

ČI. I Všeobecné údaje

1. Ústav pamäti národa,
verejnoprávna inštitúcia, ktorá vznikla 29.9.2002 podľa zákona č. 553//2002 Z.z. z 19.8.2002 o prístupnení dokumentov o činnosti bezpečnostných zložiek štátu 1939-1989 a o založení Ústavu pamäti národa a o doplnení niektorých zákonov (zákon o ÚPN).

2. Štatutárnym orgánom ústavu je predseda správnej rady.

Správna rada ÚPN:

PeaDr., ThDr. Ondrej Krajňák, PhD. – predseda

Mgr. Mgr. Andrea Kluknavská, L.L.M. podpredsedníčka

PhDr. Milan Pekár, PhD.

PhDr. Slavomír Michálek, Dr.Sc.

PhDr. Igor Baka, PhD.

doc. PhDr. PeaDr. Karol Janas, PhD.

Ivan A. Petranský, PhD.

Anton Malacký, do 28.2.2016

Ing. arch. Mgr. Ján Pálffy, PhD. - člen, od 16.6.2016

PhDr. Peter Zelenák, CSc. - člen, od 29.9.2016

Dozorná rada ÚPN:

JUDR. Juraj Hamuľák, PhD. – predseda

PhDr. László Bukovszky

Terézia Holecová

3. K 31.12.2016 bolo na zabezpečenie činnosti ústavu vedených v stave 65 zamestnancov, 3 zamestnankyne čerpali materskú dovolenku. Priemerný evidenčný počet zamestnancov ústavu v roku 2016 bol 65, z toho počet vedúcich zamestnancov 9.

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	65	64
z toho počet vedúcich zamestnancov	9	9

ČI. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
2. Počas roka 2016 nedošlo k zmenám účtovných zásad a účtovných metód. ÚPN vedie účtovnú evidenciu podľa zákona o účtovníctve a podľa vykonávacích opatrení, ktoré ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania.
3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:
 - a. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou
 - b. zásoby obstarané kúpou - obstarávacou cenou
 - c. pohľadávky - menovitou hodnotou (knihy)
4. ÚPN má vypracovanú vnútornú smernicu č. 7/06 – odpisovanie, podľa ktorej postupuje pri účtovaní odpisov dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku.
5. ÚPN neuplatňuje opravné položky. Rezervy tvorí podľa zákona o účtovníctve k nevyčerpaným dovolenkám a odvodom do poisťovní.

ČI. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:

Majetok ústavu k 1.1.2016 mal účtovnú hodnotu 1.092.456,13 €, oprávky v čiastke 1.041.581,08 € znížili reálnu hodnotu majetku na 51.811,05 €.

V roku 2016 bol prírastok majetku v sume 9.932,59 € a úbytok – vyradenie majetku v hodnote 17.783,71 €.

Účtovná hodnota majetku k 31.12.2016 bola v celkovej hodnote 1.084.60,01 €, znížená o oprávky v čiastke 1.048.137,10 €. ÚPN evidoval k 31. 12. 2016 majetok v reálnej hodnote 36.467,91 €.

Čl. IV
Ďalšie údaje

Zhodnotenie plnenia transferu prideleného na financovanie činnosti ÚPN za rok 2016 z kapitoly „Všeobecná pokladničná správa“ MFSR spis č. MF/024623/2015-442 zo dňa 9.12.2015.

Transfer finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu v €	Schválený limit	Upravený limit
Transfer na bežné výdavky	1.546.930,00	
Úprava transferu odsúhlasenie preklasifikovania časti dotácie poskytnutej na bežné výdavky listom č. MF/011203/0216-442 z 8.3.2016 na účelovo určené kapitálové výdavky v zmysle § 8 ods. 4 zákona č. 523/2004 Z. z. Bežné výdavky Kapitálové výdavky	-10.000,00 10.000,00	1.536.930,00 10.000,00
Transfer zo štátneho rozpočtu na rok 2016 celkom	1.546.930,00	1.546.930,00

Rozpočtované prostriedky ÚPN v €:

	Schválený limit	Upravený limit
Mzdy zamestnancov (65)	722.000,00	720.216,00
Odvody do poisťovních fondov	315.700,00	302.603,00
Tovary a ďalšie služby	506.730,00	504.009,00
z toho		
Odmeny pre členov SR a DR	180.000,00	150.785,00
Transfery jednotlivcom	2.500,00	10.102,00
z toho:		
Nemocenské dávky	2.500,00	4.302,00
Odstupné	-	5.800,00
Kapitálové výdavky		10.000,00

1.1. Prijmy v roku 2016

1.1.1. Dotácia zo štátneho rozpočtu v €

Transfer na bežné a kapitálové výdavky spolu	1.546.930,00
---	---------------------

1.1.2. Prostriedky prijaté z grantov (v €)

Grant Medzinárodný Vyšehradský fond (ďalej IVF)	
IVF - rozpočet grantu	13.000,00
- poskytnutý grant v r.2016	10.400,00
Dočasné pokrytie výdavkov z Grantu IVF z prostriedkov príjmového účtu	2.600,00

1.1.3. Prijmy z vlastnej činnosti v €

Nedaňové príjmy spolu	25.267,58
v tom	
Licencie	1.008,00
Za predaj publikácií a časopisov ÚPN	9.244,61
Z úrokov v banke	1.095,26
Z vratiek	1.769,71
Iné - finančné zadostučinenie súdne rozhodnutie	6.000,00
Od ostatných subjektov verejnej správy	6.150,00
z toho	
IPN	1.700,00
SHMU	2.950,00
SAV	1.500,00

1.2. Výdavky z dosiahnutých príjmov

1.2.1. Výdavky z grantov (v €)

Výdavky z grantu IVF celkom		12.372,02
v tom		
Č.r.p.	Účel použitia	
636	Prenájom prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky	2.924,00
637	Všeobecné služby	9.448,02

1.2.2. Výdavky z nedaňových príjmov

Výdavky z nedaňových príjmov celkom		41.748,32
v tom		
č.r.p.	Účel použitia	
633 002	Výpočtová technika	14.545,55
633 006	Všeobecný materiál	48,00
633 018	Licencie	350,00
634 004	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	840,00
637 001	Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	2.364,40
637 004	Všeobecné služby	9.898,01
637 007	Cestovné náhrady	978,51
637 012	Poplatky a odvody, dane	62,66
637 018	Vrátenie príjmov z minulých rokov - zúčtovanie transferu r.2015	10.017,29
637 027	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	43,90
637 033	Zálohy na projekty IVF	2.600,00

1.3. Výdavky z transferu zo štátneho rozpočtu

Finančné prostriedky za obdobie roka 2016 boli čerpané na zabezpečenie plnenia úloh vyplývajúcich zo zákona č. 553/2002 Z. z. o pamäti národa v členení podľa rozpočtovej skladby na bežné a kapitálové výdavky spolu vo výške 1.541.728,10 €, mzdové prostriedky vo výške 720.216,26 €, odvody do poisťovních fondov vo výške 302.602,98 €, tovary a služby v celkovej výške 504.007,75 € z toho 150.785,00 € na odmeny členom Správnej a Dozornej rady ÚPN. Boli vyplatené transfery zamestnancom v sume 10.101,97 €, z toho odstupné 5.800,- € a nemocenské dávky 4.301,97 €. V roku 2016 boli čerpané kapitálové výdavky vo výške 4.858,14 €.

1.3.1. Výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Kód zdroja 121	Schválený rozpočet €	Upravený rozpočet €	Čerpanie rozpočtu €	Čerpanie rozpočtu %
transfer	1.546.930,00	1.546.930,00	1.541.787,10	99,67
Bežné výdavky	1.546.930,00	1.536.930,00	1.536.928,96	100,00
Mzdové prostriedky (610)	722.000,00	720.216,00	720.216,26	100,00
Odvody do poisťovních fondov (620, 625)	315.700,00	302.603,00	302.602,98	100,00
Tovary a služby (630):	506.730,00	504.009,00	504.007,75	100,00
Z toho: odmeny SPR a DR (637 026)	180 000,00	150.785,00	150.785,00	100,00
Transfery jednotlivcom (642)	2 500,00	10.102,00	10.101,97	100,00
Kapitálové výdavky (713)*	-	10.000,00	4.858,14	48,58

* v zmysle § 8 ods. 4 zákona č. 523/2004 Z.z. môžu byť prostriedky na kapitálové výdavky čerpané v roku 2017 a 2018.

1.3.2. Čerpanie prostriedkov podľa položiek rozpočtu*

Bežné výdavky v EUR	1.536.928,96
z toho:	
Mzdy, zamestnancov Čerpanie mzdových vyplatených prostriedkov za rok 2016 pri priemernom evidenčnom počte zamestnancov 65	720.216,26
Odvody poistného do poistných fondov	302.602,98
Poistné do zdravotných poisťovní	86.629,03
Poistné do Sociálnej poisťovne	215.973,95
Tovary a služby	504.007,75
z toho:	
Cestovné na domáce a zahraničné služobné cesty	7.253,18
tuzemské služobné cesty	3.030,98
zahraničné služobné cesty	3.973,45
Pri dočasnom pridelení na výkon práce	248,75
Energia, voda, komunikácie	34.139,49
Energie	21.646,79
vodné a stočné	1.551,00
poštovné a telekomunikačné služby	10.941,700
Materiál	22.795,47
Interiérové vybavenie	851,09
Výpočtová technika	3.188,07
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie	684,10
Všeobecný kancelársky materiál	12.104,95
Knihy, časopisy	616,54
Reprezentačné	705,26
Licencie	4.645,46
Dopravné	19.195,36
nákup PHM pre 4 motorové vozidlá	6.968,49
servis, údržba, opravy automobilov	9.257,30
Poistenie automobilov	2.132,70
Preprava a prenájom dopravných prostriedkov	180,00
karty známky, parkovné	656,87
Rutinná a štandardná údržba	16.223,03
Výpočtovej techniky	2.880,00
Opravy prevádzkových strojov	613,18
Budov, objektov a ich častí	9.701,03
Softvéru	3.028,82
Nájomné za prenájom	82.641,65
prenájom kancelárskych a archívnych priestorov (Miletičova Selezáni)	82.584,05
Prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení	57,60

Ostatné tovary a služby	321.759,57
školenia, kurzy, semináre	18.353,95
Propagácia, reklama a inzercia	902,85
všeobecné služby	48.401,29
špeciálne služby	61.021,72
Štúdie, expertízy, posudky	5.190,00
poplatky, odvody	2.447,20
Stravovanie	25.582,15
poistné na ZSC	373,39
prídely do sociálneho fondu	6.291,98
odmeny a príspevky SR, DR	150.785,00
odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru	1.219,36
Dane a miestne poplatky - OLO	1.190,68
Transfery jednotlivcom	10.101,97
odstupné	5.800,00
nemocenské dávky	4.301,97

Kapitálové výdavky	4.858,14
Výpočtová technika multifunkčné zariadenie – farebná tlač, scan, foto	4.858,14

* Položky zahŕňajú aj čerpanie dotácie na financovanie aktivít v Európskej sieti Pamäť a Solidarita (ENRS) v roku 2016 v sume 50.000,00 €, v nasledovnom členení:

Čerpanie prostriedkov na aktivity ENRS	50.000,00
Odvody poistného do poistných fondov	2.236,50
zahraničné služobné cesty	112,50
Pri dočasnom pridelení na výkon práce cestovné	248,75
poštovné a telekomunikačné služby	570,79
Licencie	2.331,86
Nákup PHM	494,30
Preprava a prenájom dopravných prostriedkov	180,00
karty známky, parkovné	67,80
Prenájom strojov, prístrojov a zariadení	57,60
školenia, kurzy, semináre	11.515,02
Propagácia, reklama a inzercia	902,85
všeobecné služby	26.092,03
Štúdie, expertízy, posudky	5.190,00

1.4. Výsledok rozpočtového hospodárenia

Príjmy spolu	1.620.221,85	
Nedaňové príjmy		
Licencie	1.008,00	
Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	9.244,61	
Z vkladov	1.095,26	
Z vratiek	1.769,71	
Iné nedaňové príjmy	6.000,00	
zo štátneho rozpočtu	1.546.930,00	
Od ostatných subjektov verejnej správy	8.750,00	
Príjmy z Grantu IVF	10.400,00	
Zostatok z predchádzajúcich rokov	35.024,27	
Výdavky spolu		1.595.907,44
z toho:		
výdavky z Grantu IVF		12.372,02
bežné výdavky zo štátneho rozpočtu		1.541.787,10
kapitálové výdavky		4.858,14
výdavky - nedaňové		41.748,32
Saldo príjmov a výdavkov		24.314,41

1.5. Zhodnotenie zamestnanosti

K 31.12.2016 bolo na zabezpečenie činnosti ústavu vedených v stave 65 zamestnancov, 3 zamestnankyne čerpali materskú dovolenku. Priemerný evidenčný počet zamestnancov ústavu v roku 2016 bol 65.

1.6. Majetok

Majetok ústavu k 1.1.2016 mal účtovnú hodnotu 1.092.456,13 €, oprávky v čiastke 1.041.581,08 € znížili reálnu hodnotu majetku na 51.811,05 €. V roku 2016 bol prírastok majetku v sume 9.932,59 € a úbytok – vyradenie majetku v hodnote 17.783,71 €. Účtovná hodnota majetku k 31.12.2016 bola v celkovej hodnote 1.084.60,01 €, znížená o oprávky v čiastke 1.048.137,10 €. ÚPN evidoval k 31. 12. 2016 majetok v reálnej hodnote 36.467,91 €.

1.7. Informácia o sociálnom fonde

Tvorba a použite sociálneho fondu	
Zostatok sociálneho fondu z roku 2015	2.032,67
Tvorba – prídely do SF	6.291,98
Čerpanie sociálneho fondu	6.543,35
príspevok na stravné lístky pre zamestnancov	5.173,35
príspevok k životnému jubileu Andrášik, Archlebová	200,00
regenerácia pracovníkov podľa kolektívnej zmluvy	1.170,00
Zostatok sociálneho fondu k 31.12.2016	1.1785,28