

**Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov CVTI SR v roku 2010**

**Príjmy organizácie** rozdeľujeme podľa platnej rozpočtovej klasifikácie a podľa kódu zdroja, v zmysle usmernenia Ministerstva financií SR č. MF/010 175/2004-42, uverejnenom vo Finančnom spravodajcovi č. 14/2004 v znení neskorších predpisov.

Podľa platnej rozpočtovej klasifikácie rozdeľujeme príjmy na príjmy zo štátneho rozpočtu a granty:

- bežné transfery 312001
- kapitálové transfery 322001
- z refundácie 292019

a na príjmy z vlastnej činnosti:

- predaj výrobkov a služieb 223 001
- predaj kapitálových aktív 231

Podľa kódu zdroja rozdeľujeme príjmy:

- na kód 111 – predstavuje použité finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu (rozpočtové prostriedky kapitoly),
- na kód 13S1 – predstavuje použitie finančných prostriedkov z Európskeho fondu regionálneho rozvoja z predchádzajúcich rokov (prostriedky Európskej únie),
- na kód 13S2 – predstavuje použitie finančných prostriedkov z Európskeho fondu regionálneho rozvoja z predchádzajúcich rokov (spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu),
- na kód 11S1 – predstavuje použitie finančných prostriedkov z Európskeho fondu regionálneho rozvoja z aktuálneho roka (prostriedky Európskej únie),
- na kód 11S2 – predstavuje použitie finančných prostriedkov z Európskeho fondu regionálneho rozvoja z aktuálneho roka (spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu),
- na kód 45 – predstavuje použitie finančných prostriedkov z vlastných zdrojov.

V sledovanom období k 31. 12. 2010 zriaďovateľ poukázal organizácii bežný transfer (312001) vo výške 3 276 141 €, čo predstavuje 100 % plnenie k upravenému rozpočtu a kapitálový transfer (322001) vo výške 284 091 €, čo predstavuje 100 % plnenie k upravenému rozpočtu. Tieto príjmy sú zo štátneho rozpočtu (zdroj 111) a boli poukázané organizácii pri bežných výdavkoch formou mesačných transferov a kapitálové boli v zmysle rozpočtového opatrenia MŠVVaŠ SR jednorázovo. Príjmy z bežných transferov sú určené na zabezpečenie činnosti CVTI SR – na platy zamestnancov, nákup knižničného fondu, databáz, aktivity NCP VaT, energie a iné prevádzkové výdavky. Príjmy z kapitálových transferov sú určené na obstaranie investičného majetku. Príjmy z vlastnej činnosti (zdroj 45) z predaja výrobkov a služieb (223001) predstavujú čiastku 79 821 € a príjmy z predaja kapitálových aktív (231) predstavujú 89 742 €, z toho za predaj nehnuteľnosti a pozemku Jarna 18, Cífer v sume 88 088 € predaj motorového vozidla Citroen Berlingo v sume 1 654 €, tieto budú použité na obstaranie a technické zhodnotenie investičného majetku § 24 zákona č. 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy v účinnom znení.

V rámci realizácie národných projektov NISPEZ a NITT SK, na základe príslušných žiadostí o predfinancovanie a refundácie boli CVTI SR poukázané finančné prostriedky v celkovej výške 3 790 495 €, z toho pre NISPEZ sume 3 756 438 € a NITT SK v sume 34 057 € v programovej štruktúre OAE0202 a OAE0204.

V rámci realizácie projektu Infraštruktúra pre výskum a vývoj – *Dátové centrum pre výskum a vývoj* a na základe príslušných žiadostí o refundácie a predfinancovanie boli CVTI SR poukázané finančné prostriedky v celkovej výške 15 410 561 € v programovej štruktúre OAE0101 a OAE0102.

**Čerpanie výdavkov**

Schválený rozpočet pre CVTI SR predstavoval sumu 2 363 917 €. V priebehu sledovaného obdobia bol rozpočet upravený v zmysle rozpočtových opatrení a realizácie výdavkov na sumu 3 560 232 €. Zostatok finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu za rok 2009 (zdroj 1319) predstavoval sumu

337 780 €, z toho na bežných výdavkoch 136 616 € a na kapitálových výdavkoch 201 164 €.

Finančné prostriedky z minulých období boli použité v zmysle § 8 ods.4 a 5 zákona č. 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy v účinnom znení, t. j. bežné výdavky do 31. 3. 2010, kapitálové výdavky do 31. 12. 2010 (viď kapitola 5.1).

Čerpanie výdavkov sa realizuje podľa platnej rozpočtovej (ekonomickej) klasifikácie a rozdeľuje sa podľa kódov zdroja na rozpočtové prostriedky (zdroj 111), prostriedky z ERDF (zdroj 13S1, 13S2, 11S1, 11S2), mimorozpočtové prostriedky (zdroj 45) a rozpočtové prostriedky z predchádzajúceho roku (zdroj 1319).

### Bežné výdavky

Schválený rozpočet pre organizáciu na bežné výdavky v programovej štruktúre 06K12 – Koordinácia prierezových aktivít štátnej vednej a technickej politiky predstavoval sumu 2 363 917 €. V priebehu sledovaného obdobia bol rozpočet upravený v zmysle rozpočtových opatrení na sumu 3 276 141 €.

Zostatok finančných prostriedkov na bežné výdavky z roku 2009 (zdroj 1319) predstavoval sumu 136 616 € a bol vyčerpaný do 31.1. 2010, t. j. v zmysle zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov najmä na mzdy za december 2009 a odvody nakoľko príspevková organizácia tieto položky nemôže uhrádzať na prelome rokov z depozitného účtu.

Čerpanie prostriedkov z rozpočtových zdrojov na bežné výdavky k 31. 12. 2010 predstavuje sumu 2 893 103 €, čo je 80,87 % plnenie k upravenému rozpočtu, a čerpanie s mimorozpočtovými prostriedkami predstavuje sumu 3 169 865 €, čo je 88,61 % čerpanie k upravenému rozpočtu. Nevýčerpané finančné prostriedky budú použité v nasledujúcom období v zmysle zákona č. 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy v účinnom znení, t. j. v januári 2011 a to najmä na úhradu mzdových nákladov za december 2010 a DPH (splatnosť DPH je do 25. dňa po skončení príslušného štvrtroka).

V rámci realizácie národného projektu Infraštruktúra pre výskum a vývoj – *Dátové centrum pre výskum a vývoj* sú rozpočtované finančné prostriedky v programovej štruktúre 0AE0101 (zdroj 13S1, 13S2) v sume 172 977€, čerpanie na bežných výdavkoch predstavuje 98 516 €, čo je 56,95 % plnenie. V programovej štruktúre 0AE0102 (zdroj 13S1, 13S2) v sume 165 994 €, čerpanie predstavuje 73 933 €, čo je 44,54 % plnenie. Nízke plnenie je spôsobené oneskorenými refundáciami jednotlivých ŽoP, posledná refundácia bola za mesiac júl 2010.

Pre národné projekty NISPEZ a NITT SK sú rozpočtované finančné prostriedky v programovej štruktúre 0AE0202 (zdroj 13S1, 13S2) v sume 2 453 182 €, čerpanie predstavuje 1 058 254 €, čo je 43,14 % plnenie plánovaného čerpania, a v programovej štruktúre 0AE0204 (zdroj 13S1, 13S2) v sume 3 062 147 €, čerpanie predstavuje 1 571 112 €, čo je 51,31% plnenie plánovaného čerpania (spoločné vykazovanie z dôvodu rovnakého označenia programov a zdrojov). Nízke plnenie je spôsobené taktiež oneskorenými refundáciami jednotlivých ŽoP, posledná refundácia za NISPEZ bola za mesiac júl 2010, za NITT SK bola za mesiac jún 2010.

Pre národný projekt NISPEZ boli rozpočtované aj finančné prostriedky v programovej štruktúre 0AE0202 (zdroj 11S1, 11S2) vo výške 821 580 € a boli vyčerpane v plnej výške.

### Čerpanie výdavkov kategórie 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV

Schválený rozpočet v kategórii ekonomickej klasifikácie 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV v programovej štruktúre 06K12 - Koordinácia prierezových aktivít štátnej vednej a technickej politiky predstavuje sumu 737 511 €, v priebehu sledovaného obdobia bol upravený na sumu 917 801 €, zmysle rozpočtového opatrenia a schváleného presunu finančných prostriedkov z tovarov a služieb (ekonomická klasifikácia 630) na mzdy, platy (ekonomická klasifikácia 610) – z dôvodu realizácie národných projektov – mzdové prostriedky nie je možné uhrádzať z projektov formou

predfinancovania, zároveň v zmysle Zákonníka práce je mzda pracovníkov pracujúcich na projekte splatná po skončení mesiaca – tento časový nesúlad rieši CVTI SR presunom mzdových prostriedkov na začiatku roka a po refundácii opätovným návratom na rozpočtovú položku ekonomickej klasifikácie 630. Čerpanie k 31. 12. 2010 predstavuje 841 216 €, čo je 91,66 % plnenie k upravenému rozpočtu. Pri realizácii výdavkov v tejto kategórii boli použité rozpočtové prostriedky (zdroj 111) vo výške 668 60 € a mimorozpočtové prostriedky (zdroj 45) vo výške 172 610 €.

Čerpanie mzdových prostriedkov v ďalších programových štruktúrach je takéto:

- Program OAE0101 (zdroj 13S1, 13S2) predstavuje čerpanie vo výške 16 534 €,
- Program OAE0102 (zdroj 13S1, 13S2) predstavuje čerpanie vo výške 19 411 €,
- Program OAE0202 (zdroj 13S1, 13S2) predstavuje čerpanie vo výške 71 712 €,
- Program OAE0204 (zdroj 13S1, 13S2) predstavuje čerpanie vo výške 41 788 €.

❖ *Objem mzdových prostriedkov (bez OOV)*

- Na rok 2010 bol schválený rozpočet na mzdy vo výške 737 511 €, v priebehu sledovaného obdobia bol upravený na sumu 917 801 €.
- K 31. 12. 2010 CVTI SR čerpanie mzdových prostriedkov predstavuje sumu 841 216 €, čo je 88,61 % k UR.

❖ *Priemerný plat*

- Priemerný plat k 31. 12. 2010 bol v CVTI SR 758 €.

**Opatrenia zamerané na zníženie mzdových výdavkov CVTI SR**

Rozhodnutím riaditeľa CVTI SR zo dňa 27.9. 2010 o znížení stavu zamestnancov CVTI SR za účelom zefektívnenia práce bol k 31. 12. 2010 rozviazaný pracovný pomer

- dohodou, s 5 zamestnancami,
- výpoveďou, s 2 zamestnancami.

Zároveň bol vykonaný presun zamestnancov na projekty financované zo štrukturálnych fondov EÚ a to nasledovne:

- 2 zamestnanci na 100 % využitia pracovnej doby,
- 14 zamestnanci na 40 – 60 % využitia pracovnej doby.

Vykonanými opatreniami sa očakáva úspora v čerpaní mzdových prostriedkov vo výške viac ako 75 000 €.

**Čerpanie výdavkov kategórie 620 – Poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní**

V kategórii ekonomickej klasifikácie 620 – Poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní v programovej štruktúre 06K12 - Koordinácia prierezových aktivít štátnej vednej a technickej politiky bol schválený rozpočet 257 760 €, v priebehu sledovaného obdobia bol upravený na sumu 308 023 €. Čerpanie 31. 12. 2010 predstavuje 287 463 €, čo je 90,39% plnenie k upravenému rozpočtu. Čerpanie rozpočtových prostriedkov predstavuje 230 620 € a mimorozpočtových prostriedkov 56 842 €.

Čerpanie výdavkov v ďalších programových štruktúrach je takéto:

- Program OAE0101 (zdroj 13S1, 13S2) predstavuje čerpanie vo výške 5 971 €,
- Program OAE0102 (zdroj 13S1, 13S2) predstavuje čerpanie vo výške 6 421 €,
- Program OAE0202 (zdroj 13S1, 13S2) predstavuje čerpanie vo výške 24 779 €,
- Program OAE0204 (zdroj 13S1, 13S2) predstavuje čerpanie vo výške 15 685 €.

### Čerpanie výdavkov kategórie 630 – Tovary a služby

V kategórii ekonomickej klasifikácie 630 – Tovary a služby v programovej štruktúre 06K12 - Koordinácia prierezových aktivít štátnej vednej a technickej politiky v bol schválený rozpočet 1 334 775 € a upravený v zmysle rozpočtových opatrení na 2 307 684 €. Čerpanie k 31. 12. 2010 predstavuje 2 034 990 € čo je 88,18 % plnenie k upravenému rozpočtu, z rozpočtových prostriedkov predstavuje sumu 1 987 680 € a mimorozpočtových prostriedkov v sume 47 310 €. Finančné prostriedky sú určené na úhradu prevádzkových výdavkov organizácie, na zabezpečenie činnosti Obchodnej kancelárie Úradu pre publikácie EÚ, na nákup knižničného fondu, aktivít spojených s činnosťou organizácie, aktivít NCP VaV, ako aj spolufinancovanie prevádzky Dátového centra v Žiline a digitalizačného pracoviska na Lamačskej ceste v Bratislave a na ďalšie výdavky spojené s realizáciou národných projektov (preklenutie do doby refundácie zo štrukturálnych fondov EÚ)

Čerpanie výdavkov v ďalších programových štruktúrach je takéto:

- Program OAE0101 (zdroj 13S1, 13S2) predstavuje čerpanie vo výške 76 011 €,
- Program OAE0102 (zdroj 13S1, 13S2) predstavuje čerpanie vo výške 48 102 €,
- Program OAE0202 (zdroj 13S1, 13S2) predstavuje čerpanie vo výške 961 763 €,
- Program OAE0204 (zdroj 13S1, 13S2) predstavuje čerpanie vo výške 1513 640 €,
- Program OAE0202 (zdroj 11S1, 11S2) predstavuje čerpanie vo výške 821 580 €.

### Čerpanie výdavkov kategórie 640 – Bežné transfery

V kategórii ekonomickej klasifikácie 640 – Bežné transfery v programovej štruktúre 06K12 - Koordinácia prierezových aktivít štátnej vednej a technickej politiky bol schválený rozpočet 33 871 €. Čerpanie k 31. 12. 2010 z rozpočtových zdrojov predstavuje 6 197 € čo je 18,29 % plánovaného čerpania k schválenému rozpočtu. Finančné prostriedky sú určené na úhradu členských poplatkov za členstvo v národných a medzinárodných knižničných spolkoch a na náhradu mzdy počas práceneschopnosti zamestnancov. Nízke čerpanie je ovplyvnené použitím týchto výdavkov na vyplatenie odchodného a odstupného pre zamestnancov, ktorí ukončili pracovný pomer k 31. 12. 2010 z organizačných dôvodov a boli uhradené v januári 2011.

### Kapitálové výdavky

Rozpočet organizácie na kapitálové výdavky v programovej štruktúre 06K12 – Koordinácia prierezových aktivít štátnej vednej a technickej politiky v priebehu sledovaného obdobia bol upravený na 350 539 €, z toho zo štátneho rozpočtu v sume 284 091 € a z vlastných zdrojov v 66 448 €. Čerpanie predstavuje 336 243 €, čo je 95,92 % plnenie k upravenému rozpočtu, z toho zo štátneho rozpočtu vo v sume 280 688 € a z vlastných zdrojov v sume 55 555 €. Kapitálové výdavky zo štátneho rozpočtu boli použité na obstaranie projektovej dokumentácie určenej na prestavbu budovy na Lamačskej 8/A a na prestavbu budovy na Jozefskej ulici 21 v sume 55 502 €, technického zhodnotenia budovy na Lamačskej 8/A v sume 141 886 € a na obstaranie audiovizuálneho cyklu popularizujúcu tematiku v oblasti vedy a techniky v rámci činnosti Národného centra pre popularizáciu vedy a techniky v spoločnosti v sume 83 300 €. Vlastné zdroje boli použité na obstaranie výpočtovej techniky v sume 41 752 € softvéru a licencií v sume 13 803 €.

Rozpočtové prostriedky z minulého roka (zdroj 1319) predstavujú sumu 201 164 €, boli vyčerpané v sume 199 999 € a použité na obstaranie antiplagiátorského softvéru do 31. 12. 2010.

V rámci realizácie národného projektu Infraštruktúra pre výskum a vývoj – *Dátové centrum pre výskum a vývoj* sú rozpočtované kapitálové finančné prostriedky v programovej štruktúre OAE0101 (zdroj 13S1, 13S2) v sume 10 125 206 € a v programovej štruktúre OAE0102 (zdroj 13S1, 13S2) v sume

5 142 213 €. Tieto boli použité na obstaranie výpočtovej techniky, digitalizačných zariadení, softvéru, licencií a ich technického zhodnotenia v zmysle schválenej zmluvy:

- Program OAE0101 (zdroj 13S1, 13S2) predstavuje čerpanie vo výške 10 124 089 €,
- Program OAE0102 (zdroj 13S1, 13S2) predstavuje čerpanie vo výške 5 114 023 €.

V rámci realizácie národného projektu NISPEZ a NITT SK sú rozpočtované kapitálové finančné prostriedky v programovej štruktúre OAE0202 (zdroj 13S1, 13S2) v sume 679 013 € a v programovej štruktúre OAE0204 (zdroj 13S1, 13S2) v sume 640 381 €. Tieto boli použité na obstaranie softvéru:

- Program OAE0202 (zdroj 13S1, 13S2) predstavuje čerpanie vo výške 154 404 €,
- Program OAE0204 (zdroj 13S1, 13S2) predstavuje čerpanie vo výške 150 965 €.