

ČR - OKRESNÍ SOUD V MOSTĚ
Moskevská 2
434 74 Most

ROZBOR HOSPODAŘENÍ OKRESNÍHO SOUDU

ZA ROK 2010

Spr 18/2011

Rozbor hospodaření Okresního soud v Mostě byl zpracován podle pokynu Krajského soudu v Ústí nad Labem ze dne 8.2.2010 v návaznosti na vyhlášku Ministerstva financí č. 419/2001 ve znění vyhlášky č. 342/2009 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 pak podle údajů roční účetní a finanční uzávěrky.

1. CELKOVÉ ZHODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ORGANIZACE

v tis. Kč

Ukazatel	Skutečnost 2009	Schválený rozpočet 2010	Upravený rozpočet 2010	Skutečnost 2010	Plnění upraveného rozpočtu v %	Index skutečnosti 2010/2009 %
Příjmy celkem	14 009,44	6 031	11 503	12 077,36	104,99	86,21
Výdaje celkem	96 913,07	83 306	92 749	94 409,14	101,79	97,42
<i>Běžné výdaje</i>	95 368,06	83 306	90 652	92 316,81	101,84	96,80
<i>Invest.výdaje</i>	1 545,00	0	2 097	2 092,37	99,78	135,43

Schválený rozpočet příjmů ve výši 6.031 tis. Kč byl na základě vývoje příjmů k 31.10.2010 a k 10.12.2010 upraven Krajským soudem v Ústí nad Labem rozpočtovými opatřeními Spr KS 5308/2010 ze dne 22.11.2010 a Spr KS 5818/2010 ze dne 27.12.2010 o 5.472 tis. Kč. Tento upravený rozpočet byl překročen o 4,99 %. Na celkovém plnění příjmů se nejvíce podílely přijaté soudní poplatky v částce 7.350,61 tis. Kč a příjmy z náhrad nákladů trestního řízení s částkou 2.407,48 tis. Kč.

V porovnání s příjmy roku 2009 tedy celkové příjmy klesly, a to o 1.932,08 tis. Kč. Tento pokles je nejvíce zaviněn opětovným vrácením soudních poplatků zaplacených v minulých letech z účtu 3703, naproti tomu v roce 2009 byly tyto soudní poplatky vráceny z běžných výdajů.

Rozpočet celkových výdajů byl na počátku roku stanoven o 13.607,1 tis. Kč nižší než skutečné čerpání v roce 2009. Bylo tedy patrné, že nebude v žádném případě postačovat, proto byl schválený rozpočet v průběhu roku nadřizovaným orgánem navýšen o celkem 8.012 tis. Kč, tedy o 9,6 %.

Celkové čerpání běžných věcných výdajů ve výši 92.316,81 tis. Kč bylo o 3.051 tis. Kč nižší než skutečnost roku 2009. Zde se nejvíce projevilo vázání výdajových prostředků na poštovné ve výši 1.654 tis. Kč na pokyn Ministerstva spravednosti ČR dle Spr KS 383/2010 ze dne 10.2.2010. Rozpočet věcných výdajů byl pak překročen o částku 3.368,30 tis. Kč, která představuje nespotřebované výdaje z roku 2009, jejichž čerpání nám bylo povoleno dle Spr KS 3652/2010 ze dne 19.8.2010.

Kapitálové výdaje vykazují čerpání vyšší než v roce 2009, a to o 547,37 tis. Kč.

Rozbor rovnoměrnosti čerpání výdajů v jednotlivých čtvrtletích

Ukazatel	I.čtvrtletí	II.čtvrtletí	III.čtvrtletí	IV.čtvrtletí
výdaje celkem - %	15 948,59 16,89	22 524,94 23,86	21 487,40 22,76	34 448,21 36,49
běžné výdaje - %	15 948,59 17,28	22 364,43 24,23	21 487,40 23,28	32 516,39 35,22
kapitál. výdaje - %	0,00 0,00	160,51 7,67	0,00 0,00	1 931,83 92,33

Během I. – III. čtvrtletí roku bylo čerpání výdajů poměrně rovnoměrné, z důvodu nedostatku finančních prostředků byly hrazeny pouze nejnnutnější výdaje spojené s chodem soudu. Ve IV. čtvrtletí se opět projevila nerovnoměrnost čerpání, došlo k výraznému posílení rozpočtu výdajů, byla uskutečněna většina rozpočtových opatření a také realizovány 3 investiční akce.

Plnění závazných ukazatelů rozpočtu (v tis. Kč)

závazný ukazatel	skutečnost 2009	schválený rozpočet 2010	upravený rozpočet 2010	skutečnost 2010	% plnění
neinvestiční výdaje	95 368,06	83 306	90 652,0	92 316,81	101,84
v tom :					
mzdové prostředky	22 800,00	22 285	23 313	23 313,00	100,00
ost.platby za provedenou práci	27 113,95	25 294	25 334	25 318,68	99,94
pojištění	16 928,64	16 177	16 540	16 535,06	99,97
příděl do FKSP	992,00	946	968	968,00	100,00
věcné výdaje ostatní - bez FKSP	27 533,46	18 569	24 375,0	25 953,28	106,47

Z přehledu je patrné, že všechny závazné rozpočtové ukazatele pro rok 2010 byly dodrženy. Překročení rozpočtu výdajů je dáno použitím nespotřebovaných výdajů z roku 2009 v celkové výši 3.368,30 tis. Kč.

2. ROZPOČTOVÁ OPATŘENÍ

V průběhu roku bylo provedeno celkem 65 rozpočtových opatření, z nichž :

a) ve vlastní kompetenci bylo provedeno 31 rozpočtových opatření, která spočívala především v úpravách jednotlivých oblastí věcných výdajů tak, aby čerpání z položky výdajové části rozpočtu bylo vždy kryto rozpočtem;

b) v kompetenci nadřízeného orgánu - Krajského soudu v Ústí nad Labem bylo realizováno 34 rozpočtových opatření v celkové výši 14.915 tis.Kč, kterými byly upravovány rozpočty výdajů i příjmů.

oblast rozpočtu		počet rozpočtových opatření	úprava v tis. Kč
<i>příjmy</i>		2	5 472,00
	mzdy a výdaje navazující	7	1 431,00
	věcné výdaje celkem	20	5 915,00
	<i>v tom:</i>		
	telefony - OITF	1	-15,00
	poštovné - vázání MF	1	1 654,00
	poštovné - slevy	3	333,00
	náhrady mezd	4	87,00
	kapitálové výdaje celkem	5	2 097,00
	<i>v tom:</i>		
	Dokumentace ČEZ	1	161,00
	Rekonstrukce EZS a CCTV	2	1 436,00
	Klimatizace	1	100,00
	Tel. ústředna	1	400,00
	celkem		34,00

Provedená rozpočtová opatření v roce 2010	
I. čtvrtletí	8
II. čtvrtletí	13
III. čtvrtletí	17
IV. čtvrtletí	27

Výrazné soustředění úprav rozpočtu do II. pololetí roku je dáno nízkým schváleným rozpočtem, který byl nejvíce upravován a posilován právě v závěru roku.

3. PŘÍJMY

Schválený rozpočet příjmů byl nadřizným orgánem stanoven ve výši 6.031 tis. Kč. Na základě vývoje příjmů k 31.10.2010 byl upraven rozpočtovým opatřením KS Spr 5308/2010 ze dne 22.11.2010 o 3.524 tis. Kč a následně byl dle čerpání k 10.12.2010 ještě jednou upraven rozpočtovým opatřením KS Spr 5818/2010 ze dne 27.12.2010 o částku 1.948 tis. Kč. Dosažené příjmy za rok 2010 ve výši 12.077,6 tis. Kč představují překročení upraveného rozpočtu o částku 574,36 tis. Kč, tj. splnění stanoveného závazného ukazatele na 104,99 %.

Vývoj plnění rozpočtu příjmů v průběhu roku podle jednotlivých čtvrtletí :

PŘÍJMY	2010			
	I.čtvrtletí	II.čtvrtletí	III.čtvrtletí	IV.čtvrtletí
v tis. Kč	1 817,93	2 966,23	3 300,25	3 992,95
v %	15,05	24,56	27,33	33,06

Plnění rozpočtu příjmů bylo v roce 2010 nerovnoměrné, jakoby kopírovalo plnění výdajů a bylo také soustředěné do posledního čtvrtletí roku.

Plnění schváleného rozpočtu příjmů podle jednotlivých podseskupení položek bylo v roce 2010 následující:

položka		schvál.rozp. 2010	upr.rozp. 2010	skutečnost 2010	%plnění
211*	Příjmy z vlastní činnosti	10,00	8,00	8,22	102,75
213*	Příjmy z pronájmu majetku	43,00	320,00	320,90	100,28
214*	Příjmy z úroků	14,00	23,00	32,06	139,39
215*	Soudní poplatky	4 250,00	6 965,00	7 350,61	105,54
221*	Přijaté sankční platby	488,00	854,00	862,80	101,03
232*	Ostatní nedaňové příjmy	1 226,00	3 284,00	3 431,51	104,49
311*	Příjmy z prodeje invest.majetku	0,00	49,00	49,20	100,41
413*	Převody z fondů	0,00	0,00	22,06	0,00
celkem		6 031,00	11 503,00	12 077,36	104,99

211* – Příjmy z vlastní činnosti (0,07 % z celkových příjmů)

- jsou tvořeny pouze přijatými provizemi za prodej kolků

213* – Příjmy z pronájmu majetku (2,65 % z celkových příjmů)

- nájemné z nemovitosti k provozování nápojového automatu – 4,25 tis. Kč
- nájemné z pozemku Sportovní haly – 316,65 tis. Kč

214* – Příjmy z úroků (0,26% z celkových příjmů)

- jedná se o úroky připsané ČNB z finančních prostředků na depozitním účtu

232* – Ostatní nedaňové příjmy (24,45 % z celkových příjmů)

podpoložka	skutečnost 2009	rozpočet 2010	skutečnost 2010	index 2010/2009
náhrady nákladů trestního řízení	2 579,07	2 290,00	2 407,48	0,93
náhrady nákladů soudního řízení	313,33	496,00	500,71	1,60
náhrady za ust. advokáty	449,56	419,00	442,87	0,99
nekapitálové příspěvky a ostatní náhrady	83,61	79,00	80,45	0,96
celkem	3 425,57	3 284,00	3 431,51	1,00

Plnění rozpočtu na těchto položkách bylo příznivé, dosažené příjmy jsou na stejné úrovni jako v roce 2009.

Obsah položky 23249000 - přijaté nekap. příspěvky a náhrady ostatní :

- refundace nákladů z VR - E z let minulých 34,19 tis. Kč
- přeplatek tepla 2009 15,09 tis. Kč
- přeplatek el.energie 2009 21,60 tis. Kč
- příjmy z výkupu tonerů 5,52 tis. Kč
- vrácená pojistka z prodaného auta 3,77 tis. Kč
- + příjmy přeplatků pohledávek, depozit či plateb z VRE

311* – Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku (0,41 % z celkových příjmů) :

- prostředky, které jsme získali prodejem služebního automobilu Škoda Fabie v březnu 2010

413* – Převody z vlastních fondů a účtů (0,18 % z celkových příjmů)

- peněžní prostředky, které po proplacení odvodů a vyplacení mezd za prosinec 2009 zbyly na běžném účtu cizích prostředků.

Příjmy odváděné na zvláštní příjmové účty za rok 2010

Na zvláštní příjmové účty jsou účtovány příjmy za soudní poplatky a příjmy z pokut a peněžitých trestů. Na konci roku jsou tyto příjmy zúčtovány do příjmů státního rozpočtu. Celkem bylo v roce 2010 na tyto účty přijato 8.212,39 tis. Kč.

V kolcích bylo zaplaceno celkem 2.934.915,- Kč, tj. o 713,20 tis. Kč méně než v roce 2009. Vráceno bylo celkem 983 ks soudních poplatků v celkové částce 3.645.154,- Kč.

Stav nezaplacených pohledávek se nepatrně snížil o 3,57 tis. Kč, tedy o 1 %.

Účet 3703 – soudní poplatky (v tis. Kč)

	PZ	Pol.	Přírůstky	Pol.	Platby	Pol.	Odpisy	Pol.	Nedopl.	Pol.
SOP 53	877,46	2 803	468,28	365	175,37	189	341,38	42	897,31	2 971
SOP 539	244,67	648	10 881,67	17 498	10 819,97	17 345	68,75	129	237,62	672
SOP 538	0,00	0	3 645,15	983	3 645,15	983	0,00	0	0,00	0
celkem					7 350,19					

Účet 3762 – peněžitě tresty a pokuty – aktivní pohledávky (v tis. Kč)

	PZ	Pol.	Přírůstky	Pol.	Platby	Pol.	Odpisy	Pol.	Nedopl.	Pol.
pokuty 54	220,24	120	41,5	13	21	3	29,73	2	211,01	128
PTP 549	0	0	841,2	140	841,2	140	0	0	0	0
celkem					862,20					

4. ZAMĚSTNANOST A ČERPÁNÍ MZDOVÝCH PROSTŘEDKŮ

a) vývoj počtu zaměstnanců

limit počtu zaměstnanců		průměrný roční přepočtený počet	
soudci	30,00	soudci	28,50
asistenti	5,00	asistenti	3,40
výkon	84,60	výkon	78,90
správa + pom.personál	25,00	správa + pom.personál	26,20
celkem	144,60	celkem	137,00

b) platy zaměstnanců (tis. Kč)

skutečnost 2009	22 800,00
upravený rozpočet 2010	23 313,00
skutečné výdaje 2010	23 301,70
rozdíl - nedočerpáno	11,30
% čerpání	100,00
rozdíl proti skutečnosti 2009	501,70
index 2010/2009	1,02

Rozpočet mzdových prostředků na platy zaměstnanců byl upravován nadřízeným orgánem celkem 2 x v celkové výši 1.028 tis. Kč.
Závazný ukazatel byl dodržen.

průměrný měsíční plat zaměstnance v roce 2009	17 011,00
průměrný měsíční plat zaměstnance v roce 2010	17 880,00
rozdíl - navýšení průměrného platu	869,00
index 2010/2009	1,05

c) platy soudců (v tis. Kč)

skutečnost 2009	26 821,00
upravený rozpočet 2010	25 116,00
skutečné výdaje 2010	25 104,20
rozdíl - nedočerpáno	11,80
% čerpání	99,50
rozdíl proti skutečnosti 2009	-1 716,80
index 2010/2009	0,94

Rozpočet na platy soudců byl během roku 3x upravován, celkem byl zvýšen o 115 tis. Kč
Závazný ukazatel byl dodržen,

průměrný měsíční plat soudce v roce 2009	75 509,00
průměrný měsíční plat soudce v roce 2010	73 393,00
rozdíl - navýšení průměrného platu	-2 116,00
index 2010/2009	0,97

d) ostatní platby za provedenou práci (v tis. Kč)

skutečnost 2009	292,95
upravený rozpočet 2010	218,00
skutečné výdaje 2010	202,5
rozdíl - nedočerpáno	-74,95
% čerpání	95,07
rozdíl proti skutečnosti 2009	-74,95
index 2010/2009	0,69

Čerpání na tomto seskupení je o 31% nižší než v roce 2009.

Schválený rozpočet na účtu mzdových prostředků byl vyčerpán na 99,97 %, tzn. závazné rozpočtové ukazatele pro rok 2010 byly dodrženy.

V závěru roku zůstaly nevyčerpané prostředky v celkové výši 20,27 tis. Kč.

5. VÝDAJE

Při čerpání věcných výdajů bylo dbáno na to, aby prostředky byly vynakládány hospodárně, účelně a efektivně, a celkově aby byl zajištěn bezproblémový chod soudu.

Výdajové části rozpočtu byla celoročně věnována pozornost, čerpání výdajů je kontrolováno dle příslušných předpisů a opatření k finanční kontrole.

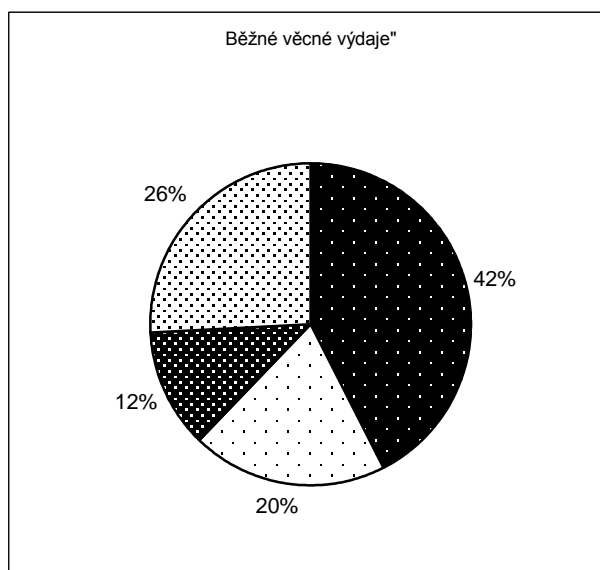
Schválený rozpočet běžných výdajů byl o 12.062,06 tis. Kč nižší než čerpání v roce 2009. Proto bylo již od počátku jasné, že hospodaření s výdaji bude více než napjaté a že podmínky pro rozpočtové hospodaření nebudou vůbec příznivé.

Bylo nám umožněno využít nespotřebované výdaje roku 2009 v celkové výši 3.368,30 tis. Kč. Z této částky jsme 868 tis. Kč použili na kredit do frankovacího stroje a zbývající částí bylo využito k opravám střechy a modernizaci výtahů.

Na celkovém objemu běžných věcných výdajů se nejvíc podílejí tyto položky :

- 42,6 % mandatorní výdaje (seskupení 519*)
- 19,6 % poštovné
- 12,1 % opravy a udržování (seskupení 517*)

Běžné věcné výdaje byly čerpány ve výši 92.316,81 tis. Kč, tedy o 3.051,25 tis. Kč (3,2 %) méně než v roce 2009. Zůstala nevyčerpaná částka 21.619,04 Kč.



ROZBOR NÁKLADOVOSTI		
ukazatel	upravený	skutečnost
	rozpočet	2010
513 - Nákup materiálu	2 222	2 218,05
<i>výdaje na 1 zam.</i>	15,37	16,19
514 - Úroky	1	0,32
<i>výdaje na 1 zam.</i>	0,01	0,01
515 - nákup vody, paliv a energie	2 199	2 197,53
<i>výdaje na 1 zam.</i>	15,24	16,04
516 - nákup služeb	7 636,0	6 843,67
<i>výdaje na 1 zam.</i>	52,81	49,96
517 - ostatní nákupy	780	3 275,39
<i>výdaje na 1 zam.</i>	5,40	23,91
519 - Výdaje související s neinv.	1 012,0	1 011,55
<i>výdaje na 1 zam.</i>	7,00	7,39
Celkem	11 643,4	13 344,7
Prům. přep. počet zam. + soudců	144,6	137
Náklady na 1 zaměstnance	80,53	97,41

513* - Výdaje na nákup materiálu

Nákup materiálu		2010					2009		
		schv. rozp.	upr. rozp.	čerpaní v tis. Kč	%	čerpaní na 1 prac.	čerpaní v tis. Kč	%	čerpaní na 1 prac.
51332400	Příruční lékárničky	0	2	1,31	65,50	0,01	0,94	94,1	0,01
51340000	Prádlo, oděv a obuv pro zaměstn.	0	1	0,57	57,00	0,01	10	99,96	0,07
51360000	Odborná literatura pro zaměstnance	10	19	18,36	96,63	0,14	20,71	98,61	0,15
51362000	Učební pomůcky, tisk	0	4	3,5	87,50	0,03	6,07	86,69	0,04
51370000	DHM	125	420	419,85	99,96	3,07	252,71	99,89	1,85
51371000	DHM - VT	0	163	162,36	99,61	1,19	103,68	99,50	0,76
51374000	DHM - B	250	2	1,85	92,50	0,02	0	0,00	0,00
51390000	Kancelářský materiál	100	671	670,63	99,94	4,90	541,4	99,89	3,96
51391000	Všeobecný materiál - VT	100	793	792,67	99,96	5,79	658,06	99,86	4,82
51392000	Všeobecný materiál	31	101	100,98	99,98	0,74	154,55	99,71	1,13
51395000	Tiskopisy, obálky	10	46	45,97	99,93	0,34	82,53	99,44	0,60
c e l k e m		626	2 222	2 218,05	99,82	16,19	1 830,65	99,75	13,40

51340000 Prádlo, oděv a obuv pro zaměstnance – zakoupen pracovní oděv pro domovníka

5136* Knihy, učební pomůcky a tisk – prostředky použity na nákup Sbírek zákonů, Sbírek soudních rozhodnutí, Textů zákonů, předplatné časopisů (Národní pojištění, Mzdová účetní), nákup odborných knih, předplatné Mosteckého deníku na rok 2011

5137* Drobný hmotný dlouhodobý majetek

- 21 ks kancel. židlí 52,8 tis. Kč
- nábytek do kanceláří soudců 219,43 tis. Kč
- 13 ks tiskáren 31,00 tis. Kč
- 12 ks záložních zdrojů 77,66 tis. Kč
- 3 ks kopírek 37,40 tis. Kč
- 2 ks scannerů 49,98 tis. Kč
- 6 ks diktafonů 100,37 tis. Kč
- čtečka čár. kódu 3,60 tis. Kč
- kompresor airbrush 3,77 tis. Kč
- dětská autosedačka do služeb. auta, chladnička pro justiční stráž, ventilátory, varná konev

51390/1 Nákup kancelářského materiálu

- položky 51390 a 51391 byly plně využity na nákup kancelářského materiálu (papíru, tonerů do kopírek a tiskáren, náplní a etiket do frankovacího stroje) a materiálu k výpočetní technice (kabely, myši, sluchátka, CD-R, aj.).

51392 Nákup všeobecného materiálu

- materiál pro úklid – 82,38 tis. Kč
- materiál pro údržbu a opravy – 11,17 tis. Kč
- materiál k autoprovozu, posypová sůl, baterie apod.

51395 Tiskopisy, obálky

- obálky 16,79 tis. Kč
- tiskopisy 29,18 tis. Kč

515* - Výdaje na nákup vody, paliv a energie

Tyto položky vykazují oproti roku 2009 snížení, a to o 314,19 tis. Kč, tj. 12,5 % Zde se nejvíce projevilo předání budovy Kordů do správy OSZ v Mostě.

Služební automobily spotřebovaly za rok 2010 celkem 3.032,22 l benzínu - Renault Kangoo 1.038,06 l za 32,36 tis. Kč a Renault Megane 1.994,16 l za 62.33 tis. Kč

Nákup vody, paliv a energie		2010					2009		
		schv. rozp.	upr. rozp.	čerpání v tis. Kč	%	čerpání na 1 prac.	čerpání v tis. Kč	%	čerpání na 1 prac.
51510000	Voda	50,00	105,00	104,31	99,34	0,77	109,55	99,59	0,80
51520000	Tepllo	720,00	1 309,00	1 309,00	100,00	9,56	1 412,77	99,98	1 034,00
51540000	El. energie	374,00	690,00	689,53	99,93	5,04	903,31	99,98	6,61
51560000	Benzín	60,00	95,00	94,69	99,67	0,70	86,09	99,52	0,63
c e l k e m		1 204,00	2 199,00	2 197,53	99,93	18,39	2 511,72	99,95	18,39

516*- Výdaje na nákup služeb

Čerpání je o 1.241,94 tis. Kč nižší než v roce 2009. Největší výdaje opět představovaly výdaje na Služby pošt, které ale oproti roku 2009 klesly o 1.300,10 tis. Kč, tj. o téměř 20 %. Na úseku doručování soudních písemností jsou trvale realizována úsporná opatření, úspory na poštovním dosáhly částky 883.860,- Kč (soudní doručovatel = 786.420,- Kč, kurýrní služba = 97.440,- Kč).

5161-3 Služby pošt, telekomunikací a radiokomunikací

- kredit do frankovacího stroje 5.268 tis. Kč
(z toho 868.000,- Kč tvoří nespotřebované výdaje z roku 2009)
- telefonní poplatky 199,97 tis. Kč
- refundace od zaměstnanců za telefony činily 26,39 tis. Kč

Nákup služeb		2010					2009		
		schv.rozp.	upr. rozp.	čerpání v tis. Kč	%	čerpání na 1 prac.	čerpání v tis. Kč	%	čerpání na 1 prac.
51610000	Služby pošt	3 000	6 080,00	5 296,60	87,12	38,67	6 596,70	103,11	48,29
5162000	Služby telekomun. a radiokom.	215	200,00	199,97	99,99	1,46	213,83	99,46	2,30
5163000	Služby peněžních ústavů	15	13,00	10,21	78,54	0,08	25,55	91,57	0,19
51632000	Povinné pojištění vozidel	10	35,00	34,06	97,31	0,25	16,66	97,98	0,12
51634000	Středisko cenných papírů	2	0,00	0,00	0,00	0,000	0,31	31,04	0,002
51670000	Služby školení a vzdělávání VT	0	0,00	0,00	0,00	0,000	2,50	83,23	0,020
51671000	Služby školení a vzdělávání ostatní	5	3,00	2,20	73,33	0,02	2,39	79,67	0,02
51690000	Příspěvek na stravování	580	612,00	611,08	99,85	4,46	578,47	99,91	4,23
51691000	Ost. služby souv. s výkonem soudu	100	104,00	103,50	99,52	0,76	39,02	97,55	0,29
51693000	Nákup služeb j.n.	244	514,00	513,34	99,87	3,75	494,75	99,95	3,62
51694000	Nákup služeb j.n.- výdaje na bezpečnost	50	25,00	24,75	99,00	0,18	50,38	98,79	0,37
51697000	Poplatky za odvoz kom. odpadu	40	46,00	45,31	98,50	0,33	49,93	99,86	0,37
51699000	Praní, čištění prádla a oděvů	2	3,00	2,24	74,67	0,02	14,71	95,52	0,11
c e l k e m		4 263	7 635,00	6 843,26	89,63	49,95	8 085,20	102,40	59,19

51693 Nákup služeb j.n.

- doprava při výkonech rozhodnutí 101,63 tis. Kč
- zámečnické práce při výkonech rozhod. 167,89 tis. Kč
- + přijaté refundace nákladů z výkonů činily + 92,39 tis. Kč
- rejstříky, vazby, obaly, razítka (knihařské práce) 71,15 tis. Kč
- revize výtahů 11,88 tis. Kč
- poplatky Coménii za uchazeče z Úřadu práce 58,52 tis. Kč
- popl. za pronájem frankovacího stroje 72,04 tis. Kč
- popl. za svoz pošty 12 tis. Kč
- popl. za preventivní prohlídky 10,15 tis. Kč
- popl. za prodloužení stavebního povolení k nové budově 11,41 tis. Kč
- projekt.dokumentace k výměně oken 24 tis. Kč
- poplatky za kopie na pronajaté kopírce 20,82 tis. Kč
- popl. za obnovy certifikátů 18,17 tis. Kč
- další platby = úklid sněhu v objektu Kordy, poplatky za televizi a rozhlas, čištění talárů, zhotovení jmenovek, klíčů, mytí auta , apod.

517* - Výdaje na údržbu

Na položce 51710000 jsme použili nespotřebované výdaje roku 2009 v celkové výši 2.500.300,- Kč. Na opravu střechy jsme z nich použili 776,74 tis. Kč a na modernizaci výtahů 1.723,56 tis. Kč. .

Údržba a opravy		2010		2009		2008		2007		2006	
		čerpání v tis. Kč	čerpání na 1 prac.	čerpání v tis. Kč	čerpání na 1 prac.	čerpání v tis. Kč	čerpání na 1 prac.	čerpání v tis. Kč	čerpání na 1 prac.	čerpání v tis. Kč	čerpání na 1 prac.
51710	nemovitosti	2965,42	21,65	1326,84	9,71	188,65	1,37	590,41	4,43	153,11	1,18
51711	VT	116,19	0,85	191,91	1,4	78,03	0,57	86,63	0,65	89,32	0,69
51712	mot. vozidla	29,92	0,22	40,34	0,3	89,15	0,65	36,95	0,28	45,50	0,35
51713	ost. movitosti	102,17	0,75	60,7	0,44	52,77	0,38	71,50	0,54	82,28	0,63
51714	bezpečnost	2,89	0,03	65,86	0,48	6,04	0,04	60,97	0,46	19,90	0,15
c e l k e m		3216,59	12,34	1685,65	12,34	414,64	3,02	846,46	6,36	390,11	3,01

51710 Opravy a údržba nemovitostí

- opravy střechy 829,53 tis. Kč
- výměna výtahů 2.054,40 tis. Kč
- výměna světel 23,52 tis. Kč
- oprava cel 24,50 tis. Kč
- opravy regálů 12,10 tis. Kč
- oprava kuchyňky 8,00 tis. Kč
- + opravy topení, WC, baterií apod.

51713 Opravy a udržování ostatních movitostí

- kopírky	8,52 tis. Kč
- diktafony	7,02 tis. Kč
- faxy	5,90 tis. Kč
- klimatizace	6,07 tis. Kč
+ opravy žaluzií, MVT, pračky...	

5173* - Výdaje na ostatní nákupy

5173*		2010				2009	
		schv. rozp.	upr. rozp.	čerpaní v tis. Kč	%	čerpaní v tis. Kč	%
51730	cestovné tuzemské	15	11	10,31	93,73	11,32	94,35
51735	cestovné přísedící	85	38	37,39	98,39	83,68	99,62
c e l k e m		100	49	47,7	97,35	95	99,00

Čerpání výdajů v tomto seskupení je o 44,95 tis. Kč nižší, tj. o 47% než v roce 2009.

5192* - Mandatorní výdaje

5192*	2010				2009	2008	2007	2006
	SR	UR	čerpaní v tis. Kč	%	čerpaní v tis. Kč	čerpaní v tis. Kč	čerpaní v tis. Kč	čerpaní v tis. Kč
51920000	1 000,00	1 062,00	1 061,44	99,95	1 178,88	623,02	569,59	516,81
51920100	7 449,00	7 983,00	7 982,03	100,00	7 576,23	6 987,77	6 011,34	7 401,78
51922000	700,00	752,00	751,59	99,95	794,79	1 156,62	929,37	783,11
51923000	190,00	127,00	126,20	99,37	204,25	181,56	247,73	142,35
51924000	500,00	441,00	440,78	99,95	566,43	466,61	504,12	510,64
51929200	120,00	132,00	131,95	99,96	115,93	132,26	0,00	0,00
celkem	9 959,00	10 497,00	10 493,99	99,97	10 436,51	9 547,84	8 262,15	9 354,69
věcné výdaje			27 035,68		28 491,15	23 577,87	20 753,08	20 278,90
podíl 5192*			38,82		36,63	40,49	39,81	46,13

Celkově došlo v tomto seskupení k dalšímu zvýšení, a to o 57,48 tis. Kč, tj. o 0,55 % loňské skutečnosti. Jak je patrné z přehledu, mandatorní výdaje stále představují téměř 40% z celkového objemu běžných věcných výdajů.

536* - Ostatní neinvestiční transfery

- nákup 2 ks dálničních známek	2,40 tis. Kč
- poplatek FÚ za žádost o prominutí penále	2,40 tis. Kč
- penále za porušení rozp. kázně za 2006-2008	1,62 tis. Kč

542* - Náhrady placené obyvateľstvu

Jedná se o peněžní prostředky, které organizace poskytuje zaměstnancům jako náhrady mezd v prvních dvou týdnech nemoci. Celkové čerpání na těchto položkách bylo 114.396,- Kč, z přiděleného rozpočtu zůstala nevyčerpána částka 7.604,- Kč.

5909* - Ostatní neinvestiční výdaje

Jedná se o vratky příjmů z peněžitých trestů a ostatních pohledávek přijatých na příjmové účty státního rozpočtu v minulých letech. Rozpočet na tyto položky nám nebyl přidělen, proto jsme byli nuceni je pokrýt na úkor ostatních věcných výdajů. Byl vrácen peněžitý trest v č.j. 42T 89/2009 ve výši 5.000,- Kč, náhrady nákladů soudního řízení ve věcech č.j. 11C 4522/2000 a 10C 63/2006 ve výši 4.780,- Kč a náhrady nákladů trestního řízení ve věci č.j. 3T 55/2007 ve výši 11.000,- Kč.

6. REZERVNÍ FOND

V roce 2010 jsme nepoužívali rezervní fond, ani na něm nemáme žádný zůstatek.

7. PROGRAMY

Čerpání výdajů účelově určených na financování programů

akce	parametry	schv. rozp.	uprav. rozp.	čerpání v tis. Kč	%
Rekonstrukce EZS a CCTV	1360130156	0	1436	1433,17	99,80
Dokumentace ČEZ	1361160013	0	161	160,51	99,70
Výměna tel. ústředny	1361160014	0	400	399,6	99,90
Klimatizace	1361160015	0	100	99,06	99,06
c e l k e m		0	2 097	2 092,34	99,78

Přehled programů zařazených v ISPROFIN

1) 136V11600-0013 „OS Most – dokumentace ČEZ“ :

- náplň programu – zhotovení projektové dokumentace ČEZ Distribuce a.s. k odběrnému zařízení do nové soudní budovy
- na akci byl schválen dle Spr KS 221/2010 ze dne 19.2.2010 rozpočet investičních výdajů ve výši 161 tis. Kč
- dne 29.4.2010 byla firmě ČEZ Distribuce a.s. Děčín proplacena faktura č . 9126126971 ve výši 160.512,- Kč
- maximální výše dotace byla dodržena, čerpání činí 160,51 tis. Kč, tj. 99,70 %
- závěrečné vyhodnocení akce vyhotoveno 12.8.2010, akce ukončena.

2) 136V013000156 „OS Most – rekonstrukce EZS a CCTV“:

- náplň programu – nákup nového služebního automobilu
- na akci byl přidělen dle Spr KS 499/2010 ze dne 16.4.2010 rozpočet investičních výdajů ve výši 1.650 tis. Kč, který byl dle Spr KS 1999/2010 ze dne 13.10.2010 snížen o částku 214 tis. Kč
- dne 13.12.2010 byla firmě EKOSA s.r.o. Praha proplacena faktura č . 0210428 ve výši 1.433.166,30 Kč
- maximální výše dotace byla dodržena, čerpání činí 1.433,17 tis. Kč, tj. 99,80 %
- závěrečné vyhodnocení akce bude vyhotoveno v lednu 2011

3) 136V116000014 „OS Most – výměna telefonní ústředny“ :

- náplň programu – nákup a instalace telefonní ústředny Siemens a předělání starého telefonního rozvaděče do racku
- na akci byl schválen dle Spr KS 5192/2010 ze dne 3.12.2010 rozpočet investičních výdajů ve výši 400 tis. Kč
- dne 21.12.2010 byla firmě TELCONNECT s.r.o. Brno proplacena faktura č. 1100000252 ve výši 399.599,- Kč
- maximální výše dotace byla dodržena, čerpání činí 399,60 tis. Kč, tj. 99,90 %
- závěrečné vyhodnocení akce bude vyhotoveno v lednu 2011

4) 136V116000015 „OS Most – klimatizace do technologických místností“ :

- náplň programu – zřízení dvou klimatizací do technologických místností
- na akci byl schválen dle Spr KS 5194/2010 ze dne 13.12.2010 rozpočet investičních výdajů ve výši 100 tis. Kč
- dne 22.12.2010 byla firmě Klimastar s.r.o. Kolín proplacena faktura č. 10296 ve výši 99.060,- Kč
- maximální výše dotace byla dodržena, čerpání činí 99,06 tis. Kč, tj. 99,06 %
- závěrečné vyhodnocení akce bude vyhotoveno v lednu 2011

7. POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY

Pohledávky

Pohledávky	zůstatek k 1.1.2010	zůstatek k 31.12.2010	zvýšení
TŘ	23 445,32	24 848,42	1 403,10
SOP	1 122,13	1 134,92	12,79
PTP	220,24	211,01	-9,23
NŘ	252,87	449,75	196,88
zálohy k vym.	0,00	0,00	0,00
OA	6 087,23	6 445,93	358,70
celkem	31 127,79	33 090,03	1 962,24

V porovnání s rokem 2009 se celkový konečný nedoplatek pohledávek (aktivních i pasivních) zvýšil, a to celkem o částku 1.962,24 tis. Kč., což je 6,3 % zůstatku roku 2009.

Na odd. vymáhání pohledávek se potýkáme se stále stejnými problémy :

- složitá finanční situace většiny dlužníků, která přímo souvisí s vysokou mírou nezaměstnanosti v našem okrese
- etnické složení obyvatel mosteckého regionu
- vysoká kriminalita
- dlužníci ve výkonu trestu, kteří nejsou pracovně zařazeni.

Závazky

K 31.12.2010 byly uhrazeny veškeré závazky k advokátům, notářům, znalcům a tlumočnickům. Na neuhrazených závazcích bylo evidováno celkem 6.372.680,20 Kč. Jedná se o závazky okresního soudu vůči zaměstnancům, soudcům a přísedícím ve formě nevyplacených doplatků mezd, obšťavek a daní z mezd, víceúčelových náhrad a nemocenských dávek, závazků ze sociálního a zdravotního pojištění, závazek k FÚ Most ve formě daní z paušálních odměn přísedících za prosinec 2009 (tzn. účty 321, 331, 325, 333, 342 a 336) .

9. KONTROLY HOSPODAŘENÍ

Systém finanční kontroly Okresního soudu v Mostě se řídí zákonem č. 320/2001 Sb., vyhláškou č. 416/2004 Sb. a Opatřením předsedy Okresního soudu v Mostě k zabezpečení systému finanční kontroly č. Spr 1047/2004. Na základě tohoto opatření je prováděna předběžná, průběžná a následná řídicí kontrola určenými vedoucími pracovníky OS Most.

a) kontroly vnější :

1. Ze strany nadřízeného orgánu Krajského soudu v Ústí nad Labem byla v roce 2010 provedena veřejnosprávní kontrola ekonomických agend, fungování a účinnosti vnitřního kontrolního systému a kontroly personálních agend za období od 1.4.2007 – 31.3.2010. Touto kontrolou nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky.

2. Dne 13.1.2010 byl Okresnímu soudu v Mostě doručen platební výměr č. 1/2010 na odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši 189.269,- Kč a platební výměr č. 2/2010 na penále za porušení rozpočtové kázně ve výši 158.820,- Kč, které byly uloženy Finančním úřadem v Mostě na základě zpráv z finanční kontroly č. 115137/09/206980505214 ukončené dne 3.12.2009. Rozhodnutím Ministerstva financí byly Okresnímu soudu v Mostě vyměřené odvody prominuty a vyměřené penále bylo sníženo na částku 1.623,- Kč, která byla dne 6.4.2010 zaplacená Finančnímu úřadu v Mostě.

b) kontroly vnitřní :

Hospodaření okresního soudu je měsíčně hodnoceno v rámci účetní uzávěrky vedením soudu. Pravidelně jsou pořádány čtvrtletní namátkové kontroly v oddělení vymáhání a v pokladně. Tyto kontroly jsou zaměřeny na sledování rychlosti vyřizování pošty, urgencye a zavádění výkonů rozhodnutí, dodržování věcné a formální správnosti pokladních dokladů a příloh, dodržování limitu pokladní hotovosti, správnosti odvodů a limity kolků. Nebyly shledány průtahy ve vyřizování nebo nedostatky ve vedení pokladny. Měsíčně je také v rámci účetní uzávěrky kontrolován stav účetních kont se stavy rejstříků pohledávek. Inventury pohledávek jsou prováděny jednou ročně, stejně jako inventury majetku.

10. ZÁVĚREČNÉ HODNOCENÍ

Závazné rozpočtové ukazatele stanovené pro hospodaření v roce 2010 byly Okresním soudem v Mostě dodrženy.

Rozpočet příjmů byl splněn na 104,99 %, i když jeho plnění bylo v průběhu nerovnoměrné a celkové příjmy se oproti loňské skutečnosti snížily o 1.392,08 tis. Kč, tj. o téměř 14% .

Hospodaření s rozpočtovými výdaji bylo od začátku poznamenáno nízkým schváleným rozpočtem, který byl během roku častokrát upravován a posilován rozpočtovými opatřeními. Podmínky pro rozpočtové hospodaření byly opět horší, stále roste nerovnoměrnost čerpání rozpočtu, většina výdajů je realizována v závěru roku, přitom v průběhu roku jsme nuceni častokrát nastolovat úsporné režimy, aby byl zajištěn běžný chod soudu. Krajským soudem v Ústí nad Labem byly pravidelně přidělovány další prostředky na mandatorní výdaje, takže nedocházelo k velkým prodlením v platbách těchto závazků.

Pozitivní skutečností je především provedená modernizace výtahů a oprava střechy, na obě akce byly využity prostředky z nespotřebovaných výdajů z roku 2009. Dále byly ještě provedeny některé nejvíce naléhavé a odkládané údržbové akce, např. oprava eskortních cel a výměna světel v jednacích síních. Dále nám byly (opět v závěru roku) přiděleny finanční prostředky, ze kterých bylo zařízeno novým nábytkem 5 kanceláří soudců a zakoupeno 12 kusů záložních zdrojů a 10 malých tiskáren.

V rámci programového financování byly uskutečněny 4 akce. Byla provedena rekonstrukce EZS a CCTV, výměna telefonní ústředny a instalace nových klimatizací do technologických místností.

V Mostě dne 14.1.2011

Předsedkyně okresního soudu :
Mgr. Blanka Pospíšilová

Přílohy :

- Č. 1 Rozbor nákladovosti
- Č. 2 Přehled všech získaných kapacit za rok 2010