

Vysoká škola  
výtvarných umení  
v Bratislave

## **Rozpis dotácie z MŠVVaM SR na rok 2024**

**predložený na schválenie pred rokovaním správnej rady verejnej vysokej školy**

## **Obsah:**

1) Metodika rozpisu dotácií zo štátneho rozpočtu verejným vysokým školám na rok 2024 .....	3
2) Dotácia na rok 2024 v zmysle Dotačnej zmluvy .....	4
3) Porovnanie schválenej dotácie na rok 2024 s rokom 2023 .....	6
a. Schválená dotácia spolu .....	6
b. Prehľad účelovo určených financií na rok 2024.....	6
4) Podrobný prehľad čerpania na položkách ekonomickej klasifikácie v rokoch 2023 – 2022.....	7
5) Rozpis dotácie na rok 2024.....	9
a. Mzdové náklady .....	9
b. Účelové dotácie .....	11
c. Fixné náklady .....	11
d. Ostatné náklady.....	11
e. REKAPITULÁCIA.....	12
6) Predloženie plánovaného čerpania z fondu reprodukcie v roku 2024 .....	12
7) Ostatné plánované výnosy v roku 2024.....	13
a. Podnikateľská činnosť.....	13
b. REKAPITULÁCIA.....	13
8) Rozpis dotácie a návrh na vykrytie deficitu .....	13

# 1) Metodika rozpisu dotácií zo štátneho rozpočtu verejným vysokým školám na rok 2024

Rozpis dotácií verejným vysokým školám zo štátneho rozpočtu na rok 2024 vychádza z ustanovení zákona č.131/2002 Z. z. o vysokých školách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a metodiky rozpisu dotácií VVŠ na rok 2024.

Ministerstvo predložilo návrh rozpisu dotácií orgánom reprezentácie (Rada vysokých škôl, Študentská rada vysokých škôl a Slovenská rektorská konferencia).

Link na web:

[Rozpis dotácií zo štátneho rozpočtu verejným vysokým školám na rok 2024 | Ministerstvo školstva, výskumu, vývoja a mládeže Slovenskej republiky \(minedu.sk\)](#)

Dotácia sa rozpisuje nasledovne:

- a) dotácia na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov,
- b) dotácia na výskumnú, vývojovú alebo umeleckú činnosť,
- c) dotácia na rozvoj vysokej školy,
- d) dotácia na sociálnu podporu študentov.

V porovnaní s rokom 2023 nastávajú pre rok 2024 v metodike rozpisu finančných prostriedkov najmä nasledujúce zmeny:

- zvýšenie dotácie pre rok 2024 oproti roku 2023 na programe 077 určenej na dopady valorizácie platových taríf zamestnancov verejných vysokých škôl;
- zvýšenie celkového objemu prostriedkov na tovary a služby z dôvodu nárastu cien energií na 07711 01;
- zvýšenie základného príspevku na prevádzku vysokých škôl;
- zvýšenie celkového objemu finančných prostriedkov vyhradených na mzdy a tovary a služby pre špecifiká;
- zvýšenie objemu prostriedkov na tovary a služby rozpisovaný podľa výkonu;
- zvýšenie objemu finančných prostriedkov pre vysoké školy určeného na výskum a vývoj na prvku 077 12 01;
- pridelenie objemu finančných prostriedkov na realizáciu Národnej stratégie výskumu, vývoja a inovácií na prvku 077 12 06;
- ruší sa objem finančných prostriedkov na podporu špičkových tímov na prvku 077 12 01;
- pridelenie objemu finančných prostriedkov na plnenie merateľných ukazovateľov zahrnutých do výkonnostných zmlúv. Zároveň sa v rozpise štátnej dotácie vyčlenila suma na plnenie merateľných ukazovateľov výkonnostných zmlúv. V rokoch 2024 a 2025 sa tieto prostriedky rozpisú podľa podielov na štátnej dotácii jednotlivých verejných vysokých škôl za rok 2024 podľa tejto metodiky. Konkrétne merateľné ukazovatele a ich plnenia za jednotlivé verejné vysoké školy sa určia v prílohách k dotačným zmluvám;
- pridelenie príspevku finančných prostriedkov na rekreačné poukazy prerozdelený podľa celkového počtu zamestnancov verejných vysokých škôl za 3 kvartál roku 2023 zo zdroja 111 – štátny rozpočet;
- pridelenie finančných prostriedkov na Národnú stratégiu výskumu, vývoja a inovácií na podprograme 077 1A;

Na základe uvedených skutočností, s prihliadnutím na cieľ dosiahnuť čo najlepšie naplnenie merateľných ukazovateľov výkonnostných zmlúv navrhujeme v rozpise dotácií pre rok 2024 uvoľniť prostriedky na:

- **Zväčšenie objemu edičnej činnosti školy**
- **Materiálne a technologicky posilniť rozvoj a vybavenie ateliérov, učební a dielní**
- **Na základe schválených zmien v systemizácii navýšiť počet pedagógov**

## 2) Dotácia na rok 2024 v zmysle Dotačnej zmluvy

Vysoká škola výtvarných umení v Bratislave na základe [ZMLUVY o poskytnutí dotácie na rok 2024](#) verejnej vysokej školy zo štátneho rozpočtu Slovenskej republiky prostredníctvom rozpočtu ministerstva školstva, výskumu, vývoja a mládeže Slovenskej republiky má pre rok 2024 poskytnuté dotácie vo výške **8 954 374,- Eur** štruktúre podľa prílohy č. 1 zmluvy ( uvedenej na str. 5 tohto dokumentu).

Dotácia bola poskytnutá v súlade s § 89 zákona o vysokých školách a v súlade so schválenou metodikou rozpisu dotácii zo štátneho rozpočtu na rok 2024 verejnej vysokej školy v roku 2024 dotácie:

- na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov z finančných prostriedkov podprogramu 07711,
- na výskumnú, vývojovú alebo umeleckú činnosť z finančných prostriedkov podprogramu 07712,
- na rozvoj verejnej vysokej školy z finančných prostriedkov podprogramu 07713,
- na sociálnu podporu študentov z finančných prostriedkov podprogramu 07715

Verejná vysoká škola sa zaväzuje použiť poskytnuté dotácie v súlade s podmienkami zmluvy, pri dodržaní záväzných ukazovateľov a ďalších podmienok ustanovených v zmluve.

Ministerstvo určuje merateľné ukazovatele na účel naplňania poslania vysokej školy na obdobie troch rokov podľa § 89, ods. 3 písm. d) zákona o vysokých školách zostavené v súlade s metodikou rozpisu dotácie. Merateľné ukazovatele sú uvedené v prílohe č. 7.

Príloha č. 7 - Merateľné ukazovatele k výkonnostným zmluvám

Vysoká škola výtvarných umení v Bratislave								
Názov zložky merateľného ukazovateľa	Východisk o 2022	Cieľ 2026	Plnenie 2024	Plnenie 2025	Plnenie 2026	Suma 2024	Suma 2025	Suma 2026
Efektívnosť štúdia - Drop out rate	7,11%	7,11%	0,00%	0,00%	0,00%	61 224	76 530	91 835
Efektívnosť štúdia - Success rate	76,26%	76,26%	0,00%	0,00%	0,00%	61 224	76 530	91 835
Otvorenosť štúdia - II. Stupeň	20,00%	20,00%	0,00%	0,00%	0,00%	61 224	76 530	91 835
Otvorenosť štúdia - III. Stupeň	22,22%	27,22%	1,66%	1,67%	1,67%	61 224	76 530	91 835
Otvorenosť štúdia voči zahraničiu - I. stupeň	18,85%	23,85%	1,66%	1,67%	1,67%	40 816	51 020	61 224
Otvorenosť štúdia voči zahraničiu - II. stupeň	16,46%	16,46%	0,00%	0,00%	0,00%	40 816	51 020	61 224
Otvorenosť štúdia voči zahraničiu - III. stupeň	20,00%	20,00%	0,00%	0,00%	0,00%	40 816	51 020	61 224
Zahraniczne výskumné a umelecké granty	0	34305	11435	11435	11435	122 447	153 059	183 671
Nezamestnanosť absolventov	13,56%	11,06%	0,83%	0,83%	0,84%	153 059	191 324	229 589
Uplatnenie absolventov prvého stupňa	19,48%	20,00%	0,17%	0,17%	0,18%	122 447	153 059	183 671
Spokojnosť študentov	121,71	127,80	2,03	2,03	2,03	40 998	51 247	61 497
Záujem o štúdium - Selectivity rate	61,50%	61,50%	0,00%	0,00%	0,00%	20 499	25 624	30 748
Záujem o štúdium - Attractivity rate	85,52%	88,02%	0,83%	0,83%	0,84%	20 499	25 624	30 748
Excelentné výstupy výskumu - umelecké výstupy	169,00	186,00	5	6	6	40 998	51 247	61 497
Výsledky doktorandského štúdia - umelecké výstupy	102,57	112,83	3	3	3	20 499	25 624	30 748
Doktorandské pracovisko	0	1	0	0	1	20 499	25 624	30 748
Spolupráca s neakademickými externými aktérmi	43 940	48 334	1 464	1 465	1 465	40 998	51 247	61 497
Podiel učiteľov s iným ako SR / ČR občianstvom	0,85%	3,35%	0,83%	0,83%	0,84%	40 998	51 247	61 497
Internacionalizácia v regionálnej spolupráci	0	1	0	0	1	40 998	51 247	61 497
Medzinárodné akreditácie / značky kvality	1	1	0	0	0	40 998	51 247	61 497
						1 093 279	1 366 599	1 639 919

Celkový nárast medziročne  
+1 341 857 Eur

odporúčenie ministerstva rozpísať na mzdy prvky podprogramu 077 12 09 a 077 11 03

**Príloha č. 1 – Rozpis dotácií Vysokej školy výtvarných umení v Bratislave  
na rok 2024 podľa programovej štruktúry**

<b>Programová štruktúra</b>	<b>Dotácia na bežné výdavky (v Eur)</b>
<b>Podprogram 077 11</b> - dotácia na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov a zabezpečenie prevádzky verejných vysokých škôl, v tom:	<b>5 499 323</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Prvok 077 11 01 - na poskytovanie vysokoškolského vzdelávania a zabezpečenie prevádzky verejnej vysokej školy v tom: - vyhradené na zabezpečenie financovania merateľných ukazovateľov - na klinické pracoviská</li> <li>• Prvok 077 11 03 - na zabezpečenie financovania merateľných ukazovateľov</li> </ul>	5 148 563 208 612 0 350 760
<b>Podprogram 077 12</b> - dotácia na výskumnú, vývojovú alebo umeleckú činnosť	<b>3 406 352</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Prvok 077 12 01 - prevádzka a rozvoj infraštruktúry pre výskum a vývoj v tom: vyhradené na zabezpečenie financovania merateľných ukazovateľov</li> <li>• Prvok 077 12 02 - úlohy základného výskumu na verejnej vysokej škole iniciované riešiteľmi (grantová agentúra VEGA)</li> <li>• Prvok 077 12 05 - úlohy výskumu a vývoja na verejnej vysokej škole pre rozvoj školstva v stanovených oblastiach (grantová agentúra KEGA)</li> <li>• Prvok 077 12 06 – dotácia na Národnú stratégiu vedy, výskumu a inovácií – OP 1.3.2.1 pre rok 2024 na excelentné pracoviská</li> <li>• Prvok 077 12 09 – na zabezpečenie financovania merateľných ukazovateľov</li> </ul>	2 951 006 246 921 0 0 168 360 286 986
<b>Podprogram 077 13</b> - dotácia na rozvoj verejnej vysokej školy	<b>0</b>
<b>Podprogram 077 15</b> - dotácia na sociálnu podporu študentov verejnej vysokej školy	<b>48 699</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Prvok 077 15 01 - sociálne štipendiá a tehotenské štipendiá</li> <li>• Prvok 077 15 02 - motivačné štipendiá [§ 96a, ods.1, písm. a) zákona]</li> <li>• Prvok 077 15 02 - motivačné štipendiá [§ 96a, ods.1, písm. b) zákona]</li> <li>• Prvok 077 15 03 - podpora stravovania, ubytovania, športových a kultúrnych aktivít študentov a pastoračných centier v tom: <ul style="list-style-type: none"> <li>- príspevok na ubytovanie a prevádzku študentských domovov</li> <li>- príspevok na stravovanie študentov</li> <li>- príspevok na kultúrnu, umeleckú a športovú činnosť a UPC</li> <li>- príspevok na činnosť telovýchovných jednôt a športových klubov</li> </ul> </li> </ul>	17 166 0 27 850 3 683 0 0 3 683 0
<b>Podprogram 077 1A</b> – dotácia na Národnú stratégiu vedy, výskumu a inovácií – OP 1.3.2.6	<b>0</b>
<b>Program 077</b> - dotácia na vysokoškolské vzdelávanie a vedu, sociálnu podporu študentov verejnej vysokej školy - <b>celkom</b>	<b>8 954 374</b>

### 3) Porovnanie schválenej dotácie na rok 2024 s rokom 2023

#### a. Schválená dotácia spolu

Rekapitulácia so zohľadnením merateľných ukazovateľov nahraté v SAP podľa podprogramu			Schválený 2024	Vrátane dodatkov 2023	Rozdiel 2024 vs.2023
0771100	07711	Zabezpečenie prevádzky: ( mzdy, odvody, odmeny, rozvoj katedier)	5 148 563	5 082 242	+ 664 002
0771103V01	07711	Dotácia na výkonnostné zmluvy z prvku 077 01 03	350 760		
I-0771201	7712	Veda, výskum –vyhradené na výkonnostné zmluvy	246 921		+ 709 277
07712	7712	Dotácia na výskumnú , vývojovú alebo umeleckú činnosť + doktorandi	2 704 085	2 312 026	
I-24-001-00	7712	Excelentné pracoviská	168 360	138 128	
0771209V01	7712	Dotácia na výkonnostné zmluvy z prvku 077 12 09	286 986		
0771503	7715	Galéria	3 683	3 855	
0771501	7715	Sociálne a tehotenské štipendiá	17 166	32 576	-15 410
07715021	7715	Motivačné štipendiá	27 850	28 850	-1 000
05T 08		Plán obnovy-štipendiá		14 840	-14 840
		<b>Celkom</b>	<b>8 954 374</b>	<b>7 612 517</b>	<b>+ 1 341 857</b>

#### b. Prehľad účelovo určených financií na rok 2024

Zmluva o poskytnutí dotácie na rok 2024

#### Príloha č. 2 - Zoznam účelovo určených finančných prostriedkov pridelených v rámci dotácií zo štátneho rozpočtu na rok 2024 (v Eur)

VVŠ	Program, podprogram, prvok	Označenie položky pre potreby zmluvy o dotácii	Typ položky	Názov položky / oblasť_výskumu_počet zamestnancov / názov pracoviska	Bežná dotácia
VŠVU	077 11 01	špec	účelová	Príspevok na podporu študentov so špecifickými potrebami	7 529,00
VŠVU	077 11 01	špec	účelová	Výučbové centrum komunikácie a vizualizácie - účelové zariadenie VŠVU	41 760,00
VŠVU	077 15 01	SPS_SS	účelová	Sociálne štipendiá	17 166,00
VŠVU	077 15 02	SPS-MSz	účelová	Motivačné štipendiá podľa §96a, ods.1, písm.b)	27 850,00
VŠVU	077 15 02	SPS-MSv	účelová	Motivačné štipendiá podľa §96a, ods.1, písm.a)	0,00
VŠVU	077 15 03	SPS_STR	účelová	Príspevky na stravu študentom	0,00
VŠVU	077 15 03	SPS_SDaJ	účelová	Príspevok na ŠDaJ - mzdy,odvody,TaS	0,00
VŠVU	077 15 03	SPS_KSU	účelová	Príspevok na kultúrne a športové aktivity VVŠ a UPC	3 683,00
VŠVU	077 12 09	výkon-V	účelová	Na výkonnostné zmluvy	286 986,00
VŠVU	077 11 03	výkon-P	účelová	Na výkonnostné zmluvy	350 760,00

#### 4) Podrobný prehľad čerpania na položkách ekonomickej klasifikácie v rokoch 2023 – 2022

Podrobný prehľad v tomto rozsahu je vyexportovaný z IS SAP SOFIA na základe výberu zdroja 111. Tento zoznam bol predložený aj na rokovanie finančnej komisie.

Položka	Čerpanie-2023	Čerpanie-2022
<b>Mzdy a odvody</b>	<b>5 602 273</b>	<b>5 275 216</b>
611000 - Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný	3 112 888	2 926 144
612001 - Osobný príplatok	452 703	361 708
612002 - Osobný príplatok - riadiaci príplatok	74 960	72 516
614 - Odmeny	296 560	392 074
621 - Poistné do VŠZP	269 872	263 296
623 - Poistné do ostatných ZP	133 872	120 118
625001 - Poistné do SP (nemocenské)	54 728	52 335
625002 - Poistné do SP (starobné)	573 604	546 324
625003 - Poistné do SP (úrazové)	32 103	30 418
625004 - Poistné do SP (invalidné)	97 690	95 693
625005 - Poistné do SP (nezamestnanosť)	35 484	34 035
625006 - Poistné do SP (garančné)	9 954	9 462
625007 - Poistné do SP (rezervný fond)	189 075	179 713
627 - DDP	34 772	32 092
637006 - Náhrady (zdrav.starostlivosť ...)	9 355	9 432
642013 - Transfery - Odchodné (do dôchodku)	43 915	9 236
642014 - Transfery jednotlivcovi (v r. 2023 vrátane stravného)	158 405	128 443
642015 - Transfery - Nemocenské dávky	6 317	12 177
642012 - Na odstupné	16 016	0
<b>Dohody</b>	<b>87 744</b>	<b>61 283</b>
637027 - Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	87 744	61 283
<b>Štipendiá</b>	<b>384 638</b>	<b>360 973</b>
642036 - Transfery - Štipendiá	384 638	360 973
<b>Energie</b>	<b>478 709</b>	<b>386 910</b>
632001 - Energie	454 398	370 941
632002 - Vodné, stočné	24 310	15 969
<b>Cestovné</b>	<b>47 436</b>	<b>140 010</b>
637007 - Cestovné náhrady iným než vlastným zamest.	302	67 761
631001 - Tuzemské cestovné náhrady	5 746	6 300
631002 - Zahraníčné cestovné náhrady	41 388	65 949
<b>Materiál</b>	<b>94 994</b>	<b>158 829</b>
633006 - Všeobecný materiál (papier ...)	94 994	158 829
<b>Knihy</b>	<b>8 366</b>	<b>6 268</b>
633009 - Knihy, časopisy, učebnice	8 366	6 268
<b>DHM</b>	<b>57 183</b>	<b>99 204</b>
633004 - Stroje, prístroje, zariadenia - obstaranie	43 756	88 883
633001 - Interiérové vybavenie	13 427	10 321
<b>Poistné</b>	<b>3 744</b>	<b>4 607</b>
<b>Poplatky</b>	<b>21 180</b>	<b>390</b>
637012 - Poplatky a odvody (za vedenie účtov...)	21 180	390
<b>Poštovné</b>	<b>4 651</b>	<b>2 648</b>
632003 - Poštové a kuriérske služby	4 651	2 648

<b>Položka</b>	<b>Čerpanie- 2023</b>	<b>Čerpanie- 2022</b>
<b>Dopravné</b>	<b>8 701</b>	<b>16 785</b>
633015 - Palivá ako zdroj energie (pre kosačky a pod)	149	214
634001 - Dopravné - palivo, oleje, mazivá	3 947	8 811
634002 - Servis, údržba, opravy	1 931	3 568
634004 - Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	2 248	3 746
634005 - Karty, známky, poplatky	426	446
<b>Propagácia</b>	<b>4 074</b>	<b>773</b>
<b>Služby</b>	<b>167 173</b>	<b>189 708</b>
637004 - Všeobecné služby	125 025	171 381
637005 - Špeciálne služby	42 148	18 326
<b>Telco</b>	<b>44 329</b>	<b>71 223</b>
632004 - Komunikačná infraštruktúra (el.podpis)	5 661	1 978
632005 - Telekomunikačné služby	6 920	8 671
633013 - Softvér - obstaranie (licencie)	2 461	5 276
633018 - Licencie (autorské práva, patenty...)	5 261	10 650
633002 - Výpočtová technika - obstaranie	23 895	44 648
633003 - Telekomunikačná technika	130	0
<b>Nájomné</b>	<b>10 978</b>	<b>14 518</b>
636001 - Nájom budov, objektov a ich častí	2 924	5 240
636002 - Nájom prev.strojov, prístrojov, zariadení	8 054	7 978
636004 - Nájom dopravných prostriedkov	0	1 300
<b>Transfery</b>	<b>37 463</b>	<b>79 523</b>
637014 - Stravovanie	0	42 335
642001 - Transfery občianskemu združeniu, nadácii	78	0
642006 - Transfery - členské príspevky v tuzemsku	0	2 394
649003 - Transfery do zahraničia (členské)	0	2 066
637016 - Prídely do sociálneho fondu	37 381	32 728
637030 - Preddavky (nerozpočtuje sa)	0	0
637024 - Vyrovnávanie kurzových rozdielov	3	0
637032 - Mylné platby ( účtovanie iba cez rok)	0	0
<b>Školenia</b>	<b>1 634</b>	<b>1 454</b>
637001 - Školenia, kurzy, konferencie	1 634	1 454
<b>Reprezentačné</b>	<b>3 619</b>	<b>2 723</b>
633016 - Reprezentačné	3 396	2 438
637036 - Reprezentačné (catering, ubytovanie hostí)	223	285
<b>BOZP</b>	<b>0</b>	<b>1 322</b>
633010 - Pracovné odevy a pomôcky	0	1 322
<b>Údržba</b>	<b>15 490</b>	<b>11 802</b>
635002 - Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky	180	182
635004 - Rutinná a štandardná údržba prev.strojov, prístrojov	8 254	5 987
635006 - Rutinná a štandardná údržba budov, objektov	7 055	5 633
<b>Bežné výdavky k 31.12.2023 -prevod na účet zostatkov minulých rokov</b>	<b>528 139</b>	<b>214 722</b>
NEVYČERPANE-prevod na zdroj 131N –na mzdy za 12/2023	528 139	214 722
<b>Celkový súčet</b>	<b>7 612 517</b>	<b>7 100 889</b>
Zdroj: SAP SOFIA		

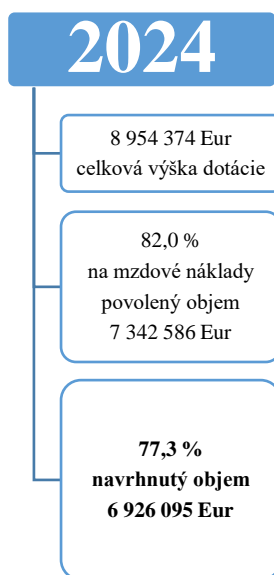


## 5) Rozpis dotácie na rok 2024

### a. Mzdové náklady

Na základe zmluvy o poskytnutí dotácie na rok 2024, podľa článku III, Popis záväzných ukazovateľov, bodu:

b) Celkový objem finančných prostriedkov z dotácii vynaložený v roku 2024 na mzdy a odvody do poistných fondov. Tento objem nesmie prekročiť 82 % objemu finančných prostriedkov poskytnutých na rok 2024 verejnej vysokej škole podľa zmluvy na bežné výdavky.



Mzdové náklady sú rozpísané v súlade s čerpaním v rozpočtovom roku 2023.

Zmeny sú vyvolané rozdielom v zvýšených tarifných platoch ako dopady valorizácie platových taríf zamestnancov verejných vysokých škôl, na ktoré poskytlo kompenzáciu Ministerstvo školstva, výskumu, vývoja a mládeže Slovenskej republiky (ďalej ako „ministerstvo.“).

Rozdielna výška mesačných nákladov v období od januára do augusta je tvorená spravidla rôznym počtom vyplácaných všetkých druhov dohôd o práci.

V septembri je naplánované zvýšenie čerpania z dôvodu:

- Rezervy na valorizáciu (pri 10% vplyv cca 30 000 Eur /mes.)
- Nástupom nových pedagógov v max. počte 11 (vplyv cca 27 000 Eur /mes.)

Na mesiac december sú naplánované jednorazové odmeny v objeme 300 000 Eur, čo tvorí 4% celkového objemu mzdových nákladov.

Tabuľka č. 1

Katégoria ekonomickej klasifikácie	6 926 095 Eur	MESAČNE
<b>Mzdy a odvody</b>	<b>6 836 095</b>	
611000 - Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat, hodnostný plat, plat, vrátane ich náhrad	3 866 909	322 242
612001 - Osobný príplatok	551 046	45 921
612002 - Osobný príplatok - riadiaci príplatok	91 244	7 604
614 - Odmeny	300 000	december
621 - Poistné do VŠZP	328 498	27 375
623 - Poistné do ostatných ZP	162 954	13 579
625001 - Poistné do SP (nemocenské)	66 617	5 551
625002 - Poistné do SP (starobné)	698 212	58 184
625003 - Poistné do SP (úrazové)	39 077	3 256
625004 - Poistné do SP (invalidné)	118 912	9 909
625005 - Poistné do SP (nezamestnanosť)	43 192	3 599
625006 - Poistné do SP (garančné)	12 117	1 010
625007 - Poistné do SP (rezervný fond)	230 149	19 179
627 - DDP	42 326	3 527
637006 - Náhrady (zdrav. starostlivosť ...)	11 387	949
642013 - Transfery - Odchodné (do dôchodku)	53 455	4 455
642014 - Transfery jednotlivcovi (ocenenia)	192 816	16 068
642015 - Transfery - Nemocenské dávky	7 689	641
642012 - Na odstupné	19 495	1 625
<b>Dohody</b>	<b>90 000</b>	
637027 - Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	90 000	7 500

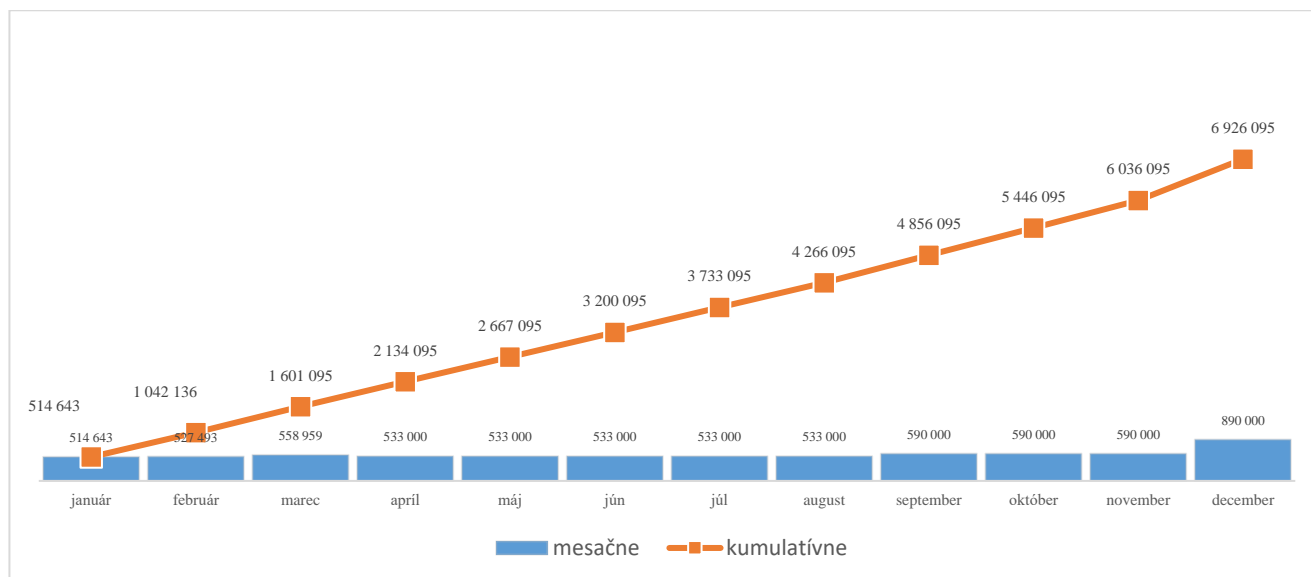
V nasledujúcich niekoľkých grafických zobrazeniach je pripravených viacero rôznych prehľadov rozpisu dotácií mzdových nákladov z hlavnej činnosti + veda, výskum, umenie:

o podľa ekonomickej klasifikácie kumulatívne a mesačne (Tabuľka č.1)

o podľa výšky mesačných nákladov kumulatívne a mesačne (Graf č.1)

o podľa programovej štruktúry mzdových mesačných nákladov kumulatívne a mesačne (Graf č.2)

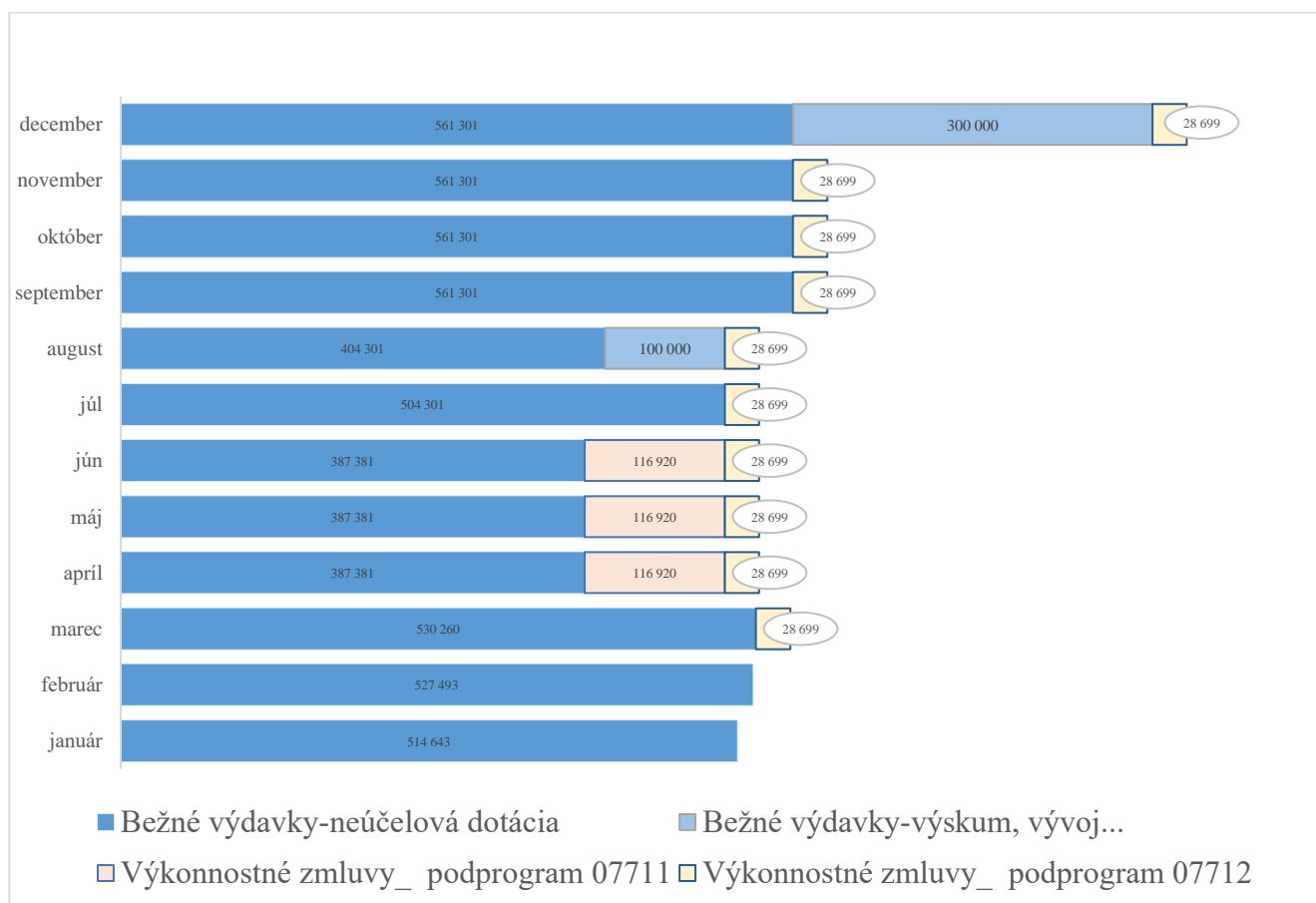
Graf č.1 –Náklady na mzdové výdavky mesačne a kumulatívne v Eur.



Graf č.2 – Náklady na mzdy podľa programovej štruktúry dotácií z ministerstva v Eur.

5 888 349 Bežné výdavky-neúčelová dotácia 077 11  
 400 000 Bežné výdavky-výskum, vývoj, umenie 077 12  
 350 760 Výkonnostné zmluvy\_ podprogram 077 11 03  
 286 986 Výkonnostné zmluvy\_ podprogram 077 12 09

Spolu: 6 926 095 Eur



## b. Účelové dotácie

Účelové dotácie v sociálnej, kultúrnej oblasti sú rozpísané presne podľa dotačnej zmluvy bez zmeny v súlade s prílohou.

<b>účel</b>	<b>56 800</b>
Galéria Medium	3 800
štipendiá – Sociálne, tehotenské a motivačné študenti so špecifickými potrebami	45 000
	8 000

### Špecifiká

Výučbové centrum komunikácie a vizualizácie v Kremnici	<b>41 760</b>
prevádzka zariadenia, interiérové vybavenie, exteriérové úpravy	

Výkonnostné zmluvy	<b>350 760</b>
--------------------	----------------

**286 986**

Určené na mzdy vid'. Graf č.2

## c. Fixné náklady

<b>fixné</b>	<b>1 258 000</b>
doktoranti	396 000
edičné stredisko - knižnica	20 000
energie + plyn+ voda všetky objekty	465 000
príkazné zmluvy (externisti a modely)	40 000
transfery + odpisy presun do fondu reprodukcie	337 000

## d. Ostatné náklady

<b>ostatné</b>	<b>633 600</b>
75. výročie	15 000
akademický senát	5 000
DHM, prístrojové vybavenie dielní	20 000
edičné stredisko - výskum, umeleckú činnosť	50 000
fyzická bezpečnosť	20 000
GDPR – zmluva na 4 roky	59 000
knihy a časopisy	5 000
KOVODIELŇA	10 000
kybernetická bezpečnosť	20 000
materiál pre katedry-rozvojový	50 000
nábytok pravidelná obmena	5 000
obnovy PC učebne	18 000
opravy a údržba ateliérov a dielní	15 000
podporné centrum	3 000
poistné	10 000
poštovné	9 600
právne služby, členské poplatky a znalecké posudky	17 000
reprezentačné	5 000
revízie strojov a zariadení	15 000

V tom:

Vysokoškolská veda, výskum, vývoj alebo umelecká činnosť  
excelentné pracoviská, VGS VEGA a KEGA celkom

**282 0000**

VEGA (KTDU)	10 000
KEGA	72 000
VGS presne určené	180 000
VGS rezerva	20 000

Zvýraznené náklady boli vyšpecifikované po stretnutiach s katedrami na zlepšenie rozvoja v oblasti materiálneho, prístrojového a technologického vybavenia .....celkom v objeme 95 000 Eur

Na základe záverov rokovania finančnej komisie boli určené pre katedry zvýšené prostriedky v celkovej výške 80 000 Eur – rozpísané nasledovne:

predmet	KATEDRY
nájomné	5 000
knihy a časopisy	5 000
nábytok pravidelná obmena -postupne každý rok	15 000
DHM, prístrojové vybavenie dielni	20 000
ostatné služby (napr. prednášatelia, workshopy...)	5 000
cestovné	30 000
	<b>80 000</b>

#### e. REKAPITULÁCIA

Náklady spolu	<b>9 004 500 Eur</b>
Výnosy z dotácie	<b>8 874 500 Eur</b>
<b>rozdiel +/-</b>	<b>- 50 000 Eur</b>

### 6) Predloženie plánovaného čerpania z fondu reprodukcie v roku 2024

V roku 2024 je predpoklad naplnenia rezervného fondu z odpisov dlhodobého majetku v odhadovanej výške 237 000 Eur. (100%)

Na základe uvedeného navrhujeme objem na nákup dlhodobého majetku vo výške 242 000 Eur.

Predmet obstarania	naplánované čerpanie z fondu reprodukcie
bezpečnosť školy: kamery, zámky, karty	30 000
fond reprodukcie pre rozvoj	30 000
KOVODIELŇA	10 000
nábytok pravidelná obmena	85 000
PC pre pedagógov	22 000
RISO stroj	15 000
technológie pre rozvoj	50 000
<b>Celkový súčet</b>	<b>242 000</b>

## 7) Ostatné plánované výnosy v roku 2024

### a. Podnikateľská činnosť

Prenájmy 40 000,- Eur

Ostatné výnosy 21 000,- Eur

Naplánované na základe uzatvorených zmlúv v zmysle zákona o vysokých školách a v súlade s oprávnením vykonávať podnikateľskú činnosť – výnosy jednotlivých pracovísk.

### b. REKAPITULÁCIA

Hlavná činnosť dotačná	- 50 000 Eur
Podnikateľská činnosť (len prenájmy)	+ 40 000 Eur
<b>rozdiel +/-</b>	<b>- 10 000 Eur</b>

## 8) Rozpis dotácie a návrh na vykrytie deficitu

Návrh rozpisu je deficitom - 50 000 Eur na hlavnej činnosti.

Tento deficit navrhujeme prioritne vykryť z plánovaných príjmov na hlavnej činnosti a predložením žiadosti o refundácie auditu bezpečnosti ministerstvu.

