

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



VÝROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ ZA ROK 2018



V Bratislave dňa 24.04.2019

Obsah

1. Úvod.....	3
2. Mzdy, odvody a OON.....	6
3. Ročná účtovná závierka fakulty.....	8
4. Fondy.....	14
5. Zúčtovanie so štátnym rozpočtom	15
6. Záver	16

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 2018. 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 2018 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 28.3.2018 schválený Rozpis štátnej dotácie pre FMFI UK na rok 2018. Príjmy dotačného charakteru zo štátneho rozpočtu boli schválené vo výške 14 167 046 €. Počas roka bola dotačná zmluva niekoľko krát upravovaná. Počítateľné delenia ako aj všetky zmeny sú uvedené v tabuľke nižšie (T1, T18):

	Rozpis štátnej dotácie pre FMFI UK na rok 2018 zo dňa 28.3.2018	Upravený rozpis štátnej dotácie pre FMFI UK k 31.12.2018	Kapitálová dotácia
Dotácia na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov	4 682 599 €	5 493 255 €	227 000 €
- v tom tovary a služby na pedagogickú prax	6 960 €	11 684 €	
- v tom Granty UK		38 750 €	
- v tom študenti so špecifickými potrebami		5 000 €	
Rekonštrukcia fasády FMFI UK			227 000 €
Dotácia na výskumnú, vývojovú alebo umeleckú činnosť	8 987 185 €	6 705 778 €	
- v tom špičkové tímy	164 000 €	164 000 €	
- v tom VEGA		320 619 €	
- v tom KEGA		16 871 €	
Dotácia na rozvoj vysokej školy	20 828 €	20 828 €	
Dotácia na sociálnu podporu študentov	476 434 €	483 949 €	
- v tom sociálne štipendiá	142 765 €	126 200 €	
- v tom motivačné štipendiá	285 898 €	297 391 €	
- v tom študentské jedálne	40 244 €	50 244 €	
- v tom športové aktivity študentov	7 527 €	7 527 €	
- v tom kultúra		2 586,70 €	
SPOLU	14 167 046 €	12 703 810 €	227 000 €
APVV		797 619 €	
CERN		112 500 €	50 000 €
Zahraniční štipendisti		42 228 €	
SPOLU DOTÁCIA	14 167 046 €	13 656 157 €	277 000 €

Rozpočet FMFI UK bol schválený na zasadnutí Akademického senátu FMFI UK dňa 28.5.2018. Schválený rozpočet pozostával z rozpisu pridelenej dotácie na rok 2018 v súlade s rozpisom schváleným AS UK a z rozpisu predpokladaných nedotačných príjmov vo výške 260 000 €.

AS prerokoval a schválil rozpis dotačných výdavkov v nasledovnej štruktúre:

Mzdy	6 015 354 €
Odvody do poisťovních fondov	2 117 405 €
Fond dekana	1 038 025 €
Štipendiá doktorandov - neúčelové	1 000 000 €
Energie, služby, strava, sociálny fond, prevádzka, posudky, odchodné, odstupné	1 835 000 €
Fond obnovy	1 500 000 €
Účelové náklady (štipendiá, špičkové tímy, strava študenti, šport, rozvoj VŠ	661 262 €
SPOLU	14 167 046 €

V apríli sme požiadali o presun finančných prostriedkov z podprogramu 0771201 (Dotácia na výskumnú, vývojovú alebo umeleckú činnosť) 1 987 440 € (na tovary a služby) na podprogram 07711 (Dotácia na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov), z toho 1 352 000 € na tovary a služby, 635 440 € na mzdy a odvody. Dôvodom uvedenej žiadosti bol dlhoročný mínus na škole (vzniká hlavne nákladmi na mzdy, nakoľko takmer všetci zamestnanci sú platení z 07711) a prebytok na vede.

Zároveň z dôvodu, že projekt ACCORD môžeme dofinancovať len z nedotačných zdrojov, sme požiadali RUK o úpravu rozpočtu, t. j. o zámenu dotácie vo výške: 2 095 600 €. Finančné prostriedky sú vedené na bankovom účte pre mimo-dotačnú činnosť a sú používané na zaplatenie výdavkov prípravy uvedeného projektu.

FMFI UK hospodárila v priebehu účtovného obdobia v medziach schváleného rozpočtu, ktorý dosiahol reálne sumu vo výnosoch z hlavnej nezdaňovanej činnosti 17 367 966 € (T3) a v nákladoch na hlavnú nezdaňovanú činnosť bez pripočítania dane z príjmov právnických osôb sumu 16 966 083 € (T5). V rámci podnikateľskej činnosti bola suma výnosov 280 354 € a v nákladoch 281 697 €.

Na základe nižšie uvedených informácií môžeme konštatovať, že fakulta dosiahla **kladný hospodársky výsledok** pred zdanením (ďalej HV) vo výške **400 540,04 €**, z toho na hlavnej činnosti 401 883 € a na podnikateľskej činnosti -1 343 €. Výsledok hospodárenia fakulty zahŕňa výnosy a náklady všetkých zdrojov na fakulte a vstupuje do hospodárskeho výsledku Univerzity Komenského v Bratislave. Rozdelenie celkového zisku UK v Bratislave do fondov podlieha schvaľovaniu Správnej rade UK v Bratislave (§ 16a ods. 1 písm. d) zákona č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách).

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 **923 997 €**(T2), rozpis uvádzame v tabuľke nižšie.

Nedotačné príjmy	Bežné výdavky v €
APVV (spoluriešitelia)	195 796
Národná platforma kvantových technológií QUTE Slovakia	10 000
International Visegrad Fund	11 913
Príjmy zo zahraničia nemajúce charakter dotácie (zahraničné granty)	706 288
Spolu	923 997

Výnosy z hlavnej činnosti FMFI UK (T3) v roku 2018 predstavovali čiastku **17 367 966 €**. V štruktúre výnosov z hlavnej činnosti mal základné postavenie príjem z dotácií vo výške 16 889 282 €, čo je 97 %.

Výnosy z podnikateľskej činnosti FMFI UK predstavovali spolu čiastku **280 354 €** (T3), pričom najväčší podiel mali výnosy z prenájmu nebytových priestorov vo výške 118 058 €, čo je 42% a výnosy z predaja služieb 160 042 €, čo predstavuje 57 %.

Náklady hlavnej činnosti FMFI UK v roku 2018 predstavovali čiastku **16 966 083 €** (T5).

Najvyšší podiel v štruktúre nákladov na hlavnú činnosť tvorili mzdové náklady (vrátane OON) a zákonné sociálne poistenie 58 %, odpisy NM a HM 10,6%, spotreba materiálu 4,1 %, spotreba energie 2,3 %, cestovné 2,8 %, štipendia doktorandov 4,5%. Najvyšší pokles v porovnaní s rokom 2017 bol zaznamenaný v položke odpisy, ktoré poklesli o 332 754 €, znížili sme náklady na spotrebu energie o 42 375 €. Spotreba materiálu nám stúpila o 85 753 €, a stúpili nám náklady na opravu a udržiavanie 146 787 €, čo súvisí s opravou fasád a balkónov, a tiež vzrástli náklady na mzdy o 631 994 €.

Náklady na podnikateľskú činnosť FMFI UK predstavovali spolu čiastku **281 679 €** (T5).. Najvyšší podiel predstavovali náklady na energie a to 164 258 €.

V nižšie uvedenej tabuľke predstavujeme vývoj výnosov a nákladov za obdobie rokov 2015 – 2018.

	Prehľad o výnosoch a nákladoch v rokoch 2015 - 2018			
	2015	2016	2017	2018
Výnosy z HČ	15 755 325	16 435 167	16 335 307	17 367 966
Výnosy z PČ	344 446	240 590	282 326	280 354
Náklady z HČ	15 458 060	16 007 925	15 961 765	16 966 083
Náklady z PČ	333 542	233 986	281 749	281 697
HV	308 169	433 846	374 119	400 540

2. Mzdy, odvody a OON

Podiel nákladov na mzdy v hlavnej činnosti v roku 2018 dosiahol výšku 58 % (vrátane OON) vrátane povinných zákonných poistení (T6, T6a). Celkový objem vyplatených miezd spolu činil zo štátneho rozpočtu 7 231 964 €, z toho z dotácie MŠVVaŠ SR 6 853 998 €, mzdy z iných zdrojov fakulta vyplatila vo výške 237 272 €. Výdavky na odvody sme odvodili v zodpovedajúcej výške miezd.

V roku 2018 bol priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov 383 s priemerným platom 1 572 €. V roku 2017 bol priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov – len žien 143 s priemerným platom 1 254 €, pričom priemerný plat mužov na fakulte bol 1 761 €.

	Vývoj priemerného prepočítaného počtu zamestnancov za rok 2016 - 2018							
zdroj financovania	Dotačné + nedotačné prostriedky				len ženy			
kategória zamestnancov	r. 2016	r. 2017	r. 2018	rozdiel 2018 - 2017	r. 2016	r. 2017	r. 2018	rozdiel 2018 - 2017
VŠ učitelia spolu	198,4	198,1	202,7	4,6	54,0	54,6	59,1	4,5
z toho profesor	41,1	41,4	41,9	0,5	4,9	5	5	0
z toho docent	60,9	61,5	62	0,5	12,1	14,3	15,4	1,1
z toho odborný asistent	92,5	91	94	3	36,9	35,3	38,7	3,4
z toho asistent	0,2	0	0,0	0	0,2	0	0	0
z toho lektor	3,8	4,2	4,7	0,5	0	0	0	0
Odborní zamestnanci	26,9	28,9	30,3	1,4	19,4	20,5	20,2	-0,3
Výskumní pracovníci	72,4	73,5	75,4	1,9	10,2	9,9	10,3	0,4
Administratíva spolu	42	41,9	41,4	-0,5	38,9	38,4	37,9	-0,5
z toho na dekanáte	31,9	31,8	31,4	-0,4	28,7	28,7	28,3	-0,4
na ostatných pracoviskách	10,2	10,1	10,0	-0,1	10,2	9,8	9,6	-0,2
Prevádzkoví zamestnanci	31	37,2	33,6	-3,6	17,3	17,1	15,1	-2
Účelové pracoviská	1	0	0	0	0	0	0	0
FMFI spolu	370,7	379,6	383,3	3,7	139,8	140,6	142,6	2

V nižšie uvedenej tabuľke analyzujeme porovnanie priemerných plátov podľa pohlavia.

	Vývoj priemerných plátov v rokoch 2016 - 2018								
zdroj financovania	Dotačné + nedotačné prostriedky				len ženy				Priemerný plat mužov 2018
kategória zamestnancov	r. 2016	r. 2017	r. 2018	rozdiel 2018 - 2017	r. 2016	r. 2017	r. 2018	rozdiel 2018 - 2017	
VŠ učitelia spolu	1 654	1 712	1 835	123	1 408	1 467	1 520	53	1 965
z toho profesor	2 455	2 470	2 720	250	1 868	1 750	1 860	110	2 837
z toho docent	1 701	1 781	1 899	118	1 728	1 828	1 959	131	1 879
z toho odborný asistent	1 292	1 353	1 435	82	1 233	1 280	1 301	21	1 529
z toho asistent	3 556	0	0	0	3 556	0	0	0	0
z toho lektor	958	1 023	1 107	84	0	0	0	0	1 107

Odborní zamestnanci	968	1 033	1 102	69	921	968	1 041	73	1 224
Výskumní pracovníci	1 349	1 414	1 481	67	743	1 113	1 279	166	1 513
Administratíva spolu	1 172	1 246	1 474	228	988	1 048	1 207	159	4 352
z toho na dekanáte	1 309	1 357	1 610	253	1075	1 112	1 275	163	4 647
na ostatných pracoviskách	743	897	1 049	152	744	859	1 007	148	2 050
Prevádzkovi zamestnanci	726	704	733	29	507	805	601	-204	841
Účelové pracoviská	997	0	0	0	0	0	0	0	0
FMFI spolu	1 412	1 452	1 572	120	1 085	1 174	1 254	80	1 761

Ostatné osobné náklady (OON, T5) v roku 2018 boli vyplatené vo výške 211 188 €, čo je naproti roku 2017 o 14 666 € menej.

typ dohody	OON				
	2015	2016	2017	2018	rozdiel 2018 - 2017
o vykonaní práce - externí učitelia	202 220,98	143 665,82	63 367	49 616	-13 751
o vykonaní práce, o pracovnej činnosti	235 163,73	182 983,6	154 345	154 145	-200
o brigádnickej činnosti	17 033,00	7 691	8 142	7 427	-716
spolu	454 418	334 340	225 854	211 188	-14 666

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

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 krytia mejetku). Aktíva a pasíva sa vykazujú v súlade s účtovnými predpismi.

Celková suma aktív k 31.12.2018 predstavovala sumu 17 574 049,64 € netto.

AKTÍVA NETTO v €			
	2018	2017	2016
Aktíva spolu	17 574 049,64	17 038 033	15 824 794
<i>Neobežný majetok/ dlhodobý</i>	<i>8 793 231,17</i>	<i>8 729 197</i>	<i>8 445 188</i>
<i>dlhodobý nehmotný majetok (software)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>38 358</i>
<i>dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>8 793 231,17</i>	<i>8 729 197</i>	<i>8 445 188</i>
z toho stavby	5 266 492,08	3 381 865	2 998 302
z toho samostatné hnutelné veci a súbory hnutelné veci	3 464 957,30	4 064 250	5 300 915
z toho dopravné prostriedky	45 333,51	66 705	48 102
z toho ostatný dlhodobý hmotný majetok	13 814,28	15 535	17 256
z toho obstaranie dlhodobého hmotného majetku	2 634	1 200 844	80 614
Obežný majetok	8 764 550,35	8 299 874	7 379 606
<i>dlhodobé pohľadávky (pohľadávky obchodného styku)</i>	<i>3 651,31</i>	<i>3 651</i>	<i>3 651</i>
<i>krátkodobé pohľadávky</i>	<i>115 101,91</i>	<i>68 911</i>	<i>385 006</i>
z toho pohľadávky z obchodného styku	40 233,93	8 880-	270 450
z toho daňové pohľadávky	1 676,98	11 406	11 406
z toho iné pohľadávky	73 191,00	66 385	103 150
<i>Finančné účty (bankové účty)</i>	<i>8 645 797,13</i>	<i>8 227 212</i>	<i>6 990 948,42</i>
Náklady budúcich období	16 268,12	8 962	0

Na bankových účtoch boli prostriedky na mzdy za december 2018 a príslušné odvody, prostriedky na projekty prechádzajúce do roku 2019, ako aj prostriedky na účtoch zákonných fondov. Aktíva oproti minulému roku vzrástli v absolútnej hodnote o 536 016,64 €.

Celková suma pasív k 31.12.2018 predstavovala sumu 17 574 049,64 € netto.

PASÍVA v €			
	2018	2017	2016
Pasíva spolu	17 574 049,64	17 038 033	15 824 794
Vlastné zdroje	3 691 321,11	3 322 022	3 192 324
<i>imanie a peňažné fondy</i>	<i>2 063 267,64</i>	<i>1 838 843</i>	<i>1 581 315</i>
z toho základné imanie	1 205 724,22	1 358 365	1 491 176
z toho peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu	71 032,43	1 044	-14 126

z toho fond reprodukcie	786 510,99	479 434	104 266
<i>fondy tvorené zo zisku</i>	729 359,96	616 538	44 9426
z toho rezervný fond	687 282,05	581 270	418 058
z toho ostatné fondy	42 077,91	35 268	31 368
<i>nevysporiadaný výsledok hospodár. min. rokov</i>	-334 497,56	-334 498	-72 667
<i>výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i>	1 233 191,07	1 201 140	1 234 250
Cudzie zdroje	1 345 629,42	1 148 613	1 048 457
<i>Rezervy (krátkodobé rezervy)</i>	154 298,88	138 925	107 402
<i>dlhodobé záväzky (záväzky zo sociálneho fondu)</i>	189 475,95	162 381	149 293
<i>krátkodobé záväzky</i>	1 001 584,59	847 307	791 762
z toho z obchodného styku	-7 402,04	-683	48 426
z toho voči zamestnancom	460 254,96	421 273	363 108
z toho voči SP a ZP	269 050,75	249 039	217 289
z toho daňové	153 161,33	154 748	138 926
z toho ostatné	126 789,59	22 929	24 013
Časové rozlíšenie (výnosy budúcich období)	12 537 099,11	12 567 398	11 584 013

V časovom rozlíšení sú zahrnuté výnosy budúcich období, v rámci ktorých najväčší podiel 36,7 % predstavuje zvyšok kapitálovej dotácie zo štátneho rozpočtu používanej na kompenzáciu odpisov majetku z nej obstaraného vo výške 4 599 627,33 € a 30,40 % zvyšok prostriedkov štrukturálnych fondov EÚ používanej na kompenzáciu odpisov majetku z nej obstaraného vo výške 3 811 906,41 €. Nedôčerpaná bežná dotácia na úlohy budúcich období v čiastke 1 827 784,31 €, t. j. tvorí 14,57 %.

3.2 Analýza výnosov a nákladov

Výnosy z hlavnej činnosti FMFI UK v roku 2018 predstavovali čiastku 17 367 966 €, čo je oproti roku 2016 nárast o 1 032 659 € (T3).

VÝNOSY hlavná činnosť v €			
	2018	2017	2016
Výnosy spolu	17 367 966	16 335 307	16 435 167
<i>Tržby z predaja služieb</i>	-160 042	-163 218	43 784
<i>Pokuty a penále</i>	1437	1 490	1 245
<i>Úroky</i>	0	-4	59
<i>Kurzové zisky</i>	5	2	8
<i>Iné ostatné výnosy</i>	297 585	1 057 444	104 973
<i>Výnosy zo školného</i>	187 763	338 019	0
<i>Výnosy z poplatkov za štúdium</i>	34 653	29 812	104 973
<i>Výnosy z použitia fondov</i>	117 283	2 000	0
<i>Prevádzkové dotácie</i>	16 889 282	15 063 763	16 280 146
z toho dotácie ŠR a HM vo výške odpisov	1 192 633	2 387 397	2 054 103

Zmena v tabuľke výnosov bola spôsobená zmenami účtovania na triedach Zákonné poplatky a Iné ostatné výnosy.

Analýza výnosov zo školného a z poplatkov spojených so štúdiom (T4).

VÝNOSY zo školného a z poplatkov/hlavná činnosť v €			
	2018	2017	2016
Výnosy zo školného	187 763	338 019	0
z toho školné za prekročenie štúdia	166 287	333 297	0
z toho školné od cudzincov	10 516	1 504	0
z toho školné od externých študentov	10 960	3 218	0
Cudzinci podľa prechodných ustanovení	3 000	3 000	0
Výnosy z poplatkov spojených so štúdiom	31 653	29 812	107 105
z toho za prijímacie konanie	29 801	27 268	33 965
z toho za rigorózne konanie	800	950	2 855
z toho za vydanie dokladov o štúdiu a ich kópií	0	1 594	70 219
Za uznávanie rovnocennosti dokladov	0	0	0

Výnosy z podnikateľskej činnosti FMFI UK predstavovali spolu čiastku 280 354 €, čo je oproti roku 2017 pokles o 1 972 €.

VÝNOSY podnikateľská činnosť v €			
	2018	2017	2016
Výnosy spolu	280 354	282 326	240 590
<i>Tržby z predaja služieb</i>	<i>160 042</i>	<i>163 218</i>	<i>143 712</i>
<i>Pokuty a penále</i>	<i>46</i>	<i>0</i>	<i>354</i>
<i>Úroky</i>	<i>132</i>	<i>113</i>	<i>35</i>
<i>Iné ostatné výnosy</i>	<i>2 075</i>	<i>1 574</i>	<i>2 132</i>
<i>Tržby z predaja dlhodobého NH a HM</i>	<i>0</i>	<i>8 200</i>	<i>0</i>
<i>Výnosy z prenájmu majetku</i>	<i>118 058</i>	<i>109 221</i>	<i>94 356</i>

Náklady hlavnej činnosti FMFI UK v roku 2018 predstavovali čiastku 16 966 083 €, čo je oproti roku 2017 nárast o 1 004 318 € (T5).

Náklady hlavná činnosť v €			
	2018	2017	2016
Náklady spolu 1/3	16 966 083	15 961 765	16 007 925
<i>Spotreba materiálu</i>	<i>700 733</i>	<i>614 981</i>	<i>532 787</i>
z toho knihy, časopisy a noviny	20 867	16 870	21 704
z toho chemikálie a ostatný materiál pre zabez. experim.výučby	51 993	52 623	43 014
z toho kancelárske potreby a materiál	49 071	67 502	57 066
z toho papier	3 518	5 364	5 002
z toho pohonné hmoty a ostatný materiál na dopravu	2 427	4 210	4 274
z toho čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby	12 546	22 490	12 516
z toho stavebný, vodoinštalčný a elektroinštalčný materiál	41 901	28 007	26 670
z toho potraviny	60	0	395

z toho DHM, z toho prístroje a zariadenia laboratórií, výpočtová technika	351 405	260 795	238 400
z toho DHM z toho nábytok	55 901	34 212	28 273
z toho iné analyticky sledované náklady	110 938	120 358	95 474
z toho ostatný materiál	104	2 550	0
<i>Spotreba energie</i>	<i>382 197</i>	<i>424 572</i>	<i>442 203</i>
z toho elektrická energia	187 680	202 131	215 775
z toho tepelná energia	171 157	200 380	190 524
z toho vodné a stočné	21 986	19 449	34 676
z toho plyn	600	1 926	475
z toho palivá	774	687	754
<i>Opravy a udržiavanie</i>	<i>1 522 446</i>	<i>1 183 336</i>	<i>177 597</i>
z toho opravy a udržiavanie stavieb	1 209 212	1 130 135	131 723
z toho opravy a udržiavanie strojov, prístrojov, zariadení a inventára	286 145	38 912	33 392
z toho opravy a udržiavanie dopravných prostriedkov	1 331	3 069	1 309
z toho opravy a udržiavanie prostriedkov IT	13 371	3 242	8 277
z toho údržba a opravy meracej techniky, telovýchovných zariadení	1 183	0	0
z toho iné analyticky sledované náklady	0	3 895	0
z toho ostatná údržba a opravy	11 203	4 082	2 896
<i>Cestovné</i>	<i>480 245</i>	<i>446 259</i>	<i>452 609</i>
z toho domáce cestovné	40 201	27 759	30 221
z toho zahraničné cestovné	440 044	418 500	422 387
<i>Náklady na reprezentáciu</i>	<i>19 195</i>	<i>8 833</i>	<i>17 371</i>
<i>Ostatné služby</i>	<i>400 002</i>	<i>501 704</i>	<i>493 293</i>
z toho prenájom priestorov	12 629	26 553	40 909
z toho prenájom zariadení	10 113	3 689	6 299
z toho vložné na konferencie	171 314	160 605	177 775
z toho ďalšie vzdelávanie zamestnancov	25	590	1 118
z toho telefón, fax	11 393	4 327	13 831
z toho počítačové siete a prenosy údajov	1 054	897	1 025
z toho poštovné	9 447	6 874	9 703
z toho odvoz odpadu	1 232	1 694	12 676
z toho revízie zariadení	7 642	10 006	14 602
z toho dopravné služby	10 958	56 626	51 718
z toho drobný nehmotný majetok	11 826	16 850	7 296
z toho iné analyticky sledované náklady	152 367	212 992	156 342
<i>Mzdové náklady</i>	<i>7 342 326</i>	<i>6 710 332</i>	<i>6 578 605</i>
z toho MZDY	7 131 138	6 484 478	6 244 265
z toho OON	211 188	225 854	334 340
<i>Zákonné sociálne poistenie</i>	<i>2 506 709</i>	<i>2 318 147</i>	<i>2 198 304</i>
<i>Ostatné sociálne poistenia</i>	<i>23 136</i>	<i>7 243</i>	<i>0</i>
<i>Zákonné sociálne náklady</i>	<i>352 768</i>	<i>263 591</i>	<i>271 422</i>
z toho tvorba sociálneho fondu	91 769	88 721	645 187

z toho príspevok zamestnancom na stravovanie	211 066	138 210	176 515
z toho zákonné odstupné, odchodné	40 005	24 660	20 687
z toho náhrada príjmu pri PN	9 928	12 000	9 702
<i>Ostatné dane a poplatky</i>	26 528	14 087	62 750
<i>Daň z nehnuteľnosti</i>	101 306	0	0
<i>Ostatné náklady</i>	997 996	1 183 132	960 063
z toho náklady účtovnej skupiny	2 764	5 396	3 341
z toho štipendiá doktorandov	767 150	711 365	740 897
z toho bankové poplatky	3 796	1 018	1 418
z toho poistné náklady	14 555	8 245	14 004
z toho štipendiá z vlastných zdrojov	117 283	63 489	98 011
z toho iné analyticky sledované náklady	32 915	26 068	20 462
z toho ostatné iné náklady	59 533	367 552	81 930
<i>Odpisy, predaný majetok a opravné položky</i>	1 797 847	2 130 601	2 768 409
z toho odpisy DN a HM nadobudnutého z kapitálových dotácií zo ŠR	323 690	322 674	393 339
z toho odpisy ostatného DN a HM	194 969	233 636	246 282
z toho odpisy DN a HM nadobudnutého z kapitálových dotácií z EÚ (zo štrukturálnych fondov)	676 621	1 109 901	1 660 764
z toho náklady na tvorbu štipendijného fondu	602 567	464 391	468 024
<i>Poskytnuté príspevky</i>	312 649	154 946	1 052 514

Najväčší pokles sme zaznamenali v položke odpisy o 332 754 €. Stúpili nám náklady na opravu a udržiavanie o 146 787 € (čo súvisí s prebiehajúcou opravou fasády a balkónov), spotrebu materiálu o 85 753 € a mzdové náklady o 631 994 € (tiež k tomu prislúchajúce odvody do SP a ZP).

Náklady na podnikateľskú činnosť FMFI UK predstavovali spolu čiastku 281 697 €, čo je oproti roku 2017 pokles o 52 €.

Náklady podnikateľská činnosť v €			
	2018	2017	2016
Náklady spolu	281 697	281 749	233 986
<i>Spotreba materiálu</i>	5 072	3 130	0
z toho čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby, kancelárske potreby (účet 501 008, 501 020, 501 003)	3 824	0	0
z toho DHM z toho prístroje a zariadenia laboratórií, výpočtová technika	507	1 634	0
z toho DHM nábytok	741	0	0
Iné analyticky sledované účty	0	1 495	0
<i>Spotreba energie</i>	164 258	167 053	191 038
z toho elektrická energia	59 928	72 954	65 751
z toho tepelná energia	95 510	85 306	110 323
z toho vodné a stočné	8 819	8 280	14 964
z toho plyn	0	513	0

<i>Opravy a udržiavanie</i>	1 819	3 474	0
z toho opravy a udržiavanie stavieb	688	1 352	0
z toho opravy a udržiavanie strojov, prístrojov, zariadení a inventára	1 131	0	0
z toho iné analyticky sledované náklady	0	1 658	0
z toho ostatná údržba a opravy	0	463	0
<i>Ostatné služby</i>	2 439	17 388	42 938
z toho telefón, fax	0	0	0
z toho odvoz odpadu	0	2 576	5 015
z toho revízie zariadení	0	2 876	6 176
z toho iné analyticky sledované náklady	2 439	11 936	31 747
<i>Mzdy</i>	75 186	89 411	0
<i>Daň z nehnuteľnosti</i>	2 057	0	0
<i>Ostatné dane a poplatky</i>	0	1 288	0
<i>Iné ostatné náklady (vrátane bankových poplatkov)</i>	30 867	6	10

Najväčší nárast sme zaznamenali v položke Iné ostatné náklady o 30 860 €. Najväčší pokles naopak v položke spotreba energie o 2 795 €.

4. Fondy

UK má v súlade s § 16a zákona o vysokých školách zriadené samostatné účty na vedenie tvorby a čerpania týchto fondov: rezervný fond, fond reprodukcie, štipendijný fond, ostatné fondy. K 31.12.2018 celkový stav finančných fondov (T13) bol vo výške 1 586 904 €, z toho rezervný fond vo výške 687 283 €, fond reprodukcie vo výške 786 510 €, štipendijný fond vo výške 67 635 € a ostatné fondy vo výške 42 078 €. Uvedené fondy sú tvorené z nerozdeleného zisku z minulých rokov. Fondy tvorí a účtuje RUK po schválení prerozdelenia hospodárskeho výsledku Správnou radou UK.

	Rezervný fond	Fond reprodukcie	Štipendijný fond	Fond na podp. štúdia štud. so šp. potr.	Ostatné fondy (bez sociálneho fondu) - dary a granty
<i>Stav k 1.1.2018</i>	581 270	479 433	-1 029	2073	35 268
<i>Tvorba fondu</i>	106 012	349 739	603 893	1 325	6 810
<i>Čerpanie</i>	0	42 662	535 229	0	0
<i>Stav k 31.12.2018</i>	687 283	786 510	67 635	3 398	42 078
<i>Finančné krytie</i>	0	30 079	0	0	0

Vo výročnej správe za rok 2018 (T13) sa v rámci Ostatných fondov neuvádza Sociálny fond, v priebehu roka 2018 bol tvorený zo zákonného prídely vo výške 72 568,64 € a použil sa najmä na zabezpečenie stravovania zamestnancov.

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 **14 580 154 €**, z toho 277 000 € tvorila účelová dotácia na kapitálové výdavky.

Nižšie uvádzame prehľadnú rekapituláciu.

Zúčtovanie so štátnym rozpočtom za rok 2018 (v €)

Program ŠR	BD	KD	dotácia spolu
7711 VŠ vzdelávanie	5 493 255	227 000	6 100 397
7712 Výskum a vývoj	6 705 778	0	6 806 801
077 13 dotácia na rozvoj vysokej školy	20 828	0	22 067
7715 Soc. podpora	483 949	0	439 902
077 spolu	12 703 810	227 000	12 930 810
06K11	797 619	0	797 619
06K12	112 500	50 000	162 500
06K - nadrezortná veda a technika	910 119	50 000	960 119
Podprogram 05T08, 0210203	42 228	0	42 228
Dotácia MŠVVaŠ SR spolu	13 656 157	277 000	13 933 157
Ostatné domáce príjmy s charakterom dotácie	217 709	0	217 709
Spolu príjem z dotácií zo štátneho rozpočtu	13 873 866	277 000	14 150 866
Príjmy zo zahraničia majúce charakter dotácie	706 288	0	706 288
Spolu príjem z dotácií a zo zahraničia	14 580 154	277 000	14 857 154

6. Záver

Hospodárenie FMFI UK v roku 2018 možno hodnotiť ako pozitívne, nakoľko sme dosiahli opäť **kladný hospodársky výsledok pred zdanením vo výške 400 540,04 €**. Rektorát UK každoročne predkladá i návrh na prerozdelenie zisku celej UK v zmysle § 20 ods. 3 písm. h) zákona o vysokých školách

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

Na dosiahnutie vyššej technickej úrovne, ktorá je nevyhnutná na zabezpečenie výučby a vedeckovýskumnej činnosti, 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 2018 sú podrobne spracované v tabuľkovej časti Výročnej správy o hospodárení FMFI UK za rok 2018.

Tabuľkové prílohy 1 – 23 označené v texte ako (T1-T23)

Podklady pripravili: Ing. Katarína Rusnáková, Lýdia Hindická, Mária Matušicová, Ivana Grofičová, Helena Patríková, Ing. Iveta Gašparová, Ing. Jana Tomášková, Mgr. Elvíra Račanová

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

Prof. RNDr. Daniel Ševčovič, DrSc.
dekan