

## Komentár k návrhu rozpočtu na rok 2021 za SjF STU v Bratislave

V návrhu rozpočtu sme vychádzali zo skutočnosti za rok 2020, zo skutočnosti za obdobie január – máj 2021, z očakávaných nákladov do konca roka 2021. Vo výnosovej časti z upravenej dotácie, zo zostatku dotácie z roku 2020 a z ostatných očakávaných výnosov do konca roka 2021.

### *Nákladová časť:*

**501 - Náklady na spotrebu materiálu** – zahŕňajú výdavky na knihy, časopisy, noviny, kancelárske potreby a materiál, papier, čistiace potreby, dezinfekčné prostriedky, stavebný, vodoinštalčný a elektroinštalčný materiál, DHM – prístroje a zariadenia laboratórií, výpočtovú techniku, nábytok, atď. **Očakávané náklady sú 467 000,00 €**, čo je oproti r. 2020 nižšie o 16 124,94 €, t. j. nižšie o 3,34 %.

Podiel na celkových plánovaných nákladoch je 6,36 %.

**502 – Spotreba energie** – **plánujeme vo výške 330 000,00 €**, čo je menej o 3 643,57 €, t. j. menej o 1,09 % oproti roku 2020.

Podiel na celkových plánovaných nákladoch je 4,50 %.

**511 – Náklady na opravu a udržiavanie vo výške 90 000,00 €** zahŕňajú náklady na opravu a udržiavanie stavieb, strojov, prístrojov, zariadení, informačných technológií, (oprava a servis výťahov, servis software, servis tlačiarň), opravu elektroinštalácie v posluchárnach. Očakávané náklady sú oproti r. 2020 nižšie o 2 657,08 €, t. j. nižšie o 2,87 %.

Podiel na celkových plánovaných nákladoch je 1,23 %.

**512 – Cestovné – očakávané náklady sú vo výške 24 000,00 €** (z toho 20 000,00 € sú plánované náklady na cestovné v rámci projektov), čo je viac o 8 366,21 €, t. j. viac o 53,51 % oproti roku 2020.

Podiel na celkových plánovaných nákladoch je 0,33 %.

**513 – Náklady na reprezentáciu - plánované náklady vo výške 19 000,00 €** sú nižšie o 399,48 €, t. j. o 2,06 % menej, ako v roku 2020.

Podiel na celkových plánovaných nákladoch je 0,26 %.

**518 – Ostatné služby – plánované náklady vo výške 317 000,00 €** sú nižšie oproti r. 2020 o 31 960,16 €, t. j. menej o 9,16 %. Sú tu zahrnuté: vložné na konferencie, inzercia, spojové služby (telefón, fax, poštovné), upratovanie (35 500,00 €), odvoz odpadu, revízie zariadení, dopravné služby, drobný nehmotný majetok, používanie plavárne, chemické analýzy, revízia elektrorozvodov a pod.

Podiel na celkových plánovaných nákladoch je 4,32 %.

**521 - Mzdové náklady** – **očakávané náklady sú vo výške 3 519 000,00 €**, čo je o 135 703,49 € menej oproti roku 2020, t. j. menej o 3,71 %.

Podiel na celkových plánovaných nákladoch je 47,94 %.

**524 – Záonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie je predpokladané podľa zákonného prepočtu vo výške 1 238 660,00 €** – zahŕňa povinné odvody zamestnávateľa do poisťných fondov. Podiel na celkových plánovaných nákladoch je 16,87 %.

**525 – Ostatné sociálne poistenie - je vo výške 27 000,00 €**, príspevok zamestnávateľa na DDP je oproti roku 2020 nižší o 250,15 €, t. j. o 0,92 %.  
Podiel na celkových plánovaných nákladoch je 0,37 %.

**527 – Záonné sociálne náklady – sú plánované vo výške 147 400,00 €**. Sú tu zahrnuté náklady na tvorbu sociálneho fondu (41 000,00 €), príspevok na stravovanie (65 000,00 €), náhrada príjmu počas PN (6 000,00 €), odchodné, odstupné (35 400,00 €). V porovnaní s rokom 2020 sú vyššie o 13 080,92 €, t. j. o 9,74 % viac.  
Podiel na celkových plánovaných nákladoch je 2,01 %.

**531 – Daň z motorových vozidiel – očakávané náklady sú na úrovni 100,00 €**.  
Podiel na celkových plánovaných nákladoch je 0,001 %.

**532 – Daň z nehnuteľností – očakávané náklady sú na úrovni 2 400,00 €**.  
Podiel na celkových plánovaných nákladoch je 0,03 %.

**538 – Ostatné dane a poplatky – predpokladané náklady sú 5 300,00 €** - sú tu zahrnuté právnické služby, overovania notárom, atď. Náklady sú oproti roku 2020 nižšie o 320,45 €, t. j. menej o 5,70 %. Podiel na celkových plánovaných nákladoch je 0,07 %.

**549 – Iné ostatné náklady – sú naplánované vo výške 406 200,00 €**. Sú tu zahrnuté štipendiá doktorandov (389 243,00 €), štipendiá zahraničných študentov, bankové poplatky, poistné náklady na projektoch. Oproti roku 2020 je nárast o 4 600,23 €, t. j. o 1,15 %. Súvisí s valorizáciou štipendií doktorandov.  
Podiel na celkových plánovaných nákladoch je 5,53 %.

**551 – Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku – očakávaná skutočnosť je vo výške 250 000,00 €**. Zníženie oproti skutočnosti za rok 2020 je vo výške 84 062,15 €, t. j. o 25,16 %.  
Podiel na celkových plánovaných nákladoch je 3,41 %.

**556 – Tvorba fondov – očakávané náklady sú 178 000,00 €**, zahŕňa tvorbu štipendijného fondu vo výške dotácie na sociálne štipendiá (9 019,00 €), motivačné štipendiá (36 072,00 €), štipendiá pre vybrané študijné odbory (114 909,00 €), štipendiá z tvorby vlastného fondu z plánovaných poplatkov za prekročenie štandardnej dĺžky štúdia vo výške 18 000,00 €. Očakávané náklady sú nižšie o 43,20 % v porovnaní s rokom 2020.  
Podiel na celkových plánovaných nákladoch je 2,42 %.

**562 – Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám – očakávané náklady sú vo výške 320 000,00 €** - sú tu zahrnuté príspevky telovýchovným jednotkám zo štátneho rozpočtu, prostriedky pre spoluriešiteľov v rámci projektov (zahrnutý projekt UNIVNET), členské preukazy ISIC a prolongačné známky. V porovnaní s rokom 2020 sú nižšie o 173 935,31 €. Podiel na celkových nákladoch je 4,36 %.

Očakávané náklady v roku 2021 sú vo výške **7 341 060,00 €**; v tom **7 117 260,00 €** na okruhu nezdaňovanej činnosti a **223 800,00 €** na okruhu zdaňovanej činnosti. Celkové náklady sú o 640 104,95 € nižšie oproti skutočným nákladom roku 2020, t. j. nižšie o 8,02 %.

## ***Výnosová časť***

**691 - Dotácie na prevádzku** - pri návrhu výnosov sme vychádzali z upravenej dotácie na rok 2021 (4 669 428,00 €) a zo zostatku z r. 2020 vo výške 805 271,08 €, VEGA 79 142,00 €, KEGA 204 323,00 €, APVV 711 479,00 €; ostatné dotácie na projekty UNIVNET, TAČR, P-COVID, vlastné zdroje 283 048,92 €. Dotácie celkom vo výške **6 752 692,00 €**. V porovnaní s rokom 2020 sú tieto výnosy nižšie o 154 874,78 €, t. j. o 2,24 %. Podiel na celkových plánovaných výnosoch je 90,65 %.

**602 - Výnosy z tržieb z predaja služieb** - očakávame v podnikateľskej činnosti vo výške **200 000,00 €**. Oproti skutočnosti z roku 2020 sú očakávané tržby nižšie o 48 116,51 €, t. j. o 19,39 %. Výpadok tržieb je spôsobený opatreniami z dôvodu šírenia COVID 19. Podiel na celkových plánovaných výnosoch je 2,68 %.

**648 – Záonné poplatky** – predpokladáme vo výške **138 000,00 €**, v tom: za prekročenie štandardnej dĺžky štúdia 34 000,00 €, výnosy zo školného od cudzincov 35 000,00 €, výnosy za prijímacie konanie 15 000,00 €, výnosy za vydanie dokladov o štúdiu 14 000,00 €, výnosy za externé štúdium a výnosy za súbežné štúdium 40 000,00 €. V porovnaní s rokom 2020 sú nižšie o 96 050,98 €, t. j. o 41,04 %. Tieto výnosy tvoria 1,85 % z celkových výnosov.

**649 - Iné ostatné výnosy** – očakávame vo výške **215 000,00 €**. V porovnaní s rokom 2020 sú nižšie o 105 001,67 €. Sú tu naplánované výnosy z časového rozlíšenia projektov (recyklačný fond, zahraničné projekty) a z odpisov majetku nakúpeného zo štrukturálnych fondov. Tieto výnosy tvoria 2,89 % z celkových výnosov.

**656 – Výnosy z použitia fondov** – sú rozpočtované vo výške **20 600,00 €**. V porovnaní s rokom 2020 sú nižšie o 64 805,15 €, t. j. o 75,88 %. V r. 2021 predpokladáme výnosy z darovacieho účtu. Podiel na celkových plánovaných výnosoch je 0,28 %.

**658 – Výnosy z nájmu majetku predpokladáme vo výške 98 000,00 €**. V porovnaní s rokom 2020 sú vyššie o 5 572,99 €, t. j. o 6,03 %. Podiel na celkových plánovaných výnosoch je 1,32 %.

**662 – Prijaté príspevky od iných organizácií** - na propagačné akcie od sponzorov vo výške cca **25 000,00 €**. V porovnaní s rokom 2020 sú nižšie o 1 978,56 €, t. j. o 7,33 %. Podiel na celkových plánovaných výnosoch je 0,34 %.

Výnosy za rok 2021 predpokladáme vo výške **7 449 292,00 €**, z toho v okruhu nezdaňovanej činnosti **7 151 292,00 €** a v okruhu zdaňovanej činnosti **298 000,00 €**. V porovnaní s rokom 2020 sú nižšie o 564 841,23 €, t. j. o 7,05 %.

### ***Predpokladaný hospodársky výsledok:***

Očakávaný hospodársky výsledok v rámci nezdaňovanej činnosti je vo výške **34 032,00 €**. V rámci zdaňovanej činnosti je očakávaný zisk vo výške **74 200,00 €** pred zdanením. Celkom za nezdaňovanú a zdaňovanú činnosť je plánovaný hospodársky výsledok **108 232,00 €** pred zdanením.

Bratislava, 31.05.2021

Vypracovala: Ing. Gabriela Kuzmová  
Hillová Renata

Schválil: Dr.h.c. prof. Ing. Ľubomír Šooš, PhD.  
dekan SjF STU v Bratislave