

50 Spr 28/2019

ČR - Okresní soud v Lounech
Sladkovského 1132, 440 29 Louny



Rozbor hospodaření
za rok 2018

OBSAH

I. Úvod

II. Celkové zhodnocení plnění příjmů a čerpání výdajů

- 1) Vyhodnocení příjmů
 - vývoj
 - srovnání
 - zvláštní příjmové účty
- 2) Vyhodnocení výdajů
 - a - rozpočtové opatření
 - b - přehled plnění závazných ukazatelů
 - zaměstnanost
 - čerpání mzdových prostředků
 - dohody
 - OON
 - c - zhodnocení
- 3) Vyhodnocení nákladovosti
- 4) Pohledávky
- 5) Kontroly

III. Závěr

I.

Ú v o d

Rozbor hospodaření u Okresního soudu v Lounech byl zpracován v návaznosti na vyhlášku MF č. 419/2001 Sb., ve znění vyhlášky č. 356/2015 Sb. o rozsahu, struktuře a termínech údajů předkládaných pro zpracování návrhu státního závěrečného účtu a o rozsahu a termínech sestavení návrhů závěrečných účtů kapitol státního rozpočtu, a dále podle údajů roční účetní a finanční uzávěrky.

Rozpis schváleného rozpočtu stanovil závazné objemy mzdových prostředků, pojistného, ostatních plateb za vykonanou práci, pohoštění a přiděl do FKSP. Rovněž byl stanoven rozpis závazných ukazatelů příjmů. V rozpočtu byly rozepsány prostředky na bezpečnost s parametrem OBKŘ a výpočetní techniku parametrem OI.

II.

Celkové zhodnocení plnění rozpočtu příjmů a čerpání výdajů

Přehled o celkovém zhodnocení plnění rozpočtu v tis. Kč

Ukazatel	Skutečnost 2017	Plnění v %	Schválený rozpočet 2018	Konečný rozpočet 2018	Skutečnost 2018	Plnění koneč. rozpočtu v %
Příjmy celkem	7,681,05	126,29	7.890,00	7.790,00	7.941,14	101,94
Výdaje celkem	65.643,12	94,10	61.491,82	71.642,46	70.407,63	98,28
Běžné výdaje	65.643,12	94,59	61.491,82	71.089,04	69.854,21	98,26
Kapitálové výdaje	0	0	0	553,41	553,41	100,00

Z uvedeného přehledu vyplývá, že v roce 2018 v oblasti příjmů schválený rozpočet nedaňových příjmů byl naplněn, tj. 101,94 %. Ve srovnání s předešlými lety se nedaňové příjmy dařilo zdárně plnit i v průběhu letošního roku, např. u seskupení 21 - soudní poplatky byl rozpočet přeplněn o částku 51.895,- Kč a sankční platby o 56.428,- Kč. Příjmy se nám dále dařilo naplňovat u seskupení 23 - náklady trestního řízení, náhrady za ustanovené advokáty a náklady soudního řízení, daný rozpočet byl překročen o 42.719,- Kč. V nedaňových příjmech okresního soudu jsou obsaženy příjmy z nevyčerpaných mzdových prostředků měsíce prosince 2017 ve výši 91,- Kč.

1. Vyhodnocení příjmů

Rozpočet příjmů na rok 2018 byl stanoven v úhrnné výši 7.790.000,- Kč a byl překročen o pouhé 1,94 %, ale proti roku 2017 došlo ke zvýšení rozpočtu i ke zvýšení finančního plnění rozpočtu příjmů. V průběhu roku byl rozpočet příjmů dle jednotlivých čtvrtletí plněn. Na plnění rozpočtových příjmů má vliv vymáhání pohledávek prostřednictvím soudního exekutora a lze také konstatovat, že došlo během letošního roku k zlepšení ekonomické situace některých dlužníků (např. snížení nezaměstnanosti v okrese).

Rozbor plnění rozpočtu příjmů dle jednotlivých čtvrtletí 2017-2018 v tis. Kč

Čtvrtletí	Plnění příjmů v Kč - 2017	v %	Plnění příjmů v Kč - 2018	v %
1. čtvrtletí	1.775,49	29,19	1.676,38	21,25
2. čtvrtletí	3.906,15	64,22	3.963,62	50,24
3. čtvrtletí	6.230,96	102,45	6.001,99	76,07
4. čtvrtletí	7.681,05	126,29	7.941,13	101,94

Srovnání plnění schváleného rozpočtu příjmů podle jednotlivých podseskupení položek v roce 2017 a 2018 v tis. Kč

položka		Skutečnost 2017	% plnění	Schvál.rozp. 2018	Upr. rozp. 2018	Skutečnost 2018	% plnění
211*	Příjmy z vlastní činnosti	35,36	88,41	35,00	31,00	32,66	105,36
213*	Příjmy z pronájmu	4,36	96,80	4,00	4,00	4,36	108,90
215*	Soudní poplatky	4.814,36	102,24	5.651,00	4.831,00	4.880,87	101,03
221*	Přijaté sankční platby	1.173,66	1173,66	400,00	1.124,00	1.180,42	105,02
232*	Ostatní příjmy	1.653,29	134,58	1.800,00	1.800,00	1.842,71	102,37
413*	Převody z fondů	0,03	0,00	0,00	0,00	0,09	0,00
Celkem		7681,05	126,29	7.890,00	7.790,00	7.941,13	101,94

211* – Příjmy z vlastní činnosti

V současné době jsou příjmy z vlastní činnosti tvořeny přijatými provizemi za prodej kolků, za pořízené fotokopie a CD ze spisů, vyhotovení lustrací, potvrzení o podaných žalobách, apod.

Položka 2111 – Příjmy z vlastní činnosti

provize – kolky	3.803,- Kč
vyhotovení kopií ze spisů, potvrzení, lustrací	28.860,- Kč

213* – Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí

Tyto příjmy představují náhrady za pronájem plochy pod nápojovým automatem firmy Dallmayr - měsíční pronájem činí 363,- Kč.

Položka 2132 – Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí

nápojový automat v budově	4.356,- Kč
---------------------------	------------

232* - Ostatní příjmy

Příjem na této položce se skládá z náhrad nákladů trestního řízení, náhrad za ustanovené advokáty, náhrad nákladů soudního řízení, domácího vězení, exekuční náklady, pokuty uložené v EU a náhrad za ztrátu či chybné doručení poštovních zásilek.

2324 – Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady ostatní

Náklady trestního řízení (41)	1.012.469,40 Kč
Náhrady za ustanovené advokáty (50)	362.352,50 Kč
Náklady řízení (40)	454.336,75 Kč
Exekuční náklady (15)	1.606,- Kč
Náklady výkonu trestu domácího vězení	7.000,- Kč
Pokuty uložené v EU a uznané soudem	0,- Kč
Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady – ostatní (90)	4.955,04 Kč

413* - Převody z ostatních vlastních fondů

Zůstatek převedených mzdových prostředků za měsíc prosinec 2017

4132 – Převody z ostatních vlastních fondů

Převod z depozitního účtu	91,- Kč
---------------------------	---------

Zvláštní příjmové účty

Na zvláštní příjmové účty jsou účtovány příjmy za soudní poplatky, příjmy pořádkových pokut a peněžitých trestů.

Příjmové účty/Kč	zůstatek nezaplacených pohledávek k 1.1.2018	předpis	platby+odpisy	nedoplatek k 31.12.2018	pol.
SOP 3703	1.205,54	5.595,48	5.776,52	1.024,50	1316
PTP 3762	425,01	1.447,10	1.232,94	639,17	366

Příjmy soudních poplatků jsou sníženy o vrácené soudní poplatky ve výši 669,82 tis. Kč. Ve srovnání s minulým rokem je částka u vrácených soudních poplatků vyšší o 43,97 tis. Kč.

V oblasti vymáhání soudních poplatků s rokem 2017/2018 má nápad snižující trend. Tento pokles souvisí zejména s předáním jednotlivých výkonů rozhodnutí soudním exekutorům a přihlášení pohledávky do insolvenčního řízení. V letošním roce byly provedeny odpisy částek nepatrné hodnoty u soudních poplatků ve výši 223,20 tis. Kč. U vymáhaných pokut uložených do 31. 12. 2011 došlo ke snížení, zde se daří ve spolupráci s exekutory snižovat vymáhané pohledávky velmi pomalu, jelikož se jedná o nízké splátky. Dlužníci často nereagují na sdělení o pohledávce, většinou až na upomínku, kdy jsou poučeni, že v případě nezaplacení pohledávky bude pohledávka vymáhána prostřednictvím soudního exekutora. Našemu soudu se také daří velmi efektivně a pružně přihlašovat do insolvenčního řízení dlužníků. Jejich počet každý rok roste, ale efekt ve finančním vyjádření je v celkovém množství mizivý, jelikož splátky od insolvenčních správců jsou převážně v marginálních hodnotách.

2. Vyhodnocení výdajů

Hospodaření s výdajovou částí rozpočtu na rok 2018 respektovalo přijatý rozpis schváleného rozpočtu ve výši 61.491,82 tis. Kč. Během roku bylo řešeno navýšení rozpočtu povolením čerpat nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let. Bylo posíleno podseskupení 502 - platy soudců a OON o 54,36 tis. Kč, 503 - povinné pojistné o 18,45 tis. Kč, 534 - FKSP o 0,59 tis. Kč, 516 - ostatní nákupy OBKŘ o 46,01 tis. Kč, 513 – materiál a majetek OI o 123,52 tis. Kč a 519 - poskytnuté náhrady o 3.514,70 tis. Kč.

Při čerpání věcných výdajů bylo dbáno na to, aby prostředky byly vynakládány hospodárně, účelně a efektivně a celkově, aby byl zajištěn bezproblémový chod soudu. Stejně tak jako příjmové části rozpočtu byla celoročně věnována pozornost i jeho výdajové části. Čerpání výdajů je kontrolováno dle příslušných předpisů a opatření k finanční kontrole.

Schválený rozpočet výdajů pro rok 2018 ve výši 61.491,82 tis. Kč byl navýšen rozpočtovými opatřeními krajského soudu o 9.597,22 tis Kč, včetně nespotřebovaných výdajů z minulých let. Konečný rozpočet běžných výdajů pro rok 2018 činil 71.089,04 tis. Kč.

Porovnání rozpočtu běžných výdajů roku 2017 s rokem 2016 v tis. Kč.

Období	SR	UR	KR	skutečnost
2017	59.114,75	65.396,10	69.399,72	65.643,12
2018	61.491,82	67.331,48	71.089,04	69.854,21
rozdíl	2.377,07	1.935,38	1689,32	4.211,09

Z uvedeného přehledu vyplývá, že upravený rozpočet pro rok 2018 je vyšší a zároveň i čerpání prostředků v porovnání s rokem 2017. K úspoře věcných výdajů během roku byla věnována zvýšená pozornost. Cestou ke snížení nákladů na hospodaření soudu ve všech oblastech výdajů bylo připojení se k hromadným rámcovým smlouvám Ministerstva spravedlnosti ČR a Krajského soudu v Ústí nad Labem na nákupy materiálu, energií, oprav a udržování výpočetní techniky, poštovního, atd.

Rozbor rovnoměrnosti plnění rozpočtu dle jednotlivých čtvrtletí 2017-2018 v tis. Kč

Čtvrtletí	Běžné výdaje v tis. Kč 2017	v %	Běžné výdaje v tis. Kč 2018	v %
1. čtvrtletí	11.381,11	18,74	11.727,18	17,60
2. čtvrtletí	26.905,73	41,88	27.999,76	40,23
3. čtvrtletí	43.036,69	66,99	46.617,83	66,47
4. čtvrtletí	65.643,12	94,59	69.854,21	98,26

V roce 2018 byla snaha vedení soudu, aby hospodaření bylo rovnoměrné a v souladu se stanoveným rozpočtem.

a) Rozpočtová opatření

Na rok 2018 byl Okresnímu soudu v Lounech stanoven rozpočet běžných věcných výdajů v úhrnné výši 61.491,82 tis. Kč, během roku byl upraven na částku 67.331,48 tis. Kč a v konečném rozpočtu navýšen o nespotřebované výdaje roku 2017, a to na částku 71.089,04 tis. Kč. Z toho NNV činily 3.758,28 tis. Kč.

- 22 rozpočtových opatření – dle pokynu Krajského soudu v Ústí nad Labem
- 17 rozpočtových opatření – vlastní. Tato rozpočtová opatření byla prováděna při zjištění nedostatečnosti finančních prostředků na jednotlivých položkách výdajů před jejich čerpáním.

**Přehled rozpočtových opatření dle pokynů
Krajského soudu v Ústí nad Labem**

	Datum	Druh	Výše (v tis. Kč)	Číslo jednací		Důvod
				vlastní 50 Spr	nadřízeného orgánu Spr	
1	9.2.	přesun prostředků	716,38	59/2018	540/2018	Navýšení průměrného rozpočtovaného platu
2	9.2.	přesun prostředků	505,75	65/2018	433/2018	Dorovnání prostředků na platy zapisovatelek a RV
3	12.2.	povolené překročení	2,38	43/2018	459/2018	Zapojení NNV v oblasti OBKŘ
4	12.2.	povolené překročení	3.222,09	58/2018	509/2018	Zapojení NNV do oblasti OVV
5	14.2.	přesun prostředků	203,12	67/2018	267/2018	Dorovnání prostředků na platy VSÚ a asistentů
6	16.2.	povolené překročení	123,51	70/2018	342/2018	Zapojení NNV v oblasti ICT
7	23.3.	povolené překročení	292,61	112/2018	1264/2018	Zapojení NNV do oblasti OVV
8	26.3.	povolené překročení	73,32	115/2018	1264/2018	Zapojení NNV ve mzdové oblasti
9	13.6.	přesun prostředků	174,28	238/2018	2213/2018	Dorovnání prostředků na platy VSÚ a asistentů
10	21.6.	povolené překročení	43,63	240/2018	2283/2018	Zapojení NNV v oblasti OBKŘ
11	21.6.	přesun prostředků	577,32	241/2018	2273/2018	Plnění 97% obsazenosti za I. pol. 2018
12	2.7.	přesun prostředků	580,59	163/2018	1938/2018	OS Louny-zavedení virtualizace-akce
13	2.7.	povolené překročení	0,72	163/2018	1938/2018	OS Louny-zavedení virtualizace-akce
14	10.9.	přesun prostředků	1.000,00	353/2018	2601/2018	Snížení rozpočtu OVV
15	30.11.	přesun prostředků	992,90	452/2018	3320/2018	Navýšení průměrného rozpočtovaného platu
16	5.12.	přesun prostředků	10,88	459/2018	3369/2018	Navýšení prostředků-odměna informatika
17	13.12.	přesun prostředků	372,00	464/2018	3233/2018	Navýšení prostředků-nákup licencí Microsoft
18	18.12.	přesun prostředků	3.222,09	58/2018	509/2018	Zapojení NNV do oblasti OVV
19	18.12.	přesun prostředků	489,60	466/2018	3413/2018	Navýšení platových prostředků
20	19.12.	přesun prostředků	2,50	468/2018	3426/2018	Úprava prostředků FKSP
21	21.12.	přesun prostředků	591,00	470/2018	3460/2018	Navýšení OVV -5192
22	27.12.	přesun prostředků	100,00	492/2018	2854/2018	Úprava rozpočtu příjmů-2151

b) **Přehled o plnění závazných ukazatelů rozpočtu v roce 2018 v tis. Kč**

Závazný ukazatel		Skutečnost 2017	Schválený rozpočet 2018	Konečný rozpočet 2018	Skutečnost 2018	% plnění
Neinvestiční výdaje		65.643,12	61.491,82	71.089,04	69.854,21	98,26
Z toho mzd. prostř.	soudci	22.029,51	20.251,74	22.241,67	22.216,70	99,89
	zaměstn.	17.855,17	17.407,24	19.745,96	19.745,96	100,00
OON		76,61	100,00	124,34	94,97	76,38
Pojištění ZPaSP		13.293,30	12.838,03	14.318,05	14.098,24	98,46
Příděl do FKSP		799,59	753,16	842,23	841,46	99,91

Závazné ukazatele celkových mzdových prostředků a OON nebyly překročeny, příděl do FKSP odpovídal vyplaceným mzdovým prostředkům, včetně náhrad v době nemoci. Konečný rozpočet obsahuje i povolené čerpání nespotebovaných prostředků.

Zaměstnanost a čerpání mzdových prostředků

zaměstnanost

Zaměstnanost	2018	Skutečnost k 31. 12.2018	
	Rozpočet	Přečtený počet	Fyzický počet
soudci	15	15,6	16
zaměstnanci	61	61,1	60
<i>z toho: asistenti</i>		5,5	4
<i>administrativa</i>		53,7	54
<i>pomocný personál</i>		2	2

Nástupy	2018	pozn.
soudci	1	<i>přechod z AS</i>
zaměstnanci	4	
<i>z toho: asistenti</i>	0	
<i>administrativa</i>	4	
<i>pomocný personál</i>	0	

Odchody	2018	pozn.
soudci	1	<i>starobní důchod</i>
zaměstnanci	8	
<i>z toho: asistenti</i>	2	<i>1 jmenování soudcem</i>
<i>administrativa</i>	6	<i>2 odchod MD 2starobní důchod</i>
<i>pomocný personál</i>	0	

čerpání mzdových prostředků v tis. Kč včetně NNV

Mzdy	Skutečnost 2017	%	Skutečnost 2018	%
Platy zaměstnanců	17.855,17	100,00	19.745,96	100,00
Platy soudců	22.029,51	99,86	22.216,69	99,89

Průměrné platy	Průměrný plat 2017 (tis. Kč)	Průměrný plat 2018 (tis. Kč)	Index 2018/2017
Soudci	114,74	118,65	1,03
Asistenti soudců	26,84	27,24	1,01
Administrativní zam.	24,98	27,12	1,09
Pomocný personál	19,99	20,97	1,05

dohody

Na žádný druh dohody nebyl nikdo přijat.

ostatní osobní náklady v tis. Kč

OON		2018				2017
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	čerpání	%	čerpání
5029		100,00	124,34	94,97	76,38	76,61
50290	náhrady mzdy			37,37		30,59
50291	paušál			57,60		46,02

c) Zhodnocení plnění počtu zaměstnanců administrativy a čerpání prostředků na platy a na ostatní platby za provedenou práci

Během roku 2018 byli přijati 4 zaměstnanci, z toho nově přijat jeden VSÚ, dvě pracovnice na pozici zapisovatelky a jeden finanční účetní.

Celkem odešlo z okresního soudu 8 zaměstnanců, jeden asistent soudce a dvě zapisovatelky požádali o ukončení pracovního poměru dohodou, bylo jim vyhověno. Dvě zaměstnankyně skončily pracovní poměr z důvodu odchodu do starobního důchodu. Dále odešly na mateřskou dovolenou dvě zaměstnankyně, rejstříkové vedoucí. Jedna asistentka soudce byla jmenována soudkyní Okresního soudu v Lounech.

Celkový fyzický počet zaměstnanců k 31. 12. 2018 byl tedy 76, z toho 16 soudců, 4 asistenti soudce a 54 zaměstnanců administrativy a obslužných profesí. Na rodičovské dovolené je 9 zaměstnankyň administrativy a dvě asistentky soudce.

Mzdové prostředky administrativy byly stanoveny jako rozpočet v částce 17.407,24 tis. Kč, byly upraveny navýšením o částku 2.338,71 tis. Kč včetně nespotebovaných výdajů

roku 2017, konečný rozpočet k 31. 12. 2018 byl **19.745,96 tis. Kč**. Skutečně čerpáno 19.745,96 tis. Kč, tj. 100,00 %.

Mzdové prostředky soudců byly stanoveny jako rozpočet v částce 20.251,74 tis. Kč, byly upraveny navýšením o částku 1.989,93 tis. Kč, konečný rozpočet k 31. 12. 2018 byl **22.241,67 tis. Kč**. Skutečně čerpáno 22.216,69 tis. Kč, tj. 99,89 %.

U stávajících zaměstnanců došlo k úspoře platů z důvodu častých nemocí a odchodů zaměstnankyň na rodičovskou dovolenou. V personální politice se řídíme požadavkem Ministerstva spravedlnosti MSp čj. 15/2016-EO-BV na dodržení kritéria 97 % plnění obsazenosti míst zaměstnanci. Toto kritérium pro soudy v působnosti Krajského soudu v Ústí nad Labem ke konci roku bylo sníženo na 95,5 % obsazenosti. Měsíční plnění obsazenosti bylo v rozmezí 100,16 % - 101,64 % a v ročním průměru jsme splnili plnění obsazenosti na 101,14 %. Dále dle rozhodnutí nadřízeného orgánu část mzdových prostředků byla vyplacena jako mimořádná odměna pro informatika na základě auditu kybernetika krajského soudu, dále část mzdových prostředků byla použita na motivaci zaměstnanců formou odměn, a v neposlední řadě část mzdových prostředků byla použita na navýšení tarifních platů VSÚ z důvodu zvýšení platových tříd.

3. Vyhodnocení nákladovosti

Ukazatel	Skutečnost 2017	SR 2018	KR 2018	Skutečnost 2018	Náklady na 1 zam.
513* – Nákup materiálu	810,50	715,00	1.134,28	1.409,03	23,48
514* – Úroky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
515* – Nákup vody, paliv, energií	1.103,36	1.370,00	1.246,00	1.155,47	19,25
516* – Nákup služeb	3.435,35	4.588,34	4.019,24	3.939,67	65,66
517* – Ostatní nákupy	564,38	351,50	996,75	979,20	16,32
519* – Výdaje neinvestiční	5.570,59	3.042,29	5.933,99	5.249,89	87,49
542* – Náhr. mezd v nemoci	96,25	70,00	170,00	108,58	1,80
Celkem	11.580,43	10.137,13	13.800,26	12.841,84	214,00

Hodnocení čerpání výdajů

513* - nákup materiálu

Nákup materiálu		2018				2017
		Schv. rozp.	Koneč.rozp.	Čerpání	%	Čerpání
5132	Ochranné prac. pomůcky	0,00	6,10	6,06	99,49	0,78
5133	Léky a zdrav. materiál	0,00	0,60	0,60	100	0,00
5134	Prádlo, oděv a obuv	0,00	10,00	5,81	58,16	0,00
5136	Knihy, uč. pomůcky a tisk	15,00	15,00	10,72	71,51	7,94
5137	DHDM	300,00	571,84	560,45	98,01	138,48
5139	Nákup materiálu j.n.	400,00	830,74	825,36	99,35	663,31
Celkem		715,00	1.434,28	1.409,03	98,24	810,51

Z toho se závazným ukazatelem OBKŘ - bezpečnost

Nákup materiálu		Schv. rozp.	Upr. rozp.	Čerpání
5132	Ochranné prac. pomůcky	0,00	6,10	6,06
5133	Léky a zdrav. materiál	0,00	0,60	0,60
Celkem		0,00	6,70	6,66

Z toho se závazným ukazatelem OI - výpočetní technika

Nákup materiálu		Schv. rozp.	Upr. rozp.	Čerpání
5137	DHDM	0,00	174,74	172,62
5139	Nákup materiálu j. n.	0,00	196,42	196,02
Celkem		0,00	371,16	368,64

5132 - Ochranné pracovní pomůcky - OBKŘ
pracovní oděvy a ochranné pomůcky správci budovy

5136 - Knihy a učební pomůcky
předplatné měsíčníku Mzdová účetní 2018 a PaM, Rozpočtová skladba 2018, Věštník NBÚ, ÚZ 2018 a Technické normy ČSN.

5137 - Drobný hmotný dlouhodobý majetek

Výpočetní technika - parametr OI - mobilní telefony, modem USB, telefonní přístroje-pevné linky, obnova kancelářských tiskáren,

Ostatní DHDM - kancelářské židle, skřínky, klimatizace, rychlovarné konvice, kávovary, počítačka bankovek, přímotopy

DHDM je doplňován dle potřeb soudu, v roce 2018 bylo pokračováno v provedení obnovy kancelářských židlí pro zaměstnance, které jsou vyměňovány za opotřebované či ve větší míře poškozené. Výpočetní technika je obnovována informatikem soudu dle potřeb a je doplňováno i serverové vybavení tak, aby byl zajištěn bezproblémový chod soudu. Vzhledem ke stáří pevných telefonních přístrojů a jejich větší poruchovosti nahrazujeme staré a nefunkční přístroje za nové. Informatik zakoupil několik kusů kancelářských tiskáren jako obnovu za chybějící či zastaralé přístroje.

5139 - Nákup materiálu jinde nezařazený

Výpočetní technika - parametr OI – klávesnice, díly do tiskáren, čtečky karet, baterie do notebooku, sluchátka, HDD, flash, sady pro údržbu, switche, tonery do tiskáren, kabely, konektory, sluchátka, klávesnice, myš, CD, DVD.

Ostatní kancelářský materiál – kancelářský papír, barva a štítky do faxu, obálky, razítka a polštářky do razítek, pořadače, desky a obaly na spisy, lepidla, tiskopisy, archivační spony

Všeobecný materiál – čisticí prostředky a hygienické potřeby, materiál na údržbu budovy a služebních automobilů, letní pneu do služebního auta, balená voda a kelímky apod.

515 * - Nákup vody, paliv a energie

Nákup energií		2018				2017
		Schv.rozpočet	Upr.rozpočet	Čerpání	%	Čerpání
5151	Voda	120,00	126,00	108,56	86,16	104,85
5153	Plyn	350,00	260,00	224,09	86,19	222,85
5154	El.energie	750,00	750,00	729,25	97,23	672,92
5156	Pohon.hmoty	150,00	110,00	93,55	85,05	102,74
Celkem		1.370,00	1.246,00	1.155,47	92,34	1.040,54

Z uvedeného přehledu vyplývá, že ve srovnání s minulým rokem došlo ke zvýšení výdajů u spotřeby plynu, elektrické energie a studené vody. Spotřeba je hrazena měsíčně na základě skutečného odběru, pouze vodu platíme zálohově s ročním vyúčtováním. Spotřeba pohonných hmot ve srovnání s loňským rokem je nižší. Využíváme u všech třech služebních vozidel nákup pohonných hmot CCS kartou.

516* - Nákup služeb

Nákup služeb		2018				2017
		Schválený rozpočet	Konečný rozpočet	čerpání	%	čerpání
5161	Služby pošt	2.335,70	1.914,70	1.905,37	99,51	1.702,30
5162	Služby telekom. a radiokum.	0,00	55,20	54,44	98,63	54,71
5163	Služby peněžních ústavů	40,00	40,00	26,17	65,44	13,14
5164	Nájemné	200,00	260,00	253,46	97,49	218,46
5167	Služby školení a vzdělávání	5,00	5,50	1,75	31,82	1,95
5168	Služby zpr. Dat	507,63	0,00	0,00	0,00	0,00
5169	Nákup ostatních služeb	1.500,00	1.743.83	1.698,47	97,40	1.444,79
Celkem		4.588,34	4.019,24	3.939,67	98,02	3.435,35

5161 - Služby pošt

kredit do frankovacího stroje, odvoz a dovoz pošty, služby hybridní pošty, poštovní - poukazečné a nadstandardní zpracování poukázek. Čerpání je poníženo o množstevní slevy od smluvního partnera – České pošty, s.p.

5162 - Služby telekomunikací a radiokomunikací – parametr OI

z této položky se hradí hovorné za služební mobilní telefony, pevné linky a spojení digitální linky-fax .

5163 - Služby peněžních ústavů

poplatek za výběr hotovosti krátkou cestou v KB, pojistné budov okresního soudu, pojistné 3 služebních vozidel .

5164 - Nájemné

pronájem garáže pro služební vozidlo, pronájem safesové schránky v Komerční bance pro úschovu depozit, pronájem frankovacího stroje, pronájem nových prostor pro spisovny.

5167 - Služby školení a vzdělávání

seminář pro mzdové účetní

5167 - Služby školení a vzdělávání s parametrem OBKŘ

školení řidičů služebních vozidel

5169 - Nákup ostatních služeb

Nákup ostatních služeb		2018			
		Schv. rozp.	Koneč. rozp.	čerpání	Čerpání 2017
5169	OBKŘ	299,00	240,30	240,25	204,22
5169	OI	0,00	16,52	15,57	29,02
5169	z toho NNV-OBKŘ	0	46,01	46,01	60,33
5169	z toho NNV-OI	0	0	0	0

Bezpečnost-parametr OBKŘ

Revizní a servisní služby v oblasti bezpečnosti, požárního zabezpečení budovy a hlavně EZS v budově

Výpočetní technika-parametr OI

komerční a osobní certifikáty zaměstnanců, servisní podpora tiskáren a docházkového systému.

Ostatní služby

největší částkou je nákup stravenek pro zaměstnance soudu 719,08 tis. Kč, tato částka je již ponížena o příspěvek z FKSP a zaměstnanců. Dále položka obsahuje další platby za úschovu depozit (za parkovné vozidla, zabaveného výkonem rozhodnutí) 12,00 tis. Kč, úklidové práce jsou prováděny úklidovou firmou v částce 259,61 tis. přeprava dětí do péče sanitou s doprovodem zdravotního personálu, odvoz odpadu 52,46 tis. Kč, revize nezasahující do parametru bezpečnosti - el. spotřebičů, revize kotelny, plyn. kotlů a spalinových cest, regálů, výtahu, poplatky karty CCS, praní prádla a čištění talárů 18,39 tis. Kč, poplatek za rozhlasové přijímače, mytí a výměna pneumatik u služebního auta, apod.

517* - Ostatní nákupy

Nákup služeb		2018				2017
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	čerpání	%	čerpání
5171	Opravy a udržování	300,00	521,50	511,46	98,08	460,12
5172	Prg. vybavení	0,00	401,75	400,02	99,57	17,06
5173	Cestovné	50,00	72,00	66,21	91,96	85,70
5175	Pohoštění	1,50	1,50	1,50	100,00	1,50
Celkem		351,50	996,75	979,20	98,24	564,38

5171 - Opravy a udržování

Opravy a udržování		2018			Čerpání 2017
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	čerpání	
5171	OBKŘ	0,00	51,50	51,45	122,13
5171	OI	0,00	35,00	35,00	56,43

Bezpečnost - parametr OBKŘ – oprava nouzových svítidel 40,47 tis. Kč, oprava EZS a světlíku-výměna elektromotoru.

Výpočetní technika - parametr OI - oprava telefonní ústředny 35,00 tis Kč.

Ostatní opravy - oprava výtahu, malování v budově soudu, oprava služebních vozidel 136,36 tis Kč.

5172 - Programové vybavení - nákup licencí Microsoft 398,27 tis Kč a aktualizace Justtarifu 2018

5173 - Cestovné tuzemské - zaměstnanci 22,92 tis. Kč
- přísedící 43,29 tis. Kč.

U položky 5173 - cestovné tuzemské zaměstnanců v letošním roce došlo k poklesu čerpání z důvodu ukončení studia VSÚ.

5192*- Mandatorní výdaje

Mandatorní výdaje 5192		Čerpání 2018	Čerpání 2017	Čerpání 2016	Čerpání 2015
51920	ADC	434,03	615,36	260,76	299,11
51921	ADT	2.351,59	1.909,60	2.090,35	2.363,43
51922	ZN	731,30	1.193,78	1.409,39	793,83
51923	ZT	107,37	145,86	180,52	264,55
51924	NO	669,56	743,85	578,48	445,01
519280	EXC	0,00	45,62	0,00	18,20
519290	Poskyt.přísp. a náhr.	0,20	0,00	2,00	0,00
519292	Svědci	61,42	50,21	121,50	68,73
5196	Paušální náhr. soudců	874,41	858,73	812,47	857,04
5196	Cestovné soudci	19,98	7,59	0,00	0,00
Celkem		5.249,86	5.455,47	5.570,60	5.455,47

Rozpočet pro mandatorní výdaje roku 2018 byl schválen ve výši 2.232,29 tis. Kč, tento rozpočet byl dostatečný a v průběhu roku byl rozpočet posílen o NNV prostředky ve výši 3.514,80 tis. Kč. U odměn advokátů v civilních věcech došlo ke skokovému nárůstu v roce 2017, ale v roce letošním byl zaznamenán opět pokles, naproti tomu v oblasti odměn advokátů trestních došlo k citelnému nárůstu oproti roku 2017.

Mandatorní výdaje tak byly propláceny průběžně a bez prodlení po celý rok.

K 31. 12. 2018 jsou všechny závazky předané do účtárny uhrazeny.

5424 – Náhrady mezd v době nemoci

Celkem čerpáno 108,58 tis. Kč, z toho soudci 9,69 tis. Kč.

5362 – Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu

Nákup 2 ks dálničních známek na rok 2018.

5363 – Úhrady sankcí jiným rozpočtům

V roce 2018 nebyla uložena okresnímu soudu žádná sankce.

Investiční výdaje

Programové financování

6125 – Výpočetní technika s parametrem 136V011001001

V roce 2018 bylo investováno 553,41 tis. Kč - 100 % konečného rozpočtu na akci OS Louny - virtualizace na složce.

4. Pohledávky

Pohledávky v tis. Kč

Pohledávky	Zůstatek k 1. 1. 2018	Zůstatek k 31. 12. 2018	Rozdíl
SOP	1.205,45	1.023,54	181,91
Pokuty	361,75	415,83	54,08
Pokuty EU	0,00	0,00	0,00
NŘ	934,25	953,89	19,64
TŘ	24.820,46	24.653,90	166,56
OA	25.798,56	26.288,32	489,76
Peněžité tresty	63,26	223,34	160,08
Domácí vězení	24,55	40,55	16,00
Exekuční náklady	1,38	1,28	0,10
Celkem	53.209,67	53.600,66	390,99

Celkový nedoplatek pohledávek k 31. 12. 2018 je o 390,99 tis. Kč vyšší než počáteční zůstatek k 1. 1. 2018. Největší nápad pohledávek stále představují náklady trestního řízení a náklady za ustanoveného obhájce. Řada dlužníků má několik pohledávek najednou, velká část z nich se nachází ve výkonu trestu odnětí svobody, kde nejsou pracovně zařazeni. Vzhledem k uzavřené smlouvě se soudním exekutorem jsou zasílána sdělení o pohledávce a poté upomínky s upozorněním na vymáhání prostřednictvím soudního exekutora v případě neuhrazení pohledávky. Část dlužníků na tyto upomínky reaguje podáním žádosti o povolení splátek. Vymáhající úředníci jsou také prováděny lustrace v insolvenčním rejstříku zdejšího soudu a pohledávky následně přihlašovány do insolvenčního řízení, ze kterých je splácena celá řada pohledávek, zde je nárůst zřetelný, ale ve většině případů v mizivém finančním dopadu na počet pohledávek.

5. Kontroly hospodaření a provozu soudu

Systém finanční kontroly u okresního soudu se řídí zákonem č. 320/2001 Sb., vyhláškou č. 416/2004 Sb., a opatřením předsedkyně soudu k zabezpečení systému finanční kontroly. Na základě tohoto opatření byl stanoven systém o finančním řízení, finanční kontrole oběhu a přezkušování účetních dokladů. Toto opatření o vnitřní kontrole je všemi – příkazci, správcem rozpočtu a účetní, dodržováno.

Hospodaření okresního soudu je měsíčně hodnoceno v rámci účetní uzávěrky vedením soudu. Pravidelně jsou uskutečňovány kontroly v pokladně soudu, kde jsou prováděny i namátkové kontroly. Tyto kontroly jsou zaměřeny na dodržování věcné a formální správnosti pokladních dokladů a příloh, dodržování limitu pokladní hotovosti, správnosti odvodů a limity kolků. Inventury pohledávek jsou prováděny jednou ročně, stejně jako inventury majetku.

III.

Z á v ě r

Závazné ukazatele rozpočtu stanovené pro hospodaření v roce 2018 byly dodrženy.

Rozpočet výdajů byl posílen o nespotřebované výdaje z roku 2017. Hospodaření s přidělenými finančními prostředky lze hodnotit kladně, neboť bylo dbáno na maximální hospodárnost čerpání tak, aby vynaložené prostředky sloužily svému účelu a zároveň byla dodržována rozpočtová kázeň.

V Lounech dne 25. 1. 2019

Mgr. Hana Bachová
předsedkyně Okresního soudu v Lounech