

**UNIVERZITA KOMENSKÉHO V BRATISLAVE
FAKULTA MATEMATIKY, FYZIKY A INFORMATIKY**



VÝROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ ZA ROK 2016



V Bratislave dňa 10.04.2017

Obsah

1. Úvod.....	3
2. Mzdy, odvody a OON.....	5
3. Ročná účtovná závierka fakulty.....	7
3.1 Súvaha	7
3.2 Analýza výnosov a nákladov.....	8
4. Fondy.....	13
5. Zúčtovanie so štátnym rozpočtom	13
6. Záver	14

1. Úvod

Táto výročná správa o hospodárení Fakulty matematiky, fyziky a informatiky Univerzity Komenského v Bratislave (ďalej FMFI UK) nám dáva súhrnný obraz o jej hospodárskej situácii v roku 2016. Základ výročnej správy o hospodárení tvoria jednotlivé účtovné výkazy, ktoré nám poskytujú prehľad o nakladaní s poskytnutou dotáciou zo štátneho rozpočtu, ostatných zdrojov s charakterom dotácií a vlastnými zdrojmi.

Fakulta matematiky, fyziky a informatiky UK v roku 2016 ako vnútorná organizačná zložka Univerzity Komenského v Bratislave hospodárila najmä s finančnými prostriedkami, ktoré obdržala na základe dotačnej zmluvy a jej dodatkov uzatvorenými medzi MŠVVaŠ SR a Univerzitou Komenského v Bratislave.

Akademickým senátom UK bol dňa 02.03.2016 schválený Rozpis štátnej dotácie pre FMFI UK na rok 2016. Dotácia na bežné výdavky bola vo výške 11 278 356,- EUR. Suma pozostávala z príjmu na školu vo výške 3 985 765 EUR vrátane špecifik vo výške 39 290,- EUR, (rozdelené nižšie), na vedu 6 837 483,- EUR, na sociálnu podporu študentov vo výške 418 404,-EUR vrátane motivačných štipendií vo výške 280 594,- EUR a sociálnych štipendií vo výške 137 810,- EUR, na stravovanie študentov 29 804,- EUR a 6 900EUR na športové aktivity študentov.

Rozdelenie účelovo pridelených fin. prostriedkov na tzv. „špecifiká“ bolo v celkovej výške 39 290,- EUR.

- Príspevok na činnosť Astronomického a geofyzikálneho observatória: 16 597,-EUR
- Príspevok na činnosť Lokálnej seizmickej siete východné Slovensko: 18 693,-EUR
- Pedagogická prax: 4 000,- EUR

Rozpočet FMFI UK bol schválený na zasadnutí Akademického senátu FMFI UK dňa 25.4.2016. AS prerokoval a schválil dňa 25.4.2016 Rozpočet FMFI UK na rok 2016, ktorý predložil dekan. Schválený rozpočet pozostával z rozpisu pridelenej dotácie na rok 2016 v súlade s rozpisom schváleným AS UK a z rozpisu predpokladaných neúčelových príjmov vo výške 559 644,- EUR. AS prerokoval a schválil rozdelenie dotácie pre odborné katedry vo výške 4 280 000 EUR podľa výkonového modelu.

V septembri sme požiadali o presun finančných prostriedkov z podprogramu 0771201 (veda) na podprogram 07711 (škola) vo výške 1 041 000,- EUR (na tovary a služby). Dôvodom uvedenej žiadosti bol dlhoročný mínus na škole (vzniká hlavne nákladmi na mzdy) a prebytok na vede.

FMFI UK hospodárila v priebehu účtovného obdobia v medziach schváleného rozpočtu, ktorý dosiahol reálne sumu vo výnosoch z hlavnej nezdaňovanej činnosti 16 435 166,89 EUR a v nákladoch na hlavnú nezdaňovanú činnosť bez pripočítania dane z príjmov právnických osôb sumu 16 007 925,44 EUR.. V rámci podnikateľskej činnosti bola suma výnosov 240 590,25 EUR a v nákladoch 233 985,99 EUR.

Na základe nižšie uvedených informácií môžeme konštatovať, že fakulta dosiahla **kladný hospodársky výsledok** pred zdanením (ďalej HV) vo výške **433 845,71 EUR**, z toho na hlavnej činnosti 427 241,45 EUR a na podnikateľskej činnosti 6 604,26 EUR.

Celkovo FMFI UK v roku 2016 dosiahla príjmy z dotácií (okrem uvedených vyššie) v nasledovnej štruktúre:

Dotácie prostredníctvom rozpočtu MŠVVaŠ SR na 077	Bežné výdavky v EUR	Kapitálové výdavky v EUR
Granty UK financované z Rozvojového fondu	31 140	
Granty UK neinvestičné granty (doktorandi ako členovia špičkových tímov)	7 750	

Dotácie prostredníctvom rozpočtu MŠVVaŠ SR na 077	Bežné výdavky v EUR	Kapitálové výdavky v EUR
VEGA granty (077 12 02)	248 094	
KEGA granty (077 12 05)	21 462	
Rozdelenie účelovej dotácie na špecifické potreby	13 733,62	
Finančný príspevok na organizáciu vedeckého jarmoku, ktorý sa uskutočnil v septembri 2016 – dodatok č. 4 k zmluve 1071/2015	90 000	
Refundácia nákladov za súťaže „ACM International Collegiate Programming Contest“ a „Vojtěch Jarník International Mathematical Competition“	2 868	
Rekonštrukcia fasády- zateplenia objektov FMFI UK v Bratislave – dodatok č. 3 k zmluve 1071/2015		500 000
Finančný príspevok na Eurocomillas Madrid 2016	2 800	
Finančný príspevok na podporu vedeckej konferencie zameranej na popularizáciu a aplikáciu výsledkov výskumu vplyvu vzdelávania na aktívne starnutie a zvýšenie kvality života seniorov vo vybraných krajinách – dodatok č. 9 k zmluve 1071/2015	9 000	
Fond rektora	64 221	
Dotácia na špičkové vedecké tímy – dodatok č. 7 k zmluve 1071/2015	133 266	
Podporná schéma na návrat odborníkov zo zahraničia – dodatok č. 9 k zmluve 1071/2015	44 415	
Spolu	668 749,62	500 000

Okrem vyššie uvedených príjmov fakulta získala príjmy majúce charakter dotácie, okrem príjmov z dotácií z kapitoly MŠVVaŠ SR. Príjmy z dotácií zo štátneho rozpočtu z kapitoly MŠVVaŠ SR poskytnuté mimo programu 077 a vrátane príjmov z prostriedkov EÚ, v celkovej výške **1 308 575,-. EUR**, rozpis uvádzame v tabuľke nižšie.

Nedotačné príjmy	Bežné výdavky v EUR	Kapitálové výdavky v EUR
Dotácie z kapitol štátneho rozpočtu okrem kapitoly MŠVVaŠ SR (MK SR)	1 500	
VEGA (spoluriešitelia)	11 555	
APVV (spoluriešitelia)	187 800	
SAIA	23 448	
Nadácia Tatrabanka	2 500	
Príjmy zo zahraničia majúce charakter dotácie (zahraničné granty)	326 691	
APVV (06K11)	539 090	
CERN (06K12)	107 500	50 000
Štrukturálne fondy	29 439	
Zahraničné štipendiá	29 052	
Spolu	1 258 575	50 000

Výnosy z hlavnej nezdaňovanej činnosti FMFI UK v roku 2016 predstavovali čiastku **16 435 167,- EUR**. V štruktúre výnosov z hlavnej nezdaňovanej činnosti mal základné postavenie príjem z dotácií vo výške 16 280 146,- EUR čo je 99 %.

Výnosy zo zdaňovanej činnosti FMFI UK predstavovali spolu čiastku **240 590,- EUR**, pričom najväčší podiel mali výnosy z prenájmu nebytových priestorov vo výške 94 356,- EUR čo je 39,21 % a výnosy z predaja služieb 143 712,- EUR 59,73%.

Náklady hlavnej nezdaňovanej činnosti FMFI UK v roku 2016 predstavovali čiastku **16 007 925,- EUR**.

Najvyšší podiel v štruktúre nákladov na hlavnú nezdaňovanú činnosť tvorili mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie 44,9%, odpisy NM a HM 17,3%, spotreba materiálu 3,3%, spotreba energie 2,8%, cestovné 2,8%. Najvyšší pokles v porovnaní s rokom 2015 bol zaznamenaný v položke odpisy, ktoré poklesli o 788 940,- EUR, znížili sa aj náklady na spotrebu materiálu o 49 920,- EUR. Spotreba energie nám stúpila o 42 211,- EUR, a stúpili nám náklady na cestovné o 56 463,- EUR, a tiež aj náklady na mzdy o 311 369,- EUR.

Náklady na zdaňovanú činnosť FMFI UK predstavovali spolu čiastku **233 986,- EUR**. Najvyšší podiel predstavovali náklady na energie a to 191 038,- EUR.

V nižšie uvedenej tabuľke predstavujeme vývoj výnosov a nákladov za obdobie rokov 2014 – 2016.

	Prehľad o výnosoch a nákladoch v rokoch 2014 - 2016		
	2014	2015	2016
Výnosy z NČ	16 133 317	15 755 325	16 435 167
Výnosy z PČ	169 416	344 446	240 590
Náklady z NČ	15 846 692	15 458 060	16 007 925
Náklady z PČ	156 395	333 542	233 986
HV	299 646	308 169	433 846

2. Mzdy, odvody a OON

Podiel nákladov na mzdy v hlavnej činnosti v roku 2016 dosiahol výšku 44,9%. Celkový objem vyplatených miezd spolu činil 5 951 166,42,- EUR, z toho zo ŠR 5 862 637,34,- EUR. Na mzdy poskytnuté z iných zdrojov fakulta vyplatila ďalších 331 271,12,- EUR. Výdavky na odvody sme odvodili v zodpovedajúcej výške miezd.

V roku 2016 bol priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov 370,7 s priemerným platom 1 412,- EUR. V roku 2016 bol priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov – len žien 139,8 s priemerným platom 1 084,61 EUR, pričom priemerný plat mužov na fakulte bol 1 610,91 EUR.

	Vývoj priemerného prepočítaného počtu zamestnancov za rok 2014 - 2016							
<i>zdroj financovania</i>	Dotačné + nedotačné prostriedky				len ženy			
<i>kategória zamestnancov</i>	r. 2014	r. 2015	r. 2016	rozdiel 2016 - 2015	r. 2014	r. 2015	r. 2016	rozdiel 2016 - 2015
VŠ učitelia spolu	188	195,3	198,4	3,1	49,7	53,1	54,0	0,9
z toho profesor	40,9	42,7	41,1	-1,6	5	4,7	4,9	0,2
z toho docent	54	57	60,9	3,9	8,4	10	12,1	2,1
z toho odborný asistent	92,7	93,8	92,5	-1,3	36,2	38,2	36,9	-1,3
z toho asistent	0,1	0,2	0,2	0	0,1	0,2	0,2	0
z toho lektor	0,3	1,6	3,8	2,2	0	0	0	0
Odborní zamestnanci	32,4	28	26,9	-1,1	21,4	18,3	19,4	1,1
Výskumní pracovníci	76,2	72,9	72,4	-0,5	12,8	9,3	10,2	0,9
Administratíva spolu	41,1	41,4	42	0,6	37,9	38,4	38,9	0,5
z toho na dekanáte	31,1	31,4	31,9	0,5	27,9	28,4	28,7	0,3
na ostatných pracoviskách	10	10	10,2	0,2	10	10	10,2	0,20
Prevádzkoví zamestnanci	32	31	31	-0	17,8	16,7	17,3	0,6
Účelové pracoviská	3,6	2	1	-1	3,6	0	0	0
FMFI spolu	373,2	371	370,7	-0,3	143,3	135,8	139,8	4

V nižšie uvedenej tabuľke analyzujeme porovnanie priemerných plátov podľa pohlavia.

	Vývoj priemerných plátov v rokoch 2014 - 2016								
<i>zdroj financovania</i>	Dotačné + nedotačné prostriedky				len ženy				Priemerný plat mužov 2016
<i>kategória zamestnancov</i>	r. 2014	r. 2015	r. 2016	rozdiel 2016 - 2015	r. 2014	r. 2015	r. 2016	Rozdiel 2016 - 2015	
VŠ učitelia spolu	1 477	1525	1 654	871	1 259	1 310	1 408	98	1 746
z toho profesor	2 204	2 212	2 455	243	1 966	1 894	1 868	-26	2 534
z toho docent	1 493	1 554	1 701	147	1 507	1 630	1 728	98	1 694
z toho odborný asistent	1 151	1 199	1 292	93	1 105	1 140	1 233	93	1 332
z toho asistent	903	3 467	3 556	89	903	3 467	3 556	89	0
z toho lektor	874	940	958	18	0	0	0	0	958
Odborní zamestnanci	891	991	968	-23	860	961	921	-40	1 089
Výskumní pracovníci	1 196	1257	1 349	92	942	974	743	-231	1 400
Administratíva spolu	992	1 178	1 172	-6	839	986	988	2	3 447
z toho na dekanáte	1 097	1 322	1 309	-13	901	1 077	1 075	-2	3 447
na ostatných pracoviskách	667	728	743	15	667	728	744	16	0
Prevádzkoví zamestnanci	585	633	726	93	448	483	507	24	1 005
Účelové pracoviská	770	410	997	587	602	0	0	0	997
FMFI spolu	1 237	1 317	1 412	95	950	1 046	1 085	39	1 611

V rámci časti OON sa nám znížili náklady o 120 077,- EUR, čo je viac o 26,4%

typ dohody	OON			
	2014	2015	2016	rozdiel 2016-2015
o vykonaní práce - externí učitelia	198 058,58	202 220,98	143 665,82	-58 555,16
o vykonaní práce , a o pracovnej činnosti	171 211,01	235 163,73	182 983,6	-52 180,13
o brigádnickej činnosti	25 905,25	17 033,00	7 691	-9 342
spolu	395 175	454 418	334 340	-120 077

Pri stanovení priemerných plátov v jednotlivých kategóriách boli započítané aj iné zdroje, ktoré boli použité predovšetkým na odmeny a osobné príplatky ako motivačné zložky funkčných plátov.

Prehľad o počte zamestnancov a nákladoch na mzdy je spracovaný aj v tabuľkách T6 a T6a, ktoré sú prílohami k tejto správe.

3. Ročná účtovná závierka fakulty

Ročná účtovná závierka fakulty je jednou z čiastkových ročných účtovných závierok súčasti UK.

3.1 Súvaha

Súvaha fakulty je tvorená aktívami (majetok) a pasívami (finančné zdroje). Aktíva a pasíva sa vykazujú v súlade s účtovnými predpismi.

Celková suma aktív k 31.12.2016 predstavovala sumu 15 824 793,99 EUR netto.

AKTÍVA NETTO v EUR			
	2016	2015	2014
Aktíva spolu 1/2	15 824 794	15 996 050	15 760 737
Neobežný majetok/ dlhodobý	8 445 188	9 177 116	10 996 497
<i>dlhodobý nehmotný majetok (software)</i>	38 358	38 358	83 165
<i>dlhodobý hmotný majetok</i>	8 445 188	9 138 759	10 913 332
z toho stavby	2 998 302	1 750 306	0
z toho samostatné hnutelné veci a súbory hnutelné veci	5 300 915	7 366 327	10 281 771
z toho dopravné prostriedky	48 102	514	567
z toho ostatný dlhodobý hmotný majetok	17 256	18 977	16 619
z toho obstaranie dlhodobého hmotného majetku	80 614	2 634	614 374
Obežný majetok	7 379 606	6 818 933	4 764 241
<i>dlhodobé pohľadávky (pohľadávky obchodného styku)</i>	3651	3 651,31	3 651,31

Aktíva spolu 2/2	2016	2015	2014
<i>krátkodobé pohľadávky</i>	385 006	366 296	313 871
z toho pohľadávky z obchodného styku	270 450	288 507	264 355
z toho daňové pohľadávky	11 406	11 406	11 202
z toho iné pohľadávky	103 150	63 383,04	38 315
<i>Finančné účty (bankové účty)</i>	6 990 948,42	6 448 985,86	4 446 718,28

Na bankových účtoch boli prostriedky na mzdy za december 2016 a príslušné odvody, prostriedky na projekty prechádzajúce do roku 2017, ako aj prostriedky na účtoch zákonných fondov. Aktíva oproti minulému roku klesli v absolútnej hodnote o 171 255,65 EUR.

Celková suma pasív k 31.12.2016 predstavovala sumu 15 824 793,99 EUR netto.

PASÍVA v EUR			
	2016	2015	2014
Pasíva spolu	15 824 794	15 996 050	15 760 737
<i>Vlastné zdroje</i>	<i>3 192 324</i>	<i>2 846 924</i>	<i>1 470 451</i>
<i>imanie a peňažné fondy</i>	<i>1 581 315</i>	<i>1 536 124</i>	<i>1 470 451</i>
z toho základné imanie	1 491 176	1 303 196	1 047 841
z toho peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu	-14 126	77 570	83 732
z toho fond reprodukcie	104 266	155 358	338 879
<i>fondy tvorené zo zisku</i>	<i>44 9426</i>	<i>353 403</i>	<i>301 757</i>
z toho rezervný fond	418 058	325 535	276 668
z toho ostatné fondy	31 368	27 868	25 089
<i>nevysporiadaný výsledok hospodár. min. rokov</i>	<i>-72 667</i>	<i>-9 550</i>	<i>-9 550</i>
<i>výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i>	<i>1 234 250</i>	<i>966 409</i>	<i>679 933</i>
<i>Cudzí zdroje</i>	<i>1 048 457</i>	<i>1 009 3453</i>	<i>922 022</i>
<i>Rezervy (krátkodobé rezervy)</i>	<i>107 402</i>	<i>102 283</i>	<i>102 147</i>
<i>dlhodobé záväzky (záväzky zo sociálneho fondu)</i>	<i>149 293</i>	<i>88 854</i>	<i>68 304</i>
<i>krátkodobé záväzky</i>	<i>791 762</i>	<i>818 207</i>	<i>751 571</i>
z toho z obchodného styku	48 426	6 929	37 548
z toho voči zamestnancom	363 108	417 207	363 179
z toho voči SP a ZP	217 289	247 462	216 663
z toho daňové	138 926	147 140	134 767
z toho ostatné	24 013	-532	-586
<i>Časové rozlíšenie (výnosy budúcich období)</i>	<i>11 584 013</i>	<i>12 140 319</i>	<i>12 396 124</i>

3.2 Analýza výnosov a nákladov

Výnosy z hlavnej nezdaňovanej činnosti FMFI UK v roku 2016 predstavovali čiastku 15 435 167,- EUR, čo je oproti roku 2015 nárast o 677 082,- EUR.

VÝNOSY hlavná nezdaňovaná činnosť v EUR			
	2016	2015	2014
Výnosy spolu	16 435 167	15 755 325	16 133 317
<i>Tržby z predaja služieb</i>	43 784	832 150	134 764
<i>Pokuty a penále</i>	1 245	0	1 113
<i>Úroky</i>	59	0	40
<i>Kurzové zisky</i>	8	13	16
<i>Iné ostatné výnosy</i>	104 973	1 174 330	499 353
z toho školné	0	287 523	105 742
z toho poplatky spojené so štúdiom	36 886	41 617	42 619
z toho ďalšie vzdelávanie	0	18 393	
z toho použitie fondov	0	0	33
z toho príspevok na úhradu výdavkov zahraničných študentov a lektorov	0	3 000	0
z toho ostatné výnosy	68 087	841 188	333 569
<i>Výnosy z použitia fondov</i>	0	8 508	4 366
<i>Prevádzkové dotácie</i>	16 280 146	13 740 324	15 493 665
z toho dotácie ŠR a HM vo výške odpisov	2 054 103	2 828 671	2 638 934

Na všetkých výnosoch sme zaznamenali voči roku 2015 pokles až na prevádzkové dotácie, ktoré vzrástli o 25 39 822,- EUR. Celkové výnosy nám vzrástli o 677 082,- EUR.

Analýza výnosov zo školného a z poplatkov spojených so štúdiom.

VÝNOSY zo školného a z poplatkov/hlavná nezdaňovaná činnosť v EUR			
	2016	2015	2014
Výnosy zo školného	0	287 523	124 135
z toho súbežné štúdium v dennej forme	0	0	18 393
z toho prekročenie štandardnej dĺžky štúdia	0	287 457	105 742
Z toho za cudzojazyčné štúdium dennou formou	0	66	0
Výnosy z poplatkov spojených so štúdiom	107 105	43 083	41 617
z toho za prijímacie konanie	33 965	34 707	36 838
z toho za rigorózne konanie	2 855	2 000	400
z toho za vydanie dokladov o štúdiu a ich kópií	70 219	5 912	4 379
Za uznávanie rovnocennosti dokladov	0	465	0

Výnosy zo zdaňovanej činnosti FMFI UK predstavovali spolu čiastku 240 590,- EUR, čo je oproti roku 2015 pokles o 101 096,- EUR.

VÝNOSY hlavná zdaňovaná činnosť v EUR			
	2016	2015	2014
Výnosy spolu	240 590	341 686	169 416
<i>Tržby z predaja služieb</i>	143 712	261 903	116 684
<i>Pokuty a penále</i>	354	1 051	16
<i>Úroky</i>	35	50	43
<i>Iné ostatné výnosy</i>	2 132	2 760	0
<i>Výnosy z prenájmu majetku</i>	94 356	78 682	52 674

Náklady hlavnej nezdaňovanej činnosti FMFI UK v roku 2016 predstavovali čiastku 16 007 925,- EUR, čo je oproti roku 2015 nárast o 549 866,- EUR.

Náklady hlavná nezdaňovaná činnosť v EUR			
	2016	2015	2014
Náklady spolu 1/2	16 007 925	15 458 060	15 846 692
<i>Spotreba materiálu</i>	532 787	582 707	574 256
z toho knihy, časopisy a noviny	21 704	28 908	39 186
z toho chemikálie a ostatný materiál pre zabez. experim.výučby	43 014	50 614	53 064
z toho kancelárske potreby a materiál	57 066	54 423	49 888
z toho papier	5 002	4 270	2 556
z toho pohonné hmoty a ostatný materiál na dopravu	4 274	2 608	3 416
z toho čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby	12 516	10 156	6 242
z toho stavebný, vodoinštalčný a elektroinštalčný materiál	26 670	32 476	35 247
z toho potraviny	395		197
z toho DHM, z toho prístroje a zariadenia laboratórií, výpočtová technika	238 400	267 053	245 682
z toho DHM z toho nábytok	28 273	23 463	22 917
z toho iné analyticky sledované náklady	86 499	98 236	101 431
z toho ostatný materiál	0	1 386	
z toho tonerové náplne	8 975	9 114	14 431
<i>Spotreba energie</i>	442 203	396 991	594 830
z toho elektrická energia	215 775	138 442	259 706
z toho tepelná energia	190 524	234 359	298 395
z toho vodné a stočné	34 676	22 297	35 208
z toho plyn	475	430	693
z toho palivá	754	796	828
<i>Opravy a udržiavanie</i>	177 597	175 210	659 386
z toho opravy a udržiavanie stavieb	131 723	81 898	358 136
z toho opravy a udržiavanie strojov, prístrojov, zariadení a inventára	33 392	27 731	57 065
z toho opravy a udržiavanie dopravných prostriedkov	1 309	1 865	2 125
z toho opravy a udržiavanie prostriedkov IT	8 277	1 778	4 465
z toho údržba a opravy meracej techniky, telovýchovných zariadení	0	1 215	
z toho iné analyticky sledované náklady	0	3 928	221 041
z toho ostatná údržba a opravy	2 896	56 795	16 553
<i>Cestovné</i>	452 609	396 145	458 169
z toho domáce cestovné	30 221	36 318	59 869
z toho zahraničné cestovné	422 387	359 827	398 300
<i>Náklady na reprezentáciu</i>	17 371	5 308	3 760

Náklady spolu 2/2	2016	2015	2014
<i>Ostatné služby</i>	493 293	442 106	515 390
z toho prenájom priestorov	40 909	12 704	11 295
z toho prenájom zariadení	6 299	4 650	7 099
z toho vložné na konferencie	177 775	139 889	144 633
z toho ďalšie vzdelávanie zamestnancov	1 118	132	18
z toho telefón, fax	13 831	12 293	21 478
z toho počítačové siete a prenosy údajov	1 025	17 253	686
z toho poštovné	9 703	7 257	7 981
z toho odvoz odpadu	12 676	13 686	19 059
z toho revízie zariadení	14 602	8 457	3 626
z toho čistenie verejných priestranstiev	0	431	0
z toho dopravné služby	51 718	2 268	10 534
z toho drobný nehmotný majetok	7 296	13 999	6 907
z toho iné analyticky sledované náklady	145 599	201 496	246 380
z toho ostatné služby	10 743	7 591	35 697
<i>Mzdové náklady</i>	6 578 605	6 267 236	5 874 727
z toho MZDY	6 244 265	5 812 819	5 479 552
z toho OON	334 340	454 418	395 175
<i>Zákonné sociálne poistenie</i>	2 198 304	2 094 246	1 962 853
<i>Zákonné sociálne náklady</i>	271 422	283 366	237 387
z toho tvorba sociálneho fondu	64 518	67 594	62 801
z toho príspevok zamestnancom na stravovanie	176 515	187 139	152 874
z toho zákonné odstupné, odchodné	20 687	19 510	16 511
z toho náhrada príjmu pri PN	9 702	9 123	5 201
<i>Ostatné dane a poplatky</i>	62 750	6 583	4 472
<i>Ostatné náklady</i>	960 063	1 049 350	1 094 381
z toho náklady účtovnej skupiny	3 341	105 707	284
z toho štipendiá doktorandov	740 897	823 549	965 733
z toho bankové poplatky	1 418	590	2 436
z toho poistné náklady	14 004	12 483	16 504
z toho štipendiá z vlastných zdrojov z toho prospechové	98 011	11 851	10 070
z toho štipendiá z vlastných zdrojov z toho §97	76 099	14 733	
z toho iné analyticky sledované náklady	20 462	55 787	63 571
z toho ostatné iné náklady	81 930	24 650	35 783
<i>Odpisy, predaný majetok a opravné položky</i>	2 768 409	3 557 349	3 365 624
z toho odpisy DN a HM nadobudnutého z kapitálových dotácií zo ŠR	393 339	491 559	522 462
z toho odpisy ostatného DN a HM	246 282	280 380	283 830
z toho odpisy DN a HM nadobudnutého z kapitálových dotácií z EÚ (zo štrukturálnych fondov)	1 660 764	2 337 113	2 116 472
z toho náklady na tvorbu štipendijného fondu	468 024	448 297	442 860
<i>Poskytnuté príspevky</i>	1 052 514	201 463	501 457

Najväčší pokles sme zaznamenali v položkách spotreba materiálu o 49 920,- EUR a Odpisy, predaný majetok o 788 940,- EUR. Stúpli nám náklady hlavne na položkách spotreba energie o 45 211,- EUR, cestovné náklady o 56 463,- EUR a mzdové náklady o 311369,- EUR a k tomu prislúchajúce odvody do SP a ZP, tento nárast spôsobilo hlavne 6% zvýšenie miezd vysokoškolských učiteľov od 09/2016.

Náklady na zdaňovanú činnosť FMFI UK predstavovali spolu čiastku 233 986,- EUR, čo je oproti roku 2015 pokles o 99 556,- EUR.

Náklady hlavná zdaňovaná činnosť v EUR			
	2016	2015	2014
Náklady spolu	233 986	333 542	156 395
<i>Spotreba materiálu</i>	0	3 778	3 538
z toho čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby (účet 501 008, 501 020)	0	3 159	0
z toho stavebný, vodoinštalčný a elektroinštalčný materiál	0	367	0
z toho DHM z toho prístroje a zariadenia laboratórií, výpočtová technika	0	0	3 538
z toho tonerové náplne	0	251	0
<i>Spotreba energie</i>	<i>191 038</i>	<i>174 838</i>	<i>0</i>
z toho elektrická energia	65 751	70 539	0
z toho tepelná energia	110 323	95 377	0
z toho vodné a stočné	14 964	8 753	0
z toho plyn	0	169	0
<i>Opravy a udržiavanie</i>	<i>0</i>	<i>115 560</i>	<i>152 846</i>
z toho opravy a udržiavanie stavieb	0	25 260	59 418
z toho opravy a udržiavanie strojov, prístrojov, zariadení a inventára	0	16 930	1 056
z toho iné analyticky sledované náklady	0	814	85 234
z toho ostatná údržba a opravy	0	72 556	7 138
<i>Ostatné služby</i>	<i>42 938</i>	<i>39 357</i>	<i>0</i>
z toho telefón, fax	0	3 470	
z toho odvoz odpadu	5015	5 373	
z toho revízie zariadení	6176	3 162	
z toho iné analyticky sledované náklady	31747	27 352	
<i>Ostatné náklady (bankové poplatky)</i>	<i>10</i>	<i>9</i>	<i>11</i>

Najväčší nárast sme zaznamenali v spotrebe energie o 16 200,- EUR a v ostatných službách o 3581,- EUR. Najväčší pokles naopak na opravách a udržiavaní o 115 560,- EUR.

4. Fondy

FMFI UK má v súlade s § 16 a) zákona o vysokých školách zriadené samostatné účty na vedenie tvorby a čerpania týchto fondov: rezervný fond, fond reprodukcie, štipendijný fond, ostatné fondy. K 31.12.2016 celkový stav finančných fondov bol vo výške 694 507,- EUR, z toho rezervný fond vo výške 418 059,- EUR, fond reprodukcie vo výške 104 265,- EUR, štipendijný fond vo výške 18 780,- EUR a ostatné fondy vo výške 153 403,- EUR. Uvedené fondy sú tvorené z nerozdeleného zisku z minulých rokov.

	Rezervný fond	Fond reprodukcie	Štipendijný fond	Ostatné fondy+SF
<i>Stav k 1.1.2016</i>	325 536	155 536	77 569	89 468
<i>Tvorba fondu</i>	92 523	382 754	500 826	68 015
<i>Čerpanie</i>	0	433 846	559 614	4 080
<i>Stav k 31.12.2016</i>	418 059	104 265	18 780	153 403
<i>Finančné krytie</i>	77 787	33 767	2	82 219

Najväčší podiel na ostatných fondoch má sociálny fond, v priebehu roka 2016 bol tvorený zo zákonného prídelenia vo výške 64 518,14,- EUR a použil sa najmä na zabezpečenie stravovania zamestnancov, príspevok na regeneráciu pracovnej sily a príspevky pri životných a pracovných jubileách.

5. Zúčtovanie so štátnym rozpočtom

Pridelené finančné prostriedky boli využívané v súlade s rozpočtovými pravidlami a na účel, pre ktorý boli poskytnuté. Boli využité účelne, hospodárne a efektívne.

Spolu príjem z dotácií a zo zahraničia bol vo výške 14 207 858,- EUR z toho 550 000,- EUR tvorila účelová dotácia na kapitálové výdavky.

Nižšie uvádzame prehľadnú rekapituláciu.

Zúčtovanie so štátnym rozpočtom za rok 2016

Program ŠR	BD	KD	D spolu
7711 VŠ vzdelávanie	5 053 920,00	500 000,00	5 553 920,00
7712 Výskum a vývoj	6 839 313,00	0	6 839 313,00
7715 Soc. podpora	508 551,00	0	508 551,00
077 spolu	12 401 784,00	500 000,00	12 901 784,00
06K11	539 090,00	0	539 090,00
06K12	107 500,00	50 000,00	157 500,00
06K - nadrezortná veda a technika	646 590,00	50 000,00	696 590,00
Podprogram 05T08, 0210203	29 052,00	0	29 052,00
Dotácia MŠVVaŠ SR spolu	13 077 426,00	550 000,00	13 627 426,00

Dotácia za kapitoly ŠR mimo MŠVVaŠ SR	1 500,00	0,00	1 500,00
Ostatné domáce príjmy s charakterom dotácie	222 802,00	0,00	222 802,00
Spolu príjem z dotácií zo štátneho rozpočtu	13 301 728,00	550 000,00	13 851 728,00
Príjmy zo zahraničia majúce charakter dotácie	326 691,00	0,00	326 691,00
Spolu príjem z dotácií a zo zahraničia	13 628 419,00	550 000,00	14 178 419,00
Štrukturálne fondy	29 439,00	0,00	29 439,00
- EÚ	26 340,00	0,00	26 340,00
- ŠR	3 099,00	0,00	3 099,00
spolu	13 657 858,00	550 000,00	14 207 858,00

6. Záver

Z analýzy výsledkov hospodárenia vyplýva, že okrem miezd a odvodov najväčšou položkou sú výdavky na tovary a služby. Ťažisko výdavkov na tovary a služby tvoria tzv. fixné výdavky, t.j. výdavky na energie. Naša fakulta patrí medzi energeticky najnáročnejšie súčasti UK, keďže konštrukčné riešenie budov vyžaduje veľmi vysoké náklady na energie. V snahe riešiť problém neúmerne vysokých nákladov na kúrenie sme každoročne uskutočňovali od roku 2003 rekonštrukcie a opravy vykurovacích, elektrických a teplovodných systémov, ako aj výmenu okien na jednotlivých pavilónoch, výsledkom čoho bola úspora na výdavkoch za energie. Nadalej však nepriaznivo ovplyvňuje výšku výdavkov nárast cien energií a chátrajúci stav jednotlivých objektov fakulty. V súvislosti s riešením vyššie uvedených problémov a s pridelením účelových prostriedkov bolo v roku 2016 po 3 neúspešných pokusoch ukončené VO pod názvom „Oprava havarijného stavu fasád pavilónov FMFI UK Bratislava“, zmluva je zverejnená v CRZ.

Na dosiahnutie vyššej technickej úrovne, ktorá je nevyhnutná na zabezpečenie výučby a vedecko-výskumnej činnosti na patričnej výške, zodpovedajúcej svetovým trendom, by fakulta mala čoraz viac investovať do prístrojov a výpočtovej techniky, ako aj do údržby a opráv budov.

Z hore uvedeného je zrejmé, že chod fakulty, materiálové výdavky a služby, údržbu budov a zariadení, opravy výpočtovej a prístrojovej techniky a cestovné sme museli financovať hlavne z pridelených dotačných grantov ako aj z nedotačných zdrojov.

Čerpanie grantových prostriedkov bolo v súlade s účelmi uvedenými na jednotlivých žiadostiach o granty a tiež v súlade s pravidlami ich čerpania zverejnenými pri každej výzve. Nevyčerpané prostriedky grantov koncom roka sme previedli z dotačného účtu na zostatkový účet fakulty. Veľkým problémom pri pridelení grantových prostriedkov sa nám javí absencia pridelenia kapitálovej dotácie, ktorá by slúžila na budovanie laboratórií so špičkovým prístrojovým vybavením.

V roku 2016 taktiež absentovali granty financované zo štrukturálnych fondov, čo však spôsobil nedostatok výziev vhodných pre verejné vysoké školy a taktiež pomalý proces vyhodnocovania podaných grantov zo strany Výskumnej agentúry.

Osobitnou prekážkou pri dodávkach tovarov, prác a služieb je zákon o verejnom obstarávaní, ktorý neumožňuje flexibilne nakladanie s finančnými prostriedkami. Je nemožné pri rozvíjaní tvorivej vedeckej a výskumnej činnosti plánovať nákup napr. spotrebného materiálu pre experimentálny výskum na rok dopredu, keďže sa mnohé vyvíjajú zo dňa na deň.

Príjmy a výdavky, ako aj výnosy a náklady fakulty za rok 2016 sú podrobne spracované v tabuľkovej časti Výročnej správy za rok 2016.

Tabuľkové prílohy 1 - 23

Podklady pripravili: Ing. Katarína Rusnáková, Bc. Alexandra Adámková, Mária Matušicová, Mgr. Elvíra Račanová, Helena Patriková, Mgr. Zdena Solan

Spracovala:
PaedDr. Martina Sandanusová, PhD.
tajomníčka FMFI UK

Prof. RNDr. Jozef Masarik, DrSc.
dekan