

KAPITOLA 355

Č.j.: USTR 176-1/2020

Počet stran: 37

**NÁVRH
ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU KAPITOLY 355
ÚSTAVU PRO STUDIUM
TOTALITNÍCH REŽIMŮ
ZA ROK 2019**

Předkládá:

Mgr. Zdeněk Hazdra, Ph.D.

ředitel Ústavu pro studium totalitních režimů

PODPIS:

9. března 2020

OBSAH

<u>1 Úvod</u>	- 3 -
<u>2 Hlavní činnost kapitoly 355</u>	- 4 -
<u>3 Plnění závazných ukazatelů</u>	- 8 -
<u>4 Hodnocení plnění rozpočtu</u>	- 9 -
4.1 Příjmy	- 9 -
4.2 Výdaje	- 11 -
4.3 Struktura zaměstnanců, platy a ostatní platby	- 13 -
4.3.1 Struktura zaměstnanců	- 14 -
4.3.2 Výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci a pojistné, včetně FKSP	- 17 -
4.4 FKSP	- 20 -
4.5 Kapitálové výdaje.....	- 21 -
4.5.1 Čerpání prostředků na společné programy ČR a EU	- 23 -
4.6 Ostatní běžné výdaje	- 24 -
<u>5 Nároky z nespotřebovaných výdajů</u>	- 29 -
5.1 Čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů za kapitolu v roce 2019.....	- 29 -
5.2 Čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů Ústavu v roce 2019	- 30 -
5.3 Čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů Archivu v roce 2019	- 30 -
5.4 Převod nároků z nespotřebovaných výdajů Kapitoly do roku 2020	- 30 -
5.5 Rovnoměrnost čerpání výdajů v jednotlivých čtvrtletích	- 31 -
5.6 Hodnocení vynaložených prostředků na společné programy EU a ČR	- 31 -
<u>6 Poskytnutí účelové podpory výzkumu, vývoje a inovací</u>	- 32 -
<u>7 Hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládání výdajů</u>	- 32 -
<u>8 Rozpočtová opatření</u>	- 33 -
<u>9 Výčet výdajů a zhodnocení přínosu zahraničních pracovních cest</u>	- 34 -
<u>10 Výsledky kontrolních akcí provedených v roce 2019</u>	- 34 -
10.1 Výsledky externích kontrol	- 34 -
10.2 Výsledky vnitřních kontrol.....	- 35 -
10.2.1 Předběžná, průběžná a následná kontrola	- 35 -
10.2.2 Vnitřní kontrola a audit	- 35 -
<u>11 Závěr</u>	- 36 -
<u>12 Přílohová část</u>	

1 Úvod

Kapitola 355 vznikla zákonem č. 181/2007 Sb. o Ústavu pro studium totalitních režimů a Archivu bezpečnostních složek. Skládá se ze dvou samostatných organizačních složek státu, které jsou zároveň samostatnými účetními jednotkami. Jedná se o Ústav pro studium totalitních režimů, organizační složka státu (dále jen „Ústav“), a Archiv bezpečnostních složek, organizační složka státu (dále jen „Archiv“).

Správcem kapitoly 355 je Ústav. Hospodaření s prostředky státního rozpočtu v kapitole 355 se řídí zejména zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, dále zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, zákonem č. 219/2000 Sb., o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích, a zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

Nejvyšším orgánem Ústavu je Rada, která se skládá ze sedmi členů volených a odvolávaných Senátem Parlamentu České republiky. Do působnosti Rady podle zákona náleží také schvalovat podklady pro návrh závěrečného účtu Ústavu, schvalovat výroční zprávu o činnosti Ústavu a předkládat ji k projednání Senátu. Nejvyšším orgánem Archivu je ředitelka, kterou podle zákona č. 181/2007 Sb. jmenuje ředitel Ústavu po projednání s Radou Ústavu. Výroční zpráva Archivu je pro přehlednost součástí výroční zprávy Ústavu.

Vzhledem k existenci samostatné výroční zprávy je tento návrh státního závěrečného účtu kapitoly 355 zejména zprávou o hospodaření kapitoly rozpočtu České republiky, jak ji definuje vyhláška Ministerstva financí č. 419/2001 Sb. (o rozsahu, struktuře a termínech údajů předkládaných pro vypracování návrhu státního závěrečného účtu a o rozsahu a termínech sestavení návrhů závěrečných účtů kapitol státního rozpočtu). Informace o činnosti obou organizačních složek hospodařících v kapitole 355 zde neuvádíme, protože jsou v dostatečné hloubce uvedeny ve zmíněné samostatné výroční zprávě, která je zveřejněna na webové stránce Ústavu.

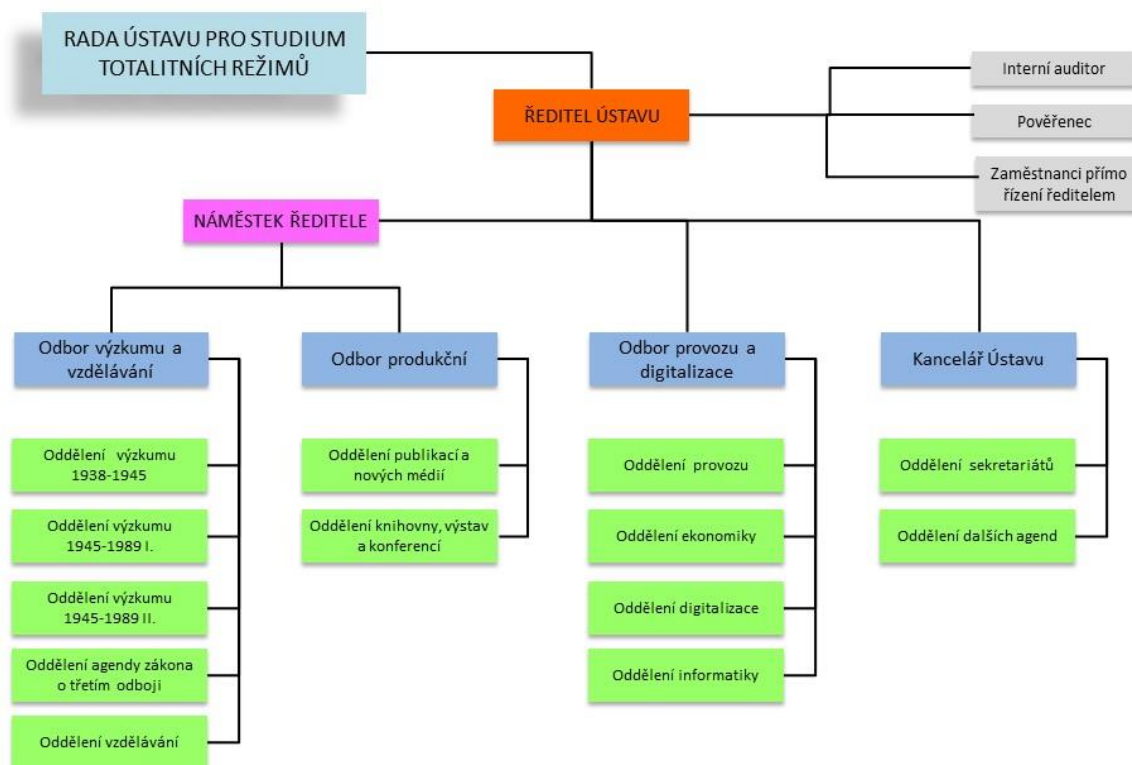
2 Hlavní činnost kapitoly 355

Na základě zákona č. 181/2007 Sb., ze dne 8. června 2007 o Ústavu pro studium totalitních režimů a o Archivu bezpečnostních složek a o změně některých zákonů jsou hlavní náplní Ústavu a Archivu následující činnosti:

Ústav

- a) zkoumá a nestranně hodnotí dobu nesvobody a období komunistické totalitní moci, zkoumá antidemokratickou a zločinnou činnost orgánů státu, zejména jeho bezpečnostních složek, a zločinnou činnost Komunistické strany Československa, jakož i dalších organizací založených na její ideologii;
- b) analyzuje příčiny a způsob likvidace demokratického režimu v období komunistické totalitní moci, dokumentuje účast domácích a zahraničních osob na podpoře komunistického režimu a odporu proti němu;
- c) získává a zpřístupňuje veřejnosti dokumenty vypovídající o době nesvobody a období komunistické totalitní moci, zejména o činnosti bezpečnostních složek a formách pronásledování i odporu;
- d) převádí bez zbytečného odkladu převzaté dokumenty do elektronické podoby;
- e) dokumentuje nacistické a komunistické zločiny;
- f) poskytuje veřejnosti výsledky své činnosti, zejména zveřejňuje informace o době nesvobody, o období komunistické totalitní moci, o činech a osudech jednotlivců, vydává a šíří publikace, pořádá výstavy, semináře, odborné konference a diskuse;
- g) spolupracuje s vědeckými, kulturními, vzdělávacími a dalšími institucemi za účelem výměny informací a zkušeností v odborných otázkách;
- h) spolupracuje se zahraničními institucemi nebo osobami, které mají obdobné zaměření.

Organizační schéma Ústavu



Archiv

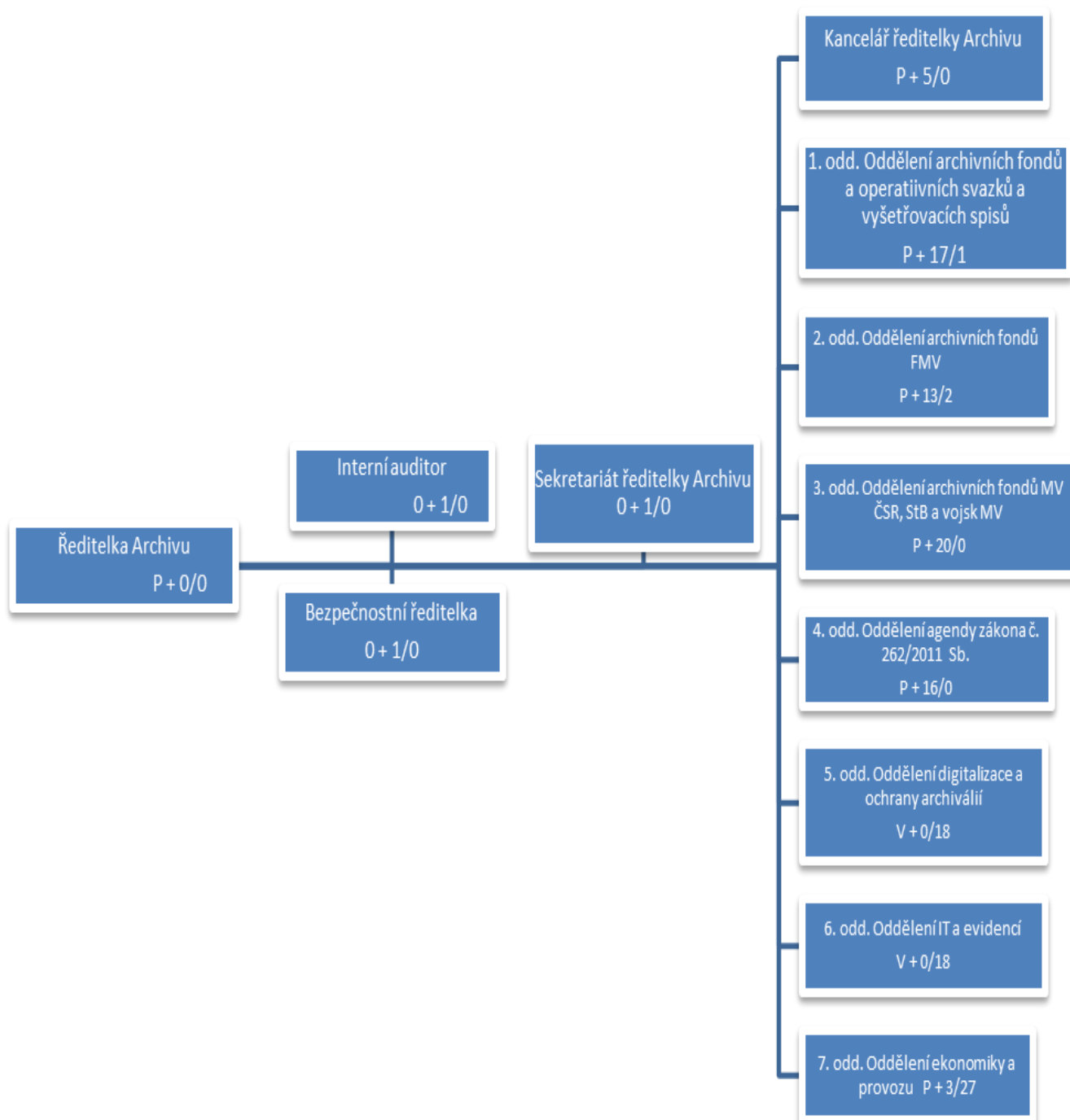
- a) zpřístupňuje a zveřejňuje dokumenty a archiválie týkající se bezpečnostních složek podle zákona o zpřístupnění svazků vzniklých činnostmi bývalé Státní bezpečnosti a podle zákona o archivnictví a spisové službě;
- b) zabezpečuje přístup k dokumentům a archiváliím náležejícím do jeho péče a poskytuje nezbytnou pomoc a informace státním orgánům příslušným k bezpečnostnímu řízení, popřípadě k šetření podle zákona o ochraně utajovaných informací, zpravodajským službám České republiky k plnění jejich úkolů a orgánům činným v trestním řízení pro účely trestního řízení;
- c) kontroluje výkon spisové služby u Ústavu;
- d) provádí výběr archiválií ve skartačním řízení u Ústavu a u držitelů dokumentů vzniklých z činnosti bezpečnostních složek v období komunistické totalitní moci, pokud jde o tyto dokumenty;
- e) provádí výběr archiválií mimo skartační řízení u dokumentů nabídnutých Ústavu nebo Archivu darem nebo ke koupi;
- f) rozhoduje o námitkách proti protokolu podaných původcem nebo vlastníkem dokumentu, u kterého provádí výběr archiválií;

- g) rozhoduje o podání badatele, kterému nebylo umožněno nahlížení do archiválií nebo pořizování výpisů, opisů, kopií archiválií v analogové podobě nebo replik archiválií v digitální podobě náležejících do jeho péče;
- h) ukládá sankce za správní delikty ukladatelů archiválií v Archivu podle zákona o archivnictví a spisové službě;
- i) vyhledává v archiváliích náležejících do jeho péče dokumenty pro potřeby správních úřadů a ostatních organizačních složek státu, orgánů územních samosprávných celků, právnických a fyzických osob, pořizuje z nich opisy, kopie nebo repliky;
- j) umožňuje za podmínek stanovených zákonem o archivnictví a spisové službě nahlížet do archiválií náležejících do jeho péče;
- k) vede příslušnou evidenci archiválií;
- l) plní na úseku archivnictví úkoly vyplývající z mezinárodních smluv.

Archiv na úseku péče o archiválie

- a) pečuje o archiválie bezpečnostních složek z období komunistické totalitní moci, archiválie a dokumenty převzaté od subjektů, které je spravovaly přede dnem předání Archivu podle § 14 odst. 1, archiválie a dokumenty získané darem nebo koupí a dokumenty a archiválie vzniklé z činnosti vlastní;
- b) přijímá za Českou republiku nabídky ke koupi, k darování a úschově archiválií a uzavírá za Českou republiku příslušné smlouvy;
- c) provádí prověrku fyzického stavu archivních kulturních památek a národních kulturních památek, pokud jsou mu svěřeny do péče;
- d) provádí inventuru archiválií vyhlášenou Ministerstvem vnitra;
- e) spolupracuje s ostatními archivy a rozvíjí styky s vědeckými, kulturními, školskými a dalšími institucemi za účelem výměny zkušeností v odborných otázkách, ve vědeckém bádání a kulturně výchovném, hospodářském a vlastivědném využívání archiválií;
- f) provádí vědeckou a výzkumnou činnost v oblasti archivnictví, pomocných věd historických a příbuzných vědních oborů;
- g) zřizuje specializovanou knihovnu pro obor archivnictví a výkonu spisové služby;
- h) vykonává vydavatelskou a publikační činnost v oboru archivnictví a výkonu spisové služby, dějin správy, pomocných věd historických a historie;
- i) zajišťuje ve spolupráci s Národním archivem konzervaci a restaurování archiválií;
- j) podílí se na sestavování celostátních tematických soupisů archiválií organizovaných Ministerstvem vnitra.

Organizační schéma Archivu



3 Plnění závazných ukazatelů

Následující tabulky dokumentují plnění závazných ukazatelů kapitoly 355 Ústav pro studium totalitních režimů za rok 2019 – schválený rozpočet, rozpočet po změnách, konečný rozpočet, skutečnost k 31. prosinci 2019 a procento plnění k rozpočtu po změnách:

Kapitola 355 – Ústav pro studium totalitních režimů

v tis. Kč

Ukazatelé	Rozpočet 2019		Konečný rozpočet 2019	Skutečnost	% plnění
	schválený	po změnách			
	1	2			
Příjmy celkem	0,00	0,00	x	1 875,15	x
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	0,00	x	915,19	x
příjmy z prostředků finančních mechanismů	0,00	0,00	x	0,00	x
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	x	959,96	x
Výdaje celkem^{1 2)}	234 531,91	242 191,56	366 107,64	200 875,85	82,94
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů vlastního Ústavu pro studium totalitních režimů, ²⁾	147 392,36	155 052,00	249 513,71	113 956,63	73,50
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Archivu bezpečnostních složek	87 139,56	87 139,56	116 593,93	86 919,22	99,75
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	107 467,19	111 539,86	113 034,61	111 785,47	100,22
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ³⁾	36 383,84	37 437,41	38 397,53	37 031,97	98,92
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb (tzv. FKSP)	2 089,04	2 150,60	2 222,86	2 128,23	98,96
Platy zaměstnanců v pracovním poměru	72 229,66	75 470,32	76 664,74	76 376,36	101,20
Platy zaměstnanců ve služebním poměru podle zákona o státní službě	31 143,29	30 343,29	30 343,29	30 343,29	100,00
Výdaje na VaVal celkem vč. programů spolufinancovaných z prostředků zahr. programů	0,00	7 659,64	7 698,72	7 678,51	100,25
Výdaje spolufinancované z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	0,00	26 396,17	1 004,79	0,00
v tom: ze státního rozpočtu	0,00	0,00	16 506,57	0,00	0,00
podíl rozpočtu Evropské unie	0,00	0,00	9 889,60	1 004,79	0,00
Výdaje na projekty financované z prostředků finančních mechanismů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje na programy vedené v systému programového financování EDS/SMVS	53 400,00	53 400,00	164 757,90	11 800,94	22,10

1) údaj ve sloupci 3 zahrnuje čerpání včetně nároků z nespotřebovaných výdajů

2) údaj ve sloupci 3 zahrnuje čerpání, včetně mimorozpočtových prostředků

3) pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a na veřejné zdravotní pojištění

4 Hodnocení plnění rozpočtu

4.1 Příjmy

Kapitola 355 neměla v souladu s rozpočtovými pravidly pro rok 2019 rozpočtované žádné příjmy z běžné činnosti, k datu 31. 12. 2019 vykázala z této činnosti celkové skutečné příjmy ve výši 1 875,15 tis. Kč, z toho Ústav vykázal příjmy ve výši 1 628,13 tis. Kč a Archiv vykázal příjmy ve výši 247,02 tis. Kč.

Běžné příjmy v položkách skupiny 2, které kapitola 355 během roku 2019 obdržela, odvedla do státního rozpočtu. Tyto příjmy tvořily poplatky v badatelnách za vyhotovení kopií, kurzové rozdíly, příjmy z prodeje publikací, vrácení přeplatků elektrické energie, vodného a stočného, pronájem z nebytového prostoru v Braníku. Příjem dále tvoří nevyčerpaná výše příslušenství k přiděleným mzdovým prostředkům. Dále pak je to příjem finančních prostředků z prodeje drobného nepotřebného majetku, jako byly plechové skříně a nepojízdný automobil, popř. prodej kovového šrotu.

Příjmy v položkách skupiny 4 získal Ústav k financování řešených výzkumných a popularizačních projektů.

Kapitola 355 - Celkový přehled příjmů v roce 2019 (tis. Kč)

Ukazatel		Rozpočet		Konečný rozpočet	Skutečnost	% plnění
		schválený	po změnách			
		1	2	3	4	5=4:2
	Příjmy kapitoly celkem	0,00	0,00	x	1 875,15	0,00
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0,00	0,00	x	732,61	0,00
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	0,00	0,00	x	5,76	0,00
2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	0,00	0,00	x	18,30	0,00
2229	Ostatní přijaté vratky transferů	0,00	0,00	x	3,13	0,00
2310	Příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku	0,00	0,00	x	1,13	0,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	0,00	x	104,86	0,00
3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku	0,00	0,00	x	20,96	0,00
4132	Převody z ostatních vlastních fondů	0,00	0,00	x	0,05	0,00
4152	Neinvestiční přijaté transfery od mezinárodních institucí a některých cizích orgánů a právnických osob	0,00	0,00	x	73,16	0,00
4153	Neinvestiční transfery přijaté od EU	0,00	0,00	x	915,19	0,00

Ústav - Celkový přehled příjmů v roce 2019 (tis. Kč)

Ukazatel		Rozpočet		Konečný rozpočet	Skutečnost	% plnění
		schválený	po změnách			
		1	2	3	4	5=4:2
Příjmy Ústav celkem		0,00	0,00	x	1 628,13	0,00
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0,00	0,00	x	621,86	0,00
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	0,00	0,00	x	5,76	0,00
2229	Ostatní přijaté vratky transferů	0,00	0,00	x	3,13	0,00
2310	Příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku	0,00	0,00	x	1,13	0,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	0,00	x	7,86	0,00
4132	Převody z ostatních vlastních fondů	0,00	0,00	x	0,05	0,00
4152	Neinvestiční přijaté transfery od mezinárodních institucí a některých cizích orgánů a právnických osob	0,00	0,00	x	73,16	0,00
4153	Neinvestiční transfery přijaté od EU	0,00	0,00	x	915,19	0,00

Archiv - Celkový přehled příjmů v roce 2019 (tis. Kč)

Ukazatel		Rozpočet		Konečný rozpočet	Skutečnost	% plnění
		schválený	po změnách			
		1	2	3	4	5=4:2
Příjmy ABS celkem		0,00	0,00	x	247,02	0,00
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0,00	0,00	x	110,75	0,00
2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	0,00	0,00	x	18,30	0,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	0,00	x	97,01	0,00
3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku	0,00	0,00	x	20,96	0,00

4.2 Výdaje

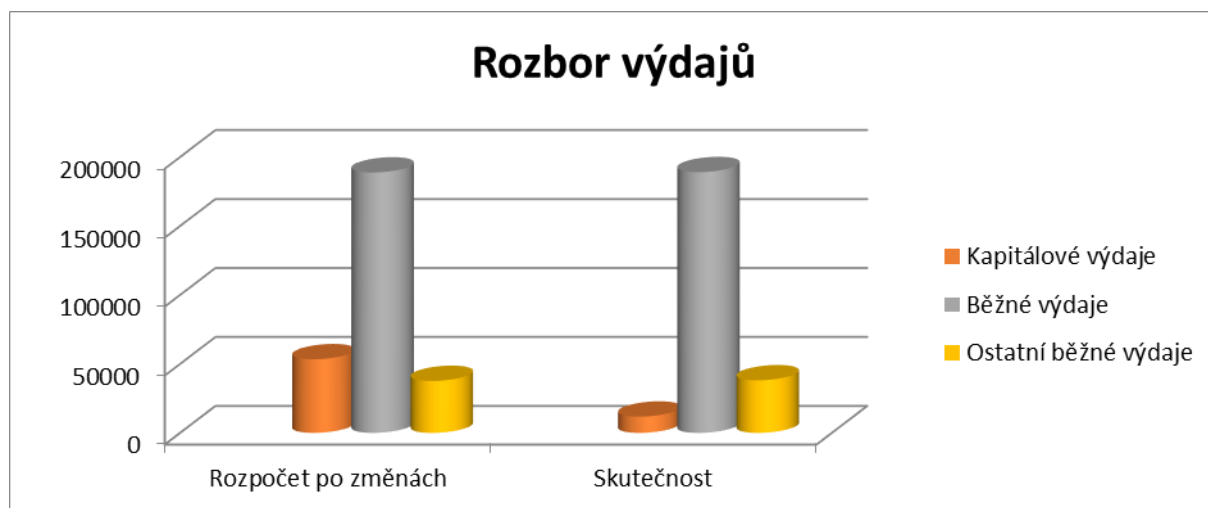
Struktura výdajů rozpočtu vychází ze schváleného zákona č. 336/2018 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2019, kterým bylo stanoveno, že Kapitola 355 hospodaří v roce 2019 s finančními prostředky ve výši 234 531,91 tis. Kč.

Celkový přehled výdajů je uveden v následujících tabulkách:

Kapitola 355 - Celkový přehled výdajů v roce 2019 (tis. Kč)

Ukazatel	Rozpočet		Konečný rozpočet	Skutečnost	% plnění
	schválený	po změnách			
	1.	2.			
Výdaje celkem	234 531,91	242 191,56	366 107,64	200 875,85	82,94
Kapitálové výdaje	53 400,00	53 400,00	164 757,90	11 800,94	22,10
Běžné výdaje	181 131,91	188 791,56	201 349,73	189 074,91	100,15
v tom osobní výdaje	107 467,19	111 539,86	113 034,61	111 785,47	100,22
- z toho platy zaměstnanců v pracovním poměru	72 229,66	75 470,32	76 664,74	76 376,36	101,20
- z toho platy zaměstnanců ve služebním poměru	31 143,29	30 343,29	30 343,29	30 343,29	100,00
- z toho OPPP	877,05	1 752,91	1 876,79	1 824,34	104,07
- z toho odstupné	0,00	756,15	848,27	737,44	97,53
- z toho platy Rady	3 217,20	3 049,20	3 133,52	2 336,05	76,61
- z toho odchodné	0,00	168,00	168,00	168,00	100,00
v tom povinné pojistné	36 383,84	37 437,41	38 397,53	37 031,97	98,92
v tom FSKP	2 089,04	2 150,60	2 222,86	2 128,23	98,96
Ostatní běžné výdaje	35 191,84	37 663,69	47 694,74	38 129,25	101,24

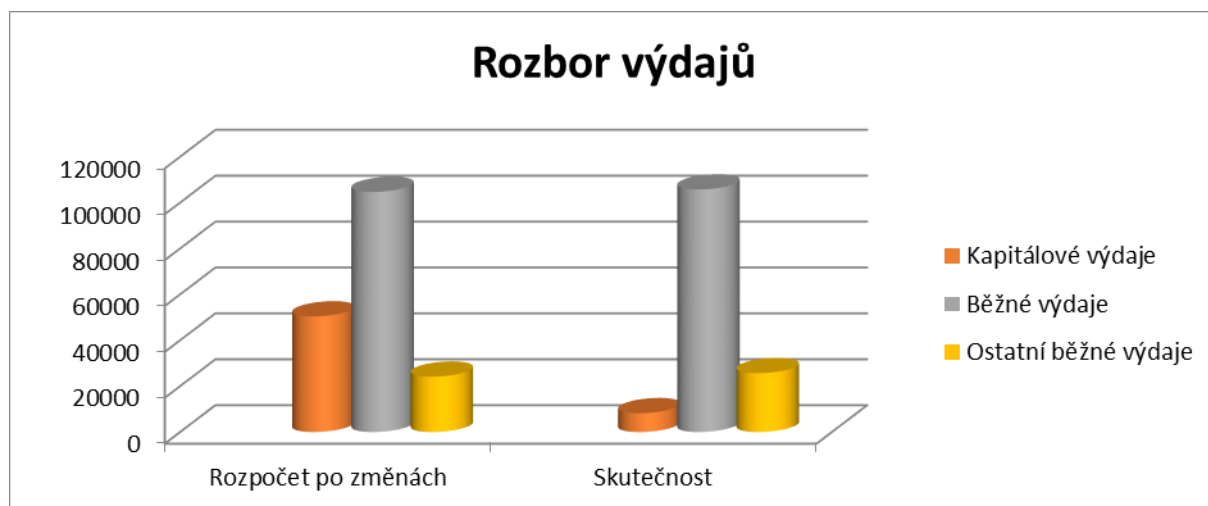
Kapitola 355 – grafický rozbor výdajů



Ústav - Celkový přehled výdajů v roce 2019 (tis. Kč)

Ukazatel	Rozpočet		Konečný rozpočet	Skutečnost	% plnění
	schválený	po změnách			
	1.	2.			
Výdaje celkem	147 392,36	155 052,00	249 513,71	113 956,63	73,50
Kapitálové výdaje	50 400,00	50 400,00	138 970,80	8 214,94	16,30
Běžné výdaje	96 992,36	104 652,00	110 542,91	105 741,69	101,04
v tom osobní výdaje	55 539,25	59 611,91	60 758,36	59 605,37	99,99
- z toho platy zaměstnanců v pracovním poměru	51 748,51	54 189,17	55 075,37	54 786,99	101,10
- z toho OPPP	573,54	1 545,54	1 629,34	1 576,90	102,03
- z toho platy Rady	3 217,20	3 049,20	3 133,52	2 336,05	76,61
- z toho odchodné	0,00	168,00	168,00	168,00	100,00
- z toho odstupné	0,00	660,00	752,13	737,44	111,73
v tom povinné pojistné	18 728,34	19 781,91	20 738,32	19 376,46	97,95
v tom FSKP	1 056,55	1 118,11	1 190,37	1 095,74	98,00
Ostatní běžné výdaje	21 668,22	24 140,07	27 855,86	25 664,12	106,31

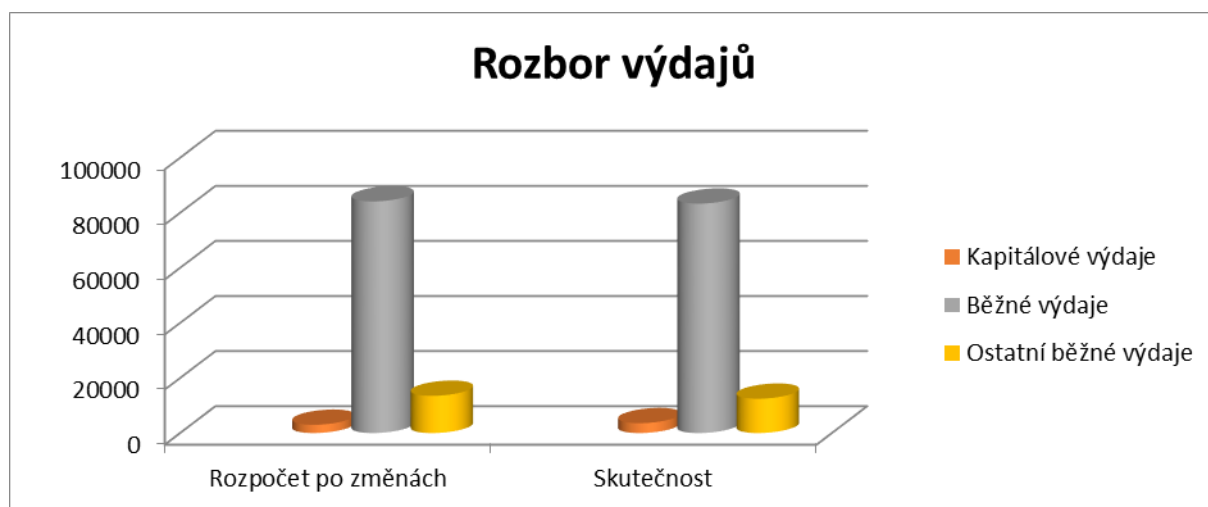
Ústav – grafický rozbor výdajů



Archiv - Celkový přehled výdajů v roce 2019 (tis. Kč)

Ukazatel	Rozpočet		Konečný rozpočet	Skutečnost	% plnění
	schválený	po změnách			
	1.	2.			
Výdaje celkem	87 139,56	87 139,56	116 593,93	86 919,22	99,75
Kapitálové výdaje	3 000,00	3 000,00	25 787,10	3 586,00	119,53
Běžné výdaje	84 139,56	84 139,56	90 806,83	83 333,21	99,04
v tom osobní výdaje	51 927,95	51 927,95	52 276,24	52 180,10	100,49
- z toho platy zaměstnanců v pracovním poměru	20 481,15	21 281,15	21 589,37	21 589,37	101,45
- z toho platy zaměstnanců ve služebním poměru	31 143,29	30 343,29	30 343,29	30 343,29	100,00
- z toho OPPP	303,51	207,37	247,44	247,44	119,32
- z toho odstupné	0,00	96,15	96,15	0,00	0,00
v tom povinné pojistné	17 655,50	17 655,50	17 659,21	17 655,50	100,00
v tom FSKP	1 032,49	1 032,49	1 032,49	1 032,49	100,00
Ostatní běžné výdaje	13 523,62	13 523,62	19 838,88	12 465,12	92,17

Archiv – grafický rozbor výdajů



4.3 Struktura zaměstnanců, platy a ostatní platby

Tato část státního závěrečného účtu se zabývá rozбором struktury zaměstnanců, analýzou platů zaměstnanců, radních, ostatními osobními výdaji, povinným pojistným placeným zaměstnavatelem a převody do FKSP.

4.3.1 Struktura zaměstnanců

Kapitola 355 disponovala v roce 2019 počtem 278 systemizovaných pracovních míst, z toho Ústav disponoval 126 systemizovanými pracovními místy a Archiv disponoval 152 systemizovanými pracovními místy. Počet systemizovaných míst oproti roku 2018 byl snížen o 9 funkčních míst (snížení v Ústavu o 4 funkční místa a snížení v Archivu o 5 funkčních míst). V průměrných přepočtených stavech činil počet zaměstnanců v Ústavu 114 funkčních míst a v Archivu 136 funkčních míst.

Kapitola 355 – Přehled počtu funkčních pracovních míst

Rok 2019		
limit	skutečnost	přepočtený stav
278	302	250
zaměstnanci - služební zákon	78	73
zaměstnanci - zákoník práce	224	177
Rada	7	6

Ústav měl v r. 2019 k dispozici celkem 126 funkčních pracovních míst, všechna místa spadají pod zákoník práce, žádné pracovní místo není zařazeno podle služebního zákona. Přepočtený stav zaměstnanců Ústavu k 31. 12. 2019 byl 114.

Ústav – Přehled počtu funkčních pracovních míst

Rok 2019		
limit	skutečnost	přepočtený stav
126	150	114
zaměstnanci - služební zákon	x	x
zaměstnanci - zákoník práce	150	114
Rada	7	6

Archiv disponoval v roce 2019 počtem 152 funkčních pracovních míst. Od 1. ledna 2015 vstoupil v platnost zákon č. 234/2014 Sb., o státní službě, do kterého je Archiv zahrnut. Přepočtený stav zaměstnanců k 31. 12. 2019 byl 136.

Archiv – Přehled počtu funkčních pracovních míst

Rok 2019		
limit	skutečnost	přepočtený stav
152	152	136
zaměstnanci - služební zákon	78	73
zaměstnanci - zákoník práce	74	63

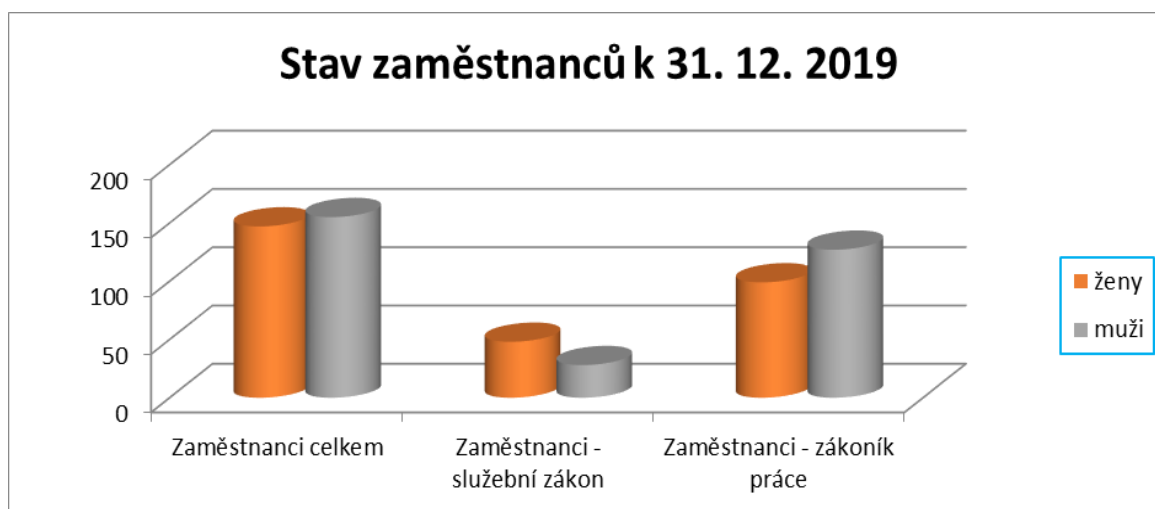
Personální statistika

Dle personální statistiky je počet zaměstnanců Ústavu a Archivu k 31. prosinci 2019 podle počtu mužů a žen uveden v následujících tabulkách. V personální statistice je uveden fyzický počet zaměstnanců k 31. 12. 2019. V Ústavu i Archivu byli zaměstnáni i pracovníci na zkrácené pracovní úvazky.

Kapitola 355 – Personální statistika

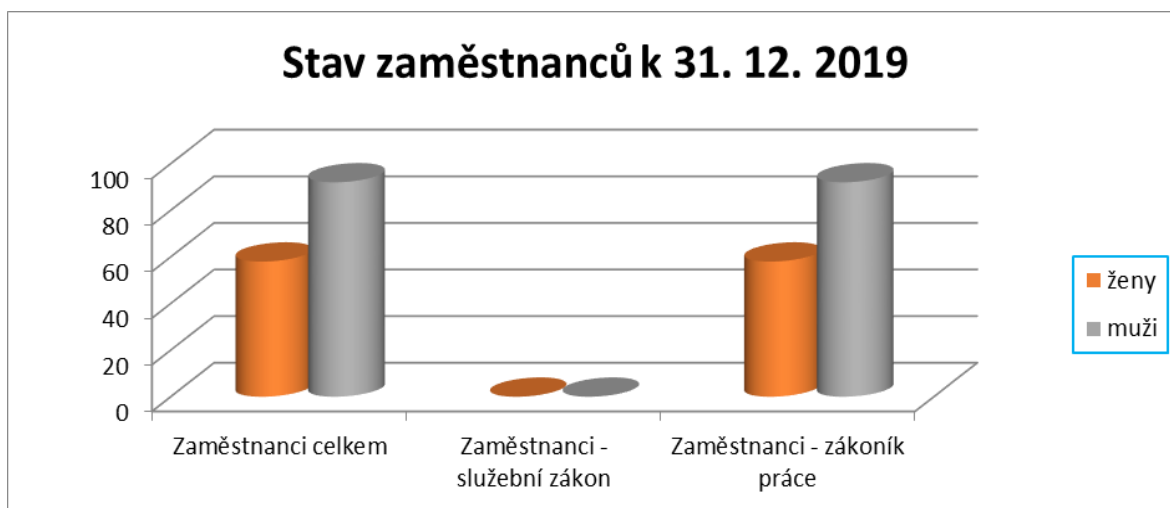
Stav zaměstnanců k 31. 12. 2019		Zaměstnanci – služební zákon	Zaměstnanci – zákoník práce
z toho:	302	78	224
ženy	147	49	98
muži	155	29	126

Kapitola 355 – Graficky znázorněná personální statistika



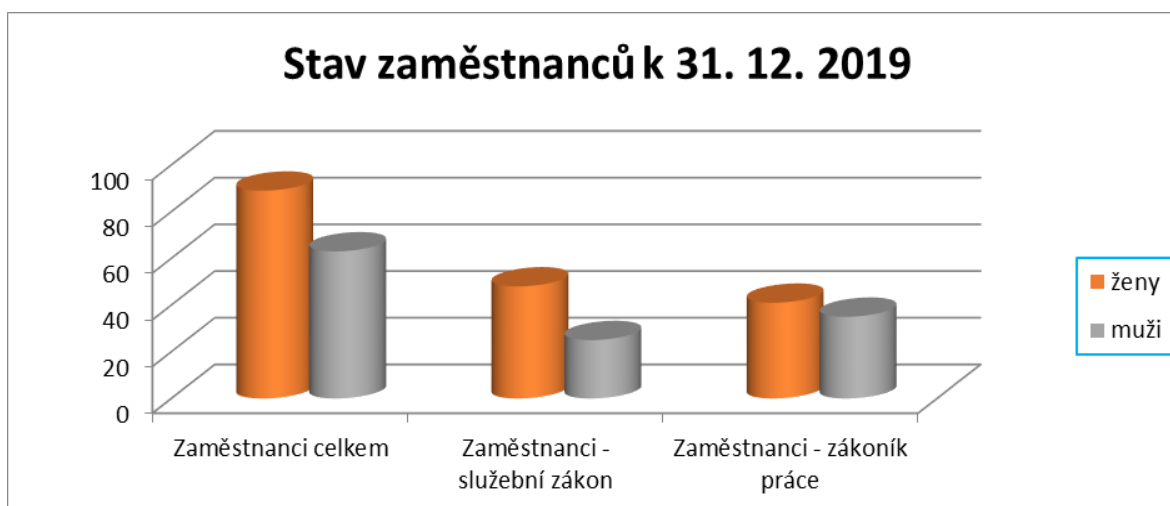
Ústav – personální statistika

Stav zaměstnanců k 31. 12. 2019	Celkem	Zaměstnanci - služební zákon	Zaměstnanci - zákoník práce
z toho:	150	0	150
ženy	58	0	58
muži	92	0	92



Archiv – personální statistika

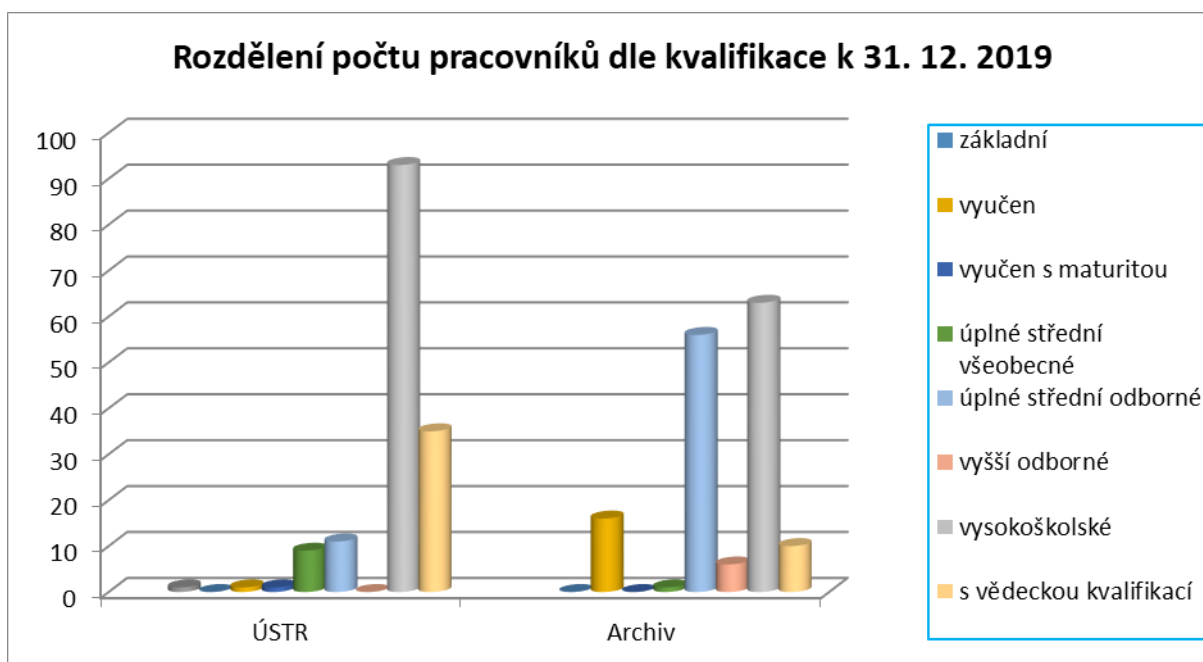
Stav zaměstnanců k 31. 12. 2019		zaměstnanci - služební zákon	zaměstnanci - zákoník práce
z toho:	152	78	74
ženy	89	49	40
muži	63	29	36



Kapitola 355 - Rozdělení počtu pracovníků dle kvalifikace k 31. 12. 2019

	Kapitola	ÚSTR	Archiv
Celkem:	302	150	152
z toho: základní	0	0	0
vyučen	17	1	16
vyučen s maturitou	1	1	0
úplné střední všeobecné	10	9	1
úplné střední odborné	67	11	56
vyšší odborné	6	0	6
vysokoškolské	156	93	63
s vědeckou kvalifikací	45	35	10

Kapitola 355 – grafické znázornění počtu pracovníků dle kvalifikace



4.3.2 Výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci a pojistné, včetně FKSP

Z rozpočtu po změnách kapitoly 355 v celkové výši 151 127,86 tis. Kč byly čerpány finanční prostředky ve výši 150 945,66 tis. Kč, tj. 99,88 %, z toho Ústav měl rozpočet po změnách ve výši 80 511,93 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 80 077,57 tis. Kč, tj. 99,46 % a Archiv měl rozpočet po změnách ve výši 70 615,94 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 70 868,09 tis. Kč, tj. 100,36 %. Výdaje překračující rozpočet po změnách byly kryty z nároků z nespotřebovaných výdajů.

501 – Platy

Z rozpočtu po změnách kapitoly 355 ve výši 105 813,61 tis. Kč byly čerpány finanční prostředky ve výši 106 719,64 tis. Kč, tj. 100,86 %, z toho Ústav měl rozpočet po změnách ve výši 54 189,17 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 54 786,99 tis. Kč, tj. 101,10 %, a Archiv měl rozpočet po změnách ve výši 51 624,43 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 51 932,66 tis. Kč, tj. 100,60 %;

502 – Ostatní platby za provedenou práci

Z rozpočtu po změnách kapitoly 355 ve výši 5 726,25 tis. Kč byly čerpány finanční prostředky ve výši 5 065,82 tis. Kč, tj. 88,47 %, z toho Ústav pro studium totalitních režimů měl rozpočet po změnách ve výši 5 422,74 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 4 818,38 tis. Kč, tj. 88,86 %, a Archiv měl rozpočet po změnách ve výši 303,51 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 247,44 tis. Kč, tj. 81,53 %;

5021 – Ostatní osobní výdaje, tzn. výdaje za práce na základě dohod konaných mimo pracovní poměr, byly v rozpočtu po změnách kapitoly 355 ve výši 1 752,91 tis. Kč čerpány na výpomocné činnosti ve výši 1 824,34 tis. Kč, tj. 104,07 %, z toho Ústav měl rozpočet po změnách ve výši 1 545,54 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 1 576,90 tis. Kč, tj. 102,03 %, a Archiv měl rozpočet po změnách ve výši 207,37 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 247,44 tis. Kč, tj. 119,32 %;

5022 – Platy představitelů státní moci a některých orgánů byly v rozpočtu po změnách ve výši 3 049,20 tis. Kč, z této částky byly čerpány prostředky ve výši 2 336,05 tis. Kč, tj. 76,61 %. Tato položka se týká pouze Ústavu, který z ní hradí platy Radě Ústavu pro studium totalitních režimů;

5024 – Odstupné bylo v rozpočtu po změnách kapitoly 355 Ústav pro studium totalitních režimů ve výši 756,15 tis. Kč, z této částky byly čerpány finanční prostředky ve výši 737,44 tis. Kč, tj. 97,53 %, a tyto prostředky byly v Ústavu čerpány na odstupné;

5026 – Odchodné bylo v rozpočtu po změnách ve výši 168 tis. Kč a tyto prostředky byly čerpány v plné výši.

503 – Povinné pojistné placené zaměstnavatelem - z rozpočtu po změnách kapitoly 355 Ústav pro studium totalitních režimů ve výši 37 437,41 tis. Kč byly vyčerpány finanční prostředky ve výši 37 031,97 tis. Kč, tj. 97,95 %, z toho Ústav měl rozpočet po změnách ve výši 19 781,91 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 19 376,46 tis. Kč, tj. 97,95 %, a Archiv měl rozpočet po změnách ve výši 17 655,50 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 17 655,50 tis. Kč, tj. 100 %;

5342 – Povinné převody do FKSP

Z rozpočtu po změnách kapitoly 355 ve výši 2 150,60 tis. Kč byly vyčerpány finanční prostředky ve výši 2 128,23 tis. Kč, tj. 98,96 %, z toho Ústav měl rozpočet po změnách ve výši 1 118,11 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 1 095,74 tis. Kč, tj. 98 %, a Archiv měl rozpočet po změnách ve výši 1 032,49 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 1 032,49 tis. Kč, tj. 100 %.

Kapitola 355 - Přehled výdajů na platy zaměstnanců v roce 2019 (v tis. Kč)

Ukazatel	Rozpočet		Konečný rozpočet	Skutečnost	% plnění
	schválený	po změnách			
	1.	2.			
Výdaje na platy, OOP a příslušenství celkem	145 940,08	151 127,87	153 654,99	150 945,66	99,88
v tom osobní výdaje	107 467,19	111 539,86	113 034,61	111 785,47	100,22
- z toho platy zaměstnanců v pracovním poměru	72 229,66	75 470,32	76 664,74	76 376,36	101,20
- z toho platy zaměstnanců ve služebním poměru	31 143,29	30 343,29	30 343,29	30 343,29	100,00
- z toho OPPP	877,05	1 752,91	1 876,79	1 824,34	104,07
- z toho odstupné	0,00	756,15	848,27	737,44	97,53
- z toho platy Rady	3 217,20	3 049,20	3 133,52	2 336,05	76,61
- z toho odchodné	0,00	168,00	168,00	168,00	100,00
v tom povinné pojistné	36 383,84	37 437,41	38 397,53	37 031,97	98,92
v tom FSKP	2 089,04	2 150,60	2 222,86	2 128,23	98,96

Ústav - Přehled výdajů na platy zaměstnanců v roce 2019 (v tis. Kč)

Ukazatel	Rozpočet		Konečný rozpočet	Skutečnost	% plnění
	schválený	po změnách			
	1.	2.			
Výdaje na platy, OOP a příslušenství celkem	75 324,14	80 511,93	82 687,05	80 077,57	99,46
v tom osobní výdaje	55 539,25	59 611,91	60 758,36	59 605,37	99,99
- z toho platy zaměstnanců v pracovním poměru	51 748,51	54 189,17	55 075,37	54 786,99	101,10
- z toho platy zaměstnanců ve služebním poměru	0,00	0,00	0,00	0,00	x
- z toho OPPP	573,54	1 545,54	1 629,34	1 576,90	102,03
- z toho platy Rady	3 217,20	3 049,20	3 133,52	2 336,05	76,61
- z toho odchodné	0,00	168	168	168	100,00
- z toho odstupné	0,00	660	752,13	737,44	111,73
v tom povinné pojistné	18 728,34	19 781,91	20 738,32	19 376,46	97,95
v tom FSKP	1 056,55	1 118,11	1 190,37	1 095,74	98,00

Archiv - Přehled výdajů na platy zaměstnanců v roce 2019 (v tis. Kč)

Ukazatel	Rozpočet		Konečný rozpočet	Skutečnost	% plnění
	schválený	po změnách			
	1.	2.			
Výdaje na platy, OOP a příslušenství celkem	70 615,94	70 615,94	70 967,94	70 868,09	100,36
v tom osobní výdaje	51 927,95	51 927,95	52 276,24	52 180,10	100,49
- z toho platy zaměstnanců v pracovním poměru	20 481,15	21 281,15	215 589,37	21 589,37	101,45
- z toho platy zaměstnanců ve služebním poměru	31 143,29	30 343,29	30 343,29	30 343,29	100,00
- z toho OPPP	303,51	207,37	247,44	247,44	119,32
v tom povinné pojistné	17 655,50	17 655,50	17 659,21	17 655,50	100,00
v tom FSKP	1 032,49	1 032,49	1 032,49	1 032,49	100,00

4.4 FKSP

Fond kulturních a sociálních potřeb byl během roku 2019 průběžně doplňován dle zákonných příjmů, přidělené prostředky byly čerpány v souladu s vyhláškou Ministerstva financí č. 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb, v platném znění, a v souladu se směrnicí ředitele Ústavu a se směrnicí ředitelky Archivu o zásadách čerpání fondu kulturních a sociálních potřeb. Blíže o FKSP je pojednáno v předchozí kapitole.

4.5 Kapitálové výdaje

Kapitálové výdaje byly během roku 2019 čerpány na akce, které byly předem zaregistrované v informačním systému programového financování (EDS/SMVS). V rámci programu 155V02 „Rozvoj a obnova materiálně-technické základny Ústavu pro studium totalitních režimů a Archivu bezpečnostních složek“ se jednalo o akce v rámci podprogramu 155V02100 „Pořízení, obnova a provozování ICT Ústavu pro studium totalitních režimů“ a podprogramu 155V02200 „Reprodukce majetku Ústavu pro studium totalitních režimů“.

Kapitálové výdaje byly během roku 2019 použity na obnovu vybavení prostředků výpočetní techniky a zejména na investiční akci rekonstrukce sídla ÚSTR v ulici Siwiewcova. Struktura čerpání finančních prostředků na kapitálové výdaje je následující:

Z rozpočtu po změnách kapitoly 355 ve výši 53 400,00 tis. Kč byly vyčerpány finanční prostředky ve výši 11 800,94 tis. Kč, tj. 22,10 %, z toho Ústav měl rozpočet po změnách ve výši 50 400,00 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 8 214,94 tis. Kč, tj. 16,30 %, a Archiv měl rozpočet po změnách ve výši 3 000,00 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 3 586,00 tis. Kč tj. 119,53 %.

Konkrétně se jednalo o tyto položky:

Ústav:

6121 – Budovy, haly a stavby – čerpání ve výši 5 947,15 tis. Kč, jedná se o stavební práce na rekonstrukci objektu v Siwiewcově ulici.

Vzhledem k nepředvídatelným skutečnostem, které se projevíly při odstraňování původního obvodového pláště (nedostatečná statika budovy, likvidace azbestu ve větší míře než byl předpoklad, nedostatečné protipožární zabezpečení, nutná rekonstrukce elektrorozvodů apod.), by došlo k navýšení hodnoty víceprací nad zákonem povolenou mez. Z těchto důvodů byl smluvní vztah se stávajícím zhotovitelem stavby ukončen. Dodávka díla byla ukončena po demontáži původního opláštění a likvidaci azbestu, což jsou kroky, které by bylo nutné provést při každé podobě rekonstrukce.

6123 – Dopravní prostředky – čerpání ve výši 1 088,67 tis. Kč, jedná se o nákup třech motorových vozidel značky Škoda.

6125 – Nákup výpočetní techniky ve výši 1 179,12 tis. Kč, konkrétně se jedná o nákup dvou kusů síťových přepínačů pro IT oddělení.

Archiv:

6121 – Budovy, haly a stavby - čerpání bylo ve výši 1 555,72 tis. Kč na technický dozor, který se podílel na jednáních s dodavatelem a právními zástupci na akci zateplení objektu Braník. Pořízení kamerového systému – jeho doplnění a zabezpečovacího systému v a na objektu Braník. Dále pak doplnění kamerového systému na a v objektu Struha, taktéž celý kamerový systém badatelny Struha, který již nebyl technologicky vyhovující.

6122 – Stroje, přístroje a zařízení - čerpání bylo ve výši 1 933,73 tis. Kč na nákup dvou knižních skenerů pro digitalizační oddělení. Jednalo se o výměnu dosluhujících přístrojů.

6125 – Výpočetní technika - byla čerpána ve výši 96,56 tis. Kč na pořízení dvou kusů síťových přepínačů pro IT oddělení.

Stále je tvořena rezerva pro rekonstrukci areálu Kanice, která je součástí investičního plánu. Taktéž je připravena akce na výstavbu výtahu pro objekt Braník, kde se ale čeká na ukončení sporu se zateplením objektu

Přehled kapitálových výdajů je uveden v následujících tabulkách:

Kapitola 355 - Přehled financování reprodukce majetku v roce 2019 (v tis. Kč)

Ukazatel	Rozpočet		Konečný rozpočet	Skutečnost	% plnění
	schválený	po změnách			
	1	2			
Kapitálové výdaje celkem	53 400,00	53 400,00	164 757,90	11 800,94	22,10
6111 Programové vybavení	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6121 Budovy, haly a stavby	52 000,00	52 000,00	159 347,99	7 502,87	14,43
6122 Stroje, přístroje a zařízení	0,00	0,00	1 933,73	1 933,73	0,00
6123 Dopravní prostředky	350,00	350,00	1 088,67	1 088,67	311,05
6125 Výpočetní technika	1 050,00	1 050,00	2 387,51	1 275,67	121,49
6331 Investiční transfery státnímu rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kapitola 355 – Přehled financování reprodukce majetku – porovnání let 2018 a 2019

Ukazatel	rok 2018			rok 2019		
	Rozpočet po změnách	Skutečnost	% plnění	Rozpočet po změnách	Skutečnost	% plnění
Kapitálové výdaje	35 947,49	56 600,41	157,45	53 400,00	11 800,94	22,10
6111 Programové vybavení	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6121 Budovy, haly	34 834,21	55 321,68	158,81	52 000,00	7 502,87	14,43
6122 Stroje, přístroje	0,00	0,00	0,00	0,00	1 933,73	0,00
6123 Dopravní prostředky	350,00	0,00	0,00	350,00	1 088,67	311,05
6125 Výpočetní technika	763,28	1 278,73	167,53	1 050,00	1 275,67	121,49

Ústav - Přehled financování reprodukce majetku v roce 2019 (v tis. Kč)

Ukazatel	Rozpočet		Konečný rozpočet	Skutečnost	% plnění
	schválený	po změnách			
	1	2	3	4	5=4:2
Kapitálové výdaje celkem	50 400,00	50 400,00	138 970,80	8 214,94	16,30
6111 Programové vybavení	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6121 Budovy, haly a stavby	50 000,00	50 000,00	136 591,17	5 947,15	11,89
6122 Stroje, přístroje a zařízení	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6123 Dopravní prostředky	350,00	350,00	1 088,67	1 088,67	311,05
6125 Výpočetní technika	50,00	50,00	1 290,96	1 179,12	2 358,23
6331 Investiční transfery státnímu rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Archiv - Přehled financování reprodukce majetku v roce 2019 (v tis. Kč)

Ukazatel	Rozpočet		Konečný rozpočet	Skutečnost	% plnění
	schválený	po změnách			
	1	2	3	4	5=4:2
Kapitálové výdaje celkem	3 000,00	3 000,00	25 787,10	3 586,00	119,53
6121 Budovy, haly a stavby	2 000,00	2 000,00	22 756,82	1 555,72	77,79
6122 Stroje, přístroje a zařízení	0,00	0,00	1 933,73	1 933,73	0,00
6125 Výpočetní technika	1 000,00	1 000,00	1 096,56	96,56	9,66

4.5.1 Čerpání prostředků na společné programy ČR a EU

V roce 2017 získal Ústav příspěvek z Evropské unie na investiční akci Zateplení budovy v Siwecově ulici ve výši 8 858 tis. Kč. Z této položky nebylo v průběhu let 2017 až 2019 čerpáno, neboť nebyly prováděny práce, které se vztahovaly na podmínky čerpání příspěvku dané Ministerstvem pro životní prostředí.

4.6 Ostatní běžné výdaje

Ostatní běžné výdaje byly během roku 2019 čerpány na výdaje spojené s provozem a činností kapitoly 355, především na nájem, nákup materiálu, nákup vody, energie a paliv, na nákup ostatních služeb a na ostatní nákupy.

Struktura ostatních běžných výdajů je uvedena v následujících tabulkách:

Kapitola 355 - Přehled běžných výdajů v roce 2019 (v tis. Kč)

Ukazatel	Rozpočet		Konečný rozpočet	Skutečnost	% plnění
	schválený	po změnách			
	1	2			
Ostatní běžné výdaje celkem	37 280,88	39 814,29	49 917,60	40 257,48	101,11
504 - Odměny za užití duševního vlastnictví	4 075,42	3 636,10	3818,485,53	3 722,49	102,38
505 - Mzdové náhrady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 - Neinvestiční nákupy a souvis. výdaje	30 619,92	31 636,92	41 363,75	31 931,87	100,93
513 - Nákup materiálu	2 918,00	1 847,75	4 715,79	3 877,87	209,87
514 - Úroky a ostatní finanční výdaje	77,00	77,00	77,00	62,36	80,98
515 - Nákup vody, energie a paliv	5 665,00	2 919,94	3 038,68	2 984,35	102,21
516 - Nákup služeb	17 416,92	20 950,40	25 962,86	21 410,20	102,19
517 - Ostatní nákupy	4 232,00	5 626,61	7 251,98	3 373,59	59,96
518 - Zálohy, jistiny, záruky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
519 - Jiné	307,00	214,23	317,44	223,51	104,33
52 - Neinv. transfery soukromým subjektům	180,00	285,87	293,87	293,61	102,71
53 - Neinv, transf. veřejnoprávním subj.	2 109,54	3 898,90	3 971,60	3 875,77	99,41
54 - Neinvestiční transfery obyvatelstvu	300,00	355,00	415,00	386,00	108,73
55 - Neinvestiční transfery do zahraničí	0,00	1,50	54,90	47,73	3 182,25
59 - Ostatní neinvestiční výdaje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ústav - Přehled běžných výdajů v roce 2019 (v tis. Kč)

Ukazatel	Rozpočet		Konečný rozpočet	Skutečnost	% plnění
	schválený	po změnách			
	1	2			
Ostatní běžné výdaje celkem	22 724,77	25 258,18	29 046,23	26 759,86	105,95
504 - Odměny za užití duševního vlastnictví	4 010,42	3 591,10	3 764,27	3 674,83	102,33
505 - Mzdové náhrady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 - Neinvestiční nákupy a souvis. výdaje	17 364,80	18 365,80	21 837,02	19 755,53	107,57
513 - Nákup materiálu	1 118,00	829,83	840,23	712,92	85,91
514 - Úroky a ostatní finanční výdaje	70,00	70,00	70,00	57,94	82,78
515 - Nákup vody, energie a paliv	965,00	370,50	370,50	316,17	85,34
516 - Nákup služeb	12 487,80	15 078,04	18 406,41	16 787,12	111,33
517 - Ostatní nákupy	2 517,00	1 943,20	2 074,88	1 809,00	93,09
518 - Zálohy, jistiny, záruky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
519 - Jiné	207,00	74,23	75,01	72,37	97,50
52 - Neinv. transfery soukromým subjektům	180,00	285,87	293,87	293,61	102,71
53 - Neinv, transf. veřejnoprávním subj.	1 069,55	2 858,91	2 931,17	2 835,35	99,18
54 - Neinvestiční transfery obyvatelstvu	100,00	155,00	165,00	152,82	98,60
55 - Neinvestiční transfery do zahraničí	0,00	1,50	54,90	47,73	3 182,25
59 - Ostatní neinvestiční výdaje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Archiv - Přehled běžných výdajů v roce 2019 (v tis. Kč)

Ukazatel	Rozpočet		Konečný rozpočet	Skutečnost	% plnění
	schválený	po změnách			
	1	2			
Ostatní běžné výdaje celkem	13 523,62	13 523,62	19 838,88	12 465,12	92,17
504 - Odměny za užití duševního vlastnictví	65,00	45,00	54,22	47,66	105,91
51 - Neinvestiční nákupy a souv. výdaje	13 251,12	13 271,12	19 526,73	12 176,35	91,75
513 - Nákup materiálu	1 800,00	1 018,92	3 875,56	3 164,95	310,62
514 - Úroky a ostatní finanční výdaje	7,00	7,00	7,00	4,41	63,03
515 - Nákup vody, energie a paliv	4 700,00	2 549,44	2 668,18	2 668,18	104,66
516 - Nákup služeb	4 929,12	5 872,36	7 556,45	4 623,08	78,73
517 - Ostatní nákupy	1 715,00	3 683,41	5 177,10	1 564,59	42,48
518 - Zálohy, jistiny, záruky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
519 - Jiné	100,00	140,00	242,43	151,14	107,95
52 - Neinv. transfery soukromým subjektům	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 - Neinv. transf. veřejnoprávním subj.	1 039,99	1 039,99	1 040,43	1 040,43	100,04
54 - Neinvestiční transfery obyvatelstvu	200,00	200,00	250,00	233,18	116,59

504 – Odměny za užití duševního vlastnictví

Rozpočet po změnách kapitoly 355 v rozpočtové skupině 504 činil 3 636,08 tis. Kč, byly vyčerpány finanční prostředky ve výši 3 722,49 tis. Kč, tj. 102,38 %, z toho Ústav měl rozpočet po změnách ve výši 3 591,10 tis. Kč, ze kterého vyčerpал finanční prostředky ve výši 3 674,83 tis. Kč, tj. 102,33 %, a Archiv měl rozpočet po změnách ve výši 45,00 tis. Kč, ze kterého vyčerpал finanční prostředky ve výši 47,66 tis. Kč, tj. 105,91 %. Prostředky z této položky byly použity na úhradu odměn za užití software (zejména na základě smlouvy o Microsoft Enterprise Agreement) a dále autorských honorářů pro fyzické osoby, jejichž autorská díla Ústav a Archiv využíval do vydávaných publikací a časopisů.

51 – Neinvestiční nákupy a související výdaje

Z rozpočtu po změnách kapitoly 355 ve výši 31 636,92 tis. Kč byly vyčerpány finanční prostředky ve výši 31 931,87 tis. Kč, tj. 100,93 %, z toho Ústav měl rozpočet po změnách ve výši 18 365,80 tis. Kč, ze kterého vyčerpал finanční prostředky ve výši 19 755,53 tis. Kč, tj. 107,57 %, a Archiv měl rozpočet po změnách ve výši 13 271,12 tis. Kč, ze kterého vyčerpал finanční prostředky ve výši 12 176,35 tis. Kč, tj. 91,75 %.

513 – Nákup materiálu

Z rozpočtu po změnách kapitoly 355 ve výši 1 848,75 tis. Kč byly vyčerpány finanční prostředky ve výši 3 877,87 tis. Kč, tj. 209,76 %, z toho Ústav měl rozpočet po změnách ve výši 829,83 tis. Kč, ze kterého vyčerpал finanční prostředky ve výši 712,92 tis. Kč,

tj. 85,91 %, a Archiv měl rozpočet po změnách ve výši 1 018,92 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 3 164,95 tis. Kč, tj. 310,62 %. Rozpočtované prostředky byly použity zejména na nákup drobného hmotného dlouhodobého majetku, především notebooků, dále to byly nákupy materiálu (tonerů, zálohovacích pásek apod.), nákup pracovních stanic, kancelářských židlí, restaurátorských chemikálií, odborných publikací, periodik a knih do knihoven Archivu.

514 – Úroky a ostatní finanční výdaje

Z rozpočtu po změnách kapitoly 355 ve výši 77,00 tis. Kč byly vyčerpany finanční prostředky ve výši 62,36 tis. Kč, tj. 80,98 %, z toho Ústav měl rozpočet po změnách ve výši 70,00 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 57,94 tis. Kč, tj. 82,78 %, a Archiv měl rozpočet po změnách ve výši 7,00 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 4,41 tis. Kč, tj. 63,03 %.

515 – Nákup vody, energie a paliv

Z rozpočtu po změnách kapitoly 355 ve výši 2 919,94 tis. Kč byly vyčerpany finanční prostředky ve výši 2 984,35 tis. Kč, tj. 102,21 %, z toho Ústav měl rozpočet po změnách ve výši 370,50 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 316,17 tis. Kč, tj. 85,34 %, a Archiv měl rozpočet po změnách ve výši 2 549,44 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 2 668,18 tis. Kč, tj. 104,66 %. Rozpočtované prostředky tohoto podseskupení byly použity zejména na zajištění provozu a ostatních služeb spojených s výkonem činnosti Ústavu a Archivu.

516 – Nákup služeb

Z rozpočtu po změnách kapitoly 355 ve výši 20 950,40 tis. Kč byly vyčerpany finanční prostředky ve výši 21 410,20 tis. Kč, tj. 102,19 %, z toho Ústav měl rozpočet po změnách ve výši 15 078,04 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 16 787,12 tis. Kč, tj. 111,33 %, a Archiv měl rozpočet po změnách ve výši 5 872,36 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 4 623,08 tis. Kč, tj. 78,73 %. Rozpočtované prostředky tohoto podseskupení byly použity zejména na zajištění provozu Ústavu a Archivu, na publikační činnost Ústavu, pořádání výstav, revize (kotlů, výtahů, elektro, rozbory vody apod.), služby v oblasti telekomunikace, služby údržby sw, školení, konferencí a zajištění ostatních služeb spojených s výkonem činnosti Ústavu a Archivu.

517 – Ostatní nákupy

Z rozpočtu po změnách kapitoly 355 ve výši 5 626,61 tis. Kč byly vyčerpány finanční prostředky ve výši 3 373,59 tis. Kč, tj. 59,96 %, z toho Ústav měl rozpočet po změnách ve výši 1 943,20 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 1 809,00 tis. Kč, tj. 93,09 %, a Archiv měl rozpočet po změnách ve výši 3 683,41 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 1 564,59 tis. Kč, tj. 42,48 %. Rozpočtované prostředky tohoto podseskupení byly použity zejména na opravy a údržbu budov, výpočetní techniky, zařízení a vozového parku, a dále na zajištění tuzemských a zahraničních pracovních cest.

518 – Poskytnuté zálohy, jistiny, záruky a vládní úvěry

Na této položce nebyly rozpočtovány a ani čerpány žádné finanční prostředky.

519 – Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary

Z rozpočtu po změnách kapitoly 355 ve výši 214,23 tis. Kč byly vyčerpány finanční prostředky ve výši 223,51 tis. Kč, tj. 104,33 %, v Ústavu byl rozpočet po změnách ve výši 74,23 tis. Kč, čerpání 72,37 tis. Kč, tj. 97,50 %. V Archivu byl rozpočet po změnách 140,00 tis. Kč, čerpání 151,14 tis. Kč, tj. 107,95 %. Rozpočtové prostředky tohoto podseskupení byly použity zejména na odvody za neplnění povinnosti zaměstnávat OZP, vyplacené náhrady a platby advokátům.

52 – Neinvestiční transfery soukromým subjektům

Z rozpočtu po změnách kapitoly 355 ve výši 285,87 tis. Kč byly vyčerpány finanční prostředky ve výši 293,61 tis. Kč, tj. 102,71 %, a to vše v Ústavu. Rozpočtové prostředky tohoto podseskupení byly použity na úhradu transferů soukromoprávním subjektům, které se spolu s Ústavem podílely na řešení projektu financovaného Technologickou agenturou ČR.

Konkrétně se jedná o tyto rozpočtové položky:

5213 – Neinvestiční transfery nefinančním podnikatelským subjektům-právníckým osobám

Jedná se o Nakladatelství Fraus, s.r.o., Edvarda Beneše 2438/72, 301 00 Plzeň. Nakladatelství byl společně s Ústavem pro studium totalitních režimů přidělen grant financovaný Technologickou agenturou ČR. Nakladatelství Fraus, s.r.o., je spoluřešitelem projektu s názvem „Historylab: využití technologií k rozvoji historické gramotnosti č. TL01000046“. Výstupem projektu je aplikace/počítačový program (software) ve formě open-source

s názvem Historylab, obsahující: sadu interaktivních multimediálních cvičení pro výuku moderních dějin, katalog se systémem metadat pro výběr vhodného cvičení, modul pro správu a evidenci výsledků cvičení. Spoluřešiteli projektu byl přidělen grant ve výši 20,87 tis. Kč. Tento grant byl přeposlán nakladatelství prostřednictvím Ústavu. Finanční prostředky byly zcela vyčerpány nakladatelstvím.

5221 - Neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem

Jedná se o poskytnutí transferu obecně prospěšné společnosti Post Bellum, o.p.s., na základě smlouvy o spolupráci, jejímž předmětem byla společná realizace slavnostního večera udílení „Cen Paměti národa“, které se uskutečnilo 17. listopadu 2019 v Národním divadle. Ústav převedl na základě smlouvy na bankovní účet pořadatele finanční prostředky ve výši 120 tis. Kč.

5222 – Neinvestiční transfery spolkům

Jedná se o poskytnutí transferu občanskému sdružení Mladý konzervatívec ve výši 7,74 tis. Kč, Umění bez bariér z. s. ve výši 145 tis. Kč. Celkem bylo vyčerpáno 152,74 tis. Kč. Jednalo se o odborné, vzdělávací a paměťové akce reflektující totalitní režimy.

53 – Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům

Z rozpočtu po změnách kapitoly 355 ve výši 3 898,90 tis. Kč byly vyčerpány finanční prostředky ve výši 3 875,78 tis. Kč, tj. 99,41 %. V rozpočtu Ústavu bylo 2 858,91 tis. Kč po změnách, skutečné čerpání bylo ve výši 2 835,3596 tis. Kč tj. 99,18%. Výdaje v tomto podseskupení tvoří zejména převod transferů vysokým školám, které se pod vedením Ústavu podílely na řešení grantů financovaných Grantovou agenturou ČR a Technologickou agenturou ČR. Archiv měl rozpočet po změnách ve výši 1 039,99 tis. Kč, výdaje byly čerpány ve výši 1 040,43 tis. Kč, tj. 100,04 %.

Konkrétně se jedná o tyto rozpočtové položky:

5332 - Neinvestiční transfery vysokým školám

Jedná se o Univerzitu Karlovu v Praze, Pedagogickou fakultu v Praze a ČVUT také v Praze. Těmto institucím byl společně s Ústavem přidělen grant financovaný Technologickou agenturou ČR. Zmíněným vysokým školám bylo přeposláno prostřednictvím ÚSTR celkově 1 224,14 tis. Kč. Finanční prostředky byly beze zbytku spoluřešitelem vyčerpány na

stanovený účel. Vyúčtování přiděleného grantu bylo Ústavu pro studium totalitních režimů dodáno.

5334 - Neinvestiční transfery veřejným výzkumným institucím

Jedná se o Ústav pro soudobé dějiny AV ČR, v.v.i., a Masarykův ústav, kterým byl společně s ÚSTR přidělen grant financovaný Technologickou agenturou ČR. Tento grant byl přeposlán Akademii věd prostřednictvím Ústavu. Přidělené finanční prostředky v celkové výši 497,66 tis. Kč byly beze zbytku vyčerpány na stanovený účel.

54 – Neinvestiční transfery obyvatelstvu

Z rozpočtu po změnách kapitoly 355 ve výši 355,00 tis. Kč byly vyčerpány finanční prostředky ve výši 386,00 tis. Kč, tj. 108,73 %, z toho Ústav měl rozpočet po změnách ve výši 155,00 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 152,82 tis. Kč, tj. 98,60 %, a Archiv měl rozpočet po změnách ve výši 200,00 tis. Kč, ze kterého vyčerpal finanční prostředky ve výši 233,18 tis. Kč, tj. 116,59 %. Rozpočtové prostředky tohoto podseskupení byly použity na platby náhrad zaměstnancům z položky 5424 – Náhrady mezd v době nemoci.

55 – Neinvestiční transfery do zahraničí

Jednalo se o zaplacené členské příspěvky ve výši 47,73 tis. Kč a o přeposlání grantu ERASMUS+ zahraničním partnerům ve výši 43,38 tis. Kč.

59 – Ostatní neinvestiční výdaje

Na této oblasti nebyly rozpočtovány a ani čerpány žádné finanční prostředky.

5 Nároky z nespotřebovaných výdajů

5.1 Čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů za Kapitolu v roce 2019

Kapitola převedla k 1. 1. 2019 NNV ve výši 122 943,78 tis. Kč, z toho byly zapojeny NNV ve výši 122 927,73 tis. Kč. Z toho na Ústav připadla částka ve výši 93 489,41 tis. Kč a na Archiv částka ve výši 29 454,37 tis. Kč.

Profilující NNV činily 112 261,72 tis. Kč a neprofilující výdaje činily 10 682,06 tis. Kč. Z toho Ústav měl neprofilujících NNV 4 054,87 tis. Kč a Archiv 6 627,19 tis. Kč. Profilující se výdaje se skládaly z NNV Ústavu ve výši 89 434,55 tis. Kč a NNV Archivu ve výši 22 827,17 tis. Kč.

5.2 Čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů Ústavu v roce 2019

Ústav vykázal k 1. 1. 2019 stav nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 93 489,41 tis. Kč. Z toho připadá 4 054,87 tis. Kč na neprofilující nároky a 89 434,55 tis. Kč na nároky profilující. Skutečné čerpání nároků bylo ve výši 12 475,95 tis. Kč, z toho připadá 3 852,46 tis. Kč na neprofilující nároky a 8 623,49 tis. Kč na nároky profilující. Ústav ukončil nároky bez čerpání v celkové výši 16,05 tis. Kč, z toho neprofilující výdaje ve výši 11,45 tis. Kč a profilující výdaje na platy ve výši 4,60 tis. Kč. Stav nečerpaných nároků dosáhl k 31. 12. 2019 částky 80 997,41 tis. Kč, z toho profilující nároky činí 80 806,46 tis. Kč a neprofilující nároky 190,95 tis. Kč.

Neprofilující výdaje Ústav využil na dorovnání chybějícího rozpočtu, a to převážně na nákup drobného technického vybavení, nájemné, cestovné.

5.3 Čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů Archivu v roce 2019

Archiv vykázal k 1. 1. 2019 stav nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 29 454,37 tis. Kč. Z toho připadá 6 627,19 tis. Kč na neprofilující nároky a 22 827,17 tis. Kč na nároky profilující. Skutečné čerpání nároků bylo ve výši 9 712,78 tis. Kč, z toho připadá 5 778,48 tis. Kč na neprofilující nároky a 3 934,30 tis. Kč na nároky profilující. Stav nečerpaných nároků dosáhl k 31. 12. 2019 částky 19 741,59 tis. Kč, z toho profilující nároky činí 19 201,10 tis. Kč a neprofilující nároky 540,49 tis. Kč.

Neprofilující výdaje Archiv využil na dorovnání chybějícího rozpočtu, a to převážně na nákup materiálu, vody, paliv, energií, služby, drobné technické vybavení, opravy.

5.4 Převod nároků z nespotřebovaných výdajů Kapitoly do roku 2020

Kapitola převedla k 1. 1. 2020 NNV ve výši 165 231,79 tis. Kč, z toho částka pro Ústav činí 135 557,08 tis. Kč a Archiv 29 674,71 tis. Kč.

5.5 Rovnoměrnost čerpání výdajů v jednotlivých čtvrtletích

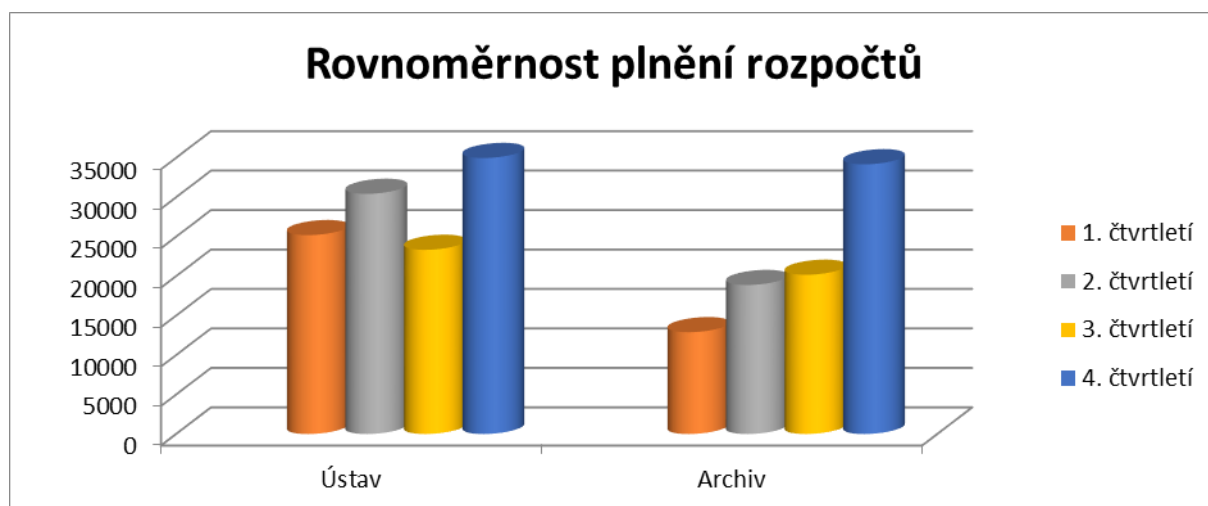
Kapitola 355 - Čerpání výdajů z hlediska rovnoměrnosti v tis. Kč

	Kapitola	Roční objem čerpání v %	Ústav	Roční objem čerpání v %	Archiv	Roční objem čerpání v %
1. čtvrtletí	38 103,15	18,97	25 202,66	22,12	12 900,49	14,84
2. čtvrtletí	49 316,52	24,55	30 435,04	26,71	18 881,77	21,72
3. čtvrtletí	44 300,56	22,05	23 341,12	20,48	20 959,15	24,11
4. čtvrtletí	69 155,62	34,43	34 977,81	30,69	34 177,81	39,32
Celkem	200 875,85	100,00	113 956,63	100,00	86 919,22	100,00

Z výše uvedené tabulky o plynulosti čerpání výdajů vyplývá, jak byly výdaje čerpány z hlediska rovnoměrnosti v Ústavu a Archivu v průběhu roku 2019.

Čerpání finančních prostředků v roce 2019 lze považovat za rovnoměrně rozložené v jednotlivých čtvrtletích, pouze v prvním čtvrtletí je znatelněji nižší. Největší objem finančních prostředků byl realizován ve IV. čtvrtletí roku z důvodu časové náročnosti procesu realizace jednotlivých výběrových řízení a dodávek zboží a z důvodu převodu mzdových prostředků a zákonných odvodů za měsíc prosinec na depozitní účet u ČNB. Taktéž se zde projevilo celkově opatrnější vydávání finančních prostředků z důvodu nejistoty vázání prostředků na základě rozhodnutí Ministerstva financí ČR, ke kterému došlo formou snížení rozpočtu v roce 2018.

Kapitola 355 – Grafické znázornění rovnoměrnosti plnění rozpočtu (v tis. Kč)



5.6 Hodnocení vynaložených prostředků na společné programy EU a ČR

Ústav navýšil konečný rozpočet výdajů o nároky vzniklé v souvislosti se zapojením kapitoly do Operačního programu Životní prostředí 2014+. V rámci těchto nároků připadla na prostředky EU částka 8 858 tis. Kč a na spoluúcast státního rozpočtu částka 16 506,57 tis. Kč.

Ke skutečnému čerpání těchto nároků nedošlo, a jsou tak vykázány znovu v nárocích pro rok 2020.

Ústav realizoval mimorozpočtový příjem, neinvestiční transfer přijatý od EU, ve výši 915,19 tis. Kč. Příjem souvisí s programem Nástroj pro propojení Evropy 2014+ na projekt „Opening up Historiana“ ve výši 686 tis. Kč a programem Erasmus+ na projekt „The Experience of State Socialism Reimagined“ ve výši 229,2 tis. Kč. V rámci tohoto programu Ústav čerpal výdaje ve výši 961,40 tis. Kč z toho 73,02 tis. Kč prostřednictvím nároků z nespotřebovaných výdajů. Vzhledem ke spolupráci se zahraničními partnery poskytl Ústav transfer do zahraničí ve výši 43,38 tis. Kč.

6 Poskytnutí účelové podpory výzkumu, vývoje a inovací

Ústav navýšil prostřednictvím rozpočtových opatření rozpočet po změnách o celkovou částku ve výši 7 659,64 tis. Kč. V rámci těchto účelových prostředků bylo skutečně vyčerpáno celkem 7 678,51 tis. Kč, z toho 36,22 tis. Kč prostřednictvím nároků z nespotřebovaných výdajů. Prostředky byly poskytnuty na účelovou podporu výzkumu a vývoje při řešení projektů „Programu na podporu aplikovaného společenskovedního a humanitního výzkumu, experimentálního vývoje a inovací ÉTA“, „Systém pro trvalé uchování dokumentace a prezentaci historických pramenů z období totalitních režimů“, „Vývoj moderní parlamentní kultury v českých zemích a Československu“, „Muzeum dělnického hnutí v 21. století. Prezentace práce s muzejní sbírkou doby státního socialismu a způsoby užití jejího materiálu k potřebám odborné a široké veřejnosti“, „Proměny vězeňství v českých zemích v letech 1965-1992“, „Tisková politika v období tzv. normalizace“ a „Vývoj kultury protestu průmyslového dělnictva v českých zemích v letech 1945 – 1969“.

7 Hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládání výdajů

Prostředky státního rozpočtu přidělené kapitole 355 byly použity účelně v souladu s jejich určením. Rozpočtované prostředky byly v průběhu roku 2019 vynaloženy na financování potřeb souvisejících s činností, kterou kapitole 355 ukládá zákon č. 181/2007 Sb., o Ústavu pro studium totalitních režimů a o Archivu bezpečnostních složek a o změně některých zákonů, a zákon č. 262/2011 Sb., o účastnících odboje a odporu proti komunismu, a to s ohledem na hledisko účelnosti, hospodárnosti a efektivnosti.

Důraz byl především kladen na dodržování pravidel při zadávání veřejných zakázek podle příslušných ustanovení zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek.

Všechny výdaje hrazené z prostředků státního rozpočtu byly kapitolou 355 použity tak, aby jejich využití odpovídalo co nejnižšímu vynaložení těchto prostředků s ohledem na dodržení odpovídající kvality plněných úkolů za účelem dosažení nejvyššího možného rozsahu, kvality a přínosu plněných úkolů ve srovnání s objemem prostředků vynaložených na jejich plnění a zároveň aby bylo zajištěno optimální míry dosažení cílů při plnění stanovených úkolů.

V souvislosti s čerpáním finančních prostředků kapitoly 355 byly ke všem výdajům vystavovány doklady o předběžné řídicí kontrole tak, aby nedošlo k přečerpání finančních prostředků jednotlivých závazných ukazatelů.

8 Rozpočtová opatření

V roce 2019 bylo provedeno 40 rozpočtových opatření v kompetenci kapitoly 355, z toho Ústav provedl 31 vlastních rozpočtových opatření a Archiv 9 vlastních rozpočtových opatření. Dále kapitola 355 zažádala MF o provedení 7 mezirezortních rozpočtových opatření. Ze schválených mezirezortních rozpočtových opatření se 6 změn týkalo pouze Ústavu, 1 změna Archivu.

Rozpočtová opatření	Vlastní	Mezirezortní
Kapitola 355	40	7
Ústav	31	6
Archiv	9	1

Ústav

V roce 2019 provedl Ústav 37 rozpočtových opatření:

- 6 meziresortních rozpočtových opatření
- 31 vlastních rozpočtových opatření v souvislosti s aktuálními potřebami čerpání prostředků podle pokynů příkazců operací. Počet vlastních rozpočtových opatření byl ovlivněn rozhodnutím sledovat čerpání rozpočtových prostředků podle jednotlivých odborů ÚSTR.

Archiv

V roce 2019 provedl Archiv 10 rozpočtových opatření:

- 1 meziresortní rozpočtové opatření
- 9 vlastní rozpočtová opatření

9 Výčet výdajů a zhodnocení přínosu zahraničních pracovních cest

V roce 2019 bylo v rámci kapitoly 355 uskutečněno 117 zahraničních pracovních cest, na které byly vynaloženy výdaje v celkovém objemu 1 109,08 tis. Kč. Ústav uskutečnil 111 zahraničních pracovních cest v celkovém objemu 1 082,00 tis. Kč a Archiv 6 zahraničních pracovních cest v celkovém objemu 27,08 tis. Kč.

Služební cesty byly uskutečněny s cílem získávání dokumentů, za účelem aktivní účasti na přednáškách a konferencích a výměny zkušeností, v neposlední řadě za účelem navazování zahraniční spolupráce, jak to Ústavu ukládá zákon č. 181/2007 Sb. Dále byly pracovní zahraniční cesty v roce 2019 uskutečněny za účelem prohloubení vzájemných partnerských vztahů, sdílení poznatků souvisejících s digitalizací, ochranou a zpřístupňováním archiválií, a šíření poznatků v odborné veřejnosti. Vynaložené finanční prostředky byly využity řádně a hospodárně.

10 Výsledky kontrolních akcí provedených v roce 2019

10.1 Výsledky externích kontrol

V průběhu roku 2019 v kapitole 355 byla v Archivu provedena tato externí kontrola:

Kontrolní orgán: Oblastní inspektorát práce pro Hl. m. Prahu

Předmět kontroly: Dodržování povinností vymezených v ustanovení §3 odst. 1 zákona č. 251/2005 Sb., o inspekci práce, ve znění pozdějších předpisů, se zaměřením zejména na – dodržování povinností vyplývajících z právních předpisů k zajištění bezpečnosti práce.

Termín kontroly: 15. a 31. 1. 2019

Kontrolní závěr: Nebyly zjištěny nedostatky.

10.2 Výsledky vnitřních kontrol

10.2.1 Předběžná, průběžná a následná řídicí kontrola

Předběžná řídicí kontrola je v kapitole 355 stanovena u všech finančních a majetkových operací kapitoly 355 před vznikem závazku i po vzniku závazku před jeho úhradou, a to ve všech oblastech působnosti kapitoly 355. V kapitole 355 se předběžná řídicí kontrola vykonává dle § 26 odst. 1 písm. a) zákona o finanční kontrole – tj. u příkazců operací, správce rozpočtu a hlavního účetního podle vnitřních předpisů. Odborné útvary, mimo již uvedené předběžné řídicí kontroly, v postavení příkazců operací vykonávají průběžnou řídicí kontrolu (před realizací závazku) a následnou řídicí kontrolu (po realizaci závazku – např. finanční vypořádání dotací) podle interních předpisů Ústavu a Archivu, a to v rámci stanovených kompetencí. Výsledky řídicích kontrol mohou být využity při veřejnosprávních kontrolách a při provádění interních auditů.

Pomocí systému GINIS dochází k průběžné řídicí kontrole u všech operací, kdy před jejich uzavřením (změnou stavu) musí dojít ke schválení, které bez kontroly nemůže proběhnout.

10.2.2 Vnitřní kontrola a audit

Roční zpráva o výsledcích finančních kontrol byla zpracována na základě ustanovení § 22 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), v platném znění (dále jen „zákon o finanční kontrole“), a v souladu s prováděcí vyhláškou k tomuto zákonu č. 416/2004 Sb. Zprávu předkládá správce rozpočtové kapitoly za Ústav pro studium totalitních režimů a za Archiv bezpečnostních složek. V kapitole byly provedeny tři systémové audity.

Archiv

Audit ověření účetní závěrky za rok 2018 interním auditorem

Předmět kontroly: Ověření spolehlivosti, úplnosti a průkaznosti účetního systému Archivu, dodržování jeho metodických prvků a klíčových vazeb a to, zda údaje vykázané ve finančních a účetních výkazech Archivu věrně zobrazují majetek, zdroje jeho financování a hospodaření s ním.

Účelem zpracování zprávy je poskytnutí podkladu pro rozhodování o schválení účetní závěrky Archivu za rok 2018 schvalujícím orgánem v souladu s právními předpisy.

Termín: 4. února – 30. dubna 2019

Kontrolní závěr: Nebyly zjištěny významné skutečnosti, které by vedly k závěru, že účetnictví nezachycuje řádně finanční situaci Archivu k datu účetní závěrky. Archiv nemá dostatečně popsány konkrétní postupy v oblasti ekonomiky a účetnictví ve vnitřních předpisech, které by byly v souladu s právními předpisy a s faktickou činností Archivu.

Personální audit

Předmět kontroly: Ověření souladu činnosti Archivu se Zákoníkem práce a se Zákonem o státní službě v personální oblasti.

Termín: 1. června – 22. října 2019

Kontrolní závěr: Základní postupy dané pracovně právními předpisy jsou dodržovány, výhrady nejsou k oblasti systemizace, organizaci výběrových řízení, obsazování pozic kvalifikovanými zaměstnanci. Navržena byla zlepšení především v oblasti vedení osobních spisů, aktualizace souvisejících vnitřních předpisů, systému pravidelných operativních porad, předávání koncepčních a ekonomických informací, správě systému ISoSS, prohlubování kvalifikace a rozvržení pracovní doby.

Audit ověření došlých faktur v návaznosti na smlouvy a objednávky

Předmět kontroly: Ověřit systém pořizování smluv a objednávek se souhlasem odpovědných osob a v souladu s právními předpisy, párování s přijatými fakturami, kontrola termínů dodání, urgency. Ověření časové řady faktur a kontrola jejich formální a věcné správnosti, zaúčtování do správného účetního období.

Termín: 9. září 2019 – audit probíhá

11 Závěr

Rozpočet kapitoly 355 splnil svoji základní funkci, tj. jeho prostřednictvím se podařilo v roce 2019 zabezpečit plánované úkoly, které vyplývají ze zákona č. 181/2007 Sb.

Všechny výdaje kapitoly 355 byly čerpány tak, aby nedošlo k překročení závazných, specifických a průřezových ukazatelů. Rozpočtová opatření byla prováděna v souladu s ustanovením § 23 a § 24 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů. Případné drobné rozdíly v desetinných číslech v Návrhu závěrečného účtu za rok 2019 jsou způsobeny zaokrouhlováním.

Kapitola 355 nakládala s finančními prostředky státního rozpočtu účelně a současně se opírala především o právní normy, které stanoví, jak hospodařit s finančními prostředky státního rozpočtu a jak nakládat s majetkem České republiky. Tedy zejména o zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů, zákon č. 219/2000 Sb., o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů a zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví a o změně některých zákonů, a další podzákonné předpisy související s výše uvedenými zákony.