

50 Spr 30/2018

ČR - Okresní soud v Lounech
Sladkovského 1132, 440 29 Louny



Rozbor hospodaření
za rok 2017

OBSAH

I. Úvod

II. Celkové zhodnocení plnění příjmů a čerpání výdajů

- 1) Vyhodnocení příjmů
 - vývoj
 - srovnání
 - zvláštní příjmové účty
- 2) Vyhodnocení výdajů
 - a - rozpočtové opatření
 - b - přehled plnění závazných ukazatelů
 - zaměstnanost
 - čerpání mzdových prostředků
 - dohody
 - OON
 - c - zhodnocení
- 3) Vyhodnocení nákladovosti
- 4) Pohledávky
- 5) Kontroly

III. Závěr

I.

Ú v o d

Rozbor hospodaření u Okresního soudu v Lounech byl zpracován v návaznosti na vyhlášku MF 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 dále podle údajů roční účetní a finanční uzávěrky.

Rozpis schváleného rozpočtu stanovil závazné objemy mzdových prostředků, pojistného, ostatních plateb za vykonanou práci, pohoštění a příděl do FKSP. Rovněž byl stanoven rozpis závazných ukazatelů příjmů. V rozpočtu byly rozepsány prostředky na bezpečnost s parametrem OBKŘ a výpočetní techniku parametrem OI.

II.

Celkové zhodnocení plnění rozpočtu příjmů a čerpání výdajů

Přehled o celkovém zhodnocení plnění rozpočtu v tis. Kč

Ukazatel	Skutečnost 2016	Plnění v %	Schválený rozpočet 2017	Konečný rozpočet 201	Skutečnost 2017	Plnění koneč. rozpočtu v %	Index skutečnosti 17/16
Příjmy celkem	6.391,85	105,76	6.082, 00	6.082,00	7.681,05	126,29	1,20
Výdaje celkem	61.988,03	93,85	59.114,75	69.759,72	65.643,12	94,10	1,06
Běžné výdaje	61.988,03	93,93	59.114,75	69.399,72	65.643,12	94,59	1,06
Kapitálové výdaje	0	0	0	360,00	0	0	0

Z uvedeného přehledu vyplývá, že v roce 2017 v oblasti příjmů schválený rozpočet nedaňových příjmů byl přeplněn, tj. 126,29 %. Ve srovnání s předešlými lety se nedaňové příjmy dařilo zdárně plnit v průběhu letošního roku, např. u seskupení 21 - soudní poplatky byl rozpočet přeplněn o částku 105,36 tis. Kč a sankční platby o 1.073,66 tis. Kč. Příjmy se nám dále dařilo naplňovat u seskupení 23 - náklady trestního řízení, náhrady za ustanovené advokáty a náklady soudního řízení, daný rozpočet byl překročen o 424,79 tis. Kč ve srovnání s rokem 2016. Z celkové částky položky 2324 tvoří příjem výše uvedených plateb 1.625,26 tis. Kč, což představuje 98,3 %. V nedaňových příjmech okresního soudu jsou obsaženy příjmy z nevyčerpaných mzdových prostředků měsíce prosince 2016 ve výši 25,00 Kč.

1. Vyhodnocení příjmů

Rozpočet příjmů na rok 2017 byl stanoven v úhrnné výši 6.082,00 tis. Kč a byl překročen o 26,29 %. V průběhu roku byl rozpočet příjmů dle jednotlivých čtvrtletí plněn. Na plnění rozpočtových příjmů má vliv vymáhání pohledávek prostřednictvím soudního exekutora a lze také konstatovat, že došlo během letošního roku k zlepšení ekonomické situace některých dlužníků (např. snížení nezaměstnanosti v okrese).

Rozbor plnění rozpočtu příjmů dle jednotlivých čtvrtletí 2016-2017 v tis. Kč

Čtvrtletí	Plnění příjmů v Kč - 2016	v %	Plnění příjmů v Kč - 2017	v %
1. čtvrtletí	1.457,48	20,55	1.775,49	29,19
2. čtvrtletí	3.063,24	43,18	3.906,15	64,22
3. čtvrtletí	4.768,58	67,22	6.230,96	102,45
4. čtvrtletí	6.391,85	105,76	7.681,05	126,29

Srovnání plnění schváleného rozpočtu příjmů podle jednotlivých podseskupení položek v roce 2016 a 2017 v tis. Kč

položka		Skutečnost 2016	% plnění	Schvál.rozp. 2017	Upr. rozp. 2017	Skutečnost 2017	% plnění
211*	Příjmy z vlastní činnosti	39,19	97,99	40,00	40,00	35,36	88,41
213*	Příjmy z pronájmu	4,36	87,12	4,50	4,50	4,36	96,80
215*	Soudní poplatky	4.310,71	100,72	4.709,00	4.709,00	4.814,36	102,24
221*	Přijaté sankční platby	345,22	345,22	100,00	100,00	1.173,66	1173,66
232*	Ostatní příjmy	1.691,80	104,50	1.228,50	1.228,50	1.653,29	134,58
413*	Převody z fondů	0,57	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00
Celkem		6391,85	105,76	6.082,00	6.082,00	7.681,05	126,29

211* – Příjmy z vlastní činnosti

V současné době jsou příjmy z vlastní činnosti tvořeny přijatými provizemi za prodej kolků, za pořízené fotokopie a CD ze spisů, vyhotovení lustrací, potvrzení o podaných žalobách, apod.

Položka 2111 – Příjmy z vlastní činnosti

provize – kolky	4,77 tis. Kč
vyhotovení kopií ze spisů, potvrzení, lustrací	34,42 tis. Kč

213* – Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí

Tyto příjmy představují náhrady za pronájem plochy pod nápojovým automatem firmy Dallmayr - měsíční pronájem činí 363,- Kč.

Položka 2132 – Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí

nápojový automat v budově	4,36 tis. Kč
---------------------------	--------------

232* - Ostatní příjmy

Příjem na této položce se skládá z náhrad nákladů trestního řízení, náhrad za ustanovené advokáty, náhrad nákladů soudního řízení, domácího vězení, exekuční náklady, pokuty uložené v EU, přeplatku vodného 2016 a náhrad za ztrátu či chybné doručení poštovních zásilek.

2324 – Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady ostatní

Náklady trestního řízení (41)	906,96 tis. Kč
Náhrady za ustanovené advokáty (50)	254,64 tis. Kč
Náklady řízení (40)	463,66 tis. Kč
Exekuční náklady (15)	1,00 tis. Kč
Náklady výkonu trestu domácího vězení	10,35 tis. Kč
Pokuty uložené v EU a uznané soudem	3,36 tis. Kč
Vratky záloh z minulých let (90)	13,32 tis. Kč
(z toho: 9,07 tis. Kč - nedoručitelná vratka složené zálohy z minulých let již neexistující firmy MOTES; 0,70 tis. Kč - přeplatek vodného 2016; 3,55 tis. Kč - náhrady za reklamace nedoručených poštovních zásilek)	

413* - Převody z ostatních vlastních fondů

Zůstatek převedených mzdových prostředků za měsíc prosinec 2016

4132 – Převody z ostatních vlastních fondů

Převod z depozitního účtu	0,03 tis. Kč
---------------------------	--------------

Zvláštní příjmové účty

Na zvláštní příjmové účty jsou účtovány příjmy za soudní poplatky, příjmy pořádkových pokut a peněžitých trestů.

Příjmové účty/Kč	zůstatek nezaplacených pohledávek k 1.1.2017	předpis	platby+odpisy	nedoplatek k 31.12.2017	pol.
SOP 3703	1.453,63	5.549,23	5.797,32	1.205,54	1964
PTP 3762	479,93	1.139,24	1.194,16	425,01	346

Soudní poplatky hrazené v kolkových známkách od počátku roku byly ve výši 723,58 tis. Kč. Příjmy soudních poplatků jsou sníženy o vrácené soudní poplatky ve výši 625,85 tis. Kč. Ve srovnání s minulým rokem je částka u vrácených soudních poplatků nižší o 26,75 tis. Kč.

V oblasti vymáhání soudních poplatků s rokem 2016/2017 má nápad snižující trend. Tento pokles souvisí zejména s předáním jednotlivých výkonů rozhodnutí soudním exekutorům a přihlášení pohledávky do insolvenčního řízení. V letošním roce byly provedeny odpisy částek nepatrné hodnoty u soudních poplatků ve výši 357,23 tis. Kč a pořádkových pokut 20,50 tis. Kč. U peněžitých trestů uložených v letošním roce je návratnost 94,52 %, u pokut civilního a trestního řízení je minimální, tj. 20,18 %. U vymáhaných pokut uložených do 31. 12. 2011 došlo ke snížení, zde se daří ve spolupráci s exekutory snižovat vymáhané pohledávky velmi pomalu, jelikož se jedná o nízké splátky. Dlužníci často nereagují na sdělení o pohledávce, většinou až na upomínku, kdy jsou poučeni, že v případě nezaplacení pohledávky bude pohledávka vymáhána prostřednictvím soudního exekutora.

2. Vyhodnocení výdajů

Hospodaření s výdajovou částí rozpočtu na rok 2017 respektovalo přijatý rozpis schváleného rozpočtu ve výši 59.114,75 tis. Kč. Během roku bylo řešeno navýšení rozpočtu povolením čerpat nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let. Bylo posíleno seskupení 501 - Platy zaměstnanců o 309,00 tis. Kč, 503 - Povinné pojistné o 105,06 tis. Kč, 534 - FKSP o 6,18 tis. Kč, 516 - Ostatní nákupy OBKŘ o 60,33 tis. Kč, 516 - Ostatní nákupy OI o 0,24 tis. Kč a 519 - Poskytnuté náhrady o 3.522,81 tis. Kč.

Při čerpání věcných výdajů bylo dbáno na to, aby prostředky byly vynakládány hospodárně, účelně a efektivně a celkově, aby byl zajištěn bezproblémový chod soudu. Stejně tak jako příjmové části rozpočtu byla celoročně věnována pozornost i jeho výdajové části. Čerpání výdajů je kontrolováno dle příslušných předpisů a opatření k finanční kontrole.

Schválený rozpočet výdajů pro rok 2017 ve výši 59.114,75 tis. Kč byl navýšen rozpočtovými opatřeními krajského soudu o 10.644,97 tis. Kč, včetně nespotřebovaných výdajů z minulých let. Konečný rozpočet běžných výdajů pro rok 2017 činil 69.399,72 tis. Kč.

Porovnání rozpočtu běžných výdajů roku 2017 s rokem 2016 v tis. Kč.

Období	SR	UR	KR	skutečnost
2016	52.439,09	62.645,15	65.992,61	61.988,03
2017	59.114,75	65.396,10	69.399,72	65.643,12
rozdíl	6.675,66	2.750,95	3.407,11	3.655,09

Z uvedeného přehledu vyplývá, že upravený rozpočet pro rok 2017 je vyšší a zároveň i čerpání prostředků v porovnání s rokem 2016. K úspoře věcných výdajů během roku byla věnována zvýšená pozornost. Cestou ke snížení nákladů na hospodaření soudu ve všech oblastech výdajů bylo připojení se k hromadným rámcovým smlouvám Ministerstva spravedlnosti ČR a Krajského soudu v Ústí nad Labem na nákupy materiálu, energií, oprav a udržování výpočetní techniky, poštovního, atd.

Rozbor rovnoměrnosti plnění rozpočtu dle jednotlivých čtvrtletí 2016-2017 v tis. Kč

Čtvrtletí	Běžné výdaje v tis. Kč 2016	v %	Běžné výdaje v tis. Kč 2017	v %
1. čtvrtletí	10.287,70	18,40	11.381,11	18,74
2. čtvrtletí	25.421,49	43,62	26.905,73	41,88
3. čtvrtletí	41.115,14	68,82	43.036,69	66,99
4. čtvrtletí	61.988,03	93,93	65.643,12	94,59

V roce 2017 byla snaha vedení soudu, aby hospodaření bylo rovnoměrné a v souladu se stanoveným rozpočtem.

a) Rozpočtová opatření

Na rok 2017 byl Okresnímu soudu v Lounech stanoven rozpočet běžných věcných výdajů v úhrnné výši 59.114,75 tis. Kč, během roku byl upraven na částku 65.396,10 tis. Kč a v konečném rozpočtu navýšen o nespotřebované výdaje roku 2016, a to na částku 69.399,72 tis. Kč. Z toho NNV činily 4.003,62 tis. Kč.

- 15 rozpočtových opatření - Krajský soud v Ústí nad Labem
- 17 rozpočtových opatření - vlastní. Tato rozpočtová opatření byla prováděna při zjištění nedostatečnosti finančních prostředků na jednotlivých položkách výdajů před jejich čerpáním.

Přehled rozpočtových opatření dle pokynů Krajského soudu v Ústí nad Labem

	Datum	Druh	Výše (v tis. Kč)	Číslo jednací		Důvod
				vlastní 50 Spr	nadřízeného orgánu Spr	
1	2.2.	přesun prostředků	970,63	67/2017	322/2017	úprava prostředků na platy zaměstnanců
2	8.3.	přesun prostředků	80,20	110/2017	952/2017	navýšení finančních prostředků v oblasti ICT
3	16.3.	povolené překročení	0,24	117/2017	662/2017	zapojení NNV v oblasti ICT
4	9.3.	povolené překročení	60,33	118/2017	650/2017	zapojení NNV oblasti OBKŘ
5	24.3.	povolené překročení	420,24	142/2017	1035/2017	zapojení NNV do platů zaměstnanců
6	27.3.	přesun prostředků	77,52	142/2017	1035/2017	úprava prostředků na platy zaměstnanců
7	18.5.	povolené překročení	3.522,81	225/2017	1767/2017	zapojení NNV na úhrady mandatorních výdajů
8	19.10.	přesun prostředků	731,73	434/2017	2857/2017	rozdělení disponibilní mzdové rezervy na platy zaměstnanců
9	31.10.	přesun prostředků	50,00	427/2017	2945/2017	navýšení prostředků do oblasti OBKŘ
10	14.11.	přesun prostředků	3.672,00	463/2017	2937/2017	navýšení prostředků na platy soudců
11	14.11.	přesun prostředků	338,82	466/2017	3055/2017	navýšení prostředků na platy zaměstnanců
12	30.11.	přesun prostředků	315,52	483/2017	3174/2017	navýšení tarifních platů zaměstnanců
13	8.12.	přesun prostředků	43,63	494/2017	3260/2017	převod neinvestičních prostředků - akce SCO PČR
14	20.12.	přesun prostředků	360,00	512/2017	3347/2017	převod prostředků na elektronizaci soudních síní
15	22.12.	přesun prostředků	1,30	520/2017	3415/2017	úprava prostředků přiděl do FKSP

Skladba rozpočtových opatření výdajů ve výši 10.644,97 tis. Kč

- uvolněné prostředky přesunem ve výši 6.641,35 tis. Kč
- povolené překročení (NNV) ve výši 4.003,62 tis. Kč

Použití nespotřebovaných výdajů na mzdové prostředky v roce 2017

- platy zaměstnanců 309,00 tis. Kč
- povinné pojistné placené zaměstnavatelem 105,06 tis. Kč
- FKSP 6,18 tis. Kč

b) **Přehled o plnění závazných ukazatelů rozpočtu v roce 2017 v tis. Kč**

Závazný ukazatel		Skutečnost 2016	Schválený rozpočet 2017	Konečný rozpočet 2017	Skutečnost 2017	% plnění
Neinvestiční výdaje		61.988,03	59.114,75	69.399,72	65.643,12	94,59
Z toho mzd. prostř.	soudci	20.923,85	19.359,44	22.059,44	22.029,51	99,86
	zaměst.	16.361,17	15.756,30	17.855,17	17.855,17	100,00
OON		97,20	100,00	100,00	76,61	76,61
Pojištění ZPaSP		12.416,85	11.973,35	13.604,97	13.293,30	97,71
Příděl do FKSP		560,64	702,32	799,59	799,59	100,00

Závazné ukazatele celkových mzdových prostředků a OON nebyly překročeny, příděl do FKSP odpovídal vyplaceným mzdovým prostředkům, včetně náhrad v době nemoci. Konečný rozpočet obsahuje i povolené čerpání nespotebovaných prostředků ve výši 420,24 tis. Kč.

Zaměstnanost a čerpání mzdových prostředků

zaměstnanost

Zaměstnanost	2017	Skutečnost k 31. 12.2017	
	Rozpočet	Přečtený počet	Fyzický počet
soudci	15	16	16
zaměstnanci	61	59,6	61
<i>z toho: asistenti</i>		4,8	5
<i>administrativa</i>		52,9	54
<i>pomocný personál</i>		1,9	2

Nástupy	2017	pozn.
soudci	0	
zaměstnanci	7	
<i>z toho: asistenti</i>	1	
<i>administrativa</i>	5	3 návrat z RD
<i>pomocný personál</i>	1	

Odchody	2017	pozn.
soudci	0	
zaměstnanci	6	
<i>z toho: asistenti</i>	1	1 odchod MD
<i>administrativa</i>	4	1 odchod MD
<i>pomocný personál</i>	1	1 odchod star. důchod

čerpání mzdových prostředků v tis. Kč včetně NNV

Mzdy	Skutečnost 2016	%	Skutečnost 2017	%
Platy zaměstnanců	16.361,17	98,96	17.855,17	100,00
Platy soudců	20.923,85	99,47	22.029,51	99,86

Průměrné platy	Průměrný plat 2016 (tis. Kč)	Průměrný plat 2017 (tis. Kč)	Index 2017/2016
Soudci	110,44	114,74	1,04
Asistenti soudců	23,47	26,84	1,14
Administrativní zam.	22,66	24,98	1,10
Pomocný personál	16,45	19,99	1,22

dohody

Na žádný druh dohody nebyl nikdo přijat.

ostatní osobní náklady v tis. Kč

OON		2017				2016
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	čerpání	%	čerpání
5029		100,00	100,00	76,61	76,61	97,20
50290	náhrady mzdy			30,59		36,15
50291	paušál			46,02		61,05

c) Zhodnocení plnění počtu zaměstnanců administrativy a čerpání prostředků na platy a na ostatní platby za provedenou práci

Během roku 2017 bylo přijato 7 zaměstnanců, z toho nově přijat jeden asistent soudce, dvě pracovnice na pozici zapisovatelky a jeden pracovník jako řidič. Dále z rodičovské dovolené se vrátily dvě protokolující úřednice a jedna rejstříková vedoucí.

Celkem odešlo z okresního soudu 6 zaměstnanců, jeden zaměstnanec požádal o ukončení pracovního poměru dohodou, bylo mu vyhověno a dvěma zaměstnankyním skončil pracovní poměr na dobu určitou (z toho jedna skončila ve zkušební době). Dále odešly na mateřskou dovolenou dvě zaměstnankyně, z toho jedna asistentka soudce a jedna rejstříková vedoucí.

V roce 2017 jsme využívali agenturní zaměstnance, které nám zprostředkovala firma TIVIT. Firma TIVIT ukončila svoji činnost k 30. 10. 2017 a osvědčenou pracovníci jsme přijali do pracovního poměru od 1. 11. 2017.

Celkový fyzický počet zaměstnanců k 31. 12. 2016 byl tedy 76, z toho 16 soudců, 5 asistentů soudců a 55 zaměstnanců administrativy a obslužných profesí, na rodičovské dovolené je 10 zaměstnankyň administrativy.

Mzdové prostředky administrativy byly stanoveny jako rozpočet v částce 15.756,30 tis. Kč, byly upraveny navýšením o částku 2.098,87 tis. Kč včetně nespotřebovaných výdajů roku 2016, konečný rozpočet k 31. 12. 2017 byl **17.855,17 tis. Kč**. Skutečně čerpáno 17.855,17 tis. Kč, tj. 100,00 %.

Mzdové prostředky soudců byly stanoveny jako rozpočet v částce 19.359,44 tis. Kč, byly upraveny navýšením o částku 2.700,00 tis. Kč, konečný rozpočet k 31. 12. 2017 byl **22.059,44 tis. Kč**. Skutečně čerpáno 22.029,51 tis. Kč, tj. 99,86 %.

U stávajících zaměstnanců došlo k úspoře platů z důvodu častých nemocí a odchodu zaměstnankyň na rodičovskou dovolenou. Dle požadavku Ministerstva spravedlnosti MSp čj. 15/2016-EO-BV na dodržení kritéria 97 % plnění obsazenosti míst zaměstnanci. Toto kritérium pro soudy v působnosti Krajského soudu v Ústí nad Labem ke konci roku bylo sníženo na 95,5 % obsazenosti. Měsíční plnění obsazenosti bylo v rozmezí 97,54 % - 98,36 % a v ročním průměru jsme splnili plnění obsazenosti na 97,80 %. Dále dle rozhodnutí nadřízeného orgánu část mzdových prostředků byla vyplacena jako mimořádná odměna pro informatika na základě auditu kybernetika krajského soudu, dále část mzdových prostředků byla použita na motivaci zaměstnanců formou odměn, a v neposlední řadě část mzdových prostředků byla použita na navýšení tarifních platů od 1. 11. 2017.

3. Vyhodnocení nákladovosti

Ukazatel	Skutečnost 2016	SR 2017	KR 2017	Skutečnost 2017	Index 17/16	Náklady na 1 zam.
513* – Nákup materiálu	843,04	715,00	1.058,02	810,50	0,96	13,28
514* – Úroky	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
515* – Nákup vody, paliv, energií	1.040,55	1.370,00	1.370,00	1.103,36	1,06	18,09
516* – Nákup služeb	3.629,54	4.878,34	4.538,60	3.435,35	0,95	56,32
517* – Ostatní nákupy	564,26	351,50	607,63	564,38	1,00	9,25
519* – Výdaje neinvestiční	5.455,47	3.834,00	7.297,81	5.570,59	1,02	91,32
542* – Náhr. mezd v nemoci	90,33	70,00	100,00	96,25	1,06	1,58
Celkem	11.623,19	11.218,84	14.972,06	11.580,43	1,00	189,84

Hodnocení čerpání výdajů

513* - nákup materiálu

Nákup materiálu		2017				2016
		Schv. rozp.	Koneč.rozp.	Čerpání	%	Čerpání
5132	Ochranné prac. pomůcky	0,00	0,78	0,78	100,0	0,11
5133	Léky a zdrav. materiál	0,00	0,00	0,00	0,00	1,54
5134	Prádlo, oděv a obuv	0,00	0,00	0,00	0,00	5,39
5136	Knihy, uč. pomůcky a tisk	15,00	15,00	7,94	52,92	11,29
5137	DHDM	300,00	279,00	138,48	49,63	327,89
5139	Nákup materiálu j.n.	400,00	763,24	663,31	86,91	496,82
Celkem		715,00	1.058,02	810,51	76,61	843,04

Z toho se závazným ukazatelem OBKŘ - bezpečnost

Nákup materiálu		2017			
		Schv. rozp.	Upr. rozp.	Čerpání	%
5132	Ochranné prac. pomůcky	0,00	0,78	0,78	100,0
5133	Léky a zdrav. materiál	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem		0,00	0,78	0,78	100,00

Z toho se závazným ukazatelem OI - výpočetní technika

Nákup materiálu		2017			
		Schv. rozp.	Upr. rozp.	Čerpání	%
5137	DHDM	0,00	79,00	27,80	35,19
5139	Nákup materiálu j. n.	0,00	263,24	215,00	81,67
Celkem		0,00	342,24	242,80	70,94

5132 - Ochranné pracovní pomůcky - OBKŘ
pracovní oděv správci budovy

5136 - Knihy a učební pomůcky
předplatné měsíčníku Mzdová účetní 2017 a PaM, Rozpočtová skladba 2017, Věstník NBÚ, ÚZ 2017 a Technické normy ČSN.

5137 - Drobný hmotný dlouhodobý majetek

Výpočetní technika - parametr OI - 1x mobilní telefon, modem USB, 3 ks telefonních přístrojů - pevné linky, 5 ks tiskáren na tisk obálek,

Ostatní DHDM - 18x kancelářská židle, 2 skřínky, 30 ks regálů a 2 přímotopy.

DHDM je doplňován dle potřeb soudu, v roce 2017 byla provedena obnova kancelářských židlí pro zaměstnance, které jsou vyměňovány za opotřebované či ve větší míře poškozené. Do spisovny v pronajatých prostorech bylo zakoupeno 30ks regálů. Výpočetní technika je obnovována informatikem soudu dle potřeb a je doplňováno i serverové vybavení tak, aby byl zajištěn bezproblémový chod soudu. Vzhledem ke stáří pevných telefonních přístrojů a jejich větší poruchovosti nahrazujeme staré a nefunkční přístroje za nové.

5139 - Nákup materiálu jinde nezařazený

Výpočetní technika - parametr OI - čtečky karet, kondenzátor, mikrofon do j.s., baterie do notebooku, sluchátka, HDD, flash, sady pro údržbu, switche, tonery do tiskáren, kabely, konektory, sluchátka, klávesnice, myš, CD, DVD, přechodníky USB a flasch.

Ostatní kancelářský materiál - kancelářský papír, barva a štítky do faxu, obálky, razítka a polštářky do razítek, pořadače, desky a obaly na spisy, lepidla, tiskopisy, tonery do kopírek, archivační spony

Všeobecný materiál - čisticí prostředky a hygienické potřeby, materiál na údržbu budovy a služebních automobilů, letní pneu do služebního auta, balená voda a kelímky apod.

515 * - Nákup vody, paliv a energie

Nákup energií		2017				2016
		Schv.rozpočet	Upr.rozpočet	Čerpání	%	Čerpání
5151	Voda	120,00	120,00	104,85	87,38	99,75
5153	Plyn	350,00	350,00	222,85	63,67	208,66
5154	El. energie	750,00	750,00	672,92	89,72	644,46
5156	Pohon.hmoty	150,00	150,00	102,74	68,49	87,67
Celkem		1.460,00	1.460,00		71,27	1.040,54

Z uvedeného přehledu vyplývá, že ve srovnání s minulým obdobím dochází ke znatelnému snížení spotřeby plynu a elektrické energie. Spotřeba je hrazena měsíčně na základě skutečného odběru. Spotřeba pohonných hmot ve srovnání s loňským rokem je vyšší o 15,07 tis. Kč. Využíváme u všech třech služebních vozidel nákup pohonných hmot CCS kartou.

516* - Nákup služeb

Nákup služeb		2017				2016
		Schválený rozpočet	Konečný rozpočet	čerpání	%	čerpání
5161	Služby pošt	2.800,00	2.595,00	1.702,30	65,60	2.036,68
5162	Služby telekom. a radiokum.	0,00	55,80	54,71	98,05	52,67
5163	Služby peněžních ústavů	40,00	40,00	13,14	32,85	22,91
5164	Nájemné	60,00	240,00	218,46	91,03	127,18
5167	Služby školení a vzdělávání	5,00	5,50	1,95	35,45	4,61
5168	Služby zpr. Dat	443,34	0,00	0,00	0,00	0,00
5169	Nákup ostatních služeb	1.530,00	1.602,30	1.444,79	90,17	1.385,49
Celkem		4.878,34	4.538,60	3.435,35	75,69	3.629,54

5161 - Služby pošt

kredit do frankovacího stroje 400,00 tis. Kč, odvoz a dovoz pošty 14,52 tis. Kč, služby hybridní pošty 444,43 tis. Kč, poštovné - poukazečné a nadstandardní zpracování poukázek A ve výši 7,85 tis. Kč. Čerpání je poníženo o množstevní slevu ve výši 164,50 tis. Kč.

5162 - Služby telekomunikací a radiokomunikací – parametr OI

z této položky se hradí hovorné za služební mobilní telefony 10,59 tis.Kč, pevné linky a spojení digitální linky-fax 43,64 tis. Kč a 0,48 tis. Kč za SD kartu do mobilního telefonu.

5163 - Služby peněžních ústavů

poplatek za výběr hotovosti krátkou cestou v KB - 0,80 tis. Kč, pojistné budovy čp.1132 - 12,34 tis. Kč, pojistné 3 služebních vozidel - flotila na rok 2017 bylo hrazeno v prosinci 2016.

5164 - Nájemné

pronájem garáže pro služební vozidlo 12,00 tis. Kč, pronájem safesové schránky v komerční bance pro úschovu depozit 4,83 tis. Kč, pronájem frankovacího stroje – 21,63 tis. Kč, pronájem nových prostor pro spisovny – 180,00 tis. Kč. V závěru roku 2016 došlo ke změně majitele budovy, kde má náš soud pronajaté prostory pro spisovny. Měsíční výše platby za pronajaté prostory tímto vzrostla ze 4 tis. Kč na 15 tis. Kč.

5167 - Služby školení a vzdělávání

seminář pro mzdové účetní 1,20 tis. Kč.

5167 - Služby školení a vzdělávání s parametrem OBKŘ
školení 3 řidičů 0,75 tis. Kč.

5169 - Nákup ostatních služeb

Nákup ostatních služeb		2017				2016
		Schv. rozp.	Koneč. rozp.	čerpání	%	čerpání
5169	OBKŘ	280,00	250,23	204,22	81,61	266,38
5169	OI	0,00	41,50	29,02	69,93	8,39
5169	z toho NNV-OBKŘ	0	0	60,33		27,03
5169	z toho NNV-OI	0	0	0,24		0

Bezpečnost-parametr OBKŘ

zajištění přenosu PCO 55,18 tis. Kč, revize klapky SOZ 35,75 tis. Kč, revize hasicích přístrojů 28,63 tis. Kč, revize bezpečnostního systému 131,33 tis. Kč a rentgenového zařízení 9,29 tis. Kč, komplexní prohlídka PO a BOZP včetně úpravy dokumentace 5,00 tis. Kč.

Výpočetní technika-parametr OI

komerční a osobní certifikáty zaměstnanců ve výši 8,37 tis. Kč a revize údržby zálohovacího serveru a podpora BE – 21,56 tis. Kč.

Ostatní služby

největší částkou je nákup stravenek pro zaměstnance soudu 587,46 tis. Kč, tato částka je již ponížena o příspěvek z FKSP a zaměstnanců. Dále položka obsahuje další platby za úschovu depozit (za parkovné vozidla, zabaveného výkonem rozhodnutí) 12,00 tis. Kč, úklidové práce jsou prováděny úklidovou firmou v částce 245,87 tis. Kč (od měsíce března 2017 došlo ke zvýšení fakturované částky), kopie na pronajatých kopírovacích strojích (rámcová smlouva) 11,31 tis. Kč, přeprava dětí do péče sanitou s doprovodem zdravotního personálu 25,16 tis. Kč, odvoz odpadu 50,74 tis. Kč, **revize nezasahující do parametru bezpečnosti** - el. spotřebičů 6,66 tis. Kč, revize koteln, plyn.kotlů a spalinových cest 22,42 tis. Kč, regálů 5,93 tis. Kč, výtahu 21,04 tis. Kč, klimatizace 19,42 tis. Kč, poplatky CCS - 3 karty 9,95 tis. Kč, praní prádla a čištění talárů 19,71 tis. Kč, přidělení agenturních zaměstnanců 16,46 tis. Kč, sanace podlahoviny - marmoleum 53,12 tis. Kč, úprava informační tabule 24,20 tis. Kč, poplatek za rozhlasový přijímač, mytí a výměna pneu u služebního auta, apod.

517* - Ostatní nákupy

Nákup služeb		2017				2016
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	čerpání	%	čerpání
5171	Opravy a udržování	300,00	481,13	460,12	95,64	491,63
5172	Prg. vybavení	0,00	25,00	17,06	68,24	16,05
5173	Cestovné	50,00	100,00	85,70	85,70	55,38
5175	Pohoštění	1,50	1,50	1,50	100,00	1,20
Celkem		351,50	607,63	564,38	92,88	564,20

5171 - Opravy a udržování

Opravy a udržování		2017				2016
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	čerpání	%	čerpání
5171	OBKŘ	0,00	122,13	122,13	100,00	28,67
5171	OI	0,00	59,00	56,43	99,273	13,65

Bezpečnost - parametr OBKŘ – oprava nouzových svítidel 28,51 tis. Kč, výměna 2 ks protipožárních dveří 8,62 tis. Kč, oprava rentgenu zavazadel 16,70 tis. Kč, oprava EZS, přenosového zařízení a bezpečnostního systému 68,30 tis. Kč.

Výpočetní technika - parametr OI - oprava docházkového systému 47,31 tis. Kč, tiskáren 8,42 tis. Kč a zdroje k počítači 0,70 tis. Kč.

Ostatní opravy - výměna 4 ks radiátorů 10,29 tis. Kč, oprava výtahu 3,87 tis. Kč, pokračující rekonstrukce kanceláří (výměna podlahových krytin, pokládka koberec, malování, broušení stěn, stěrkování a soklování) 188,18 tis. Kč, úprava kanceláře informačního centra 57,95 tis. Kč, oprava venkovních žaluzií u jednacích síní 14,86 tis. Kč a oprava služebních aut 6,41 tis. Kč.

5172 - Programové vybavení - upgrade docházkového systému – 17,06 tis. Kč.

5173 - Cestovné tuzemské - zaměstnanci 46,41 tis. Kč
- přísedící 39,29 tis. Kč.

U položky 5173 - cestovné tuzemské zaměstnanců v letošním roce došlo k nárůstu čerpání z důvodů vyúčtování cestovného 3 zaměstnanců dopravními veřejnými prostředky (studium ke zvýšení odbornosti pro práci vyšší soudní úřednice).

5192*- Mandatorní výdaje

Mandatorní výdaje 5192		Čerpání 2017	Čerpání 2016	Čerpání 2015	Čerpání 2014
51920	ADC	615,36	260,76	299,11	201,62
51921	ADT	1.909,60	2.090,35	2.363,43	3.252,37
51922	ZN	1.193,78	1.409,39	793,83	667,57
51923	ZT	145,86	180,52	264,55	224,56
51924	NO	743,85	578,48	445,01	319,84
519280	EXC	45,62	0	18,20	0
519290	Poskyt.přísp. a náhr.	0	2,0	0	0
519292	Svědci	50,21	121,50	68,73	103,80
5196	Paušální náhr. soudců	858,73	812,47	857,04	822,59
5196	Cestovné soudci	7,59	0	0	0
Celkem		5.570,60	5.455,47	5.109,90	5.592,35

Rozpočet pro mandatorní výdaje roku 2017 byl schválen ve výši 3.060,00 tis. Kč, tento rozpočet byl dostatečný a v průběhu roku byl rozpočet posílen o NNV prostředky ve výši 3.522,81 tis. Kč. Čerpání u položky odměny advokátům v civilních věcech má vzrůstající tendenci za uvedené období 2014-2017 o 413,74 tis. Kč a oproti tomu u položky odměny advokátům v trestním řízení došlo k zratelnému poklesu a to o 1.342,77 tis. Kč. U položky cestovné soudci bylo proplaceno cestovné 2 soudcům veřejnými dopravními prostředky po době stáže na Krajském soudě v Ústí nad Labem. Mandatorní výdaje tak byly propláceny průběžně a bez prodlení po celý rok.

K 31. 12. 2017 jsou všechny závazky předané do účtárny uhrazeny.

5424 – Náhrady mezd v době nemoci

Celkem čerpáno 96,25 tis. Kč, z toho soudci 18,27 tis. Kč.

5362 – Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu

Nákup 3 ks dálničních známek na rok 2017.

5363 – Úhrady sankcí jiným rozpočtům

V roce 2017 byla uložena okresnímu soudu pokuta a úhrada nákladů řízení za správní delikt. Úhrada pokuty byla provedena Celnímu úřadu ve výši 3,00 tis. Kč a úhrada nákladů řízení Státnímu úřadu inspekce práce ve výši 1,00 tis. Kč na základě provedené kontroly v roce 2016, zaměřené na dodržování povinností vymezených v ustanovení § 3, odst. 1 zákona č.251/2005 se zaměřením povinnosti na úseku pracovního poměru nebo dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr.

Investiční výdaje

Programové financování

6111 – Programové vybavení s parametrem 136V01100A048

V prosinci letošního roku nám byly přiděleny finanční prostředky na akci ozvučení jednacích síní, které bude probíhat v roce 2018.

4. Pohledávky

Pohledávky v tis. Kč

Pohledávky	Zůstatek k 1. 1. 2017	Zůstatek k 31. 12. 2017	Rozdíl
SOP	1.453,52	1.205,45	248,07
Pokuty	359,39	361,75	2,36
Pokuty EU	3,36	0	0,00
NŘ	1.023,54	934,25	89,29
TŘ	24.375,81	24.820,46	444,65
OA	24.804,92	25.798,56	993,64
Peněžitě tresty	120,54	63,26	57,28
Domácí vězení	25,75	24,55	1,20
Exekuční náklady	0,00	1,38	1,38
Celkem	52.166,83	53.209,66	1.042,83

Celkový nedoplatek pohledávek k 31. 12. 2017 je o 1.042,83 tis. Kč vyšší než počáteční zůstatek k 1. 1. 2017. Největší nápad pohledávek stále představují náklady trestního řízení a náklady za ustanoveného obhájce. Řada dlužníků má několik pohledávek najednou, velká část z nich se nachází ve výkonu trestu odnětí svobody, kde nejsou pracovně zařazeni. Vzhledem k uzavřené smlouvě se soudním exekutorem jsou zasílána sdělení o pohledávce a poté upomínky s upozorněním na vymáhání prostřednictvím soudního exekutora v případě neuhrazení pohledávky. Část dlužníků na tyto upomínky reaguje podáním žádosti o povolení splátek. Vymáhající úředníci jsou také prováděny lustrace v insolvenčním rejstříku zdejšího soudu a pohledávky následně přihlašovány do insolvenčního řízení.

K 31.12.2017 bylo předáno exekutorovi k vymáhání pohledávek v celkové výši 946,89 tis. Kč. Prostřednictvím soudního exekutora bylo vymoženo 5 pohledávek v celkové výši 68,15 tis. Kč, což představuje cca 7 % z celkového předaného objemu pohledávek.

5. Kontroly hospodaření a provozu soudu

Systém finanční kontroly u okresního soudu se řídí zákonem č. 320/2001 Sb., vyhláškou č. 416/2004 Sb., a opatřením předsedkyně soudu k zabezpečení systému finanční kontroly. Na základě tohoto opatření byl stanoven systém o finančním řízení, finanční kontrole oběhu a přezkušování účetních dokladů. Toto opatření o vnitřní kontrole je všemi – příkazci, správcem rozpočtu a účetní, dodržováno.

Hospodaření okresního soudu je měsíčně hodnoceno v rámci účetní uzávěrky vedením soudu. Pravidelně jsou uskutečňovány kontroly v pokladně soudu, kde jsou prováděny i namátkové kontroly. Tyto kontroly jsou zaměřeny na dodržování věcné a formální správnosti pokladních dokladů a příloh, dodržování limitu pokladní hotovosti, správnosti odvodů a limity kolků. Inventury pohledávek jsou prováděny jednou ročně, stejně jako inventury majetku.

III.

Z á v ě r

Závazné ukazatele rozpočtu stanovené pro hospodaření v roce 2017 byly dodrženy.

Rozpočet výdajů byl posílen o nespotřebované výdaje z roku 2016. Hospodaření s přidělenými finančními prostředky lze hodnotit kladně, neboť bylo dbáno na maximální hospodárnost čerpání tak, aby vynaložené prostředky sloužily svému účelu a zároveň byla dodržována rozpočtová kázeň.

V Lounech dne 18. 1. 2018

JUDr. Vanda Vincíková, Ph.D.
předsedkyně Okresního soudu v Lounech