

Česká republika

## Moravský zemský archiv v Brně

Palachovo nám. 1  
P.O.BOX 51  
625 00 Brno

Ministerstvo vnitra  
Ekonomický odbor  
PS 21/EO  
170 34 Praha 7

Počet listů:  
Počet příloh: 1

Vaše značka: MV- 460-1/EKO-2020      Ze dne: 7.1.2020      Naše značka: MZA/centr 1364/2020      Vyřizuje/telefon: Ing. Frank, 533 317 332      Místo, datum: 27.1.2020

### **Podklady pro vypracování návrhu závěrečného účtu**

V souladu s dopisem ekonomického odboru Vám zasíláme podklady pro vypracování závěrečného účtu kapitoly MV ČR.

### **Komentář**

#### **Část I - Úvod**

#### **A) Věcné vyhodnocení splnění stanovených priorit a dalších stěžejních úkolů za stanovený rok**

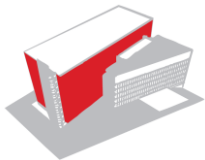
MZA v roce 2019 v oblasti příjmů a výdajů státního rozpočtu splnil úkoly stanovené pro tento rok.

#### **B) Skutečnosti, které významně ovlivnily plnění příjmů a celkové čerpání výdajů v hodnoceném roce.**

MZA nerealizoval žádné změny ve své organizační struktuře.

Výše plánovaných příjmů byla dosažena. MZA plánoval příjmy ve výši 600.000,- Kč, z toho příjmy z vlastní činnosti ve výši 540.000,- Kč a příjmy z pronájmu ve výši 60.000,- Kč. Celkové příjmy byly dosaženy ve výši 753.307,14 Kč.

V průběhu roku 2019 se původní výše rozpočtu několikrát změnila. V oblasti platů a souvisejících výdajů byl rozpočet snížen v návaznosti na Usnesení vlády ČR č. 591/2019 o částku 686.527,- Kč, následně byl ale rozpočet navýšen na odstupné v souvislosti se snižováním stavů pracovníků o 387.446,- Kč. Provozní výdaje byly navýšeny o 4.560.000,- Kč na právní zastoupení, na opravu fasády depozitáře Jihlava, střechy v Pelhřimově, nátěr oken v Mikulově, opravu plotu v Tišnově a odstranění následků havárie v depozitáři Mikulov. Investiční výdaje byly navýšeny o 1.950.000,- Kč na pořízení EZS, EPS, dvou aut a mobilního dezinfekčního přístroje.



Česká republika

## Moravský zemský archiv v Brně

Palachovo nám. 1  
P.O.BOX 51  
625 00 Brno

V oblasti výdajů byl rozpočet významněji ovlivněn čerpáním nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 3.345.476,62 Kč. V oblasti platů a souvisejících výdajů se jednalo o částku ve výši 397.329,17 Kč. V oblasti provozních se jednalo o částku 1.255.659,95 Kč, přičemž částka ve výši 977.846,16 Kč byla na úhradu nájemného za depozitář v Uherském Hradišti a částka 277.813,79 Kč na opravy nemovitého majetku.

V oblasti programového financování byly čerpány nároky ve výši 1.692.487,50 Kč. Z nároků byly hrazeny dvě akce:

- Akce č. 014V032008001 MZA Brno – rozšíření úložných kapacit pro archiválie v celkové výši 1.499.190,- Kč
- Akce č. 014V031008020 – Nákup modulu Gordic v celkové výši 193.297,50 Kč

MZA čerpal mimorozpočtové zdroje ve výši 5.000,- Kč, kdy SOkA Znojmo obdržel dotaci ve výši 5.000,- Kč na tisk Sborníku Státního okresního archivu Znojmo 2018. Dotace byla vyčerpána v plné výši.

## Část II - Příjmy

### **A) Komentář k celkovému plnění příjmů**

Celková výše příjmů byla v rámci R1 rozepsána ve výši 600.000,- Kč.

Výše plánovaných příjmů byla dosažena ve výši 753.307,14 Kč. Postupné snižování výše příjmů je odrazem digitalizace archivních materiálů, kdy badatelé již využívají elektronické prostředky pro bádání a ke své práci již nepotřebují fyzické zapůjčení archiválií. Na jedné straně sice dochází ke snižování příjmů, na straně druhé je tak ale dosaženo prioritního cíle, kterým je ochrana archivních dokumentů před poškozením, které bývá přímým důsledkem jejich fyzického používání.

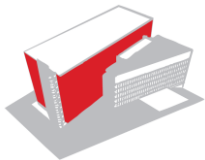
Komentář je uveden v příloze číslo 11, tabulka č. 1a).

### **B) Komentář k daňovým příjmům**

Jedná se o příjmy za správní poplatky za ověřování listin. Komentář je uveden v příloze č. 2, tabulka č. 1a).

### **C) Komentář k příjmům z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti**

Netýká se, MZA nemá tento typ příjmů.



## **D) Komentář k nedaňovým příjmům, kapitálovým příjmům a přijatým transferům**

MZA obdržel 4.815,- Kč z titulu smluvních pokut vůči dvěma dodavatelům za pozdní předání stavby. Částka 3.000,- Kč byla vyúčtována společnosti Stavby Vojta za pozdní předání stavby ve Zlíně – oprava větracích komínků. Částka 1.815,- Kč byla vyúčtována za pozdní předání stavby oprava fasády v Jihlavě společnosti Cortani Group.

- MZA nemá příjmy z fondů EU,
- MZA nemá příjmy z finančních mechanismů,
- MZA nemá příjmy z přijatých transferů,
- Komentář k ostatním nedaňovým příjmům, kapitálovým příjmům a přijatým transferům je uveden v příloze č. 11, tabulka č. 1a).

## **Část III. – Výdaje**

### **A) komentář k celkovému čerpání výdajů**

Rozpisem R1 byly předepsány výdaje ve výši 155.009.667,- Kč, R2 byl po úpravě zvýšen na 161.220.586,- Kč. Celkové skutečné výdaje včetně nároků byly ve výši 159.869.572,65 Kč.

V průběhu roku 2019 se původní výše rozpočtu několikrát změnila. V oblasti platů a souvisejících výdajů byl rozpočet snížen na základě Usnesení vlády ČR 591/2019 o částku 686.527,- Kč. Provozní výdaje byly navýšeny o 4.560.000,- Kč. Investiční výdaje byly navýšeny o 1.950.000,- Kč.

V roce 2019 byly zapojeny mimorozpočtové prostředky, kterými nedochází k navýšení závazných ukazatelů.

### **D) Nároky**

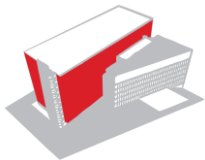
V roce 2019 byla čerpána celková částka z nároků ve výši 3.345.476,62 Kč.

Nároky z neprofilujících výdajů byly vyčerpány v celkové výši 1.391.020,12 Kč.

- Nároky z provozních výdajů byly čerpány ve výši 1.225.659,95 Kč, z toho 978 tis. Kč na úhradu nájemného za depozitář v Uherském Hradišti 278 tis. Kč na opravu nemovitého majetku.
- Nároky na povinné pojistné byly čerpány ve výši 135.360,17 Kč.
- Nároky z FKSP nebyly čerpány.

Nároky z profilujících výdajů byly čerpány ve výši 1.954.456,50 Kč.

- Nároky z programů byly čerpány v celkové výši 1.692.487,50 Kč.
- Nároky na úhradu dohod o provedení práce byly čerpány ve výši 261.969,- Kč.



Česká republika

## Moravský zemský archiv v Brně

Palachovo nám. 1  
P.O.BOX 51  
625 00 Brno

Ostatní položky čerpání nároků jsou uvedeny v části O) a v komentáři k jednotlivým bodům a činnostem.

### **II) Dotace**

MZA čerpal mimorozpočtové zdroje ve výši 5.000,- Kč, kdy SOkA Znojmo obdržel dotaci ve výši 5.000,- Kč na tisk Sborníku Státního okresního archivu Znojmo 2018. Dotace byla vyčerpána v plné výši.

**Uspořené nároky za rok 2019 včetně nároků z nároků činí celkem 4.762.670,05 Kč.**

Nároky z neprofilujících výdajů činí 2.535.720,64 Kč, z toho:

- 2.531.702,43 Kč nároky pouze z rozpočtu roku 2019,
- 4.018 Kč činí nároky z nároků.

Z toho z OPV (bez FKSP a povinného pojistného) celkem 2.448.558,10 Kč, z toho:

- 2.448.558,10 Kč nároky pouze z rozpočtu roku 2019,
- nároky z nároků činí nula, protože tyto byly v roce 2019 vyčerpány v plné výši.

Nároky z profilujících výdajů činí 2.226.949,41 Kč, z toho:

- 2.169.787,54 Kč nároky pouze z rozpočtu roku 2019,
- 57.161,87 Kč činí nároky z nároků.

Z toho z programů celkem 1.505.378,41 Kč, z toho:

- 1.448.966,54 Kč nároky pouze z rozpočtu roku 2019,
- 56.411,87 Kč činí nároky z nároků.

Podrobnosti k nárokům jsou uvedeny v části III, písmene U.

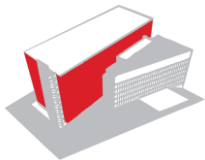
### **B) Komentář ke mzdovým a souvisejícím výdajům**

**TABULKY:** tabulky (*Platy 1, Platy 2, Platy 3*) budou vyplněny v Excelu a následně vloženy do textu komentáře (použijí se tabulky jako do Vyhodnocení za I. pololetí a za III. čtvrtletí).

**Výdaje na platy spolufinancované z EU a FM viz bod K.**

tabulka **Platy 1**

Rok 2019 občanští zaměstnanci	R1	úpravy během roku	R2	skutečnost	rozdíl mezi R2 a skutečností (+ překročeno - nedočerpáno)
početní stavy	78	0	78	76,70	-1,30
prostředky na platy (v tis. Kč)	27131	0	27131	27131	0
průměrný plat (v Kč)	28987	0	28987	29477	490

Vzor tabulka **Platy 3**

Rok 2019 státní zaměstnanci	R1	úpravy během roku	R2	skutečnost	rozdíl mezi R2 a skutečností (+ překročeno - nedočerpáno)
početní stavy	124	-1	123	120,80	-2,20
prostředky na platy (v tis. Kč)	54764	-445	54319	54309	-10
průměrný plat (v Kč)	37103	-301	36802	37465	663

### **KOMENTÁŘ:**

Komentář k tabulkám bude zpracován následovně:

a) dle ukazatelů (k tabulkám Platy 1, Platy 2 a Platy 3):

- 1) **Platy** (za každou kategorii zaměstnanců zvlášť): schválený rozpočet R1, rozpočet po změnách R2 – důvody změn oproti R1, pak **porovnání rozpočtu R2 a skutečnosti** a vyhodnocení vlivů (vázání, zapojení mimorozpočtových zdrojů, nároků, vliv účelových prostředků, apod.):
  - a. **u objemů,**

Celkové čerpání rozpočtu odpovídá stanovenému limitu objemu prostředků na platy **občanských zaměstnanců.**

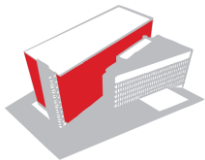
Celkové čerpání rozpočtu odpovídá stanovenému limitu objemu prostředků na platy **státních zaměstnanců.** V září 2019 došlo u státních zaměstnanců k celkovému snížení platů o 445.236,- Kč a souvisejících výdajů na (RO 100001147/2019), na celkovou sumu (R 2 – 54.319.197,- Kč).

**Rozpočet R2 a čerpání skutečnosti odpovídá čerpání rozpočtu, nedošlo k překročení – pouze k nedočerpání ve výši 9.263,- Kč z důvodu pracovní neschopnosti pracovníků za 12/2019.**

- b. **u početních stavů** - důvody neplnění (překročení),

Rozpočtováno bylo celkem 78 celoročně přepočtených míst u občanských zaměstnanců, **plnění v roce 2019 činí 76,70 přepočtených míst občanských zaměstnanců. Rozdíl činí 1,30 přepočtených míst občanských zaměstnanců.** Neplnění v období roku 2019 bylo zapříčiněno **neobsazením 2 pracovních míst** v březnu-květnu, a v srpnu a září 2019 a zkrácenými úvazky u 9 občanských zaměstnanců.

**V souladu s usnesením vlády ze dne 29. 11. 2018 č. 783 u MZA v Brně došlo k úpravě početních stavů státních zaměstnanců snížením o 1 služební místo na celkový počet 123.**



Rozpočtováno bylo celkem 123 celoročně přepočtených míst, plnění v roce 2019 činí 120,80 přepočtených míst státních zaměstnanců. **Rozdíl činí 2,20 přepočtených míst státních zaměstnanců.** Neplnění v období roku 2019 bylo zapříčiněno neobsazením 5 služebních míst, na která byla vyhlášena výběrová řízení dle zákona č. 234/2014 Sb., 2x 9 PT a 0,25 úvazek DM, 1x 11 PT a 1x 12 PT a neplnění v rozdílu 1,3 bylo způsobeno zkrácenými služebními úvazky u 8 zaměstnanců (nelze do obsadit)

- c. **u průměrného platu - překročení (neplnění) z jakého důvodu. Vyhodnocení průměrného platu je požadováno podrobně.**

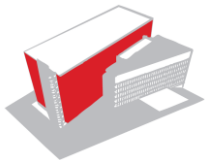
Porovnáním plánovaného a dosahovaného průměrného platu došlo za hodnocené období k **překročení průměrného platu u občanských zaměstnanců o 490,- Kč. K překročení průměrného platu došlo rozpuštěním nevyčerpaných mzdových prostředků u zkrácených úvazků (9 zaměstnanců) a mzdových prostředků z neobsazených 2 pracovních míst v měsících březen-květen, srpen a září 2019.**

Porovnáním plánovaného a dosahovaného průměrného platu došlo za hodnocené období k **překročení průměrného platu u státních zaměstnanců o 663,- Kč. K překročení průměrného platu státních zaměstnanců došlo rozpuštěním mzdových prostředků, u níže uvedených neobsazených míst (2x 9 PT a 0,25 úvazek DM, 1x 11 PT a 1x 12 PT) a 1,3 zkrácenými služebními úvazky u 8 státních zaměstnanců.**

- d. Komentované údaje musí odpovídat údajům ve výše uvedených tabulkách Platy 1 a Platy 2.
- 2) **OPPP** – okomentovat důvody nedočerpání prostředků na příslušných rozpočtových položkách, okomentování vlivů (vázání, použití mimorozpočtových zdrojů, nároků z nespotebovaných výdajů), uvedení počtu osob, kterým bylo vyplaceno odstupné (nikoliv jmenovitě), peněžité dary (procento čerpání vůči vyčerpaným platům),

Plánovaný rozpočet						zůstatek k	
						31.12.2019	%
		R1	nároky z roku 2018	R2	čerpání v roce 2019		
5021	práce podle dohod	731 220,00	0,00	621 623,00	297 511,00	324 112,00	52,14
5021	práce podle dohod		262 719,00		261 969,00	750,00	0,29
5024	odstupné			387 446,00	0	387 446,00	100,0
5025	odbytné			109 597,00	109 597,00	0,00	0,00

Z limitu ostatních plateb za provedenou práci RP 5021, byla převedena částka 109.957,- Kč na RP 5025 odbytné, které bylo vyplaceno v měsíci březnu 1x (s platem za měsíc únor)



**propuštěné pracovníci.** Čerpání v prvních měsících roku bylo pozastaveno z důvodu čerpání odbytného.

Plánované práce hrazené z této rozpočtové položky byly v průběhu roku přednostně čerpány z nároků z nespotřebovaných výdajů z roku 2018 i zde však zůstaly nedočerpány prostředky ve výši 750,- Kč.

**K vyššímu nedočerpání došlo z důvodu pozastavení všech prací z důvodu kumulace finančních prostředků na odstupné propouštěných zaměstnanců v závěru roku 2019, kdy nebylo zcela jasné, zda budou tyto prostředky alokovány MV. V průběhu posledního čtvrtletí byly tyto prostředky zaslány a budou vyplaceny s platem za měsíc leden 2020.**

**Celková suma nespotřebovaných výdajů z RP 5021 činí 324.112,- Kč z roku 2019 a zůstatek nespotřebovaných nároků z roku 2018 činí 750,-Kč.**

- 3) **Povinné pojistné** - okomentovat pojistné (z platů a z ostatních vlivů), okomentování vlivů (vázání, použití mimorozpočtových zdrojů, nároků z nespotřebovaných výdajů) nedočerpání prostředků – z jakých důvodů,

	R1	nároky 2018	RO A hlavička 1000001147/ 2019	R2	čerpání v roce 2019	zůstatek k 31.12.2019	%	funkční oblast
5031	20 473 979,00		-192 315,00	20 281 664,00	20 278 457,91	3 206,09	0,02	
		90 025,00	8 918,06		98 943,06	0,0	0,00	
5032	7 370 631,00		-40 071,00	7 330 560,00	7 330 303,20	256,80	0,00	
		37 661,00	-1243,89		36 417,11	0,0	0,00	
	27 844 610,00	127 686,00	-232 386,00	27 612 224,00	27 608 761,11	3 462,89	0,01	1100000
					135 360,17	0,00	0,00	4100000

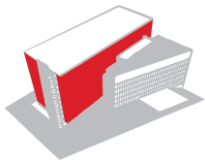
**V září 2019 došlo k celkovému snížení platů státních zaměstnanců a souvisejících výdajů (RO 1000001147/2019) a s tím souvisejícímu snížení zdravotního a sociálního pojištění.**

V prosinci 2019 došlo vnitřním rozpočtovým opatřením č. 3/2019 k převodu finančních prostředků (z RP 5342 -7.674,17 Kč a z RP 5032 -1.243,89 Kč na RP 5031 8.918,06) ve **funkční oblasti 4100000 z důvodu chybějících finančních prostředků na RP 5031.**

Při rozboru hospodaření s limitem objemu prostředků na sociální a zdravotní pojištění, které byly v průběhu roku sníženy o částky uvedené v tabulce (Rozpočtové opatření – A hlavičky) a tím se měnil předem stanovený roční rozpočet (R 1) na rozpočtové položce 5031 a 5032.

Za rozpočtové období roku 2019 byly vyčerpany téměř všechny přidělené prostředky na této rozpočtové položce, zůstaly zde pouze nevyčerpané minimální částky související z nevyčerpanými mzdovými prostředky roku 2019 (RP 5031 – 3.206,09 Kč, RP 5032 – 256,80 Kč)

**Celkové nevyčerpané prostředky na RP 5031 a 5032 z roku 2019 činí 3.462,89 Kč.**



4) **Převody FKSP - okomentovat jako pojistné,**

		R1	nároky 2018	RO A hlavička 1000001147/ 2019	R2	čerpání rok 2019	zůstatek k 31.12.2019	%	funkční oblast
5342	FKSP	1 637 918,00		-8 905,00	1 629 013,00	1 549 331,56	79 681,44	4,89	1100000
			11 692,38	<b>-7 674,17</b>	4 018,21		4 018,21	100,00	4100000

**V září 2019 došlo k celkovému snížení platů státních zaměstnanců a souvisejících výdajů (RO 1000001147/2019) a s tím souvisejícímu snížení RP 5342 FKSP -8.905,- Kč.**

**V prosinci 2019 došlo vnitřním rozpočtovým opatřením č. 3/2019 k převodu finančních prostředků (z RP 5342 -7.674,17 Kč a z RP 5032 -1.243,89 Kč na RP 5031 8.918,06) ve funkční oblasti 4100000 z důvodu chybějících finančních prostředků na RP 5031.**

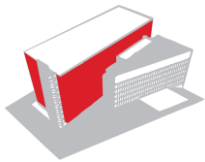
Za rozpočtové období roku 2019 nebyly vyčerpány všechny přidělené prostředky na této rozpočtové položce, z důvodu chybného převodu za měsíc listopad 2019 (výměna hlavní účetní OSS)- jedná se o částku 79.681,44 Kč. Taktéž nebyly dočerpány mzdové prostředky v celkové výši 9.263,- Kč (viz. komentář výše).

		vyčerpané mzdy rok 2019	náhrady mzdy v nemoci	nárok z FKSP k 31.12.2019	zálohově převedené prostředky za rok 2018	zůstatek z FKSP za nevyčerpané mzdy roku 2019
RP 501		81 441 420,00		1 628 828,40		184,60
RP 5424			566 491,00	11 329,82	188,44	
<b>nárok z FKSP celkem</b>				<b>1 640 158,22</b>	188,44	184,60
zůstatek po odečtení zálohově převedených prostředků za rok 2018 a zůstatku za nečerpané mzdy roku 2019				1 639 785,18		
<b>převedeno z RP 5342</b>				<b>1 549 331,56</b>		
<b>zůstatek nároku z FKSP</b>				<b>90 453,62</b>		
RP 5342	FO 4100000			4 018,21	bude převedeno po uvolnění nároků r. 2019	
	FO 1100000			79 681,44	bude převedeno po uvolnění nároků r. 2019	
				6 753,97		

Za rozpočtové období 2019 byly vyplaceny náhrady mzdy v nemoci RP 5424 z které bylo čerpáno celkem 566.491,- Kč. Po uvolnění nároků roku 2019 bude zbývající částka 83.699,65 Kč (4018,21+79681,44) převedena do fondu FKSP. Chybějící částka 6.753,97 bude převedena z nároků roku 2019.

5) **Mimorozpočtové zdroje a další tituly povoleného překročení – komentář**





Uvedený bod nevyplňujeme z důvodu, že se našeho úseku netýká.

6) Nároky z nespotřebovaných výdajů – komentář.

Rozpočtová položka		nároky roku 2019 nespotřebované výdaje	nespotřebované výdaje roku 2020	%	celkové nespotřebované výdaje
5011		0,00	0,00	0,00	0,00
5013			9 263,00	0,02	9 263,00
<b>celkový rozpočet</b>		<b>0,00</b>	<b>9 263,00</b>	<b>0,01</b>	<b>9 263,00</b>
5021	dohody	750,00	324 112,00	52,14	<b>324 862,00</b>
5024	odstupné	0,00	387 446,00	100,00	<b>387 446,00</b>
5031	pojistné soc.	0,00	3 206,09	0,02	<b>3 206,09</b>
5032	pojistné zdr	0,00	256,80	0,00	<b>256,80</b>
5342	FKSP	4 018,21	79 681,44	4,89	<b>83 699,65</b>
<b>celkový rozpočet</b>		<b>4 768,21</b>	<b>803 965,33</b>	<b>0,72</b>	<b>808 733,54</b>

Nároky z nespotřebovaných výdajů roku 2018 a nespotřebované výdaje roku 2019 viz. tabulka.

**K nejvyššímu nedočerpání v roce 2019** došlo v **RP 5021** kdy plánovaný rozpočet položky ostatní platby za provedenou práci byl čerpán na 47,86% - zůstatek, který nebyl vyčerpán, do konce roku činí **324.112,- Kč**. K vyššímu nedočerpání došlo z důvodu pozastavení všech prací z důvodu kumulace finančních prostředků na odstupné propouštěných zaměstnanců v závěru roku 2019, kdy nebylo zcela jasné, zda budou tyto prostředky alokovány MV. **V průběhu posledního čtvrtletí byly tyto prostředky zaslány na RP 5024 ve výši 387.446,- Kč a budou vyplaceny s platem za měsíc leden 2020.**

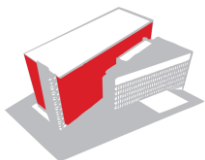
**K nedočerpání na RP 5013 z limitu objemu prostředků na platy státních zaměstnanců ve výši 9.263,- Kč, z důvodu pracovní neschopnosti pracovníků za 12/2019.**

Nespotřebované výdaje roku 2018 – činí RP 5021 a 5342 celkovou sumu 4.768,21 Kč. Po uvolnění nároků roku 2019 bude zbývající částka 83.699,65 Kč (4018,21+79681,44) převedena do fondu FKSP.

**Celkově došlo k nevyčerpání ve výši 808.733,54 Kč, které věcně souvisí s nevyčerpáním položky 5021, 5024 a 5342. RP 5024 a 5342 budou čerpány ihned po uvolnění nároků roku 2019.**

b) dle ukazatelů podle jednotlivých titulů (funkčních oblastí):

1) výdaje neúčelové,



Česká republika

## Moravský zemský archiv v Brně

Palachovo nám. 1  
P.O.BOX 51  
625 00 Brno

- 2) výdaje účelové po jednotlivých titulech a projektech s uvedením všech funkčních oblastí vztahujících se k titulu či projektu. Komentář k účelově přiděleným finančním prostředkům.

Uvedený bod b) nevyplňujeme z důvodu, že se našeho úseku netýká.

### **C) Komentář k ostatním provozním výdajům - bez mzdových prostředků a FKSP**

Rozpočet na ostatní provozní výdaje R1 byl stanoven ve výši 38.900.000,- Kč. Výše rozpočtu byla v průběhu roku navýšena o částku 3.360.000,- Kč, R2 činil 43.460.000,- Kč. Do čerpání rozpočtu byly dále zapojeny nároky. Jednotlivé varianty čerpání zobrazuje níže uvedená tabulka.

čerpání OPV bez nároků a dotace	41.011.441,90
nároky	1.255.659,95
OPV plus nároky	42.267.101,85
Dotace a dar	5 000,--
OPV, nároky, dotace	42.272.101,85

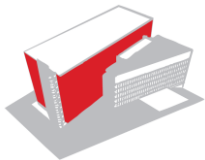
Nároky z provozních výdajů byly čerpány ve výši 1.225.659,95 Kč, z toho 978 tis. Kč na úhradu nájemného za depozitář v Uherském Hradišti 278 tis. Kč na opravu nemovitého majetku.

MZA čerpal mimorozpočtové zdroje ve výši 5.000,- Kč. Jednalo se o dotaci ve výši 5.000,-- Kč, kterou obdržel SOKA Znojmo na tisk Sborníku SOKA Znojmo 2018. Dotace byla vyčerpána v plné výši.

**Stručný komentář k jednotlivým podseskupením položek je uveden v příloze č. 11, tabulka č. 1b).**

### **Zahraniční služební cesty**

Výdaje na zahraniční služební cesty činily celkem 14.265,40 Kč. V roce 2019 byly uskutečněny níže uvedené zahraniční služební cesty. Tyto cesty splnily svůj účel v rámci činnosti archivu.



Česká republika

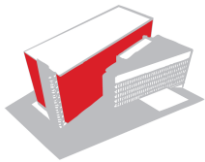
## Moravský zemský archiv v Brně

Palachovo nám. 1  
P.O.BOX 51  
625 00 Brno

- 1) Účastníci: PhDr. Mgr. Tomáš Černušák, Ph.D.
- 2) Termín: 28.4. –25.5.2019
- 3) Místo výkonu služební cesty: Řím, Itálie
- 4) Účel: výzkumný pobyt v Českém historickém ústavu v Římě
- 5) Náklady: bez nákladů pro MZA, hrazeno z rozpočtu Českého historického ústavu v Římě
- 6) Přínos: Výzkum rukopisů ve Vatikánském tajném archivu, Vatikánské apoštolské knihovně, jehož cílem byl výzkum aktivit nunciů u dvora císaře Rudolfa II. a příprava edice nunciaturní korespondence Carla Caraffy pro rok 1621

- 1) Účastníci: Mgr. David Valůšek
- 2) Termín: 29. 5.–31. 5. 2019
- 3) Místo výkonu služební cesty: Nitra, Slovensko
- 4) Účel: XXIII. archivní dny v Slovenskej republike
- 5) Náklady: denní diety 1.869,- Kč; pojištění 105,- Kč
- 6) Přínos: Každoroční celostátní setkání slovenských archivářů se v letošním roce uskutečnilo v Nitře pod záštitou ministriny vnitra Slovenské republiky Ing. Denisy Sakové, PhD. Organizačně se na akci konané v reprezentačních prostorách někdejšího župního domu pod nitranským hradem podílela Společnost slovenských archivářů, odbor archivů a registratur Ministerstva vnitra Slovenské republiky, Státní archiv v Nitře, Historický ústav SAV – sekce archivnictví a pomocných věd historických, Slovenská historická společnost při SAV, město Nitra a Nitrianský samosprávny kraj. Odborná část konference zcela naplnila její název: Od elenču po e-archív. Archivní a registraturní pomůcky včera, dnes a zítra. V příspěvcích se téma zpřístupňování probíralo z různých perspektiv: Na příkladech jednotlivých pracovišť (Karin Šišmišová: Využívání katalogů při zpřístupňování dokumentů Literárního archivu Slovenské národní knihovny, František Chudják: Vytváření pomůcek v archivu Národní banky Slovenska. Historie a současnost, Pavol Pytlík – Ľuboš Zeman: Komplexní archivní informační systém Ústavu paměti národa, Milena Balcová: Archivní pomůcky Vojenského historického archivu), ale i z celoarchivní perspektivy (Monika Péková: Od listinné archivní pomůcky k jejímu elektronickému originálu, Milan Mišovič – Jozef Pocisk: Změny v metodice zpracování a zpřístupňování archivních dokumentů). Některé příspěvky měly spíše bilanční charakter (Štefan Hrivňák: Na cestě k „zelené knize“. Tvorba archivní metodiky na Slovensku v období socialismu), jiné zasazovaly problematiku do širšího kontextu (Veronika Nováková: Provenienční princip a jeho uplatnění na Slovensku). Pro mezinárodní reflexi byla velmi užitečná řada příspěvků maďarských kolegů (Lajos Körmeny: Vyhledávací pomůcky v integrovaném elektronickém archivním systému, Zoltán Hegedüs: Archivní pomůcky našich předchůdců v archivu Mošonské župy). V rámci doprovodného programu jsme navštívili unikátně dochovaný kostel sv. Jiří v obci Kostol'any pod Tribečom, který je na základě nejnovějších výzkumů datován do 9. století a zámek v Topoľčiankách.

- 1) Účastníci: PhDr. Renáta Pisková
- 2) Termín: 5. 9. 2019 – 6. 9. 2019
- 3) Místo výkonu služební cesty: Šaľa, Slovensko
- 4) Účel: účast na konferenci s referátem
- 5) Náklady: 1 165,- Kč



Česká republika

## Moravský zemský archiv v Brně

Palachovo nám. 1  
P.O.BOX 51  
625 00 Brno

6) Přínos: Reprezentace instituce a představení archivního fondu spravovaného SOKA Jihlava formou referátu „Výsadní listiny města Telče“.

1) Účastníci: Mgr. Pavel Šrámek, Ph.D., Mgr. Martin Marek, Ph.D., Alena Karkošková, Karel Jarcovják

2) Termín: 8. 10. 2019

3) Místo výkonu služební cesty: Topoľčany, Slovensko

4) Účel: Pracovní schůzka s archiváři Štátneho archivu v Nitre, pobočka Topoľčany

5) Náklady: denní diety 2.551,- Kč/4 osoby; pojištění pro 4 osoby 213,- Kč

6) Přínos: Prohlídka míst spojených s firmou Baťa v Bošanech a Partizánském, např. bývalých areálů firmy a dalších stavebních aktivit. Prohlídka nového městského muzea v Partizánském a setkání se zástupci místního Klubu absolventů Baťovy školy práce. Výměna zkušeností s elektronizací a digitalizací v České a Slovenské republice a jejím dopadem na práci archivů.

1) Účastníci: PhDr. Mgr. Tomáš Černušák, Ph.D.

2) Termín: 16.-19.10. 2019

3) Místo výkonu služební cesty: Benátky, Itálie

4) Účel: účast na mezinárodní vědecké konferenci s názvem „San Lorenzo da Brindisi, Doctor Apostolicus, nell'Europa tra Cinque e Seicento“

5) Náklady: bez nákladů pro MZA, hradil organizátor

6) Přínos: Referát na mezinárodní konferenci, téma: San Lorenzo da Brindisi e la controriforma in Boemia; rozšíření specifických odborných znalostí a kontaktů se zahraničními odborníky

1) Účastníci: Mgr. Pavlína Kotlíková

2) Termín: 22.-26.9.2019

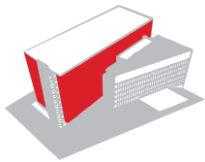
3) Místo výkonu služební cesty: Bělehrad, Srbsko

4) Účel: Účast na 24. mezinárodní konferenci společnosti Icarus (International centre for archival research)

5) Náklady: 8.680,40 Kč

6) Přínos: Seznámení se zahraničními projekty zaměřenými na digitalizaci, řešení společných otázek/problémů v rámci digitalizace, získávání nových kontaktů a námětů na společné projekty.

- MZA neměl výdaje žádné výdaje v oblasti zahraničních aktivit.
- MZA neměl výdaje na program sociální prevence a prevence kriminality.
- MZA neměl výdaje na škody způsobené živelními katastrofami.



Česká republika

**Moravský zemský archiv v Brně**

Palachovo nám. 1

P.O.BOX 51

625 00 Brno

#### **D) Komentář k neinvestičním dotacím NNO**

MZA nečerpal žádné dotace tohoto typu v roce 2019.

#### **E) Přehled investičních a neinvestičních transferů veřejným rozpočtům územní úrovně (krajům, obcím a dobrovolným svazkům obcí)**

MZA v roce 2019 nerealizoval žádné transfery tohoto typu.

#### **F) Přehled účelových neinvestičních transferů podnikatelským subjektům**

MZA v roce 2019 nerealizoval žádné transfery tohoto typu.

#### **G) Komentář k výdajům vedeným v informačním systému programového financování EDS/SMVS**

Rozpočet investičních výdajů byl stanoven ve výši 4.000.000,- Kč. V průběhu roku byl rozpočet navýšen o 1.950.000,- Kč na celkovou výši 5.950.000,- Kč. Rozpočet byl navýšen z důvodu nutnosti financovat realizaci EZS, nákup dvou vozidel a mobilního dezinfekčního přístroje.

#### **Čerpání:**

Celková výše čerpání včetně nároků činila 6.193.520,96 Kč, z toho:

- Státní rozpočet roku 2019 činil 4.501.033,46 Kč,
- Nároky činily 1.692.487,50 Kč.

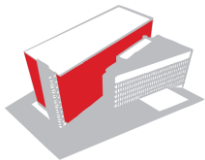
V průběhu roku 2019 byly zrealizované níže uvedené akce:

#### **Z nároků roku 2018 byly realizovány tyto akce:**

##### **Akce č. 014V032008001 MZA Brno – rozšíření úložných kapacit pro archiválie**

Akce v celkové výši 1.500.000,- Kč. Akce byla vzhledem k připímkám k výběrovému řízení obdobné již ukončené akce ze strany NKÚ přesunuta do roku 2019. Akce byla zrealizována, výdaje činily 1.499.190,- Kč. Zůstatek akce činí 810,- Kč.

Byly pořízeny pojízdné regály, tj. regály včetně podvozků pro uložení archiválií na stávající kolejnicový systém v budově MZA Brno v počtu 27ks regálového podvozku vč. pohonu do depotu 211, 10ks kompletních regálů vč. podvozku do depotu 211 a 5ks kompletních regálů vč. podvozku do depotu 410. Akce byla ukončena předáním díla dne 05.06.2019



Česká republika

## Moravský zemský archiv v Brně

Palachovo nám. 1  
P.O.BOX 51  
625 00 Brno

### **Akce č. 014V0338013 MZA Brno – nákup archiválií**

Rozpočet 52.013,51 Kč. Akce nebyla čerpána. Dle platných pravidel platných pro účtování nákupu archiválií akce slouží k pořízení archiválií s cenou nad 40 tis. Kč. MZA v roce 2019 žádnou takovou archiválii nepořizoval.

Zůstatek činí 52.013,51 Kč.

### **Akce č. 014V031008020 – Nákup modulu Gordic**

Finanční výše: 193.297,50 Kč včetně DPH

Byl pořízen modul spisové služby umožňující elektronické skartace včetně zdrojové licence.

Akce byla ukončena předáním dne 24.05.2019.

Zůstatek činí 3.588,36 Kč.

### **Z rozpočtu roku 2019 byly realizovány tyto akce**

#### **Akce č. 014V033009009 – Pořízení dodávkového vozidla**

Finanční výše: 802.230,- Kč vč. DPH.

MZA pořídil dodávkový vůz na převoz archiválií i osob typu VW Crafter 2,0TDI. Akce byla ukončena předáním vozidla dne 19.11.2019.

Zůstatek činí 17.770,- Kč.

#### **Akce č. 014V033009008 – Pořízení služebních vozidel**

Finanční výše: 1.325.997,80 Kč vč. DPH.

Bylo pořízeno celkem 5ks osobních služebních vozidel typu Škoda Fabia Combi TSI pro potřeby Státních okresních archivů v působnosti MZA Brno. Akce byla ukončena předáním vozidel dne 05.12.2019.

Zůstatek činí 74.002,15 Kč.

#### **Akce č. 014V033009026 – Pořízení 2ks služebních vozidel**

Finanční výše: 1.000.999,99 Kč vč. DPH.

Byly pořízeny 2ks osobních služebních vozidel typu Škoda Octavia TSI pro potřeby MZA Brno. Akce byla ukončena předáním vozidel dne 21.11.2019.

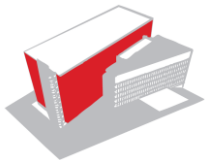
Zůstatek činí 139.000,01 Kč.

#### **Akce č. 014V031009001 – DC servery a SAN switche 2019**

Finanční výše: 628.754,72 Kč vč. DPH.

Bylo pořízeno celkem 3ks rackových serverů a 2ks switchů Brocade 320 vč. implementace a infrastruktury pro potřeby MZA Brno. Akce byla ukončena předáním dne 27.11.2019 (servery) a 24.10.2019 (switche).

Zůstatek činí 271.245,28 Kč.



Česká republika

## Moravský zemský archiv v Brně

Palachovo nám. 1  
P.O.BOX 51  
625 00 Brno

### **Akce č. 014V032008020 – MZA Brno – regulace měření a nastavení vzduchotechniky v přednáškovém sále**

Finanční výše: 69.956,15 Kč vč. DPH.

Byl pořízen systém MaR – doplnění kombinovaných čidel teploty a vlhkosti v přiváděném vzduchu, odváděném vzduchu a z venkovního prostoru nasávaného vzduchu vč. doplnění potřebných vstupů do řídicího systém u měřičů a regulátorů. Akce byla ukončena předáním dne 22.08.2019.

Zůstatek činí 43,85 Kč.

### **Akce č. 014V033009016 – Inkubátor s přirozenou regulací**

Finanční výše: 54.389,50 Kč vč. DPH.

Byl pořízen Inkubátor IN110, SingleDisplay s přirozeným oběhem vzduchu (108l) Memmert, pro potřeby konzervátorské dílny MZA Brno (kultivace aj.). Akce byla ukončena předáním dne 29.08.2019.

Zůstatek činí 45.610,50 Kč.

### **Akce č. 014V033009027 – Pořízení mobilního dezinfekčního přístroje**

Finanční výše: 108.028,80 Kč vč. DPH.

Byl pořízen mobilní dezinfekční přístroj pro sterilizaci vzduchu v místnosti typu Sanosil Q-Jet compact a to pro potřeby konzervátorské dílny MZA Brno. Akce byla ukončena předáním dne 04.12.2019.

Zůstatek činí 1.971,20 Kč.

### **Akce č. 014V031009004 – Systém centralizované ochrany MZA a SOkA**

Finanční výše: 510.677,74 Kč vč. DPH roku 2019 - akce pokračuje dále v roce 2020

Bylo započato v přípravě objektů z hlediska vyhovujícího systému EZS pro připojení od centrálního dodavatele pořenosu - Trade Fides. Jednalo se o 3 objekty –SOkA Blansko, Hodonín a Znojmo.

Celková částka byla 510.677,74 Kč vč. DPH

Akce byla ukončena předáním dne 04.12.2019-Hodonín, 10.12.2019-Blansko a 16.12.2019 Znojmo.

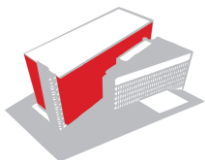
V roce 2020 bude probíhat postupné přepojení všech SOkA v působnosti MZA Brno na jednoho dodavatele přenosu signálu vysoutěženého centrálním zadavatelem - MV ČR a to Trade Fides.

Zůstatek činí 854.323,55 Kč.

### **Akce č. 014V032009017 – Nákup pozemku Lysovice**

Finanční výše: 45.000,- Kč vč. DPH.

Akci se během roku 2019 nepodařilo uskutečnit vzhledem k okolnostem, jež nedokázal MZA Brno ovlivnit a proto byla 05.11.2019 podána žádost na MV ČR o prodloužení realizace akce do 30.06.2020.



Česká republika

## Moravský zemský archiv v Brně

Palachovo nám. 1  
P.O.BOX 51  
625 00 Brno

Zůstatek činí 45.000,- Kč.

### **Vytvořené nároky za rok 2019 vlivem úspor**

Nároky uspořené za rok 2019 z oblasti programového financování (mimo fondy EU) činí celkem 1.505.378,41 Kč. Z toho:

- nároky z rozpočtu 2019 činí 1.448.966,54 Kč
- nároky z nároků činí 56.411,87 Kč.

### **Čerpání nároků 2018**

MZA čerpal nároky z profilujících výdajů v celkové výši 1.692.487,50 Kč. Z nároků byla hrazena:

Akce č. 014V032008001 MZA Brno - rozšíření úložných kapacit ve výši 1.499.190,- Kč

Akce č. 014V031008020 MZA Brno - nákup modulu Gordic ve výši 193.298,50 Kč.

### **H) Komentář k výdajům na výzkum a vývoj**

MZA v roce 2019 nerealizoval žádné výdaje tohoto typu.

### **I) Komentář k výdajům – průřezový ukazatel „Zahraniční rozvojová spolupráce“**

MZA v roce 2019 nerealizoval žádné výdaje tohoto typu.

### **J) Komentář k výdajům – průřezový ukazatel „Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.“**

MZA v roce 2019 nerealizoval žádné výdaje tohoto typu.

### **K) Komentář k výdajům na programy spolufinancované z prostředků EU a z finančních mechanismů a dalších projektů spolufinancovaných ze zahraničních zdrojů.**

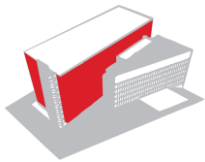
MZA v roce 2019 nerealizoval žádné výdaje tohoto typu.

### **L) Komentář k ostatním sociálním dávkám**

MZA v roce 2019 nerealizoval žádné výdaje tohoto typu.

### **M) Komentář k účelovým prostředkům dle jednotlivých titulů uvolněných z kapitoly Všeobecná pokladní správa**





Česká republika

## Moravský zemský archiv v Brně

Palachovo nám. 1  
P.O.BOX 51  
625 00 Brno

MZA v roce 2019 nerealizoval žádné výdaje tohoto typu.

### **N) Komentář k mimorozpočtovým zdrojům a dalším titulům povoleného překročení, kterým nedochází ke změně závazného ukazatele (bez nároků z nespotřebovaných výdajů).**

MZA čerpal mimorozpočtové zdroje ve výši 5.000,- Kč. Jedná se o dotaci, kterou obdržel SOkA ve výši 5.000,- Kč na tisk Sborníku Státního okresního archivu Znojmo 2018. Dotace byla vyčerpána v plné výši.

### **O) Nároky z nespotřebovaných výdajů**

#### **Čerpání nároků**

V roce 2019 byla čerpána celková částka z nároků ve výši 3.345.476,62 Kč.

I) Nároky z neprofilujících výdajů byly vyčerpány v celkové výši 1.391.020,12 Kč.

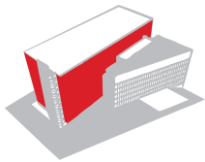
- Nároky z provozních výdajů byly čerpány ve výši 1.255.659,95 Kč. Nároky byly použity ve výši 978 tis. Kč na úhradu nájemného za depozitář v Uherském Hradišti a ve výši 278 tis. Kč na opravu nemovitého majetku.
- Nároky na povinné pojistné byly čerpány ve výši 135.360,- Kč,

II) Nároky z profilujících výdajů byly čerpány ve výši 1.954.456,50 Kč.

- Z programů byly čerpány nároky v celkové výši 1.692.487,50 Kč. Z nároků byly hrazeny:
  - Akce č. 014V032008001 MZA Brno - rozšíření úložných kapacit ve výši 1.499.190,- Kč
  - Akce č. 014V031008020 MZA Brno - nákup modulu Gordic ve výši 193.298,50 Kč.
- Nároky na úhradu dohod o provedení práce byly čerpány ve výši 261.969,- Kč.

#### **Tvorba nároků**

Pro názornější zobrazení tvorby nároků byla vyhotovena níže uvedená tabulka. Výše vykazovaných nároků je jednak ovlivněna tvorbou vlastních nároků z rozpočtu roku 2019, dále tvorbou nároků z nároků (uvolněné, ale nevyužité nároky roku 2018). Tyto skutečnosti vytvářejí řadu možných kombinací v jakých strukturách vykázat tvorbu a zůstatky nároků. Z důvodu přehledného vykázaní nároků byla vyhotovena uvedená tabulka. Struktura tabulky odpovídá struktuře členění nároků dle zákona. 218/2000 Sb. § 47).

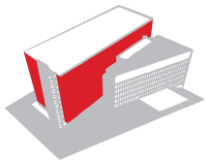


Česká republika

## Moravský zemský archiv v Brně

Palachovo nám. 1  
P.O.BOX 51  
625 00 Brno

2020	
platy státních zaměstnanců nároky roku 2019	0,00
platy státních zaměstnanců nároky z nároků	0,00
<b>platy státních zaměstnanců celkem</b>	<b>0,00</b>
platy kromě státních zaměstnanců nároky roku 2019	9 263,00
platy kromě státních zaměstnanců nároky z nároků	0,00
<b>platy kromě státních zaměstnanců nároky celkem</b>	<b>9 263,00</b>
platy celkem nároky roku 2019	9 263,00
platy celkem nároky z nároků	0,00
<b>platy nároky celkem</b>	<b>9 263,00</b>
Nároky z OPPP roku 2019	711 558,00
Nároky z nároků - OPPP	750,00
<b>Nároky celkem OPPP</b>	<b>712 308,00</b>
Nároky účelově určené roku 2019	0,00
Nároky z nároků	0,00
<b>Nároky účelově určené celkem</b>	<b>0,00</b>
Nároky z programů - investičních akcí roku 2019	1 448 966,54
Nároky z nároků	56 411,87
<b>Nároky z programů celkem</b>	<b>1 505 378,41</b>
Profilující nároky roku 2019	2 169 787,54
Profilující nároky z nároků	57 161,87
<b>Profilující nároky celkem</b>	<b>2 226 949,41</b>
<b>Neprofilující nároky</b>	
Nároky z OPV, bez OPPP, pojistného a FKSP roku 2019	2 448 558,10
Nároky z nároků - OPV, bez OPPP, pojistného a FKSP	0,00
<b>Nároky celkem OPV, bez OPPP, pojistného a FKSP</b>	<b>2 448 558,10</b>
Nároky pojistné z roku 2019	3 462,89
Nároky z nároků pojistné	0,00
<b>Nároky celkem pojistné</b>	<b>3 462,89</b>
Nároky roku 2019 FKSP	79 681,44
Nároky z nároků FKSP	4 018,21
<b>Nároky celkem FKSP</b>	<b>83 699,65</b>
<b>Neprofilující nároky roku 2019</b>	<b>2 531 702,43</b>
Nároky z nároků	4 018,21
<b>Neprofilující nároky celkem</b>	<b>2 535 720,64</b>
<b>Nároky celkem</b>	<b>4 762 670,05</b>



## **Komentář k významným položkám**

### **Ostatní provozní výdaje – vytvořeny nároky ve výši 2.448.558,10 Kč.**

Vyčerpání finančních prostředků do nuly není možné zrealizovat. Jednotlivé komodity jsou pořizovány prostřednictvím výběrových řízení ve smyslu zákona o zadávání veřejných zakázek. Výsledná cena není předem známa, při stanovení předběžné hodnoty vycházíme spíše z vyšší částky, z tohoto důvodu z většiny výběrových řízení vznikají úspory. Souběžně je nadřízeným orgánem MV ČR nařízena povinnost realizovat převážnou část komodit prostřednictvím centrálních nákupů a dynamického nákupního systému, bez kterého bychom finanční prostředky čerpali výrazně operativněji a ve vyšších procentech. S ohledem na povinnost dodržet zákonné lhůty pro zadávání veřejných zakázek, ale i výrobní či dodací lhůty není možné zrealizovat úspory vzniklé koncem roku, ať už se jedná o úspory z výběrových řízení, nebo z úspor energií, služeb nebo maintenencí. Uvedená částka představuje:

- Přijaté platby za stravenky a vrácené zálohy v hotovosti ze strany podřízených organizačních jednotek SOKA, které se vyúčtovávají v prosinci ve výši 300 tis. Kč.
- Úspora na maintenance, SW, datových a ostatních službách pro ICT 580 tis. Kč.
- Úspora na právním zastoupení činí 500 tis. Kč.
- Nezrealizovaná penetrace fasády v Jihlavě vlivem nepříznivého počasí koncem roku 2019 ve výši 200.000,- Kč, penetrace bude provedena v roce 2020.
- Úspory na opravách, revizích a ostatních službách 150 tis. Kč.
- Nedočerpání opravy havárie Mikulova ve výši 250 tis. Kč, kdy nebylo možné celou částku ve výši 1,65 mil. Kč vyčerpat z důvodu nedostatečného odvlhčení budovy.
- Úspory na plynu vlivem teplých zim 500.000,- Kč.

### **Výdaje programového financování - vytvořeny nároky ve výši - 1 505 378,41 Kč**

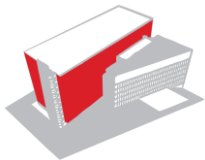
Výdaje programového financování byly zrealizovány v plánovaném rozsahu, s výjimkou dvou níž uvedených akcí, s tím, že se podařilo vytvořit úspory na jednotlivých akcích, které budou v roce 2020 použity na jiné účely.

Akce Systém centralizované ochrany MZA a SOKA byla realizována pouze v částečném rozsahu, protože centrálně vysoutěžený dodavatel pro celé MV ČR měl zpoždění v oblasti měření signalizace, která je nezbytnou podmínkou pro zhotovení projektu. Zbývající část akce bude realizována v roce 2020.

Nebyla zrealizována akce nákup pozemku ve výši 45.000,- Kč s ohledem na skutečnosti, které jsou mimo moc MZA Brno. Obec nenechala doposud zpracovat znalecký posudek na cenu pozemku, bez kterého není možné pozemek zakoupit (povinnost dle zákona o majetku státu).

### **Ostatní platby za provedenou práci - vytvořeny nároky ve výši 712.308 Kč.**

K vyššímu nedočerpání došlo z důvodu pozastavení všech prací z důvodu kumulace finančních prostředků na odstupné propouštěných zaměstnanců v závěru roku 2019, kdy nebylo zcela jasné, zda budou tyto prostředky alokovány MV. V průběhu posledního čtvrtletí byly tyto prostředky zaslány a budou vyplaceny s platem za měsíc leden 2020.



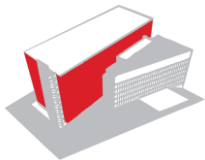
## **P) Hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládaných výdajů**

Celkové náklady na jednoho pracovníka včetně výdajů programového financování, nároků a mimorozpočtových zdrojů činí 791.433,53 Kč. Náklady bez programového financování činí 760.772,53 Kč. Provozní náklady bez mezd a FKSP na jednoho pracovníka činí 209.267,83 Kč. Výdaje programového financování na jednoho pracovníka činí 30.660,99 Kč.

Hospodárné vynakládání veřejných prostředků, jedná se o takové použití prostředků, kdy stanovených cílů je dosaženo s co nejnižším vynaložením zdrojů. V MZA je hospodárnost zajištěna procesními postupy při pořizování majetku a služeb. Nákupy jsou realizovány systémem zadávání veřejných zakázek. Ve svém důsledku se tak díky tomuto systému daří dosahovat ceny, které se v daném místě a čase blíží minimální možné ceně, tj. ceně, která by byla dosažena v dokonale konkurenčním prostředí s nulovým ekonomickým ziskem uchazeče.

Účelné vynakládání peněžních prostředků, jedná se o použití prostředků, které zajistí optimální míru dosažení cílů při plnění stanovených úkolů. Tohoto cíle je dosažováno plánováním výdajové části rozpočtu a porovnáváním jednotlivých variant jeho užití navzájem mezi sebou. Jsou upřednostňovány cíle, které prioritně pečují o stav majetku státu a kulturní dědictví. Jedná se např. opravy a údržbu či investice typu klimatizace, odvlhčovače, EPS, EZS, čištění, atd., tedy činnosti, které by v případě, že by nebyly realizovány měly negativní dopad na majetek státu a archiválie. Sekundárně jsou realizovány další cíle jako např. digitalizace, tisk publikací, opravy typu vymalování či nátěr fasády.

Efektivní vynakládání prostředků, jedná se o vynakládání prostředků, jímž je dosaženo nejvýše možného rozsahu, kvality a přínosu splněných úkolů ve srovnání s objemem prostředků vynaložených na její plnění. Možnosti sledování těchto ukazatelů v peněžním vyjádření v archivech je sporné. MZA je OSS zřízenou na základě zákona, své úkoly tak plní ze zákona a realizuje služby a činnosti stanovené v archivním zákoně. Jedná se o činnosti, které souvisí s kulturním dědictvím národa. Tyto činnosti jsou sice realizovány hospodárným způsobem, viz. předcházející odstavec. Nelze ale logicky zajistit maximální efektivitu, která by byla obdobou efektivnosti v podnikatelském sektoru, jež je odrazem porovnání dosaženého přínosu s vynaloženými náklady. Např. poměrové ukazatele typu zisk/vlastní jmění, EBIT/celkový kapitál, a podobně. Tuto skutečnost nelze zajistit ze dvou hlavních důvodů. Prvním důvodem je skutečnost, že příjmy plynoucí z činnosti MZA nejsou hrazeny na úrovni úplných nákladů. Činnosti jsou oceněny ceníkem stanoveným Archivní správou MV ČR. Představují spíše příspěvek klienta k úhradě celkových nákladů archivu. Činnosti MZA navíc musí být realizovány bez ohledu na velikost poptávaného množství služeb či na případnou změnu poptávky samotné. Archiv musí realizovat investice a výdaje bez ohledu na jejich rentabilitu, protože musí ze zákona zajistit činnosti v archivním zákoně. Z uvedeného důvodu nemůže ukončit nerentabilní činnosti. V případě, kdyby byly ceny kalkulovány na úrovni úplných nákladů, ceny by byly v takové výši, že by došlo k cenovému vyloučení většiny klientů, kteří by si nemohli dovolit poptávat služby v takové cenové relaci. Pokles obrátu, i přes zvýšenou cenu, by jednoznačně znamenal celkový pokles inkasa a tedy nižší celkové příjmy, než na úrovni cen stanovených MV ČR. Druhým důvodem je skutečnost, že v podmínkách archivnictví je problém hodnotit finančními ukazateli efektivnost jednotlivých



Česká republika

## Moravský zemský archiv v Brně

Palachovo nám. 1  
P.O.BOX 51  
625 00 Brno

činností. Nelze např. peněžními ukazateli hodnotit efektivitu vyhledávání údajů z archiválií, pořizování opisů z listin či studia archiválií ze strany klientů v badatelnách jak je tomu např. v podnikatelské sféře, kdy lze hodnotit (resp. je to nutné) např. výnosy (obrat z prodeje zboží), zisk, EBT, atd. s různými druhy nákladů či investovaného kapitálu. V podmínkách archivů se jedná vesměs o nepeněžní přínosy na straně badatelů, vědců či studentů jako například růst vzdělanosti a kulturní úrovně, poznání osobní historie či historie národa. Efektivita je tak dosahována kontrolou ze strany příslušných vedoucích pracovníků a osobním přístupem jednotlivých zaměstnanců.

### **Q) Vyhodnocení výdajů kapitoly, které vyplývají z veřejných zakázek v hodnotě nejméně 300 mil. Kč.**

MZA v roce 2019 nerealizoval žádné výdaje tohoto typu.

### **R) Vyhodnocení výdajů, které vyplývají z koncesních smluv.**

MZA v roce 2019 nerealizoval žádné výdaje tohoto typu.

V příloze zasíláme:

- Přílohu č. 2, vyplněnou tabulku č. 1a) 1b) ostatní tabulky se MZA netýkají

V případě potřeby se můžete obrátit:

- Pan Ing. Jáchym Frank, tel. 533 317 332 – ekonomická problematika.
- Paní Naděžda Kynychová, tel. 533 317 523 - mzdové výdaje

S pozdravem

Otisk úředního razítka

PhDr. Ladislav Macek

ředitel

Moravského zemského archivu v Brně

(podepsáno elektronicky)

Přílohy: tabulky - příloha č. 2 OSS