

**ČR - OKRESNÍ SOUD V MOSTĚ**

**Moskevská 2**

**434 74 Most**

**ROZBOR HOSPODAŘENÍ  
OKRESNÍHO SOUDU V MOSTĚ**

**ZA ROK 2013**

**Spr 50/2014**

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. 24/2012 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.

## **1. CELKOVÉ ZHODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ORGANIZACE**

<b>Ukazatel</b>	<b>Skutečnost 2012</b>	<b>Schválený rozpočet 2013</b>	<b>Upravený rozpočet 2013</b>	<b>Skutečnost 2013</b>	<b>Plnění upr. rozp. %</b>	<b>Index 2013/2012 %</b>
<b>Příjmy celkem</b>	17 917 148,98	15 773 000	13 125 000	13 221 296,53	100,73	0,74
<b>Výdaje celkem</b>	92 779 481,86	89 996 000	110 181 836,01	99 790 221,19	90,57	1,08
<i>Běžné výdaje</i>	92 222 740,86	89 996 000	109 210,392	98 819 976,72	90,49	1,07
<i>Invest. výdaje</i>	556 741,00	0	970 244,470	970 244,47	99,88	1,74

Schválený rozpočet příjmů ve výši 15.773 tis. Kč byl na základě vývoje příjmů k 27.12.2013 snížen Krajským soudem v Ústí nad Labem rozpočtovým opatřením Spr KS 5493/2013 ze dne 30.12.2013 o 2.648 tis. Kč. Tento upravený rozpočet byl splněn na 110,73 %. Na celkovém plnění příjmů se nejvíce podílely přijaté soudní poplatky v částce 9.672,08 tis. Kč a příjmy z náhrad nákladů trestního řízení s částkou 1.983,93 tis. Kč. V porovnání s příjmy roku 2012 však celkové příjmy značně poklesly, a to o 4.695,85 tis. Kč, tj. o 26%.

Schválený rozpočet výdajů ve výši 89.996 tis. Kč byl o 2.783,48 tis. Kč nižší než skutečné čerpání výdajů v roce 2012. V průběhu roku byl postupně nadřízeným orgánem navýšen o celkem 9.794,22 tis. Kč, tedy o 10,9 %. Celkové čerpání běžných věcných výdajů ve výši 98.819,98 tis. Kč bylo o 6.597,23 tis. Kč vyšší než skutečnost roku 2012.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů byl nulový, rozpočtovými opatřeními byl v průběhu roku zvýšen na 970,44 tis. Kč.

### **Rozbor rovnoměrnosti čerpání výdajů v jednotlivých čtvrtletích roku 2013**

<b>Ukazatel</b>	<b>I.čtvrtletí</b>	<b>II.čtvrtletí</b>	<b>III.čtvrtletí</b>	<b>IV.čtvrtletí</b>
<b>výdaje celkem</b>	15 835 885,93	23 281 482,67	24 894 525,80	35 779 326,79
<b>%</b>	15,87	23,33	24,95	35,85
<b>běžné výdaje</b>	15 835 885,93	23 281 482,67	24 162 830,33	35 540 777,79
<b>%</b>	16,02	23,56	24,45	35,96
<b>kapitál. Výdaje</b>	0,00	0,00	731 695,47	238 549,00
<b>%</b>	0,00	0,00	75,41	24,59

Během roku bylo čerpání výdajů nerovnoměrné. V I. čtvrtletí byly výdaje omezeny na minimum, protože jsme byli předzásobeni z nákupů uskutečněných v závěru roku 2012. Ve IV. čtvrtletí byly výdaje největší, neboť bylo realizováno více nákupů, především nábytku, a také byla dokončena většina akcí zařazených do EDS/SMVS.

### **Plnění závazných ukazatelů rozpočtu v roce 2013 (v Kč)**

<b>závazný ukazatel</b>	<b>skutečnost 2012</b>	<b>schválený rozpočet 2013</b>	<b>upravený rozpočet 2013</b>	<b>skutečnost 2013</b>	<b>% plnění</b>
neinvestiční výdaje	92 779 481,86	89 996 000	109 210 392,01	<b>98 819 976,72</b>	90,49
v tom :					
mzdové prostředky	22 869 200,00	21 985 000	24 241 540,00	<b>25 542 218,00</b>	105,37
ost.platby za provedenou práci	27 028 382,60	28 964 000	31 321 330,00	<b>30 868 044,50</b>	98,55
pojištění	17 234 586,00	17 723 000	19 295 449,00	<b>19 205 983,60</b>	99,54
příděl do FKSP	495 558,00	510 000	555 905,00	<b>560 173,00</b>	100,77
věcné výdaje ostatní - bez FKSP	24 595 014,26	20 814 000	24 786 132,00	<b>21 633 521,61</b>	87,28

Všechny závazné rozpočtové ukazatele pro rok 2013 byly dodrženy. Překročení v oblasti mzdových prostředků a přídělu do FKSP je dáno použitím NNV z roku 2012 v celkové výši 1.755.515,- Kč. Čerpání běžných věcných výdajů bylo o 2.614.92,65 Kč, tj. o 12% nižší než v roce 2012.

## 2. ROZPOČTOVÁ OPATŘENÍ

- V průběhu roku bylo provedeno celkem 71 rozpočtových opatření, z nichž:
- a) ve vlastní kompetenci bylo provedeno 43 rozpočtových opatření, která spočívala především v úpravách jednotlivých oblastí výdajů i příjmů 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 28 rozpočtových opatření v celkové výši 19.293.351,01Kč.

oblast rozpočtu		počet rozp.opatření	úprava v Kč
<i>příjmy</i>		1	<b>-2 648 000,00</b>
výdaje	mzdy a výdaje navazující	12	7 941 834,00
	věcné výdaje celkem	4	4 018 037,00
	<i>v tom:</i>		
	výpočetní technika OI	1	232 200,00
	výdaje na bezp. B	1	75 000,00
	ostatní výdaje	1	3 494 470,00
	neinv.výdaje SMVS celkem	5	9 010 036,01
	<i>v tom:</i>		
	Výměna oken a dveří	2	8 100 418,00
	Výměna dveří na chodbách	2	229 618,01
	Vybavení kanceláří nábytkem	1	680 000,00
	inv. výdaje SMVS celkem	6	971 444,00
	<i>v tom:</i>		
	Zřízení infocentra	2	576 444,00
	Doplnění systému CCTV a PZTS - infocentrum	2	155 252,00
	Rozšíření signalizačního zařízení včetně pořízení docházkového terminálu	2	238 549,00
	Agregace NNV	2	1 199,00
	celkem	<b>28,00</b>	<b>21 941 351,01</b>

I. čtvrtletí	17
II. čtvrtletí	13
III. čtvrtletí	17
IV. čtvrtletí	24

### **Provedená rozpočtová opatření v roce 2013**

Z uvedené tabulky je patrné, že více rozpočtových opatření bylo provedeno ve II. pololetí.

### **3. PŘÍJMY**

Schválený rozpočet příjmů ve výši 15.773 tis. Kč byl na základě vývoje příjmů k 27. 12. 2013 snížen Krajským soudem v Ústí nad Labem rozpočtovým opatřením Spr KS 5493/2013 ze dne 30. 12. 2013 o 2.648 tis. Kč. Dosažené příjmy za rok 2013 ve výši 1.322.1296,53 Kč představují překročení upraveného rozpočtu o částku 96.296,53 Kč, tj. splnění stanoveného závazného ukazatele na 100,73 %. V porovnání s příjmy roku 2012 však celkové příjmy značně poklesly, a to o 4.695,85 tis. Kč, tj. o 26%.

#### **Vývoj plnění rozpočtu příjmů v průběhu roku podle jednotlivých čtvrtletí :**

<b>PŘÍJMY</b>	<b>2013</b>			
	I.čtvrtletí	II.čtvrtletí	III.čtvrtletí	IV.čtvrtletí
Kč	4 061 626,57	3 506 699,60	3 148 441,84	2 504 528,52
v %	30,72	26,52	23,81	18,94

Jak vyplývá z tabulky, mělo plnění příjmů v roce 2013 citelně klesající úroveň. Důvodem zřejmě bude problematická situace našeho okresu – vysoká nezaměstnanost spojená se špatným finančním stavem většiny našich dlužníků.

#### **Plnění schváleného rozpočtu příjmů podle jednotlivých podseskupení položek**

<b>položka</b>		<b>schvál.rozp. 2013</b>	<b>upr.rozp. 2013</b>	<b>skutečnost 2013</b>	<b>% plnění</b>
2111	Příjmy z vlastní činnosti	1 000	1 000	2 154,00	215,40
2132	Příjmy z pronájmu majetku	1 000	1 000	12 510,00	1 251,00
2141	Příjmy z úroků	4 000	4 000	0,00	0,00
2151	Soudní poplatky	13 102 000	10 454 000	9 672 078,77	92,52
2212	Přijaté sankční platby	265 000	265 000	786 550,00	296,81
2324	Ostatní nedaňové příjmy	2 400 000	2 400 000	2 718 122,76	113,26
4132	Převody z fondů	0	0	29 881,00	0,00
<b>celkem</b>		<b>15 773 000</b>	<b>13 125 000</b>	<b>13 221 296,53</b>	<b>100,73</b>

Obsah položky 2324 – Ostatní nedaňové příjmy (20,55 % z celkových příjmů)

Dosažené příjmy jsou o 524.106,49 Kč , tj. o 16,17 %, nižší než v roce 2012.

<b>podpoložka</b>	<b>skutečnost 2012</b>	<b>schv. rozp. 2013</b>	<b>upr.rozp. 201</b>	<b>skutečnost 2013</b>	<b>Index 2013/2012</b>
Náhrady nákladů trestního řízení	1 983 930,48	2 400 000	2 400 000	1 852 207,30	0,93
Náhrady nákladů soudního řízení	680 049,19			348 379,44	0,51
Advokáti ex offo	359 053,90			363 263,50	1,01
Přijaté nekapitálové příspěvky	217 348,80			152 425,64	0,70
<b>celkem</b>	<b>3 240 382,37</b>	<b>2 400 000</b>	<b>2 400 000</b>	<b>2 716 275,88</b>	<b>0,84</b>

**Příjmy odváděné na zvláštní příjmové účty za rok 2013**

	PZ	pol.	přírůstky	pol.	platby	pol.	odpisy	pol.	nedoplatek	pol.
SOP 3703	2 107,33	2 491	9 945,08	9 370	9 672,08	9 150	398,84	249	1 981,49	2 462
PTP 3762	104,80	67	943,70	145	786,55	130	40,30	3	221,65	79
<b>celkem</b>	<b>2 212</b>	<b>2 558</b>	<b>10 889</b>	<b>9 515</b>	<b>10 458,63</b>	<b>9 280</b>	<b>439</b>	<b>252</b>	<b>2 203</b>	<b>2 541</b>

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 2013 na tyto účty přijato 10.458.628,77 Kč.

V kolcích bylo zapláceno celkem 976 ks soudních poplatků ve výši 1.466.081,- Kč.

Vráceno bylo celkem 558 ks soudních poplatků v celkové částce 871.713,- Kč.

Příjmy ze soudních poplatků se oproti roku 2012 rapidně snížily – o 4.090.569,13 Kč, tj. 30%. Příčinou je chybně stanovený rozpočet, který v minulých letech vždy kopíroval vývoj plnění příjmů. V tabulce je provedeno srovnání vývoje rozpočtu SOP v posledních 3 letech.

SOP	schv.rozp.	upr.rozp.	skutečnost
2011	2 835 000,00	9 594 000,00	10 579 807,97
2012	6 223 000,00	8 223 000,00	13 762 647,90
2013	13 102 000,00	10 454 000,00	9 672 078,77

#### **4. ZAMĚSTNANOST A ČERPÁNÍ MZDOVÝCH PROSTŘEDKŮ**

a) vývoj počtu zaměstnanců

limit počtu zaměstnanců		průměrný roční přepočtený počet	
soudci	32,00	soudci	29,40
výkon	80,00	výkon	78,20
správa + pom.personál	22,00	správa + pom.personál	24,00
celkem	134,00	celkem	131,60

b) platy zaměstnanců (v Kč)

skutečnost 2012	22 869 200,00
upravený rozpočet 2013	24 241 540,00
skutečné výdaje 2013	25 542 218,00
rozdíl	1 300 678,00
% čerpání	105,37
rozdíl proti skutečnosti 2012	2 673 018,00
index 2013/2012	1,12

Rozpočet mzdových prostředků na platy zaměstnanců byl celkem 9x upraven nadřízeným orgánem a byl navýšen o 2.256.540,- Kč, tato částka obsahuje i použití nespotřebovaných výdajů z roku 2012 ve výši 1.300.678,- Kč, o tuto částku byl závazný ukazatel překročen.

průměrný měsíční plat zaměstnance v roce 2012	18 647,00
průměrný měsíční plat zaměstnance v roce 2013	20 827,00
rozdíl - navýšení průměrného platu	2 180,00
index 2013/2012	1,12

c) platy soudců (v Kč)

skutečnost 2012	26 726 611,00
upravený rozpočet 2013	31 071 330,00
skutečné výdaje 2013	30 624 095,00
rozdíl - nedočerpáno	447 235,00
% čerpání	98,56
rozdíl proti skutečnosti 2012	3 897 484,00
index 2013/2012	1,15

Rozpočet na platy soudců byl během roku 2x upravován, celkem byl navýšen o 2.342.330,- Kč. Závazný ukazatel byl dodržen, v nespotřebovaných výdajích roku 2013 zůstala nevyčerpaná částka 447.235,- Kč, která bude použita jako rezerva na platy v roce 2014.

průměrný měsíční plat soudce v roce 2012	77 823,00
průměrný měsíční plat soudce v roce 2013	86 771,00
rozdíl - navýšení průměrného platu	8 948,00
index 2013/2012	1,11

d) ostatní platby za provedenou práci (v Kč)

skutečnost 2012	235 413,60
upravený rozpočet 2013	250 000,00
skutečné výdaje 2013	243 949,50
rozdíl - nedočerpáno	6 050,50
% čerpání	97,58
rozdíl proti skutečnosti 2012	8 535,90
index 2013/2012	1,04

Čerpání na tomto seskupení je o 3,6 % nižší než v roce 2012. Rozpočet byl navyšován jednou, a to v závěru roku o 15 tis. Kč.

Konečný rozpočet mzdových prostředků byl splněn na 98,71 %, závazné rozpočtové ukazatele pro rok 2013 byly dodrženy. V závěru roku zůstaly nevyčerpané prostředky ve výši 984.820,90 Kč, které budou převedeny do nespotřebovaných výdajů tak, abychom je mohli využít v roce 2014 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 25.536,- Kč a bude převeden z depozitního účtu na příjmový účet na pol. 222/4132.



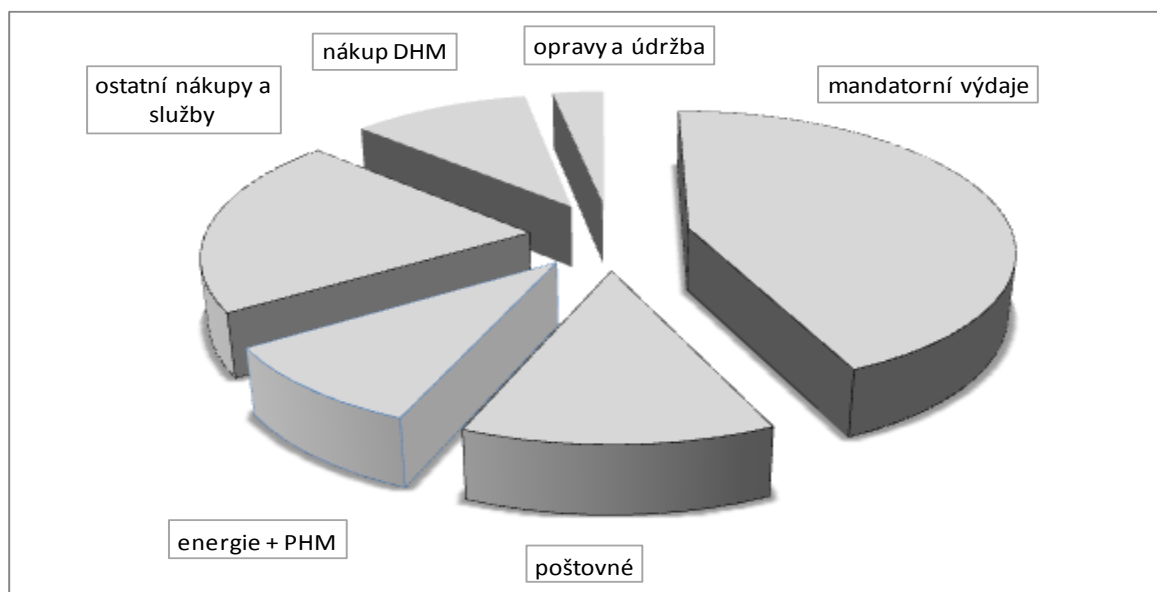
## 5 .VÝDAJE

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 89.996 tis. Kč byl o 2.783,48 tis. Kč nižší než skutečné čerpání výdajů v roce 2012. V průběhu roku byl postupně nadřízeným orgánem navýšen o celkem 9.794,22 tis. Kč, tedy o 10,9 %. Celkové čerpání běžných věcných výdajů ve výši 98.819,98 tis. Kč bylo o 6.597,23 tis. Kč vyšší než skutečnost roku 2012.

Na celkovém objemu běžných věcných výdajů se jednotlivé položky podílejí takto :

- 43 % mandatorní výdaje (seskupení 519\*)
- 13 % poštovné
- 9,6 % nákup energií
- 10,4 % nákup DHM
- 3 % opravy a udržování
- 21 % ostatní nákupy a služby



### **513\* - Výdaje na nákup materiálu**

Nákup materiálu		2013				2012
		schv. rozp.	upr.rozp.	čerpání v Kč	%	čerpání v Kč
<b>5132</b>	Ochranné prac. pomůcky	1 000	2 000	1 663,00	83,15	868,00
<b>5133</b>	Léky a zdrav. materiál	1 000	1 000	307,00	30,70	902,00
<b>5134</b>	Prádlo, oděv a obuv	1 000	0	0,00	0,00	4 998,00
<b>5136</b>	Knihy, učební pomůcky a tisk	16 000	25 000	23 164,00	92,66	28 603,00
<b>5137</b>	DHDM	200 000	2 569 000	2 410 254,87	93,82	2 071 839,50
<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	750 000	1 065 600	1 026 679,82	96,35	1 154 866,78
<b>c e l k e m</b>		<b>969 000</b>	<b>3 662 600</b>	<b>3 462 068,69</b>	<b>94,52</b>	<b>3 262 077,28</b>

#### Uskutečněné nákupy z pol. 5137 :

- tiskárna – 2x	40.614,-- Kč
- tiskárna na čárové kódy	12.542,-- Kč
- multifunkce do infocentra	28.072,-- Kč
- server Synology	32.912,-- Kč
- licence SafeQ Professional	17.716,50 Kč
- čtečky čárových kódů – 6x	25.380,-- Kč
- kamera ve vstupním vestibulu	11.187,66 Kč
- kancelářský nábytek	1.509.067,03 Kč
- židle. křesla a přídatné židle	240.189,08 Kč
- sedací souprava do nové kanceláře OSZ	10.537,-- Kč
- sestava regálů ve spisovně v ul. Pionýrů	30.000,-- Kč
- kartotéka do vymáhání – 2x	10.527,-- Kč
- koberce – 4x	19.468,-- Kč
- frankovací stroj	24.079,-- Kč
- váha na balíky – 2x	6.773,58 Kč
- telefony do infocentra	15.790,-- Kč
- stojan na tiskopisy do infocentra	10.853,70 Kč
- mobilní telefony – 6x	34.891,40 Kč
- schůdky do kanceláří C a T	34.763,30 Kč
- vozík na poštu pro podatelnu	11.083,60 Kč
- vozíky na spisy – 3x	10.640,90 Kč
- nožní opěrky	12.066,12 Kč
- skartovačka – 2x	2.710,-- Kč
- vazač na kroužkovou vazbu	3.482,-- Kč
- vysavače	5.887,-- Kč
- lampa do pokladny	1.753,30 Kč
- flipchart na školení	2.939,-- Kč
- kalkulačky – účetní	4.140,62 Kč

### **515\* - Výdaje na nákup vody, paliv a energie**

Spotřeba energií se meziročně snížila o 130,41 tis. Kč, tj. 5,5 %.

Nákup vody, paliv a energie		2013				2012
		schv. rozp.	upr. rozp.	čerpání v Kč	%	čerpání v Kč
5151	Voda	130 000	105 000	104 383,00	99,41	99 380,00
5152	Teplo	1 300 000	1 232 000	1 231 229,90	99,94	1 375 800,00
5154	El. energie	730 000	798 000	792 810,00	99,35	770 028,00
5156	Benzín	100 000	110 000	107 442,46	97,67	121 070,05
<b>c e l k e m</b>		<b>2 260 000</b>	<b>2 245 000</b>	<b>2 235 865,36</b>	<b>99,59</b>	<b>2 366 278,05</b>

Služební automobily spotřebovaly za rok 2013 celkem 2.972,09 l benzínu - Renault Kangoo 594,69 l za 21.408,79 Kč a Renault Megane 2.377,4 l za 86.033,67 Kč. Oproti roku 2012 došlo ke snížení, a to o 13,63 tis. Kč.

### **516\*- Výdaje na nákup služeb**

Čerpání je o 2.086.410,50. Kč (30,75 %) nižší než v roce 2012. Největší podíl na této úspoře mají výdaje na Služby pošt – pol. 5161, které jsou oproti roku 2012 snížené téměř o 42% (o 2.151.568,- Kč) a položka 5162 – Služby telekomunikací a radiokomunikací, která vykazuje výrazné snížení o 79.324,- Kč, tj. 47,4%.

#### **5161-2 Služby pošt, telekomunikací a radiokomunikací**

- kredit do frankovacího stroje 3.100.000,- Kč
- slevy od České pošty - 218.346,- Kč
- telefonní poplatky 94.051,62 Kč
- refundace od zaměstnanců za telefony činily 6.095,- Kč

Nákup služeb		2013				2012
		schv.rozp.	upr. rozp.	čerpání v Kč	%	čerpání v Kč
5161	Služby pošty	5 000 000	3 182 000	3 012 369,00	94,67	5 164 937,00
5162	Služby telekomun. a radikom.	163 000	88 000	87 956,62	99,95	167 281,22
5163	Služby peněžních ústavů	30 000	100 000	94 790,00	94,79	12 321,60
5164	Nájemné	0	60 000	57 744,00	96,24	17 072,00
5167	Služby školení a vzdělávání	2 000	27 000	23 827,00	88,25	13 174,00
5169	Nákup ostatních služeb	1 500 000	1 518 018	1 421 572,42	93,65	1 409 883,72
<b>c e l k e m</b>		<b>6 695 000</b>	<b>4 975 018</b>	<b>4 698 259,04</b>	<b>94,44</b>	<b>6 784 669,54</b>

**5169** Nákup ostatních služeb

- stravenky 573.437,18 Kč
- + platby od zaměstnanců za stravenky 386.280,-- Kč
- doprava při výkonech rozhodnutí 5.961,-- Kč
- zámečnické práce při výkonech rozhod. 20.960,-- Kč
- + přijaté refundace nákladů z výkonů rozhodnutí činily 8.735,-- Kč
- stěhování a likvidace nepotřebného nábytku a dalšího majetku 20.201,-- Kč
- školení (poplatky a doprava) 73.930,-- Kč
- revize výtahů 14.808,-- Kč
- poplatky za certifikáty 30.834,80 Kč
- popl. za pronájem frankovacího stroje 24.772,--Kč
- popl. za svoz pošty 14.510,-- Kč
- popl. za preventivní prohlídky 5.600,-- Kč
- popl. za služby BOZP 27.000,- Kč
- popl. za odvoz odpadu 32.717,-- Kč
- poplatky za kopie na pronajaté kopírce 88.245,62 Kč
- znalecké posudky (statika spisoven, azbest,  
cenový rozpočet na dveře, kalkulace pro IZ, aktualizace EA) 77.016,80 Kč
- autorský dozor – infocentrum 6.930,- Kč
- revize el.spotřebičů, has. přístrojů, prodl. kabelů a díl. náradí 24.553,45 Kč
- popl. za sekání trávy na novém pozemku 40.124,-- Kč
- další popl. za TV a rozhlas,čištění talárů,zhotovení jmenovek,klíčů,mytí auta, úklid  
sněhu,úprava travnatých ploch před budovou,vizitky,převozy ve věcech Nc, poplatky  
za ověření listin,za uveřejnění v tel. seznamech,za zveřejnění profilu na VVZ, apod.

**5171 - Výdaje na údržbu**

5171	2013	2012
	čerpání v Kč	čerpání v Kč
<b>údržba a opravy</b>	688 385,14	746 289,79
<b>c e l k e m</b>	<b>688 385,14</b>	<b>746 289,79</b>

- + výměna vnitřních prosklených dveří EDS/SMVS 229.618,01 Kč
- + malování 10 kanceláří 34.200,-- Kč
- + výměna světel 10.527,-- Kč
- + úprava nové kanceláře pro OSZ 15.246,-- Kč
- + montáž sítě protipožárních dveří do servrovny 12.219,-- Kč
- + doplnění hrotů proti holubům – 3.p. 8.400,-- Kč
- + přeložení datové sítě v infocentru 23.273,50 Kč
- + infocentrum – elektr. práce, obkladové desky, opravy 91.926,50 Kč
- + instalace nových telefonů do infocentra 9.184,-- Kč
- + opravy tiskáren 58.580,50 Kč
- + opravy kopírek 27.485,-- Kč
- + opravy služebních automobilů 10.990,-- Kč
- + oprava frankovacího stroje 24.257,40 Kč
- + opravy – bezpečnost 54.217,68 Kč
- + další opravy : klimatizace, diktafonů, skartovačky, židlí, topení, kabelů a telefonních  
přípojek

### **5173\* - Výdaje na ostatní nákupy**

Čerpání prostředků na cestovné zaměstnanců a přísedících je o 27.907,- Kč, tj. o 68% vyšší než v roce 2012. Zvýšení je odrazem zvýšených cest našich zaměstnanců na školení.

<b>5173</b>		<b>2013</b>				<b>2012</b>
		<b>schv.rozp.</b>	<b>upr.rozp.</b>	<b>čerpání v Kč</b>	<b>%</b>	<b>čerpání v Kč</b>
<b>5173</b>	cestovné zaměstnanci	50 000,00	70 000,00	26 773,00	98,18	12 652,00
	cestovné přísedící			41 956,00		28 170,00
<b>c e l k e m</b>		<b>50 000,00</b>	<b>70 000,00</b>	<b>68 729,00</b>	<b>98,18</b>	<b>40 822,00</b>

### **5192\* - Mandatorní výdaje**

Čerpání na těchto položkách je nižší než v minulém roce. Podíl mandatorních výdajů na celkových ostatních věcných výdajích je opět vysoký – 43,23 %.

<b>5192</b>		<b>2013</b>	<b>2012</b>	<b>rozdíl +/-</b>
		<b>čerpání v Kč</b>	<b>čerpání v Kč</b>	
51920	odměny advokátům v C	1 249 869,43	854 256,07	395 613,36
51921	odměny advokátům v T	6 529 700,11	6 806 859,07	-277 158,96
51922	znalečné	1 162 005,49	1 289 849,35	-127 843,86
51923	tlumočné	198 987,30	226 533,00	-27 545,70
51924	odměny notářům	643 123,77	685 443,58	-42 319,81
519292	svědečné	247 990,59	265 191,15	-17 200,56
<b>celkem</b>		<b>10 031 676,69</b>	<b>10 128 132,22</b>	-96 455,53
věcné výdaje		23 203 730,62	25 090 572,26	-1 886 841,64
<b>podíl 5192</b>		<b>43,23</b>	<b>40,37</b>	2,87

### **536\* - Ostatní neinvestiční transfery**

- + nákup 2 ks dálničních známek
- + odvod penále FÚ ve výši 8.247,- Kč ze nedodržení podmínek zadávacího řízení podle rozhodnutí Gen. fin. ředitelství ze dne 4.3.2013 za akci roku 2011 č. 136116000033 Výměna linolea v budově soudu
- + odvod penále z dlužného pojistného OSSZ ve výši 930,- Kč za leden 2013

#### **5424 - 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 121.364,- Kč, z toho 28.925,- Kč činí NM soudců.

#### **5909\* - Ostatní neinvestiční výdaje**

Jedná se o vratky příjmů z peněžitých trestů a ostatních pohledávek přijatých na příjmové účty státního rozpočtu v minulých letech. Byla vrácena náhrada nákladů Nř ve věci č.j. 14C 234/2010 – 4.275,- Kč a pořádková pokuta ve věci č.j. 22C 91/2011 – 2.000,- Kč.

### **6. PROGRAMY**

#### **Čerpání výdajů účelově určených na financování programů**

<b>akce</b>	<b>parametry</b>	<b>schv. rozp.</b>	<b>uprav. rozp.</b>	<b>čerpání v Kč</b>	<b>%</b>
<b>Zřízení infocentra</b>	136V116000102	0	576 444,00	576 444,00	100,00
<b>Výměna oken a dveří</b>	136V116000104	0	8 100 418,00	100 418,00	1,24
<b>Výměna dveří na chodbách</b>	136V116000108	0	229 618,01	229 618,01	100,00
<b>Vybavení kanceláří nábytkem</b>	136V116000109	0	680 000,00	680 000,00	100,00
<b>Doplnění systému CCTV a PZTS - infocentrum</b>	136V013000312	0	155 252,00	155 251,47	100,00
<b>Rozšíření signalizač. zařízení včetně pořízení docházkového terminálu</b>	136V013000428	0	238 549,00	238 549,00	100,00
<b>Agregace NNV</b>	136V01100A049	0	1 199,00	1 199,00	100,00
<b>c e l k e m</b>		0	9 981 480	393 800,47	3,95

#### **Přehled programů zařazených v EDS/SMVS**

##### 1) 136V116000102 „OS Most – zřízení infocentra“

- na akci byl schválen dle Spr KS 4772/2012 ze dne 5.2.2013 rozpočet investičních výdajů ve výši 830 tis. Kč, který byl při Stanovení výdajů na financování akce dne 27.5.2013 snížen na 576.444,- Kč
- dne 10.7.2013 byla firmě SIM Stavby s.r.o. Most proplacena faktura č. 130100024 ve výši 576.444,- Kč
- maximální výše dotace byla dodržena, čerpání činí 576.444,- Kč, tj. 100 %

- závěrečné vyhodnocení akce bude vyhotoveno do 28.2.2014

2) 136V116000104 „OS Most – výměna oken a dveří“

- na akci byl přidělen dle Spr KS 1186/2013 ze dne 5.4.2013 rozpočet neinvestičních výdajů ve výši 8.105.270,- Kč, který byl v Dílčím stanovení výdajů na financování akce dne 11.10.2013 snížen na 8.100.418,- Kč
- dne 5.11.2013 byla firmě Petr Vachulka - projekční činnost proplacena faktura č . 201340 ve výši 100.418,- Kč
- částka 8.000.000,- Kč zůstala nevyčerpaná a bude převedena do roku 2014, kdy bude akce dokončena

3) 136V116000108 „OS Most – výměna dveří na chodbách“

- na akci byl přidělen dle Spr KS 3957/2013 ze dne 23.9.2013 rozpočet neinvestičních výdajů ve výši 380.000,- Kč, který byl při Stanovení výdajů na financování akce dne 29.11.2013 snížen na 229.618,01 Kč
- dne 13.12.2013 byla firmě METALL QUATRO spol. s r.o. proplacena faktura č. 4130427 ve výši 229.618,01 Kč
- maximální výše dotace byla dodržena, čerpání činí 229.618,01 Kč, tj. 100 %
- závěrečné vyhodnocení akce bude vyhotoveno do 28.2.2014

4) 136V116000109 „OS Most – vybavení kanceláří nábytkem“

- na akci byl schválen dle Spr KS 3602/2013 ze dne 27.9.2013 rozpočet neinvestičních výdajů ve výši 680.000,- Kč, který byl při Stanovení výdajů na financování akce dne 18.11.2013 potvrzen
- dne 17.12.2013 byla dodavateli Vězeňské službě České republiky - Věznice Jiřice proplacena faktura č. 130140 ve výši 680.000,- Kč
- maximální výše dotace byla dodržena, čerpání činí 680.000,- Kč, tj. 100 %
- závěrečné vyhodnocení akce bude vyhotoveno do 28.2.2014

5) 136V013000312 „OS Most – doplnění systému CCTV a PZTS - infocentrum“

- na akci byl přidělen dle Spr KS 4773/2012 ze dne 22.1.2013 rozpočet investičních výdajů ve výši 156.000,- Kč, který byl při Stanovení výdajů na financování akce dne 22.8.2013 snížen na 155.252,- Kč
- dne 12.7.2013 byla firmě EKOSA s.r.o. Praha proplacena faktura č. 2130162 ve výši 155.251,47 Kč
- maximální výše dotace byla dodržena, čerpání činí 155.251,47 Kč, tj. 100 %
- závěrečné vyhodnocení akce bude vyhotoveno do 28.2.2014

6) 136V013000428 „OS Most – Rozšíření signalizačního zařízení včetně pořízení docházkového terminálu“

- na akci byl přidělen dle Spr KS 4771/2012 ze dne 22.1.2013 rozpočet investičních výdajů ve výši 239.000,- Kč, který byl při Stanovení výdajů na financování akce dne 30.10.2013 snížen na 238.549,- Kč
- dne 17.12.2013 byla firmě EKOSA s.r.o. Praha proplacena faktura č. 2130332 ve výši 238.549,- Kč
- maximální výše dotace byla dodržena, čerpání činí 238.549,- Kč, tj. 100 %
- závěrečné vyhodnocení akce bude vyhotoveno do 28.2.2014

## 7. POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY

### Pohledávky

<b>Pohledávky</b>	<b>zůstatek k 1.1.2013</b>	<b>zůstatek k 31.12.2013</b>	<b>rozdíl</b>
<b>SOP</b>	2 107 328,55	1 981 484,00	-125 844,55
<b>Pokuty a pen. tresty</b>	99 800,00	221 650,00	121 850,00
<b>NŘ</b>	585 603,29	731 991,35	146 388,06
<b>TŘ</b>	27 167 060,73	32 267 274,60	5 100 213,87
<b>OA</b>	6 402 061,81	6 859 134,41	457 072,60
<b>Trest dom.věz.</b>	18 300,00	23 250,00	4 950,00
<b>Exekuční náklady</b>	0,00	2 964,00	2 964,00
<b>celkem</b>	<b>36 380 154,38</b>	<b>42 087 748,36</b>	<b>5 707 593,98</b>

V porovnání s rokem 2012 se celkový konečný nedoplatek pohledávek (aktivních i pasivních) zvýšil o částku 3.878,57 tis. Kč, což je 8,7 % zůstatku roku 2012.

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 pracovní zařazeni.

### Závazky

K 31. 12. 2013 byly uhrazeny veškeré závazky k advokátům, notářům, znalcům a tlumočnickům. Na neuhrazených závazcích bylo evidováno celkem 7.280.663,19 Kč. Jedná se o neuhrazené faktury za rok 2013 a závazky okresního soudu vůči zaměstnancům, soudcům, přísedícím a svědkům ve formě nevyplacených doplatků mezd, obstarávek 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 prováděny 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 limitu 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.

Krajský soud v Ústí nad Labem provedl v roce 2013 veřejnoprávní kontrolu ekonomických agend, fungování a účinnosti vnitřního kontrolního systému a kontroly personálních agend za období 1.4.2010 – 31.12.2012.

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 4.3.2013 bylo rozhodnuto o prominutí daně ve výši 1.326.816,- Kč, za nedodržení povinností uvést hodnotící kritéria do zadání veřejné zakázky byla k úhradě ponechána sankce ve výši 8.247,- Kč.

## **10. ZÁVĚREČNÉ HODNOCENÍ**

Závazné rozpočtové ukazatele stanovené pro hospodaření roku 2013 byly dodrženy.

V oblasti realizace příjmů jsme se tentokrát potýkali s problémy. Rozpočet příjmů byl sice splněn na 100.73 %, ale oproti loňské skutečnosti se příjmy snížily o 4.696 tis. Kč, tj. 26%. Příčiny takového propadu nelze zřejmě přesně zjistit. Určitě mezi ně budou patřit problémy, se kterými se pravidelně setkáváme : vysoká nezaměstnanost, etnické složení obyvatel našeho okresu a celková špatná finanční situace našich dlužníků. Další možnou příčinou je chybně stanovený rozpočet, pro který byly základem rostoucí příjmy v minulých letech.

V rámci programového financování bylo dokončeno pět akcí. Všechny výrazně přispěly jak ke zlepšení služeb pro veřejnost, tak i pracovních podmínek našich zaměstnanců. Od 1. 7. 2013 začalo pro veřejnost fungovat Infocentrum, které spojilo informační kancelář, pokladnu, podatelnu a místnost pro nahlížení do soudních spisů s kopírovací službou. Je to kontaktní středisko, které sloučilo dosud roztržštěné služby do jednoho místa. Bylo rozšířeno signalizační zařízení a pořízen docházkový terminál. Tato akce navazovala na výměnu dveří na chodbách. Veřejnosti je tak omezen pohyb po budově, tím se zvýšil i klid a bezpečnost v soudní budově, a zaměstnancům je díky docházkovému terminálu umožněno využívat pružnou pracovní dobu. Poslední akcí roku 2013 byl nákup nábytku do kanceláří. Veškerý starý, opotřebovaný, rozpadající se a téměř zdraví nebezpečný nábytek byl nahrazen novým, tím se sjednotily interiéry kanceláří a rozhodně opět zlepšily pracovní podmínky, které si vyžádala i naše nově zavedená organizace práce, tzv. minitýmy. Výměna oken a dveří na budově by měla být dokončena v roce 2014. Doufáme, že se nám podaří získat dotace z Operačního programu životního prostředí, abychom mohli současně provést i zateplení budovy.

Hospodaření ve výdajové části rozpočtu lze proto vzhledem k uskutečněným akcím hodnotit jenom pozitivně, stejně jako hodnotíme celý rok 2013 pro fungování Okresního soudu v Mostě jako velice přínosný a důležitý.

V Mostě dne 16.1.2014

Mgr. Martin Beneš  
předseda okresního soudu

Přílohy :

- Č. 1 Rozbor nákladovosti
- Č. 2 Přehled všech získaných kapacit za rok 2013
- Č.3: Tab pro OSS - rozlišovací znaky v IRES za OVV

