

## Justiční akademie v Kroměříži

Masarykovo náměstí 183

767 01 Kroměříž

---

# Rozbor hospodaření za rok 2007

Leden 2008

JUDr.PhDr. Antonín Komenda, Ph.D.  
ředitel Justiční akademie v Kroměříži

## 1. Věcné vyhodnocení splnění priorit státního rozpočtu

Rozpočet Justiční akademie v Kroměříži (dále jen „akademie“) na rok 2007 byl stanoven dopisem č.j. 1/2007-EO-R/3 ze dne 11.1.2007. Členění rozpočtu bylo provedeno v předpokladu s potřebami k zabezpečení provozu akademie a hlavních úkolů v oblasti vzdělávání pro rok 2007.

Při určení výše finančních prostředků u jednotlivých položek se vycházelo ze schváleného rozpisu rozpočtu ostatních běžných výdajů na rok 2007 a z návrhu rozpočtu věcných výdajů na rok 2007.

Rozpisem ukazatelů státního rozpočtu na rok 2007 byly závaznými ukazateli stanoveny :

**- příjmy celkem**

**- investiční výdaje celkem**

z toho :            systémové dotace  
                          individuální dotace

**- neinvestiční výdaje celkem**

z toho :            rozpočet výdajů na podseskupení položek  
                          mzdové prostředky celkem  
                          pojistné a příděl do FKSP  
                          výdaje na pohoštění a dary  
                          výdaje na ISPROFIN

# Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu v druhovém členění rozpočtové skladby

(tis. Kč)

UKAZATEL	Skutečnost 2006	Schválený rozpočet 2007	Upravený rozpočet 2007	Skutečnost 2007	% Plnění
211 - Příjmy z vlastní činnosti	29,56	0,00	0,00	0,00	0,00
213 - Příjmy z pronájmu majetku	301,03	500,00	500,00	231,31	46,26
214 - Příjmy z úroků a realizace fin. majetku	0,50	0,00	0,00	2,04	0,00
231 - Příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku	67,81	0,00	0,00	42,80	0,00
232 - Ostatní nedaňové příjmy	126,01	0,00	0,00	161,96	0,00
413 - Převody z fondů OSS	98,79	0,00	0,00	2.000,00	0,00
<b>Příjmy celkem</b>	<b>623,70</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>2.438,11</b>	<b>487,62</b>
501+502 - Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	21.836,83	21.015,00	22.306,00	22.216,80	99,60
503 - Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	6.743,83	7.355,00	7.515,00	6.620,31	88,10
513 - Nákupy materiálu	3.556,33	10.304,00	9.228,00	5.966,76	64,66
514 - Úroky a ostatní fin.výdaje	22,39	25,00	45,00	37,02	82,26
515 - Nákup vody, paliv a energií	3.783,31	4.200,00	4.020,00	3.825,81	95,17
516 - Nákup služeb	6.799,09	7.040,00	12.661,00	13.576,80	107,23
517 - Ostatní nákupy	6.059,65	8.930,00	4.392,00	5.768,60	131,34
518 - Poskytnuté zálohy	1,09	50,00	0,00	-0,36	0,00
519 - Výdaje související s neinvest. nákupy, přísp., náhrady a věc. dary.	2,66	0,00	9,00	6,76	75,11
<b>51- Neinvestiční nákupy a související výdaje</b>	<b>20.224,52</b>	<b>30.549,00</b>	<b>30.355,00</b>	<b>29.181,39</b>	<b>96,13</b>
534 - Neinvestiční fondy	10.371,00	420,00	429,00	3.584,00	835,43
536 - Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům	11,18	0,00	20,00	11,53	57,65
3541 - Program protidrogové politiky	41,02	200,00	200,00	198,94	99,47
5399- Program soc.prevence a prevence kriminality	25,56	100,00	100,00	97,75	97,75
5491 - Členský příspěvek v síti EJTN	57,44	0,00	56,00	55,21	98,59
<b>Běžné výdaje celkem</b>	<b>59.311,38</b>	<b>59.639,00</b>	<b>60.981,00</b>	<b>61.965,93</b>	<b>101,62</b>
611- Pořízení NDHIM	0,00	3.673,00	3.673,00	0,00	0,00
612- Pořízení DHIM	1.828,69	30.735,00	21.328,00	24.021,79	112,63
690- Ostatní kapitálové výdaje	0,00	2.380,00	0,00	0,00	0,00
<b>Kapitálové výdaje celkem</b>	<b>1.828,69</b>	<b>36.788,00</b>	<b>25.001,00</b>	<b>24.021,79</b>	<b>96,08</b>

## Vyhodnocení příjmů kapitoly, průběh jejich tvorby a účinnosti všech opatření, která byla pro jejich tvorbu provedena.

Schválený rozpočet	500 000,00 Kč
Upravený rozpočet	500 000,00 Kč
<b>S k u t e ě n o s t</b>	<b>2.428.107,41 Kč</b>
<b>r o z d í l</b>	<b>1.928.107,41Kč</b>

### Příjmy celkem v členění :

**Položka 54992132 - Příjmy z pronájmu ost. nem. a jejich částí** 18.288,00 Kč

Uvedené příjmy jsou z pronájmu služebního bytu zaměstnanci Justiční akademie.

**Položka 54992139 - Příjmy z pronájmu majetku j.n.** 213.025,00Kč

Jedná se o příjmy související s ubytováním účastníků studia vyšších soudních úředníků. V rámci volných ubytovacích kapacit bylo na kolejích akademie poskytováno ubytování účastníkům kvalifikačních kurzů pro protokolující úředníky a účastníkům dalších vzdělávacích programů pořádaných Ministerstvem spravedlnosti.

**Položka 549921410 - Příjmy z úroků** 2.041,17Kč

Kreditní úroky z účtů vedených u České národní banky pobočka Brno.

**Položka 54992310 - příjmy z prodeje krátk. a drob.dlouh.majetku** 42.796,00Kč

**Položka 549923249 - Přijaté nekap. příspěvky a náhrady ostatní** 104.237,24Kč

Jedná se o vratky za přeplatky záloh za energie a příjem za likvidaci odpadu v kovošrotu.

**Položka 54992329 - ostatní nedaňové příjmy** 57.720,00Kč

Na uvedené položce jsou příjmy za způsobenou ztrátu majetku a vratkami z přeplatek odborných časopisů.

**Položka 5499413 - převody z fondů OOS** 2.000.000,00Kč

Uvedené příjmy jsou odvodem z rezervního fondu.

## Celkové zhodnocení plnění rozpočtu

( tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2006	Schválený rozpočet 2007	Upravený Rozpočet 2007	Skutečnost 2007	Index Sk07/UR07	Index Sk07/Sk06
<b>Příjmy celkem</b>	<b>623,71</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>2.438,11</b>	<b>487,62</b>	<b>390,90</b>
<b>Výdaje celkem</b>	<b>64.360,07</b>	<b>96.427,00</b>	<b>85.982,00</b>	<b>85.987,72</b>	<b>100,00</b>	<b>133,60</b>
- běžné výdaje	59.311,38	59.639,00	60.981,00	61.965,93	101,62	104,48
- invest. výdaje	5.048,69	36.788,00	25.001,00	24.021,79	96,08	475,80

### Rozbor rovnoměrnosti čerpání výdajů v jednotlivých čtvrtletích

(index je počítán na upravený rozpočet)

(tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost	I. čtvrtletí	II. čtvrtletí	III. čtvrtletí	IV. čtvrtletí
501 - Platby zaměstnanců v prac.poměru	17.830 100%	2.663 16%	3.978 23%	4.958 28%	6.231 35%
502 - Ostatní platby za provedenou práci	4.388 100%	560 13%	1.279 30%	804 19%	1.745 40%
503 - Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	6.620 88%	1.003 14%	1.430 20%	1.733 24%	2.454 35%
<b>50 - Výdaje na platby, ostatní platby a pojistné</b>	<b>28.838 97%</b>	<b>4.226 15%</b>	<b>6.687 23%</b>	<b>7.495 26%</b>	<b>10.430 36%</b>
513 - Nákup materiálu	5.967 65%	653 8%	727 8%	788 9%	3.799 42%
514 - Úroky a ostatní finanční výdaje	38 85%	2 5%	1 3%	2 5%	33 74%
515 - Nákup vody, paliv a energií	3.826 96%	1.373 35%	990 25%	972 25%	491 13%
516 - Nákup služeb	13.577 108%	2.195 18%	4.546 36%	1.958 16%	4.878 39%
517 - Ostatní nákupy	5.769 132%	1.444 33%	-87 2%	3.074 70%	1.338 31%
518 - Poskytnuté zálohy	0 0%	56 0%	75 0%	-63 0%	-68 0%
519 - Výdaje související s neinvestičními výdaji	7 78%	-3 34%	-20 222%	5 56%	25 278%
<b>51 - Neinvestiční nákupy a související výdaje</b>	<b>29.182 97%</b>	<b>5.720 19%</b>	<b>6.232 21%</b>	<b>6.736 23%</b>	<b>10.494 35%</b>
534 - Neinvestiční převody vlastním fondům	3.584 836%	105 25%	108 26%	114 27%	3.257 760%
536 - Ostatní neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	11 55%	179 90%	17 85%	-186 930%	1 5%
5399- Program sociální prevence a prevence kriminality	98 98%	16 16%	30 30%	0 0%	52 52%
3541 - Program protidrogové politiky	199 100%	0 0%	0 0%	0 0%	199 100%
5491- Členský příspěvek v síti justičního vzdělávání EJTN	56 100%	56 100%	0 0%	0 0%	0 0%
<b>Výdaje celkem</b>	<b>85.988 100%</b>	<b>11.009 13%</b>	<b>13.242 16%</b>	<b>14.658 18%</b>	<b>47.079 55%</b>
- běžné výdaje	61.966 102%	10.302 17%	13.074 22%	14.159 24%	24.431 40%
- investiční výdaje	24.022 96%	707 3%	168 1%	499 2%	22.648 90%

## Analýza rozpisu upraveného rozpočtu v horizontu let 2005 – 2007

(tis.Kč)

Podskupení	Upravený rozpočet			INDEX	
	r. 2005	r. 2006	r. 2007	07/05	07/06
501+502-Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	11.949,00	22.718,00	22.306,00	187	98
503- Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	4.182,00	7.952,00	7.515,00	180	95
<b>50 - Výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci a pojistné</b>	<b>16.131,00</b>	<b>30.670,00</b>	<b>29.821,00</b>	<b>185</b>	<b>97</b>
513 - Nákupy materiálů	2.738,00	5.032,00	9.228,00	337	183
514 - Úroky a ostatní finanční výdaje	25,00	25,00	45,00	180	180
515 - Nákup vody, paliv a energií	2.200,00	4.620,00	4.020,00	183	87
516 - Nákup služeb	6.007,00	8.813,00	12.661,00	210	143
517 - Ostatní nákupy	7.848,00	9.596,00	4.392,00	56	46
518 - Poskytnuté zálohy	0,00	0,00	0,00	0	0
519 - Výdaje související s neinvest. nákupy, přísp., náhrady a věc. dary.	18,00	3,00	9,00	50	300
<b>51- Neinvestiční nákupy a související výdaje</b>	<b>18.836,00</b>	<b>28.089,00</b>	<b>30.355,00</b>	<b>161</b>	<b>108</b>
534 - Neinvestiční fondy	239,00	454,00	429,00	180	95
536 - Ostatní neinvest. transfery jiným veřejným rozpočtům	0,00	40,00	20,00	0	50
<b>§ 5499 - Záležitosti právní ochrany j.n.</b>	<b>35.206,00</b>	<b>59.253,00</b>	<b>60.625,00</b>	<b>172</b>	<b>102</b>
§ 3541 - Prevence před drogami, alkoholem a jinými látkami	0,00	200,00	200,00	0	100
§ 5399 - Záležitosti bezpečnosti a veřejného pořádku j.n.	0,00	100,00	100,00	0	100
§ 5491 - Mezinárodní spolupráce v oblasti právní ochrany	58,00	60,00	56,00	97	93
<b>Běžné výdaje celkem</b>	<b>70.231,00</b>	<b>59.613,00</b>	<b>60.981,00</b>	<b>87</b>	<b>103</b>

## 2. Plnění specifických ukazatelů rozpočtu stanovených zákonem o státním rozpočtu v návaznosti na provedená opatření.

Pro rok 2007 byl Justiční akademii v Kroměříži stanoven rozpočet neinvestičních výdajů v celkové výši **59.639 tis. Kč**.

### Pro neinvestiční výdaje byly stanoveny čtyři závazné ukazatele :

- mzdové prostředky celkem
- pojistné hrazené zaměstnavatelem a příděl do FKSP
- výdaje na pohoštění a dary
- běžné výdaje související s informačním systémem ISPROFIN

V průběhu roku k jednotlivým čtvrtletím byly výdaje čerpány nerovnoměrně dle nezbytné potřeby provozu všech pracovišť akademie.

(tis. Kč)

Podskupení	Schválený rozpočet tis. Kč	Upravený rozpočet tis. Kč	Skutečné čerpání	Sk./UR %
501 - Platy	18 015,00	17 901,00	17.829,40	99,60
502 - Ostatní platby za provedenou práci	3 000,00	4 405,00	4.387,40	99,60
503 - Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	7 355,00	7 515,00	6.620,31	88,10
<b>50 - Výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci a pojistné</b>	<b>28 370,00</b>	<b>29 821,00</b>	<b>28.837,11</b>	<b>96,70</b>
513 - Nákup materiálu	10 304,00	9 228,00	5.966,76	64,66
514 - Realizované kursové ztráty	25,00	45,00	37,02	82,26
515 - Nákup vody, paliv a energií	4 200,00	4 020,00	3.825,81	95,17
516 - Nákup služeb	7 040,00	12 661,00	13.576,80	107,23
517 - Ostatní nákupy	8 930,00	4 392,00	5.768,60	131,34
518 - Poskytnuté zálohy	50,00	0,00	-0,36	0,00
519 - Výdaje související s neinvestiční nákupy	0,00	9,00	6,76	75,11
<b>51 - Neinvestiční nákupy a související výdaje</b>	<b>30 549,00</b>	<b>30 355,00</b>	<b>29.181,39</b>	<b>96,13</b>
534 - Neinvestiční převody vl. fondům	420,00	429,00	3.584,00	835,43
536 - Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům	0,00	20,00	11,53	57,65
3541 - Program protidrogové politiky	200,00	200,00	198,94	99,47
5399 - Program soc.prevence a prev.kriminality	100,00	100,00	97,75	97,75
5491 - Členský příspěvek v síti EJTN	0,00	56,00	55,21	98,59
<b>Běžné výdaje celkem</b>	<b>59 639,00</b>	<b>60 981,00</b>	<b>61.965,93</b>	<b>101,62</b>

## Přehled čerpání neinvestičních výdajů ke konci jednotlivých čtvrtletí v roce 2007

(tis. Kč)

Podskupení	Upravený rozpočet ( v tis. Kč)	Čerpání k 31.3.2007	Sk./UR %	Čerpání k 30.6.2007	Sk./UR %	Čerpání k 30.9.2007	Sk./UR %	Čerpání k 31.12.2007	Sk./UR %
501 – Platy zaměstnanců	17 907,00	2 663,00	16%	6 640,00	38%	11 599,00	65%	17 828,00	100%
502 – Ostatní platby za provedenou práci	4 405,00	560 ,00	13%	1 838,00	42%	2 642,00	60%	4 387,00	100%
503– Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	7 515,00	1 003,00	14%	2 434,00	33%	4 166,00	56%	6 620,00	88%
513 – Nákup materiálu	9 228,00	653,00	8%	1 380,00	15%	2 168,00	24%	5 967,00	65%
514 – Úroky a ostatní finanční výdaje	45,00	2,00	5%	2,00	5%	4,00	9%	37,00	85%
515 – Nákup vody, paliv a energií	4 020,00	1 373,00	35%	2 363,00	59%	3 334,00	83%	3 826,00	96%
516 – Nákup služeb	12 661,00	2 195,00	18%	6 741,00	54%	8 699,00	69%	13 577,00	108%
517 – Ostatní nákupy	4 392,00	1 444,00	33%	1 357,00	31%	4 431,00	101%	5 768,00	132%
518 – Poskytnuté zálohy	0,00	56,00	0%	132,00	0%	69,00	0%	0,00	0%
519– Výdaje související s neinv. nákupy, příspěvky, náhrady a věc. dary	9,00	-3,00	34%	-23,00	26%	-18,00	200%	7,00	78%
<b>51 – Neinvestiční nákupy a související Výdaje</b>	<b>30 355,00</b>	<b>5 720,00</b>	<b>19%</b>	<b>11 952,00</b>	<b>40%</b>	<b>18 687,00</b>	<b>61%</b>	<b>29 182,00</b>	<b>97%</b>
534– Neinvestiční převody vlastním Fondům	429,00	105,00	25%	213,00	50%	327,00	77%	3 584,00	836%
536 – Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům	20,00	179,00	90%	197,00	985%	11,00	55%	12,00	55%
3541 – Program protidrogové politiky	200,00	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	199,00	100%
5399– Program soc. prevence a prev. Kriminality	100,0	16,00	16%	46,00	46%	46,00	46%	98,00	98%
5491 – Členský příspěvek v síti EJTN	56,00	56,00	100%	56,00	100%	56,00	100%	56,00	100%
<b>Běžné výdaje celkem</b>	<b>60 981,00</b>	<b>10 302,00</b>	<b>17%</b>	<b>23 376,00</b>	<b>39%</b>	<b>37 534,00</b>	<b>62%</b>	<b>61 966,00</b>	<b>102%</b>



### 3. Přehled všech investičních programů zařazených v informačním systému financování reprodukce majetku (ISPROFIN) se základní charakteristikou každého programu

V roce 2007 realizovala Justiční akademie v Kroměříži 15 akcí zařazených v informačním systému financování programů reprodukce majetku ISPROFIN.

1. Název akce: **JA Kroměříž - vybudování výdejny s jídelnou**  
Evidenční číslo : 236 013 4215

Dopisem MSP č.j. 564/2006-EO-R/2 ze dne 27.11.2007 došlo k Registraci akce ISPROFIN 2360134215 - JA Kroměříž - vybudování výdejny s jídelnou. Poslední vydanou změnou Stanovení výdajů na financování akce byla ze dne 14.11.2007 dle dopisu MSP č.j. 564/2006-EO-R/14. Upravený rozpočet akce v oblasti investičních výdajů na rok 2007 byl ve výši 2.958 tis. Kč a **skutečné čerpání investičních prostředků bylo ve výši 2.956.297,-- Kč.** Termín pro vypracování zprávy o závěrečném vyhodnocení akce je 29.2.2008.

2. Název akce: **JA Kroměříž - školení a údržba SW a HW**  
Evidenční číslo : 236 011 5318

Poslední vydanou změnou Stanovení výdajů na financování akce byla ze dne 20.9.2007 dle dopisu MSP č.j. 320/2004-EO-R/39. Upravený rozpočet akce v oblasti neinvestičních výdajů na rok 2007 byl ve výši 200 tis. Kč a **skutečné čerpání neinvestičních prostředků bylo ve výši 213.676,40 Kč.** Ve sledovaném roce 2007 jsme byli v rámci uvedené akce oprávněni k povolenému překročení čerpání prostředků ve výši 14 tis., dle prostředků převedených do rezervního fondu. **Z prostředků rezervního fondu došlo k čerpání ve výši 13.685,-- Kč.** Termín pro vypracování zprávy o závěrečném vyhodnocení akce je 29.2.2008.

3. Název akce: **JA Kroměříž - provozování KIVS - telekomunikační služby**  
Evidenční číslo: 236011P008

Změnou rozpisu závazných ukazatelů výdajů ISPROFIN obdrženého dopisem MSP č.j. 9/2007-EO-R ze dne 9. ledna 2007 byly navýšeny prostředky na akci ISPROFIN 236011P008 „Provozování KIVS“ - telekomunikační služby. Rozpočtovým patřením č.j. 39/2007-EO-R/20 ze dne 24.9.2007 byl navýšen rozpočet o částku 656 tis. Kč na celkový rozpočet 1.636 tis. Kč. **Skutečné čerpání neinvestičních prostředků bylo ve výši 1.596.025,67 Kč.** Termín realizace akce je 31.12.2007.

V rámci uvedené akce byly prostředky použity k těmto výdajům za:

a) Hovorné	713.681,67Kč
b) Internet	717.197,00Kč
c) Nákup mobilních a jiných telefonních přístrojů	126.834,00Kč
d) Servis telefonní ústředny	10.243,50Kč
e) Opravy telefonních přístrojů	28.069,50 Kč

Z rozpočtu roku 2007 uvedené akce byly uhrazeny i náklady za hovorné za měsíc prosinec 2006 vystavené a splatné v lednu 2007 v celkové výši 60.021,50 Kč.

4. **Název akce:** JA Kroměříž – oprava ÚT  
**Evidenční číslo:** 2360136217

V rámci uvedené akce jsme z roku 2006 převedli do rezervního fondu částku 2.370 tis. Kč k realizaci akce ISPROFIN 2360136217 – JA Kroměříž – oprava ÚT. Vydáním Stanovení výdajů na financování akce OSS č.j. 276/2006-EO-R/16 ze dne 12.10.2007 došlo ke snížení finančních prostředků o částku 44 tis. Kč v rámci vzniklé úspory při realizaci akce. Celková výše prostředků, o kterou smíme překročit povolené čerpání je 2.326 tis. Kč. **Skutečné čerpání neinvestičních prostředků bylo ve výši 2.325.399,-- Kč.** Termín pro vypracování zprávy o závěrečném vyhodnocení akce bylo k 31.12.2007.

5. **Název akce:** JA Kroměříž – rekonstrukce Velehradská č.p. 862, 880 a 947  
**Evidenční číslo:** 2360134214

Dopisem č.j. 565/2006-EO-R/20 ze dne 21.11.2007 bylo vydáno Stanovení výdajů na financování akce ISPROFIN 2360134214 - JA Kroměříž – rekonstrukce Velehradská č.p. 862, 880 a 947. Upravený rozpočet v rámci neinvestičních výdajů byl ve výši 1.589 tis. Kč a **skutečné čerpání bylo ve výši 1.588.552,42 Kč.** Upravený rozpočet investičních výdajů byl ve výši 14.373 tis. Kč a **skutečné čerpání investičních výdajů bylo ve výši 17.034.932,00 Kč.** V roce 2007 jsme byli oprávněni k povolenému překročení čerpání v rámci prostředků převedených do rezervního fondu o částku 2.655 tis. Kč. **Z prostředků rezervního fondu došlo k čerpání v plné výši tj. 2.665.000,-- Kč.** Termín pro vypracování zprávy o závěrečném vyhodnocení akce je 29.2.2008.

6. **Název akce:** JA Kroměříž – údržba a opravy majetku  
**Evidenční číslo:** 2360134216

Dopisem MSP č.j. 179/2007-EO-R/2 ze dne 27.4.2007 došlo k Registraci akce ISPROFIN 2360134216 – JA Kroměříž – údržba a opravy majetku. Č.j. 179/2007-EO-R/5 ze dne 19.6.2007 jsme obdrželi Stanovení výdajů na financování akce. Upravený rozpočet neinvestičních výdajů byl ve výši 1.480 tis. Kč a **skutečné čerpání bylo ve výši 1.243.059,66 Kč.**

V rámci uvedené akce byly finanční prostředky použity k těmto výdajům za opravy:

- |                       |               |
|-----------------------|---------------|
| a) budov              | 848.048,30 Kč |
| b) výpočetní techniky | 297.480,50 Kč |
| c) motorových vozidel | 97.530,86 Kč  |

Termín pro vypracování zprávy o závěrečném vyhodnocení akce je 29.2.2008.

7. **Název akce:** JA Kroměříž – Mediasite  
**Evidenční číslo:** 2360136228

Dopisem MSP č.j. 679/2007-EO-R/2 ze dne 19.11.2007 došlo k Registraci akce ISPROFIN 2360136228 – JA Kroměříž – Mediasite. Stanovení výdajů na financování akce jsme obdrželi dopisem MSP č.j. 679/2007-EO-R/5 ze dne 7.12.2007. Upravený rozpočet v oblasti investičních výdajů byl ve výši 1.106 tis. Kč a **skutečné čerpání bylo ve výši 1.105.391,00 Kč.** Termín pro vypracování zprávy o závěrečném vyhodnocení akce je 29.2.2008.

8. Název akce: **JA Kroměříž – Ochrana knižního fondu**  
Evidenční číslo: 2360136223

Dopisem MSP č.j. 282/2007-EO-R/2 ze dne 25.5.2007 jsme obdrželi Registraci akce ISPROFIN 2360136223 – JA Kroměříž – Ochrana knižního fondu.

Stavení výdajů na financování akce jsme obdrželi dopisem MSP č.j. 282/2007-EO-R/5 ze dne 2.8.2007. Upravený rozpočet v oblasti investičních výdajů byl ve výši 400 tis. Kč a **skutečné čerpání bylo ve výši 399.972,50 Kč**. Termín pro vypracování zprávy o závěrečném vyhodnocení akce je 29.2.2008.

9. Název akce: **JA Kroměříž – Učebna B 202**  
Evidenční číslo: 2360136227

Dopisem MSP č.j. 666/2007-EO-R/2 ze dne 12.11.2007 jsme obdrželi Registraci akce ISPROFIN 2360136223 – JA Kroměříž – Učebna B 202. Stavení výdajů na financování akce jsme obdrželi dopisem MSP č.j. 666/2007-EO-R/5 ze dne 11.12.2007.

Upravený rozpočet v oblasti investičních výdajů byl ve výši 385 tis. Kč a **skutečné čerpání bylo ve výši 384.251,00 Kč**. Termín pro vypracování zprávy o závěrečném vyhodnocení akce je 29.2.2008.

10. Název akce: **JA Kroměříž – Switch**  
Evidenční číslo: 2360115342

Dopisem MSP č.j. 692/2007-EO-R/3 ze dne 22.11.2007 jsme obdrželi Registraci akce ISPROFIN 2360136223 – JA Kroměříž – Switch. Stavení výdajů na financování akce jsme obdrželi dopisem MSP č.j. 692/2007-EO-R/5 ze dne 7.12.2007. Investiční výdaje v roce 2007 činí 44 tis. Kč a byly v plné výši hrazeny z rezervního fondu JAKM z úspory akce 2360136217 – oprava ÚT. **Skutečné čerpání bylo ve výši 43.739,00 Kč**. Termín pro vypracování zprávy o závěrečném vyhodnocení akce je 29.2.2008.

11. Název akce: **JA Kroměříž –Nákup osobních vozidel**  
Evidenční číslo: 2360136231

Dopisem MSP č.j. 663/2007-EO-R/2 ze dne 6.12.2007 jsme obdrželi Registrační list k akci ISPROFIN 2360136231 JAKM – nákup osobních vozidel. Stanovení výdajů na financování akce jsme obdrželi dopisem MSP č.j. 663/2007-EO-R/4 ze dne 11.12.2007 a upravený rozpočet byl 1.439 tis.Kč. **Skutečné čerpání investičních prostředků bylo ve výši 1.435.050,00 Kč**. Termín pro vypracování zprávy o závěrečném vyhodnocení akce je 29.2.2008.

12. Název akce: **JA Kroměříž – Multifunkční stroj s HDD**  
Evidenční číslo: 2360136230

Dopisem MSP č.j. 721/2007-EO-R/2 ze dne 30.11.2007 jsme obdrželi Registrační list k akci ISPROFIN 2360136230 JAKM – multifunkční stroj s HDD. Stanovení výdajů na financování akce jsme obdrželi dopisem MSP č.j. 721/2007-EO-R/4 ze dne 6.12.2007 a upravený rozpočet byl ve výši 130 tis.Kč. **Skutečné čerpání investičních prostředků bylo ve výši 126.069,00 Kč**. Termín pro vypracování zprávy o závěrečném vyhodnocení akce je 29.2.2008.

13. Název akce: **JA Kroměříž – Interaktivní tabule**  
Evidenční číslo: 2360115344

Dopisem MSP č.j. 737/2007-EO-R/2 ze dne 11.12.2007 jsme obdrželi Registrační list a Stanovení výdajů na financování akce ISPROFIN 2360115344 JAKM – interaktivní tabule. Upravený rozpočet byl ve výši 237 tis.Kč. **Skutečné čerpání investičních prostředků bylo ve výši 236.087,00 Kč.** Termín pro vypracování zprávy o závěrečném vyhodnocení akce je 29.2.2008.

14. Název akce: **JA Kroměříž – Datové propojení budov JAKM**  
Evidenční číslo: 2360115343

Dopisem MSP č.j. 729/2007-EO-R/2 ze dne 4.12.2007 jsme obdrželi Registrační list a Stanovení výdajů na financování akce ISPROFIN 2360115343 JAKM – datové propojení budov JA v Kroměříži laserovým spojem. Upravený rozpočet byl ve výši 300 tis.Kč. **Skutečné čerpání investičních prostředků bylo ve výši 300.000,00 Kč.** Termín pro vypracování zprávy o závěrečném vyhodnocení akce je 29.2.2008.

15. Název akce: **JA Kroměříž – E-learning pro st.zaměstnance resortu MSP**  
Evidenční číslo: 2360136214

Dle žádosti je hlavním cílem projektu „zvýšit vzdělanost informovanosti pracovníků justice a kvalitu jejich práce“. Tato akce je realizována v rámci „finančního mechanismu Norska“ priorita 7.3. – Posílení vzdělávacího systému v sektoru spravedlnosti. Projekt se neobejde bez podpory z fondů EHP/Norsko a spolufinancování je zajištěno Ministerstvem spravedlnosti po celou dobu realizace, a to v míře 15%. Požadovaný grant z FM EHP/ Norska nebyl v rámci sledovaného hodnoceného období udělen, a proto uvedená akce nebyla realizována a nedošlo k čerpání finančních prostředků. Finanční prostředky ve výši 1.021 tis. Kč z roku 2006 byly převedeny z příjmového účtu MSP s předčíslem 4714- na náš účet rezervního fondu s předčíslem 123-.

Centrum pro zahraniční pomoc Ministerstva financí ČR nás dopisem č.j. 585/96282/2007/SK/317 ze dne 26.11.2007 informovalo o udělení grantu na předložený projekt CZ0056 – E-learning Education for Judiciary. Výdaje projektu jsou oprávněné v období od 20.11.2007 – 30.4.2011. V rámci ukončení platnosti podprogramu 236010 – Rozvoj a obnova MTZ specializovaných složek justice jsme dne 6.12.2007 požádali o změnu Registrace akce ISPROFIN 2360136214 – JA Kroměříž – program E-learningu pro státní zaměstnance resortu spravedlnosti. Dopisem MSP č.j. 150/2006-EO-R/28 ze dne 17.12.2007 jsme obdrželi žádost o změnu registrace akce s označením u parametrů akce „neuskutečněny“. Spolufinancování projektu z českých zdrojů pro následující rok 2008 bude řešeno Dohodou o udělení grantu a úpravou finančního harmonogramu prostřednictvím Odboru informatiky MSp.

## Výdaje účelově určené na financování programů reprodukce majetku vedených v ISPROFIN 2007

(tis. Kč)

Evid.číslo programu	Název programu	Kapitálové výdaje celkem				Běžné výdaje účelově určené na financování programů reprodukce majetku				Výdaje účelově určené na financování programů reprodukce majetku c e l k e m			
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	skutečnost	% plnění SK/UR	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	skutečnost	% plnění SK/UR	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	skutečnost	% plnění SK/UR
2360134215	Vybudování výdejny s jídelnou	0,00	2 958,00	2 956,30	99,94%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	2 958,00	2 956,30	99,94%
2360115318	Školení a údržba SW a HW	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	200,00	213,68	106,84%	0,00	200,00	213,68	106,84%
236011P008	Provozování KIVS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	1 636,00	1 596,03	97,56%	0,00	1 636,00	1 596,03	97,56%
2360136217	Oprava ÚT	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	2 325,40	0,00%	0,00	0,00	2 325,40	0,00%
2360134214	Reko Velehradská č.p. 862, 880 a 947	0,00	14 373,00	17 034,93	118,52%	0,00	1 589,00	1 588,55	99,97%	0,00	15 962,00	18 623,48	116,67%
2360134216	Údržba a opravy majetku	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	1 480,00	1 243,06	84,00%	0,00	1 480,00	1 243,06	84,00%
2360136228	Mediasite	0,00	1 106,00	1 105,39	99,95%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	1 106,00	1 105,39	99,95%
2360136223	Ochrana knižního fondu	0,00	400,00	399,97	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	400,00	399,97	100,00%
2360136227	Učebna B 202	0,00	385,00	384,25	99,81%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	385,00	384,25	99,81%
2360115342	Switch	0,00	0,00	43,74	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	43,74	0,00%
236 013 6231	Nákup osobních vozidel	0,00	1 439,00	1 435,05	99,73%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	1 439,00	1435,05	99,73%
236 013 6230	Multifunkční stroj s HDD	0,00	130,00	126,07	96,98%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	130,00	126,07	96,98%
236 011 5343	Datové propojení budov	0,00	300,00	300,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	300,00	300,00	100,00%
236 011 5344	Interaktivní tabule	0,00	237,00	236,09	99,62%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	237,00	236,09	99,62%
2360136214	Program e-learningu pro st.zaměstnance resortu MSP	3 673,00	3 673,00	0,00	0,00%	2 965,00	2 965,00	0,00	0,00%	6 638,00	6 638,00	0,00	0,00%
2360134213	Vybudování kuchyně s jídelnou	33 115,00	0,00	0,00	0,00%	1 214,00	0,00	0,00	0,00%	34 329,00	0,00	0,00	0,00%
<b>C E L K E M</b>		<b>36 788,00</b>	<b>25 001,00</b>	<b>24 021,79</b>	<b>96,08%</b>	<b>4 179,00</b>	<b>7 870,00</b>	<b>6 966,72</b>	<b>88,52%</b>	<b>40 967,00</b>	<b>32 871,00</b>	<b>30 988,51</b>	<b>94,27%</b>

## Tabulka finančních limitů neinvestičních a investičních výdajů pro rok 2007

Měsíc	Účet s předčíslem 00 – (účet běžných výdajů)		Účet s předčíslem 4028 – (účet mzdových prostředků)		Účet s předčíslem 5020 – (účet neinvestičních výdajů)		Účet s předčíslem 916 – (účet kapitálových výdajů)	
	Měsíční limit	Od počátku roku	Měsíční limit	Od počátku roku	Měsíční limit	Od počátku roku	Měsíční limit	Od počátku roku
Leden	2 100 000,--	2 100 000,--	2 588 000,--	2 588 000,--	160 000,--	160 000,--	963 000,-- 381 000,--	963 000,-- 1 344 000,--
Únor	2 416 000,--	4 516 000,--	2 138 442,--	4 726 442,--	-	-	-	-
Březen	2 270 000,--	6 786 000,--	2 366 058,--	7 092 500,--	90 000,--	250 000,--	-	-
Duben	2 262 000,--	9 048 000,--	2 354 710,--	9 447 210,--	90 000,-- 2 370 000,-- 466 000,-- 14 000,-- -466 000,--	340 000,-- 2 710 000,-- 3 176 000,-- 3 190 000,-- 2 724 000,--	555 000,-- -555 000,--	1 899 000,-- 1 344 000,--
Květen	2 263 000,--	11 311 000,--	2 354 710,--	11 801 920,--	140 000,--	2 864 000,--	-	-
Červen	534 000,--	11 845 000,--	3 183 080,--	14 985 000,--	150 000,-- 631 000,--	3 014 000,-- 3 645 000,--	-	-
Červenec	1 974 000,--	13 819 000,--	2 496 501,--	17 481 501,--	150 000,--	3 795 000,--	-	-
Srpen	1 974 000,-- 2 000 000,--	15 793 000,-- 17 793 000,--	2 508 489,--	19 989 990,--	120 000,-- 430 000,--	3 915 000,-- 4 345 000,--	128 000,-- 376 000,--	1 472 000,-- 1 848 000,--
Září	1 974 000,--	19 767 000,--	2 487 510,--	22 477 500,--	80 000,--	4 425 000,--	7 000,-- 10 000 000,-- 17 000,--	1 855 000,-- 11 855 000,-- 11 872 000,--
Říjen	1 974 000,--	21 741 000,--	2 496 501,--	24 974 001,--	300 000,-- 200 000,-- 419 000,-- -44 000,--	4 725 000,-- 4 925 000,-- 5 344 000,-- 5 300 000,--	2 003 000,--	13 875 000,--
Listopad	1 975 000,--	23 716 000,--	2 499 498,--	27 473 499,--	356 000,-- 1 589 000,--	5 656 000,-- 7 245 000,--	6 529 000,-- - 8 000,--	20 404 000,-- 20 396 000,--
Prosinec	1 589 000,-- -12 000,-- -3 000,--	25 305 000,-- 25 293 000,-- 25 290 000,--	2 496 501,-- 54 000,-- -203 000,--	29 970 000,-- 30 024 000,-- 29 821 000,--	-	-	300 000,-- 127 000,-- 1 106 000,-- 44 000,-- 385 000,-- 1 439 000,-- 237 000,--	20 696 000,-- 20 823 000,-- 21 929 000,-- 21 973 000,-- 22 358 000,-- 23 797 000,-- 24 034 000,--
<b>C e l k e m</b>	<b>25 290 000,--</b>	<b>25 290 000,--</b>	<b>29 821 000,--</b>	<b>29 821 000,--</b>	<b>7 870 000,--</b>	<b>7 245 000,--</b>	<b>25 001 000,--</b>	<b>24 034 000,--</b>

#### **4. Podrobné komentování rozpočtových opatření provedených v průběhu roku 2007, jejich vyčíslení podle jednotlivých oblastí hospodaření s uvedením důvodů, které vedly k úpravám rozpočtu**

V průběhu roku 2007 bylo provedeno celkem 56 rozpočtových opatření, z toho se 27 týkalo běžných výdajů a 29 výdajů ISPROFIN. V oblasti čerpání prostředků FKSP bylo provedeno 6 rozpočtových opatření, a to dle rozdělení centrální rezervy mzdových prostředků MSP, navýšení prostředků na ostatní platby za provedenou práci a v souvislosti s účelovým čerpáním finančních prostředků FKSP.

Z celkového počtu 62 rozpočtových opatření bylo:

- 22 rozpočtových opatření v naší vlastní kompetenci s kódem č. 1
- 34 rozpočtových opatření obdržných z MSP, a to: 30 s kódem č. 1 a 4 s kódem č. 3
- 6 rozpočtových opatření v rámci rozpočtu FKSP s kódem F

##### **A: Rozpočtová opatření v rámci rozpočtu FKSP:**

- 1) **Přesun prostředků v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.**  
**částka 20 tis. Kč - kód F**
- 2) **Přesun prostředků v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.**  
**Částka 10 tis. Kč - kód F**
- 3) **Navýšení prostředků dle dopisu MSP č.j. 194/2007-EO-R/11 ze dne 9.5.2007, kterým byl navýšen rozpočet prostředků na ostatní platby za provedenou práci, včetně pojistného a převodu do FKSP.**  
**Částka 24 tis. Kč - kód F**
- 4) **Přesun prostředků v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.**  
**Částka 20 tis. Kč - kód F**
- 5) **Snížení přidělu dle rozpočtového opatření v oblasti mzdových výdajů dle dopisu MSP č.j. 655/2007-EO-R/2 ze dne 30.11.2007.**  
**Částka 12 tis. Kč - kód F**
- 6) **Snížení přidělu dle rozpočtového opatření v oblasti mzdových výdajů dle dopisu MSP č.j. 751/2007-EO-R ze dne 18.12.2007.**  
**Částka 3 tis. Kč - kód F**

##### **B: Rozpočtová opatření v rámci rozpočtu Justiční akademie:**

- 1) **Přesun prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.**  
**částka 2.720 tis. Kč - kód č 1**
- 2) **Změna rozpisu závazných ukazatelů výdajů ISPROFIN, dopisem MSP č.j. 9/2007-EO-R ze dne 9. ledna 2007.**  
**částka 69.638 tis. Kč - kód 1**
- 3) **Přesun prostředků v rámci vlastní kompetence akce ISPROFIN 236011P008 - Provozování KIVS, v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.**  
**částka 80 tis. Kč- kód 1**

- 4) **Navýšení rozpočtových prostředků na úhradu členských příspěvků na rok 2007 do sítě EJTN dopisem MSP č.j. 159/2006-EO-R/5 ze dne 24. ledna 2007.  
částka 56 tis. Kč- kód 1**
- 5) **Přesun prostředků v rámci programu sociální prevence a prevence kriminality a programu protidrogová politika, v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.  
částka 210 tis. Kč- kód 1**
- 6) **Přesun prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.  
částka 800 tis. Kč- kód 1**
- 7) **Snížení prostředků dle dopisu MSP č.j. 45/2007-EO-R/10 ze dne 15.3.2007, kterým došlo ke změně rozpisu závazných ukazatelů výdajů ISPROFIN 2360134215.  
Částka 14.000 tis. Kč - kód 3**
- 8) **Přesun prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.  
Částka 173 tis. Kč - kód 1**
- 9) **Přesun prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním..  
Částka 200 tis. Kč - kód 1**
- 10) **Snížení prostředků dle dopisu MSP č.j. 150/2006-EO-R/17 ze dne 26.3.2007, kterým došlo ke snížení příjmů na § 5499 v rámci realizace akce ISPROFIN 2360136214 - Program e-learningu pro státní zaměstnance resortu MSP.  
Částka 5.134 tis. Kč - kód 1**
- 11) **Přesun prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.  
Částka 220 tis. Kč - kód 1**
- 12) **Přesun prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.  
Částka 15 tis. Kč - kód 1**
- 13) **Přesun prostředků neinvestičních výdajů akce ISPROFIN 236011P008 - v rámci vlastní kompetence, v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.  
Částka 800 tis. Kč - kód 1**
- 14) **Přesun prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.  
Částka 2.800 tis. Kč - kód 1**
- 15) **Přesun prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.  
Částka 80 tis. Kč - kód 1**
- 16) **Snížení prostředků běžných výdajů ve prospěch navýšení prostředků neinvestičních akce ISPROFIN 2360134216 - Údržba a opravy majetku, dle dopisu MSP č.j. 179/2007-EO-R/2 ze dne 27.4.2007.  
Částka 1.480 tis. Kč - kód 3**
- 17) **Snížení prostředků běžných výdajů dle dopisu MSP č.j. 156/2007-EO-R/7 ze dne 2.5.2007, ve věci vydání rozpočtového opatření dle usnesení vlády ČR č. 290 ze dne 28.3.2007.  
Částka 2.000 tis. Kč - kód 3**



- 18) **Navýšení prostředků na ostatní platby za provedenou práci, včetně pojistného a převodu do FKSP** dle dopisu MSP č.j. 194/2007-EO-R/11 ze dne 9.5.2007.  
**Částka 1.624 tis. Kč - kód 1**
- 19) **Přesun prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.**  
**Částka 580 tis. Kč - kód 1**
- 20) **Přesun prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.**  
**Částka 7.200 tis. Kč - kód 1**
- 21) **Navýšení - povolené překročení čerpání** prostředků akce ISPROFIN 2360136217 - Oprava ÚT dle OLV obdrženého dopisem MSP č.j. 276/2007-EO-R/12 ze dne 5.4.2007.  
**Částka 2.370 tis. Kč - kód 1**
- 22) **Navýšení - povolené překročení čerpání** prostředků akce ISPROFIN 2360115318 - Školení a údržba SW a HW dle OLV obdrženého dopisem MSP č.j. 320/2004- EO-R/37 ze dne 12.4.2007.  
**Částka 14 tis. Kč - kód 1**
- 23) **Snížení** prostředků akce ISPROFIN 2360134215 - Vybudování výdejny s jídelnou dle dopisu MSP č.j. 564/2006-EO-R/7 ze dne 24.5.2007.  
**Částka 7.571 tis. Kč - kód 1**
- 24) **Navýšení** prostředků dle registrace akce ISPROFIN 2360136223 - Ochrana knižního fondu dle dopisu MSP č.j. 282/2007-EO-R/2 ze dne 25.5.2007.  
**Částka 400 tis. Kč - kód 1**
- 25) **Přesun** prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.  
**Částka 7.270 tis. Kč - kód 1**
- 26) **Přesun** rozpočtových prostředků v rámci vlastní kompetence v seskupení mzdových položek a pojistného dle dopisu KJS Ústí nad Labem Spr 4856/2006 ze dne 2.7.2007, kterým dochází k refundaci dovolené JUDr. Ladislava Jelínka. Stanovené závazné ukazatele se tímto rozpočtovým opatřením nemění.  
**Částka 10 tis. Kč - kód 1**
- 27) **Povolené překročení** čerpání prostředků běžných výdajů dle dopisu MSP č.j. 156/2007-EO-R/32 ze dne 23.7.2007 došlo k povolenému čerpání finančních prostředků rezervního fondu v návaznosti na usnesení vlády ČR č. 290 ze dne 28.3.2007.  
**Částka 2.000 tis. Kč - kód 1**
- 28) **Přesun** prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním v rámci vlastní kompetence u akce ISPROFIN 236011P008.  
**Částka 22 tis. Kč - kód 1**
- 29) **Snížení** rozpočtových prostředků u akce ISPROFIN 2360134215 JA Kroměříž - vybudování výdejny s jídelnou dle dopisu MSP č.j. 564/2006-EO-R/9 ze dne 2.8.2007.  
**Částka 155 tis. Kč - kód 1**

- 30) **Přesun** prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním v rámci vlastní kompetence u akce ISPROFIN 236011P008.  
**Částka 16 tis. Kč - kód 1**
- 31) **Změna ukazatelů výdajů ISPROFIN** akce ISPROFIN 2360134214 JA Kroměříž - rekonstrukce Velehradská č.p. 862, 880 a 947 dle dopisu MSP č.j. 565/2006-EO-R/13 ze dne 23.8.2007.  
**Částka 10.549 tis Kč - kód 1**
- 32) **Navýšení** rozpočtových prostředků u akce ISPROFIN 2360115318 JA Kroměříž - školení a údržba SW a HW dle dopisu MSP č.j. 320/2004-EO-R/39 ze dne 20.9.2007.  
**Částka 200 tis. Kč - kód 1**
- 33) **Přesun** prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.  
**Částka 2.430 tis. Kč - kód 1**
- 34) **Přesun** prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním v rámci programu sociální prevence a prevence kriminality.  
**Částka 30 tis. Kč - kód 1**
- 35) **Navýšení** rozpočtových prostředků akce ISPROFIN 236011P008 - Provozování KIVS - telekomunikační služby dle rozpočtového opatření MSP ze dne 24.9.2007 obdrženého dopisem č.j. 39/2007-EO-R/20  
**Částka 656 tis. Kč - kód 1**
- 36) **Přesun** prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním v rámci vlastní kompetence u akce ISPROFIN 236011P008.  
**Částka 400 tis. Kč - kód 1**
- 37) **Navýšení - povolené překročení čerpání** prostředků akce ISPROFIN 2360134214 - rekonstrukce Velehradská č.p. 862, 880 a 947 dle OLV obdrženého dopisem MSP č.j. 565/2006-EO-R/15 ze dne 12.9.2007.  
**Částka 2.665 tis. Kč - kód 1**
- 38) **Snížení - povolené překročení čerpání** prostředků akce ISPROFIN 2360136217 - oprava ÚT dle OLV a změny Stanovení výdajů financování akce OSS obdrženého dopisem MSP č.j. 276/2006-EO-R/16 ze dne 12.10.2007.  
**Částka 44 tis. Kč - kód 1**
- 39) **Přesun** prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.  
**Částka 1.250 tis. Kč - kód 1**
- 40) **Snížení** prostředků u akce ISPROFIN 2360134215 - JA Kroměříž - vybudování výdejny s jídelnou dle dopisu MSP č.j. 564/2006-EO-R/14 ze dne 14.11.2007.  
**Částka 8 tis. Kč - kód 1**
- 41) **Změna** rozpočtových prostředků dle dopisu MSP č.j. 666/2007-EO-R/2 ze dne 12.11.2007, kterým došlo k Registraci akce ISPROFIN 2360136227 JA Kroměříž - učebna B 202 a ke snížení prostředků ostatních věcných výdajů ve prospěch uvedené akce.  
**Částka 385 tis. Kč - kód 1**

- 42) **Přesun** prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním v rámci vlastní kompetence u akce ISPROFIN 236011P008.  
**Částka 145 tis. Kč - kód 1**
- 43) **Přesun** prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.  
**Částka 910 tis. Kč - kód 1**
- 44) **Navýšení** rozpočtových prostředků v rámci Registrace akce ISPROFIN 2360136228 - JA Kroměříž - Mediasite, obdrženého dopisem MSP č.j. 679/2007-EO-R/2 ze dne 19.11.2007.  
**Částka 1.086 tis. Kč - kód 1**
- 45) **Změna** rozpočtových výdajů na financování akce OSS JA Kroměříž - rekonstrukce Velehradská č.p. 862, 880 a 947 obdrženého dopisem MSP č.j. 565/2006-EO-R/20 ze dne 21.11.2007.  
**Částka 553 tis. Kč - kód 1**
- 46) **Změna** rozpočtových výdajů dle dopisu MSP č.j. 655/2007-EO-R/2 ze dne 4.12.2007, kterým došlo k navýšení finančních prostředků na platy zaměstnanců v pracovním poměru a k úpravě pojistného a převodu do FKSP.  
**Částka 250 tis. Kč - kód 1**
- 47) **Navýšení** dle dopisu MSP č.j. 721/2007-EO-R/2 ze dne 30.11.2007, kterým došlo k Registraci akce ISPROFIN 2360136230 - JA Kroměříž - multifunkční stroj s HDD.  
**Částka 130 tis. Kč - kód 1**
- 48) **Navýšení** dle dopisu MSP č.j. 663/2007-EO-R/2 ze dne 6.12.2007, kterým došlo k Registraci akce ISPROFIN 2360136231 - JA Kroměříž - nákup osobních vozidel.  
**Částka 1.439 tis. Kč - kód 1**
- 49) **Navýšení** dle dopisu MSP č.j. 679/2007-EO-R/5 ze dne 7.12.2007, kterým došlo k vydání Stanovení výdajů na financování akce OSS a k navýšení finančních prostředků akce ISPROFIN 2360136228 - Mediasite.  
**Částka 20 tis. Kč - kód 1**
- 50) **Navýšení** dle dopisu MSP č.j. 729/2007-EO-R/2 ze dne 4.12.2007, kterým došlo k Registraci akce, vydání Stanovení výdajů na financování akce a k navýšení finančních prostředků akce ISPROFIN 2360115343 - JA Kroměříž - datové propojení budov JA v Kroměříži laserovým spojem.  
**Částka 300 tis. Kč - kód 1**
- 51) **Navýšení** dle dopisu MSP č.j. 692/2007-EO-R/5 ze dne 7.12.2007, kterým došlo k vydání Stanovení výdajů na financování akce ISPROFIN 2360115342 - JA Kroměříž - switch. Justiční akademie je o uvedenou částku oprávněna překročit čerpání v rámci použití prostředků z rezervního fondu.  
**Částka 44 tis. Kč - kód 1**
- 52) **Navýšení** dle dopisu MSP č.j. 702/2007-EO-R/3 ze dne 11.12.2007, kterým bylo vydáno rozpočtové opatření a došlo k navýšení prostředků na ostatní platby za provedenou práci.  
**Částka 220 tis. Kč - kód 3**

- 53) **Navýšení** dle dopisu MSP č.j 737/2007-EO-R/2 ze dne 11.12.2007, kterým došlo k Registraci akce, k vydání Stanovení výdajů na financování akce ISPROFIN 2360115344 - JA Kroměříž - Interaktivní tabule.  
Částka 237 tis. Kč - kód 1
- 54) **Přesun** prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.  
Částka 610 tis. Kč - kód 1
- 55) **Snížení** dle dopisu MSP č.j .751/2007-EO-R ze dne 18.12.2007, kterým došlo ke snížení rozpočtových prostředků na platy zaměstnanců v pracovní poměru, včetně pojistného a přídělů do FKSP.  
Částka 206 tis. Kč - kód 1
- 56) **Přesun** prostředků běžných výdajů v souvislosti se zvýšeným účelovým čerpáním.  
Částka 155 tis. Kč - kód 1

## 7. c) a d) Hodnocení plnění záměrů sociální politiky státu - počty vyplácených důchodů celkem a podle jednotlivých druhů

Netýká se Justiční akademie v Kroměříži.

## 8. Hodnocení čerpání rozpočtových prostředků vynaložených na přípravu přistoupení České republiky k Evropské unii.

Justiční akademie v Kroměříži nečerpala v roce 2007 rozpočtové prostředky na přípravu k přistoupení do Evropské unie.

## 9. Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků

Závazným limitem regulace zaměstnanosti pro rok 2007 nám byl stanoven **počet zaměstnanců 74 a k 31.12.2007 činil skutečný počet zaměstnanců 70**. Dopisem MSP č.j. 194/07-EO-R/11 ze dne 9.5.2007 bylo Justiční akademii v Kroměříži provedeno rozpočtové opatření a došlo k navýšení finančních prostředků na ostatní platby za provedenou práci. Rozpočtovým opatřením MSP č.j. 655/2007-EO-R/2 ze dne 4.12.2007 nám byl navýšen rozpočet mzdových prostředků a upraven příděl pojistného, včetně přídělů FKSP. Dne 11.12.2007 jsme obdrželi rozpočtové opatření MSP č.j. 702/2007-EO-R/3, kterým došlo k navýšení prostředků na ostatní platby za provedenou práci. Dopisem MSP č.j. 751/2007-EO-R ze dne 18.12.2007 bylo provedeno rozpočtové opatření a byl nám snížen rozpočet výdajů na platy zaměstnanců v pracovním poměru a rovněž byl upraven rozpočet na pojistné a příděl do FKSP.

### Přehled stavu zaměstnanosti:

U k a z a t e l (průměrné přepočtené stavy)	stav k 31.3. 2007	stav k 30.6.2007	stav k 31.9.2007	stav k 31.12.2007
Zaměstnanci odbor. a administrativa	47,40	48,10	48,80	50,70
Zaměstnanci pomoc.a obslužný	14,80	14,80	14,00	14,10
<b>Pracovníci celkem:</b>	<b>62,30</b>	<b>62,90</b>	<b>62,80</b>	<b>64,80</b>

Ukazatel	stav k 31.3. 2007	stav k 30.6.2007	stav k 31.9.2007	stav k 31.12.2007
Počet ukončených prac.poměřů	0	0	0	4
Počet vzniklých prac.poměřů	8	1	3	2

(v tis. Kč)

Ukazatel	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2007
Prostředky na platy zaměstnanců celkem	18.015	18.015	17.829,40
Ostatní platby za provedenou práci	3.000	4.185	4.387,40

**položka 5499501 - Platy zaměstnanců**

**17.829.400 ,00 Kč**

V roce 2007 byly prostředky na platy zaměstnanců čerpány ve výši 17.822.932,-- Kč a došlo k refundaci dovolené zaměstnance Justiční akademie v celkové výši 6.468,00 Kč.

A to: 6.468,00 Kč..... refundace dovolené  
2.265,00 Kč..... výše pojistného

**položka 5499502 - Ostatní platby za provedenou práci**

**4.387.404,00 Kč**

Položka zahrnuje výplaty externím lektorům, kteří zajišťují výuku na Justiční akademii v Kroměříži a rovněž odměny pracovníkům na dohodu o provedení práce. Výplaty odměn lektorům jsou prováděny na základě dohod o pracovní činnosti. Celkem bylo v roce 2007 uzavřeno 31 dohod o pracovní činnosti a 609 dohod o provedení práce.

**položka 5499503 - Povinné pojistné placené zaměstnavatelem**

**6.620.370,00 Kč**

Na základě čerpání mzdových prostředků a prostředků na ostatní platby za provedenou práci došlo i k čerpání pojistného za zaměstnance .

Celkové čerpání prostředků na pojistném je:

Z toho:

Čerpání prostředků na sociální zabezpečení za zaměstnance činí	4.948.770,00 Kč.
Čerpání prostředků na zdravotní pojistné za zaměstnance činí	1.669.272,00 Kč.
Ostatní pojistné placené zaměstnavatelem činí	2.265,00 Kč.

**Plnění povinného podílu osob se zdravotním postižením na celkovém počtu zaměstnanců zaměstnavatele**

Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců dle §81 odst. 5 zákona, §15,16 a 20 vyhlášky č. 518/2004 Sb., byl

	64,30 osob
- z toho povinný podíl 4 %	2,57 osob

Justiční akademie plnila povinný podíl následovně:

- zaměstnáním u zaměstnavatele	2,00 osob
- odběrem výrobků a služeb	0,57 osob

---

**Celkem**

**2,57 osob**

## Vývoj čerpání prostředků na platy zaměstnanců za období 2005 - 2007

( tis. Kč)

Ukazatel	r. 2005	r. 2006	r. 2007
<b>Nárokové složky platu :</b>	<b>7.329,52</b>	<b>13.408,80</b>	<b>13.294,78</b>
- tarifní platy	5.675,44	10.815,15	10.973,66
- příplatky za vedení	394,02	593,56	564,20
- příplatky zvláštní	0,00	32,37	0,00
- příplatky ostatní	217,02	366,17	181,05
- další plat	0,00	0,00	0,00
- náhrady platu	1.043,04	1.601,55	1.575,87
<b>Nenárokové složky platu :</b>	<b>2.061,24</b>	<b>3.822,25</b>	<b>4.527,24</b>
- příplatky osobní	1.559,24	2.294,65	2.504,01
- odměny	502,00	1.527,60	2.023,23
<b>C e l k e m čerpáno</b>	<b>9.390,76</b>	<b>17.231,05</b>	<b>17.822,02</b>
<b>ROZPOČET</b>	9.049,00	17.602,00	17.901,00
<b>Potřeba nad rozpočet</b>	<b>+ 341,76</b>	<b>-370,95</b>	<b>-78,98</b>
Ø přepočtení pracovníci	38,76	71,78	64,80
<b>Úhrnný objem stanovených tarifních platů</b>	<b>5.675,44</b>	<b>10.815,15</b>	<b>10.973,66</b>
<b>Čerpání nenárokových složek platu</b>	<b>2.061,24</b>	<b>3.822,25</b>	<b>4.527,24</b>
- % čerpání	36,32	35,34	41,25

## 10. Hodnocení a porovnání nákladovosti státem financovaných organizací, efektivnosti jejich činnosti a účinnosti dosahování cílů, pro něž je organizace financována, ve vazbě na ukazatele, které byly podkladem pro návrh rozpočtu.

Justiční akademie připravuje a po organizační a odborné stránce zabezpečuje výchovně vzdělávací akce v rámci kvalifikačního studia vyšších soudních úředníků, přípravu justičních a právních čekatelů a organizuje a zajišťuje soustavné vzdělávání soudců, státních zástupců a dalších osob působících v justici.

Tuto činnost vykonává Justiční akademie v úzké součinnosti s MSP, se soudy a státními zastupitelstvími tak, aby co nejlépe odpovídala jejich potřebám. Celkový plán vzdělávací činnosti schválený Radou Justiční akademie je plněn. Justiční akademie participuje na řadě vzdělávacích akcí s partnerskými rezortními vzdělávacími institucemi v zahraničí. Úspěšná spolupráce se zahraničními partnery vyústila v aktivní zapojení Justiční akademie do evropské justiční vzdělávací sítě - European Judicial Training Network (EJTN).

Finanční prostředky byly čerpány hospodárně a účelně v souladu s potřebami souvisejícími s činností Justiční akademie v Kroměříži.

V průběhu rozpočtového roku byly neinvestiční výdaje čerpány nerovnoměrně z důvodu operativních potřeb k zajištění plynulého provozu všech zařízení. Při hodnocení a porovnání nákladovosti jsme vycházeli zejména ze sledování závazných ukazatelů výdajů rozpočtu. Celkové závazné ukazatele byly dodrženy.

### Rozbor nákladovosti roku 2007

(v tis. Kč)

UKAZATEL	upravený rozpočet	skutečnost 2007	% plnění
513 - nákup materiálu	4 534,00	4 251,00	93,76
514 - úroky	45,00	38,00	84,44
515 - nákup vody, paliv a energie	4 020,00	3 826,00	95,17
516 - nákup služeb	11 015,00	11 922,00	108,23
517 - ostatní nákupy	2 862,00	2 172,00	75,89
519 - výdaje související s nein.nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary	0,00	0,00	0,00
536 - ostatní nein.transfery jiným veřejným rozpočtům	20,00	12,00	60,00
59 - ostatní finanční výdaje	0,00	0,00	0,00
<b>CELKEM</b>	22 496,00	22 221,00	98,78
prům.přep.počet zaměstnanců	74,00	64,80	87,57
náklady na 1 zaměstnance	304,00	342,92	112,80

**Pozn.** Do 519 - nezahrnuji (51920-519280)

do 536 - nezahrnuji (5363)

## 11. Hodnocení a vývoj neinvestičních transferů poskytnutých příspěvkovým a podobným organizacím

Justiční akademie v Kroměříži nebyla v roce 2007 příjemcem těchto neinvestičních transferů.

### 15. Rozbor kapitálových výdajů souvisejících s financováním programů

Schválený rozpočet	36.788.000,00 Kč
Upravený rozpočet	25.001.000,00 Kč
<b>S k u t e č n o s t</b>	<b>24.021.788,50 Kč</b>

**R o z d í l** **979.211,50 Kč**

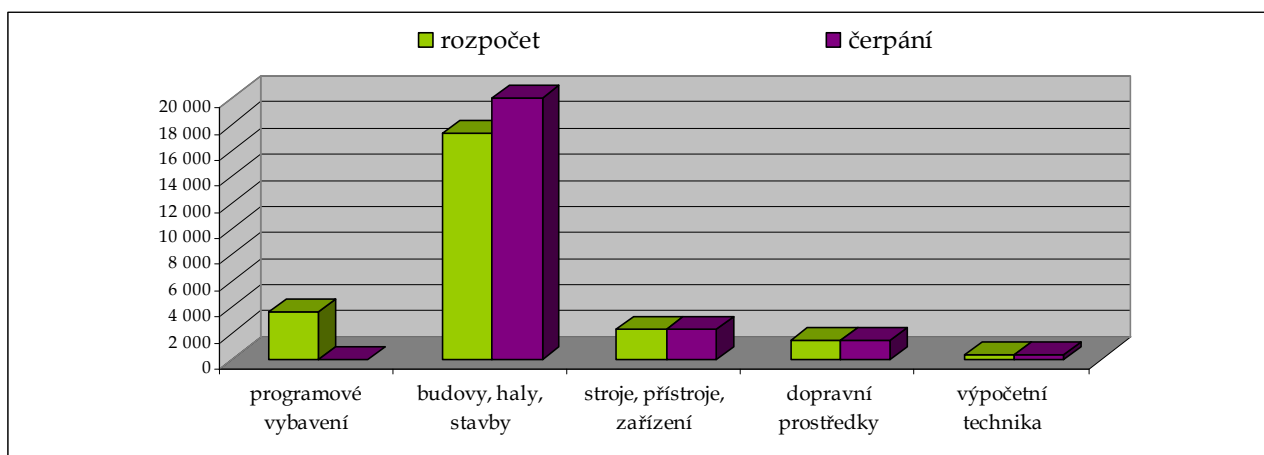
Justiční akademie realizovala v roce 2007 celkem 15 akcí ISPROFIN, z nichž 11 patří do kapitálových výdajů .

**Přehled čerpání investičních prostředků v jednotlivých položkách :**

( tis. Kč)

P o l o ž k a	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	INDEX SK/UR
6111 Programové vybavení	3 673,00	3 673,00	0,00	0,00%
6121 Budovy, haly, stavby	25 023,00	17 331,00	19 991,23	115,35%
6122 Stroje, přístroje a zařízení	5 712,00	2 258,00	2 251,77	99,73%
6123 Dopravní prostředky	0,00	1 439,00	1 435,05	99,73%
6125 Výpočetní technika	0,00	300,00	343,74	114,58%
6901 Rezervy kapitálových výdajů	2 380,00	0,00	0,00	0,00%
<b>C e l k e m</b>	<b>36 788,00</b>	<b>25 001,00</b>	<b>24 021,79</b>	<b>96,09%</b>

#### Struktura investičních prostředků:



V rámci seskupení 611 – Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku byly rozpočtovány prostředky ve výši 3.673 tis. Kč. K jejich čerpání nedošlo, neboť se jedná o prostředky na akci 2360136214 –E-learning pro státní zaměstnance resortu MSP, a to z důvodu neudělení grantu EHP / Norsko v hodnoceném období.



V rámci seskupení 612 – Pořízení dlouhodobého hmotného majetku byly rozpočtovány prostředky ve výši 21.328 tis. Kč . Jejich čerpání je ve výši 24.021.788,50 Kč tj. 112 % .  
Justiční akademie v Kroměříži je za rok 2007 oprávněna k povolenému překročení čerpání o výši prostředků převedených do rezervního fondu.

Jedná se o tyto akce:

2360134214 – reko Velehradská č.p. 862, 880 a 947	o částku 2.665 tis. Kč
2360115342 – switch	o částku 44 tis. Kč

Největší podíl na čerpání investičních prostředků je v rámci akce ISPROFIN 2360134214 – rekonstrukce ul. Velehradská č.p. 862, 880 a 947 za náklady spojené s realizací akce, kterými jsou pořízení projektové dokumentace, technický dozor investora a stavební činnost. Součástí investičních výdajů jsou náklady za pořízení hmotného majetku, a to kancelářské vybavení v rámci rekonstrukce budovy na ulici Velehradská, dále ochrana knižního fondu bezpečnostním rámem a čipy, nákup osobních vozidel, interaktivní tabule, datové propojení budov laserovým spojením, nákup multifunkčního zařízení s HDD, nákup switche a vybavení učeben audiovizuální technikou.

## **17. Vyčíslení a komentování výdajů na podporu a výzkum a vývoje poskytovaných dle zvláštních právních předpisů**

V roce 2007 nerealizovala Justiční akademie žádné výdaje na podporu výzkumu a vývoje poskytovaných dle zvláštních právních předpisů, z. č. 130/2002 Sb., ze dne 14.3.2002, o podpoře výzkumu a vývoje z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o podpoře výzkumu a vývoje).

## **18. Převod úspor rozpočtových prostředků do rezervního fondu v souladu s příslušnými zákonnými ustanoveními.**

Převedené rozpočtové prostředky do rezervního fondu 2007 v celkové výši 4.176 tis.Kč jsou tvořeny následovně:

---

<b>1) prostředky běžných výdajů</b>	<b>účet 00-</b>	<b>2.200 tis. Kč</b>
Justiční akademie v Kroměříži převedla do rezervního fondu nevyčerpané finanční prostředky běžných výdajů ve výši 2.200 tis. Kč. Jedná se provozní výdaje.		
<b>2) prostředky na platy, ostatní platby a pojistné</b>	<b>účet 4028-</b>	<b>955 tis. Kč</b>
Celková výše převodu je tvořena prostředky na platy zaměstnanců, ostatními osobními výdaji za provedenou práci včetně pojistného.		
<b>3) neinvestiční výdaje OSS</b>	<b>účet 5020-</b>	<b>466 tis. Kč</b>
Celková částka 466 tis. Kč byla převedena z příjmového účtu MSP přímo na náš účet rezervního fondu s nerealizované akce ISPROFIN 2360136214 – E-learning pro státní zaměstnance resortu MSP, z důvodu neudělení grantu EHP / Norsko.		
<b>4) systémově určené výdaje OSS</b>	<b>účet 916-</b>	<b>555 tis. Kč</b>
Celková částka 555 tis. Kč byla převedena z příjmového účtu MSP přímo na náš účet rezervního fondu s nerealizované akce ISPROFIN 2360136214 – E-learning pro státní zaměstnance resortu MSP, z důvodu neudělení grantu EHP / Norsko v hodnoceném období.		

---

## **19. Hodnocení využití prostředků uvolněných na odstraňování následků živelných katastrof**

Netýká se naší organizace.

## **23. Hodnocení využití účelové poskytnutých finančních prostředků ze státních rozpočtu na stanovené celostátní programy**

Justiční akademie není příjemcem těchto finančních prostředků.

## **27. Přehledy všech zálohových plateb provedených správcem kapitoly**

Netýká se naší organizace.

## **28. a) Komentování výdajů spojených s výplatou odškodnění osob a výplatou náhrad dle příslušných zákonů**

Netýká se Justiční akademie v Kroměříži.

## **33. Přehled všech majetkových účastí státu týkajících se kapitoly v tuzemských společnostech**

Netýká se Justiční akademie v Kroměříži.

## **H o d n o c e n í c e l k o v é h o č e r p á n í v ý d a j ů**

### **Podseskupení 513 - Nákup materiálu**

(v tis. Kč)

<b>Položka</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>index</b>
513	10 304,00	9 228,00	5 966,76	64,66

Podseskupení 513 - nákup materiálu se podílí vždy největší měrou na čerpání neinvestičních prostředků, neboť je odrazem všech provozních potřeb organizace, a to především technického rázu (jedná se o položky sloužící pro pořízení knih, učebních pomůcek, kancelářského materiálu a všeobecného materiálu).

Součástí tohoto seskupení jsou i nákupy hmotného majetku v rámci programového financování ISPROFIN, a to v celkové výši 1.715.386,42 Kč. Uvedená výše je tvořena prostředky ve výši 1.588.552,42 Kč, a to na pořízení interiéru v rámci akce ISPROFIN 2360134214 - JA Kroměříž - rekonstrukce Velehradská č.p. 862, 880 a 947. Dále je tvořena částkou ve výši 126.834,- Kč na pořízení telefonních přístrojů v rámci akce ISPROFIN 236011P008 - Provozování KIVS - telekomunikační služby.

V rámci uvedeného seskupení byly rozpočtovány i prostředky k realizaci akce ISPROFIN 2360136214 - program E-learningu pro státní zaměstnance resortu MSP, k jejíž čerpání nedošlo.

- Položka 549951320 – Ochranné pomůcky – zaměstnanci* 25.353,10 Kč  
- jedná se o výdaje na pořízení oděvu a obuvi charakteru ochranných pomůcek.
- Položka 549951340 – Prádlo, oděv a obuv pro zaměstnance* 89.628,40 Kč  
- pořízení lůžkovin a jiného prádla.
- Položka 549951360 – Odborná literatura pro zaměstnance a ostatní* 305.314,17Kč  
- úhrady prováděné z této rozpočtové položky slouží zejména pro pořízení odborných publikací, titulů a sbírek zákonů do knihovny, slouží potřebám zaměstnancům akademie a studijním potřebám účastníků vzdělávání na Justiční akademii v Kroměříži.
- Položka 549951362 – Učební pomůcky, tisk* 300.438,90 Kč  
- nákup učebních pomůcek, kterými jsou publikace, beletrie, učebnice, tiskoviny a noviny.
- položka 549951370 – Drobný hmotný dlouhodobý majetek-ostatní* 2.902.788,93 Kč  
- výdaje na této rozpočtové položce tvoří běžné výdaje související s běžným provozem a současně i neinvestiční prostředky ISPROFIN 2360134214 – rekonstrukce Velehradská č.p. 862, 880 a 947 ve výši 1.588.552,42 Kč za pořízení kancelářského vybavení.
- Položka 549951371 – Drobný hmotný dlouhodobý majetek VT* 718.039,70Kč  
- jednalo se o nákupy zejména k pořízení nových tiskáren, dataprojektorů, náhradních lamp do DP, záložních zdrojů a flasch disků.
- Položka 549951374 – Drobný hmotný dlouhodobý majetek – B* 109.345,50Kč  
- výdaje byly použity k pořízení bezpečnostních kamer a dálkových ovladačů k bezpečnostním bránám.
- Položka 549951376 – Nákup mobilních a jiných telefonních přístrojů* 126.834,00Kč  
- nákup telefonních přístrojů a mobilních přístrojů v rámci akce ISPROFIN 236011P008.
- Položka 549951390 – Kancelářský materiál* 446.297,88 Kč  
- nákup kancelářského materiálu, a to zejména kancelářského papíru. V rámci převodu prostředků z rezervního fondu jsme oprávněni k překročení výdajů na uvedené položce o částku 77 tis. Kč.
- Položka 549951391 – Všeobecný materiál-VT* 228.722,66 Kč  
- rozhodujícími výdaji byl nákup tonerů do tiskáren a další drobný kancelářský materiál. V rámci převodu prostředků z rezervního fondu jsme oprávněni k překročení výdajů na uvedené položce o částku 172 tis. Kč.
- položka 549951392 – Všeobecný materiál* 709.837,31Kč  
- z uvedené položky se prováděly úhrady za nákup materiálu, sloužícího pro zajištění běžného provozu, a to především hygienických a čistících prostředků, a to ve výši 435.910,19 Kč. Dále tonery do kopírek, sáčky do vysavačů a dalšího všeobecného materiálu pro zabezpečení provozu akademie a kolejí. V rámci převodu prostředků z rezervního fondu jsme oprávněni k překročení výdajů na uvedené položce o částku 174 tis. Kč.

**Podseskupení položek 514 - Úroky a ostatní finanční výdaje**

(v tis.Kč)

<b>Položka</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>index</b>
514	25,00	45,00	37,02	82,26

Jedná se o realizované kursové ztráty v rámci zpětného odprodeje valut pro pracovníky na zahraniční pracovní cesty.

**Podseskupení položek 515 - Nákup vody, paliv a energie**

(v tis.Kč)

<b>Položka</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>index</b>
515	4 200,00	4 020,00	3 825,81	95,17

Úhrady této položky jsou tvořeny zálohami a vyúčtováním na základě smluvního vztahu na dodávky veškerých energií, kterými je voda, plyn, pohonné hmoty a elektrická energie.

**Čerpání nákladů za energie bylo následující:**

- studená voda 310.383,50 Kč
- plyn 1.739.808,89 Kč
- elektrická energie 1.123.524,30 Kč
- pohonné hmoty a maziva 652.090,01 Kč

**Podseskupení položek 516 - Nákup služeb**

(v tis.Kč)

<b>Položka</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>index</b>
516	7 040,00	12 661,00	13 576,81	107,23

*Položka 54995161 - Služby pošt* 85.170,50 Kč

Položka zahrnuje čerpání za využívání poštovních služeb a poplatků.

Z toho : - položka 51620 - Služby telekomunikací a radiokomunikací 713.681,67Kč

Zahrnuje běžné platby společnosti Telefonica 02, GTS Novera, T-mobile a České radiokomunikace, a to včetně užívání služebních mobilních telefonů na základě registrované akce Úhrady telekomunikací a radiokomunikací pod číslem 236011P008. Rovněž zahrnuje i platby za období prosinec 2006, dle došlých faktur se splatností v lednu 2007.

-položka 51621 - Služby telekomunikací a radiokomunikací -VT 717.197,00Kč

Zahrnuje platby za internet na základě registrované akce Úhrady telekomunikací a radiokomunikací pod číslem 236011P008.

*Položka 549951630 - Služby peněžních ústavů* 20.193,55Kč

- jedná se o úhrady bankám za jejich služby tj. vedení účtů, výpisy, výběry hotovosti, platební příkazy.

*položka 549951631 - Služby pojišťoven* 24.591,00Kč

- pojištění zaměstnanců na zahraniční pracovní cesty.

*Položka 549951632 - Povinné pojištění vozidel* 75.416,00 Kč

- u vedené položky byly uhrazeny výdaje za povinné pojištění motorových vozidel a povinné ručení.

<i>Položka 549951640 – Nájemné – stálé platby</i>	11.371,50Kč
- pronájem prostor a bezpečnostního zařízení.	
<i>Položka 549951641 – Nájemné – jednorázové platby</i>	3.629,00Kč
- pronájem místnosti a zařízení pro semináře.	
<i>Položka 549951660 – Konzultační, poradenské a právní služby</i>	73.058,90Kč
- hlavními výdaji byly náklady za zpracování investičního záměru na budovy „G“ a „E“.	
V rámci převodu prostředků z rezervního fondu jsme oprávněni k překročení výdajů na uvedené položce o částku 15 tis. Kč.	
<i>Položka 549951671 – Služby školení a vzdělávání</i>	978.538,76Kč
- výdaje na školící a vzdělávací kurzy a odborné stáže, rovněž i za lektorskou činnost. V rámci převodu prostředků z rezervního fondu jsme oprávněni k překročení výdajů na uvedené položce o částku 427 tis. Kč.	
<i>Položka 51690 – Příspěvek na stravování</i>	523.057,00Kč
- výdaje na nákup stravenek SYAS Zlín a Sodexho.	
Hodnota stravenky byla ve výši 60,-- Kč, z toho zaměstnanec hradil 20,-- Kč, z rozpočtu bylo přispíváno ve výši 33,-- Kč a příděl z FKSP byl ve výši 7,-- Kč.	
<i>Položka 51693 – Nákup služeb j.n.</i>	5.562.012,26 Kč
- rozhodující výdaje :	
servis a revize majetku	571.192,00 Kč
televizní a rozhlasové poplatky	224.100,00Kč
praní prádla	700.858,00 Kč
doprava účastníků seminářů	120.091,54 Kč
ubytování účastníků seminářů	895,00 Kč
stravování účastníků seminářů	2.742465,89 Kč
U uvedené položky byla uhrazena i platba za přesun telefonní ústředny v rámci akce ISPROFIN 236011P008 ve výši 10.243,50 Kč. V rámci převodu prostředků z rezervního fondu jsme oprávněni k překročení výdajů na uvedené položce o částku 1.056 tis. Kč.	
<i>Položka 51694 - Nákup ostatních služeb. B</i>	3.574.256,30Kč
- výdaje za ostrahu budov bezpečnostní agentuře .	
<i>Položka 549951695 – Překladačské a tlumočnické práce</i>	481.016,20Kč
- výdaje za tlumočení a překlady.	
<i>Položka 51696 - Dodavatelsky zajišťovaný úklid</i>	229.350,93Kč
- náklady na dodavatelský měsíční úklid budovy C zajišťovaný externí firmou.	
<i>Položka 51697 - Poplatky za odvoz komunál.odpadu</i>	161.262,00 Kč
- pravidelné platby za svoz komunálního odpadu.	
<i>Položka 51698 – Nákup ostatních služeb</i>	342.999,90Kč
- výdaje jsou tvořeny platbami v rámci akce ISPROFIN 2360115318 – školení a údržba SW a HW, a to dle pravidelných měsíčních plateb za pronájem E-learningového zařízení ve výši 213.676,40 Kč.	

Z uvedené částky je 13.685,- Kč použito z prostředků rezervního fondu, dle povoleného překročení čerpání. V rámci běžných výdajů byly provedeny úhrady za aktualizaci programů.

### Podseskupení položek 517 – Ostatní nákupy

(v tis.Kč)

Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	index
517	8930,00	4 392,00	5 768,60	131,34

*Položka 549951710 – Opravy a udržování nemovitostí* 3.558.210,00Kč  
 - na uvedenou položku byly rozpočtovány prostředky, jak na zabezpečení běžných potřeb, tak i prostředky na realizaci akcí ISPROFIN 2360136217 – oprava ústředního topení na koleji „E“ a akce ISPROFIN 2360134216 – údržba a opravy majetku.

Náklady za akci 2360136217 – oprava ÚT byly ve výši 2.325.399,- Kč, v rámci prostředků převedených do rezervního fondu a Justiční akademie smí o uvedenou částku překročit povolené čerpání rozpočtu. Náklady za akci 2360134216 – údržba a opravy majetku byly ve výši 848.048,30 Kč.

*Položka 549951711 – Opravy a udržování- VT* 386.125,02 Kč  
 - uhrazeny byly běžné opravy výpočetní techniky, ale i platby v rámci akce ISPROFIN 2360134216 – údržba a opravy majetku ve výši 297.480,50 Kč.

*Položka 549951712 – Opravy a udržování motorových vozidel* 201.629,17 Kč  
 - uhrazeny byly garanční a běžné opravy na osobních vozidlech a rovněž i náklady v rámci akce ISPROFIN 2360134216 – údržba a opravy majetku ve výši 97.530,86 Kč.

*Položka 549951713 – Opravy a udržování ostatních movitostí* 93.174,20 Kč  
 - položka zahrnuje úhrady za běžné opravy strojů a zařízení prováděné dodavatelskými firmami a byla provedena i úhrada nákladů za opravu telefonní ústředny v rámci akce ISPROFIN 236011P008 ve výši 28.069,50 Kč.

*Položka 549951714 – Opravy a udržování související s bezpečností* 66.239,00Kč  
 - provedené opravy na bezpečnostních zařízeních, kterými jsou kamery a EZS.

*Položka 549951720 – Programové vybavení-VT* 203.662,00 Kč  
 - výdaje za pořízení počítačových programů. V rámci převodu prostředků z rezervního fondu jsme oprávněni k překročení výdajů na uvedené položce o částku 74 tis. Kč.

*Položka 549951721 – Programové vybavení-Upgrade* 35.503,00 Kč  
 - pořízení Upgrade počítačových programů. V rámci převodu prostředků z rezervního fondu jsme oprávněni k překročení výdajů na uvedené položce o částku 5 tis. Kč.

*Položka 51730 - Cestovné tuzemské* 452.855,00 Kč

Z toho: cestovné zaměstnanci 274.455,00 Kč  
 cestovné lektori 178.400,00 Kč

*Položka 51731 – Cestovné zahraniční* 736.889,23Kč

V roce 2007 se zaměstnanci, někteří externí lektori a účastníci vzdělávání Justiční akademie v Kroměříži zúčastnili zahraničních služebních cest.

Jednalo se zejména o zahraniční cesty v rámci spolupráce a členství Justiční akademie v síti EJTN, o evropské justiční výměny v rámci EJTN a další odborné vzdělávací akce.

Z toho: cestovné zaměstnanci 286.156,21 Kč  
cestovné lektori 450.733,02 Kč

*Položka 54995175 – Pohoštění*

31.910,50 Kč

- rozpisem rozpočtu na rok 2007 byl Justiční akademii stanoven limit na pohoštění a dary ve výši 32 tis. Kč.

#### **Podseskupení položek 518 – Poskytnuté zálohy**

(v tis.Kč)

<b>Položka</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>index</b>
5189	50,00	0,0	-0,36	0,00

Zůstatek na seskupení položek 518 ve výši 360,68 Kč je nutný zůstatek na bankovním účtu vedený u Komerční banky, sloužící pro úhradu nutných výdajů spojenými se zahraničními pracovními cestami našich zaměstnanců.

#### **Podseskupení položek 519 – Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky a věcné dary**

(v tis.Kč)

<b>Položka</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>index</b>
519	0,00	9,00	6,76	75,11

Prostředky byly použity k výplatě náhrad za pracovní úraz a bolestné.

#### **Podseskupení položek 534 – Neinvestiční převody vlastním fondům**

(v tis.Kč)

<b>Položka</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>index</b>
5342	420,00	429,00	429,00	100,00
5346	0,00	0,00	3 155,00	0,00
<b>534</b>	<b>420,00</b>	<b>429,00</b>	<b>3 584,00</b>	<b>835,43</b>

Příděl do FKSP je prováděn v souladu s vyhláškou č. 310/1995 Sb., ve znění změn a doplňků. Provádí se zálohově a ve IV. čtvrtletí je prováděn přepočtení dle skutečné výše ročně čerpaných mzdových prostředků. Prostředky z fondu kulturních a sociálních potřeb byly zejména použity na jubilea zaměstnanců akademie, jako příspěvek na stravné, příspěvek na penzijní připojištění zaměstnancům a do oblasti kultury, tělovýchovy a sportu. Seskupení položek je tvořeno i výší převodů neinvestičních prostředků do rezervního fondu 2007.

#### **Podseskupení položek 536 – Platby daní, poplatků, úhrad sankční povahy**

(v tis.Kč)

<b>Položka</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>index</b>
5361	0,00	5,00	3,65	73,00
5362	0,00	10,00	7,13	71,30
5365	0,00	5,00	0,75	15,00
<b>536</b>	<b>0,00</b>	<b>20,00</b>	<b>11,53</b>	<b>57,65</b>

Prostředky byly čerpány na úhrady plateb za nákup kolků, ověřování listin a podpisů.

### Seskupení položek 551 – Neinvestiční transfery mezinárodním organizacím

(v tis. Kč)

Paragraf	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	index
5491	0,--	56,00	55,21	98,59

Akademie je členem mezinárodní sítě EJTN (European Judicial Training Network). Síť EJTN je evropské seskupení institucí odpovědných za vzdělávání v rezortech justice v jednotlivých evropských státech. Pro rok 2007 nám byly dopisem MSP č.j. 159/2006-EO-R/5 ze dne 24. ledna 2007 přiděleny rozpočtové prostředky v celkové výši 2.000,00 EUR, tj. 56 tis. Kč na úhradu poplatku za členství Justiční akademie v síti EJTN za rok 2007. Skutečná výše členského poplatku byla 55.210,00 Kč.

### 5399 – Program sociální prevence a prevence kriminality

(v tis. Kč)

Paragraf	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	index
5399	100,00	100,00	97,75	97,75

Finanční prostředky byly použity v rámci programu sociální prevence a prevence kriminality na úhradu výdajů spojenými se zabezpečením odborných seminářů, které se zaměřovaly na předmětnou problematiku. Jedná se zejména o lektorskou činnost a stravné pro účastníky seminářů.

### 3541 – Program protidrogové politiky

(v tis. Kč)

Paragraf	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	index
3541	200,00	200,00	198,94	99,47

Prostředky určené na program protidrogové politiky byly v roce 2007 použity na úhradu nákladů spojenými s realizací seminářů, kterými jsou zejména stravné a tlumočení. Rovněž proběhla zahraniční cesta do Gorlitzu spojená s odborným seminářem „Trestná činnost spojená se zneužíváním omamných a psychotropních látek“. Prostředky byly rovněž použity k nákupu učebních pomůcek a učebnic pro účastníky semináře.



## Stavy finančních prostředků na účtech u ČNB

( Kč)

Bankovní účet s předčíslem	Název účtu	Zůstatek
Účet s předčíslem 0	Běžný účet	0,00
Účet s předčíslem 19	Příjmový účet	0,00
Účet s předčíslem 107	Účet FKSP	297 662,37
Účet s předčíslem 123	Účet rezervního fondu	4 176 000,00
Účet s předčíslem 916	Investiční účet – Isprofin	0,00
Účet s předčíslem 2110	Běžné přijaté dotace	0,00
Účet s předčíslem 3113	Účet kapitálových příjmů	0,00
Účet s předčíslem 4028	Účet mezd, OON a pojistného	0,00
Účet s předčíslem 5020	Neinvestiční účet – Isprofin	0,00
Účet s předčíslem 6015	Depozitní účet	2 866 607,00
<b>C e l k e m</b>		<b>7 340 269,37</b>

Justiční akademie v Kroměříži vede výše uvedené účty u ČNB, pobočka Brno. V rámci konaných zahraničních pracovních cest zřídila Justiční akademie i účet u Komerční banky pro úhradu neočekávaných výdajů pro platební karty.

Končený nutný zůstatek finančních prostředků na bankovním účtu 35-7363780247/0100 vedený u Komerční banky v Kroměříži k 31.12.2007 činí 731,04 Kč.

## Změna stavu majetku

(tis. Kč)

U k a z a t e l	Stav k 31.12.2006	Změny stavu	Stav k 31.12.2007
013 – Software	2.277,02	0,00	2.277,02
018 – Jiný nehmot. inv. Majetek	1.061,07	224,41	1.285,48
021 – Budovy, haly a stavby	279.632,82	9.409,93	289.042,75
022 – Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	68.147,73	3.051,01	71.198,74
028 – Jiný HIM	51.341,18	2.596,88	53.938,06
031 – Pozemky	3.890,85	51,42	3.942,27
042 – Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	0,00	10.291,92	10.291,92
052- Poskytnuté zálohy na hmotný investiční majetek	0,00	0,00	0,00
<b>C E L K E M</b>	<b>406.350,67</b>	<b>25.625,57</b>	<b>431.976,24</b>

# Vnější kontroly

## 1) MSP Praha - veřejnosprávní tematická kontrola

Dne 24.10.2007 byla zahájena kontrola v rámci programu provedení veřejnosprávní kontroly užití prostředků z mezinárodní pomoci dle Usnesení vlády č. 705 ze dne 7. července 1999 a plánu finanční veřejnosprávní kontroly a hlavních kontrolních úkolů oddělení finančních a majetkové kontroly odboru generální inspekce na rok 2007.

Předmětem kontroly byla realizace projektů Phare, Transition Facility, Matra a případně dalších v průběhu roku 2007, rozpis přidělených finančních prostředků Ministerstvem spravedlnosti ČR na rok 2007 v souladu s podmínkami a splnění uložených opatření ministrem spravedlnosti z předchozí kontroly hospodaření z prostředky z EU v roce 2006. Kontrolovaným obdobím je 1.1. - 30.11.2007.

Justiční akademie v Kroměříži v roce 2007 nečerpala prostředky EU poskytnutých České republice, byla proto kontrola zaměřena na ověřování plnění opatření k nápravě a důsledné odstraňování zjištěných nedostatků k kontroly provedené v roce 2006, pod č.j. 371/2006 - OGI/OFK ze dne 15.8.2006.

Ředitel JAKM v rámci opatření k odstranění kontrolou zjištěných nedostatků, pod č.j. 338/2006-JA přijal opatření, v rámci kterého nařídil provést celkovou rekapitulaci majetku získaného v rámci projektů Phare a písemně oznámit MF ČR - Centru pro zahraniční pomoc - změnu sídla JA ze Stráže pod Ralskem do Kroměříže a požádat o povolení ponechat tento majetek na regionálních pracovištích a souhlas s převodem užívání části specifikovaného majetku na Institut vzdělávání VS ČR ve Stráži pod Ralskem.

## 2) VZP Kroměříž - kontrola plateb pojistného

Dne 7.2.2007 jsme obdrželi Oznámení o provedení kontroly plateb pojistného na všeobecného zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného. Kontrola byla zahájena dne 20.2.2007 a kontrolovaným obdobím je IX/2004 až I/2007.

Předmětem byla kontrola:

- plnění oznamovací povinnosti.
- placení pojistného na zdravotní pojištění.
- dodržování termínu splatnosti plateb.
- oznamování pracovních úrazů.

Dopisem od Všeobecné zdravotní pojišťovny ČR Kroměříž, OP/Ma/O7 ze dne 1.3.2007 jsme obdrželi Zprávu o výsledku kontroly placení pojistného na všeobecné zdravotní pojištění. Na základě porovnání dokladů o oznamovací povinnosti obou stran nebyly zjištěny nedostatky. Měsíční přehledy o platbách pojistného plátce jsou zasílány v termínech stanovených zákonem a za celé kontrované období se nevyskytl žádný pracovní úraz. Porovnáním předložené účetní evidence a údajů zjištěných pracovníky kontroly nebyly zjištěny rozdíly ve vyměřovacích základech a pojistném. Nedošlo ani k přeplatku či nedoplatku pojistného na zdravotním pojištění. Tím byla kontrola řádně ukončena.

### **3) FÚ Kroměříž - ústní jednání v daňovém řízení**

Dopisem č.j. 138/2007-JA ze dne 22.1.2007 jsme provedli oznámení Finančnímu úřadu v Kroměříži opomenutí týkající se výplat mezd v hotovosti za měsíc prosinec 2006, které nebyly převedeny na depozitní účet Justiční akademie v Kroměříži. Dne 15.2.2007 jsme obdrželi Protokol o ústním jednání v daňovém řízení podle § 12 zákona č. 337/1992 Sb., o správě daní a poplatků, ve znění pozdějších předpisů. Kontrola se týkala finančních prostředků státního rozpočtu určených na mzdy za měsíc prosinec 2006, se kterými Justiční akademie hospodář jako organizační složka státu.

Dne 13.2.2007 byla zahájena kontrola skutečností rozhodných pro stanovení povinnosti odvodu za porušení rozpočtové kázně u finančních prostředků poskytnutých ze státního rozpočtu dle zákona č. 218/2000 S., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů. Dopisem Finančního úřadu v Kroměříži ze dne 20.3.2007 č.j. 39923/07/320980/5325 jsme obdrželi Platební výměr č. 7/2007 na odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši 172.240,-- Kč a dne 3.4.2007 č. 50140/07/320980/5325 jsme obdrželi Platební výměr č. 14/2007 na penále za porušení rozpočtové kázně ve výši 14.641,-- Kč.

Dopisem č.j. 480/2007-JA ze dne 24.4.2007 jsme požádali Ministerstvo financí ČR o prominutí úhrady odvodu do státního rozpočtu a penále za porušení rozpočtové kázně v celkové výši 186.881,-- Kč tj. 172.240,-- Kč odvod za porušení rozpočtové kázně a 14.641,-- Kč penále za porušení rozpočtové kázně.

Dopisem MF č.j. 43/59455/2007-434 ze dne 16.7.2007 jsme obdrželi Rozhodnutí Ministerstva financí, kterým se vyhovělo naší žádosti a odvod i penále uložené Finančním úřadem v Kroměříži bylo prominuto. Tím byla kontrola řádně uzavřena.

### **4) OSSZ Kroměříž - kontrola pojistného na sociální zabezpečení a příspěvek na politiku zaměstnanosti, provádění nemocenského pojištění a plnění povinností v důchodovém pojištění**

Dne 17.9.2007 jsme obdrželi Oznámení o provedení kontroly pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, provádění nemocenského pojištění a plnění povinností v důchodovém pojištění.

Kontrola byla provedena dne 22.10.2007 a podklady kontroly byly zejména mzdové listy, zúčtovací a výplatní listiny, doklady k uplatnění nároku na dávky nemocenského pojištění, doklady o vyplacených dávkách za období od 1.1.2006 do konce zúčtovacího období. Dále podkladové evidence, agendy vedení evidenčních listů důchodového pojištění, plnění povinností v předstihovém řízení, sepisování žádostí o dávky důchodového pojištění a při zaměstnávání poživatelů důchodů.

Protokolem číslo 136/07 ze dne 12.12.2007 jsme byli seznámeni s výsledky kontroly. Kontrolou nebyly zjištěny žádné rozdíly, nedodržování povinností či jiné nesrovnalosti. Nebyla nám stanovena žádná opatření k nápravě. Tím byla kontrola řádně uzavřena.

## Fond kulturních a sociálních služeb

Čerpání fondu	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Počáteční zůstatek	225 418,62	225 418,62	225 418,62
Základní příděl	420 000,--	429 000,--	429 000,--
<b>Příjmy celkem</b>	<b>645 418,62</b>	<b>654 418,62</b>	<b>654 418,62</b>
Pořízení hmotného majetku	0,--	30 000,--	28 961,--
Půjčky na koupi bytového zařízení	100 000,--	100 000,--	24 299,--
Stravování	130 000,--	130 000,--	94 563,--
Kultura, tělovýchova a sport	50 000,--	74 000,--	67 966,--
Kultura, tělovýchova a sport pořádané OSS (PO)	80 000,--	60 000,--	36 672,80
Rekreace tuzemská	120 000,--	100 000,--	27 094,45
Rekreace zahraniční	0,--	10 000,--	2 000,--
Sociální výpomoci	40 000,--	30 000,--	0,--
Penzijní přípojištění	52 418,62	62 418,62	62 200,--
Dary	73 000,--	58 000,--	13 000,--
<b>Výdaje celkem</b>	<b>645 418,62</b>	<b>654 418,62</b>	<b>356 756,25</b>

Výše prostředků převedených do roku 2008 činí **297.662,37 Kč**.

**Při čerpání rozpočtových prostředků bylo postupováno v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů.**