

OKRESNÍ SOUD V MOSTĚ  
Moskevská 2, 434 74 Most

---

**ROZBOR HOSPODAŘENÍ  
OKRESNÍHO SOUDU V MOSTĚ**

**ZA ROK 2015**

Spr 22/2016

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. 356/2015 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.

Všechny údaje jsou vyjádřeny v tis. Kč, pokud není uvedeno jinak.

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

Ukazatel	Skutečnost 2014	Schválený rozpočet 2015	Konečný rozpočet 2015	Skutečnost 2015	Plnění %	Index 2015/2014
Příjmy celkem	14 001	22 077	19 957	11 625	58,3	0,8
Výdaje celkem	101 409	101 972	138 046	126 956	92,0	1,3
<i>Běžné výdaje</i>	100 653	90 278	122 393	117 118	95,7	1,2
<i>Invest.výdaje</i>	756 394	11 694	15 653	9 828	62,8	0,0

Schválený rozpočet příjmů ve výši 22 077 tis. Kč byl na základě vývoje příjmů Krajským soudem v Ústí nad Labem rozpočtovými opatřeními Spr KS 4671/2015 ze dne 9. 11. 2015 a Spr KS 5150/2015 ze dne 14. 12. 2015 snížen o 2 120 tis. Kč. Tento upravený rozpočet byl splněn na 58,25 %.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 90 278 tis. Kč byl o 10 375 tis. Kč nižší než skutečné čerpání výdajů v roce 2014. V průběhu roku byl postupně nadřizovaným orgánem navýšen o celkem 32 115 tis. Kč, tedy o 35,6 %. Celkové čerpání běžných věcných výdajů ve výši 117 118 tis. Kč bylo o 16 464 tis. Kč vyšší než skutečnost roku 2014.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 11 694 tis. Kč byl v průběhu roku zvýšen na 15 653 tis Kč. Vyčerpán byl na 62,79 %.

### **Rozbor rovnoměrnosti čerpání výdajů v jednotlivých čtvrtletích roku 2015**

Ukazatel	I.čtvrtletí	II.čtvrtletí	III.čtvrtletí	IV.čtvrtletí
výdaje celkem	19 008	33 637	26 942	37 531
%	16,2	28,7	23,0	32,0
<i>běžné výdaje</i>	4 829	4 727	5 496	5 534
%	23,5	23,0	26,7	26,9
<i>kapitál. výdaje</i>	0	0	9	9 819
%	0,0	0,0	0,1	99,9

Čerpání běžných výdajů bylo během roku rovnoměrné, oproti tomu celkové výdaje a kapitálové výdaje měly jako vždy čerpání rozložené nerovnoměrně. U celkových výdajů je to dáno především doplácením platů soudců v průběhu II. čtvrtletí (celkem 7 349 200 Kč), a u kapitálových výdajů průběhem investiční akce „Zateplení a výměna oken“, která započala v srpnu 2015.

## Plnění závazných ukazatelů rozpočtu v roce 2015

Všechny závazné rozpočtové ukazatele pro rok 2015 byly dodrženy.

závazný ukazatel	skutečnost 2014	schválený rozpočet 2015	konečný rozpočet 2015	skutečnost 2015	% plnění
neinvestiční výdaje	100 653	90 278	122 393	117 118	95,7
v tom :					
mzdové prostředky	25 749	19 814	28 327	26 768	94,5
ost.platby za provedenou práci	31 620	33 810	45 200	44 465	98,4
pojištění	19 528	18 232	24 539	23 009	93,8
příděl do FKSP	574	534	717	710	99,0
věcné výdaje ostatní - bez FKSP	21 639	17 887	22 028	20 584	93,4

## 2. ROZPOČTOVÁ OPATŘENÍ

V průběhu roku bylo provedeno celkem 78 rozpočtových opatření:

- a) ve vlastní kompetenci bylo provedeno 43 rozpočtových opatření, která spočívala především v úpravách jednotlivých oblastí výdajů, aby čerpání z položky výdajové části rozpočtu bylo vždy kryto rozpočtem;
- b) v kompetenci nadřízeného orgánu - Krajského soudu v Ústí nad Labem bylo realizováno 35 rozpočtových opatření v celkové výši 29 719 tis. Kč.

### Provedená rozpočtová opatření v roce 2015

I. čtvrtletí	24
II. čtvrtletí	14
III. čtvrtletí	12
IV. čtvrtletí	28

Z uvedené tabulky je patrné, že více rozpočtových opatření bylo provedeno na začátku a na konci roku. V začátku roku bylo více rozpočtových opatření z důvodu rozepisování rozpočtu a povolování použití nespotřebovaných výdajů roku 2014. IV. čtvrtletí je pro změnu typické úpravami rozpočtu podle daného vývoje čerpání na jednotlivých položkách.

oblast rozpočtu		počet RO	úprava v Kč	úprava NNV v Kč
<i>příjmy</i>		2	-2 120	—
výdaje	mzdy a výdaje navazující	16	20 461	5 748
	věcné výdaje celkem	11	3 888	436
	<i>v tom:</i>			
	výpočetní technika OI + OITF	2	155	389
	OBKŘ	3	203	7
	ostatní výdaje	4	3 530	40
	neinv. výdaje SMVS celkem	2	—	1 583
	<i>v tom:</i>			
	Výměna dveří na chodbách	1	—	943
	Obnova kanceláří	1	—	640
	inv. výdaje SMVS celkem	5	-1 203	5 162
	<i>v tom:</i>			
	Úprava prostranství	1	—	73
	Zateplení a výměna oken	4	-1 203	5 090
	celkem	34	23 146	12 929

### 3. PŘÍJMY

Schválený rozpočet příjmů ve výši 22 077 tis. Kč byl na základě vývoje příjmů Krajským soudem v Ústí nad Labem rozpočtovými opatřeními Spr KS 4671/2015 ze dne 9. 11. 2015 a Spr 5150/2015 ze dne 14. 12. 2015 snížen o 2 120 tis. Kč. Tento upravený rozpočet byl splněn na 58,25%. Nízké plnění je dáno nesplněnou rozpočtovou položkou 4218 - Investiční převody z NF ve výši 8 917 tis. Kč, která představuje výši dotace z OPŽP na akci „Zateplení a výměna oken“. Z této dotace se nám podařilo vyčerpat 7 869 tis. Kč, práce na rekonstrukci začaly až v měsíci srpnu 2015, proto jsme ji nestihli vyčerpat celou. Ale přesto nám z NF nepřišla zpět ani část a tato příjmová položka zůstala nesplněna

Příjmy za třídu 2\* byly splněny na 124,62 %. Na celkovém plnění se nejvíce podílely přijaté soudní poplatky v částce 7 850,43 tis. Kč a příjmy z náhrad nákladů trestního řízení s částkou 2 943,41 tis. Kč. V porovnání s příjmy roku 2014 se však celkové příjmy celkem citelně snížily a to o 2 376 tis. Kč, tj. o 17 %.

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

PŘÍJMY	2015			
	I.čtvrtletí	II.čtvrtletí	III.čtvrtletí	IV.čtvrtletí
Kč	3 083	2 991	2 904	2 646
v %	26,5	25,7	25,0	22,8

Plnění příjmů je víceméně rovnoměrně rozděleno do všech čtvrtletí, je vidět pouze menší výkyv v I. a IV. čtvrtletí

### Plnění schváleného rozpočtu příjmů podle položek

	skutečnost 2014	sch.rozp.	kon.rozp.	skutečnost 2015	% plnění
2111	4	1	1	4	400,0
2132	2	1	1	2	200,0
2151	10 102	10 196	8 076	7 850	97,2
2212	838	600	600	762	127,0
2324	3 029	2 362	2 362	2 943	124,6
4132	26	0	0	63	0,0
4218	0	8 917	8 917	0	0,0
	14 001	22 077	19 957	11 624	58,2

Položka 4132 představuje nevyčerpaný zůstatek z platů za prosinec 2014.

Obsah položky 2324 – Ostatní nedaňové příjmy (25 % z celkových příjmů)

Dosažené příjmy jsou o 85 757 Kč, tj. o 2,8 %, nižší než v roce 2014.

podpoložka	skutečnost 2014	schv. rozp. 2015	upr.rozp. 2015	skutečnost 2015	Index 2015/2014
Náhrady nákladů trestního řízení	2 050	2 362	2 362	2 090	1,0
Náhrady nákladů soudního řízení	469			438	0,9
Advokáti ex offo	419			284	0,7
Exekuční náklady	51			63	1,2
Náklady výkonu trestu domácího	0			6	0,0
Přijaté nekapitálové příspěvky	41			62	1,5
celkem	3 030			2 362	2 362

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

- příjem za pokutu 2014/65/5 11 tis. Kč
- příjem vrácené odměny advokáta 35D 191/2012, která byla omylem 2x vyplacena v roce 2014 a vrácena v 2015 1,5 tis. Kč
- příjem za vyreklamované nedoručené zásilky od České pošty 2,5 tis. Kč
- splátky za studium od bývalého zaměstnance Bc. Macháčka 12 tis. Kč
- splátky z uznaného dluhu ve věci 35Sd 54/2007 od V.Vondrisky 12 tis. Kč
- přeplatek energií za rok 2014 z objektu PMS 9,5 tis. Kč
- příjem ze skartace a sběru 2 tis. Kč
- + příjmy za náhradu nákladů VR, přeplatky pohledávek a zůstatky depozit

### Příjmy odváděné na zvláštní příjmové účty za rok 2015

	PZ	pol.	přírůstky	pol.	platby	pol.	odpisy	pol.	nedoplatek	pol.
SOP 3703	2 048	1 514	8 113	5 733	7 850	5 620	191	684	2119	943
PTP 3762	152	86	893	108	762	81	19	7	264	106
celkem	2 200	1 600	9 006	5 841	8 612	5 701	210	691	2383	1 049

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 2015 na tyto účty přijato 8612 tis. Kč Kč, což je o 2 328 tis. Kč méně než v roce 2014, tj. pokles o 20%.

V kolcích bylo zaplaceno celkem 674 ks soudních poplatků ve výši 1 002 tis. Kč.

Vráceno bylo celkem 433 ks soudních poplatků v celkové částce 1 179 tis. Kč.

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

#### a) vývoj počtu zaměstnanců

limit počtu zaměstnanců		průměrný roční přepočtený počet	
soudci	32,00	soudci	31,25
výkon	78,00	výkon	73,90
správa + pom.personál	21,00	správa + pom.personál	21,50
celkem	131,00	celkem	126,65

#### b) platy zaměstnanců (v Kč)

skutečnost 2014	25 749
konečný rozpočet 2015	28 327
skutečné výdaje 2015	26 768
rozdíl = nedočerpáno	-1 559
% čerpání	94,50
rozdíl proti skutečnosti 2014	1 019
index 2015/2014	1,04

Rozpočet mzdových prostředků na platy zaměstnanců byl celkem 10x upraven nadřízeným orgánem. Byl navýšen o 4 265 tis. Kč, současně bylo povoleno i použití nespotřebovaných výdajů z roku 2014 ve výši 4 247 tis. Kč.

průměrný měsíční plat zaměstnance v roce 2014 v Kč	21 414,00
průměrný měsíční plat zaměstnance v roce 2015 v Kč	22 574,00
rozdíl - navýšení průměrného platu v Kč	1 160,00
index 2015/2014	1,05

c) platy soudců (v Kč)

skutečnost 2014	31 454
konečný rozpočet 2015	44 860
skutečné výdaje 2015	44 199
rozdíl - nedočerpano	661
% čerpání	98,5
rozdíl proti skutečnosti 2014	12 745
index 2015/2014	1,41

průměrný měsíční plat soudce v roce 2014	87 351,00
průměrný měsíční plat soudce v roce 2015	117 849,00
rozdíl - navýšení průměrného platu	30 498,00
index 2015/2014	1,35

Rozpočet na platy soudců byl během roku 5x upravován, celkem byl navýšen o 11 290 tis. Kč. Toto navýšení obsahuje doplacení platů a nároků soudců v celkové výši 7 349 tis. Kč, z toho částka 4 401 tis. Kč byla přidělena jako účelově určené prostředky. Toto vyplacení doplatků se také odrazilo výši průměrného platu soudce za rok 2015. Závazný ukazatel byl dodržen.

d) ostatní platby za provedenou práci (v Kč)

skutečnost 2014	165 805,00
konečný rozpočet 2015	340 000,00
skutečné výdaje 2015	265 499,00
rozdíl - nedočerpano	74 501,00
% čerpání	78,09
rozdíl proti skutečnosti 2014	99 694,00
index 2015/2014	1,60

Rozpočet na těchto položkách byl vyšší o 100 tis. Kč zapojených z nespotřebovaných nároků roku 2014. Čerpání je o 60% vyšší než v roce 2014. Podíl na tomto zvýšení má odstupné ve výši 80 tis. Kč, které bylo vyplaceno 1 uklízečce a 1 zapisovateli, jejichž místa byla zrušena.

Konečný rozpočet mzdových prostředků byl splněn na 96,10 %, závazné rozpočtové ukazatele pro rok 2015 byly dodrženy.

V závěru roku zůstaly na těchto položkách nevyčerpané prostředky ve výši 3 824 tis. Kč, které byly určeny pro vytvoření zdrojů na pokrytí nezajištěných výdajů ve mzdové oblasti v roce 2016 formou zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů

## 5 . OSTATNÍ VĚCNÉ VÝDAJE

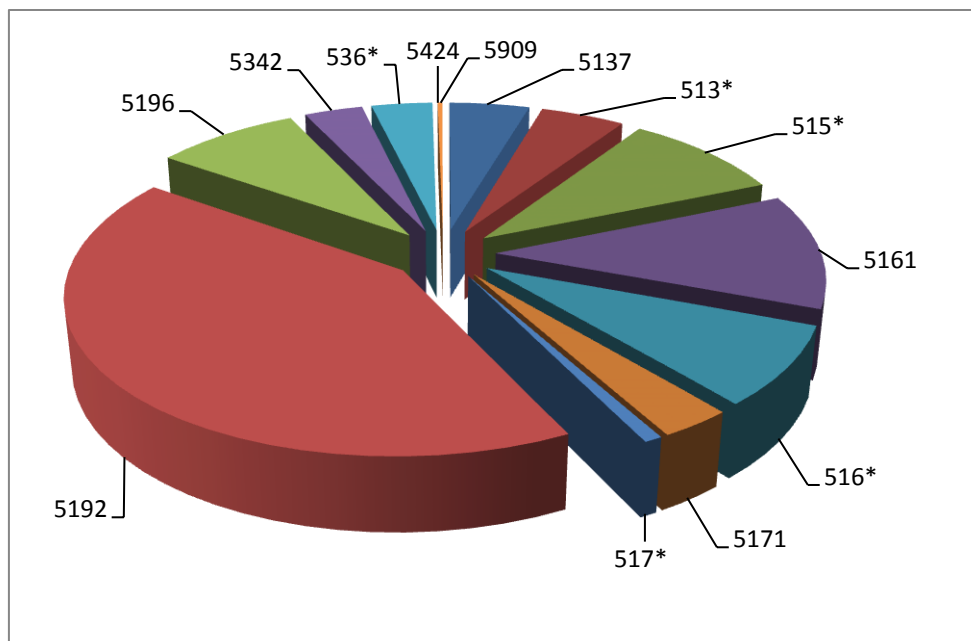
Při čerpání věcných výdajů bylo dbáno na to, aby prostředky byly vynakládány hospodárně, účelně a efektivně, a aby byl zajištěn bezproblémový chod soudu. Výdajové části rozpočtu je celoročně věnována velká pozornost, čerpání výdajů je kontrolováno dle příslušných předpisů a opatření k finanční kontrole.

Schválený rozpočet ostatních věcných výdajů ve výši 18 421 tis. Kč byl o 3 791 tis. Kč nižší než skutečné čerpání věcných výdajů v roce 2014. V průběhu roku byl postupně nadřízeným orgánem navýšen o celkem 3 888 tis. Kč, tedy o 21 % a v podstatě na skutečnost roku 2014.

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

		čerpání	čerpání v %
nákupy majetku	5137	976	4,6
nákupy materiálu, knih, tiskov	513	1 028	4,8
úroky	5143	0	0,0
nákupy energií,vody, benzínu	515	1 991	9,4
poštovné	5161	2 528	11,9
platby za služby	516	1 739	8,2
opravy	5171	658	3,1
cestovné, občerstvení	517	164	0,8
mandatroní výdaje	5192	8 940	42,0
náhrady soudců	5196	1 754	8,2
příděl do FKSP	5342	710	3,3
platby penále	536	745	3,5
náhrady mezd v době nemoci	5424	58	0,3
vrácení Nř z minulých let	5909	2	0,0
běžné výdaje celkem		21 293	100,0





### 513\* - Výdaje na nákup materiálu

Nákup materiálu		2015				2014
		schv. rozpoč.	konečný rozpočet	čerpaní	%	čerpaní
5132	Ochranné prac. pomůcky	0	1	1	100,0	1
5133	Léky a zdrav. materiál	0	1	1	100,0	1
5134	Prádlo, oděv a obuv	0	0	0	0,0	40
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	20	11	10	90,9	19
5137	DHDM	150	1 638	977	59,6	2 600
5139	Nákup materiálu j.n.	700	1 036	1 015	98,0	818
c e l k e m		870	2 687	2 004	74,6	3 479

Uskutečněné nákupy z pol. 5137 (výdaje s par. OI, OITF a OBKŘ jsou rozepsány v bodě 6.):

- multifunkční stroj pro IC 40 tis. Kč
- diktafony 2 ks 23 tis. Kč
- datavideoprojektor do školící místnosti 25 tis. Kč
- nábytek: kanc. židle, sedáky do IC, konfer. stolky na odpočívadla 169 tis. Kč
- státní znaky do jednacích síní 4 ks 20 tis. Kč
- vysavač Numatic 4 tis. Kč
- koberec do 2 kanc. soudce a školící místnosti 29 tis. Kč
- vozík na soudní spisy 4 tis. Kč

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

Nákup vody, paliv a energie		2015				2014
		schv. rozp.	upr. rozp.	čerpání v Kč	%	čerpání v Kč
5151	Voda	150	119	115	96,6	108
5152	Tepllo	1 300	1 059	1 058	99,9	1 276
5154	El. energie	800	720	710	98,6	714
5156	Benzín	100	110	108	98,2	111
c e l k e m		2 350	2 008	1 991	99,2	2 209

Čerpání na tomto seskupení vykazuje oproti skutečnosti roku 2014 snížení, a to o 218 tis. Kč tj. téměř 10 %. Na této úspoře má nejvyšší podíl provedené započtení přeplatku z vyúčtování tepla za rok 2014 do záloh roku 2015. Pro příští období se dá předpokládat další úspora díky právě probíhající výměně oken a zateplení budovy.

### **516\*- Výdaje na nákup služeb**

Nákup služeb		2015				2014
		schv. rozp.	upr. rozp.	čerpání	%	čerpání
5161	Služby pošty	4 000	2 542	2 528	99,4	3 047
5162	Služby telekomun. a radikom.	0	92	91	98,9	89
5163	Služby peněžních ústavů	100	105	103	98,1	105
5164	Nájemné	0	0	0	0,0	5
5167	Služby školení a vzdělávání	0	23	23	100,0	7
5168	Služby zpracování dat	667	1	0	0,0	0
5169	Nákup ostatních služeb	1 617	1 614	1 521	94,2	1 515
c e l k e m		6 384	4 377	4 266	97,5	4 768

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

- kredit do frankovacího stroje 2 340 tis. Kč
- přijaté slevy na poštovním činily 140 tis. Kč
- platby za hybridní poštu 239 tis. Kč

Snížení oproti skutečnosti roku 2014 je téměř 519 tis. Kč, tj. 17 %. Je dáno především využíváním datových schránek.

#### **5163 Služby peněžních ústavů**

- pojistné – budova, majetek, odpovědnost za škody 69 tis. Kč
- pojistné za 3 služební automobily 32 tis. Kč
- bankovní poplatky (poplatky za výběry hotovosti) 3 tis. Kč

**5169 Nákup ostatních služeb.**(výdaje s par. OI a OBKŘ jsou rozepsány v bodě 6):

- stravenky	833 tis. Kč
- platby za kopie na pronajatých multifunkcích	234 tis. Kč
- platby za úklidové služby	69 tis. Kč
- poplatky za údržbu zeleně na novém pozemku	49 tis. Kč
- poplatky za parkovné za zabavená vozidla	27 tis. Kč
- převozy pro OSPOD apod.	6 tis. Kč
- platby za likvidaci a odvoz vyřazeného majetku (dveře, nábytek,PC)	17 tis. Kč
- poplatky za servisní služby LOSAN – pomoc při vyřazování a inventarizaci VT, kontroly kabellů po výměně oken)	29 tis. Kč
- revize výtahů	15 tis. Kč
- servis frankovacího stroje	10 tis. Kč
- servis faxů	3 tis. Kč
- revize policových a pojízdných regálů	4 tis. Kč
- popl. za svoz pošty	15 tis. Kč
- popl. za preventivní prohlídky	16 tis. Kč
- popl. za odvoz odpadu	56 tis. Kč
- popl. za zkoušky a prohlídky referentů služ. vozidla	3 tis. Kč
- stěhování prodejny obuvi – dědická věc	3 tis. Kč
- poplatky za zveřejňování informací ve VVZ (akce okna)	1 tis. Kč
- poplatek za inzerát	4 tis. Kč
- poplatek za zveřejnění prezentace na internetu (Mediatel)	8 tis. Kč
- zhotovení kopií projektové dokumentace soudu	1 tis. Kč
- zapůjčení laser. měřiče – zaměření kanceláří pro VZ na úklid	1 tis. Kč
+ další popl. za TV a rozhlas, čištění talárů, čištění koberců, mytí auta	

**5171 - Výdaje na údržbu** výdaje s par. OI,OITF a OBKŘ a akce jsou rozepsány v bodech 6 a 7):

- opravy odpadů	10 tis. Kč
- opravy světel	10 tis. Kč
- opravy topení – havárie při výměně oken	60 tis. Kč
- opravy elektro	27 tis. Kč
- stavební úpravy kanc. 422,423 a 424 místn. utaj.,svědka (příčka, dveře)	50 tis.Kč
- opravy služebních automobilů	23 tis. Kč
- opravy diktafonů	24 tis. Kč
- oprava frankovacího stroje	19 tis. Kč
- malování 522, místnost pro utaj.svědka	18 tis. Kč
- stavební úpravy po vybourání vstupních dveří	12 tis. Kč
- montáž projektoru ve školící místnosti	9 tis. Kč
- další : opravy faxů, nábytku	

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

Čerpání prostředků na cestovné zaměstnanců a přísedících je o 77 tis. Kč vyšší než v roce 2014. Téměř dvojnásobné zvýšení je odrazem zvýšených cest našich zaměstnanců na školení a proplácením cestovních náhrad studujícím VSÚ, o kterém bylo rozhodnuto vedením a odbory v Kolektivní smlouvě a ve Vnitřním předpise Spr 1178/2014.

5173	2015				2014
	schv.rozp.	upr.rozp.	čerpání	%	čerpání
cestovné zaměstnanci	50	160	126	98,1	47
cestovné přísedící			31		33
	50	160	157	98,1	80

### **5192\* - Mandatorní výdaje**

Čerpání na těchto položkách je nižší než v minulém roce o 1 562 tis. Kč t.j, 14,9%.

Podíl mandatorních výdajů na celkových ostatních věcných výdajích je opět vysoký 43,43%.

5192		2015	2014	rozdíl +/-
		čerpání	čerpání	
51920	odměny advokátům v C	727	903	-176
51921	odměny advokátům v T	5 880	7 058	-1 178
51922	znalečné	1 257	1 527	-270
51923	tlumočné	221	172	49
51924	odměny notářům	691	614	77
519292	svědečné	145	228	-83
519280	odměny exekutorovi	9	0	9
519290	náhrady nákladů řízení	11	0	11
celkem		8 941	10 502	-1 561
věcné výdaje		20 584	21 639	-1 055
% podíl 5192 na VV		43,4	48,5	-5,1

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

- dálniční známka 1,5 tis. Kč
- správní poplatky k st.řízení – akce prostranství 11 tis. Kč
- penále, pokuta a úroky z finanční kontroly 733 tis. Kč

### **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 58 tis. Kč, z toho 9 tis. Kč činí náhrady mezd soudců a 50 tis. Kč náhrady mezd zaměstnanců.

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

Jedná se o vrácenou náhradu nákladů Nř z roku 2014 ve věci č. j. 45C 792/2011.

## 6. ČERPÁNÍ VÝDAJŮ DLE PARAMETRŮ

### Výdaje s parametrem OBKŘ

OBKŘ	konečný rozpočet	čerpání		tis. Kč
5132	1	1	nákup pracovních ochr. pomůcek pro údržbáře	1
5133	1	1	nákup autolékárničky, doplnění lékárníčky v podatelně	1
5137	85	54	ruční detektory kovů pro JS 2 ks	10
			bezpečnostní taška	7
			PD dohledové pro JS pro PZTS a CCTV	37
5169	90	88	poplatky za služby BOZP	27
			revize EZS	7
			roční revize rentgenu	11
			pravidelná revize elektrospotřebičů	7
			revize hasicích přístrojů	8
			poplatek za zpracování Projektu fyzické bezpečnosti	22
			revize hromosvodů	3
			oprava EZS - vyřazení uživatele, změna kódu	3
5171	250	244	opravy kamerového systému	38
			oprava smyčky, montáž kamery	41
			oprava vstupního systému dveří	43
			výměna vadného videooddělovače	3
			opravy poplachů z ústředny EZS	5
			oprava PZTS - výměna oken	78
			oprava hromosvodu	11
			oprava PZTS po havárii - vytopení sklepa	25
<b>Σ</b>	<b>427</b>	<b>388</b>		

### Výdaje s parametrem OI TF

OI	konečný rozpočet	čerpání		v tis. Kč
5137	20	19	nákup mobilních telefonů 5 ks (T,účetárna, ředitelka, inv.ref.)	
5162	92	92	telefonní poplatky	
5171	16	15	opravy a přeprogramování telefonní ústředny	6
			opravy telefonních rozvodů	3
			přeložení tel. linek a opravy telefonů	6
	128	126		

### Výdaje s parametrem OI

OI	konečný rozpočet	čerpaní		v tis. Kč
5137	745	590	počítače s přísl. 17 ks	414
			zdroj záložní 2 ks	41
			notebook 3 ks	65
			KVM Switch	21
			kamera s přísl. pro vykonavatele	5
			server NAS	44
5139	166	165	materiál pro VT - HDD, paměti	
5167	21	21	školení správce sítě	
5168	1	0		
5169	19	19	platby za certifikáty	12
			instalace modulu Přítomnost do docház.systemu	7
5171	125	125	oprava diskového pole - havárie	30
			opravy metal. a optic. rozvodů	52
			dodávka a instalace audiokomponent	30
			propojení racků na serverovně	7
			Oprava sítě LAN u JS	5
5172	6	6	Ashampoo Photo Commander, JustTarif	
Σ	1 083	926		

## **7. ČERPÁNÍ VÝDAJŮ ÚČELOVĚ URČENÝCH NA FINANCOVÁNÍ PROGRAMŮ**

akce	parametry	schv. rozp.	uprav. rozp.	čerpaní	%
Výměna dveří kanceláří	136V116000132	0	943	943	100,0
Úprava prostranství před budovou	136V116000134	0	73	9	12,3
Obnova kanceláří	136V 116000140	0	640	640	100,0
Zateplení a výměna oken - OPŽP	136V116000136 EU0503	0	15 275	9 819	64,3
c e l k e m		0	16 931	11 411	67,4

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

1) 136V116000132 „OS Most – výměna dveří kanceláří“

- na akci bylo přiděleno dle Spr KS ze dne 13. 3. 2015 povolení k čerpání neinvestičních výdajů z NNV roku 2014 ve výši 943 233,71 Kč,
- dne 16. 3. 2015 byla firmě JMV TECH proplacena faktura ve výši 943 233,71 Kč
- výše dotace nebyla překročena
- akce ukončena

2) 136V116000134 „OS Most –úprava prostranství před budovou“

- v rámci dílčího Stanovení výdajů ze dne 16. 6. 2015 bylo povoleno čerpat finanční prostředky do výše 72 600,- Kč na výkon autorského dozoru
- dne 17. 9. 2015 byla proplacena faktura č. 201522 ve výši 9 000,- Kč Ing. Tomáši Horovi za výkon technického dozoru investora a kontrolu projektové dokumentace
- dotace zůstala nevyčerpaná
- akce bude dokončena v roce 2016

3) 136V116000140 „OS Most – obnova kanceláří“

- na základě Stanovení výdajů ze dne bylo rozhodnuto o zapojení nespotřebovaných výdajů roku 2014 ve výši 639 388,20 Kč
- dne 16. 4. 2015 byla firmě ALTRYSS s.r.o. Most proplacena faktura č. 1520000113 ve výši 639 388,20 Kč
- výše dotace nebyla překročena
- akce ukončena

4) 136V116000136 „OS Most – Okresní soud v Mostě, zateplení a výměna oken“

- tento projekt 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 je spolufinancována z fondu EU – operační program životního prostředí
- čerpání prostředků viz tabulka

částka Kč	datum proplacení faktury		zdroj financ ování	zdroj	nástroj	parametr 1	parametr 2
3 456 300,74	17.12.2015	85% způs. výdaje na akci "zateplení a výměna oken"	1	5	05400	EU503	136V116000136
368 561,31	22.12.2015	85% způs. výdaje na akci "zateplení a výměna oken"	1	5	05400	EU503	136V116000136
2 937 802,97	24.11.2015	85% způs. výdaje na akci "zateplení a výměna oken"	1	5	05400	EU503	136V116000136
821 735,92	16.10.2015	85% způs. výdaje na akci "zateplení a výměna oken"	1	5	05400	EU503	136V116000136
7 584 400,94							
255 000,00	17.12.2015	85% způs. výdaje na akci "zateplení a výměna oken" NNV 2014	4	5	05400	EU503	136V116000136
255 000,00							
609 935,42	17.12.2015	15% způs. výdaje na akci "zateplení a výměna oken"	1	1	05400	EU503	136V116000136
518 435,82	24.11.2015	15% způs. výdaje na akci "zateplení a výměna oken"	1	1	05400	EU503	136V116000136
145 012,22	16.10.2015	15% způs. výdaje na akci "zateplení a výměna oken"	1	1	05400	EU503	136V116000136
65 040,23	22.12.2015	15% způs. výdaje na akci "zateplení a výměna oken"	1	1	05400	EU503	136V116000136
1 338 423,69							
45 000,00	17.12.2015	15% způs. výdaje na akci "zateplení a výměna oken" NNV 2014	4	1	05400	EU503	136V116000136
45 000,00							
520 000,00	16.10.2015	nezpůsobilé výdaje KD/380	4	1	00000		136V116000136
25 410,00	16.10.2015	výkon koordinátora BOZP a výkon TDI	4	1	00000		136V116000136
25 410,00	05.11.2015	výkon koordinátora BOZP a výkon TDI	4	1	00000		136V116000136
25 410,00	11.12.2015	výkon koordinátora BOZP a výkon TDI	4	1	00000		136V116000136
596 230,00							
9 819 054,63							





## 8. POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY

### Pohledávky

dokladová řada		počáteční zůstatek k 1.1.2015	konečný zůstatek k 31.12.2015	rozdíl
53	soudní poplatky	1 792	1 961	169
539	soudní poplatky	257	158	-99
54	pokuty do 31.12.2011	45	41	-4
542	pokuty z civilního řízení	34	54	20
543	pokuty z trestního řízení	13	34	21
58	peněžitě tresty	60	135	75
59	náklady výkonu trestu domácího vězení	51	89	38
51	náklady civilního řízení	836	877	41
55	náhrady za ustanovené advokáty	7 163	8 349	1 186
56	náklady trestního řízení	33 595	35 543	1 948
60	exekuční náklady	0	44	44
65	pokuty uložené ve spr. řízení v EU	160	134	-26
c e l k e m		44 006	47 419	3 413

V porovnání s rokem 2014 se celkový konečný nedoplatek pohledávek (aktivních i pasivních) zvýšil o částku 3 413 tis. Kč, což je 7,8 % zůstatku roku 2014.

Na odd. vymáhání pohledávek se potýkáme se stále stejnými problémy, kterými jsou složitá finanční situace většiny dlužníků, která přímo souvisí s vysokou mírou nezaměstnanosti v našem okrese, etnické složení obyvatel, vysoká kriminalita, dlužníci ve výkonu trestu, kteří nejsou pracovně zařazeni. Vymáhání soudních pohledávek má 2 zaměstnankyně. Služeb soukromého exekutora zatím není využíváno. Vymáhající úřednice vykonávají úkony daňové exekuce. Největší potíží vymáhání je velká nezaměstnanost a úřední adresa, která se objevuje u povinných velmi často, a tito jsou neznámí, poštu si nevyzvedávají a nelze je kontaktovat. V poslední době přibývá i pohledávek, které přihlašují zaměstnankyně do insolvenčního řízení

Příkladem jsou naše 3 největší nevyzvedlé pohledávky:

2012/53/91 – soudní poplatek ve věci č. j. 33C 97/2011 ve výši 1.000.000,- Kč, firma Centrální banka pohledávek je v likvidaci, pohledávka byla přihlášena 14. 5. 2012, do dnešního dne se ani likvidátor neozval na dopis, naposledy dne 22. 1. 2015 učiněn další dotaz na nového likvidátorka Ing. Gabrielu Buzovou, avšak také bez odezvy.

2010/51/98 – náklady soudního řízení ve věci č. j. 33C 562/2002 ve výši 154.980,90 Kč, firma ProMost - realizační rozvojová společnost a.s. je zřejmě pouze fiktivní, nemá účet u banky, předseda představenstva má bydliště na městském úřadě a u našeho OS další pohledávky za NTř, na odpisech OD2 evidujeme ještě jednu pohledávku této firmy – SOP ve výši 55.200,- Kč, naposledy dne 30. 9. 2015 učiněn pokus o upomínky adresovanou do datové schránky, tato byla doručena, avšak bez úspěchu na odpověď.

2007/55/87 – náhrada odměny ust. advokáta ve věci č. j. 4T 789/97 ve výši 131.019,80 Kč, pov. Radek Hemrlík je „nedohledatelný“, neprochází žádnou evidencí.

### **Závazky**

K 31. 12. 2015 byly uhrazeny veškeré závazky k advokátům, notářům, znalcům a tlumočnickům. Na neuhrazených závazcích zůstává evidováno celkem 7 443 tis. Kč. Jedná se o neuhrazené faktury se zdanitelným plněním roku 2015 a závazky okresního soudu vůči zaměstnancům, soudcům a přísedícím ve formě nevyplacených doplatků mezd, obstatků 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, 383, 388 a 389).

## **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 Spr 808/2015. 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.

Krajským soudem v Ústí nad Labem nebyla v roce 2015 provedena veřejnosprávní kontrola 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 tis. 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 2 396 tis. 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 26.8.2015 bylo doručeno Rozhodnutí o prominutí daně od GFŘ, č.j. 62845/15/7500-3470-010198. Naší žádosti o prominutí bylo vyhověno částečně, takže jsme dne 3. 9. 2015 uhradili odvod 582 tis. Kč a penále 149 tis. Kč. Úrok z posečkané částky v celkové výši 31 tis. Kč byl prominut také částečně, částka 2 tis. Kč byla uhrazena na účet FÚ dne 18. 12. 2015.

## 10. ZÁVĚREČNÉ HODNOCENÍ

Závazné rozpočtové ukazatele stanovené pro hospodaření roku 2015 byly dodrženy.

Plnění příjmů se razantně snížilo, a to o 17% oproti roku 2014. V oblasti vymáhání pohledávek zůstává situace stále problematická.

V oblasti výdajů byl rok 2015 vyvážený. Pokračovali jsme v obnovování zařízení budovy a kanceláří. Podařilo se nám dokončit obměnu zastaralých PC a vytvořili jsme si školící místnost. V závěru roku byl rozpočet posílen, ale tyto prostředky nebyly již čerpány a jsou určeny pro vytvoření zdrojů na pokrytí nezajištěných výdajů ve mzdové oblasti v roce 2016 formou zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů

V rámci programového financování se nám podařilo dokončit akce z roku 2014 „Obnova kanceláří“ a „Výměna dveří“. Akce „Úprava prostranství před budovou“ se přesunula na rok 2016. Nejdůležitějším našim projektem je akce „Zateplení a výměna oken“, na kterou se nám podařilo získat dotaci na spolufinancování z fondu EU – OPŽP. Přes počáteční problémy se nám konečně podařilo v září 2015 začít s realizací. Do konce roku 2015 bylo profinancováno celkem 9 819 tis. Kč z přidělených prostředků, z toho 7 839 tis. Kč činí použití dotace z EU – OPŽP. Stavební firmě se podařilo dokončit výměnu oken a zateplení budovy na 3 stranách. Další práce začnou v lednu 2015, s tím, že celá akce by měla být dokončena do konce června 2015.

Hospodaření v roce 2015 lze proto hodnotit příznivě

V Mostě dne 14. 1. 2016

Mgr. Martin Beneš  
předseda okresního soudu

Přílohy :

- Č. 1 Rozbor nákladovosti
- Č. 2 Přehled všech získaných kapacit za rok 2015
- Č.3: Rozlišovací znaky v IRES
- Č.4: Skutečné výdaje na položkách 5139 a 5169