

## Komentár k rozpočtu FMFI UK na rok 2006

Rozpočet fakulty sa skladá z dotácie od MŠ SR - z jej príjmovej a výdavkovej časti a z nedotačných príjmov a výdavkov.

Prvá tabuľka „Rozpočet FMFI...“ znázorňuje stav účtov fakulty k 1.1.2006, príjem a čerpanie v priebehu roka a stav k 31.12.2006.

Na obhospodárenie celej dotácie slúži dotačný účet, ktorý má začiatkom a koncom roka nulový stav. Nevyčerpané prostriedky ku koncu roka sme povinní odoslať na zostatkový účet a decembrové mzdy, štipendiá a odvody na mzdový účet.

Z nedotačných účtov najväčší príjem mala fakulta v priebehu roka 2006 na účtoch ESF (27 mil. Sk).

Druhú tabuľku „Dotácia...“ tvorí príjem, čerpanie a zostatok celej dotácie na rok 2006 členenej na školu a vedu v rámci bežných a kapitálových výdavkov. Bežné výdavky tvoria mzdy, odvody, tovary a služby, grantové prostriedky, štipendiá doktorandov a štipendiá sociálne, prospechové a mimoriadne.

Mzdové prostriedky po schválení na zasadnutí AS FMFI UK dňa 24.4.2006 boli krátené RUK o 2 161 tis. Sk a zvýšené o valorizáciu 3.649 tis. Sk a fond rektora 701 tis. Sk. Celkový objem vyplatených miezd (121 mil. Sk) bol oproti predchádzajúcemu roku (102,5 mil. Sk) o 18,5 mil. Sk viac pri rovnakom počte zamestnancov. Priemerná výška osobných príplatkov v roku 2006 bola o 80% vyššia, ako v roku 2005. Aj pri tomto priaznivom mzdovom vývoji sa podarilo ušetriť 10,5 mil. Sk a k tomu prislúchajúce odvody v celkovej výške 14,8 mil. Sk potrebných na vykrytie výdavkov na tovaroch a službách.

Tretia tabuľka „Rozpočet TaS...“ sa zaoberá s plánom a čerpaním tovarov a služieb v členení na centrálné fondy a účelové fondy pracovísk z dotácie. Plán čerpania týchto položiek bol schválený na zasadnutí AS. Už vtedy bolo jasné, že pridelené prostriedky v dotácii nepostačia na nutné plánované výdavky a preto sa navrhlo ich dofinancovanie z úspor na mzdách a odvodoch. Skutočné čerpanie potvrdilo naše predpoklady s tým, že oproti plánu boli ešte vyššie niektoré položky, hlavne energie – vzhľadom na zvýšenie ich cien počas roka.

Niektoré výdavky, ako odvod do sociálneho fondu a príspevkov na stravu vyplývajú zo zákonov.

Vysoké prečerpanie výdavkov odborných pracovísk je aj dôsledkom toho, že sú do výdavkov započítané aj plánované výdavky na praktiká a korešpod. semináre.

Fakulte boli pridelené účelové prostriedky pre tri tzv. špecifiká, a to AGO, PCZPS a Schola Ludus.

Vo výdavkoch C\_REFUND sú očakávané refundácie výdavkov, ktoré tvoria pohonné hmoty v motorových vozidlách, náplň vo frankovacom stroji, zatiaľ nerefundované služobné cesty, odvod z niektorých grantov ESF a výdavky v rámci C\_ROZVOJ.

V ďalších tabuľkách „Podrobnejší rozpis...“ sú detailne rozpísané výdavky na jednotlivých centrálnych fondoch. Energie na jednotlivé druhy: voda, elektrická energia, plyn a tepelná energia. Z uvedenej celkovej sumy však naši podružní odberatelia na základe vystavených faktúr refundujú čiastku 799 tis. Sk, čo je súčasťou nedotačných príjmov. Centrálna hradená údržba a opravy, materiál a služby sú v členení ako v predchádzajúcich rokoch. Väčšinu z nich tvoria každoročné konštantné výdavky. Z položky ostatné osobné náklady sú hradené výdavky na dohody o vykonaní práce, externí učitelia, odchodné a nemocenské. Výdavky na tzv. fonde C\_ROZVOJ tvoria výdavky celo fakultného charakteru v rámci riešenia priestorových problémov, opravy sociálnych zariadení, úpravy interiéru a exteriéru fakulty. Väčšina týchto výdavkov je hradená z nedotačných príjmov.

Poslednú časť tabuliek tvoria nedotačné príjmy. Ich hlavnou zložkou sú odvody z grantov dotačných i nedotačných, odvody z rôznych aktivít a spoluprác s inými organizáciami. Ďalej sú to príjmy získané z prenájmu priestorov na základe uzavretých zmlúv o prenájme nebytových priestorov a príjmy z prijímacích pohovorov a z refundácie energii. Z týchto príjmov sa hradili okrem hore uvedených výdavkoch na rozvoj fakulty aj výdavky na tovary a služby v rámci dotácie a výdavky na učebnú literatúru pre študentov .

