

ČR - OKRESNÍ SOUD V MOSTĚ

Moskevská 2

434 74 Most

**ROZBOR HOSPODAŘENÍ
OKRESNÍHO SOUDU**

ZA ROK 2012

Spr 35/2013

Rozbor hospodaření Okresního soudu v Mostě byl zpracován podle pokynu Krajského soudu v Ústí nad Labem 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 2011	Schválený rozpočet 2012	Upravený rozpočet 2012	Skutečnost 2012	Plnění upr. rozp. %	Index 2012/2011 %
Příjmy celkem	14.578,99	9.319	11.676	17.917,15	153,45	122,90
Výdaje celkem	95.531,40	90.152	94.014	92.779,48	98,69	97,12
<i>Běžné výdaje</i>	94.354,91	90.152	93.457	92.222,74	98,68	97,74
<i>Invest. výdaje</i>	1.176,50	0	557	556,74	99,95	47,32

Schválený rozpočet příjmů ve výši 9.319 tis. Kč byl na základě vývoje příjmů k 31.10.2012 upraven Krajským soudem v Ústí nad Labem rozpočtovým opatřením Spr KS 5184/2012 ze dne 27.11.2012 o 2.357 tis. Kč. Tento upravený rozpočet byl překročen o 53,45 %. Na celkovém plnění příjmů se nejvíce podílely přijaté soudní poplatky v částce 13.762,65 tis. Kč a příjmy z náhrad nákladů trestního řízení s částkou 1.983,93 tis. Kč. V porovnání s příjmy roku 2011 celkové příjmy vzrostly, a to o 3.338,16 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů ve výši 90.152 tis. Kč byl o 5.379,40 tis. Kč nižší než skutečné čerpání výdajů v roce 2011. V průběhu roku byl postupně nadřízeným orgánem navýšen o celkem 3.862 tis. Kč, tedy o 4,3 %. Celkové čerpání běžných věcných výdajů ve výši 92.779,48 tis. Kč bylo o 2.752,12 tis. Kč nižší než skutečnost roku 2011.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů byl nulový, rozpočtovými opatřeními byl v průběhu roku zvýšen na 557 tis. Kč.

Rozbor rovnoměrnosti čerpání výdajů v jednotlivých čtvrtletích roku 2012

Ukazatel	I.čtvrtletí	II.čtvrtletí	III.čtvrtletí	IV.čtvrtletí
výdaje celkem	16.229,18	22.747,57	22.104,43	31.698,30
%	17,49	24,52	23,82	34,17
běžné výdaje	16.229,18	22.747,57	21.607,57	31.638,42
%	17,60	24,67	23,43	34,31
kapitál. Výdaje	0,00	0,00	496,86	0,00
%	0,00	0,00	100,00	0,00

Během roku bylo čerpání výdajů poměrně rovnoměrné. Ve IV. čtvrtletí byly výdaje větší, neboť bylo realizováno více nákupů, především nábytku a v oblasti výpočetní techniky.

Plnění závazných ukazatelů rozpočtu v roce 2012 (v tis. Kč)

závazný ukazatel	skutečnost 2011	schválený rozpočet 2012	upravený rozpočet 2012	skutečnost 2012	% plnění
neinvestiční výdaje	94.354,91	90.152	94.014	92.779,48	98,69
v tom :					
mzdové prostředky	22.940,50	20.266	22.483	22.869,20	101,72
ost.platby za provedenou práci	27.973,06	29.282	28.100	27.028,38	96,19
pojištění	17.572,04	16.846	17.125	17.234,59	100,64
příděl do FKSP	503,13	493	499	495,56	99,31
věcné výdaje ostatní - bez FKSP	21.731,07	23.173	25.026	24.376,19	97,40

Všechny závazné rozpočtové ukazatele pro rok 2012 byly dodrženy. Překročení v oblasti mzdových prostředků a pojistného je dáno použitím NNV z roku 2011.

2. ROZPOČTOVÁ OPATŘENÍ

V průběhu roku bylo provedeno celkem 58 rozpočtových opatření, z nichž:
a) ve vlastní kompetenci bylo provedeno 32 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 26 rozpočtových opatření v celkové výši 6.219 tis.Kč.

oblast rozpočtu		počet rozp.opatření	úprava v tis. Kč
<i>příjmy</i>		1	2.357,00
výdaje	mzdy a výdaje navazující	11	1.314,00
	věcné výdaje celkem	8	1.908,00
	<i>v tom:</i>		
	telefony - OITF	2	46,00
	výpočetní technika OI	1	50,00
	výdaje na bezp. B	1	20,00
	neinv.výdaje 5020 celkem	2	83,00
	<i>v tom:</i>		
	Výměna a dopl. regálů ve spisovnách	2	83,00
	inv. výdaje 916 celkem	4	557,00
	<i>v tom:</i>		
	Vybavení jedn. síní	2	497,00
	Výměna vrat	2	60,00
	celkem	26,00	6.219,00

I. čtvrtletí	7
II. čtvrtletí	11
III. čtvrtletí	12
IV. čtvrtletí	28

**Provedená
rozpočtová opatření
v roce 2013**

Z uvedené tabulky je více než patrné, že téměř polovina rozpočtových opatření byla provedena v posledním čtvrtletí.

3. PŘÍJMY

Schválený rozpočet příjmů byl nadřizným orgánem stanoven ve výši 9.319 tis. Kč. Na základě vývoje příjmů k 31.10.2012 byl upraven rozpočtovým opatřením KS Spr 5184/2012 ze dne 27.11.2012 o 2.357 tis. Kč. Dosažené příjmy za rok 2012 ve výši 17.917,15 tis. Kč představují překročení upraveného rozpočtu o částku 6.241,15 tis. Kč, tj. splnění stanoveného závazného ukazatele na 153,45 %.

Vývoj plnění rozpočtu příjmů v průběhu roku podle jednotlivých čtvrtletí :

PŘÍJMY	2012			
	I.čtvrtletí	II.čtvrtletí	III.čtvrtletí	IV.čtvrtletí
v tis. Kč	4.969,73	3.717,95	5.216,03	4.013,44
v %	27,74	20,75	29,11	22,40

Plnění rozpočtu příjmů bylo v roce 2012 rovnoměrné.

Plnění schváleného rozpočtu příjmů podle jednotlivých podseskupení položek

	položka	schvál.rozp. 2012	upr.rozp. 2012	skutečnost 2012	% plnění
211*	Příjmy z vlastní činnosti	7	7	1,88	26,86
213*	Příjmy z pronájmu majetku	54	54	133,74	247,67
214*	Příjmy z úroků	16	16	6,75	42,19
215*	Soudní poplatky	6.223	8.223	13.762,65	167,37
221*	Přijaté sankční platby	503	560	756,88	135,16
232*	Ostatní nedaňové příjmy	2.516	2.816	3.240,38	115,07
311*	Příjmy z prodeje invest.majet	0	0	0,00	0,00
413*	Převody z fondů	0	0	14,87	0,00
	celkem	9.319	11.676	17.917,15	153,45

211* – Příjmy z vlastní činnosti jsou tvořeny přijatými provizemi z prodeje kolků

213* – Příjmy z pronájmu majetku

- nájemné z nemovitosti k provozování nápojového automatu – 1,80 tis. Kč
- nájemné z pozemku Sportovní haly – 131,94 tis. Kč

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

232* – Ostatní nedaňové příjmy (18,09 % z celkových příjmů)

podpoložka	skutečnost 2011	schv. rozp. 2012	upr. rozp. 2012	skutečnost 2012	Index 2012/2011
Náhrady nákladů trestního řízení	2.103,49	2.000	2.000	1.983,93	0,94
Náhrady nákladů soudního řízení	485,19	250	550	680,05	1,40
Advokáti ex offo	319,41	250	250	359,05	1,12
Přijaté nekapitálové příspěvky	46,58	16	16	217,35	4,67
celkem	2.954,67	2.516	2.816	3.240,38	1,10

Dosažené příjmy jsou o 285,71 tis. Kč vyšší než v roce 2011.

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

- refundace nákladů z výkonů rozhodnutí z let minulých 14,45 tis. Kč
- přeplatek tepla 2011 184,56 tis. Kč
- + refundace reklamací z České pošty, příjmy přeplatků pohledávek či depozit

413* – Převody z vlastních fondů a účtů - peněžní prostředky, které po proplacení odvodů a vyplacení mezd za prosinec 2011 zbyly na běžném účtu cizích prostředků.

Příjmy odváděné na zvláštní příjmové účty za rok 2012

	PZ	pol.	přírůstky	pol.	platby	pol.	odpisy	pol.	nedoplatek	pol.
SOP 3703	1.144,53	4.004	15.367,42	11.470	13.762,65	10.663	641,97	2.320	2.107,33	2.491
PTP 3762	199,36	134	764,90	125	756,88	120	102,58	72	104,80	67
celkem	1.344	4.138	16.132	11.595	14.519,53	10.783	745	2.392	2.212	2.558

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 2012 na tyto účty přijato 14.519,53 tis. Kč.

V kolcích bylo zapláceno celkem 2.475.575,- Kč, tj. o 302,99 tis. Kč méně než v roce 2011.

Vráceno bylo celkem 933 ks soudních poplatků v celkové částce 1.049.888,- Kč.

4. ZAMĚSTNANOST A ČERPÁNÍ MZDOVÝCH PROSTŘEDKŮ

a) vývoj počtu zaměstnanců

limit počtu zaměstnanců		průměrný roční přepočtený počet	
soudci	29,50	soudci	28,60
výkon	80,00	výkon	78,50
správa + pom.personál	22,00	správa + pom.personál	23,70
celkem	131,50	celkem	130,80

b) platy zaměstnanců (tis. Kč)

skutečnost 2011	22.940,50
upravený rozpočet 2012	22.483,00
skutečné výdaje 2012	22.869,20
rozdíl - nedočerpáno	-386,20
% čerpání	101,72
rozdíl proti skutečnosti 2011	-71,30
index 2012/2011	1,00

Rozpočet mzdových prostředků na platy zaměstnanců byl celkem 6 x upraven nadřízeným orgánem a byl navýšen o 2.217 tis. Kč, na platy zaměstnanců byly také použity nespotřebované výdaje z roku 2011 ve výši 386.200,- Kč, o tuto částku byl závazný ukazatel překročen.

průměrný měsíční plat zaměstnance v roce 2011	18.888,00
průměrný měsíční plat zaměstnance v roce 2012	18.647,00
rozdíl - navýšení průměrného platu	-241,00
index 2012/2011	0,99

c) platy soudců (v tis. Kč)

skutečnost 2011	27.702,16
upravený rozpočet 2012	27.778,00
skutečné výdaje 2012	26.726,61
rozdíl - nedočerpáno	1.051,39
% čerpání	96,22
rozdíl proti skutečnosti 2011	-975,55
index 2012/2011	0,96

Rozpočet na platy soudců byl během roku 3x upravován, celkem byl snížen o 1.269 tis. Kč. Závazný ukazatel byl dodržen, v nespotřebovaných výdajích roku 2012 zůstala nevyčerpaná částka 1.051.389,- Kč, která bude použita jako rezerva na platy v roce 2013.

průměrný měsíční plat soudce v roce 2011	77.963,00
průměrný měsíční plat soudce v roce 2012	77.823,00
rozdíl - navýšení průměrného platu	-140,00
index 2012/2011	1,00

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

skutečnost 2011	220,36
upravený rozpočet 2012	255,00
skutečné výdaje 2012	235,41
rozdíl - nedočerpáno	19,59
% čerpání	92,32
rozdíl proti skutečnosti 2011	15,05
index 2012/2011	1,07

Čerpání na tomto seskupení je o 7 % vyšší než v roce 2011. Rozpočet byl navyšován jednou, a to v závěru roku o 27 tis. Kč.

Schválený rozpočet na účtu mzdových prostředků byl vyčerpán na 99,15 %, tzn. že závazné rozpočtové ukazatele pro rok 2012 byly dodrženy. V závěru roku zůstaly nevyčerpané prostředky ve výši 1.093.331,40 Kč, které budou převedeny do „nespotřebovaných výdajů“ tak, abychom je mohli využít v roce 2012 především jako rezervu na platy zaměstnanců.

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. Tento rozdíl činí 29.881,- Kč a bude převeden z depozitního účtu na příjmový účet na pol. 222/4132.

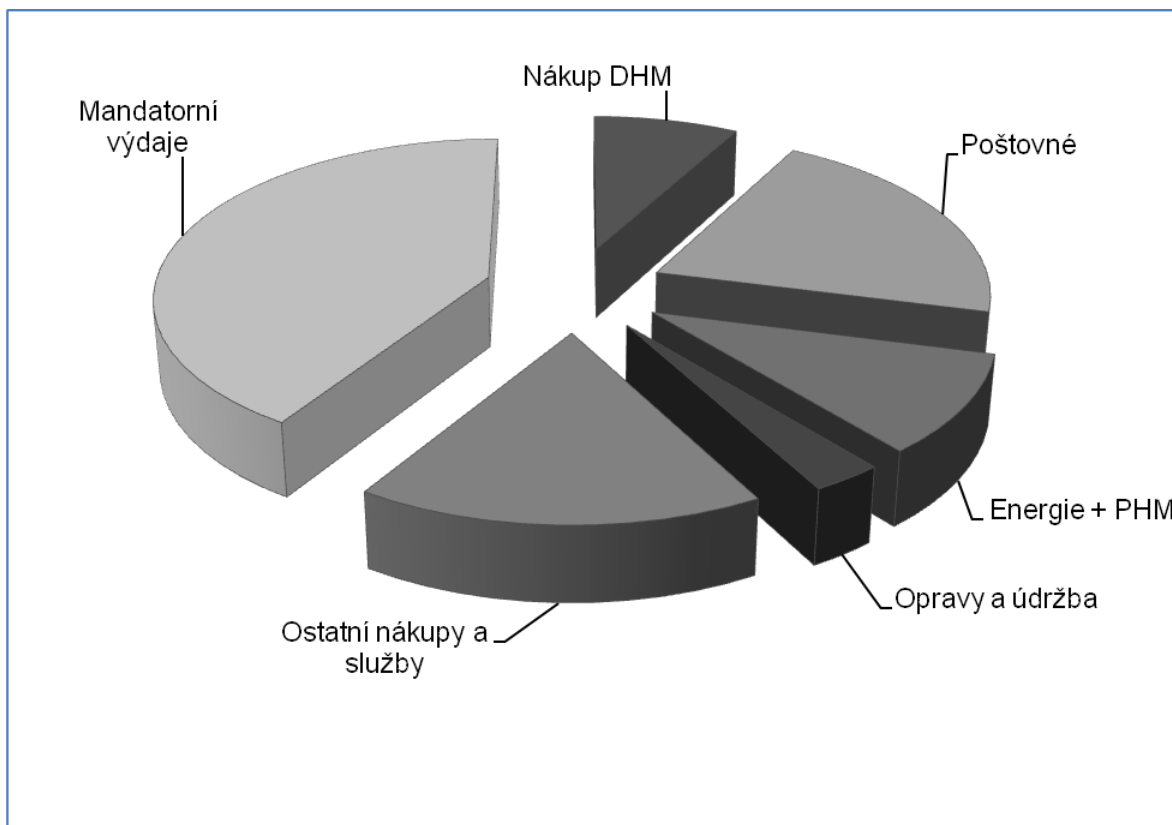
5 .VÝDAJE

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 výdajů ve výši 90.152 tis. Kč byl o 5.379,40 tis. Kč nižší než skutečné čerpání výdajů v roce 2011. V průběhu roku byl postupně nadřízeným orgánem navýšen o 3.862 tis. Kč, tedy o 4,3 %. Celkové čerpání běžných věcných výdajů ve výši 92,779,48 tis. Kč bylo o 2.752,12 tis. Kč nižší než skutečnost roku 2011.

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

- 41 % mandatorní výdaje (seskupení 519*)
- 21 % poštovné
- 10% nákup energií
- 8 % nákup DHM
- 3 % opravy a udržování
- 17 % ostatní nákupy a služby



513* - Výdaje na nákup materiálu

Nákup materiálu		2012					2011	
		schv. rozp.	upr.rozp.	čerpání v tis. Kč	%	čerpání na 1 prac.	čerpání v tis. Kč	čerpání na 1 prac.
51324000	Ochranné prac. pomůcky - B	1	1	0,87	87,00	0,007	0	0
51332400	Příruční lékárníčky	1	1	0,9	90,00	0,008	0,48	0,01
51340000	Prádlo, oděv a obuv pro zaměstn.	0	5	5	100,00	0,04	7,5	0,58
51360000	Odborná literatura pro zaměstnance	10	23	22,89	99,52	0,18	8,47	0,07
51362000	Učební pomůcky, tisk	6	6	5,72	95,33	0,04	5,42	0,05
51370000	DHM	340	2.243	1703,75	75,96	13,03	1040,29	8,01
51371000	DHM - VT	175	279	278,18	99,71	2,13	48,98	0,38
51374000	DHM - B	8	58	58	100,00	0,44	0	0,00
51376000	Nákup mobil.tel.	0	32	31,91	99,72	0,24	0	0,00
51390000	Kancelářský materiál	400	627	626,61	99,94	4,79	423,79	3,26
51391000	Všeobecný materiál - VT	150	173	172,59	99,76	1,32	190,04	1,47
51392000	Všeobecný materiál	100	165	161,71	98,01	1,24	125,57	0,97
51394000	Všeobecný materiál - B	10	6	4,01	66,83	0,03	0	0,00
51395000	Tiskopisy, obálky	100	190	189,94	99,97	1,45	106,48	0,82
celkem		1.301	3.809	3262,08	85,64	24,94	1957,02	15,06

Uskutečněné nákupy z pol. 51370000 :

- 14 ks kancel. židlí a křesel 55,06 tis. Kč
 - nábytek do 15-ti kanceláří soudců 732,26 tis. Kč
 - 40 ks psacích stolů s kontejnerem 389,98 tis. Kč
 - výměna 5-ti kuch. linek 72,89 tis. Kč
 - regály do spisoven 191,67 tis. Kč
 - koberce do 14-ti kanceláří soudců 150,61 tis. Kč
 - žaluzie do kanceláří soudců a jedn. síní 38,77 tis. Kč
 - 4 úklidové vozíky 22,21 tis. Kč
 - 2 x kalkulačka 3,77 tis. Kč
 - automatická pračka 5,24 tis. Kč
 - schůdky do spisoven 3,89 tis. Kč
 - vozík na spisy 3,78 tis. Kč
 - kávovar 4,83 tis. Kč
 - sněhová fréza 11,15 tis. Kč
 - úřední desky pro opatr.odd. 5,98 tis. Kč
 - kufr na spisy pro trest.odd. 1,40 tis. Kč
- + plastové kontejnery na tříděný odpad, věšáková stěna do jednací síně 3./příz.

Uskutečněné nákupy z pol. 51371000 :

- PC All In ONE	17,88 tis. Kč
- 3 x UPS CyberPower	22,58 tis. Kč
- 6 x monitory	35,90 tis. Kč
- notebook BCM	20,28 tis. Kč
- 2 x iPad	32,54 tis. Kč
- KVM Switch LCD Console	18,83 tis. Kč
- 2 x Serverový rozvaděč rack	49,92 tis. Kč
- Server NAS THECUS	8,74 tis. Kč
- 3 x tiskárna	11,05 tis. Kč
- 7 x nožní spínač k diktafonu	60,44 tis. Kč

Uskutečněné nákupy z pol. 51374000 :

- 2 x bezpečnostní monitor pro eskortu a justiční stráž	57,99 tis. Kč
---	---------------

Uskutečněné nákupy z pol. 51376000 :

- mobilní telefon Samsung Galaxy Note	13,98 tis. Kč
- Callcentrum do ústředny	17,93 tis. Kč

515* - Výdaje na nákup vody, paliv a energie

Nákup vody, paliv a energie		2012				2011		
		schv. rozp.	upr. rozp.	čerpání v tis. Kč	%	čerpání na 1 prac.	čerpání v tis. Kč	čerpání na 1 prac.
51510000	Voda	122	100	99,38	99,38	0,76	139,53	1,08
51520000	Teplo	1.376	1.376	1.375,80	99,99	10,52	1.314,60	10,12
51540000	El. energie	739	771	770,03	99,87	5,89	736,67	5,67
51560000	Benzín	60	135	121,07	89,68	0,93	101,75	0,79
c e l k e m		2.297	2.382	2.366,28	99,34	18,09	2.292,55	17,64

Spotřeba energií se meziročně zvýšila o 73,73 tis. Kč, tj. 3 %.

Služební automobily spotřebovaly za rok 2012 celkem 3.024,51 l benzínu - Renault Kangoo 927,85 l za 37,56 tis. Kč a Renault Megane 2.096,66 l za 83,51 tis. Kč. Oproti roku 2011 došlo ke zvýšení, a to zejména z důvodu vyšších cen PHM.

516*- Výdaje na nákup služeb

Čerpání je o 637,25 tis. Kč (10 %) vyšší než v roce 2011. Největší výdaje opět představovaly výdaje na Služby pošt, které jsou oproti roku 2011 vyšší o 598,75 tis. Kč. Na úseku doručování soudních písemností jsou trvale realizována úsporná opatření, úspory na poštovním dosáhly částky 483.900 Kč (soudní doručovatel = 414.414,- Kč, kurýrní služba = 137.486,- Kč).

5161-2 Služby pošt, telekomunikací a radiokomunikací

- kredit do frankovacího stroje	5.440 tis. Kč
- slevy od České pošty	- 302,50 tis. Kč
- telefonní poplatky	148,25 tis. Kč
- refundace od zaměstnanců za telefony činily	17,16 tis. Kč
- z pol. OITF byla také pořízena ISDN GSM brána ATEUS	36,20 tis. Kč

Nákup služeb		2012				2011		
		SR	upr. rozp.	čerpání v tis. Kč	%	čerpání na 1 prac.	čerpání v tis. Kč	čerpání na 1 prac.
51610000	Služby pošt	4.633	5.168	5.164,94	99,94	39,49	4.566,19	35,13
51620000	Služby telekomun. a radikom.	210	168	167,28	99,57	1,28	169,38	1,31
51630000	Služby peněžních ústavů	15	15	12,32	82,13	0,09	12,46	0,10
51632000	Povinné pojištění vozidel	25	25	17,07	68,28	0,13	16,85	0,13
51640000	Nájemné - stálé platby	0	10	9,62	96,20	0,07	0,00	0,00
51671000	Služby školení a vzdělávání ostatní	0	4	3,55	88,75	0,03	1,10	0,01
51690000	Příspěvek na stravování	600	580	579,40	99,90	4,43	590,76	4,55
51691000	Ost. služby souv. s výkonem soudu	30	26	25,20	96,92	0,19	27,87	0,22
51693000	Nákup služeb j.n.	800	683	656,44	96,11	5,02	648,84	5,00
51694000	Nákup služeb j.n.- výdaje na bezpečnost	100	59	56,02	94,95	0,43	73,65	0,57
51696000	Dodav.zajišťovaný úklid	30	28	27,60	98,57	0,21	6,72	0,06
51697000	Poplatky za odvoz kom. odpadu	32	32	31,00	96,88	0,24	32,29	0,25
51698000	Nákup ostatních služeb - VT	14	35	34,04	97,26	0,26	0,00	0,00
51699000	Praní, čištění prádla a oděvů	2	1	0,19	19,00	0,001	1,31	0,01
celkem		6.491	6.834	6.784,67	99,28	47,29	6.147,42	47,29

51693 Nákup služeb j.n.

- doprava při výkonech rozhodnutí 34,97 tis. Kč
- zámečnické práce při výkonech rozhod. 199,70 tis. Kč
- + přijaté refundace nákladů z výkonů rozhodnutí činily + **83,37 tis. Kč**
- rejstříky, vazby, obaly (knihařské práce) 103,33 tis. Kč
- stěhování a likvidace nepotřebného nábytku a dalšího majetku 19,19 tis. Kč
- revize výtahů 14,69 tis. Kč
- popl. za pronájem frankovacího stroje 72,09 tis. Kč
- popl. za svoz pošty 14,40 tis. Kč
- popl. za preventivní prohlídky 9,30 tis. Kč
- poplatky za kopie na pronajaté kopírce 109,16 tis. Kč
- znalecký posudek na výskyt azbestu v budově OS 14,48 tis. Kč
- revize elektr.spotřebičů 31,84 tis. Kč
- popl. za sekání trávy na novém pozemku 29,84 tis. Kč
- další platby = poplatky za televizi a rozhlas, čištění talárů, zhotovení jmenovek, klíčů, mytí auta...

517* - Výdaje na údržbu

Údržba a opravy		2012		2011		2010		2009		2008	
		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	545,71	4,17	3473,06	26,72	2965,42	21,65	1326,84	9,71	188,65	1,37
51711	VT	78,71	0,60	185,54	1,43	116,19	0,85	191,91	1,4	78,03	0,57
51712	mot. vozidla	19,13	0,15	13,31	0,1	29,92	0,22	40,34	0,3	89,15	0,65
51713	ost. movitosti	43,27	0,33	31,47	0,24	102,17	0,75	60,7	0,44	52,77	0,38
51714	bezpečnost	59,47	0,45	31	0,24	2,89	0,03	65,86	0,48	6,04	0,04
c e l k e m		746,29	5,71	3734,4	28,73	3216,6	12,34	1685,7	12,34	414,64	3,02

- výměna el. jističů v celé budově 114,97 tis. Kč
- stavební práce na obnově kuchyněk 61,72 tis. Kč
- montáž sítě proti holubům 39,40 tis. Kč
- malování jedn. síní, kanceláří soudců a nové spisovny 171,14 tis. Kč
- podlahářské práce v kancelářích soudců 21,73 tis. Kč
- opravy světel 21,57 tis. Kč
- opravy kanalizace - havárie 38,27 tis. Kč
- oprava čerpadla ÚT - havárie 32,85 tis. Kč
- výměna světel ve sklepě - havárie 10,92 tis. Kč
- elektroopravy v jednacích síních 17,43 tis. Kč
- výměna okna na 2.podl. 6,29 tis. Kč
- opravy tiskáren 75,96 tis. Kč
- faxy 9,92 tis. Kč
- + opravy topení, klimatizace, zábradlí, zasklení okna, MVT, pračky...

5173* - Výdaje na ostatní nákupy

5173*		2012				2011
		SR	UR	čerpání v tis. Kč	%	čerpání v tis. Kč
51730	cestovné tuzemské	15	14	12,65	90,36	11,38
51735	cestovné přísedící	35	30	28,17	93,90	34,25
c e l k e m		50	44	40,82	92,77	45,63

Čerpání prostředků na cestovné zaměstnanců a přísedících je o 4,81 tis. Kč nižší.

5192* - Mandatorní výdaje

Schválený rozpočet mandatorních výdajů byl na počátku roku stanoven ve výši 8.986 tis. Kč. Dne 29.2.2012 dle Spr KS 1403/2012 bylo provedeno vázání finančních prostředků ve výši 3.363 tis. Kč. Nedostatek těchto prostředků se projevil až v průběhu října 2012, kdy jsme poprvé v roce 2012 vykazovali neuhrazené závazky. Dne 27.11.2012 bylo dle Spr KS 5141/2012 povoleno odvázení finančních prostředků a mandatorní výdaje byly propláceny bez prodlení.

Čerpání na těchto položkách je nepatrně vyšší než v minulém roce. Podíl mandatorních výdajů na celkových ostatních věcných výdajích je opět vysoký – téměř 42 %.

5192*	2012				2011	2010	2009	2008
	SR	UR	čerpání v tis. Kč	%	čerpání v tis. Kč	čerpání v tis. Kč	čerpání v tis. Kč	čerpání v tis. Kč
51920000	950	857	854,26	99,68	951,85	1.061,44	1.178,88	623,02
51920100	6.011	6.807	6.806,86	100,00	6.954,70	7.982,03	7.576,23	6.987,77
51922000	1.000	1.290	1.289,85	99,99	1.025,29	751,59	794,79	1.156,62
51923000	150	227	226,53	99,79	158,94	126,20	204,25	181,56
51924000	650	686	685,44	99,92	690,30	440,78	566,43	466,61
51929100	2	2	1,08	54,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51929200	223	268	265,19	98,95	211,25	131,95	115,93	132,26
celkem	8.986	10.137	10.129,21	99,92	9.992,33	10.493,99	10.436,51	9.547,84
věcné výdaje	23.173	25.026	24.376,19	97,40	22.234,20	27.035,68	28.491,15	23.577,87
podíl 5192*			41,55		44,94	38,82	36,63	40,49

536* - Ostatní neinvestiční transfery

- nákup kolků za 15.000,- Kč do pokladny, na doporučení KS v Ústí nad Labem byl zvýšen limit v kolkové pokladně na 30 tis. Kč
- 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 136.027,- Kč, z přiděleného rozpočtu zůstala nevyčerpaná částka 4.973,- 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 a náhrada nákladů TR v č.j. 1T 190/2009 v celkové výši 27.800,- Kč a přeplatky Tř 1479/99 a 1077/04, které si vyžádala OSSZ Praha.

6. PROGRAMY

Čerpání výdajů účelově určených na financování programů

akce	parametry	schv. rozp.	uprav. rozp.	čerpání v tis. Kč	%
Vybavení jednacích sání	1361160059	0	497	496,86	99,97
Výměna a doplnění regálů ve spisovnách	1361160061	0	83	82,8	99,76
Výměna vrat	1361160063	0	60	59,88	99,80
c e l k e m		0	640	639,54	99,93

Přehled programů zařazených v ISPROFIN

1) 136V116000059 „OS Most – vybavení jednacích sání“

- na akci byl schválen dle Spr KS 336/2012 ze dne 15.3.2012 rozpočet investičních výdajů ve výši 498 tis. Kč, který byl při Stanovení výdajů a otevření limitu dne 31.7.2012 snížen na 497 tis. Kč
- dne 18.9.2012 byla firmě Interia Most proplacena faktura č. 2012056 ve výši 496.861,- Kč
- maximální výše dotace byla dodržena, čerpání činí 496,86 tis. Kč, tj. 99,97 %
- závěrečné vyhodnocení akce bude vyhotoveno do 28.2.2013

2) 136V116000061 „OS Most – výměna a doplnění regálů ve spisovnách“

- na akci byl přidělen dle Spr KS 334/2012 ze dne 15.3.2012 rozpočet neinvestičních výdajů ve výši 200 tis. Kč, který byl při Stanovení výdajů a otevření limitu dne 18.9.2012 snížen na 83 tis. Kč
- dne 23.10.2012 byla firmě PROFI REGÁLY Milan Fail Plzeň proplacena faktura č . 20121386 ve výši 82.800,- Kč
- maximální výše dotace byla dodržena, čerpání činí 82,8 tis. Kč, tj. 99,76 %
- závěrečné vyhodnocení akce bude vyhotoveno do 28.2.2013

3) 136V1160063 „OS Most – výměna vrat“

- na akci byl přidělen dle Spr KS 335/2012 ze dne 15.3.2012 rozpočet investičních výdajů ve výši 96 tis. Kč, který byl při Stanovení výdajů a otevření limitu dne 16.8.2012 snížen na 60 tis. Kč
- dne 19.11.2012 byla firmě ELEVRAT Litvínov proplacena faktura č. 02012131 ve výši 59.880,- Kč
- maximální výše dotace byla dodržena, čerpání činí 59,88 tis. Kč, tj. 99,80 %
- závěrečné vyhodnocení akce bude vyhotoveno do 28.2.2013

7. POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY

Pohledávky

Pohledávky	zůstatek k 1.1.2012	zůstatek k 31.12.2012	rozdíl
SOP	1.144,53	2.107,24	962,71
Pokuty	199,36	99,80	-99,56
NŘ	507,48	585,60	78,12
TŘ	25.983,39	27.167,06	1.183,67
OA	6.559,58	6.402,06	-157,52
Trest dom.věz.	0,00	18,30	18,30
celkem	34.394,34	36.380,06	1.985,72

V porovnání s rokem 2011 se celkový konečný nedoplatek pohledávek (aktivních i pasivních) zvýšil, a to celkem o částku 1.985,72 tis. Kč., což je 5,78 % zůstatku roku 2011.

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 31.12.2012 byly uhrazeny veškeré závazky k advokátům, notářům, znalcům a tlumočnickům. Na neuhrazených závazcích bylo evidováno celkem 5.823.136,94 Kč. Jedná se o neuhrazené faktury za rok 2012 a závazky okresního soudu vůči zaměstnancům, soudcům, přisedícím a svědkům ve formě nevypáčených doplatků mezd, obšťávek a daní z mezd, víceúčelových náhrad a náhrad mezd v době nemoci, závazků ze sociálního a zdravotního pojištění (tzn. účty 321, 331, 333, 336, 342 a 378).

9. KONTROLY HOSPODAŘENÍ

System 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.

Finančním úřadem v Ústí nad Labem byla na Okresním soudě v Mostě v roce 2012 provedena finanční kontrola č.280887/12/214986507542, která byla zaměřena na prověření postupu při financování akce č. 136V116000033 „OS Most – výměna linolea v budově soudu“. Kontrola prověřila postup při čerpání peněžních prostředků státního rozpočtu ve výši 999.960,58 Kč a bylo zjištěno, že Okresní soud v Mostě nesplnil podmínky vyplývající ze Stanovení výdajů na financování akce organizační složky státu č.j.: 405/11 EO-R. Finanční úřad vyměřil platební výměry č. 209/D/2012, čj. 281573/12/214986507542, na odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši 999.961,- Kč a č.232/P/2012, čj. 319932/12/214986507542, na penále za prodlení s odvodem za porušení rozpočtové kázně za období od 19. 11. 2011 do 5. 11. 2012 ve výši 334.985,- Kč. Dne 16.11.2012 byla podána žádost o posečkání daně a současně žádost o prominutí daně. Finanční úřad v Ústí nad Labem dne 28.11.2012 povolil posečkání úhrady daně.

10. ZÁVĚREČNÉ HODNOCENÍ

Závazné rozpočtové ukazatele stanovené pro hospodaření v roce 2012 byly Okresním soudem v Mostě dodrženy.

Rozpočet příjmů byl splněn na 153,45 %, jeho plnění bylo v průběhu rovnoměrné a celkové příjmy se oproti loňské skutečnosti zvýšily o 3.338,16 tis. Kč, tj. o 23 % .

Hospodaření s rozpočtovými výdaji bylo stejné jako v předchozích letech, podmínky pro rozpočtové hospodaření se v podstatě nezměnily, stále roste nerovnoměrnost čerpání rozpočtu a většina výdajů je realizována v závěru roku.

Během roku došlo k částečné obnově prostor v budově soudu. Zdařila se rekonstrukce kuchyněk a nově jsme zařídili dalších 15 kanceláří soudců. Pro ostatní zaměstnance byly v závěru roku zakoupeny nové psací stoly, tím bylo započato s plánovanou výměnou nábytku ve všech odděleních. Byla pořízena nová IT technika a zakoupeny licence. V budově soudu byly provedeny opravy a údržba, zejména byla důležitá a náročná výměna elektrických jističů a oprava čerpadla TUV. Prostředky přidělené v závěru roku jsme využili jednak k předzásobení (nákup kancelářského materiálu a zakoupení poštovního kreditu) a podle pokynů nadřízeného orgánu i k vytvoření rezervy na platy pro rok 2012.

V rámci programového financování byly uskutečněny tři akce. Dokončili jsme výměnu nábytku v jednacích síních. Výměnou a doplněním regálů ve spisovnách jsme získali další skladovací kapacity. Poslední akcí byla výměna pohonu vrat u vjezdu na parkoviště.

Hospodaření roku 2012 proto můžeme hodnotit spíše příznivě a očekávat, že rok 2013 bude v oblasti výdajů alespoň na stejné úrovni.

V Mostě dne 13.1.2012

Předseda okresního soudu:
Mgr. Martin Beneš

Přílohy :

Č. 1 Rozbor nákladovosti

Č. 2 Přehled všech získaných kapacit za rok 2012