

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



VÝROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ ZA ROK 2017



V Bratislave dňa 16.04.2018

Obsah

1. Úvod.....	3
2. Mzdy, odvody a OON.....	6
3. Ročná účtovná závierka fakulty.....	8
3.1 Súvaha	8
3.2 Analýza výnosov a nákladov.....	9
4. Fondy.....	13
5. Zúčtovanie so štátnym rozpočtom	14
6. Záver	15

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 2017. 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 2017 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 8.3.2017 schválený Rozpis štátnej dotácie pre FMFI UK na rok 2017. Príjmy dotačného charakteru zo štátneho rozpočtu boli schválené vo výške 13 444 736,- EUR. Suma pozostávala z príjmu na školu vo výške 4 244 316,- EUR vrátane tovarov a služieb na pedagogické praxe vo výške 7 666,- EUR (bez iných špecifik), na vedu 8 567 399,- EUR, na špičkové tímy 133 266,- EUR, na štipendiá boli pridelené finančné prostriedky vo výške 458 803,- EUR z toho na sociálne 178 045,- EUR, na motivačné 280 758,- EUR, na stravovanie študentov 33 671,- EUR a 7 281,- EUR na športové aktivity študentov.

Rozpočet FMFI UK bol schválený na zasadnutí Akademického senátu FMFI UK dňa 10.4.2017. Schválený rozpočet pozostával z rozpisu pridelenej dotácie na rok 2017 v súlade s rozpisom schváleným AS UK a z rozpisu predpokladaných nedotačných príjmov vo výške 245 000,- EUR. AS prerokoval a schválil rozdelenie dotácie na mzdy a odvody vo výške 7 471 074,-EUR, sumu na rezervný fond vo výške 1 500 000,-EUR, fond dekana 997 975,- EUR a na štipendiá doktorandov 1 000 000,- EUR.

V apríli sme požiadali o presun finančných prostriedkov z podprogramu 0771201 (veda) 1 281 120,- EUR (na tovary a služby) na podprogram 07711 (škola), z toho 605 120,- EUR na tovary a služby, a 676 000,- EUR na mzdy a odvody. 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 16 335 307,- EUR a v nákladoch na hlavnú nezdaňovanú činnosť bez pripočítania dane z príjmov právnických osôb sumu 15 961 765,- EUR.. V rámci podnikateľskej činnosti bola suma výnosov 282 326,- EUR a v nákladoch 281 749,- EUR.

Na základe nižšie uvedených informácií môžeme konštatovať, že fakulta dosiahla **kladný hospodársky výsledok** pred zdanením (ďalej HV) vo výške **374 119 EUR**, z toho na hlavnej činnosti 373 542 EUR a na podnikateľskej činnosti 577 EUR.

Celkovo FMFI UK v roku 2017 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	28 750	
Granty UK neinvestičné granty (doktorandi ako členovia špičkových tímov)	6 740	
Úprava dotácie na úrovni 2% priznaných funkčných platov pre nepedagogických zamestnancov	19 327	
VEGA granty (077 12 02)	288 585	
KEGA granty (077 12 05)	21 162	
APVV (06K11)	717 618	
CERN (06K12)	109 500	50 000
Fond rektora	45 143	
Zabezpečenie mobilit v súlade s medzinárodnými zmluvami	32 549	
Rozdelenie účelovej dotácie na špecifické potreby	5 000	
Úprava dotácie zo štátneho rozpočtu na rok 2017- dodatok č. 2 k zmluve č. 011/2017-„Rekonštrukcia budov FMFI UK, Mlynská dolina, Bratislava“		300 000
Refundácia nákladov spojených s prevádzkou serverov IIKS	19 702	
Vrátenie nevyčerpanej účelovej dotácie určenej na úhradu doktorandských štipendií	-1 908	
Finančný príspevok na projekt: Going Global	22 067	
Refundácia nákladov za súťaže „International Mathematics Competition for University Students (IMC)“	1 699	
Medzinárodný magisterský program kognitívna veda - FMFI UK	2 100	
Úprava dotácie zo štátneho rozpočtu na rok 2017- dodatok č. 5 k zmluve č. 011/2017-zabezpečenie Lokálnej seizmickej siete východné Slovensko	16 322	
Úprava dotácie zo štátneho rozpočtu na rok 2017- dodatok č. 6 k zmluve č. 011/2017- Refundácia nákladov za súťaže „Vojtěch Jarník International Mathematical Competition“	689	
Úprava dotácie zo štátneho rozpočtu na rok 2017- dodatok č. 6 k zmluve č. 011/2017- Finančný príspevok na podporu výročnej vedeckej konferencie ATLAS Week 2017	10 100	
Úprava dotácie zo štátneho rozpočtu na rok 2017- dodatok č. 7 k zmluve č. 011/2017-„Rekonštrukcia fasády-zateplenie objektov Fakulty matematiky, fyziky a informatiky UK“		600 000
Fin. prostriedky na nákup športového oblečenia na reprezentáciu UK na medzinárodnom športovom podujatí v Barcelone	1 891	
Akademická pochvala rektora a Cena rektora za mimoriadne kvalitnú diplomovú prácu študentom magisterského štúdia	5 157	
Akademické majstrovstvá Európy v basketbale mužov a žien	161	
Spolu	1 352 354	950 000

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 **663 902 EUR**, rozpis uvádzame v tabuľke nižšie.

Nedotačné príjmy	Bežné výdavky v EUR
Dotácie z kapitol štátneho rozpočtu okrem kapitoly MŠVVAŠ SR (MK SR)	45
APVV (spoluriešitelia)	206 829
Nadácia Tatrabanky	3 900
Príjmy zo zahraničia nemajúce charakter dotácie (zahraničné granty)	453 128
Spolu	663 902

Výnosy z hlavnej nezdaňovanej činnosti FMFI UK v roku 2017 predstavovali čiastku **16 335 307,- EUR**. V štruktúre výnosov z hlavnej nezdaňovanej činnosti mal základné postavenie príjem z dotácií vo výške 15 063 763,- EUR, čo je 92 % a 6,4 % tvorili ostatné výnosy (napr. príjem za zahraničné granty).

Výnosy zo zdaňovanej činnosti FMFI UK predstavovali spolu čiastku **282 326,- EUR**, pričom najväčší podiel mali výnosy z prenájmu nebytových priestorov vo výške 109 221,- EUR, čo je 39 % a výnosy z predaja služieb 163 218,- EUR 58 %.

Náklady hlavnej nezdaňovanej činnosti FMFI UK v roku 2017 predstavovali čiastku **15 961 764,- EUR**.

Najvyšší podiel v štruktúre nákladov na hlavnú nezdaňovanú činnosť tvorili mzdové náklady (vrátane OON) a zákonné sociálne poistenie 56 %, odpisy NM a HM 13 %, spotreba materiálu 4 %, spotreba energie 3 %, cestovné 3%, ostatné náklady 3%. Najvyšší pokles v porovnaní s rokom 2016 bol zaznamenaný v položke poskytnuté príspevky iným skupinám o 897 568,- EUR (spoluriešitelia grantov), v položke odpisy, ktoré poklesli o 637 808,- EUR, znížili sme náklady na spotrebu energie o 17 630,- EUR. Spotreba materiálu nám stúpila o 82 194,- EUR, a stúpili nám náklady na opravu a udržiavanie 1 005 739,- EUR čo súvisí s opravou fasád a balkónov, a tiež vzrástli náklady na mzdy o 240 213,- EUR.

Náklady na zdaňovanú činnosť FMFI UK predstavovali spolu čiastku **281 749,- EUR**. Najvyšší podiel predstavovali náklady na energie a to 167 053,- EUR čo je v porovnaní s rokom 2016 menej o 23 985,- EUR.

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

Prehľad o výnosoch a nákladoch v rokoch 2014 - 2017				
	2014	2015	2016	2017
Výnosy z NČ	16 133 317	15 755 325	16 435 167	16 335 307
Výnosy z PČ	169 416	344 446	240 590	282 326
Náklady z NČ	15 846 692	15 458 060	16 007 925	15 961 765
Náklady z PČ	156 395	333 542	233 986	281 749
HV	299 646	308 169	433 846	374 119

2. Mzdy, odvody a OON

Podiel nákladov na mzdy v hlavnej činnosti v roku 2017 dosiahol výšku 56% (bez ONN) vrátane povinných zákonných poistení. Celkový objem vyplatených miezd spolu činil zo Štátneho rozpočtu 6 372 871,- EUR, z toho z dotácie MŠVVaŠ SR 6 253 378 EUR, mzdy z iných zdrojov fakulta vyplatila vo výške 242 703 EUR. Výdavky na odvody sme odvedli v zodpovedajúcej výške miezd.

V roku 2017 bol priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov **379,6 s priemerným platom 1 452,- EUR**. V roku 2017 bol priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov – len žien 140,6 s priemerným platom 1 174 EUR, pričom priemerný plat mužov na fakulte bol 1 616 EUR.

	Vývoj priemerného prepočítaného počtu zamestnancov za rok 2015 - 2017							
zdroj financovania	Dotačné + nedotačné prostriedky				len ženy			
kategória zamestnancov	r. 2015	r. 2016	r. 2017	rozdiel 2017 - 2016	r. 2015	r. 2016	r. 2017	rozdiel 2017 - 2016
VŠ učitelia spolu	195,3	198,4	198,1	-0,3	53,1	54,0	54,6	0,6
z toho profesor	42,7	41,1	41,4	0,3	4,7	4,9	5	0,1
z toho docent	57	60,9	61,5	0,6	10	12,1	14,3	2,2
z toho odborný asistent	93,8	92,5	91	-1,5	38,2	36,9	35,3	-1,6
z toho asistent	0,2	0,2	0	-0,2	0,2	0,2	0	-0,2
z toho lektor	1,6	3,8	4,2	0,4	0	0	0	0
Odborní zamestnanci	28	26,9	28,9	2	18,3	19,4	20,5	1,1
Výskumní pracovníci	72,9	72,4	73,5	1,1	9,3	10,2	9,9	-0,3
Administratíva spolu	41,4	42	41,9	-0,1	38,4	38,9	38,4	-0,5
z toho na dekanáte	31,4	31,9	31,8	--0,1	28,4	28,7	28,7	0
na ostatných pracoviskách	10	10,2	10,1	-0,1	10	10,2	9,8	-0,4
Prevádzkovi zamestnanci	31	31	37,2	6,2	16,7	17,3	17,1	-0,2
Účelové pracoviská	2	1	0	-1	0	0	0	0
FMFI spolu	371	370,7	379,6	8,9	135,8	139,8	140,6	0,8

V nižšie uvedenej tabuľke analyzujeme porovnanie priemerných plátov podľa pohlavia.

	Vývoj priemerných plátov v rokoch 2015 - 2017 1/2								
zdroj financovania	Dotačné + nedotačné prostriedky				len ženy				Priemerný plat mužov 2017
kategória zamestnancov	r. 2015	r. 2016	r. 2017	rozdiel 2017 - 2016	r. 2015	r. 2016	r. 2017	Rozdiel 2017 - 2016	
VŠ učitelia spolu	1 525	1 654	1 712	58	1 310	1 408	1 467	59	1 805
z toho profesor	2 212	2 455	2 470	15	1 894	1 868	1 750	-118	2 569
z toho docent	1 554	1 701	1 781	80	1 630	1 728	1 828	100	1 766
z toho odborný asistent	1 199	1 292	1 353	61	1 140	1 233	1 280	47	1 399
z toho asistent	3 467	3 556	0	-3556	3 467	3 556	0	-3 556	0

z toho lektor	940	958	1 023	65	0	0	0	0	1 023
Odborní zamestnanci	991	968	1 033	65	961	921	968	47	1 190
Výskumní pracovníci	1257	1 349	1 414	65	974	743	1 113	370	1 461
Administratíva spolu	1 178	1 172	1 246	74	986	988	1 048	60	3 447
z toho na dekanáte	1 322	1 309	1 357	48	1 077	1 075	1 112	37	3 603
na ostatných pracoviskách	728	743	897	154	728	744	859	115	1 997
Prevádzkoví zamestnanci	633	726	704	-22	483	507	805	298	618
Účelové pracoviská	410	997	0	-997	0	0	0	0	0
FMFI spolu	1 317	1 412	1 452	40	1 046	1 085	1 174	89	1 616

Ostatné osobné náklady v roku 2017 boli vyplatené vo výške 225 854,- EUR čo je oproti roku 2016 o 108 487,- EUR menej.

typ dohody	OON				
	2014	2015	2016	2017	rozdiel 2017-2016
o vykonaní práce - externí učitelia	198 058,58	202 220,98	143 665,82	63 367	-80 299
o vykonaní práce , a o pracovnej činnosti	171 211,01	235 163,73	182 983,6	154 345	-28 639
o brigádnickej činnosti	25 905,25	17 033,00	7 691	8 142	451
spolu	395 175	454 418	334 340	225 854	-108 487

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 zvierka fakulty

Ročná účtovná zvierka fakulty je jednou z čiastkových ročných účtovných zvierok 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 31.12.2017 predstavovala sumu 17 038 032,51 EUR netto.

AKTÍVA NETTO v EUR			
	2017	2016	2015
Aktíva spolu	17 038 033	15 824 794	15 996 050
<i>Neobežný majetok/ dlhodobý</i>	<i>8 729 197</i>	<i>8 445 188</i>	<i>9 177 116</i>
<i>dlhodobý nehmotný majetok (software)</i>	<i>0</i>	<i>38 358</i>	<i>38 358</i>
<i>dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>8 729 197</i>	<i>8 445 188</i>	<i>9 138 759</i>
z toho stavby	3 381 865	2 998 302	1 750 306
z toho samostatné huteľné veci a súbory huteľné veci	4 064 250	5 300 915	7 366 327
z toho dopravné prostriedky	66 705	48 102	514
z toho ostatný dlhodobý hmotný majetok	15 535	17 256	18 977
z toho obstaranie dlhodobého hmotného majetku	1 200 844	80 614	2 634
Obežný majetok	8 299 874	7 379 606	6 818 933
<i>dlhodobé pohľadávky (pohľadávky obchodného styku)</i>	<i>3 651</i>	<i>3651</i>	<i>3 651,31</i>
<i>krátkodobé pohľadávky</i>	<i>68 911</i>	<i>385 006</i>	<i>366 296</i>
z toho pohľadávky z obchodného styku	8 880-	270 450	288 507
z toho daňové pohľadávky	11 406	11 406	11 406
z toho iné pohľadávky	66 385	103 150	63 383,04
<i>Finančné účty (bankové účty)</i>	<i>8 227 212</i>	<i>6 990 948,42</i>	<i>6 448 985,86</i>
Náklady budúcich období	8 962	0	0

Na bankových účtoch boli prostriedky na mzdy za december 2017 a príslušné odvody, prostriedky na projekty prechádzajúce do roku 2018, ako aj prostriedky na účtoch zákonných fondov. Aktíva oproti minulému roku vzrástli v absolútnej hodnote o 1 213 238,52 EUR.

Celková suma pasív k 31.12.2017 predstavovala sumu 17 038 033EUR netto.

PASÍVA v EUR			
	2017	2016	2015
Pasíva spolu	17 038 033	15 824 794	15 996 050
Vlastné zdroje	3 322 022	3 192 324	2 846 924
<i>imanie a peňažné fondy</i>	<i>1 838 843</i>	<i>1 581 315</i>	<i>1 536 124</i>
z toho základné imanie	1 358 365	1 491 176	1 303 196
z toho peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu	1 044	-14 126	77 570
z toho fond reprodukcie	479 434	104 266	155 358

<i>fondy tvorené zo zisku</i>	616 538	44 9426	353 403
z toho rezervný fond	581 270	418 058	325 535
z toho ostatné fondy	35 268	31 368	27 868
<i>nevysporiadaný výsledok hospodár. min. rokov</i>	-334 498	-72 667	-9 550
<i>výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i>	<i>1 201 140</i>	<i>1 234 250</i>	<i>966 409</i>
Cudzí zdroje	1 148 613	1 048 457	1 009 3453
<i>Rezervy (krátkodobé rezervy)</i>	<i>138 925</i>	<i>107 402</i>	<i>102 283</i>
<i>dlhodobé záväzky (záväzky zo sociálneho fondu)</i>	<i>162 381</i>	<i>149 293</i>	<i>88 854</i>
<i>krátkodobé záväzky</i>	<i>847 307</i>	<i>791 762</i>	<i>818 207</i>
z toho z obchodného styku	-683	48 426	6 929
z toho voči zamestnancom	421 273	363 108	417 207
z toho voči SP a ZP	249 039	217 289	247 462
z toho daňové	154 748	138 926	147 140
z toho ostatné	22 929	24 013	-532
Časové rozlíšenie (výnosy budúcich období)	12 567 398	11 584 013	12 140 319

3.2 Analýza výnosov a nákladov

Výnosy z hlavnej nezdaňovanej činnosti FMFI UK v roku 2017 predstavovali čiastku 16 335 307,- EUR, čo je oproti roku 2016 pokles o 99 860,- EUR.

VÝNOSY hlavná nezdaňovaná činnosť v EUR			
	2017	2016	2015
Výnosy spolu	16 335 307	16 435 167	15 755 325
<i>Tržby z predaja služieb</i>	<i>-163 218</i>	<i>43 784</i>	<i>832 150</i>
<i>Pokuty a penále</i>	<i>1 490</i>	<i>1 245</i>	<i>0</i>
<i>Úroky</i>	<i>-4</i>	<i>59</i>	<i>0</i>
<i>Kurzové zisky</i>	<i>2</i>	<i>8</i>	<i>13</i>
<i>Iné ostatné výnosy</i>	<i>1 057 444</i>	<i>104 973</i>	<i>1 174 330</i>
<i>Výnosy zo školného</i>	<i>338 019</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Výnosy z poplatkov za štúdium</i>	<i>29 812</i>	<i>104 973</i>	<i>0</i>
z toho ostatné výnosy účtu	6 000	68 087	841 188
<i>Výnosy z použitia fondov</i>	<i>2 000</i>	<i>0</i>	<i>8 508</i>
<i>Prevádzkové dotácie</i>	<i>15 063 763</i>	<i>16 280 146</i>	<i>13 740 324</i>
z toho dotácie ŠR a HM vo výške odpisov	2 387 397	2 054 103	2 828 671

Zmena v tabuľke výnosov bola spôsobená zmenami účtovania na triedach Zákonné poplatky a Iné ostatné výnosy. Najväčší pokles sme zaznamenali na prevádzkovej dotácii a to vo výške 1 216 383,- EUR.

Analýza výnosov zo školného a z poplatkov spojených so štúdiom.

VÝNOSY zo školného a z poplatkov/hlavná nezdaňovaná činnosť v EUR			
	2017	2016	2015
Výnosy zo školného	338 019	0	287 523
z toho školné za prekročenie štúdia	333 297	0	0
z toho školné od cudzincov	1 504	0	287 457
z toho školné od externých študentov	3 218	0	66
Cudzinci podľa prechodných ustanovení	3 000	0	0
Výnosy z poplatkov spojených so štúdiom	29 812	107 105	43 083
z toho za prijímacie konanie	27 268	33 965	34 707
z toho za rigorózne konanie	950	2 855	2 000
z toho za vydanie dokladov o štúdiu a ich kópií	1 594	70 219	5 912
Za uznávanie rovnocennosti dokladov	0	0	465

Výnosy zo zdaňovanej činnosti FMFI UK predstavovali spolu čiastku 282 326,- EUR, čo je oproti roku 2016 nárast o 41 736,- EUR.

VÝNOSY hlavná zdaňovaná činnosť v EUR			
	2017	2016	2015
Výnosy spolu	282 326	240 590	341 686
<i>Tržby z predaja služieb</i>	<i>163 218</i>	<i>143 712</i>	<i>261 903</i>
<i>Pokuty a penále</i>	<i>0</i>	<i>354</i>	<i>1 051</i>
<i>Úroky</i>	<i>113</i>	<i>35</i>	<i>50</i>
<i>Iné ostatné výnosy</i>	<i>1574</i>	<i>2 132</i>	<i>2 760</i>
<i>Tržby z predaja dlhodobého NH a HM</i>	<i>8 200</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Výnosy z prenájmu majetku</i>	<i>109 221</i>	<i>94 356</i>	<i>78 682</i>

Náklady hlavnej nezdaňovanej činnosti FMFI UK v roku 2017 predstavovali čiastku 15 961 765,- EUR, čo je oproti roku 2016 pokles o 46 160,- EUR.

Náklady hlavná nezdaňovaná činnosť v EUR			
	2017	2016	2015
Náklady spolu 1/3	15 961 765	16 007 925	15 458 060
<i>Spotreba materiálu</i>	<i>614 981</i>	<i>532 787</i>	<i>582 707</i>
z toho knihy, časopisy a noviny	16 870	21 704	28 908
z toho chemikálie a ostatný materiál pre zabez. experim.výučby	52 623	43 014	50 614
z toho kancelárske potreby a materiál	67 502	57 066	54 423
z toho papier	5 364	5 002	4 270
z toho pohonné hmoty a ostatný materiál na dopravu	4 210	4 274	2 608
z toho čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby	22 490	12 516	10 156
z toho stavebný, vodoinštalčný a elektroinštalčný materiál	28 007	26 670	32 476
z toho potraviny	0	395	0

Náklady spolu 2/3	2017	2016	2015
z toho DHM, z toho prístroje a zariadenia laboratórií, výpočtová technika	260 795	238 400	267 053
z toho DHM z toho nábytok	34 212	28 273	23 463
z toho iné analyticky sledované náklady	120 358	95 474	107 350
z toho ostatný materiál	2 550	0	1 386
<i>Spotreba energie</i>	<i>424 572</i>	<i>442 203</i>	<i>396 991</i>
z toho elektrická energia	202 131	215 775	138 442
z toho tepelná energia	200 380	190 524	234 359
z toho vodné a stočné	19 449	34 676	22 297
z toho plyn	1 926	475	430
z toho palivá	687	754	796
<i>Opravy a udržiavanie</i>	<i>1 183 336</i>	<i>177 597</i>	<i>175 210</i>
z toho opravy a udržiavanie stavieb	1 130 135	131 723	81 898
z toho opravy a udržiavanie strojov, prístrojov, zariadení a inventára	38 912	33 392	27 731
z toho opravy a udržiavanie dopravných prostriedkov	3 069	1 309	1 865
z toho opravy a udržiavanie prostriedkov IT	3 242	8 277	1 778
z toho údržba a opravy meracej techniky, telovýchovných zariadení	0	0	1 215
z toho iné analyticky sledované náklady	3 895	0	3 928
z toho ostatná údržba a opravy	4 082	2 896	56 795
<i>Cestovné</i>	<i>446 259</i>	<i>452 609</i>	<i>396 145</i>
z toho domáce cestovné	27 759	30 221	36 318
z toho zahraničné cestovné	418 500	422 387	359 827
<i>Náklady na reprezentáciu</i>	<i>8 833</i>	<i>17 371</i>	<i>5 308</i>
<i>Ostatné služby</i>	<i>501 704</i>	<i>493 293</i>	<i>442 106</i>
z toho prenájom priestorov	26 553	40 909	12 704
z toho prenájom zariadení	3 689	6 299	4 650
z toho vložné na konferencie	160 605	177 775	139 889
z toho ďalšie vzdelávanie zamestnancov	590	1 118	132
z toho telefón, fax	4 327	13 831	12 293
z toho počítačové siete a prenosy údajov	897	1 025	17 253
z toho poštovné	6 874	9 703	7 257
z toho odvoz odpadu	1 694	12 676	13 686
z toho revízie zariadení	10 006	14 602	8 457
z toho čistenie verejných priestranstiev	0	0	431
z toho dopravné služby	56 626	51 718	2 268
z toho drobný nehmotný majetok	16 850	7 296	13 999
z toho iné analyticky sledované náklady	212 992	156 342	201 496
z toho ostatné služby	0	10 743	7 591
<i>Mzdové náklady</i>	<i>6 710 332</i>	<i>6 578 605</i>	<i>6 267 236</i>
z toho MZDY	6 484 478	6 244 265	5 812 819
z toho OON	225 854	334 340	454 418
<i>Zákonné sociálne poistenie</i>	<i>2 318 147</i>	<i>2 198 304</i>	<i>2 094 246</i>

Náklady spolu 3/3	2017	2016	2015
<i>Ostatné sociálne poistenia</i>	7 243	0	
<i>Zákonné sociálne náklady</i>	263 591	271 422	283 366
z toho tvorba sociálneho fondu	88 721	645 187	67 594
z toho príspevok zamestnancom na stravovanie	138 210	176 515	187 139
z toho zákonné odstupné, odchodné	24 660	20 687	19 510
z toho náhrada príjmu pri PN	12 000	9 702	9 123
<i>Ostatné dane a poplatky</i>	14 087	62 750	6 583
<i>Ostatné náklady</i>	1 183 132	960 063	1 049 350
z toho náklady účtovnej skupiny	5 396	3 341	105 707
z toho štipendiá doktorandov	711 365	740 897	823 549
z toho bankové poplatky	1 018	1 418	590
z toho poistné náklady	8 245	14 004	12 483
z toho štipendiá z vlastných zdrojov	63 489	98 011	11 851
z toho iné analyticky sledované náklady	26 068	20 462	55 787
z toho ostatné iné náklady	367 552	81 930	24 650
<i>Odpisy, predaný majetok a opravné položky</i>	2 130 601	2 768 409	3 557 349
z toho odpisy DN a HM nadobudnutého z kapitálových dotácií zo ŠR	322 674	393 339	491 559
z toho odpisy ostatného DN a HM	233 636	246 282	280 380
z toho odpisy DN a HM nadobudnutého z kapitálových dotácií z EÚ (zo štrukturálnych fondov)	1 109 901	1 660 764	2 337 113
z toho náklady na tvorbu štipendijného fondu	464 391	468 024	448 297
<i>Poskytnuté príspevky</i>	154 946	1 052 514	201 463

Najväčší pokles sme zaznamenali v položkách OON (dohody) o 108 487,- EUR a Odpisy, predaný majetok o 637 808,- EUR. Stúpili nám náklady hlavne na opravu a udržiavanie o 1 005 739,- EUR, spotrebu materiálu o 82 194,- EUR a mzdové náklady o 240 213,- EUR (aj k tomu prislúchajúce odvody do SP a ZP), tento nárast spôsobila valorizácia miezd pre nepedagogických zamestnancov vo výške 2% a valorizácia pre VŠ učiteľov vo výške 6% obe od 1.9.2017-31.12.2017.

Náklady na zdaňovanú činnosť FMFI UK predstavovali spolu čiastku 281 749,- EUR, čo je oproti roku 2016 nárast o 47 763,- EUR.

Náklady hlavná zdaňovaná činnosť v EUR			
	2017	2016	2015
Náklady spolu	281 749	233 986	333 542
<i>Spotreba materiálu</i>	3 130	0	3 778
z toho čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby (účet 501 008, 501 020)	0	0	3 159
z toho stavebný, vodoinštalčný a elektroinštalčný materiál	0	0	367
z toho DHM z toho prístroje a zariadenia laboratórií, výpočtová technika	1 634	0	0
z toho tonerové náplne	0	0	251

Iné analyticky sledované účty	1 495	0	0
<i>Spotreba energie</i>	<i>167 053</i>	<i>191 038</i>	<i>174 838</i>
z toho elektrická energia	72 954	65 751	70 539
z toho tepelná energia	85 306	110 323	95 377
z toho vodné a stočné	8 280	14 964	8 753
z toho plyn	513	0	169
<i>Opravy a udržiavanie</i>	<i>3 474</i>	<i>0</i>	<i>115 560</i>
z toho opravy a udržiavanie stavieb	1 352	0	25 260
z toho opravy a udržiavanie strojov, prístrojov, zariadení a inventára	0	0	16 930
z toho iné analyticky sledované náklady	1 658	0	814
z toho ostatná údržba a opravy	463	0	72 556
<i>Ostatné služby</i>	<i>17 388</i>	<i>42 938</i>	<i>39 357</i>
z toho telefón, fax	0	0	3 470
z toho odvoz odpadu	2 576	5015	5 373
z toho revízie zariadení	2 876	6176	3 162
z toho iné analyticky sledované náklady	11 936	31747	27 352
<i>Mzdy</i>	<i>89 411</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dane a poplatky</i>	<i>1 288</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné náklady (bankové poplatky)</i>	<i>6</i>	<i>10</i>	<i>9</i>

Najväčší nárast sme zaznamenali v položke mzdy o 89 411,-EUR. Najväčší pokles naopak v položkách spotreba energie o 23 985,- EUR a ostatných službách o 25 550,- 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 31.12.2017 celkový stav finančných fondov bol vo výške 1 334 815,- EUR, z toho rezervný fond vo výške 581 270,- EUR, fond reprodukcie vo výške 479 433,- EUR, štipendijný fond vo výške 103 720,- EUR a ostatné fondy vo výške 170 392,- EUR. Uvedené fondy sú tvorené z nerozdeleného zisku z minulých rokov.

	Rezervný fond	Fond reprodukcie	Štipendijný fond	Ostatné fondy+SF
<i>Stav k 1.1.2017</i>	418 059	104 265	23 891	153 406
<i>Tvorba fondu</i>	163 211	476 592	505 324	87 121
<i>Čerpanie</i>	0	101 424	425 495	70 133
<i>Stav k 31.12.2017</i>	581 270	479 433	103 720	170 392
<i>Finančné krytie</i>	0	36 451	0	92 492

Najväčší podiel na ostatných fondoch má sociálny fond, v priebehu roka 2017 bol tvorený zo zákonného prídeltu vo výške 83 221,- EUR a použil sa najmä na zabezpečenie stravovania zamestnancov, príspevkov 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 **14 942 736,-** EUR z toho 950 000,- EUR tvorila účelová dotácia na kapitálové výdavky.

Nižšie uvádzame prehľadnú rekapituláciu.

Zúčtovanie so štátnym rozpočtom za rok 2017

Program ŠR	BD	KD	D spolu
7711 VŠ vzdelávanie	5 200 397	900 000	6 100 397
7712 Výskum a vývoj	6 806 801	0	6 806 801
077 13 dotácia na rozvoj vysokej školy	22 067	0	22 067
7715 Soc. podpora	439 902	0	439 902
077 spolu	12 469 167	900 000	13 369 167
06K11	717 618	0	717 618
06K12	109 500	50 000	159 500
06K - nadrezortná veda a technika	827 118	50 000	877 118
Podprogram 05T08, 0210203	32 549	0	32 549
Dotácia MŠVVaŠ SR spolu	13 328 834	950 000	14 278 834
Dotácia za kapitoly ŠR mimo MŠVVaŠ SR	45	0	45
Ostatné domáce príjmy s charakterom dotácie	210 729	0	210 729
Spolu príjem z dotácií zo štátneho rozpočtu	13 539 608	950 000	14 489 608
Príjmy zo zahraničia majúce charakter dotácie	453 128	0	453 128
Spolu príjem z dotácií a zo zahraničia	13 992 736	950 000	14 942 736

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 vysoké náklady na energie. V snahe riešiť nákladov na kúrenie sme každoročne uskutočňovali od roku 2003 rekonštrukcie a opravy vykurovacích, elektrických a teplovodných systémov, ako aj výmenu okien na jednotlivých pavilónoch a poslednom roku aj rekonštrukcia fasády. Výsledkom čoho bola úspora na výdavkoch za energie.

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 pridelovaní grantových prostriedkov sa nám javí absencia pridelovania kapitálovej dotácie, ktorá by slúžila na budovanie laboratórií so špičkovým prístrojovým vybavením. Ďalším dôvodom stagnujúceho stavu výskumnej infraštruktúry je aj absencia výziev v rámci Operačného programu Výskum a Inovácie.

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 2017 sú podrobne spracované v tabuľkovej časti Výročnej správy za rok 2017.

Tabuľkové prílohy 1 - 23

Podklady pripravili: Ing. Katarína Rusnáková, Lýdia Hindická, Mária Matušicová, Mgr. Elvíra Račanová, Helena Patriková, Mgr. Zdena Solan

Spracovala:

PaedDr. Martina Sandanusová, PhD.
tajomníčka FMFI UK

Prof. RNDr. Jozef Masarik, DrSc.
dekan