

## Akademický senát FEI STU

12.7.2022

### BOD

## Rozpočet FEI STU na rok 2022

Predkladá: **prof. Dr. Ing. Miloš Oravec**  
dekan

Vypracoval: Mgr. Peter Miklovič, PhD.  
Ing. Simona Kolenčíková  
Ing. Miroslava Ostrihoňová

Zdôvodnenie: Rozpočet STU – rozpis dotácie na rok 2022

Návrh uznesenia: Akademický senát FEI STU schvaľuje rozpočet FEI STU  
na rok 2022

- s pripomienkami
- bez pripomienok

## Rozpočet FEI STU na rok 2022

### Predkladacia správa

FEI STU v Bratislave opätovne vstupuje do roku 2022 s výraznými finančnými úsporami, a to najmä zo strany ústavov, čo je dôsledok možnosti jednotlivých pracovísk samostatne rozhodovať o čerpaní pridelených finančných prostriedkov. Opakuje sa aj situácia s výraznými zmenami v metodike rozpisu dotácie zo strany MŠVVaŠ SR bez predošlej informovanosti čo tiež znižuje agilnosť fakulty pri plánovaní svojich kľúčových ukazovateľov výkonnosti čo i len v krátkodobom horizonte. Toto všetko prispieva k zložitosti zostavovania rozpočtu ako finančného plánu, ktorý by mal odzrkadľovať snahu zvyšovať svoju výkonnosť v hlavnej činnosti.

Najvýraznejšou zmenou v rozpise dotácie za rok 2022 je vymedzenie účelových finančných prostriedkov pre excelentné výskumné súčasti, ktoré sa vyčleňujú z podprogramu 07 712, pričom ide o sumu prekračujúcu 1,5 milióna Eur. Tieto finančné prostriedky pre excelentný výskum musí každá súčasť vysokej školy rozpísať špecifickým spôsobom a preto v tomto Návrhu rozpočtu bude uvedená len v jednej sume bez ďalšieho rozpisovania, pričom táto úloha pripadne Komisii na podporu excelentného výskumu. Cieľom fakulty je, aby táto účelová dotácia bola skutočne viazaná na excelentné výsledky vo výskume, čo by mohlo v budúcnosti pomôcť fakulte k stabilnému financovaniu jej hlavnej činnosti. Napriek zníženej schopnosti FEI STU investovať v roku 2022 do infraštruktúry fakulta plánuje pokračovať v projekte ACCORD a v investovaní do nevyhnutných opráv, údržby, dokončiť revitalizáciu hlavnej chodby a k nej pridružených objektov.

Nový koncept rozpisu dotácie zo strany rezortu školstva výrazne ovplyvnil možnosti nezávislého rozhodovania o pridelených prostriedkoch na vysokých školách. Mimo osobného ohodnotenia tvorivých zamestnancov ústavov vo všetkých ďalších strategických oblastiach ako mzdový limit dekanátnych pracovísk, riadiacich pracovníkov a účelových zariadení, opráv a údržby, investícií do infraštruktúry a podobne, plánujeme zníženie výdavkov. Predkladaný Návrh rozpočtu 2022 sa dá charakterizovať ako vyrovnaný s kladne plánovaným hospodárskym výsledkom.

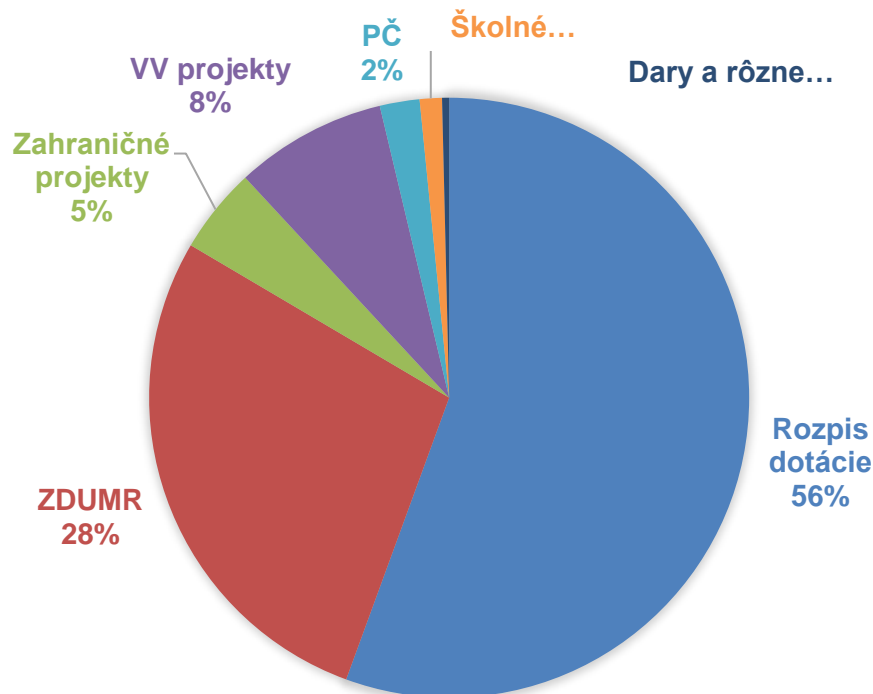
## 1 Rozpočtovanie príjmov

Najvýznamnejšiu časť príjmov FEI STU v roku 2022 tvoria tradične príjmy z transferov zo štátneho rozpočtu, ktoré sú v tomto roku rozpisované vo výške 13 268 937 €. Významnú časť tohtoročného rozpočtu tvoria zostatky z príjmov minulých rokov (ZDUMR), ktoré evidujeme vo výške 6 767 293 € s nasledovnou štruktúrou:

Projekty	2 238 449 €
Tovary a služby- účelové prostriedky	2 535 316 €
Osobné výdavky	1 933 581 €
Štipendiá sociálne + zahraniční študenti	59 947 €

Ďalšími významnými položkami na strane príjmov sú dotácia na vedeckovýskumné projekty (1 617 096 €), príjmy na zahraničných študentov, kultúru a šport (211 298€) a príjmy zo zahraničných a spolu-riešiteľských projektov (1 487 359 €). V prípade podnikateľskej činnosti odhadujeme príjmy na úrovni 520 000 €, pri školnom na 290 000 € a počítame aj s darmi na úrovni 90 000 €. Tento rok nebola pre FEI STU rozpísaná kapitálová dotácia z MŠVVaŠ SR.

### Rozpočtovanie príjmov FEI STU 2022



## 1.1 Príjmy zo štátneho rozpočtu

V roku 2022 sme zaznamenali doteraz najvýraznejšiu úpravu Metodiky rozpisu dotácií zo štátneho rozpočtu pre verejné vysoké školy. FEI STU ako jediná súčasť STU v celkovom súčte pridelených prostriedkov medziročne neklesla, čo je spôsobené najmä vymedzením finančných prostriedkov pre excelentné výskumné súčasti (mechanizmus rozpisu je uvedený v kap. 2.2). Slovenská technická univerzita na základe Rozpočtu STU – rozpis dotácie na rok 2022 schválenom Správnou radou STU 20.6.2022 stanovila FEI STU ukazovatele rozpisu dotácie bežných výdavkov na rok 2022 v štruktúre programového rozpočtovania v nasledovnej výške:

Podprogram	Prvok		v Eur
077 11		Poskytovanie VŠ vzdelávania	6 305 790
		Mzdy	4 049 953
		<b>z toho</b> celouniverzitné aktivity	20 280
		Odvody z miezd	1 425 583
		<b>z toho</b> celouniverzitné aktivity	7 139
		Tovary a služby	830 254
077 12		Vysokoškolská veda a technika <i>bez projektov</i>	6 499 720
	077 12 01	Prevádzka a rozvoj infraštruktúry pre výskum a vývoj	4 908 655
		<b>z toho</b> celouniverzitné aktivity	42 503
		<b>z toho</b> doktorandi neúčeloví	785 011
	Účel STU excelentné tímy	1 591 065	
077 15		Sociálna podpora študentov VŠ	463 427
	077 15 01	Sociálne štipendiá	50 527
	077 15 02	Motivačné štipendiá pre vybrané študijné odbory	306 922
	077 15 02	Motivačné štipendiá	105 978
	<b>Spolu</b>		<b>13 268 937</b>

Súčasťou transferu zo štátnej dotácie sú projekty domácich grantových schém ako KEGA, VEGA a Rozvojové projekty a projekty APVV. Súčasťou dotácie je aj podpora športu. Celkovo tak táto časť dotácie dosahuje výšku 1 828 394 €.

Podprogram	Prvok		v Eur
077 12			<b>495 831</b>
	077 12 02	VEGA	392 694
	077 12 05	KEGA	103 137
06K 11, 12			<b>1 121 265</b>
	06K11	APVV	769 920
	06K12	APVV	351 345
0210203		proj. DAAD 19T	
05T08		zahraniční študenti, doktorandi	<b>206 600</b>
		19T1 - DŠ - doktorandi	3 960
		19T7 - bežné výdavky na DŠ - doktorandov	2 880
		19T2 - VŠ - študenti	147 440
		19T8 - bežné výdavky na VŠ - študentov	48 960
0210203		zahraniční študenti - štipendisti 19T6	3 360
077 15	077 15 03	Kultúra šport	<b>4 698</b>
	<b>Spolu</b>		<b>1 828 394</b>

## 1.2 Kapitálová dotácia

Do predloženia Návrhu rozpočtu 2022 nebola z úrovne MŠVVaŠ SR pre rok 2022 FEI STU pridelená kapitálová dotácia.

## 1.3 Príjmy zo zahraničných a spolu-riešiteľských projektov

Zostatok finančných prostriedkov z roku 2021 a očakávaný príjem v roku 2022 za zahraničné projekty predstavuje 1 121 260 €. Najväčší podiel na zostatku nedočerpaných prostriedkov majú projekty H2020 860 345 €, z toho najväčšie projekty sú EENEP, STRUMATLTO, SageG, BOOSTER, a zahraničné projekty dofinancované MŠVVaŠ R3-PowerUp, 5G\_Gn2, HiPERFORM, REACTION, Power2Power. V roku 2022 očakávame príjem ďalších finančných prostriedkov, pričom nie je jasná konečná výška pridelených prostriedkov. Zostatok finančných prostriedkov z roku 2021 a odhadovaná výška projektov APVV, kde FEI vstupuje ako spoluriešiteľ, predstavuje 366 099 €.

## 1.4 Ostatné príjmy

Pri rozpočtovaní príjmov z podnikateľskej činnosti, školného a prípadných darov už niekoľko rokov musíme pristupovať k plánovaniu konzervatívne a vychádzať z odhadov postavených na skutočnosti minulého roka. Je to spôsobené nedostatkom informácií, ktoré sú nevyhnutné na presnejšie odhady. Štruktúra týchto mimorozpočtových finančných prostriedkov je plánovaná v nasledovnom členení:

### Podnikateľská činnosť

<b>Výnosy z podnikania</b>	<b>520 000 €</b>
výnosy z nájmu	294 000 €
ostatná podnikateľská činnosť	226 000 €

### Školné

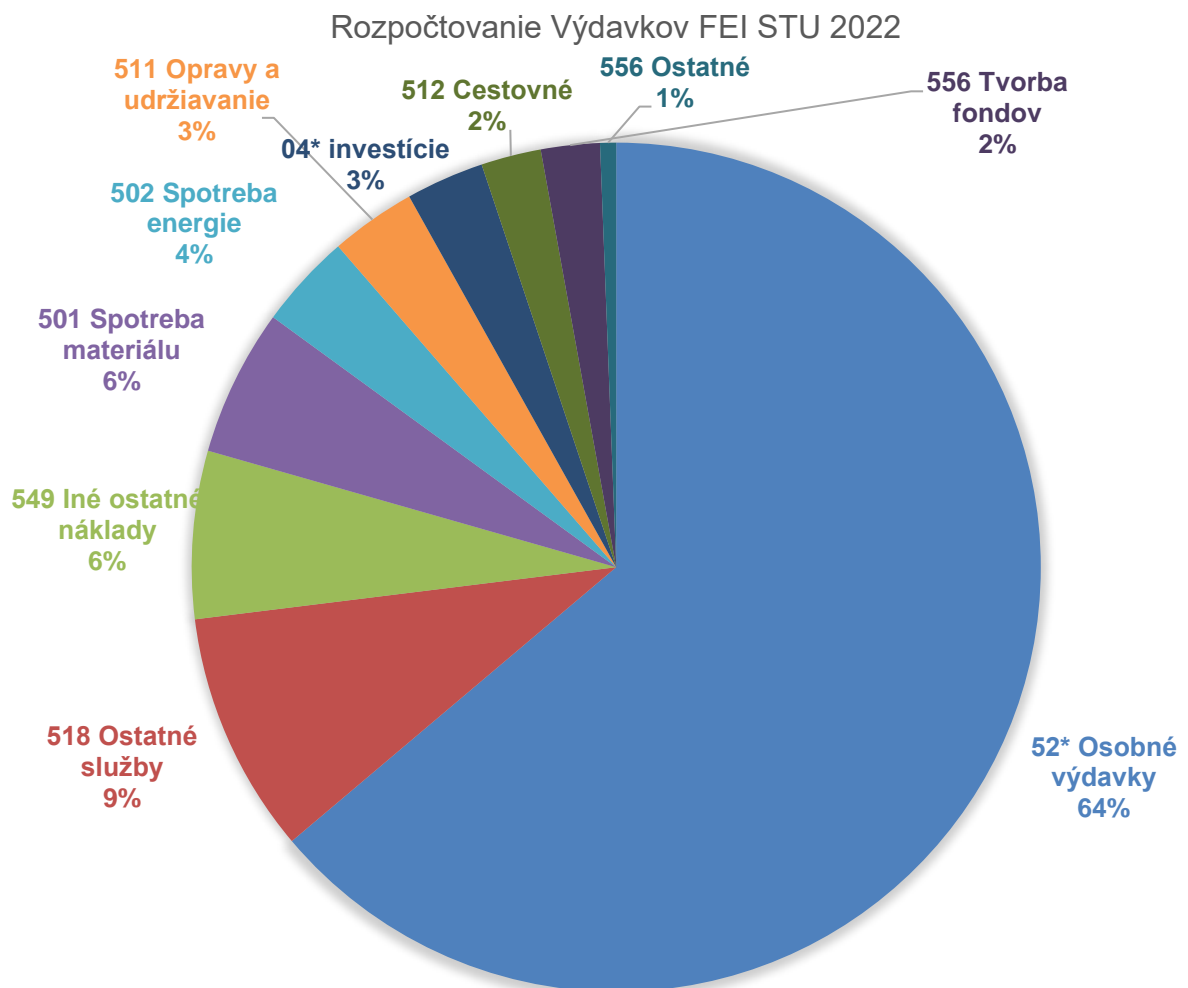
<b>Príjmy z poplatkov zo školného</b>	<b>290 000 €</b>
z toho za prekročenie štandardnej dĺžky štúdia a súbežné štúdium	220 000 €
z toho poplatky od cudzincov	0 €
z toho výnosy z poplatkov spojených so štúdiom	70 000 €

### Dary a granty

fond darovací	<b>90 000 €</b>
---------------	-----------------

## 2 Rozpočtovanie výdavkov

Oproti minulým rokom rezort školstva dal jednoznačnú inštrukciu, kde musia vysoké školy bezpodmienečne nasmerovať pridelenú dotáciu. Štatút excelentných výskumných súčastí nie každej fakulte v SR pomohol tak, ako FEI STU. Fakulta stojí tak pred úlohou investovať viac ako 1,5 mil. Eur do rozvoja vedy a výskumu a nastaviť kľúčové ukazovatele výkonnosti tak, aby v budúcich obdobiach naďalej prosperovala. Aj v roku 2022 bolo nevyhnutné investovať do dokončenia komplexnej revitalizácie interiérových priestorov budov FEI STU v rámci projektu ACCORD, ktorý je popri UVP jednou z najväčších investícií našej fakulty od čias jej výstavby. Celková suma osobných výdavkov v roku 2022 predstavuje 14 412 045 €. Ostatné položky rozpočtovania výdavkov v rozpočte 2022 sú vyčlenené na: ostatné služby 2 077 529 €, ostatné výdavky 1 441 122 €, spotreba materiálu 1 263 384 €, investície 670 962 €, spotreba energií 816 204 €, opravy a udržiavane 735 632 €, cestovné 515 791 €, tvorba fondov 505 777 € a ostatné výdavky 137 587 €.



## 2.1 Osobné výdavky

Osobné výdavky, ako strategicky najvýznamnejšia časť na strane výdavkov, v roku 2022 kopírujú uznesenie vedenia z minulého roku. Na základe toho spolu s rozpisom dotácie stúpol aj mzdový limit ústavov, ktorý bude po schválení Návrhu rozpočtu FEI STU na rok 2022 rozpísaný na základe Kritérií pre započítavanie výkonov pri rozdeľovaní mzdových prostriedkov zo štátnej dotácie. Po platovej inventúre funkčných platov na inštitútoch a v súlade s rastom miezd na ústavoch boli navýšené aj mzdové limity inštitútov. Na osobných nákladoch na strane dekanátnych pracovísk, riadiacich pracovníkov a účelových zariadení bola tiež zrealizovaná platová inventúra funkčných platov. Dekanátna pracoviská pozostávajú z týchto pracovísk a ich referátov: Sekretariát dekana (SD) - Kancelária dekana (KD), Referát kontroly a administratívnych činností (RKAČ), Sekretariát tajomníka (ST) - Referát spoločných činností (RSČ), Referát správy registratúrneho strediska (RSRS), Referát pracovných ciest (RPC), Ekonomické oddelenie (EO) - Referát účtovníctva a ekonomiky, Referát plánovania a rozpočtu, Referát evidencie a správy majetku, Pedagogické oddelenie (PGO), Oddelenie ľudských zdrojov (OLZ) – Referát ekonomiky práce a sociálnych činností, Referát personálnych činností, Referát mzdového účtovníctva, Technicko-prevádzkové oddelenie (TPO, Knižnica FEI STU (KFEI), Výpočtové stredisko (VS), Oddelenie pre vedu a výskum (OVV). Skupinu riadiaci pracovníci tvoria dekan, prodekani, tajomník, riaditelia ústavov, inštitútov a účelových zariadení. Účelové zariadenia sú Pracovisko pre vedecko výskumnú činnosť (PRVVČ), Kancelária pre rozvoj (KPR) a Stredisko pre projekty a spoluprácu s praxou (2SP). Suma sa do rozpisu dotácie stanovuje na základe platovej inventúry funkčných platov na existujúcich zamestnancov príslušných pracovísk, t.j. suma predstavuje minimálnu potrebu funkčných platov na týchto zamestnancov bez odmien. Náklady na hrubú mzdu z bežnej dotácie vo výške 6 751 459 Eur sú zložené z:

6 751 459 € na hrubú mzdu pracovísk fakulty dotovanej z podprogramov 077 11; 077 12 okrem VV projektov (v tejto sume nie je zahrnutých 392 506€ na štipendiá neúčelových doktorandov denného štúdia jednotlivých pracovísk fakulty), z toho:	
Ústavy (celková suma ML ústavov aj s 50% 392 506€ doktorandov bude rozpísaná vo výške 4 317 562€);	3 925 056 €
IKAL;	126 434 €
TIŠ;	142 713 €
dekanátna pracoviská; riadiaci pracovníci, účelové zariadenia	1 620 487 €
nedočerpaný mzdový limit	741 869 €
Impaktované časopisy - Motivačný fond VaV	64 900 €
Erazmus	30 000 €
rezerva dekana	100 000 €
<b>Spolu</b>	<b>6 751 459 €</b>

Rovnako významnú oblasť osobných výdavkov vyčlenených pre zamestnancov tvoria vyčlenené finančné prostriedky na:

Odchodné- odstupné	94 640 €
DDS (doplňkové dôchodkové pripistenie) - Ostatné sociálne poistenie	60 000 €
Zákonné soc. náklady-príspevk. na stravovanie	247 000 €
Zák. soc. náklady-náhrada príjmu pri PN	10 000 €
<b>Spolu</b>	<b>411 640 €</b>

## 2.2 Účelové prostriedky pre excelentný výskum

Rezort školstva prostredníctvom dotačnej zmluvy vymedzil vysokým školám použitie účelových finančných prostriedkov pre excelentné výskumné súčasti, z ktorých FEI STU prislúcha 1 591 065 Eur. Tieto prostriedky sú účelovo viazané na aktivity týchto súčastí s ťažiskom na finančné ohodnotenie zamestnancov excelentných pracovísk. Tieto zdroje musí FEI STU vyčerpať do konca roku 2022 a výkaz o čerpaní týchto prostriedkov odovzdať MŠVVaŠ SR do 31.1.2023. Vedenia FEI STU v súlade s dotačnou zmluvou uviedlo do činnosti Komisiu na podporu excelentného výskumu FEI STU (KPEV), ktorá bude zodpovedná za kvalifikované rozdelenie týchto prostriedkov na jednotlivé pracoviská fakulty tak, aby bol dodržaný záväzok voči dotačnej zmluve s MŠVVaŠ SR.

## 2.3 Výdavky na opravy a investície

Celková suma za opravy a investície predstavuje vo finančnom pláne fakulty za rok 2022 1 406 594 Eur. Investície pozostávajú najmä z autorských dozorov pre projekt ACCORD, prípravy urbanisticko-architektonickej štúdie pre zámer projektu „Science Hills“, stavebného dozoru pre projekt „Revitalizácia interiérových častí FEI STU“ - predĺženie stavby, spracovania čiastkových realizačných PD, resp. zmenových PD, projektovej dokumentácie pre PO a EZP, projektovej dokumentácie "Dokončenie komplexnej revitalizácie **interiérových** a **exteriérových** priestorov budov FEI STU" a projektu pre výber zhotoviteľa stavby "Dokončenie komplexnej revitalizácie interiérových priestorov budov FEI STU" a "Dokončenie komplexnej revitalizácie exteriérových častí budov FEI STU"

Opravy pozostávajú najmä zo zabezpečenia opráv ústavmi z vlastných mimorozpočtových a dotačných zdrojov a zabezpečovanie opráv Technickoprevádzkovým oddelením (opravy výťahov, opravy dverí, polepov na oknách, opravy žalúzií, servis klimatizácie VS sály atď.)

### 2.3. Ostatné výdavky

Dôležitým výdavkom pre rok 2022 sú samozrejme štipendiá doktorandov, ktoré sú plánované vo výške 785 011 €. Rovnako podľa rozpočtu minulého roka je na cudzincov poberajúcich vládne štipendiá na základe medzinárodných dohovorov vyčlenených 150 800 €. Tvorba štipendijného fondu by mala byť vo výške 505 777 €.

Úspora doktorandov neúčelových za rok 2021 predstavuje 101 280 €, polovica 50 640€ bude použitá v roku 2022 na Doktorandský program.

V projektoch APVV, kde je FEI STU hlavný riešiteľ, musí fakulta spolu-riešiteľským organizáciám zaslať čiastku 488 329 €. Významnú časť výdavkov z projektov tvorí vložné na konferencie v plánovanej výške 318 008 € a cestovné vo výške 515 791 €.

K najväčším fixným nákladom tradične patria spotreba energií v celkovej výške 1 008 000 € (energie celkovo vrátane UVP Cloudu), po odpočítaní predpokladaných refakturácií vykazujeme výšku 816 204 €, upratovacie služby 360 000 €, vodné stočné a zrážková voda 65 000 €, odvoz odpadu 26 783 €, odvoz nadrozmerného odpadu 15 000 €, telekomunikačné služby 20 500 €, poštovné 25 000 €, BOZP 14 400 €, deratizácia-dezinfekcia 6 000 € atď. Časť týchto výdavkov bude ponížená o refakturácie z nájmu.

Významnú časť ostatných výdavkov tvorí spotreba materiálu, ktorá sa dá rozpisat nasledovne: zariadenie laboratórií 447 720 €, drobný hmotný majetok (vybavenie výpočtovou technikou, zariadenie miestností atď.) 157 878 €, kancelárske potreby 213 668 €, stavebný, vodoinštalčný a elektroinštalčný materiál 143 983 € a ostatné.



Služby v oblasti počítačových sietí a prenosu údajov plánuje fakulta na úrovni 70 023 €. Fakulta musí zaplatiť daň z príjmov z podnikateľskej činnosti, poplatky za akreditáciu študijných programov, daň z nehnuteľností a daň z motorových vozidiel.

### 3 VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Účet	Názov účtu	ROZPOČET 2022 HČ	ROZPOČET 2022 P*	ROZPOČET 2022 HČ+P	SKUTOČNOSŤ k 31.12.2021 Spolu
501	Spotreba materiálu	1 246 729	16 654	1 263 384	689 899
502	Spotreba energie	801 009	15 195	816 204	669 766
504	Predaný tovar	0	0	0	0
511	Opravy a udržiavanie	698 633	36 999	735 632	672 878
512	Cestovné	514 135	1 655	515 791	50 151
513	Náklady na reprezentáciu	12 127	0	12 127	4 606
518	Ostatné služby	2 065 478	12 051	2 077 529	1 275 296
521	Mzdové náklady	10 156 945	120 043	10 276 989	8 700 190
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	3 596 024	40 240	3 636 264	2 967 320
525	Ostatné sociálne poistenie	60 000	0	60 000	59 348
527	Zákonné sociálne náklady	436 292	1 324	437 616	319 207
528	Ostatné sociálne náklady	1 176	0	1 176	1 176
531	Daň z motorových vozidiel	0	52	52	52
532	Daň z nehnuteľností	0	4 716	4 716	4 716
538	Ostatné dane a poplatky	52 721	0	52 721	50 075
541	Zmluvné pokuty a penále	0	0	0	0
542	Ostatné pokuty a penále	0	0	0	27
543	Odpísané pohľadávky	0	0	0	0
544	Úroky	0	0	0	0
545	Kurzové straty	0	0	0	673
546	Dary	0	0	0	0
547	Osobitné náklady	1 899	0	1 899	0
548	Manká a škody	0	0	0	5 892
549	Iné ostatné náklady	1 440 554	568	1 441 122	1 521 030
551	Odpisy DNM a DHM	521 145	0	521 145	555 099
552	Zostatková cena predaného DNM a DHM	0	0	0	0
553	Predané cenné papiere	0	0	0	0
554	Predaný materiál	0	0	0	0
555	Náklady na krátkodobý fin. majetok	0	0	0	0
556	Tvorba fondov	505 777	0	505 777	633 579
557	Náklady na precenenie cenných papierov	0	0	0	0
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	0	0	0	0
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	0	0	0	0
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	10 194	0	10 194	32 115
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	0	0	0	0
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	0	0	0	0
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	0	0	0	0
<b>Účtovná trieda 5 spolu</b>		<b>22 120 838</b>	<b>249 499</b>	<b>22 370 337</b>	<b>18 213 095</b>
601	Tržby za vlastné výrobky	0	0	0	0
602	Tržby z predaja služieb	0	133 989	133 989	129 253
604	Tržby za predaný tovar	0	0	0	0
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	0	0	0	0
612	Zmena stavu zásob polotovarov	0	0	0	0
613	Zmena stavu zásob výrobkov	0	0	0	0
614	Zmena stavu zásob zvierat	0	0	0	0
621	Aktivácia materiálu a tovaru	0	0	0	0
622	Aktivácia vnútroorganizačných zásob	0	0	0	0
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	0	0	0	0
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	0	0	0	0
641	Zmluvné pokuty a penále	0	0	0	0
642	Ostatné pokuty a penále	0	0	0	0

643	Platby za odpísané pohľadávky	0	0	0	1 824
644	Úroky	0	0	0	150
645	Kurzové zisky	0	0	0	70
646	Prijaté dary	0	0	0	8 274
647	Osobitné výnosy	0	0	0	0
648	Zákonné poplatky	294 000	0	294 000	292 167
649	Iné ostatné výnosy	1 134 641	92 011	1 226 652	1 094 705
651	Tržby z predaja DNM a DHM	0	0	0	0
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0	0	0
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0	0	0
654	Tržby z predaja materiálu	0	0	0	0
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0
656	Výnosy z použitia fondov	90 000	0	90 000	207 224
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	0	0	0	0
658	Výnosy z nájmu majetku	2 000	294 000	296 000	294 746
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	0	0	0	0
662	Prijaté príspevky od iných organizačných zložiek	16 849	0	16 849	9 820
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	0	0	0	0
664	Prijaté členské príspevky	0	0	0	0
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	0	0	0	0
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	0	0	0	0
691	Dotácie	20 368 725	0	20 368 725	16 341 917
<b>Účtovná trieda 6 spolu</b>		<b>21 906 215</b>	<b>520 000</b>	<b>22 426 215</b>	<b>18 380 151</b>
<b>Hospodársky výsledok pred zdanením</b>		<b>-214 623</b>	<b>270 501</b>	<b>55 878</b>	<b>167 056</b>
591	Daň z príjmov	0	55 878	55 878	55 878
595	Dotáčné odvody dane z príjmov	0	0	0	
<b>Hospodársky výsledok po zdanení</b>		<b>-214 623</b>	<b>214 623</b>	<b>0</b>	<b>111 178</b>