

Materiál na **5. riadne zasadnutie**

Akademického senátu FMFI UK

dňa 10. 06. 2024

Správa o plnení Rozpočtu výnosov a nákladov FMFI UK na rok 2023

Materiál obsahuje:

1. Stanoviská orgánov AS FMFI UK.
2. Správa o plnení Rozpočtu výnosov a nákladov FMFI UK na rok 2023.

Návrh uznesenia:

Akademický senát FMFI UK berie na vedomie Správu o plnení Rozpočtu výnosov a nákladov FMFI UK na rok 2023.

Predkladateľ:

PaedDr. Martina Chovancová, PhD.
tajomníčka FMFI UK

Materiál vypracovala:

PaedDr. Martina Chovancová, PhD.
tajomníčka FMFI UK

Stanoviská orgánov AS FMFI UK

Predsedníctvo AS FMFI UK	materiál je zaradený na 10. riadne zasadnutie dňa 07.06.2024
Komisia pre hospodárenie a rozvoj AS FMFI UK	<i>odporúča zobrať na vedomie</i> (prerokované na 4. zasadnutí dňa 03.06.2024)
Koncepčná a právna komisia AS FMFI UK	-----
Mandátová komisia AS FMFI UK	-----
Pedagogická komisia AS FMFI UK	-----

Za správnosť:

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

Rozpočet výnosov a nákladov verejnej vysokej školy na rok 2023

Univerzita Komenského v Bratislave, Fakulta matematiky, fyziky a informatiky

Číslo riadku		Predpoklad na rok 2023			Skutočnosť k 31.12.2023		
		Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť	Spolu	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť	Spolu
A	B	C	D	E	F	G	H
	Výnosy	X	X	X	X	X	X
1	Tžby za vlastné výrobky (účet 601) [SUM(R2:R5)]	0,00	0	0	0	0	0
2	- vysokoškolské podniky			0			0
3	- študentské domovy			0			0
4	- študentské jedálne			0			0
5	- ostatné tržby za vlastné výrobky			0			0
6	Tžby z predaja služieb (účet 602) [SUM(R7:R10)]	203 561,51	199 083	402 644	140 954	169 311	310 265
7	- za ubytovania študentov			0			0
8	- za stravné lístky študentov a doktorandov			0			0
9	- za ubytovanie a stravovanie iných fyzických osôb			0			0
10	- za ostatné služby (účty 602002-007;602011-019;602099;602199)	203 561,51	199 083	402 644	140 954	169 311	310 265
11	Tžby za predaný tovar (účet 604)	0,00	0	0	0	0	0
12	Zmena stavu zásob (účtovná skupina 61)	0,00	0	0	0	0	0
13	Aktívacia (účtovná skupina 62)	0,00	0	0	0	0	0
14	Pokuty a penále (účty 641 a 642)	900,00	0	900	561	0	561
15	Platby za odpísané pohľadávky (účet 643)	0,00	0	0	0	0	0
16	Úroky (účet 644)	0,00	0	0	5 983	2 286	8 270
17	Kurzové zisky (účet 645)	30,00	0	30	1	0	1
18	Výnosy zo školného a poplatkov spojených so štúdiom (účet 648)[SUM(R19:R21)]	160 000,00	0	160 000	281 363	0	281 363
19	- školné (648001,648002 a 648023,648020,648026)	80 000,00		80 000	208 263		208 263
20	- poplatky spojené so štúdiom (648 003,648 004, 648 005, 648 006, 648 024, 648 025)	20 000,00		20 000	26 885		26 885
21	- Ostatné výnosy účtu 648 (648007-8,648016,648019,648022,648099)	60 000,00		60 000	46 214		46 214
22	Iné ostatné výnosy (účet 646, 649)[SUM(R23:R31)]	279 667,69	3 071	282 739	2 357 247	2 859	2 360 106
23	- dary			0			0
24	- výnosy z dedičstva			0			0
25	- výnosy z duševného vlastníctva			0			0
26	- oprava výnosov minulých účt. období			0			0
27	- použitie prostriedkov fondov			0			0
28	- použitie prostriedkov výnosov bud. období			0			0
29	- dobropisy minulých období			0			0
30	- vložné na konferencie			0	748		748
31	- ostatné výnosy účtov. skup. 649	279 667,69	3 071	282 739	2 356 499	2 859	2 359 358
32	Tržby z predaja dlhodobého NM a HM (účet 651)	0,00	0	0	0	0	0
33	Výnosy z dlhodobého finanč. majetku (účet 652)	0,00	0	0	0	0	0
34	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (účet 653)	0,00	0	0	0	0	0
35	Tržby z predaja materiálu (účet 654)	0,00	0	0	0	0	0
36	Výnosy z krátkodobého fin. majetku (účet 655)	0,00	0	0	0	0	0
37	Výnosy z použitia fondov (účet 656) [SUM(R38:R42)]	125 000,00	0	125 000	136 004	0	136 004
38	- rezervného fondu (účet 656 100)			0			0
39	- štipendijného (účet 656 200)	125 000,00		125 000	136 004		136 004
40	- fondu na podporu štúdia študentov so špec. potr. (účet 656 300)			0			0
41	- fondu reprodukcie (účet 656 400)			0			0
42	- ostatných fondov (účet 656 510 a 656 520)			0			0
43	Výnosy z nájmu majetku (účet 658)	0,00	121 000	121 000	0	101 210	101 210
44	Ostatné nevymenované výnosy (účty 657, 659, 662, 665a iné neuvedené okrem účtu 691)	0,00	0	0	0	0	0
45	Prevádzkové dotácie (účet 691) [SUM(R46:R54)]	26 605 469,43	0	26 605 469	26 836 688	0	26 836 688
46	- výnosy z dotácie na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov	7 995 925,00	x	7 995 925	7 720 011	x	7 720 011
47	- výnosy z dotácie na výskumnú, vývojovú alebo umeleckú činnosť	8 913 522,00	x	8 913 522	11 107 002	x	11 107 002
48	- výnosy z dotácie na rozvoj vysokej školy	0,00	x	0	0	x	0
49	- výnosy z dotácie na sociálnu podporu študentov - na sociálne štipendiá	30 773,00	x	30 773	42 931	x	42 931
50	- výnosy z dotácie na sociálnu podporu študentov - na motivačné štipendiá	259 340,00	x	259 340	259 340	x	259 340
51	- výnosy z dotácie na sociálnu podporu študentov - ubytovanie, stravovanie, šport a kultúra	59 473,00	x	59 473	59 473	x	59 473
52	- výnosy z dotácií z prostriedkov EÚ a z prostriedkov na spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu z kapitoly ministerstva školstva	2 300 000,00	x	2 300 000	3 306 893	x	3 306 893
53	- dotácia zo ŠR na DN a HM vo výške odpisov	2 100 000,00	x	2 100 000	2 138 473	x	2 138 473
54	- výnosy z dotácie na zdrojoch 13*(zostatok z minulých rokov)	4 946 436,43	x	4 946 436	2 202 565	x	2 202 565
55	Iné výnosy zo štátneho rozpočtu	911 357,08	0,00	911 357	1 029 937	0	1 029 937
56	Výnosy spolu [R1+R6+R11+R12+R13+R14+R15+R16+R17+R18+R22+R32+R33+R34+R35+R36+R37+R43+R44+R45+R55]	28 285 985,71	323 154	28 609 140	30 788 739	275 667	31 064 406

	Náklady	X	X	X	X	X	X
57	Spotreba materiálu (účet 501)	551 998,87	1 656	553 655	652 609	3 844	656 453
58	z toho:	x	x	x	x	x	x
59	- knihy, časopisy a noviny (účet 501 001)	13 198,55		13 199	9 060		9 060
60	- chemikálie a ostatný materiál pre zabezpečenie experimentálnej výučby (účet 501 002)	69 960,55		69 961	59 620		59 620
61	- kancelárske potreby a materiál (účet 501 003, 501 053)	36 879,14	705,10	37 584	30 894	637	31 531
62	Spotreba energie (účet 502) [SUM(R63:R68)]	1 958 500,00	91 500	2 050 000	1 105 268	77 588	1 182 856
63	- elektrická energia (účet 502 001, 502 051)	1 433 800,00	55 000,00	1 488 800	412 963	40 705	453 668
64	- tepelná energia (účet 502 002, 502 052)	500 000,00	35 000,00	535 000	648 470	34 273	682 743
65	- vodné a stočné (účet 502 003, 502 053)	23 000,00	1 500,00	24 500	42 818	2 610	45 428
66	- plyn (účet 502 004, 502 054)	0,00	0,00	0			0
67	- palivá (účet 502 005, 502 055)	1 500,00	0,00	1 500	1 017		1 017
68	- ostatné energie (účet 502 099)	200,00	0,00	200			0
69	Opravy a udržiavanie (účet 511)	0,00	0	0	158 749	72 636	231 385
70	z toho:	x	x	x	x	x	x
71	- opravy a udržiavanie stavieb (účet 511 001)	430,00		430	7 814	236	8 049
72	Cestovné (účet 512) [R73+R74]	504 846,71	0	504 847	587 776	0	587 776
73	- domáce cestovné (účet 512 001)	40 641,05		40 641	68 791		68 791
74	- zahraničné cestovné (účet 512 002)	464 205,67		464 206	518 986		518 986
75	Ostatné služby (účet 518) [SUM(R76:R83)]	610 180,98	6 060	616 241	558 648	5 917	564 565
76	- prenájom priestorov a zariadení (účet 518 001 až 003)	52 138,73	0	52 139	31 176	51	31 227
77	- vložné na konferencie (účet 518 004)	139 616,92	0	139 617	160 656		160 656
78	- ďalšie vzdelávanie zamestnancov (účet 518 005)	4 355,15	274	4 629	8 928	528	9 456
79	- telefón, fax, počítačové siete a prenosy údajov, poštovné (účet 518 006 až 008)	20 280,31	511	20 791	23 264	196	23 459
80	- odvoz odpadu (účet 518 009)	11 046,67	1 534	12 581	7 471	408	7 878
81	- revízie zariadení (účet 518 010)	10 579,13	169	10 748	3 841	87	3 927
82	- drobný nehmotný majetok (účet 518 014)	7 636,31	0	7 636	6 619		6 619
83	- ostatné prevádzkové náklady (účet 518 011 až 013, 518 015 až 026, 518 099)	364 527,75	3 571,79	368 100	316 694	4 647	321 341
84	Osobné náklady (účtovná skupina 52) [R85+R88+R89+R90+R94]	15 412 652,04	79 630	15 492 282	14 851 577	90 186	14 941 763
85	Mzdové náklady (účet 521) [SUM(R86+R87)]	10 985 344,09	56 783	11 042 127	10 607 367	65 361	10 672 728
86	MZDY (účet 521 001 až 008, 521 012)	10 752 296,21	56 783	10 809 079	10 397 318	65 361	10 462 679
87	OON (účet 521 009 až 011)	233 047,88		233 048	210 049	0	210 049
88	Zákonné sociálne poistenie (účet 524)	3 780 653,55	22 847	3 803 501	3 679 653	24 825	3 704 478
89	Ostatné sociálne poistenia (účet 525)	39 952,13	0	39 952	33 587	0	33 587
90	Zákonné sociálne náklady (účet 527)	606 702,27	0	606 702	530 971	0	530 971
91	z toho:	x	x	x	x	x	x
92	- tvorba sociálneho fondu (účet 527 001)	120 554,65		120 555	134 836	0	134 836
93	- príspevok zamestnancom na stravovanie (účet 527 002)	291 545,56		291 546	295 109	0	295 109
94	Ostatné sociálne náklady (účet 528)	0,00	0	0	0	0	0
95	Štipendiá doktorandov (účet 549 001)	1 450 000,00	0	1 450 000	1 436 655	0	1 436 655
96	Odpisy (účtovná skupina 55) [SUM(R97:R99)]	1 792 732,73	0	492 733	3 413 671	923	3 414 594
97	- odpisy DN a HM nadobudnuté z kapitálových dotácií zo ŠR (účet 551 001)			0	0	0	0
98	- odpisy ostatného DN a HM (účet 551 002)			0	0	0	0
99	- ostatné náklady z účtovej skupiny 55 (účty 552 až 557 a 559) **	1 792 732,73	0	492 733	3 413 671	923	3 414 594
100	Iné neuvedené nákladové položky (napr. účty 504, 513, 532, 538, 545, 549 a pod. Rozpis po svtetických účtoch uviesť v komentári***)	1 059 721,67	37 084	1 096 806	754 410	11 878	766 288
101	Náklady spolu [R57+R62+R69+R72+R75+R84+R95+R96+R100]	23 340 633,00	215 930	22 256 563	23 519 363	262 972	23 782 335
102							
103	Hospodársky výsledok v hlavnej činnosti pred zdanením [R56-R101]	4 945 352,71	107 224	6 352 576	7 269 376	12 694	7 282 071
104	Daň ****)						
105	Hospodársky výsledok v hlavnej činnosti po zdanení [R103-R104]	4 945 352,71	107 224	6 352 576	7 269 376	12 694	7 282 071

	- súčtový riadok, nevyplňať a nedoplňovať čísla, vypočíta sa nastaveným vzorcom!
	- doplniť hodnoty pre rozpočet a skutočnosť predchádzajúceho roka, ktoré idú do súčtového riadka
	- doplniť hodnoty pre rozpočet a skutočnosť predchádzajúceho roka

Údaje v stĺpci C uvádzajte v Eur na dve desiatinné miesta a údaje v slúpcoch D, E a F na celé čísla!

*) Doplniť názov fakulty

**) Údaje podľa výkazu Účtovná závierka k 31. 12. 2021

***) Doplniť pod tabuľku rozpis položiek k riadku 100 - Iné neuvedené nákladové položky

****) Riadok 100 sa vyplňa len k 31.12. kalendárneho roka

Položky na riadkoch 31, 44, 55, 83, 99, 100 rozpisat' !

		Predpoklad na rok 2023			Skutočnosť k 31.12.2023		
31	Ostatné výnosy účtov skup. 649	279 667,69	3 071	282 739	2 356 499	2 859	2 359 358
44	Ostatné nevymerované výnosy (účty 657, 659, 662, 665a iné neuvedené okrem účtu 691)	0,00	0	0	0	0	0
	- výnosy z precenenia cenných papierov (657000)	0,00	0	0	0	0	0
	- zúčtovanie zákonných opravných položiek (659000)	0,00	0	0	0	0	0
	- prijaté príspevky od iných organizácií (662000)	0,00	0	0	0	0	0
	- príspevky z podielu zaplatenej dane (665001)	0,00	0	0	0	0	0
	- príspevky z podielu zaplatenej dane (665001)	0,00	0	0	0	0	0
55	Iné výnosy zo štátneho rozpočtu	911 357,08	0	911 357	1 029 937	0	1 029 937
83	Ostatné prevádzkové náklady (účty 518 011 až 013, 518 015 až 026, 518 099)*	364 527,75	3 572	368 100	316 694	4 647	321 341
	- čistenie verejných priestranstiev (účty 518 011)	0,00	0	0	3 117	0	3 117
	- dopravné služby (účty 518 012)	1 719,95	0	1 720	522	0	522
	- používanie plavárne (účty 518 019)	27,28	0	27	26	0	26
	- iné analyticky sledované náklady (účty 518 003, 518 013, 518 015-018, 518 020-030, 518 031-034, 518 040, 518 041, 518 599)	299 136,65	3 572	302 708	207 263	295	207 558
	- ostatné služby (účty 518 099)	63 643,87	0	63 644	105 765	4 352	110 116
99	Ostatné náklady z účtovej skupiny 55 (účty 552 až 557 a 559)	492 732,73	0	492 733	3 413 671	923	3 414 594
	- odpisy DN a HM nadobudnutého z kapitálových dotácií z EU (zo štrukturálnych fondov) (účty 551 300, 321, 323)	71 158,01	0	71 158	2 380 696	923	2 381 619
	- ostatné náklady z účtovej skupiny 55 (účty 552, 553, 554, 557, 558, 559)	0,00	0	0	0	0	0
	- náklady na tvorbu rezervného fondu (účty 556 100)	0,00	0	0	0	0	0
	- náklady na tvorbu štipendijného fondu (účty 556 200)	421 574,72	0	421 575	1 032 975	0	1 032 975
	- náklady na tvorbu fondu reprodukcie (účty 556 400) (z predaja majetku)	0,00	0	0	0	0	0
	- náklady na tvorbu fondu na podporu štúdia študentov so špeciálnymi potrebami (účty 556 300)	0,00	0	0	0	0	0
	- náklady na tvorbu ostatných fondov (účty 556 510, 556 520)	0,00	0	0	0	0	0
100	Iné neuvedené nákladové položky (napr. účty 504, 513, 532, 538, 545, 549 a pod. Rozpis po svytetických účtoch uviesť v komentári***)	1 059 721,67	37 084	1 096 806	754 409,70	11 878	766 288
	Iné neuvedené nákladové položky						
	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok (účty 503)	0,00	0	0	0,00	0	0
	Predaný tovar (účty 504) [SUM(R23:R26)]	0,00	0	0	0,00	0	0
	- vysokoškolské podniky	0,00	0	0	0,00	0	0
	- študentské domovy	0,00	0	0	0,00	0	0
	- študentské jedálne	0,00	0	0	0,00	0	0
	- ostatný predaný tovar	0,00	0	0	0,00	0	0
	Náklady na reprezentáciu (účty 513)	17 209,83	0	17 210	25 651,97	0	25 652
	Daň z motorových vozidiel (účty 531)	0,00	0	0	0,00	0	0
	Daň z nehnuteľností (účty 532)	70 726,46	36 209	106 935	91 497,15	11 877	103 374
	Ostatné dane a poplatky (účty 538)	14 099,89	0	14 100	19 664,22	0	19 664
	Ostatné náklady (účtová skupina 54) [R75+ R76]	0,00	0	0	0,00	0	0
	Zmluvné pokuty a penále	0,00	0	0	0,00	0	0
	Ostatné pokuty a penále	6,40	0	6	303,40	0	303
	Odpis nevyžiteľnej pohľadávky	0,00	0	0	0,00	0	0
	Úroky	0,00	0	0	0,00	0	0
	Kurzové straty	841,88	0	842	362,96	0	363
	Dary	0,00	0	0	0,00	0	0
	Osobitné náklady	0,00	0	0	0,00	0	0
	Manká a škody	0,00	0	0	0,00	0	0
	- Iné ostatné náklady (účty 549) [SUM(R77:R83)]	457 283,22	875	458 159	440 622,26	1	440 623
	- štipendia doktorandov (účty 549 001, 549 016, 549 017)***	140 567,42	0	140 567	72 399,97	0	72 400
	- bankové poplatky (účty 549 002)	1 540,76	2	1 542	526,97	1	528
	- úhrada výnosov z úrokov na dotačnom účte (účty 549 003)	0,00	0	0	0,00	0	0
	- poisťné náklady (havarijn., majetok, na študentov) (účty 549 004, 549 014, 549 015, 549 054)	19 299,44	874	20 173	24 312,46	0	24 312
	- štipendia z vlastných zdrojov - prospechové (549 007)	0,00	0	0	0,00	0	0
	- iné analyticky sledované náklady (účty 549 005-006, 549 008-012)	89 757,54	0	89 758	55 265,45	0	55 265
	- ostatné iné náklady (účty 549 098, 549 099, 549 013, 549 599)	206 118,06	0	206 118	288 117,41	0	288 117
	Poskytnuté príspevky (účtová skupina 56)	499 553,98	0	499 554	176 307,74	0	176 308
	Vnútroorganizačné prevody (účtovná skupina 57)	0	0	0	0,00	0	0

* chýba položky 648009

** chýbajú položky 512051 a 512052

*** nesprávny popis riadku 83, uvádzajú sa aj iné účty v rozpise, ktoré nie sú v sumárnom popise riadku 83;

**** duplicita vykazovania preto účty 518.003 tu neuvádzame

***** zahŕňa aj účty 551100, 551121, 551123, 551130, 55131, 551200, 551221, 551321, 551900

***** zahŕňa aj 5490018, 019, neuvádzame 549001, lebo b išlo o duplicitné rozpisovanie

Suma na zostatkovom úste vo výške 4713319,70 je tvorená zostatkom dotácie fakulty a zostatkom dotácie grantov VEGA, KEGA, CERN, APVV, ktorým bolo povolenie čerpania v roku 2024. Časť zostatku tejto sumy zahŕňa finančné prostriedky na mzdy a odvody za 12*2023. Nevyčerpaná dotácia pokrýva náklady na prevádzku fakulty v období, kým nemáme fin. prostriedky na dotačnom účte.

2023 HV za rok 2023 skresľuje oproti účtovnej závierke prijím, ktoré sme obdržali na zostatkový účet a tiež dotácia zo ŠR na DN a HM vo výške odpisov.

Momentálne nemáme zazmluvnené žiadne projekty v rámci štrukturálnych fondov a preto neplánujeme v rámci rozpočtu spolufinancovanie.

Vypracoval: PaedDr. Martina Sandanusová, PhD.

Schválil: prof. RNDr. Daniel Ševčovič, DrSc.