

Komentář k rozpočtu pro jednání Akademického senátu Přírodovědecké fakulty Masarykovy univerzity dne 26. 2. 2007

Celkový neinvestiční a celkový investiční rozpočet Přírodovědecké fakulty na rok 2007 v závazném členění, určeném z úrovně Masarykovy univerzity

Rozpočet neinvestičních prostředků

Podle Směrnice rektora č. 1/2007 „Vnitřní pravidla hospodaření MU pro kalendářní rok 2007“ byl hospodářskému středisku č. 31 - Přírodovědecká fakulta přidělen příspěvek na vzdělávací činnost ve výši Kč 147 504 tis. a dotace na specifický výzkum Kč 51 472 tis., celkem tedy **příjem Kč 198 976 tis.** Celkový **nárůst** proti předchozímu roku o **0,96 %**, tedy nepatrný. Příspěvek na vzdělávací činnost klesl o 0,4 % a dotace na specifický výzkum vzrostla o 4,99 %.

Výpočet přínosu jednotlivých fakult ze vzdělávací činnosti a rozdělení přínosu jednotlivých fakult na institucionální podpoře specifického výzkumu provedla MU na základě pravidel rozdělování neinvestiční dotace, poskytnuté MU ze státního rozpočtu, schválených Akademickým senátem MU, která platila i v předchozích letech a zástupcům naší fakulty se prozatím stále nepodařilo prosadit jejich změnu.

Základní normativ na 1 studenta na rok 2007 stanovilo MŠMT ve výši Kč 34 325,-- (v loňském roce byl Kč 33 986,--, tedy růst oproti loňsku o 1 %) při koeficientu studijního programu 1,0. Pro studenty našich studijních programů je výše normativu při stanoveném koeficientu následující: aplikovaná matematika, geografie, antropologie – koeficient 1,65, normativ Kč 56 636,25; matematika, geologie, biologie - koeficient 2,25, normativ Kč 77 231,25; chemie, fyzika koeficient 2,8, normativ Kč 96 110,--.

Pro rok 2007 nám výše zmíněná Směrnice č. 1 v čl. 7 ukládá vytvořit základní hospodářský výsledek (zisk) ve výši 5 % z objemu činností poskytovaných za úplatu v hlavní i doplňkové činnosti. Vzhledem k napjatosti rozpočtu je zisk plánován jen ve výši Kč 900 tis z objemu doplňkové činnosti. Tento úkol znamená, že v činnostech fakturovaných, musí být kromě režijních nákladů zakalkulován i 5% zisk z každé zakázky v souladu s Pokynem kvestora pro kalkulaci ceny na MU č. 10/2005.

Ani v letošním roce se nedočkáme snížení nákladů za stěhování a dovybavování pracovišť. Budou to náklady související s přestěhováním pracovišť do pavilonu 04 na Kotlářské, který bude k nastěhování počátkem prázdnin a náklady s přestěhováním chemických pracovišť z pavilonu 08 a 11. Celkové náklady jsou ovlivněny také náklady na provoz pavilonů ILBIT a provozem chemických pavilonů v UKB a Knihovny univerzitního kampusu od září letošního roku. Na základě odborného odhadu stoupne spotřeba energií mezi roky 2006 a 2007 o Kč 4,5 milionu (zvýšení cen, nové provozy). Vzhledem k nepatrnému zvýšení příspěvku a dotace bude nutné hledat úspory všude, kde jen to bude trochu možné (úspory materiálu, šetření energiemi, úspory na cestovním...).

Prostředky na **doktorská stipendia** byly letos z MŠMT navýšeny na Kč 86 190,-- (vloni částka činila Kč 84 500,--) na jednoho studenta za rok. V letošním roce vedení fakulty navrhuje vyplácet nadále Kč 7 000,-- měsíčně. Úspora, která vznikne rozdílem Kč 7000,-- měsíčně k výplatě a měsíční dotaci, bude využita k výplatě stipendia studentům s mimořádně dobrými studijními výsledky a úspěchy ve vědě a výzkumu.

Neinvestiční rozpočet je uveden v příloze, označené jako č.2.

Rozpočet investičních prostředků

Fakulta požádala o převedení celého hospodářského výsledku z roku 2006 (po povinných odvodech univerzitě) do fondu rozvoje investičního majetku (FRIM). Použitelný FRIM tedy činí včetně zůstatku z předchozích let Kč 3 922 tis. Vzhledem k tomu, že by měl být do budoucna rezervou na potřebné vybavení přístroji, je jeho výše minimální a je třeba s ním velmi šetřit (je možné jej převádět do dalších let). Proto plánujeme pouze 800 tis. Kč na požadavky ústavů na případné nezbytné výměny neinvestic za investice.

Dalším zdrojem pořízení investic by mohlo být programové financování z úrovně MU. Fakulta požádala o celkem Kč 2 653 tis., ale o přidělení prostředků nebylo zatím rozhodnuto. Největší položkou v tom je vybavení rekonstruované budovy 04 audiovizuální technikou.

Částky na investice, uvedené v dalších řádcích tabulky č.1 jsou objemy investic, které budou pořizovány z projektů.

Fakulta nehodlá využít možnosti požádat ministerstvo o výměnu části neinvestičního příspěvku za investiční prostředky, neboť nemá dostatek neinvestičních prostředků.

Závěrem

Po schválení tohoto celkového rozpočtu Fakulty v akademickém senátu Masarykovy univerzity bude fakulta pokračovat v rozpracování rozpočtu v dělení na ústavy, děkanát a jiná pracoviště v souladu s pravidly, která jsou připravována.

Na zasedání AS, který bude schvalovat vnitřní rozpočet fakulty, bude podána zpráva o činnosti a hospodaření fakulty v roce 2006 a předložena ke schválení výše režii na rok 2007.

AS je navrhováno schválit toto usnesení:

- a) AS schvaluje vyrovnaný dílčí neinvestiční rozpočet fakulty v celkové výši Kč 610 423 tis, náklady; Kč 611 323 tis. výnosy; Kč 900 tis. hospodářský výsledek.
- b) AS schvaluje celkový investiční rozpočet fakulty v roce 2007 ve výši Kč 74 859 tis.
- c) AS souhlasí s vyplácením stipendia studentů doktorských studijních programů v roce 2007 ve výši Kč 7000,-- měsíčně.

V Brně, dne 20. 2. 2007.
Ing. Hana Michlíčková

