

Zápis z jednání EK k „Návrhu rozpočtu MFF na rok 2007“.

Dne 6.4.2007 dostala EK od vedení fakulty tabulkovou část a 10.4.2007 textovou část „Návrhu rozpočtu Matematicko-fyzikální fakulty na rok 2007“. Mailová a telefonická diskuze k tomuto tématu vyústila dne 11.4.2007 v následující připomínky a věcné otázky, které byly před zasedáním PAS adresovány vedení fakulty.

Technické připomínky:

1. Všechny sumy v předkládaných tabulkách jsou uváděny v tisících Kč. Buďto toto sdělení dát do úvodu textu, nebo do závorky za název každé tabulky tak, jak je to uvedeno u tabulek „Stavební práce“
➤ *Bude provedeno.*
2. V textu uvést vysvětlivku, co znamenají písmena „H“ a „D“ v záhlaví tabulek. Nejlépe do první věty textu za činnost hlavní (v záhlaví tabulek označeno „H“) ... doplňkovou (v záhlaví tabulek označeno „D“).
➤ *Bude provedeno.*
3. U tabulek „Stavebních prací“ uvést vysvětlivky pro „A, B, R, M, O, BO, SO, SP, PD, BD, S, BZ“.
➤ *Bude provedeno.*

Věcné otázky:

1. Co bylo příčinou opožděného poskytnutí návrhu rozpočtu senátu? Problém spočíval v nové metodice, či chybných postupech?
➤ *Některé položky je obtížné správně zařadit tak, aby nová metodika je spravedlivě rozdělovala. Kromě toho na rozpočtu pracuje současně více lidí a někdy se nepodařilo všechny změny uložit do všech souborů a tak docházelo k chybám.*
2. V úvodu textu je nutné vymežit co patří do rozpočtu a je předmětem schvalování. Účelově určené prostředky (označené příznakem R) jsou zde uvedeny pro informaci a nejsou předmětem schvalování.
➤ *Bude provedeno.*
3. Do tabulek doplnit „index“, který bude charakterizovat nárůst nebo pokles oproti minulému roku, tj. index = poměr částky letos a částky loňské.
➤ *V letošním návrhu rozpočtu bude provedeno tam, kde je možné dohledat odpovídající položku v loňské závěrce. Do budoucna bude provedeno u všech položek.*
4. V textu by bylo vhodné komentovat položky, jejichž index je neočekávaně jiný.
➤ *Bude provedeno.*

5. V tabulce „Předpokládané příjmy“ nejsou uvedeny „Odpisy“ ve výši 55 194 tis. Kč a dále položky spojené se stipendii DSP, tj. příspěvek na absolventa DSP 6 000Kč, příspěvek na zvýšení stipendia studentům DSP ve výši 1 443 tis. Kč a stipendia DSP na I. kvartál ve výši 7 649 tis. Kč. Prosíme o objasnění.
 - *„Odpisy“ ve výši 55 194 tis. Kč a dále položky spojené se stipendii DSP, tj. příspěvek na absolventa DSP 6 000Kč, příspěvek na zvýšení stipendia studentům DSP ve výši 1 443 tis. Kč jsou pod položkou „Příspěvky na vzdělání“. Stipendium DSP na I. kvartál ve výši 7 649 tis. Kč je pod položkou „Příspěvky na stipendia“. Bude uvedeno v textu.*

6. První verze rozpočtu uvádí v tab. „Předpokládaný hosp. výsledek“ v kolonce „Zisk/ztráta“ –200 tis. Kč, předkládaná verze pak – 1 899 tis. Kč. Rozdíl spočívá v různých položkách v kolonce „ostatní příjmy“, v předkládané verzi je připočtena položka 1 699 tis. Kč, jejíž původ není jasný. Na stejné řádce je dále ve sloupci „D“ stejně jako v první verzi položka 15 260 tis. Kč a rovněž tak ve sloupci celkem je 102 526 tis. Kč a není zde připočteno oněch nejasných 1 699 tis. Kč. Prosíme o vysvětlení.
 - *Je to přehlédnutá chyba, bude opraveno a opravená verze rozeslána. Týká se to jak tabulkové, tak textové části návrhu rozpočtu.*

7. V tabulkové části rozpočtu by mohla být uvedena tabulka shrnující „daňové vyrovnání“ sekcí za loňský rok.
 - *Je to uvedeno na jednotlivých sekcích v tabulce „Rozpočtové úpravy“ pod položkou „vyrovnání odvodu 2006“.*

8. Jak se změnila letošní „daňová sazba“ z vyplacených mezd pro odvod do centra oproti loňské sazbě?
 - *Bude doplněno do přílohy 1.*

9. Při plánování letošních odvodů se vychází ze mzdových limitů. Nemohly by být někde uvedeny?
 - *Jsou uvedeny v příloze 1.*

10. Prosíme o komentář k tabulce „Investiční zdroje FRIM“. První řádek se nepočítá do celkového součtu. Možná by žádané vysvětlení mohlo být uvedeno také v textu.
 - *Bude upravena forma tabulky, tj. např. první řádek oddělen tlustou čarou a v textu bude co se pod pojmem „zdroje z odpisů FRIM“ rozumí.*

11. Jak funguje fond FRIM, je to nějaké zákonné opatření? Podle jakého zákona a kdo je povinnen ho udržovat? Jak se rozdělují prostředky z tohoto fondu na sekce?
 - *K udržování fondu FRIM nás zavazuje zákon o VŠ, který říká, že rozpočet je sestavován jako vyrovnaný. Protože odpisy za každý rok jdou do nákladů, je nutné pořídit nové investice ve výši těchto odpisů. Velká část odpisů je na sekce účelově přiřazena a jen malá část se dělí (v tab „Investiční zdroje FRIM“ položka „ostatní INV“). Dělení mezi sekce se děje dohodou.*

12. Žádáme o zhodnocení pravidel pro nový způsob tvorby rozpočtu na MFF.

➤ *Bude provedeno.*

13. Vzhledem k neexistenci zpětné vazby z centra jsou sekce jednostranně zatěžovány odvodem z mezd. Centrum nemá potřebu ani tlak hospodárně nakládat s penězi. Není žádný kontrolní mechanismus. Pokud se v např. v sekcích vyplatí na mzdách více, jsou sekce zdaněny odvodem. Pro centrum toto neplatí. Pro centrum se předpokládají příjmy ve výši 198 141 tis. Kč, k tomu navíc 149 428 tis. Kč. Vloni centrum spotřebovalo cca 140 mil. Kč. Nicméně si uvědomujeme že, mnohé položky centrem pouze protékají. Prosíme o komentář.

➤ *Mezi kontrolní mechanismus na hospodaření Centra patří sekční proděkani a Ek senátu. Do textu bude zmíněno, jaké částky Centrem pouze protékají a kolik zbyde a tak vlastně spotřebuje Centrum. Tedy jak velká je částka, která se dá srovnat s loňskou potřebou.*

Otázky na senát:

1. Co bylo příčinou opožděného poskytnutí návrhu rozpočtu senátu? Problém spočíval v nové metodice, či chybných postupech?

➤ *Některé položky je obtížné správně zařadit tak, aby nová metodika je spravedlivě rozdělovala. Kromě toho na rozpočtu pracuje současně více lidí a někdy se nepodařilo všechny změny uložit do všech souborů a tak docházelo k chybám.*

2. Žádáme o zhodnocení pravidel pro nový způsob tvorby rozpočtu na MFF.

➤ *Bude provedeno.*

3. Vzhledem k neexistenci zpětné vazby z centra jsou sekce jednostranně zatěžovány odvodem z mezd. Centrum nemá potřebu ani tlak hospodárně nakládat s penězi. Není žádný kontrolní mechanismus. Pokud se v např. v sekcích vyplatí na mzdách více, jsou sekce zdaněny odvodem. Pro centrum toto neplatí. Pro centrum se předpokládají příjmy ve výši 198 141 tis. Kč, k tomu navíc 149 428 tis. Kč. Vloni centrum spotřebovalo cca 140 mil. Kč. Nicméně si uvědomujeme že, mnohé položky centrem pouze protékají. Prosíme o komentář.

➤ *Mezi kontrolní mechanismus na hospodaření Centra patří sekční proděkani a EK senátu. Do textu bude zmíněno, jaké částky Centrem pouze protékají a kolik Centru tedy zbyde pro vlastní spotřebu. Tedy jak velká je částka, která se dá srovnat s loňskou spotřebou.*

Návrh usnesení:

1. AS MFF UK schvaluje „Návrh rozpisu dotacena rok 2007“ tak, jak je předkládá vedení fakulty.
2. AS MFF UK schvaluje přílohu II Statutu fakulty „Pravidla pro hospodaření a správy majetku“ tak, jak je předkládá vedení fakulty.

V Praze dne 11.4..2007

zapsal: Josef Pešička