

UNIVERZITA KOMENSKÉHO V BRATISLAVE
AKADEMICKÝ SENÁT

Materiál na **24. riadne zasadnutie Akademického senátu UK**
dňa 25. júna 2019

Rozpočet výnosov a nákladov na rok 2019.

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia.
2. Žiadosť.
3. Rozpočet výnosov a nákladov.

Predkladá:

prof. JUDr. Marek Števček, PhD.
rektor UK

Vypracovali:

Ing. Ingrid Kútina-Želonková, PhD.
Ing. Katarína Farkašová
Ing. Jana Tomášková
Mária Papšová

jún 2019

Návrh uznesenia

Uznesenie č. x/2019

Akademický senát UK schvaľuje Rozpočet výnosov a nákladov Univerzity Komenského v Bratislave na rok 2019.



REKTOR
UNIVERZITY KOMENSKÉHO
V BRATISLAVE
prof. JUDr. Marek Števček, PhD.

Sp. zn.:
V Bratislave 07. 06. 2019

Vážený pán predseda,

v súlade s § 9 ods. 1 písm. g) zákona č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, si Vás dovoľujem požiadať, aby ste zaradili do programu najbližšieho zasadnutia Akademického senátu UK nasledujúce body:

- 1) Výročná správa o hospodárení za rok 2018.
- 2) Rozpočet výnosov a nákladov na rok 2019.

Materiály na rokovanie si dovoľujem zaslať aj v elektronickej forme (príloha).

Návrh uznesenia Akademického senátu UK:

Uznesenie č. k bodu 1:

Akademický senát UK

*I. schvaľuje Výročnú správu o hospodárení Univerzity Komenského v Bratislave za rok 2018,
II. schvaľuje návrh na rozdelenie zisku Univerzity Komenského v Bratislave za rok 2018 podľa písomne predloženého návrhu.*

Uznesenie č. k bodu 2:

Akademický senát UK schvaľuje Rozpočet výnosov a nákladov Univerzity Komenského v Bratislave na rok 2019.

S pozdravom

Prílohy: podľa textu

Vážený pán
doc. MUDr. Daniel Böhmer, PhD.
predseda
Akademický senát UK

Rozpočet výnosov a nákladov na rok 2019



Bratislava 2019

Obsah

Úvod	str. 3
Tabuľková časť	str. 4
Rozpis vybraných sumárnych položiek	str. 6
Záver	str. 7

Úvod

§ 16 ods. 1 zákona č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len zákon o vysokých školách) ustanovuje povinnosť Univerzity Komenského v Bratislave (ďalej len „UK“) ako verejnej vysokej škole zostaviť rozpočet výnosov a nákladov na kalendárny rok za účelom finančného zabezpečenia hlavnej činnosti a hospodáriť na jeho základe.

V nadväznosti na § 9 ods. 1 písm. f) zákona o vysokých školách návrh rozpočtu UK schvaľuje Akademický senát UK a v súlade s § 41 ods. 4 Správna rada UK po schválení v Akademickom senáte UK.

Tvorba rozpočtu je legislatívne upravená v čl. 84 ods. 5 platného znenia Štatútu UK, ktorý znie: „Po rozdelení dotácie na UK zostávajú jednotlivé súčasti UK vlastný rozpočet na kalendárny rok spravidla ako vyrovnaný. Fakulty a samostatne hospodáriace súčasti UK hospodária s pridelenými prostriedkami samostatne podľa zostaveného rozpočtu nákladov a výnosov“.

Súčasne UK vyplýva povinnosť v zmysle § 20 ods. 1 písm. b) zákona o vysokých školách predložiť MŠVVŠ SR Rozpočet nákladov a výnosov na rok 2019.

Rozpočet výnosov a nákladov verejnej vysokej školy na rok 2019

Univerzita Komenského v Bratislave

Číslo riadku		Skutočnosť k 31.12.2018 **)		Predpoklad na rok 2019		
		Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť	Spolu
A	B	C		D	E	F
	Výnosy	X		X	X	X
1	Tžby za vlastné výrobky (účet 601) [SUM(R2:R5)]	1 736,99	21 014,85	1 900,00	21 000,00	22 900,00
2	- vysokoškolské podniky			0,00	0,00	0,00
3	- študentské domovy			0,00	0,00	0,00
4	- študentské jedálne			0,00	0,00	0,00
5	- ostatné tržby za vlastné výrobky	1 736,99	21 014,85	1 900,00	21 000,00	22 900,00
6	Tžby z predaja služieb (účet 602) [SUM(R7:R10)]	11 704 585,77	3 080 552,96	11 967 400,00	2 616 300,00	14 583 700,00
7	- za ubytovania študentov	6 266 634,61		6 633 900,00	48 000,00	6 681 900,00
8	- za stravné listky študentov a doktorandov	4 575 128,46	70,84	4 540 000,00	0,00	4 540 000,00
9	- za ubytovanie a stravovanie iných fyzických osôb	224 483,34	1 785 659,57	193 500,00	1 204 500,00	1 398 000,00
10	- za ostatné služby (účty 602002-007,602011-019;602099;602199)	638 339,36	1 294 822,55	600 000,00	1 363 800,00	1 963 800,00
11	Tžby za predaný tovar (účet 604)	9 944,27	3 191 883,72	10 000,00	2 947 100,00	2 957 100,00
12	Zmena stavu zásob (účtovná skupina 61)	-17 032,05	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00
13	Aktívacia (účtovná skupina 62)	16 575,40	51 237,07	15 000,00	50 000,00	65 000,00
14	Pokuty a penále (účty 641 a 642)	69 635,02	485,79	41 700,00	800,00	42 500,00
15	Platby za odpísané pohľadávky (účet 643)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Úroky (účet 644)	0,00	1 984,97	0,00	1 400,00	1 400,00
17	Kurzové zisky (účet 645)	18 697,65	14,64	300,00	0,00	300,00
18	Výnosy zo školného a poplatkov spojených so štúdiom (účet 648)[SUM(R19:R21)]	23 520 872,94	11 868,00	23 978 400,00	0,00	23 978 400,00
19	- školné (648001,648002 a 648023,648020,648026)	20 483 813,24	0,00	21 079 000,00	0,00	21 079 000,00
20	- poplatky spojené so štúdiom (648 003,648 004, 648 005, 648 006, 648 024, 648 025)	1 275 484,68	0,00	1 213 900,00	0,00	1 213 900,00
21	Ostatné výnosy účtu 648 (648007-8,648016,648019,648022,648099)	1 761 575,02	11 868,00	1 685 500,00	0,00	1 685 500,00
22	Iné ostatné výnosy (účet 646, 649)[SUM(R23:R31)]	4 241 068,91	315 355,72	4 062 300,00	468 000,00	4 530 300,00
23	- dary	53 448,43		18 700,00	0,00	18 700,00
24	- výnosy z dedičstva			0,00	0,00	0,00
25	- výnosy z duševného vlastníctva			0,00	0,00	0,00
26	- oprava výnosov minulých účt. období	4 234,98		0,00	0,00	0,00
27	- použitie prostriedkov fondov	575,00		0,00	0,00	0,00
28	- použitie prostriedkov výnosov bud. období	347 411,80		250 000,00	0,00	250 000,00
29	- dobropisy minulých období	592,37		0,00	0,00	0,00
30	- vložné na konferencie	450,00	10 322,44	0,00	0,00	0,00
31	- ostatné výnosy účtov. skup. 649	3 834 356,33	305 033,28	3 793 600,00	468 000,00	4 261 600,00
32	Tržby z predaja dlhodobého NM a HM (účet 651)	0,00	19 525,83	562 500,00	0,00	562 500,00
33	Výnosy z dlhodobého finanč. majetku (účet 652)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (účet 653)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Tržby z predaja materiálu (účet 654)	0,00	87,80	0,00	0,00	0,00
36	Výnosy z krátkodobého fin. majetku (účet 655)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Výnosy z použitia fondov (účet 656) [SUM(R38:R42)]	1 051 539,41	0,00	1 086 700,00	0,00	1 086 700,00
38	- rezervného fondu (účet 656 100)			0,00	0,00	0,00
39	- štipendijného (účet 656 200)	554 667,86		468 500,00	0,00	468 500,00
40	- fondu na podporu štúdia študentov so špec. pot. (účet 656 300)			0,00	0,00	0,00
41	- fondu reprodukcie (účet 656 400)			0,00	0,00	0,00
42	- ostatných fondov (účet 656 510 a 656 520)	496 871,55		618 200,00	0,00	618 200,00
43	Výnosy z nájmu majetku (účet 658)		1 491 612,10	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00
44	Ostatné nevymenované výnosy (účty 657, 659, 662, 665a iné neuvedené okrem účtu 691)	523 833,64		530 000,00	0,00	530 000,00
45	Prevádzkové dotácie (účet 691) [SUM(R46:R54)]	130 284 066,89	0,00	116 389 909,00	0,00	116 389 909,00
46	- výnosy z dotácie na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov	130 284 066,89		57 885 970,00	0,00	57 885 970,00
47	- výnosy z dotácie na výskumnú, vývojovú alebo umeleckú činnosť			34 599 602,00	0,00	34 599 602,00
48	- výnosy z dotácie na rozvoj vysokej školy			120 658,00	0,00	120 658,00
49	- výnosy z dotácie na sociálnu podporu študentov - na sociálne štipendiá			1 602 479,00	0,00	1 602 479,00
50	- výnosy z dotácie na sociálnu podporu študentov - na motivačné štipendiá			1 535 300,00	0,00	1 535 300,00
51	- výnosy z dotácie na sociálnu podporu študentov - ubytovanie, stravovanie, šport a kultúra			6 645 900,00	0,00	6 645 900,00
52	- výnosy z dotácií z prostriedkov EÚ a z prostriedkov na spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu z kapitoly ministerstva školstva				0,00	0,00
53	- výnosy z rozpuštenia použitej kapitálovej dotácie prostredníctvom odpisov				0,00	0,00
54	- výnosy z dotácie na zdrojoch 13*(zostatok z minulých rokov)			14 000 000,00	0,00	14 000 000,00
55	Iné výnosy zo štátneho rozpočtu			16 400 000,00	0,00	16 400 000,00
56	Výnosy spolu [R1+R6+R11+R12+R13+R14+R15+R16+R17+R18+R22+R32+R33+R34+R35+R36+R37+R43+R44+R45+R55]	171 425 524,84	8 185 623,45	175 048 109,00	7 484 600,00	182 532 709,00

Číslo riadku		Skutočnosť k 31.12.2018 **)		Predpoklad na rok 2019		
		Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť	Spolu
A	B	C		D	E	F
	Náklady	X	X	X	X	X
	Spotreba materiálu (účet 501)	8 847 827,59	252 348,85	7 525 300,00	163 500,00	7 688 800,00
57	z toho:	x	x	x	x	x
58	- knihy, časopisy a noviny (účet 501 001)	426 575,29	31 729,37	451 100,00	5 000,00	456 100,00
59	- chemikálie a ostatný materiál pre zabezpečenie experimentálnej výučby (účet 501 002)	1 757 715,68	14 476,13	1 910 800,00	35 500,00	1 946 300,00
60	- kancelárske potreby a materiál (účet 501 003, 501 053)	334 541,43	10 796,02	418 200,00	35 800,00	454 000,00
61	Spotreba energie (účet 502) [SUM(R63:R68)]	5 247 134,17	877 078,70	6 177 100,00	859 400,00	7 036 500,00
62	- elektrická energia (účet 502 001, 502 051)	1 816 111,31	284 924,86	2 179 500,00	293 000,00	2 472 500,00
63	- tepelná energia (účet 502 002, 502 052)	2 241 262,82	312 877,27	2 346 700,00	303 100,00	2 649 800,00
64	- vodné a stočné (účet 502 003, 502 053)	396 420,03	62 749,21	462 900,00	103 300,00	566 200,00
65	- plyn (účet 502 004, 502 054)	742 198,53	215 924,49	1 127 500,00	157 900,00	1 285 400,00
66	- palivá (účet 502 005, 502 055)	1 844,75	0,00	4 800,00	1 100,00	5 900,00
67	- ostatné energie (účet 502 099)	49 296,73	602,87	55 700,00	1 000,00	56 700,00
68	Opravy a udržiavanie (účet 511)	3 946 535,46	126 424,63	4 430 200,00	158 700,00	4 588 900,00
69	z toho:	x	x	x	x	x
70	- opravy a udržiavanie stavieb (účet 511 001)	2 582 639,13	95 800,65	3 208 700,00	63 900,00	3 272 600,00
71	Cestovné (účet 512) [R73+R74]	1 462 957,01	11 000,50	1 517 200,00	16 900,00	1 534 100,00
72	- domáce cestovné (účet 512 001)	246 061,39	3 865,00	265 900,00	6 900,00	272 800,00
73	- zahraničné cestovné (účet 512 002)	1 216 895,62	7 135,50	1 251 300,00	10 000,00	1 261 300,00
74	Ostatné služby (účet 518) [SUM(R76:R83)]	14 516 064,40	1 120 685,47	14 386 200,00	948 650,00	15 334 850,00
75	- prenájom priestorov a zariadení (účet 518 001 až 003)	270 770,85	7 455,92	370 600,00	13 900,00	384 500,00
76	- vložné na konferencie (účet 518 004)	533 384,44	6 701,57	512 000,00	10 400,00	522 400,00
77	- ďalšie vzdelávanie zamestnancov (účet 518 005)	47 838,13	245,92	67 800,00	50,00	67 850,00
78	- telefón, fax, počítačové siete a prenosy údajov, poštovné (účet 518 006 až 008)	287 758,67	26 096,57	373 500,00	26 000,00	399 500,00
79	- odvoz odpadu (účet 518 009)	205 755,58	12 450,65	250 200,00	17 900,00	268 100,00
80	- revízie zariadení (účet 518 010)	300 715,77	10 669,15	328 400,00	10 000,00	338 400,00
81	- drobný nehmotný majetok (účet 518 014)	161 188,88	1 302,33	166 400,00	8 600,00	175 000,00
82	- ostatné prevádzkové náklady (účet 518 011 až 013, 518 015 až 026, 518 099)	12 708 652,08	1 055 763,36	12 317 300,00	861 800,00	13 179 100,00
83	Osobné náklady (účtovná skupina 52) [R85+R88+R89+R90+R94]	103 029 427,44	2 499 986,13	109 664 900,00	2 630 900,00	112 295 800,00
84	Mzdové náklady (účet 521) [SUM(R86+R87)]	74 690 713,77	1 858 097,93	79 606 700,00	1 992 400,00	81 599 100,00
85	MZDY (účet 521 001 až 008, 521 012)	72 868 512,95	1 775 092,48	77 636 800,00	1 941 400,00	79 578 200,00
86	OON (účet 521 009 až 011)	1 822 200,82	83 005,45	1 969 900,00	51 000,00	2 020 900,00
87	Zákonné sociálne poistenie (účet 524)	25 060 309,55	592 518,09	26 407 000,00	587 400,00	26 994 400,00
88	Ostatné sociálne poistenia (účet 525)	336 916,88	4 483,15	380 700,00	5 600,00	386 300,00
89	Zákonné sociálne náklady (účet 527)	2 941 487,24	44 790,96	3 270 500,00	45 400,00	3 315 900,00
90	z toho:	x	x	x	x	x
91	- tvorba sociálneho fondu (účet 527 001)	802 766,03	10 252,93	962 100,00	11 000,00	973 100,00
92	- príspevok zamestnancom na stravovanie (účet 527 002)	1 608 940,41	24 046,83	1 791 100,00	21 800,00	1 812 900,00
93	Ostatné sociálne náklady (účet 528)	0,00	96,00	0,00	100,00	100,00
94	Štipendiá doktorandov (účet 549 001)	5 710 306,80	0,00	4 201 300,00	0,00	4 201 300,00
95	Odpisy (účtovná skupina 55) [SUM(R97:R99)]	16 974 858,95	17 961,63	16 116 700,00	24 800,00	16 141 500,00
96	- odpisy DN a HM nadobudnuté z kapitálových dotácií zo ŠR (účet 551 001)	1 981 220,28		2 389 900,00	0,00	2 389 900,00
97	- odpisy ostatného DN a HM (účet 551 002)	11 174 026,62	17 875,08	10 013 500,00	7 800,00	10 021 300,00
98	- ostatné náklady z účtovej skupiny 55 (účty 552 až 557 a 559)	3 819 612,05	86,55	3 713 300,00	17 000,00	3 730 300,00
99	Iné neuvedené nákladové položky (napr. účty 504, 513, 532, 538, 545, 549 a pod. Rozpis po syntetických účtoch uviesť v komentári***)	10 178 332,09	2 894 920,64	10 082 900,00	2 400 000,00	12 482 900,00
100	Náklady spolu [R57+R62+R69+R72+R75+R84+R95+R96+R100]	169 913 443,91	7 800 406,55	174 101 800,00	7 202 850,00	181 304 650,00
101						
102	Hospodársky výsledok v hlavnej činnosti pred zdanením [R56-R101]	1 512 080,93	385 216,90	946 309,00	281 750,00	1 228 059,00
103	Daň ****)	9 965,87	72 027,20			
104	Hospodársky výsledok v hlavnej činnosti po zdanení [R103-R104]	1 502 115,06	313 189,70	946 309,00	281 750,00	1 228 059,00

Rozpis sumárných položiek návrhu Rozpočtu výnosov a nákladov na rok 2019				
1. Rozpis vybraných nákladových položiek hlavnej nezdaňovanej činnosti za vykazovanú skutočnosť v roku 2018 a predpoklad na rok 2019				
VaN	Názov položky	Skutočnosť 2018		Predpoklad 2019
R83	Čistenie verejných priestranstiev	T5 R49	10 906,71	11 000,00
	Dopravné služby	T5 R50	112 541,95	115 000,00
	Používanie plavárne	T5 R52	3 600,00	3 600,00
	Iné analyticky sledované náklady (súdne poplatky, štipendiá SOCRATES, prevod dotácii spoluriešiteľom)	T5 R53	12 581 603,42	12 187 700,00
			12 708 652,08	12 317 300,00
R99	Ostatné náklady účt.skup. 55	T5 R87	17 144,22	13 300,00
	Náklady na tvorbu štipendijného fondu	T5 R89	3 801 782,83	3 700 000,00
	Náklady na tvorbu fondu reprodukcie	T5 R90	685,00	0,00
			3 819 612,05	3 713 300,00
	Náklady na reprezentáciu	T5 R38	231 735,44	235 000,00
	Daň z nehnuteľností	T5 R72	399 324,80	400 000,00
	Ostatné dane a poplatky	T5 R73	154 826,09	155 000,00
	Náklady účt.skupiny 54	T5 R75	31 112,56	30 000,00
	Bankové poplatky	T5 R78	15 461,51	15 500,00
	Poistné náklady	T5 R80	150 570,48	150 600,00
	Štipendiá z vlastných zdrojov	T5 R81	573 678,61	580 000,00
	Iné analyticky sledované náklady	T5 R82	757 585,65	750 000,00
	Ostatné náklady	T5 R83	7 462 601,32	7 366 800,00
	Poskytnuté príspevky	T5 R93	401 435,63	400 000,00
			10 178 332,09	10 082 900,00
2. Rozpis vybraných výnosových položiek hlavnej nezdaňovanej činnosti za vykazovanú skutočnosť v roku 2018 a predpoklad na rok 2019				
VaN	Názov položky	Skutočnosť 2018		Predpoklad 2019
46	Dotácia na podprogram 07711	T3R61	57 866 759,45	57 885 970,00
47	Dotácia na podprogram 07712		36 674 104,73	37 599 602,00
48	Dotácia na podprogram 07713		946 312,00	120 658,00
49	Dotácia na podprogram 0771503 sociálne štipendiá		1 857 646,00	1 602 479,00
50	Dotácia na podprogram 0771503 motivačné štipendiá		1 376 816,00	1 535 300,00
51	Dotácia na podprogram 0771503 ubytovanie, stravovanie, šport a kultúra		6 440 851,00	6 645 900,00
54	Výnosy z dotácie na zdrojoch 131*		25 121 577,71	11 000 000,00
55	Iné výnosy zo štátneho rozpočtu (APVV, 05T08, 0210203, dodatky k DZ a iné)		7 311 662,35	16 400 000,00
			130 284 066,89	116 389 909,00
Vysvetlivky:				
TxRxx - číslo Tabuľky a Riadku vo výročnej správe za príslušný rok				
Rxx - číslo riadku v Rozpočte nákladov a výnosov				
R 12 - zmena stavu zásob výrobkov (účet 613)				
- hodnota predstavuje pohyb výrobkov na sklade v sledovanom období.				
- záporná hodnota znamená väčší úbytok zo skladu ako prírastok na sklad				
- kladná hodnota znamená väčší prírastok na sklad ako úbytok zo skladu				
46	VEGA			2 700 000,00
	KEGA			300 000,00
	0771201			34 599 602,00
				37 599 602,00
55	APVV			5 000 000,00
	Zahranicní štipendisti a dotácie z odboru zahr. MSVVaS SR			1 400 000,00
	Dodatky k DZ			8 000 000,00
	Iné príjmy zo ŠR			2 000 000,00
				16 400 000,00

Záver

Univerzita Komenského v Bratislave predkladá na rok 2019 vyrovnaný rozpočet výnosov a nákladov.

Výnosy v hlavnej nezdaňovanej činnosti UK plánuje vo výške **175 048 109 eur** a náklady v hlavnej nezdaňovanej činnosti vo výške **174 101 800 eur**. UK ku koncu rozpočtového roka v hlavnej nezdaňovanej činnosti predpokladá kladný hospodársky výsledok vo výške **946 309 eur**.

V zdaňovanej činnosti UK predpokladá dosiahnuť výnosy vo výške **7 484 600 eur** a náklady v celkovom objeme **7 202 850 eur**. K 31. 12. 2018 UK plánuje v zdaňovanej oblasti zisk pred zdanením v celkovej výške **281 750 eur**.

prof. JUDr. Marek Števček, PhD.
rektor Univerzity Komenského v Bratislave