

OKRESNÍ SOUD V MOSTĚ
Moskevská 2, 434 74 Most

ROZBOR HOSPODAŘENÍ
OKRESNÍHO SOUDU V MOSTĚ
ZA ROK 2018



Spr 22/2019

Úvod

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 Sb., 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 podle údajů roční účetní a finanční uzávěrky.

1. Přehled o celkovém zhodnocení plnění rozpočtu

Ukazatel	Skutečnost 2017	SR 2018	UR 2018	Skutečnost 2018	Plnění UR v %	Index 2018/2017
Příjmy celkem	14 260	13 651	13 651	20 584	150,79	1,44
nedaňové příjmy	14 238	13 651	13 651	16 478	120,71	1,16
kapitálové příjmy	23	0	0	0	0,00	0
inv. přijaté transfery	0	0	0	4 106	0,00	0
Výdaje celkem	121 392	118 534	128 543	136 537	106,22	1,12
běžné výdaje	121 341	118 534	126 031	131 268	104,16	1,08
kapitálové výdaje SMVS	53	0	2 512	5 269	209,75	99,42
neinvestiční výdaje SMVS	0	0	0	46	0,00	0

Schválený rozpočet příjmů ve výši 13 651 tis. Kč nebyl během roku 2018 nadřizovým orgánem upravován a byl splněn na 150,79 %.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 118 534 tis. Kč byl o 2 858 tis. Kč nižší než skutečné čerpání výdajů v roce 2017. V průběhu roku byl postupně nadřizovým orgánem navýšen o celkem 10 009 tis. Kč, tedy o 8,5 %. Celkové čerpání výdajů ve výši 136 537 tis. Kč bylo o 15 145 tis. Kč vyšší než skutečnost roku 2017.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů byl nulový, v průběhu roku byl zvýšen o 2 512 tis. Kč. Vyčerpán byl na 209,75 %, neboť byly čerpány NNV z roku 2017.

Rozbor rovnoměrnosti plnění rozpočtu organizace (v tis. Kč)

Ukazatel	I.čtvrtletí	II.čtvrtletí	III.čtvrtletí	IV.čtvrtletí
Výdaje celkem	21 427	31 841	31 040	52 229
%	15,69	23,32	22,73	38,25
Běžné výdaje	21 419	31 841	31 040	46 968
%	16,32	24,26	23,65	35,78
Kapitál. výdaje	8	0	0	5 261
%	0,15	0	0	99,85
Neinv. výdaje	4 459	5 559	4 820	5 880
%	21,52	26,83	23,26	28,38

Čerpání běžných výdajů bylo během roku nerovnoměrné, nejnižší v I. čtvrtletí a nejvyšší v posledním čtvrtletí.

Pozn.: % představuje, kolik procent výdajů bylo čerpáno za dané čtvrtletí z konečného rozpočtu

2. Přehled o plnění závazných ukazatelů rozpočtu v roce 2018 (v tis. Kč)

Závazný ukazatel	Skutečnost 2017	SR 2018	UR 2018	Skutečnost 2018	% plnění
neinvestiční výdaje	121 351	118 534	126 031	131 268	104,16
z toho: mzdové prostředky	75 019	74 300	80 827	81 303	100,59
pojištění	25 105	25 262	27 481	27 576	100,35
věcné výdaje s FKSP bez EDS/SMVS	21 217	18 972	17 722	22 389	126,33
z toho: příděl do FKSP	1 505	1 482	1 616	1 626	100,62

Pozn.: Mzdové prostředky jsou čerpány z výkazu 521

V porovnání s předchozím rokem bylo celkové čerpání běžných výdajů vyšší o 9 917 tis. Kč. Vysoké čerpání bylo vykázáno v oblasti mzdových prostředků a souvisejících nákladů, důvodem byl nárůst platové základny soudců a navýšení tarifních platů zaměstnanců. Ostatní věcné výdaje vykazují proti loňské skutečnosti zvýšení o 1 172 tis. Kč, cca 5,5 %.

Nároky z nespotřebovaných výdajů byly zapojeny a použity na platy soudců (491 is. Kč), platby OON (18 tis. Kč), pojistné (173 tis. Kč), příděl do FKSP (10 tis. Kč) a úhrady mandatorních výdajů (6 055 tis. Kč).

Po odpočtu mimorozpočtových prostředků bylo plnění závazných ukazatelů následující:

Přehled plnění závazných ukazatelů rozpočtu po odpočtu mimorozpočtových prostředků čerpaných v roce 2018 (v tis. Kč)

závazný ukazatel	SR 2018	UR 2018	skutečnost 2018	SK - NNV 2018	% plnění
neinvestiční výdaje	118 534	126 031	131 268	124 270	98,60
platy zaměstnanců	32 296	35 634	35 634	35 634	100,00
platy soudců	41 854	44 994	45 475	44 982	99,97
pojištění	25 262	27 481	27 576	27 403	99,72
FKSP	1 482	1 616	1 626	1 616	100,00
OVV	17 491	16 107	20 763	14 457	89,76

Pozn.: Mzdové prostředky jsou čerpány z výkazu 521

Z přehledu je patrné, že všechny závazné ukazatele rozpočtu na rok 2018 byly dodrženy.

3. Komentář k rozpočtovým opatřením provedeným v průběhu roku 2018

V průběhu roku bylo provedeno celkem 56 rozpočtových opatření, z toho 29 v kompetenci nadřízeného orgánu Krajského soudu v Ústí nad Labem v celkové výši 10 009 tis. Kč.

Oblast výdajů	Počet rozpočtových opatření	Úprava v tis. Kč
Neinvestiční výdaje bez SMVS	7	7 497
Mzdy a výdaje související	8	8 748
Ostatní věcné výdaje	7	-1 250
z toho: parametr OI a OBKŘ	3	-80
ostatní věcné výdaje	4	-1 170
SMVS celkem	11	2 512
z toho: neinvestiční	0	0
kapitálové	11	2 512
Úhrn rozpočtových opatření	18	10 009

Přehled rozpočtových opatření v oblasti věcných výdajů během roku 2018:

I.čtvrtletí	II.čtvrtletí	III.čtvrtletí	IV.čtvrtletí
19	7	9	21

Nejvíce rozpočtových opatření bylo realizováno v I. a IV. čtvrtletí roku 2018. V průběhu I. čtvrtletí bylo provedeno 11 rozpočtových opatření v kompetenci nadřízeného orgánu, týkala se především povolení zapojení NNV z roku 2017 a navýšení mzdových prostředků. Ve IV. čtvrtletí bylo nadřízeným orgánem realizováno 12 rozpočtových opatření, která upravovala oblast investičních prostředků na akce EDS/SMVS a prostředky na platy soudců a zaměstnanců.

4. Zhodnocení příjmů

Schválený rozpočet příjmů ve výši 13 651 tis. Kč byl splněn na 150,79 %.

Příjmy za třídu 2* byly splněny na 120,71 %. Na celkovém plnění se nejvíce podílely přijaté soudní poplatky v částce 12 380 tis. Kč a příjmy z náhrad nákladů trestního řízení s částkou 3 073 tis. Kč. V porovnání s rokem 2017 se tyto příjmy zvýšily, a to o 2 221 tis. Kč, tj. o 16 %.

Vývoj plnění nedaňových příjmů 2014 – 2018

rok	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnění příjmů	% plnění UR
2014	15 568	13 853	13 975	100,88
2015	13 160	11 040	11 561	104,72
2016	14 200	9 800	10 184	103,90
2017	10 397	11 497	14 260	124,04
2018	13 651	13 651	20 584	150,79

Vývoj plnění rozpočtu příjmů v průběhu roku podle jednotlivých čtvrtletí:

PŘÍJMY	2018				
	I.čtvrtletí	II.čtvrtletí	III.čtvrtletí	IV.čtvrtletí	celkem
Kč	5 485	3 368	3 128	8 603	20 584
% plnění UR	40,18	24,67	22,91	63,02	150,79

Plnění rozpočtu příjmů bylo v průběhu roku nerovnoměrné. Na vysokém plnění v I. čtvrtletí má největší podíl položka 4218 – Investiční fondy/převody z Národního fondu, kde byla přijata částka 4 079 862,04 Kč. Jedná se o zbytek přijaté dotace na ukončenou akci „OS Most- výměna oken a zateplení budovy soudu“.

Plnění upraveného rozpočtu příjmů podle jednotlivých podseskupení položek:

položka	popis	SR 2018	UR 2018	skutečnost 2018	% SK/UR
211	Příjmy z vlastní činnosti	1	1	3	300,00
213	Příjmy z pronájmu majetku	2	2	2	100,00
215	Soudní poplatky	12 564	12 564	12 380	98,54
221	Přijaté sankční platby	300	300	1 020	340,00
232	Ostatní nedaňové příjmy	784	784	3 073	391,96
2*		13 651	13 651	16 478	120,71
413	Převody z vlastních fondů	0	0	26	0
421	Investiční převody z NF	0	0	4 080	0
4*		0	0	4 106	0
celkem		13 651	13 651	20 584	124,04

211 – Příjmy z vlastní činnosti - přijaté provize za prodej kolků

213 – Příjmy z pronájmu majetku - příjem za umístění nápojového automatu ve vstupní hale

215 – Soudní poplatky (60 % z celkově splněných příjmů): v roce 2018 bylo vybráno celkem 12 380 tis. Kč, což je o 21% více než v roce 2017.

221 – Přijaté sankční platby (5 % z celkově splněných příjmů): platby na úhrady peněžitých trestů a pořádkových pokut, v roce 2018 bylo vybráno celkem 1 020 tis. Kč, což je o 61% více než v roce 2017.

232 – Ostatní nedaňové příjmy (15 % z celkových příjmů): dosažené příjmy jsou o 234 tis. Kč, tj. o 7 % nižší než v roce 2017.

podpoložka 232*	skutečnost 2017	SR 2018	UR 2018	skutečnost 2018	Index 2018/2017
Náhrady nákladů trestního řízení	2 005	784	784	1 812	0,9
Náhrady nákladů soudního řízení	694			561	0,8
Advokáti ex offio	496			545	1,1
Exekuční náklady	62			41	0,7
Náklady výkonu trestu domácího vězení	7			52	0,0
Přijaté nekapitálové příspěvky	44			62	1,4
celkem	3 307	784	784	3 073	0,9

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

- příjem za vyreklamované nedoručené zásilky od České pošty	11 tis. Kč
- příjem přeplatku z vyúčtování tepla za 2017 v pronajatých prostorách	5 tis. Kč
- příjem převedených záloh	38 tis. Kč
+ příjmy za náhradu nákladů VR, přeplatky pohledávek a zůstatky depozit	

V roce 2018 se celkový stav pohledávek zvýšil o pouhých 1,3%, a to díky zefektivnění práce v oddělení vymáhání. Zde pracují dvě vymáhající úřednice, které jsou pověřeny vykonáváním úkonů daňové exekuce. Za rok 2018 bylo vyhotoveno celkem 265 ks exekučních příkazů na srážky ze mzdy a srážky z pracovní odměny. Služeb soukromého exekutora jsme zatím nevyužili. Přestože se zaměstnanost dlužníků zlepšila, příjem plateb na vymáhané pohledávky se oproti roku 2017 výrazně nezvýšil. Tento fakt vyplývá z vysoké zadluženosti pracujících, většina vydaných exekučních příkazů je dle sdělení zaměstnavatelů v pořadí. Situace ve vymáhání soudních pohledávek je stále neuspokojivá, souvisí především se sociálním složením obyvatel a vysokou kriminalitou v našem regionu. Zvýšil se počet dlužníků, kteří jsou v insolvenčním řízení a dobrovolně dluhy neplatí. Největší potíží vymáhání je špatná doručitelnost zásilek, která souvisí s častým stěhováním dlužníků, kteří mají pouze formální adresy a nelze je nijak kontaktovat, dále nízké (nezabavitelné) příjmy dlužníků.

413 – Převody z vlastních fondů (1 % z celkově plněných příjmů): finanční prostředky, které byly převedeny na příjmový účet po provedení odvodu a výplaty mezd za prosinec 2017.

4218 – Investiční převody z Národního fondu (19,8 % z celkově plněných příjmů): přijatá dotace na ukončenou akci „OS Most- výměna oken a zateplení budovy soudu“.

Příjmy odváděné na zvláštní příjmové účty za rok 2018

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 2018 na tyto účty přijato 13 400 tis. Kč, což je o 2 476 tis. Kč (22,7 %) více než v roce 2017.

V kolcích bylo zapláceno celkem 240 ks soudních poplatků ve výši 341 tis. Kč.

Vráceno bylo celkem 353 ks soudních poplatků v celkové částce 1 948 tis. Kč.

	SOP 3703	PTP 3762	celkem
počáteční zůstatek	2 457	383	2 840
pol.	930	95	1 025
přírůstky	14 470	1 456	15 926
pol.	6 552	103	6 655
platby	12 380	1 020	13 400
pol.	6 481	65	6 546
odpisy	15 561	110	15 671
pol.	5 735	12	5 747
nedoplaceno	1 366	688	2 054
pol.	746	121	867

6. Hodnocení vynaložených prostředků na společné programy EU a ČR

V roce 2018 nebyly vynaloženy žádné finanční prostředky na společné programy EU a ČR.

7. Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků

a) Vývoj počtu pracovníků

limit počtu zaměstnanců		průměrný roční přepočtený počet	
soudci	31	soudci	31,5
zaměstnanci	113	zaměstnanci	106,2
celkem	144	celkem	137,7

Plánovaný počet zaměstnanců byl stejný jak v roce 2017. I přesto, že jsme se snažili dosáhnout požadované obsazenosti ve výši 97%, průměrný přepočtený stav zaměstnanců jsme splnili pouze na 94 %.

b) Platy zaměstnanců (včetně soudců) a ostatní platby za provedenou práci celkem

skutečnost 2017	100 123
upravený rozpočet 2018	80 827
konečný rozpočet 2018	81 336
skutečné výdaje 2018	81 303
rozdíl = nedočerpáno	33
% čerpání konečného rozpočtu	99,96
rozdíl proti skutečnosti 2017	-18 820
index 2018/2017	0,81

Tento závazný ukazatel byl 9 x rozpočtově upravován v celkové výši 8 748 tis. Kč. Současně bylo nadřízeným orgánem povoleno čerpání NNV z roku 2017 ve výši 509 tis. Kč.

Konečný rozpočet mzdových prostředků byl splněn na 99,96 %, závazné rozpočtové ukazatele pro rok 2018 byly dodrženy.

V závěru roku zůstaly na těchto položkách nevyčerpané prostředky v celkové výši 33 056 Kč.

c) Platy zaměstnanců (v Kč)

skutečnost 2017	33 338
upravený rozpočet 2018	35 634
konečný rozpočet 2018	35 634
skutečné výdaje 2018	35 634
rozdíl = nedočerpáno	0
% čerpání konečného rozpočtu	100,00
rozdíl proti skutečnosti 2017	2 296
index 2018/2017	1,07

Závazný ukazatel byl dodržen, všechny rozpočtové prostředky určené na platy zaměstnanců byly vyčerpány. V porovnání s rokem 2017 se výdaje na platy zaměstnanců zvýšily o 2 296 tis. Kč.

průměrný měsíční plat zaměstnanec v roce 2017 v Kč	25 401
průměrný měsíční plat zaměstnanec v roce 2018 v Kč	27 971
rozdíl - navýšení průměrného platu v Kč	2 570
index 2018/2017	1,10

Celkově se průměrný plat zaměstnanec zvýšil o 2 570 Kč.

c) Platy soudců (v Kč)

skutečnost 2017	41 468
upravený rozpočet 2018	44 994
konečný rozpočet 2018	45 485
skutečné výdaje 2018	45 473
rozdíl = nedočerpáno	12
% čerpání konečného rozpočtu	99,97
rozdíl proti skutečnosti 2017	4 005
index 2018/2017	1,10

Rozpočet na platy soudců byl nadřízeným orgánem 3x upravován, byl navýšen o 3 140 tis. Kč a bylo povoleno zapojit NNV z roku 2017 ve výši 491 tis. Kč. Závazný ukazatel byl dodržen, v závěru zůstaly nevyčerpané prostředky ve výši 11 183 Kč.

V porovnání s rokem 2017 se výdaje na platy soudců zvýšily o 4 005 tis. Kč.

průměrný měsíční plat soudce v roce 2017	110 250
průměrný měsíční plat soudce v roce 2018	120 444
rozdíl - navýšení průměrného platu	10 194
index 2018/2017	1,09

Celkově se průměrný plat soudce zvýšil o 10 194 Kč.

d) Ostatní platby za provedenou práci (v Kč)

skutečnost 2017	212
upravený rozpočet 2018	200
konečný rozpočet 2018	218
skutečné výdaje 2018	196
rozdíl = nedočerpáno	22
% čerpání konečného rozpočtu	89,91
rozdíl proti skutečnosti 2017	-16
index 2018/2017	0,92

V porovnání s rokem 2017 bylo čerpání na ostatních platbách za provedenou práci nižší o 16 tis. Kč. Rozpočet byl 1 x upraven, bylo povoleno čerpání NNV z roku 2017 ve výši 18 tis. Kč. Prostředky byly využity na financování paušálních náhrad a náhrad ušlých výdělků přísedících. Závazný ukazatel byl splněn, rozpočet byl vyčerpán na 89,91 %. Nevyčerpaná částka ve výši 21 873 Kč bude převedena do nároků v příštím roce.

8. Hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládání výdajů

Při čerpání věcných výdajů bylo dbáno na hospodárné, účelné a efektivní vynakládání rozpočtových prostředků a současně na zajištění bezproblémového chodu soudu. Výdajové části rozpočtu je celoročně věnována velká pozornost, čerpání výdajů je kontrolováno dle příslušných předpisů a opatření k finanční kontrole.

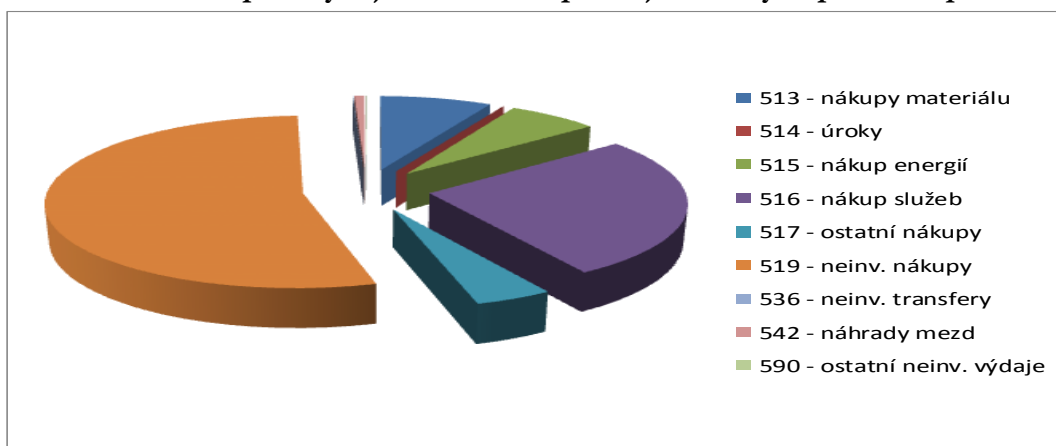
Schválený rozpočet ostatních věcných výdajů ve výši 18 973 tis. Kč byl o 2 244 tis. Kč nižší než skutečné čerpání věcných výdajů v roce 2017. V průběhu roku byl pak nadřízeným orgánem snížen o 1 250 tis. Kč. Současně však bylo povoleno zapojení NNV z roku 2017 ve výši 6 055 tis. Kč na úhrady mandatorních výdajů (vyčerpáno vše), 191 tis. Kč na výdaje s parametrem OBKŘ (vyčerpáno 90 tis. Kč), 32 tis. Kč na výdaje s parametrem OI (vyčerpáno vše) a 10 tis. Kč na příspěvek do FKSP (vyčerpáno vše).

Celková nevyčerpaná částka z ostatních věcných výdajů, která bude použita v roce 2019 formou zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů, činí 1 971 701,79 Kč, z toho 170 619,68 Kč jsou výdaje s parametrem OBKŘ a 8 708,21 Kč výdaje s parametrem OI.

Čerpání výdajů podle jednotlivých podseskupení rozpočtu v porovnání s čerpáním v roce 2017 po odpočtu výdajů EDS/SMVS (v tis. Kč)

položka výdajů	skutečnost 2017	SR 2018	UR 2018	skutečnost 2018	rozdíl 2018-2017
513 - nákupy materiálu	1 462	1 020	1 653	1 644	182
514 - úroky	0	2	1	0	0
515 - nákup energií	1 263	2 350	1 390	1 346	83
516 - nákup služeb	5 183	6 498	5 684	5 521	338
517 - ostatní nákupy	618	502	1 074	906	288
519 - neinv. nákupy	11 050	7 120	6 128	11 141	91
536 - neinv. transfery	5	0	7	7	2
542 - náhrady mezd	125	0	160	146	21
590 - ostatní neinv. výdaje	7	0	10	8	1
celkem OVV (bez přidělu do FKSP a SMVS)	19 713	17 492	16 107	20 719	1 006

Skutečné čerpání výdajů v roce 2018 podle jednotlivých podseskupení



Výdaje podle jednotlivých podseskupení položek po odpočtu výdajů EDS/SMVS byly v roce 2018 v porovnání s předchozími roky následující:

513* - Výdaje na nákup materiálu

Nákup materiálu		2018				2017
		SR	UR	čerpání	%	čerpání
5132	Ochranné prac. pomůcky	0	1	1	70,00	0
5133	Léky a zdrav. materiál	0	1	0	40,00	1
5134	Prádlo, oděv a obuv	0	5	5	100,00	2
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	20	4	3	80,00	7
5137	DHDM	300	649	646	99,54	441
5139	Nákup materiálu j.n.	700	993	989	99,59	1 011
celkem		1 020	1 653	1 644	74,60	1 462

Čerpání na materiálových položkách se oproti roku 2017 zvýšilo o 182 tis. Kč, tj. 12 %. Upravený rozpočet byl vyčerpán na 99,45 %, zůstala nevyčerpána částka 9 103,06 Kč. Nejvyšší čerpání vykazuje pol. 5139 – nákup materiálu.

5137 DHDM

- mobilní klimatizace do jednacích síní 56 tis. Kč
- ventilátor a ochlazovač vzduchu 13,7 tis. Kč
- 3 ks kancelářských křesel pro soudce 20 tis. Kč
- kancelářské židle 50 tis. Kč
- diktafony – 3 ks 26 tis. Kč
- skartovací stroj 36 tis. Kč
- automatická pračka 10 tis. Kč
- vozík na spisy – 3 ks 12 tis. Kč
- chladnička 6 tis. Kč
- ohrádka do jednacích síní 5 tis. Kč
- navigace do služebního automobilu 5 tis. Kč
- výdaje OI: 9 ks switchů - 208 tis. Kč, UPS typ C 33,3 tis. Kč, notebook – 25,4 tis. Kč, mobilní telefony – 32 tis. Kč, monitory Samsung – 9,5 tis. Kč, externí rámeček a SSD disk – 6,4 tis. Kč, externí mechanika – 3 tis. Kč
- výdaje OBKŘ: nahrávací zařízení – 37,3 tis. Kč

515* Výdaje na nákup vody, paliv a energie

Nákup vody, paliv a energie		2018				2016
		SR	UR	čerpání	%	čerpání
5151	Voda	150	115	112	91,96	138
5152	Teplo	1 300	540	513	32,57	423
5154	El. energie	800	605	605	75,40	603
5156	Benzín	100	130	116	98,68	99
c e l k e m		2 350	1 390	1 346	53,76	1 263

Čerpání na tomto seskupení vykazuje oproti skutečnosti roku 2017 zvýšení, a to o 83 tis. Kč tj. 6,6 %. V roce 2017 se do čerpání velmi výrazně promítlo započtení vysokých přeplatků na teplo.

516* Výdaje na nákup služeb

Nákup služeb		2018				2017
		SR	UR	čerpání	%	čerpání
5161	Služby pošty	3 500	2 305	2 273	98,61	2 830
5162	Služby telekomun. a radikom. OI	0	93	93	100,00	86
5163	Služby peněžních ústavů	120	75	72	96,00	73
5164	Nájemné	0	29	22	75,86	4
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	0	144	144	100,00	96
5167	Služby školení a vzdělávání	0	70	49	70,00	83
5168	Služby zpracování dat OI	954	7	7	100,00	10
5169	Nákup ostatních služeb	1 924	2 961	2 861	96,62	2 001
c e l k e m		6 498	5 684	5 521	97,13	5 183

5161 Služby pošt, telekomunikací a radiokomunikací

- kredit do frankovacího stroje 2 000 tis. Kč
- přijaté slevy na poštovním činily 250 tis. Kč
- platby za hybridní poštu 486 tis. Kč
- poplatky za svoz pošty 15 tis. Kč
- další poštovní poplatky – za poštovní poukázky, kterými se zasílají vrácené platby (12 tis. Kč) nebo odvádějí prostředky z pokladny soudu na bankovní účty (9 tis. Kč)

5163 Služby peněžních ústavů

- pojistné – budova, majetek, odpovědnost za škody 48 tis. Kč
- pojistné za 3 služební automobily (povinné a havarijní) 20 tis. Kč
- bankovní poplatky (poplatky za výběry hotovosti) 4 tis. Kč

5164 Nájemné

- platby za pronájem výdejníku na vodu, který máme umístěn pro veřejnost ve vstupní hale soudní budovy 3 tis. Kč
- platby za pronájem frankovacího stroje 19 tis. Kč

5166 Konzultační a poradenské služby

- zpracování geometrických plánů do věcí č. j. 22C 17/2015 a 39C 9/2015 96 tis. Kč
- smlouva na konzultační činnost v oblasti projekt. prací 48 tis. Kč

5167 Služby školení a vzdělávání

- školení řidiče 1 tis. Kč
- školení správce sítě na nasazení a správu Windows serveru 2012 42 tis. Kč
- školení GDPR – ředitelka správy 3 tis. Kč
- školení k pracovnímu právu – asistent Mgr. Štíčka 4 tis. Kč

5168 Služby zpracování dat (výdaje OI)

- za služby systémové podpory firmě Advent – docházkový systém 7 tis. Kč

5169 Nákup ostatních služeb

- stravenky 922 tis. Kč
- platba za digitalizaci výkresových podkladů plánů budovy soudu 551 tis. Kč
- odvoz spisů do archívu firmy Reisswolf k uložení po dobu úprav spisoven 181 tis. Kč
- pravidelné měsíční platby za uložení, archivaci a vyhledání spisů 167 tis. Kč
- skartace 10 tis. Kč
- platby za úklidové služby 289 tis. Kč
- poplatky za údržbu zeleně a provedení revitalizace na novém pozemku 157 tis. Kč
- poplatky za parkovné za zabavená vozidla 33 tis. Kč
- odvoz spisů do detašované spisovny v PMS 13 tis. Kč
- revize elektro- kabely 36 tis. Kč
- pravidelný servis automatických vchodových dveří 23 tis. Kč
- převozy pro OSPOD apod. 20 tis. Kč
- revize výtahů 15 tis. Kč
- servis frankovacího stroje 18 tis. Kč
- popl. za preventivní prohlídky 12 tis. Kč
- popl. za odvoz odpadu 58 tis. Kč
- čištění a sanitace výdejníku vody 3 tis. Kč
- servisní prohlídky, STK, mytí služebních aut 8 tis. Kč

- referentské zkoušky pro 10 zaměstnanců 2 tis. Kč
- + další popl. za služby designérky, fotografa, TV a rozhlas, čištění talárů, apod.
- výdaje OBKŘ: platby za služby BOZP – 27 tis. Kč; servis a revize EZS – 7 tis. Kč; revize hasicích přístrojů – 9 tis. Kč, roční revize rámového detektoru kovů a rentgenu zavazadel – 11 tis. Kč, revize EZS A CCTV – 13 tis. Kč, přeprogramování čipů a kódů – 4 tis. Kč, preventivní prohlídky – 10 tis. Kč
- výdaje OI: platby za kopie na pronajatých multifunkcích - 159 tis. Kč, poplatky za certifikáty – 21 tis. Kč;

5171 Výdaje na údržbu

- rekonstrukce datových sítí v kancelářích v 1.NP 388 tis. Kč
- opravy výtahů 35 tis. Kč
- oprava ventilace v místnostech eskorty 8 tis. Kč
- opravy a servis služebních automobilů 33 tis. Kč
- opravy světel, zářivek a vypínačů v kancelářích 73 tis. Kč
- opravy topení 8 tis. Kč
- oprava pojezdové brány 6 tis. Kč
- opravy a servis klimatizací 13 tis. Kč
- opravy el. zásuvek 12 tis. Kč
- servis a údržba faxů 2 tis. Kč
- výdaje OBKŘ – vše opravy a montáže od firmy EKOSA (výměny kamer, demontáže stávajících technologií, opravy CCTV, přemístění tísňových hlásičů, apod.)
- výdaje OI – opravy telefonní ústředny – 8 tis. Kč, opravy multifunkce a mobilních telefonů

5172 Programové vybavení: nákupy licencí – AuditPro a PDF-Xchange Editor

5173 Výdaje na ostatní nákupy

5173	2018				2017
	SR	KR	čerpání	%	čerpání
cestovné zaměstnanci	100	73	33	97,07	44
cestovné přísedící			38		36
celkem	100	73	71	97,07	80

Čerpání prostředků na cestovné zaměstnanců a přísedících je o 9 tis. Kč, tj. o 11 %, nižší než v roce 2017.

5191 Zaplacené sankce – jedná se o zaplacené úroky z prodlení při doplatcích soudců.

5192 Mandatorní výdaje

5192		2018	2017	rozdíl +/-
		čerpání	čerpání	
51920	odměny advokátům v C	968	899	69
51921	odměny advokátům v T	5 000	4 921	79
51922	znalečné	2 066	2 347	-281
51923	tlumočné	375	461	-86
51924	odměny notářům	723	619	104
519292	svědečné	119	144	-25
519280	odměny exekutorovi	0	0	0
519290	náhrady nákladů řízení	0	25	-25
celkem		9 251	9 416	-165
věcné výdaje		20 558	21 668	-1 110
% podíl 5192 na VV		45,0	43,5	1,5

Čerpání na těchto položkách je nepatrně nižší než v minulém roce, a to o 165 tis. Kč t.j, asi o 2 %. Podíl mandatorních výdajů na celkových ostatních věcných výdajích je ale opět vysoký - 43,5 %.

5362 Ostatní neinvestiční transfery: 3 x dálniční známka pro služební automobily

5363 Úhrady sankcí jiným rozpočtům: pokuta 2 000 Kč za neprovedené školení zaměstnanců v oblasti BOZP dle výsledku komplexní kontroly HSZ

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 146 tis. Kč, z toho 23,5 tis. Kč činí náhrady mezd soudců a 122,5 tis. Kč náhrady mezd zaměstnanců.

5909 Ostatní neinvestiční výdaje: vrácená náhrada z minulých let - Tř 1031/2015

Náklady na jednoho přepočteného zaměstnance od roku 2014

náklady na 1 zaměstnance (v tis. Kč)	2014	2015	2016	2017	2018
	164	139	160	73	84

Propočet nákladů na jednoho zaměstnance dosáhl za rok 2018 výše 84 tis. Kč, oproti roku 2017 došlo ke zvýšení o 11 tis. Kč.

13. Přehled programů zařazených v informačním systému programového financování

akce	parametry	UR	KR	NNV	skutečnost
Úprava prostranství před budovou	136V116000134	1551	6 072	4 521	2 075
Nové jednací síně za stávajících spisoven a úpravy spisoven	136V116000164	962	5 614	4 653	2 191
Zavedení virtualizace	136V011000826	0	1 049	1 049	1 049
celkem		0	12 735	10 223	5 315

Přehled programů zařazených v EDS/SMVS

1) 136V116000134 „OS Most – úprava prostranství před budovou“

Cílem akce je celková revitalizace prostranství před soudní budovou. Akce byla zaregistrována již dne 13. 5. 2014 jako akce navazující na akci “OS Most – zateplení a výměna oken“, která byla dokončena v červnu 2016. K prodloužení v realizaci akce došlo z důvodu nutného přepracování původního projektu, konečná 3. verze projektu byla schválena MSpr v září 2018. Následně došlo k výběru dodavatele, kterým se stala firma Horák Děčín. Na konci října 2018 začal dodavatel se stavebními pracemi. Do 31. 12. 2018 bylo na akci použito celkem 2 075 tis. Kč ze zapojených

NNV, z toho 2 067 tis. Kč na stavební práce a 8 tis. Kč za výkon práce TDI. Realizace by měla být ukončena do 28. 2. 2019, termín závěrečného vyhodnocení akce je stanoven na 30. 6. 2019.

2) 136V116000164 „OS Most – Nové jednací síně za stávajících spisoven a úprava spisoven“

Cílem investičního záměru je realizace stavebních úprav k vytvoření nových jednacích síní ze stávajících spisoven v 1. a 2. nadzemním podlaží budovy Okresního soudu v Mostě. Zajištěním větší kapacity spisoven v 1. podzemním podlaží budovy vznikne prostor pro vybudování 3 nových jednacích síní a vzniknou i prostory k dalšímu využití, např. pro kanceláře.

Akce byla zaregistrována dne 16. 2. 2016. Ke zdržení realizace akce došlo v důsledku nesouhlasu HZS, který požadoval úpravy v projektu. Po schválení upraveného projektu MSpr bylo dne 10. 10. 2018 vydáno konečné stanovení výdajů na financování akce. Termín realizace akce byl prodloužen do 30. 6. 2019 a termín předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení byl prodloužen na 31. 8. 2019.

Byli vybráni dodavatelé a zhotovitelé: na stavební práce firma Stavby Jožák Děčín, na dodávku a montáž regálových systémů firma BegBohemia Brno, na dodávku nábytku do jednacích síní VS Jířice a na dodávku sedacího nábytku firma InterMost z Mostu. Práce začaly na konci října 2018 a pokračují podle stanoveného harmonogramu.

Na financování akce bylo v roce 2018 použito celkem 2 191 tis. Kč ze zapojených NNV z minulých let, z toho 953 tis. Kč na stavební práce a 1 237 tis. Kč na regálové systémy.

3) 136V011000826 „OS Most – zavedení vizualizace

Cílem investičního záměru bylo pořízení hardwarového vybavení umožňující přenést stávající technologie do virtualizovaného prostředí. Virtualizace umožní spuštění více operačních systémů a aplikací na jednom fyzickém serveru, díky čemuž dojde ke zvýšení výkonu, dostupnosti a efektivity využití HW vybavení.

Akce byla zaregistrována již 4. 7. 2017, v roce 2017 nebyla realizována, její dokončení se podařilo v roce 2018. Na financování byly použity zapojené NNV z roku 2017 v celkové výši 1 049 tis. Kč. Parametry akce byly dodrženy.

16. Nároky z nespotřebovaných výdajů

Nároky z nespotřebovaných výdajů byly ke dni 1. 1. 2018 za předchozí roky vyčísleny ve výši 11 858 tis. Kč na profilujících nespotřebovaných výdajích a 6 461 tis. Kč na neprofilujících nespotřebovaných výdajích.

Do 31. 12. 2018 jsme zapojili do rozpočtu nespotřebované výdaje v celkové výši 17 192 254,38 Kč, z toho 10 362 221,69 Kč činí profilující výdaje a 6 830 032,69 Kč představují neprofilující výdaje.

Z nároků nespotřebovaných výdajů bylo v roce 2018 použito 12 267 tis. Kč:

a) 5 760 tis. Kč na profilující výdaje:

- 0,51 Kč na položce 5011 – platy zaměstnanců v pracovním poměru
- 491 tis. Kč na položce 5022 – platy představitelů státní moci a některých orgánů
- 1 004 tis. Kč na položce 6111 a 6125 na akci „OS Most- zavedení virtualizace“
- 2 075 tis. Kč na položce 6121 na akci „OS Most – úprava prostranství před budovou“
- 2 191 tis. Kč na položce 6121 a 6122 na akci „OS Most – nové jednací síně ze stávajících spisoven a úpravy spisoven“

b) 6 507 tis. Kč na neprofilující nespotřebované výdaje:

- 6 055 tis. Kč na mandatorní výdaje
- 45 tis. Kč na položce 5137 na akci „OS Most – nové jednací síně ze stávajících
- 174 tis. Kč výdaje s parametrem OBKŘ

- 32 tis. Kč výdaje s parametrem OI
- 201 tis. Kč bylo zapojeno na pol. 5029, 5031, 5032 a 5342

Přehled o čerpání nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů v roce 2018 – mzdové prostředky (v tis. Kč)

položka	povolené překročení	čerpání NNV	nedočerpáno
5011	0,51 Kč	0,51 Kč	0
5022	491	491	0
celkem	491	491	0

Přehled o čerpání nároků z nespotřebovaných neprofilujících výdajů v roce 2018 (v tis. Kč)

položka	povolené překročení	čerpání NNV	nedočerpáno
5029	18	18	0
5031	127	127	0
5032	46	46	0
5137	45	45	0
5169 - OBKŘ	70	70	0
5169 - OI	32	32	0
5171 - OBKŘ	121	104	17
5192	6055	6055	0
5342	10	10	0
celkem	6524	6507	17

Přehled o čerpání nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů v roce 2018 – akce EDS/SMVS (v tis. Kč.)

položka	povolené překročení	čerpání NNV	nedočerpáno
5137	306	306	0
6111	343	343	0
6121	6702	3028	3674
6122	2165	1237	928
6125	660	660	0
celkem	10176	5574	4602

17. Hodnocení využití prostředků na odstraňování živelných katastrof

Finanční prostředky na odstraňování živelných katastrof nebyly v roce 2018 čerpány.

23. Výčet výdajů na zahraniční pracovní cesty

V roce 2018 nebyly hrazeny výdaje na zahraniční pracovní cesty.

Závěr

Závazné rozpočtové ukazatele stanovené pro hospodaření Okresního soudu v Mostě pro rok 2018 byly dodrženy.

Celkové příjmy se nám podařilo splnit a překročit oproti loňské skutečnosti o téměř 50 %. Nedaňové příjmy byly splněny, aniž by musel být upravován rozpočet. V oblasti vymáhání pohledávek došlo k mírnému nárůstu (o 1,3 %), situace v této oblasti zůstává stále problematická.

Schválený rozpočet v oblasti výdajů byl vyrovnaný a vyčerpán na 98,6 %. Nadřízeným orgánem byly především navyšovány mzdové položky, neboť byla opět navýšena platová základna soudců a došlo také k navyšování platů zaměstnanců. S nedostatkem rozpočtových prostředků na výdaje jsme se v roce 2018 nepotýkali, naopak nám byl 2x rozpočet věcných výdajů nadřízeným orgánem snížen, a to celkem o 2 300 tis. Kč. Z věcných výdajů byly provedeny důležité opravy, řešeny havarijní situace a prováděny nákupy zajišťující stabilní chod soudních kanceláří. Jsme rádi, že se nám podařilo po dlouhé době získat digitálně zpracované plány soudní budovy, které jsou důležitým podkladem pro vytváření nových projektů i pro odstraňování nenadálých havárií, a které dosud našemu soudu chyběly. Opět se nám však nepodařilo dočerpat všechny rozpočtové prostředky s parametrem OBKŘ, i když jsme měli naplánované akce, bohužel dodavatelská firma EKOSA nám v závěru roku nevyfakturovala všechny práce a tím zůstala na těchto prostředcích nevyčerpaná částka 171 tis. Kč. Prostředky s parametrem OI se podařilo vyčerpat na 99 %.

V oblasti programového financování považujeme loňský rok také za úspěšný, neboť se nám konečně podařilo začít s realizacemi akcí „úprava prostranství před budovou“ a „nové jednací síň za stávajících spisoven a úprava spisoven“. Akce „zavedení virtualizace“ byla v roce 2018 dokončena.

Celkové hospodaření Okresního soudu v Mostě v roce 2018 hodnotíme příznivě.

Most 22. 1. 2019

Mgr. Martin Beneš
předseda okresního soudu

Přílohy:

č. 1 - Tabulka rozlišovacích znaků

č. 2 - Rozbor nákladovosti

Příloha č. 1 – Tabulka rozlišovacích znaků pro rok 2018

ROZLIŠOVACÍ ZNAKY	ROK	NAZEV	pozn.	skutečné výdaje k 31.12.2018
50290	2018	Náhrada ušlého výdělku přisedícím		57 450,00
50291	2018	Paušální náhrada přisedícím		138 450,00
513701	2018	Počítače		0,00
513702	2018	Notebooky		25 411,00
513703	2018	Tiskárny		0,00
513704	2018	Nákup mobilních telefonů nebo jiných tel. přístrojů		31 995,00
513901	2018	Tonery a spotřební materiál do tiskáren (mimo papír)		70 211,00
51395	2018	Obálky a tiskopisy		59 102,50
516201	2018	Platby za pevné linky		46 491,11
516202	2018	Platby za mobilní služby (hovorné, data, apod.)		46 487,81
51630	2018	Bankovní a směnářské služby		3 800,00
51631	2018	Služby pojišťoven (vyjma povinného pojištění vozidel)		54 977,00
51632	2018	Pojistné - auta		12 948,00
51671	2018	Služby školení a vzdělávání - výpočetní technika		42 198,75
51690	2018	Příspěvek na stravování		992 200,00
51691	2018	Překladatelské a tlumočnické práce (vyjma mandat. výdaj.)		0,00
51692	2018	Dodavatelsky zajišťovaný úklid		289 118,00
51693	2018	Praní a čištění prádla		800,00
51694	2018	Poplatky za odvoz odpadu		58 223,00
51710	2018	Opravy a udržování nemovitostí		0,00
51711	2018	Opravy a udržování hardware		0,00
51712	2018	Opravy a udržování motorových vozidel		36 214,06
51730	2018	Cestovné tuzemské		32 751,00
51731	2018	Cestovné zahraniční		0,00
51960	2018	Cestovné tuzemské - soudci		40 109,00
51961	2018	Cestovné zahraniční - soudci		0,00
51962	2018	Paušální náhrady soudcům		1 753 591,00
542422	2018	Soudci - náhrady mezd		23 552,00

Příloha č. 2

Rozbor nákladovosti

ukazatel	upravený rozpočet 2018 (v tis. Kč)	skutečnost 2018 (v tis. Kč)
513 - Nákup materiálu	1 653	1 689
	13,94	14,69
514 - Úroky	1	0
	0,00	0,00
515 - Nákup vody, paliv a energie	1 390	1 346
	11,72	11,70
516 - Nákup služeb	5 684	5 521
	47,90	48,00
517 -Ostatní nákupy (údržba,cestovné)	1 075	906
	9,06	7,88
519 - Výdaje související s neinv.	1 897	1 891
	15,96	16,44
536 - Ostatní neinv. transfery	2	2
	0,06	0,02
542 - Náhrady mezd	160	146
	1,35	1,27
Celkem	11 862	11 501
Prům. příp. počet zam. + soudců	144,00	137,70
Náklady na 1 zaměstnance	82,38	83,52

Pozn:

- do 519 se nezahrnují 5192 a 5197
- do 536 se nezahrnuje 5362