a to z důvodu uzavření výhodnější smlouvy na havarijní a zákonné pojištění služebních vozidel.

Na položce 5173 – Cestovné je nepatrné snížení o 1 694,00 Kč. Toto je z důvodu klesajícího nápadu trestních věcí, kdy je nižší čerpání za přísedící a s tím souvisí i cestovné, které je přísedícím vypláceno.

Na položce 5362 – Platby daní státnímu rozpočtu je čerpání nižší o 1 500,00 Kč (v roce 2023 bylo 3 000,00 Kč), neboť byla pořízena dálniční známka pouze pro jedno služební vozidlo (druhé je využíváno zejména na jízdy v okolí Chebu a úsek dálnice D6 v Karlovarském kraji není zpoplatněn).

Na položce 5424 – Náhrada mezd a příspěvků v době nemoci nebo karantény. Tato položka není od roku 2024 používána, nyní jsou tyto náhrady jsou hrazeny z rozpočtových položek v platové oblasti 5011 a 5022. V roce 2023 bylo toto čerpání ve výši 384 029,00 Kč. V letošním roce bylo z položky 5011 hrazeny tyto náhrady ve výši 434 457,00 Kč a z položky 5022 ve výši 56 910,00 Kč. Nejedná se tedy o úsporu, ale nulové čerpání z důvodu zrušení této položky.

# Bezúplatné převody majetku (bez převodů mezi OSS)

V roce 2024 nebyly žádné bezúplatné převody majetku tohoto charakteru, vyznačeno v **Tabulkové části – list 32 Bezúplatné převody majetku.**

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

Neproběhla žádná veřejná zakázka takto velkého rozsahu, vyznačeno v **Tabulkové části – list 33 Veřejné zakázky 300 mil. Kč.**

# Specifika a ostatní

**8.1 Inventarizace**

Při provádění inventarizací hmotného i nehmotného majetku bylo postupováno ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, a dále v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., vyhlášky č. 270/2010 Sb. v platném znění, Českých účetních standardů č. 701 a 707, a v souladu s Instrukcí MSp ČR č. 16/2014 (č.j. 326/2013-EO-SP vydané 15. 1. 2014) o provádění inventarizace majetku a závazků, která byla změněna Instrukcí Ministerstva spravedlnosti ČR č. 10/2018 z 25. 10. 2018 č. j. MSP-75/2018-EO-SP. Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné inventurní rozdíly mezi stavem skutečným a účetním.

V roce 2024 byly prováděny kontroly pokladny vždy při předávání pokladny v době nemoci nebo dovolené pracovnice pokladny. Dále byly provedeny k 31. 12. 2024 inventarizace majetku, nedokončeného dlouhodobého majetku, poskytnutých záloh na dlouhodobý majetek, poskytnutých provozních záloh, bankovních účtů, rezervního fondu, pohonných hmot, platebních karet, skladových zásob, knižních publikací, cizích peněz, soudních úschov, trvale odepsaných pohledávek a aktivních pohledávek.

Všechny stavy majetku jsou vyčísleny v inventurách, které proběhly ke dni 31. 12. 2024. Veškeré záznamy o inventurách jsou uloženy u referentky pro hospodářské věci.

**8.2 Správa dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku**

Okresní soud v Chebu věnoval správě dlouhodobého i drobného hmotného i nehmotného majetku, jeho ochraně a údržbě velkou pozornost. Zdejší soud kromě vlastního majetku využíval i cizí majetek, a to Ministerstva spravedlnosti ČR. Veškerý majetek byl včas a řádně zaevidován v systému IRES.

**V roce 2024 byl pořízen majetek v celkové výši 1 859 598,14 Kč**

**Dlouhodobý investiční majetek (druh 022) 1 767 236,46 Kč**

Z investičních akcí bylo pořízeno:

Diskové pole 456 291,00 Kč

Virtualizační server (2 ks) 516 614,34 Kč

Zálohovací server 299 029,72 Kč

Videokonferenční komponenty (3 ks) 495 301,40 Kč

**Drobný majetek (druh 028) 68 934,08 Kč**

Nejvýznamnější nákupy: Tiskárna Lexmark (2 ks) 37 239,08 Kč, žebříkové lešení 15 290,00 Kč. Dále bylo pořízeno kancelářské křeslo, tepovač a dvoukolový ruční vozík.

**Operativní majetek (druh 902) 23 427,60 Kč**

Byly pořízeny hliníkové schůdky do spisovny, regály na uložení spisů (proplácení paušálních náhrad exekutorům), vysavače pro uklízečky, diktafony, páková řezačka, pájka a sponkovačka. Tyto nákupy byly hrazeny z rozpočtové položky 5139.

# Výsledky vnitřních a vnějších kontrol

**Vnitřní kontroly**

V roce 2024 neproběhly žádné kontroly tohoto charakteru.

**Vnější kontroly:**

Spr 248/2024

Finanční úřad pro Karlovarský kraj. Kontrola výkonu správy soudních poplatků dle zákona o soudních poplatcích a dle ustanovení § 3 odst. 6 vyhlášky č. 383/2010 Sb. O kolkových známkách. Kontrola proběhla 27. 2. 2024, kontrolováno bylo období 2021, 2022 a 2023. Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky.

Cheb 24. ledna 2025

Mgr. Robert Plášil

předseda Okresního soudu v Chebu

v zastoupení

JUDr. Martin Skalický

místopředseda Okresního soudu v Chebu