

Materiál na **22. riadne zasadnutie**

Akademického senátu FMFI UK

dňa 24. 05. 2021

Rozpočet výnosov a nákladov FMFI UK na rok 2021

Materiál obsahuje:

1. Stanoviská orgánov AS FMFI UK.
2. Rozpočet výnosov a nákladov FMFI UK na rok 2021.

Návrh uznesenia:

Akademický senát FMFI UK schvaľuje Rozpočet výnosov a nákladov FMFI UK na rok 2021.

Predkladateľ:

prof. RNDr. Daniel Ševčovič, DrSc.
dekan FMFI UK

Materiál vypracovala:

PaedDr. Martina Sandanusová, PhD.
tajomníčka FMFI UK

Stanoviská orgánov AS FMFI UK

Predsedníctvo AS FMFI UK	materiál je zaradený na 33. riadne zasadnutie dňa 20.05.2021
Komisia pre hospodárenie a rozvoj AS FMFI UK	<i>odporúča schváliť</i> (prerokované na 13. zasadnutí dňa 17.05.2021)
Koncepčná a právna komisia AS FMFI UK	-----
Mandátová komisia AS FMFI UK	-----
Pedagogická komisia AS FMFI UK	-----

Za správnosť:

RNDr. Róbert Kysel, PhD.
(tajomník AS FMFI UK)

Vysvetlivky k vybraným položkám rozpočtu výnosov a nákladov verejnej vysokej školy na rok 2021

Kód vysvetlivky	Vysvetlivka
SPOL_1	Verejná vysoká škola/súčasť vyplňa v tabuľke len bunky, ktoré sú označené zelenou farbou . Bunky ktoré sú označené žltou farbou, sa nevyplňajú . Údaje v týchto bunkách sa vypočítavajú automaticky z údajov v iných bunkách.
SPOL_2	Ak nie je uvedené inak, všetky údaje o výške finančných prostriedkov sa uvádzajú v Eur
SPOL_3	V tabuľke sa dodržiavajú nasledujúce konvencie : a) Všetky riadky, ktoré obsahujú údaje, sú číslované. Ak sa údaj v riadku vypočíta z údajov v iných riadkoch, je v riadku s vypočítaným údajom uvedený príslušný vzorec. b) Riadky tabuľky s hlavnými údajmi sú vyznačené tučným písmom. Ak v riadkoch nasledujúcich za takýmto riadkom je uvedený podrobnejší rozpis údaj, ktorý riadok obsahuje, je v riadku s hlavným údajom informácia, z ktorých riadkov sa daný hlavný údaj vypočíta. Riadky s rozpisom hlavného údaj, začínajú znakom „-“ a sú vytlačené normálnym písmom. c) Ak je potrebné za riadkom s hlavným údajom uviesť, že tento údaj obsahuje v sebe nejaký čiastkový údaj (napríklad koľko z nákladov na materiál tvorili náklady na knihy a časopisy), uvedie sa v riadku za hlavným údajom „z toho“ a na ďalší riadok sa uvedie uvedený čiastkový údaj. Riadok s čiastkovým údajom je vytlačený normálnym písmom a začína znakom „-“ (pozri napríklad riadky R62 až 65) d) Výraz „SUM(R2:R11)“ znamená „súčet riadkov R2 až R11“.
SPOL_4	V stĺpci C sa uvádzajú údaje podľa výkazu ziskov a strát za príslušné obdobie a z účtov Hlavnej knihy.
R1:54	Výnosy verejnej vysokej školy
R45	Výnosy z dotácií poskytnutých z podprogramu 077 11 (účet HK 691 100), stĺpec D
R46	Výnosy z dotácií poskytnutých z podprogramu 077 12 (účet HK 691 100) stĺpec D
R47	Výnosy z dotácií poskytnutých z podprogramu 077 13 (účet HK 691 100) stĺpec D
R48	Výnosy z dotácií poskytnutých z podprogramu 077 15 01 (účet HK 691 100) stĺpec D
R49	Výnosy z dotácií poskytnutých z podprogramu 077 15 02 (účet HK 691 100) stĺpec D
R50	Výnosy z dotácií poskytnutých z podprogramu 077 15 03 (účet HK 691 100) stĺpec D
R51	Výnosy z dotácií z prostriedkov EÚ a z prostriedkov na spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu z kapitoly ministerstva školstva (programy 11S 1, 11S 2, 11T 1, 11T 2 a pod., účet HK 691 200) stĺpec D
R52	Výnosy z kapitálovej dotácie vo výške odpisov z majetku obstaraného z kapitálovej dotácie zo štátneho rozpočtu zaúčtovaných v danom kalendárnom roku (prevod z účtu 384 cez odpisy na účet HK 691 002, 691 004) stĺpec D. Výnosy z bežnej dotácie poskytnutej zo štátneho rozpočtu v minulom období na projekty pokračujúce v aktuálnom kalendárnom roku (prevod z účtu 384 na účet HK 691 100) stĺpec D. Výnosy z dotácie poskytnutej zo zahraničia v minulom období na projekty pokračujúce v aktuálnom kalendárnom roku (prevod z účtu 384 na účet HK 691 100) nevyzmenované, stĺpec D.
R53	Výnosy z dotácií poskytnutých z ostatných nevyzmenovaných podprogramov a funkčných klasifikácií upravené o prevod zostatkov do budúceho obdobia (podprogram 06K11, podprogram 06K12, podprogram 05T08, prvok 021 02 03, dotácie z ostatných kapitol štátneho rozpočtu a ine nevyzmenované na účet HK 691 100)
R54	Všetky ostatné nevyzmenované výnosy z hlavnej činnosti VVŠ Výnosy z dotácií poskytnutých z ostatných nevyzmenovaných podprogramov a funkčných klasifikácií upravené o prevod zostatkov do budúceho obdobia (podprogram 05T08, prvok 021 02 03, dotácie z ostatných kapitol štátneho rozpočtu a ine nevyzmenované)
R56:96	Náklady verejnej vysokej školy podľa označených účtov HK
R97	Iné neuvedené nákladové položky (napr. účty 504, 513, 532, 538, 545, 549 a pod.)

Rozpočet výnosov a nákladov verejnej vysokej školy na rok 2021

Univerzita Komenského v Bratislave, Fakulta matematiky, fyziky a informatiky

Číslo riadku		Skutočnosť k 31.12.2020 **)	Predpoklad na rok 2021		
		Hlavná nezdaňovaná činnosť	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť	Spolu
A	B	C	D	E	F
	Výnosy	X	X	X	X
1	Tžby za vlastné výrobky (účet 601) [SUM(R2:R5)]	0	0	0	0
2	- vysokoškolské podniky				0
3	- študentské domovy				0
4	- študentské jedálne				0
5	- ostatné tržby za vlastné výrobky				0
6	Tžby z predaja služieb (účet 602) [SUM(R7:R10)]	136 964	140 660	165 000	305 660
7	- za ubytovania študentov				0
8	- za stravné lístky študentov a doktorandov				0
9	- za ubytovanie a stravovanie iných fyzických osôb				0
10	- za ostatné služby (účty 602002-007;602011-019;602099;602199)	136 964	140 660	165 000	305 660
11	Tžby za predaný tovar (účet 604)	0	0	0	0
12	Zmena stavu zásob (účtovná skupina 61)	0	0	0	0
13	Aktivácia (účtovná skupina 62)	0	0	0	0
14	Pokuty a penále (účty 641 a 642)	1 519	1 560	0	1 560
15	Platby za odpísané pohľadávky (účet 643)	0	0	0	0
16	Úroky (účet 644)	72	74	104	178
17	Kurzové zisky (účet 645)	33	34	0	34
18	Výnosy zo školného a poplatkov spojených so štúdiom (účet 648)[SUM(R19:R21)]	159 436	164 000	0	164 000
19	- školné (648001,648002 a 648023,648020,648026)	108 012	111 000	0	111 000
20	- poplatky spojené so štúdiom (648 003,648 004, 648 005, 648 006, 648 024, 648 025)	17 554	18 000	0	18 000
21	Ostatné výnosy účtu 648 (648007-8,648016,648019,648022,648099)	33 870	35 000	0	35 000
22	Iné ostatné výnosy (účet 646, 649)[SUM(R23:R31)]	996 182	1 025 000	54	1 025 054
23	- dary				0
24	- výnosy z dedičstva				0
25	- výnosy z duševného vlastníctva				0
26	- oprava výnosov minulých účt. období				0
27	- použitie prostriedkov fondov				0
28	- použitie prostriedkov výnosov bud. období				0
29	- dobropisy minulých období				0
30	- vložené na konferencie				0
31	- ostatné výnosy účtov. skup. 649	996 182	1 025 000	54	1 025 054
32	Tržby z predaja dlhodobého NM a HM (účet 651)	0	0	0	0
33	Výnosy z dlhodobého finanč. majetku (účet 652)	0	0	0	0
34	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (účet 653)	0	0	0	0
35	Tržby z predaja materiálu (účet 654)	0	0	0	0
36	Výnosy z krátkodobého fin. majetku (účet 655)	0	0	0	0
37	Výnosy z použitia fondov (účet 656) [SUM(R38:R42)]	96 634	100 000	0	100 000
38	- rezervného fondu (účet 656 100)		0	0	0
39	- štipendijného (účet 656 200)	96 634	100 000	0	100 000
40	- fondu na podporu štúdia študentov so špec. potr. (účet 656 300)		0	0	0
41	- fondu reprodukcie (účet 656 400)		0	0	0
42	- ostatných fondov (účet 656 510 a 656 520)		0	0	0
43	Výnosy z nájmu majetku (účet 658)	0	0	105 000	105 000
44	Ostatné nevymenované výnosy (účty 657, 659, 662, 665a iné neuvedené okrem účt 691)	0	0	0	0
45	Prevádzkové dotácie (účet 691) [SUM(R46:R54)]	16 748 958,98	18 366 706	0	18 366 706
46	- výnosy z dotácie na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov	6 989 165	6 960 764		6 960 764
47	- výnosy z dotácie na výskumnú, vývojovú alebo umeleckú činnosť	6 778 869	8 454 246		8 454 246
48	- výnosy z dotácie na rozvoj vysokej školy				0
49	- výnosy z dotácie na sociálnu podporu študentov - na sociálne štipendiá	108 412	34 255		34 255
50	- výnosy z dotácie na sociálnu podporu študentov - na motivačné štipendiá	311 802	247 835		247 835
51	- výnosy z dotácie na sociálnu podporu študentov - ubytovanie, stravovanie, šport a kultúra	39 117	27 235		27 235
52	- výnosy z dotácií z prostriedkov EÚ a z prostriedkov na spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu z kapitoly ministerstva školstva	275 793	1 050 000		1 050 000
53	- výnosy z rozpustenia použitej kapitálovej dotácie prostredníctvom odpisov	699 179			0
54	- výnosy z dotácie na zdrojoch 13*(zostatok z minulých rokov)	1 546 621	1 592 371		1 592 371
55	Iné výnosy zo štátneho rozpočtu	0	0	0	0
56	Výnosy spolu [R1+R6+R11+R12+R13+R14+R15+R16+R17+R18+R22+R32+R33+R34+R35+R36+R37+R43+R44+R45+R55]	18 139 799	19 798 034	270 158	20 068 192

	Náklady	X	X	X	X
57	Spotreba materiálu (účet 501)	641 376	660 000	0	660 000
58	z toho:	x	x	x	x
59	- knihy, časopisy a noviny (účet 501 001)	15 322	15 800	0	15 800
60	- chemikálie a ostatný materiál pre zabezpečenie experimentálnej výučby (účet 501 002)	65 188	67 000	0	67 000
61	- kancelárske potreby a materiál (účet 501 003, 501 053)	34 886	36 000	0	36 000
62	Spotreba energie (účet 502) [SUM(R63:R68)]	580 386	593 000	43 675	636 675
63	- elektrická energia (účet 502 001, 502 051)	289 917	295 000	10 500	305 500
64	- tepelná energia (účet 502 002, 502 052)	277 606	285 000	13 000	298 000
65	- vodné a stočné (účet 502 003, 502 053)	11 853	12 000	20 000	32 000
66	- plyn (účet 502 004, 502 054)	400	400	175	575
67	- palivá (účet 502 005, 502 055)	610	600	0	600
68	- ostatné energie (účet 502 099)		0	0	0
69	Opravy a udržiavanie (účet 511)	735 777	755 000	180 000	935 000
70	z toho:	x	x	x	x
71	- opravy a udržiavanie stavieb (účet 511 001)	120 459	123 000	0	123 000
72	Cestovné (účet 512) [R73+R74]	87 648	89 500	0	89 500
73	- domáce cestovné (účet 512 001)	17 122	17 500	0	17 500
74	- zahraničné cestovné (účet 512 002)	70 526	72 000	0	72 000
75	Ostatné služby (účet 518) [SUM(R76:R83)]	304 355	307 000	31 000	338 000
76	- prenájom priestorov a zariadení (účet 518 001 až 003)	24 468	25 000	30 000	55 000
77	- vložné na konferencie (účet 518 004)	85 808	88 000	0	88 000
78	- ďalšie vzdelávanie zamestnancov (účet 518 005)	1 085	1 000	0	1 000
79	- telefón, fax, počítačové siete a prenosy údajov, poštovné (účet 518 006 až 008)	24 495	25 000	0	25 000
80	- odvoz odpadu (účet 518 009)	1 914	2 000	800	2 800
81	- revízie zariadení (účet 518 010)	2 876	3 000	0	3 000
82	- drobný nehmotný majetok (účet 518 014)	12 993	13 000	0	13 000
83	- ostatné prevádzkové náklady (účet 518 011 až 013, 518 015 až 026, 518 099)	150 716	150 000	200	150 200
84	Osobné náklady (účtovná skupina 52) [R85+R88+R89+R90+R94]	12 070 843	12 471 000	0	12 471 000
85	Mzdové náklady (účet 521) [SUM(R86+R87)]	8 640 549	8 950 000	0	8 950 000
86	MZDY (účet 521 001 až 008, 521 012)	8 495 762	8 800 000	0	8 800 000
87	OON (účet 521 009 až 011)	144 787	150 000	0	150 000
88	Zákonné sociálne poistenie (účet 524)	2 964 978	3 045 000	0	3 045 000
89	Ostatné sociálne poistenia (účet 525)	35 099	36 000	0	36 000
90	Zákonné sociálne náklady (účet 527)	430 217	440 000	0	440 000
91	z toho:	x	x	x	x
92	- tvorba sociálneho fondu (účet 527 001)	87 113	90 000	0	90 000
93	- príspevok zamestnancom na stravovanie (účet 527 002)	222 987	230 000	0	230 000
94	Ostatné sociálne náklady (účet 528)	0	0	0	0
95	Štipendiá doktorandov (účet 549 001)	1 175 408	1 210 000	0	1 210 000
96	Odpisy (účtovná skupina 55) [SUM(R97:R99)]	1 347 448	1 370 000	10 000	1 380 000
97	- odpisy DN a HM nadobudnuté z kapitálových dotácií zo ŠR (účet 551 001)	375 043	380 000	0	380 000
98	- odpisy ostatného DN a HM (účet 551 002)	455 556	460 000	10 000	470 000
99	- ostatné náklady z účtovej skupiny 55 (účty 552 až 557 a 559)	516 848	530 000	0	530 000
100	Iné neuvedené nákladové položky (napr. účty 504, 513, 532, 538, 545, 549 a pod. Rozpis no svytetických účtoch uviesť v komentári***)	675 892	717 400	180	717 580
101	Náklady spolu [R57+R62+R69+R72+R75+R84+R95+R96+R100]	17 619 131	18 172 900	264 855	18 437 755
102					
103	Hospodársky výsledok v hlavnej činnosti pred zdanením [R56-R101]	520 668	1 625 134	5 303	1 630 437
104	Daň ****)				
105	Hospodársky výsledok v hlavnej činnosti po zdanení [R103-R104]	520 668	1 625 134	5 303	1 630 437

	výnosy	náklady
- súčtový riadok, nevypíňať a nedopĺňať čísla, vypočíta sa nastaveným vzorcom !	07711X	513 000
- doplniť hodnoty pre rozpočet a skutočnosť predchádzajúceho roka, ktoré idú do súčtového riadka	Granty UK	532 000
- doplniť hodnoty pre rozpočet a skutočnosť predchádzajúceho roka		538 003
		6 960 764,00
Údaje v stĺpci C uvádzajte v Eur na dve desiatinné miesta a údaje v stĺpcoch D, E a F na celé čísla!	xx	545 000
	771201	547 000
*) Doplniť názov fakulty	špičkové tímy	549 xxx
**) Údaje podľa výkazu Účtovná závierka k 31. 12. 2020	granty KEGA	562 000
***) Doplniť pod tabuľku rozpis položiek k riadku 100 - Iné neuvedené nákladové položky	granty VEGA	
****) Riadok 100 sa vyplní len k 31.12. kalendárneho roka		8 454 246,00
		717 400,0

Iné neuvedené nákladové položky - rozpis:
Suma na zostatkovom účte vo výške 2 590 871,42 je tvorená zostatkom dotácie fakulty a zostatkom dotácie grantov VEGA, KEGA, CERN, APVV, Granty UK, ktorým bolo povolené čerpanie do 31.3.2021. Časť tejto sumy zahŕňa finančné prostriedky na mzdy a odvody za 12*2020. Nevyčerpaná dotácia pokrýva náklady na prevádzku fakulty v období, kým nemáme fin. prostriedky na dotačnom účte a zároveň u grantov slúži na ich dočerpanie resp vrátenie k 31.3.2021.

2020 HV za rok 2020 skresľuje oproti účtovnej závierke refundácie miezd v rámci štrukturálnych fondov, ktorí v roku 2020 bola vo výške 275792,770€, ak by sme ju dopočítali tak hospodársky výsledok by bol na HČ 244 875,34€, čo je v súlade s účtovnou závierkou za rok 2020.

2021 HV za rok 2021 skresľuje refundácie miezd v rámci štrukturálnych fondov, ktorí v roku 2021 očakávame vo výške 1 050 000€, ak by sme ju dopočítali tak hospodársky výsledok by bol na HČ 575 134€

spoluфина V rámci štrukturálnych fondov pri realizácii momentálne dvoch bežiacich projektov rátaame sa spolufinancovaním vo výške cca.20 000€. Samozrejme fakulta má vyčlenené finančné prostriedky na realizáciu projektu ACCORD v prípade, že budeme uhrádzať faktúry formou refundácie.

Vypracoval: PaedDr. Martina Sandanusová, PhD.

Schválil: prof. RNDr. Daniel Ševčovič, DrSc.