

ČR - OKRESNÍ SOUD V MOSTĚ

Moskevská 2

434 74 Most

**ROZBOR HOSPODAŘENÍ
OKRESNÍHO SOUDU**

ZA ROK 2011

Spr 22/2012

Rozbor hospodaření Okresního soudu v Mostě byl zpracován podle pokynu Krajského soudu v Ústí nad Labem ze dne 20.1.2011 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 2010	Schválený rozpočet 2011	Upravený rozpočet 2011	Skutečnost 2011	Plnění upr. rozp. %	Index 2011/2010 %
Příjmy celkem	12.077,36	5.467,00	13.508,00	14.578,99	107,93	120,71
Výdaje celkem	94.409,14	80.619,00	96.056,70	95.531,40	99,45	101,19
<i>Běžné výdaje</i>	92.316,81	80.619,00	94.877,70	94.354,91	99,45	102,21
<i>Invest. výdaje</i>	2.092,37	0,00	1.179,00	1.176,50	99,79	56,23

Schválený rozpočet příjmů ve výši 5.467 tis. Kč byl na základě vývoje příjmů k 31.10.2011 a k 12.12.2011 upraven Krajským soudem v Ústí nad Labem rozpočtovými opatřeními Spr KS 5180/2011 ze dne 25.11.2011 a Spr KS 5595/2011 ze dne 22.12.2011 o 8.041 tis. Kč. Tento upravený rozpočet byl překročen o 7,93 %. Na celkovém plnění příjmů se nejvíce podílely přijaté soudní poplatky v částce 10.579,81 tis. Kč a příjmy z náhrad nákladů trestního řízení s částkou 2.103,49 tis. Kč. V porovnání s příjmy roku 2010 tedy celkové příjmy vzrostly, a to o 2.501,63 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů ve výši 80.619 tis. Kč byl o 13.790,14 tis. Kč nižší než skutečné čerpání výdajů v roce 2010. V průběhu roku byl proto postupně nadřizovaným orgánem navýšen o celkem 14.988,20 tis. Kč, tedy o 18,6 %. Celkové čerpání běžných věcných výdajů ve výši 94.877,70 tis. Kč bylo o 2.560,89 tis. Kč vyšší než skutečnost roku 2010.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů byl nulový, rozpočtovými opatřeními byl v průběhu roku zvýšen na 1.179 tis. Kč.

Rozbor rovnoměrnosti čerpání výdajů v jednotlivých čtvrtletích roku 2011

Ukazatel	I.čtvrtletí	II.čtvrtletí	III.čtvrtletí	IV.čtvrtletí
výdaje celkem	14.960,90	14.010,18	21.303,23	45.257,09
%	15,66	14,67	22,30	47,37
běžné výdaje	4.221,15	6.182,31	4.724,96	7.105,78
%	18,98	27,81	21,25	31,96
kapitál. Výdaje	461,13	0,00	299,52	415,85
%	39,20	0,00	25,46	35,35

Během I. – III. čtvrtletí roku bylo čerpání výdajů poměrně rovnoměrné. Ve IV. čtvrtletí byla uskutečněna většina rozpočtových opatření, která značně posílila rozpočet ostatních věcných výdajů, a také byly realizovány velké neinvestiční akce - výměna křesel v jednacích síních, výměna linolea v budově soudu a oprava sociálních zařízení.

Plnění závazných ukazatelů rozpočtu v roce 2011 (v tis. Kč)

závazný ukazatel	skutečnost 2010	schválený rozpočet 2011	upravený rozpočet 2011	skutečnost 2011	% plnění
neinvestiční výdaje	92.316,81	80.619	94.877,70	94.354,91	99,45
v tom :					
mzdové prostředky	23.313,00	20.502	22.940,50	22.940,50	100,00
ost.platby za provedenou práci	25.318,68	25.920	28.448,60	27.973,06	98,33
pojištění	16.535,06	15.784	17.589,60	17.572,04	99,90
příděl do FKSP	968,00	462	512,00	503,13	98,27
věcné výdaje ostatní - bez FKSP	25.953,28	17.919	21.750,00	21.731,07	99,91

Všechny závazné rozpočtové ukazatele pro rok 2011 byly dodrženy.

2. ROZPOČTOVÁ OPATŘENÍ

V průběhu roku bylo provedeno celkem 60 rozpočtových opatření, z nichž :

- ve vlastní kompetenci bylo provedeno 30 rozpočtových opatření, která spočívala především v úpravách jednotlivých oblastí věcných výdajů tak, aby čerpání z položky výdajové části rozpočtu bylo vždy kryto rozpočtem;
- v kompetenci nadřízeného orgánu - Krajského soudu v Ústí nad Labem bylo realizováno 30 rozpočtových opatření v celkové výši 23.429,20 tis.Kč, kterými byly upravovány rozpočty výdajů i příjmů.

oblast rozpočtu		počet rozp.opatření	úprava v tis. Kč
<i>příjmy</i>		2	8.041,00
výdaje	mzdy a výdaje navazující	12	6.724,20
	věcné výdaje celkem	46	3.967,00
	<i>v tom:</i>		
	telefony - OITF	1	-31,00
	neinv.výdaje 5020 celkem	6	3.518,00
	<i>v tom:</i>		
	Výměna linolea	2	1.000,00
	Oprava soc.zařízení	2	2.030,00
	Výměna křesel v jedn.síních	2	488,00
	inv. výdaje 916 celkem		1.179,00
	<i>v tom:</i>		
	Technolog.místnost	2	463,00
	Vybavení jedn. síní	1	300,00
	Doplnění EZS a CCTV	2	416,00
celkem	60,00	23.429,20	

Provedená rozpočtová opatření v roce 2011	
I. čtvrtletí	4
II. čtvrtletí	14
III. čtvrtletí	13
IV. čtvrtletí	29

Z uvedené tabulky je více než patrné, že 70% rozpočtových opatření bylo soustředěno do druhé poloviny roku 2011.

3. PŘÍJMY

Schválený rozpočet příjmů byl nadřízeným orgánem stanoven ve výši 5.467 tis. Kč. Na základě vývoje příjmů k 31.10.2010 byl upraven rozpočtovým opatřením KS Spr 5180/2011 ze dne 25.11.2011 o 6.375 tis. Kč a následně byl dle čerpání k 12.12.2011 ještě jednou upraven rozpočtovým opatřením KS Spr 5595/2011 ze dne 22.12.2011 o částku 1.666 tis. Kč. Dosažené příjmy za rok 2011 ve výši 14.578,99 tis. Kč představují překročení upraveného rozpočtu o částku 1.070,99 tis. Kč, tj. splnění stanoveného závazného ukazatele na 107,93 %.

Vývoj plnění rozpočtu příjmů v průběhu roku podle jednotlivých čtvrtletí :

PŘÍJMY	2011			
	I.čtvrtletí	II.čtvrtletí	III.čtvrtletí	IV.čtvrtletí
v tis. Kč	3.830,95	3.997,11	2.917,20	3.833,73
v %	26,28	27,42	20,01	26,30

Plnění rozpočtu příjmů bylo v roce 2011 rovnoměrné.

Plnění schváleného rozpočtu příjmů podle jednotlivých podseskupení položek

položka		schvál.rozp. 2011	upr.rozp. 2011	skutečnost 2011	% plnění
211*	Příjmy z vlastní činnosti	10,00	14,00	6,94	49,57
213*	Příjmy z pronájmu majetku	42,00	302,00	318,30	105,40
214*	Příjmy z úroků	21,00	21,00	5,46	26,00
215*	Soudní poplatky	2.835,00	9.594,00	10.579,81	110,28
221*	Přijaté sankční platby	525,00	640,00	684,47	106,95
232*	Ostatní nedaňové příjmy	2.034,00	2.937,00	2.954,70	100,60
311*	Příjmy z prodeje invest.majet	0,00	0,00	0,00	0,00
413*	Převody z fondů	0,00	0,00	29,34	0,00
celkem		5.467,00	13.508,00	14.579,02	107,93

211* – Příjmy z vlastní činnosti jsou tvořeny pouze přijatými provizemi za prodej kolků

213* – Příjmy z pronájmu majetku (2,18 % z celkových příjmů)

- nájemné z nemovitosti k provozování nápojového automatu – 1,65 tis. Kč
- nájemné z pozemku Sportovní haly – 316,65 tis. Kč

214* – Příjmy z úroků - jedná se o úroky připsané ČNB z finančních prostředků na depozitním účtu

232* – Ostatní nedaňové příjmy (20,27 % z celkových příjmů)

podpoložka	skutečnost 2010	SR 2011	UR 2011	skutečnost 2011	Index 2011/2010
Náhrady nákladů trestního řízení	2.407,48	1.353,00	2.055,00	2.103,49	0,87
Náhrady nákladů soudního řízení	500,71	264,00	465,00	485,19	0,97
Advokáti ex offo	442,87	371,00	371,00	319,41	0,72
Přijaté nekapitálové příspěvky	80,45	46,00	46,00	46,58	0,58
celkem	3.431,51	2.034,00	2.937,00	2.954,67	0,86

Plnění rozpočtu na těchto položkách není příznivé, dosažené příjmy jsou o 476,84 tis. Kč nižší než v roce 2010.

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

- refundace nákladů z VR - E z let minulých 16,65 tis. Kč
- přeplatek tepla 2010 16,80 tis. Kč
- příjmy z výkupu tonerů 2,65 tis. Kč
- vrácená pojistka z auta 3,46 tis. Kč
- refundace reklamace z České pošty 4,14 tis. Kč
- + příjmy přeplatků pohledávek, depozit či plateb z VRE

413* – Převody z vlastních fondů a účtů (0,20 % z celkových příjmů) - peněžní prostředky, které po proplacení odvodů a vyplacení mezd za prosinec 2010 zbyly na běžném účtu cizích prostředků.

Příjmy odváděné na zvláštní příjmové účty za rok 2011

	PZ	pol.	přirůstky	pol.	platby	pol.	odpisy	pol.	nedoplatek	pol.
SOP 3703	1.134,93	3.643	13.912,65	17.626	10.579,80	17.163	303,74	102	1.144,53	4.004
PTP 3762	211,01	128	707,00	112	684,48	102	33,77	4	199,36	134
celkem					11.264,28					

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 2011 na tyto účty přijato 11.264,28 tis. Kč.

V kolcích bylo zapláceno celkem 2.774.561,- Kč, tj. o 160,35 tis. Kč méně než v roce 2010.

Vráceno bylo celkem 1.386 ks soudních poplatků v celkové částce 1.509.704,- Kč.

4. ZAMĚSTNANOST A ČERPÁNÍ MZDOVÝCH PROSTŘEDKŮ

a) vývoj počtu zaměstnanců

limit počtu zaměstnanců		průměrný roční přepočtený počet	
soudci	28,00	soudci	28,80
asistenti	4,00	asistenti	3,30
výkon	73,07	výkon	73,80
správa + pom.personál	23,00	správa + pom.personál	24,10
celkem	128,07	celkem	130,00

b) platy zaměstnanců (tis. Kč)

skutečnost 2010	23.301,70
upravený rozpočet 2011	22.904,00
skutečné výdaje 2011	22.940,50
rozdíl - nedočerpáno	-36,50
% čerpání	100,16
rozdíl proti skutečnosti 2010	-361,20
index 2011/2010	0,98

Rozpočet mzdových prostředků na platy zaměstnanců byl celkem 3 x upraven nadřízeným orgánem a byl navýšen o 2.402 tis. Kč, na platy zaměstnanců byly také použity nespotřebované výdaje z roku 2010 ve výši 36.500,- Kč, o tuto částku byl závazný ukazatel překročen.

průměrný měsíční plat zaměstnance v roce 2010	17.880,00
průměrný měsíční plat zaměstnance v roce 2011	18.888,00
rozdíl - navýšení průměrného platu	1.008,00
index 2011/2010	1,06

c) platy soudců (v tis. Kč)

skutečnost 2010	25.104,20
upravený rozpočet 2011	28.172,60
skutečné výdaje 2011	27.702,16
rozdíl - nedočerpáno	470,44
% čerpání	98,33
rozdíl proti skutečnosti 2010	2.597,96
index 2011/2010	1,10

Rozpočet na platy soudců byl během roku 4x upravován, celkem byl zvýšen o 2.457,60 tis. Kč. Z toho 2.257,60 tis. Kč byly účelově určené prostředky na doplatky platů soudců. Závazný ukazatel byl dodržen, v nespotřebovaných výdajích roku 2011 zůstala nevyčerpaná částka 470,44 tis. Kč.

průměrný měsíční plat soudce v roce 2010	73.393,00
průměrný měsíční plat soudce v roce 2011	77.963,00
rozdíl - navýšení průměrného platu	4.570,00
index 2011/2010	1,06

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

skutečnost 2010	202,5
upravený rozpočet 2011	225,00
skutečné výdaje 2011	220,36
rozdíl - nedočerpáno	4,64
% čerpání	97,94
rozdíl proti skutečnosti 2010	17,86
index 2011/2010	1,09

Čerpání na tomto seskupení je o 9 % vyšší než v roce 2010. Rozpočet byl navyšován jednou, a to v závěru roku o 20 tis. Kč.

Schválený rozpočet na účtu mzdových prostředků byl vyčerpán na 99,97 %, tzn. že závazné rozpočtové ukazatele pro rok 2011 byly dodrženy. V závěru roku zůstaly nevyčerpané prostředky ve výši 493.094,90 Kč, které budou zřejmě převedeny do „nespotřebovaných výdajů“ tak, abychom je mohli využít v roce 2012.

Rozdíly mezi zpracovaným "Přehledem o čerpání prostředků na platy a průměrných přepočtených počtech" a údaji z účetních výkazů R61 a R51 vznikly na základě Opatření k roční uzávěrce MF č.j. 283/73 385/2001 ze dne 26.10.2001. U platů soudců činí rozdíl na této položce více o 9.350,- Kč, u platů zaměstnanců o 3.214,- Kč. Tyto rozdíly budou převedeny z depozitního účtu v lednu 2011 na účet 2110 Běžné přijaté dotace.

5 .VÝDAJE

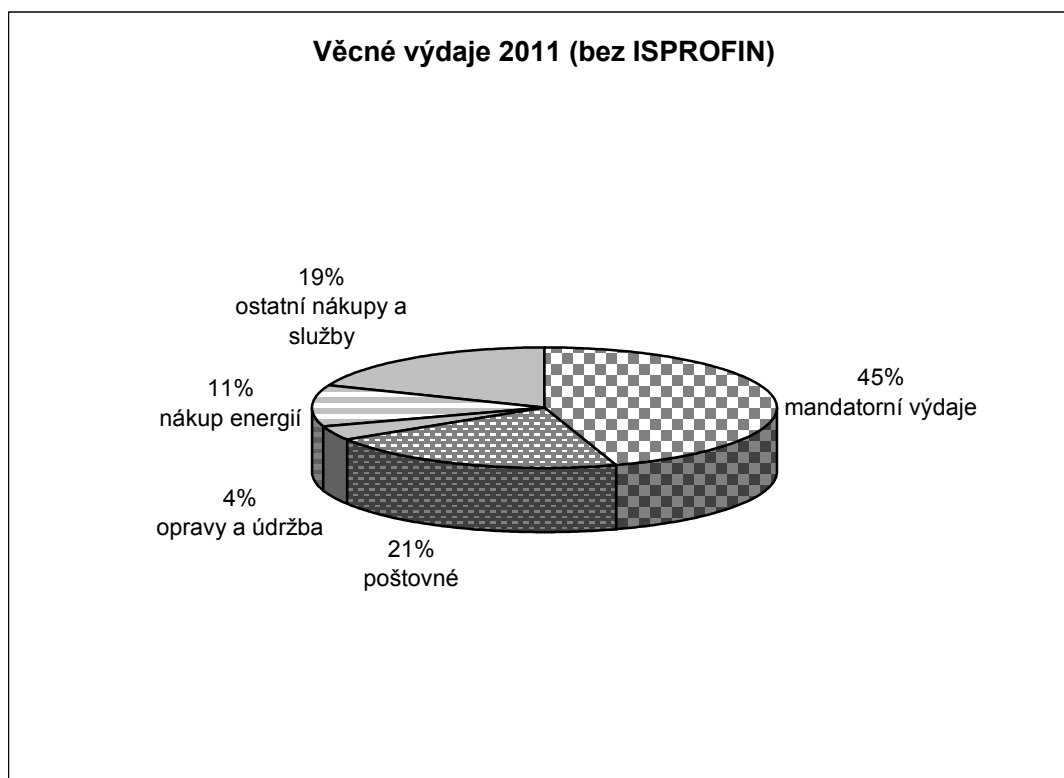
Při čerpání věcných výdajů bylo dbáno na to, aby prostředky byly vynakládány hospodárně, účelně a efektivně, a aby byl zajištěn bezproblémový chod soudu. Výdajové části rozpočtu je celoročně věnována velká pozornost, čerpání výdajů je kontrolováno dle příslušných předpisů a opatření k finanční kontrole.

Schválený rozpočet věcných výdajů ve výši 18.381 tis. Kč byl o 8.540,28 tis. Kč nižší než čerpání v roce 2011. Proto bylo již od počátku jasné, že hospodaření s výdaji bude více než napjaté a že podmínky pro rozpočtové hospodaření nebudou vůbec příznivé. Rozpočet byl nadřízeným orgánem během roku navýšen o celkem 3.967 tis. Kč.

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

- 45 % mandatorní výdaje (seskupení 519*)
- 21 % poštovné
- 11% nákup energií
- 4 % opravy a udržování (seskupení 517* bez ISPROFINu)

Věcné výdaje byly čerpány ve výši 22.235,20 tis. Kč, tj. 99,88 %.



513* - Výdaje na nákup materiálu

Nákup materiálu		2011				2010		
		schv. rozp.	upr.rozp.	čerpání v tis. Kč	%	čerpání na 1 prac.	čerpání v tis. Kč	čerpání na 1 prac.
51332400	Příruční lékárníčky	0	1,0	0,48	48,00	0,01	1,31	0,01
51340000	Prádlo, oděv a obuv pro zaměstn.	0	7,5	7,5	100,00	0,58	0,57	0,01
51360000	Odborná literatura pro zaměstnance	10	8,5	8,47	99,65	0,07	18,36	0,14
51362000	Učební pomůcky, tisk	2	5,5	5,42	98,55	0,05	3,5	0,03
51370000	DHM	200	1.041,0	1040,29	99,93	8,01	419,85	3,07
51371000	DHM - VT	100	49,0	48,98	99,96	0,38	162,36	1,19
51374000	DHM - B	100	0,0	0	0,00	0,00	1,85	0,02
51376000	Nákup mobil.tel.	1	0,0	0	0,00	0,00	0	0,00
51390000	Kancelářský materiál	190	424,0	423,79	99,95	3,26	670,63	4,90
51391000	Všeobecný materiál - VT	240	191,0	190,04	99,50	1,47	792,67	5,79
51392000	Všeobecný materiál	50	126,0	125,57	99,66	0,97	100,98	0,74
51395000	Tiskopisy, obálky	100	106,5	106,48	99,98	0,82	45,97	0,34
c e l k e m		993	1.960,0	1957,02	99,85	15,06	2.218,05	16,19

Výdaje na nákup materiálu oproti loňskému roku klesly, a to o 258,05 tis. Kč, což je téměř 12%. Největší snížení zaznamenaly položky 51390 a 51391.

Uskutečněné nákupy :

- 17 ks kancel. židlí 46,71 tis. Kč
- nábytek do kanceláří soudců 328,41 tis. Kč
- výměna křesel v jednacích síních 487,30 tis. Kč
- 3 x diktafon 51,54 tis. Kč
- 2 x fax 14,22 tis. Kč
- scanner 18,13 tis. Kč
- kopírka 13,79 tis. Kč
- kartotéka do odd.vymáhání 3,95 tis. Kč
- 2 x stolec + 2 židle 7,97 tis. Kč
- 3 x vertikální žaluzie do jedn. síní 14,75 tis. Kč
- regály do spisoven, servrovny a opatr.odd.47,82 tis. Kč
- vozík na spisy 3,78 tis. Kč
- počítačka bankovek s detektorem padělků 10,70 tis. Kč
- tiskárna 1,89 tis. Kč
- + kontejnery na odpadky, zásobníky na toaletní papír a papírové ručníky, dávkovače mýdla, varná konvice, rohože
- obálky 78,64 tis. Kč
- tiskopisy 27,84 tis. Kč

515* - Výdaje na nákup vody, paliv a energie

Nákup vody, paliv a energie		2011				2010		
		schv. rozp.	upr. rozp.	čerpání v tis. Kč	%	čerpání na 1 prac.	čerpání v tis. Kč	čerpání na 1 prac.
51510000	Voda	50,00	140,00	139,53	99,66	1,08	104,31	0,77
51520000	Teplo	800,00	1.315,00	1.314,60	99,97	10,12	1.309,00	9,56
51540000	El. energie	479,00	737,00	736,67	99,96	5,67	689,53	5,04
51560000	Benzín	60,00	102,00	101,75	99,75	0,79	94,69	0,70
c e l k e m		1.389,00	2.294,00	2.292,55	99,94	17,64	2.197,53	18,39

Spotřeba energií se meziročně zvýšila o 95,02 tis. Kč, tj. 4,3 %.

Služební automobily spotřebovaly za rok 2011 celkem 3.014,51 l benzínu - Renault Kangoo 927,85 l za 29,98 tis. Kč a Renault Megane 2.096,66 l za 71,77 tis. Kč.

516*- Výdaje na nákup služeb

Čerpání je o 695,84 tis. Kč (10,2 %) nižší než v roce 2010. Největší výdaje opět představovaly výdaje na Služby pošt, které ale oproti roku 2010 klesly o 730,41 tis. Kč, tj. o 14 %. Na úseku doručování soudních písemností jsou trvale realizována úsporná opatření, úspory na poštovním dosáhly částky 832.478,- Kč (soudní doručovatel = 736.268,- Kč, kurýrní služba = 96.210,- Kč).

5161-3 Služby pošt, telekomunikací a radiokomunikací

- kredit do frankovacího stroje 4.544 tis. Kč
- telefonní poplatky 198,09 tis. Kč
- refundace od zaměstnanců za telefony činily 28,71 tis. Kč

Nákup služeb		2011				2010		
		SR	upr. rozp.	čerpání v tis. Kč	%	čerpání na 1 prac.	čerpání v tis. Kč	čerpání na 1 prac.
51610000	Služby pošt	3.600	4.566,50	4.566,19	99,99	35,13	5.296,60	38,67
51620000	Služby telekomun. a radikom.	205	175,00	169,38	96,79	1,31	199,97	1,46
51630000	Služby peněžních ústavů	10	14,00	12,46	89,00	0,10	10,21	0,08
51632000	Povinné pojištění vozidel	24	17,00	16,85	99,12	0,13	34,06	0,25
51671000	Služby školení a vzdělávání ostatní	2	1,50	1,10	73,33	0,01	2,20	0,02
51690000	Příspěvek na stravování	598	591,00	590,76	99,96	4,55	611,08	4,46
51691000	Ost. služby souv. s výkonem soudu	20	28,00	27,87	99,54	0,22	103,50	0,76
51693000	Nákup služeb j.n.	450	649,00	648,84	99,98	5,00	513,34	3,75
51694000	Nákup služeb j.n.- výdaje na bezpečnost	100	74,00	73,65	99,53	0,57	24,75	0,18
51696000	Dodav.zajišťovaný úklid	0	7,00	6,72	96,00	0,06	0,00	0,00
51697000	Poplatky za odvoz kom. odpadu	45	32,50	32,29	99,35	0,25	45,31	0,33
51699000	Praní, čištění prádla a oděvů	0	1,50	1,31	87,33	0,01	2,24	0,02
c e l k e m		5.054	6.157,00	6.147,42	99,84	47,29	6.843,26	49,95

51693 Nákup služeb j.n.

- doprava při výkonech rozhodnutí	20,21 tis. Kč
- zámečnické práce při výkonech rozhod.	112,50 tis. Kč
+ přijaté refundace nákladů z výkonů činily	+ 35,10 tis. Kč
- rejstříky, vazby, obaly, razítka (knihařské práce)	86,08 tis. Kč
- stěhování a likvidace nepotřebného nábytku a dalšího majetku	21,23 tis. Kč
- projekt - dokumentace k zateplení a výměně oken	66,00 tis. Kč
- vyhotovení rozpočtu k opravě WC	25,00 tis. Kč
- odborný dozor při opravě WC	19,92 tis. Kč
- revize výtahů	13,46 tis. Kč
- poplatky Coménii za uchazeče z Úřadu práce	60,48 tis. Kč
- popl. za pronájem frankovacího stroje	72,09 tis. Kč
- energetický audit a jeho aktualizace	42,50 tis. Kč
- popl. za svoz pošty	13,60 tis. Kč
- popl. za preventivní prohlídky	16,45 tis. Kč
- projekt.dokumentace k zateplení a výměně oken	66,00 tis. Kč
- poplatky za kopie na pronajaté kopírce	48,14 tis. Kč
- popl. za obnovy certifikátů	28,02 tis. Kč
- převoz dítěte sanitním vozem ve věci čj. 21Nc 2206/2011	11,68 tis. Kč
- další platby = poplatky za televizi a rozhlas, čištění talárů, zhotovení jmenovek, klíčů, mytí auta, zdravotní zpávy, deratizace	

517* - Výdaje na údržbu

Údržba a opravy		2011		2010		2009		2008		2007	
		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	3473,06	26,72	2965,42	21,65	1326,84	9,71	188,65	1,37	590,41	4,43
51711	VT	185,54	1,43	116,19	0,85	191,91	1,4	78,03	0,57	86,63	0,65
51712	mot. vozidla	13,31	0,1	29,92	0,22	40,34	0,3	89,15	0,65	36,95	0,28
51713	ost. movitosti	31,47	0,24	102,17	0,75	60,7	0,44	52,77	0,38	71,50	0,54
51714	bezpečnost	31	0,24	2,89	0,03	65,86	0,48	6,04	0,04	60,97	0,46
c e l k e m		3734,4	28,73	3216,6	12,34	1685,7	12,34	414,64	3,02	846,46	6,36

V roce 2011 se Okresní soud v Mostě dočkal dalších rozsáhlých oprav. Byla provedena rekonstrukce sociálních zařízení a vyměněna linolea v téměř celé budově soudu.

5171* Opravy a údržba.

- rekonstrukce soc. zařízení + vícepráce	2.308,62 tis. Kč
- výměna linolea	999,96 tis. Kč
- úpravy v nové technolog. místnosti	29,97 tis. Kč
- malování jedn. síní a kanceláří	85,00 tis. Kč
- opravy elektroinstalací	21,57 tis. Kč
- kopírky	16,74 tis. Kč
- diktafony	12,95 tis. Kč
- faxy	5,90 tis. Kč
- klimatizace	6,07 tis. Kč
+ opravy topení, klimatizace, zábradlí, zasklení okna, MVT, pračky...	

5173* - Výdaje na ostatní nákupy

5173*		2011				2010
		SR	UR	čerpání v tis. Kč	%	čerpání v tis. Kč
51730	cestovné tuzemské	10	11,5	11,38	98,96	10,31
51735	cestovné přísedící	35	34,5	34,25	99,28	37,39
c e l k e m		45	46	45,63	99,20	47,7

Čerpání prostředků na cestovné zaměstnanců a přísedících zůstává na loňské úrovni.

5192* - Mandatorní výdaje

5192*	2011				2010	2009	2008	2007
	SR	UR	čerpání v tis. Kč	%	čerpání v tis. Kč	čerpání v tis. Kč	čerpání v tis. Kč	čerpání v tis. Kč
51920000	900,00	952,00	951,85	99,98	1.061,44	1.178,88	623,02	569,59
51920100	5.758,00	6.955,00	6.954,70	100,00	7.982,03	7.576,23	6.987,77	6.011,34
51922000	700,00	1.025,50	1.025,29	99,98	751,59	794,79	1.156,62	929,37
51923000	115,00	159,00	158,94	99,96	126,20	204,25	181,56	247,73
51924000	400,00	690,50	690,30	99,97	440,78	566,43	466,61	504,12
51929200	120,00	211,50	211,25	99,88	131,95	115,93	132,26	0,00
celkem	7.993,00	9.993,50	9.992,33	99,99	10.493,99	10.436,51	9.547,84	8.262,15
věcné výdaje		22.262,00	22.234,20	99,88	27.035,68	28.491,15	23.577,87	20.753,08
podíl 5192*			44,94		38,82	36,63	40,49	39,81

I přesto, že na těchto položkách došlo celkově ke snížení oproti loňské skutečnosti, mandatorní výdaje stále zvyšují podíl na celkovém objemu věcných výdajů, v roce 2011 to bylo téměř 45%.

536* - Ostatní neinvestiční transfery - nákup 2 ks dálničních známek

542* - Náhrady placené obyvatelstvu - Jedná se o peněžní prostředky, které organizace poskytuje zaměstnancům jako náhrady mezd v prvních 21 kalendářních dnech nemoci. Celkové čerpání na těchto položkách bylo 118.219,- Kč, z přiděleného rozpočtu zůstala nevyčerpana částka 781,- 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. 3T 46/2009 ve výši 5.000,- Kč a náhrady nákladů trestního řízení ve věci č.j. 4T 92/200 ve výši 2.000,- Kč.

6. PROGRAMY

Čerpání výdajů účelově určených na financování programů

akce	parametry	schv. rozp.	uprav. rozp.	čerpání v tis. Kč	%
Zřízení nové technolog.místnosti a pořízení switchů	136011000197	0	463	461,13	99,60
Vybavení jednacích síní	136116000026	0	300	299,52	99,84
Doplnění EZS a CCTV	136013000236	0	416	415,85	99,96
Výměna linolea v budově soudu	136116000033	0	1000	999,96	100,00
Výměna křesel v jednacích síních	136116000031	0	488	487,30	99,86
Oprava sociálních zařízení	136116000036	0	2.030,00	2.029,62	99,98
c e l k e m		0	4.697,00	4.693,38	99,92

Přehled programů zařazených v ISPROFIN

- 1) 136V011000197 „OS Most – zřízení nové technologické místnosti a pořízení switchů“
 - na akci byl schválen dle Spr KS 1321/2010 ze dne 5.11.2010 rozpočet investičních výdajů ve výši 490 tis. Kč
 - dne 29.3.2011 byla firmě Gateway Plus s.r.o. Praha proplacena faktura č . 1011031 ve výši 266.592,- Kč
 - dne 29.3.2011 byla firmě Telconnect s.r.o.Brno proplacena faktura č. 1100000590 ve výši 75.254,- Kč
 - dne 31.3.2011 byly firmě Miroslav Krystyník – Kirko Litvínov proplaceny faktury č . 012 a 013 ve výši 119.290,- Kč
 - maximální výše dotace byla dodržena, čerpání činí 461,13 tis. Kč, tj. 99,60 %
 - závěrečné vyhodnocení akce vyhotoveno 17.5.2011, akce ukončena.
- 2) 136V116000026 „OS Most – vybavení jednacích síní“
 - na akci byl přidělen dle Spr KS 742/2011 ze dne 2.8.2011 rozpočet investičních výdajů ve výši 300 tis. Kč
 - dne 29.9.2011 byla firmě Interia Most spol. s r.o. proplacena faktura č . 2011084 ve výši 299.519,- Kč
 - maximální výše dotace byla dodržena, čerpání činí 299,52 tis. Kč, tj. 99,84 %
 - závěrečné vyhodnocení akce vyhotoveno 12.10.2011, akce ukončena

3) 136V013000236 „OS Most – doplnění EZS a CCTV“

- na akci byl schválen dle Spr KS 2981/2011 ze dne 22.6.2011 rozpočet investičních výdajů ve výši 420 tis. Kč, který byl dne 25.11.2011 snížen na částku 416 tis. Kč
- dne 3.10.2011 byla firmě Ekosa s.r.o. Praha proplacena faktura č. 02-11-322 ve výši 415.851,79,- Kč
- maximální výše dotace byla dodržena, čerpání činí 415,85 tis. Kč, tj. 99,96 %
- závěrečné vyhodnocení akce vyhotoveno 17.10.2011, akce ukončena

4) 136V116000033 „OS Most – výměna linolea v budově soudu“

- na akci byl schválen dle Spr KS 3500/2011 ze dne 18.8.2011 rozpočet neinvestičních výdajů ve výši 1.000 tis. Kč
- firmě ALTRYSS s.r.o. Most byly proplaceny tyto faktury :
 - č. 1120000474 dne 18.11.2011 – 117.633,- Kč
 - č. 1120000486 dne 29.11.2011 – 115.218,- Kč
 - č. 1120000506 dne 2.12.2011 - 245.751,- Kč
 - č. 1120000511 dne 5.12.2011 - 106.192,- Kč
 - č. 1120000528 dne 13.12.2011 – 229.987,- Kč
 - č. 1120000539 dne 19.12.2011 – 185.179,60 Kč = celkem 999.960,60 Kč
- maximální výše dotace byla dodržena, čerpání činí 999,96 tis. Kč, tj. 99,96 %
- závěrečné vyhodnocení akce bude vyhotoveno v únoru 2012

5) 136V116000031 „OS Most – výměna křesel v jednacích síních“

- na akci byl schválen dle Spr KS 3501/2011 ze dne 18.8.2011 rozpočet neinvestičních výdajů ve výši 500 tis. Kč, který byl dne 20.10.2011 snížen na částku 488 tis. Kč
- dne 28.11.2011 byla firmě INTERIA MOST spol. s r.o. proplacena faktura č. 2011096 ve výši 487,300,- Kč
- maximální výše dotace byla dodržena, čerpání činí 487,30 tis. Kč, tj. 99,86 %
- závěrečné vyhodnocení akce bude vyhotoveno v únoru 2012

6) 136V116000036 „OS Most – oprava sociálních zařízení“

- na akci byl schválen dle Spr KS 3766/2011 ze dne 29.8.2011 rozpočet neinvestičních výdajů ve výši 2.500 tis. Kč, dne 7.10.2011 byl rozpočet ve Stanovení výdajů snížen na částku 2.030 tis. Kč
- firmě STAVMOST s.r.o. byly proplaceny faktury č. 070/11 dne 2.12.2011 ve výši 1.027.041,92 Kč a č. 074/11 dne 20.12.2011 ve výši 1.002.578,23 Kč, celkem .2.029.620,15 Kč
- maximální výše dotace byla dodržena, čerpání činí 2.029,62 tis. Kč, tj. 99,98 %
- závěrečné vyhodnocení akce bude vyhotoveno v únoru 2012

7. POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY

Pohledávky

Pohledávky	zůstatek k 1.1.2011	zůstatek k 31.12.2011	rozdíl
TŘ	24.848,42	25.983,39	1.134,97
SOP	1.134,92	1.144,53	9,61
PTP	211,01	199,36	- 11,65
NŘ	449,75	507,48	57,73
zálohy k vym.	0,00	0,00	0,00
OA	6.445,93	6.559,58	113,65
celkem	33.090,03	34.394,34	1.304,31

V porovnání s rokem 2010 se celkový konečný nedoplatek pohledávek (aktivních i pasivních) zvýšil, a to celkem o částku 1.304,31 tis. Kč., což je 3,9 % zůstatku roku 2010.

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 31.12.2011 byly uhrazeny veškeré závazky k advokátům, notářům, znalcům a tlumočnickům. Na neuhrazených závazcích bylo evidováno celkem 7.629.315,36 Kč. Jedná se o neuhrazené faktury za rok 2011 a závazky okresního soudu vůči zaměstnancům, soudcům a přísedícím ve formě nevypacených doplatků mezd, obstatků 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 2011 (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.

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 2011 byly Okresním soudem v Mostě dodrženy.

Rozpočet příjmů byl splněn na 107,93 %, jeho plnění bylo v průběhu rovnoměrné a celkové příjmy se oproti loňské skutečnosti zvýšily o 2.501,63 tis. Kč, tj. o 20,7 % .

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 se v podstatě nezměnily, stále roste nerovnoměrnost čerpání rozpočtu a většina výdajů je realizována v závěru roku.

Pozitivní skutečností roku 2011 byla realizace řady akcí úspěšně uskutečněných v rámci ISPROFIN. Zejména se jednalo o rekonstrukci sociálních zařízení, výměnu linolea v kancelářích a výměnu křesel v jednacích síních. Kompletně byly vybaveny a zařízeny 3 jednací síně, byla zřízena a zprovozněna nová technologická místnost a doplněno EZS a CCTV. Dále nám byly (opět v závěru roku) přiděleny finanční prostředky, ze kterých bylo zařízeno novým nábytkem 7 kanceláří soudců. Podařilo se nám i vymalovat některé jednací síně a kanceláře. Došlo tak opět k určitému zlepšení pracovního prostředí.

S ohledem na shora uvedené skutečnosti a vzhledem k množství uskutečněných akcí hodnotíme hospodaření roku 2011 celkem příznivě.

V Mostě dne 13.1.2012

Předsedkyně okresního soudu:
Mgr. Blanka Pospíšilová

Přílohy :

- Č. 1 Rozbor nákladovosti
- Č. 2 Přehled všech získaných kapacit za rok 2011