

ČR - OKRESNÍ SOUD V MOSTĚ

Moskevská 2

434 74 Most

**ROZBOR HOSPODAŘENÍ
OKRESNÍHO SOUDU V
MOSTĚ**

ZA ROK 2014

Spr 31/2015

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

Ukazatel	Skutečnost 2013	Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutečnost 201	Plnění upr. rozp. %	Index 2014/2013 %
Příjmy celkem	13 221 296,53	15 568 000	14 108 000	14 000 896,93	99,24	1,06
Výdaje celkem	99 790 221,19	92 502 347	121 655 409,62	101 409 376,49	83,36	1,02
Běžné výdaje	98 819 976,72	92 502 347	108 298 545,73	100 652 982,60	92,94	1,02
Invest.výdaje	970 244,47	0	13 356 863,89	756 393,89	5,66	0,78

Schválený rozpočet příjmů ve výši 15.568 tis. Kč byl na základě vývoje příjmů Krajským soudem v Ústí nad Labem rozpočtovým opatřením Spr KS 4827/2014 ze dne 12. 11. 2014 snížen o 1.400 tis. K, rozpočtovým opatřením Spr KS 5359/2014 ze dne 17. 12. 2014 opět snížen o 930 tis. Kč a následně dne 29. 12. 2014 rozpočtovým opatřením Spr KS 5444/2014 navýšen p 640 tis. Kč. Celkem byl rozpočet příjmů snížen o částku 1.715 tis. Kč. Tento upravený rozpočet byl splněn na 100,88 %. Na celkovém plnění příjmů se nejvíce podílely přijaté soudní poplatky v částce 10.102,11 tis. Kč a příjmy z náhrad nákladů trestního řízení s částkou 2.049,70 tis. Kč. V porovnání s příjmy roku 2013 se celkové příjmy zvýšily, a to o 779,60 tis. Kč, tj. o 5,9%.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 92.502,35 tis. Kč byl o 6,317 tis. Kč nižší než skutečné čerpání výdajů v roce 2013. V průběhu roku byl postupně nadřízeným orgánem navýšen o celkem 15.796,20 tis. Kč, tedy o 17 %. Celkové čerpání běžných věcných výdajů ve výši 100.652,97 tis. Kč bylo o 1.833 tis. Kč vyšší než skutečnost roku 2013, přičemž toto překročení dávají dohromady 2 uskutečněné akce: „OS Most – obnova kanceláří“, v rámci které byl zakoupen nový nábytek v částce 1.533,55 tis Kč, a akce „OS Most- nákup osobního automobilu“, díky které jsme získali nový služební automobil v částce 315,81 tis. Kč. Čerpání běžných výdajů roku 2014 bylo tedy téměř stejné jako v roce 2013.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů byl nulový, rozpočtovými opatřeními byl v průběhu roku zvýšen na 13.356,86 tis Kč.

Rozbor rovnoměrnosti čerpání výdajů v jednotlivých čtvrtletích roku 2014

Ukazatel	I.čtvrtletí	II.čtvrtletí	III.čtvrtletí	IV.čtvrtletí
výdaje celkem	18 052 438,61	24 300 939,47	23 848 551,44	35 207 446,97
%	17,80	23,96	23,52	34,72
<i>běžné výdaje</i>	18 052 438,61	24 300 939,47	23 679 151,44	34 620 453,00
%	17,94	24,14	23,53	34,40
<i>kapitál. Výdaje</i>	0,00	0,00	169 400,00	586 993,89
%	0,00	0,00	22,40	77,60

Během roku bylo čerpání výdajů opět nerovnoměrné. V I. čtvrtletí byly výdaje minimální, protože jsme byli předzásobeni z nákupů uskutečněných v závěru roku 2013. Ve IV. čtvrtletí byly výdaje jako vždy největší, neboť byly uskutečněny akce „OS Most – obnova kanceláří“ a akce „OS Most- nákup osobního automobilu.

Plnění závazných ukazatelů rozpočtu v roce 2014 (v Kč)

závazný ukazatel	skutečnost 2013	schválený rozpočet 2014	upravený rozpočet 2014	skutečnost 2014	% plnění
neinvestiční výdaje	98 819 976,72	92 502 347	108 298 545,73	100 652 982,60	92,94
v tom :					
mzdové prostředky	25 542 218,00	20 202 889	23 577 362,00	25 748 597,00	109,21
ost.platby za provedenou práci	30 868 044,50	30 456 462	31 906 462,00	31 619 721,00	99,10
pojištění	19 205 983,60	17 224 179	18 864 500,00	19 527 984,00	103,52
příděl do FKSP	560 173,00	506 594	552 438,00	573 594,00	103,83
věcné výdaje ostatní - bez FKSP	21 633 521,61	21 929 086	26 246 086,00	21 638 618,46	82,45

Všechny závazné rozpočtové ukazatele pro rok 2014 byly dodrženy. Překročení v oblasti mzdových prostředků a přídělu do FKSP je dáno použitím NNV z roku 2013 v celkové výši 3.385.800,- Kč Z této tabulky je patrné, že čerpání běžných věcných výdajů bylo na stejné úrovni jako v roce 2013.

2. ROZPOČTOVÁ OPATŘENÍ

V průběhu roku bylo provedeno celkem 78 rozpočtových opatření:

- a) ve vlastní kompetenci bylo provedeno 41 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 37 rozpočtových opatření v celkové výši 29.718.599,37 Kč.

oblast rozpočtu		počet rozp.opatření	úprava v Kč
<i>příjmy</i>		3	-1 715 000,00
výdaje	mzdy a výdaje navazující	13	8 282 738,00
	věcné výdaje celkem	7	4 645 358,88
	<i>v tom:</i>		
	výpočetní technika OI	3	506 566,88
	OBKŘ	1	67 000,00
	ostatní výdaje	3	3 494 470,00
	neinv.výdaje SMVS celkem	8	3 738 702,49
	<i>v tom:</i>		
	Výměna oken a dveří	2	0,00
	Výměna dveří na chodbách	2	943 223,71
	Nákup služ.automobilu	1	315 813,03
	Obnova kanceláří	3	2 479 665,75
	inv. výdaje SMVS celkem	6	13 051 800,00
	<i>v tom:</i>		
	Úprava prostranství před budovou	1	4 655 000,00
	Nákup detektoru kovů	2	96 800,00
	Zateplení a výměna oken	3	8 300 000,00
celkem		37	29 718 599,37

I. čtvrtletí	17
II. čtvrtletí	13
III. čtvrtletí	14
IV. čtvrtletí	34

Provedená rozpočtová opatření v roce 2014

Z uvedené tabulky je patrné, že více rozpočtových opatření bylo provedeno ve II. pololetí, což odpovídá i vývoji čerpání v jednotlivých čtvrtletích.

3. PŘÍJMY

Schválený rozpočet příjmů ve výši 15.568 tis. Kč byl na základě vývoje příjmů Krajským soudem v Ústí nad Labem rozpočtovým opatřením Spr KS 4827/2014 ze dne 12. 11. 2014 snížen o 1.400 tis. K, rozpočtovým opatřením Spr KS 5359/2014 ze dne 17. 12. 2014 opět snížen o 930 tis. Kč a následně dne 29. 12. 2014 rozpočtovým opatřením Spr KS 5444/2014 navýšen p 640 tis. Kč. Celkem byl rozpočet příjmů snížen o částku 1.715 tis. Kč. Tento upravený rozpočet byl splněn na 100,88 %. Na celkovém plnění příjmů se nejvíce podílely přijaté soudní poplatky v částce 10.102,11 tis. Kč a příjmy z náhrad nákladů trestního řízení s částkou 2.049,70 tis. Kč. V porovnání s příjmy roku 2013 se celkové příjmy zvýšily, a to o 779,60 tis. Kč, tj. o 5,9%.

Vývoj plnění rozpočtu příjmů v průběhu roku podle jednotlivých čtvrtletí :

PŘÍJMY	2014			
	I.čtvrtletí	II.čtvrtletí	III.čtvrtletí	IV.čtvrtletí
Kč	2 757 481,03	3 417 159,58	3 897 604,12	3 928 752,20
v %	19,69	24,41	27,84	28,06

Plnění příjmů v roce 2014 začalo opět (po velkém poklesu v roce 2013) stoupat, a to celkem rovnoměrně.

Plnění schváleného rozpočtu příjmů podle jednotlivých podseskupení položek

položka		schvál.rozp. 2014	upr.rozp. 2014	skutečnost 2014	% plnění
2111	Příjmy z vlastní činnosti	1 000	1 000	4 378,00	437,80
2132	Příjmy z pronájmu majetku	1 000	1 000	1 650,00	165,00
2141	Příjmy z úroků	4 000	4 000	0,00	0,00
2151	Soudní poplatky	13 102 000	11 387 000	10 102 113,01	88,72
2212	Přijaté sankční platby	265 000	265 000	838 076,00	316,26
2324	Ostatní nedaňové příjmy	2 195 000	2 185 000	3 029 243,92	138,64
2328	Neinetifikovatelné příjmy	0	10 000	0,00	0,00
4132	Převody z fondů	0	0	25 536,00	0,00
4218	Investiční převody z Nár.fondu	0	255 000	0,00	0,00
celkem		15 568 000	14 108 000	14 000 996,93	99,24

Obsah položky 2324 – Ostatní nedaňové příjmy (21,64 % z celkových příjmů)

Dosažené příjmy jsou o 265818,04 Kč , tj. o 9,6 %, vyšší než v roce 2013.

podpoložka	skutečnost 2013	schv. rozp. 2014	upr.rozp. 2014	skutečnost 2014	Index 2014/2013
Náhrady nákladů trestního řízení	1 852 207,30	2 195 000	2 185 000	2 049 701,26	1,11
Náhrady nákladů soudního řízení	348 379,44			468 573,81	1,35
Advokáti ex offo	363 263,50			419 333,12	1,15
Exekuční náklady	47 150,00			50 858,00	1,08
Přijaté nekapitálové příspěvky	152 425,64			40 777,73	0,27
celkem	2 763 425,88	2 195 000	2 185 000	3 029 243,92	1,10

Obsah položky Přijaté nekapitálové příspěvky (rozl.znak 90) :

- příjem za vyreklamované nedoručené zásilky od České pošty 4.749,- Kč
- splátky za studium od bývalého zaměstnance Bc. Macháčka 7.113,- Kč
- splátky z uznaného dluhu ve věci 35Sd 54/2007 od V.Vondrisky 21.322,- Kč
- přeplatek vodného z roku 2013 4.000,-Kč
- příjem ze skartace a sběru 1.850,- Kč
- + příjmy za náhradu nákladů VR, přeplatky pohledávek a zůstatky depozit

Příjmy odváděné na zvláštní příjmové účty za rok 2014

	PZ	pol.	přírůstky	pol.	platby	pol.	odpisy	pol.	nedoplatek	pol.
SOP 3703	1 981,49	2 462	10 406,11	7 446	10 102,11	7 309	237,59	1 085	2 047,90	1 514
PTP 3762	221,65	79	995,30	81	838,08	58	227,10	16	152,27	86
celkem	2 203	2 541	11 401	7 527	10 940,19	7 367	465	1 101	2 200	1 600

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 2014 na tyto účty přijato 10.946.217,- Kč, což je o 488 tis. Kč více než v roce 2013.

V kolcích bylo zapláceno celkem 1.287 ks soudních poplatků ve výši 1.913.244,- Kč.

Vráceno bylo celkem 562 ks soudních poplatků v celkové částce 1.979.586,90,- Kč.

Příjmy ze soudních poplatků se oproti roku 2013 zvýšily, a to o 488 tis. Kč, což představuje 4,5% skutečnosti roku 2013.

4. ZAMĚSTNANOST A ČERPÁNÍ MZDOVÝCH PROSTŘEDKŮ

a) vývoj počtu zaměstnanců

limit počtu zaměstnanců		průměrný roční přepočtený počet	
soudci	32,00	soudci	30,00
výkon	80,00	výkon	79,00
správa + pom.personál	22,00	správa + pom.personál	21,00
celkem	134,00	celkem	130,00

b) platy zaměstnanců (v Kč)

skutečnost 2013	25 542 218,00
upravený rozpočet 2014	26 085 362,00
skutečné výdaje 2014	25 748 762,00
rozdíl	-336 600,00
% čerpání	98,71
rozdíl proti skutečnosti 2013	206 544,00
index 2014/2013	1,01

Rozpočet mzdových prostředků na platy zaměstnanců byl celkem 13x upraven nadřízeným orgánem a byl navýšen o 5.882.443,- Kč, tato částka obsahuje i použití nespotřebovaných výdajů z roku 2013 ve výši 2.508.000,- Kč, o tuto částku byl závazný ukazatel překročen. Závazný ukazatel byl dodržen, v nespotřebovaných výdajích roku 2014 zůstala nevyčerpaná částka 336.600,- Kč, která bude použita jako rezerva na platy v roce 2014.

průměrný měsíční plat zaměstnance v roce 2013	20 827,00
průměrný měsíční plat zaměstnance v roce 2014	21 414,00
rozdíl - navýšení průměrného platu	587,00
index 2014/2013	1,03

c) platy soudců (v Kč)

skutečnost 2013	30 624 095,00
upravený rozpočet 2014	31 666 462,00
skutečné výdaje 2014	31 453 916,00
rozdíl - nedočerpáno	212 546,00
% čerpání	99,33
rozdíl proti skutečnosti 2013	829 821,00
index 2014/2013	1,03

Rozpočet na platy soudců byl během roku 2x upravován, celkem byl navýšen o 1.450.000,- Kč. Závazný ukazatel byl dodržen, v nespotřebovaných výdajích roku 2014 zůstala nevyčerpaná částka 212.546,- Kč, která bude použita jako rezerva na platy v roce 2014.

průměrný měsíční plat soudce v roce 2013	86 771,00
průměrný měsíční plat soudce v roce 2014	87 351,00
rozdíl - navýšení průměrného platu	580,00
index 2014/2013	1,01

d) ostatní platby za provedenou práci (v Kč)

skutečnost 2013	243 949,50
upravený rozpočet 2014	240 000,00
skutečné výdaje 2014	165 805,00
rozdíl - nedočerpáno	74 195,00
% čerpání	69,09
rozdíl proti skutečnosti 2013	-78 144,50
index 2014/2013	0,68

Čerpání na tomto seskupení je o 32 % nižší než v roce 2013.

Konečný rozpočet mzdových prostředků byl splněn na 103,43 %, závazné rozpočtové ukazatele pro rok 2014 byly dodrženy. V závěru roku zůstaly nevyčerpané prostředky ve výši 812.577,- Kč, které budou převedeny do nespotřebovaných výdajů tak, abychom je mohli využít v roce 2015 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 63.463,- Kč a bude převeden z depozitního účtu na příjmový účet na pol. 222/4132.

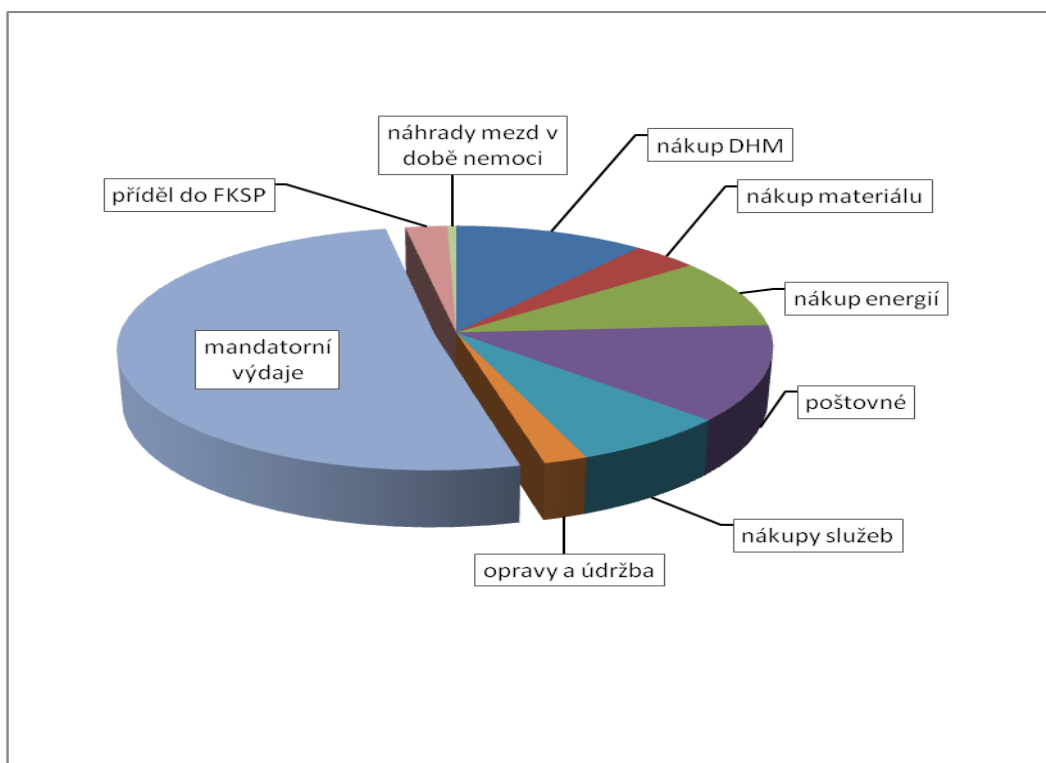
5 .VÝDAJE

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 běžných výdajů ve výši 92.502,35 tis. Kč byl o 6,317 tis. Kč nižší než skutečné čerpání výdajů v roce 2013. V průběhu roku byl postupně nadřízeným orgánem navýšen o celkem 15.796,20 tis. Kč, tedy o 17 %. Celkové čerpání běžných věcných výdajů ve výši 100.652,97 tis. Kč bylo o 1.833 tis. Kč vyšší než skutečnost roku 2013, přičemž toto překročení je z akce „OS Most – obnova kanceláří“, v rámci které byl zakoupen nový nábytek v částce 1.533,55 tis Kč, a z akce „OS Most- nákup osobního automobilu“, díky které jsme získali nový služební automobil v částce 315,81 tis. Kč. Čerpání běžných výdajů roku 2014 bylo tedy stejné jako v roce 2013.

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

- 51,1 % - mandatorní výdaje (odměny advokátům, notářům, znalcům a tlumočnickům, svědečné, víceúčelové náhrady soudců)
- 12,8 % - poštovné
- 10,9 % - nákup drobného a dlouhodobého hmotného majetku
- 9,3 % - nákup energií (el. energie, teplo, voda, benzín)
- 7,2 % - nákupy služeb
- 3,8 % - nákupy materiálu
- 2,4 % - příděl do FKSP
- 2 % - opravy a údržba
- 0,5 % - náhrady mezd v době nemoci



513* - Výdaje na nákup materiálu

Nákup materiálu		2014				2013
		schv. rozp.	upr. rozp.	čerpání v Kč	%	čerpání v Kč
5132	Ochranné prac. pomůcky	1 000	1 000,00	306,00	30,60	1 663,00
5133	Léky a zdrav. materiál	1 000	1 000,00	776,00	77,60	307,00
5134	Prádlo, oděv a obuv	1 000	41 000,00	39 984,00	0,00	0,00
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	16 000	20 000,00	19 574,00	97,87	23 164,00
5137	DHDM	150 000	2 728 754,00	2 599 720,07	95,27	2 410 254,87
5139	Nákup materiálu j.n.	700 000	1 033 875,32	818 407,71	79,16	1 026 679,82
c e l k e m		869 000	3 825 629,32	3 478 767,78	90,93	3 462 068,69

Uskutečněné nákupy z pol. 5137 :

- kancelářský nábytek 1.879.222,80 Kč
- počítače – 23ks 528.213,40 Kč
- regály do č. 108 v ul. Pionýrů 46.024,-- Kč
- koberce – 2x 7.622,-- Kč
- skartovací stroj 33.343,97 Kč
- mobilní telefon Samsung 8.279,-- Kč
- vozík na spisy Bugy 3ks 11.442,-- Kč
- stolky pod multifunkce 12 ks 35.719,-- Kč
- přepisovací sady Phillips 35.561,90 Kč
- chladnička 6.p. 6.718,- Kč
- rohož do vestibulu 3.774,- Kč
- laminátor 3.800,- Kč

515* - Výdaje na nákup vody, paliv a energie

Nákup vody, paliv a energie		2014				2013
		schv. rozp.	upr. rozp.	čerpání v Kč	%	čerpání v Kč
5151	Voda	130 000	120 000,00	107 838,00	89,87	104 383,00
5152	Teplo	1 300 000	1 358 000,00	1 275 891,00	93,95	1 231 229,90
5154	El. energie	730 000	730 000,00	714 099,00	97,82	792 810,00
5156	Benzín	100 000	125 873,82	111 388,46	88,49	107 442,46
c e l k e m		2 260 000	2 333 873,82	2 209 216,46	94,66	2 235 865,36

516*- Výdaje na nákup služeb

5161-2 Služby pošt, telekomunikací a radiokomunikací

Nákup služeb		2014				2013
		schv.rozp.	upr. rozp.	čerpání v Kč	%	čerpání v Kč
5161	Služby pošty	4 800 000	3 293 000,00	3 046 625,80	92,52	3 012 369,00
5162	Služby telekomun. a radikom.	148 000	93 000,00	88 943,72	95,64	87 956,62
5163	Služby peněžních ústavů	30 000	107 000,00	105 087,00	98,21	94 790,00
5164	Nájemné	0	5 000,00	4 812,00	96,24	57 744,00
5167	Služby školení a vzdělávání	2 000	8 000,00	6 756,00	84,45	23 827,00
5169	Nákup ostatních služeb	1 472 600	1 720 568,88	1 514 516,77	88,02	1 421 572,42
c e l k e m		6 452 600	5 226 568,88	4 766 741,29	91,20	4 698 259,04

5163 Služby peněžních ústavů

- pojistné – budova, majetek, odpovědnost za škody 70.256,- Kč
- pojistné za 3 služební automobily 31.731,- Kč
- bankovní poplatky (poplatky za výběry hotovosti) 3.100,- Kč

5169 Nákup ostatních služeb

- stravenky 883.770,21 Kč
- + platby od zaměstnanců za stravenky 611.775,- Kč
- platby za kopie na pronajatých multifunkcích 231.509,83 Kč
- poplatky za údržbu zeleně na novém pozemku (seč trávy, vysekání křovin, vyklizení odpadu) 100.310,-- Kč
- doprava při výkonech rozhodnutí 4.289,-- Kč
- zámečnické práce při výkonech rozhod. 8.040,-- Kč
- stěhování (spisů do pron.prostor PMS,nábytku a dalšího majetku) 25.735,-- Kč
- revize výtahů 14.808,-- Kč
- poplatky za certifikáty 10.412,-- Kč
- popl. za svoz pošty 18.150,-- Kč
- popl. za preventivní prohlídky 9.175,-- Kč
- popl. za služby BOZP 27.000,- Kč
- popl. za odvoz odpadu 52.518,-- Kč
- zpracování cenového propočtu k IZ 19.965,- Kč
- vyčištění střechy,desinfekce 8.228,-- Kč
- komplexní techn.péče rentgenu a detektoru 9.293,-- Kč
- popl. za dopravu zaměstnanců na školení 14.836,-- Kč
- revize el.spotřebičů, has. přístrojů, prodl. kabelů a díl. náradí 44.476,85 Kč

- další popl. za TV a rozhlas, čištění talárů, zhotovení vizitek, mytí auta, úprava travnatých ploch před budovou, převozy ve věcech Nc, poplatky za ověření listin, za uveřejnění v tel. seznamech, za zveřejnění údajů ve VVZ, apod.

5171 - Výdaje na údržbu

5171	2014	2013
	čerpání v Kč	čerpání v Kč
údržba a opravy	367 630,96	688 385,14

- ozvučení vstupní haly a čekárny Infocentra 26.914,-- Kč
- opravy automatické zavírání dveří 30.727,-- Kč
- havarijní oprava čerpadla na topení 43.106,20 Kč
- havarijní výměna ventilů ÚT 54.091,20 Kč
- výměna topení v eskortě 6721,70 Kč
- vyčištění klimatizací, oprava potrubí 5.891,-- Kč
- opravy výtahů 6.787,-- Kč
- opravy výpočetní techniky OI 31.763,33 Kč
- opravy diktafonů 10.418,10 Kč
- opravy služebních automobilů 44.713,-- Kč
- opravy – bezpečnost 57.339,38 Kč
- další : opravy faxů, skartovačky, telefonů, dveří v eskortě, malování 2 kanceláří

5173* - Výdaje na ostatní nákupy

Čerpání prostředků na cestovné zaměstnanců a přísedících je o 11.425,- Kč, tj. o 16,6% vyšší než v roce 2013. Zvýšení je odrazem zvýšených cest našich zaměstnanců na školení.

5173		2014				2013
		schv.rozp.	upr.rozp.	čerpání v Kč	%	čerpání v Kč
5173	cestovné zaměstnanci	50 000,00	83 000,00	47 350,00	96,57	26 773,00
	cestovné přísedící			32 804,00		41 956,00
c e l k e m		50 000,00	83 000,00	80 154,00	96,57	68 729,00

5192* - Mandatorní výdaje

Čerpání na těchto položkách je vyšší než v minulém roce – o 470 tis. Kč t.j, 4,7%. Podíl mandatorních výdajů na celkových ostatních věcných výdajích je opět vysoký – 48,54%.

5192		2014	2013	rozdíl +/-
		čerpaní v Kč	čerpaní v Kč	
51920	odměny advokátům v C	903 431,60	1 249 869,43	- 346 437,83
51921	odměny advokátům v T	7 058 000,59	6 529 700,11	528 300,48
51922	znalečné	1 526 702,81	1 162 005,49	364 697,32
51923	tlumočné	171 739,54	198 987,30	-27 247,76
51924	odměny notářům	614 256,11	643 123,77	-28 867,66
519292	svědečné	228 451,36	247 990,59	-19 539,23
celkem		10 502 582,01	10 031 676,69	470 905,32
věcné výdaje		21 638 618,46	23 203 730,62	-1 565 112,16
podíl 5192		48,54	43,23	5,30

536* - Ostatní neinvestiční transfery

+ nákup 3 ks dálničních známek

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 112.804,- Kč, z toho 39.951,- Kč činí náhrady mezd 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 93/2011 – 11.200,- Kč.

6. Čerpání výdajů účelově určených na financování programů

akce	parametry	schv. rozp.	uprav. rozp.	čerpání v Kč	%
Průchozí detektor kovů	136V013000470	0	96 800,00	96 800,00	100,00
Výměna dveří kanceláří	136V116000132	0	943 233,71	0,00	0,00
Úprava prostranství před budovou	136V116000134	0	4 655 000,00	72 600,00	1,56
Obnova kanceláří	136V 116000140	0	2 479 665,75	1 533 554,00	61,85
Nákup osobního automobilu	136V116000144	0	315 813,03	315 813,03	100,00
Zateplení a výměna oken - OPŽP	136V116000136 EU0503	0	8 300 000,00	281 930,00	3,40
c e l k e m		0	16 790 512	2 300 697,03	13,70

Přehled programů zařazených v EDS/SMVS

1) 136V013000470 „OS Most – průchozí detektor kovů“

- na akci byl schválen dle Spr KS 1071/2014 ze dne 10. 3. 2014 rozpočet investičních výdajů ve výši 171.203 Kč, který byl při Stanovení výdajů na financování akce dne 13. 8. 2014 snižen na 96.800,- Kč
- dne 26. 9. 2014 byla firmě PCS spol. s r.o. Praha proplacena faktura č. 14600114 ve výši 96.800,- Kč
- maximální výše dotace byla dodržena, čerpání činí 96.800,- Kč, tj. 100 %
- závěrečné vyhodnocení akce bude vyhotoveno v roce 2015

2) 136V116000132 „OS Most – výměna dveří kanceláří“

- na akci byl přidělen dle Spr KS 1093/2014 ze dne 17. 3. 2014 rozpočet neinvestičních výdajů ve výši 1.046.048 Kč, který byl při Stanovení výdajů na financování akce dne 21. 11. 2014 snižen na 943.233,71 Kč
- realizace akce byla prodloužena do 4/2015

3) 136V116000134 „OS Most – úprava prostranství před budovou“

- na akci byl schválen dle Spr KS 1072/2014 ze dne 13. 5. 2014 rozpočet investičních výdajů ve výši 4.655.000,- Kč

- v rámci dílčího Stanovení výdajů ze dne 11. 8. 2014 bylo povoleno čerpat finanční prostředky do výše 109.200,- Kč na pořízení projektové dokumentace a výkon autorského dozoru
- dne 26. 9. 2014 byla zpracovateli projektové dokumentace Lukáši Novákovi proplacena faktura č. 062014 ve výši 72.600,- Kč
- výše dotace nebyla nepřekročena, čerpání činí 72.600,- Kč
- závěrečné vyhodnocení projektové dokumentace bude vyhotoveno do 28. 2. 2015
- akce bude dokončena do 12/2015

4) 136V116000140 „OS Most – obnova kanceláří“

- na akci byl přidělen dle Spr KS 4062/2014 ze dne 29. 9. 2014 rozpočet neinvestičních výdajů ve výši 2.120.000,- Kč
- při změně dílčího Stanovení výdajů ze dne 20. 11. 2014 byl rozpočet neinvestičních výdajů navýšen o částku 359.665,75 Kč a zároveň bylo rozhodnuto o zapojení nespotřebovaných výdajů roku 2013 ve výši 3.888,25 Kč
- dne 23. 12. 2014 byla výrobcí nábytku VS – Věžnice Jiřice proplacena faktura č. 140145 ve výši 1.533.554,- Kč
- zbývající prostředky ve výši 950.000,- Kč budou použity v roce 2015
- realizace akce byla prodloužena do 4/2015

5) 136V116000144 „OS Most – nákup osobního automobilu“

- na akci byl přidělen dle Spr KS 4195/2014 ze dne 23. 10. 2014 rozpočet investičních výdajů ve výši 315.812,03 Kč
- dne 4. 12. 2014 byla firmě Přerost a Švorc - auto s.r.o. Praha proplacena faktura č. 1101401861 ve výši 315.813,03 Kč
- maximální výše dotace byla dodržena, čerpání činí 315.813,03 Kč, tj. 100 %
- závěrečné vyhodnocení akce bude vyhotoveno v roce 2015

6) 136V116000136 „OS Most – Okresní soud v Mostě, zateplení a výměna oken“

- tento projekt OP ŽP byl schválen Ministerstvem životního prostředí dne 13. 1. 2014 a zaregistrován pod IS SFŽP 14165123 dne 10. 4. 2014, e .č. CZ.1.02/3.2.00/13.19518.
- akce byla zaregistrována dne 14. 7. 2014 a bude spolufinancována z fondu EU – operační program životního prostředí
- na akci budou rovněž použity NNV roku 2013 ve výši 8.000.000,- Kč z ukončené akce č. 136V116000104 „OS Most- výměna oken a dveří“ jako nezpůsobilé výdaje v roce 2015
- dne 3. 10. 2014 byla firmě Petr Vachulka - projekční činnost proplacena faktura č. 201426 ve výši 242.000,- Kč za zpracování projektové dokumentace

- dne 4. 12 2014 byla firmě GLOBAL-PRO s.r.o. Litvínov proplacena faktura č. 4162014 ve výši 39.930,- Kč za kontrolu projektové dokumentace
- na Státní fond životního prostředí ČR byla dne 17. 10. 2014 podána žádost o prodloužení termínu platnosti Registračního listu a aktualizaci realizačních termínů, včetně přesunu čerpání finančních prostředků do roku 2015
- termín realizace stavby je březen – říjen 2015

7. POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY

Pohledávky

Pohledávky	zůstatek k 1.1.2014	zůstatek k 31.12.2014	rozdíl
SOP	1 981 484,00	2 049 037,01	67 553,01
Pokuty a pen. tresty	221 650,00	152 274,00	-69 376,00
NŘ	731 991,35	835 642,55	103 651,20
TŘ	32 267 274,60	33 595 641,74	1 328 367,14
OA	6 859 134,41	7 163 490,94	304 356,53
Trest dom.věz.	23 250,00	50 650,00	27 400,00
Exekuční náklady	2 964,00	0,00	-2 964,00
Pokuty uložené Eu a uznané soudy ČR	0,00	159 776,00	159 776,00
celkem	42 087 748,36	44 006 512,24	1 918 763,88

V porovnání s rokem 2014 se celkový konečný nedoplatek pohledávek (aktivních i pasivních) zvýšil o částku 1.918 tis. Kč, což je 4,5 % zůstatku roku 2013.

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. 2014 byly uhrazeny veškeré závazky k advokátům, notářům, znalcům a tlumočnickům. Na neuhrazených závazcích bylo evidováno celkem 6.496.569,- Kč. Jedná se o neuhrazené faktury za rok 2014 a závazky okresního soudu vůči zaměstnancům, soudcům, přísedícím a svědkům ve formě nevyplacených doplatků mezd, obřadů a daní

z mezd, víceúčelových náhrad a náhrad mezd v době nemoci, závazků ze sociálního a zdravotního pojištění (tzn. účty 321, 331, 333, 336, 337, 338, 342, 378 a 383).

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 2014 kontrolu v agendě soudních úschov a kontrolu pokladny a následnou prověrku, kterou byla ukončena veřejnosprávní kontrola z roku 2013.

Finančním úřadem pro Ústecký kraj byl na základě platebního výměru č. 67/D/2014, č.j. 962601/14/2500-04707-507542 ze dne 9.4.2014 vyměřen odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši 2.658.469,- Kč a na základě platebního výměru č. 124/P/2014, č.j. 1320459/14/2500-04707-507226 ze dne 6.5.2014 vyměřeno penále ve výši 2.395.709,- Kč. Jedná se o výsledek kontroly použití dotací a kontroly hospodaření s prostředky státního rozpočtu v letech 2009 -2011, která byla provedena Finančním úřadem v roce 2013. Dne 20. 5. 2014 jsme požádali o posečkání a současně i prominutí těchto plateb.

Finančním úřadem v Ústí nad Labem byla také na Okresním soudě v Mostě v roce 2014 provedena kontrola soudních poplatků za období 2007 – 2009, která nezjistila žádné závady.

10. ZÁVĚREČNÉ HODNOCENÍ

Závazné rozpočtové ukazatele stanovené pro hospodaření roku 2014 byly dodrženy.

Plnění příjmů bylo v roce 2014 na dobré úrovni, o 6% vyšší než v roce 2013, kdy jsme se měli s plněním velké potíže. Stále problematický zůstává stav v oblasti vymáhání pohledávek.

V rámci programového financování se nám podařilo zaregistrovat 6 akcí. Dokončeny byly pouze 2, a to nákup detektoru kovů a nákup dalšího služebního automobilu. V rámci akce „Obnova kanceláří“ byla dokončena výměna kancelářského nábytku a v příštím roce bude v rámci této akce ještě provedena výměna linolea a výmalba v kancelářích. Také termín akce „Výměna dveří“ byl posunut na jaro roku 2015. Máme zpracovanou projektovou dokumentaci k úpravě prostranství před budovou, která by měla být dokončena do konce roku 2015. Nejdůležitějším naším projektem je nyní akce „Zateplení a výměna oken“, na kterou se nám podařilo získat dotaci na spolufinancování z fondu EU – OPŽP a která by měla být dokončena v roce 2015.

V oblasti výdajů byl rok 2014 vyvážený, neboť jsme nemuseli žádat o navyšování prostředků na běžné výdaje a přitom se dařilo i obnovovat zařízení budovy a kanceláří a zlepšovat tak pracovní podmínky našich zaměstnanců. Hospodaření v roce 2014 lze proto hodnotit příznivě

V Mostě dne 19. 1. 2015

Mgr. Martin Beneš
předseda okresního soudu

Přílohy :

- Č. 1 Rozbor nákladovosti
- Č. 2 Přehled všech získaných kapacit za rok 2014
- Č.3: Tab pro OSS - rozlišovací znaky v IRES za OVV
- Č.4: Skutečné výdaje na položkách 5139 a 5169