

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

D e k a n á t

Mlynská dolina F2, 842 48 B r a t i s l a v a

tel.: (02)-654 26 720, fax: (02)-654 25 882, e-mail: sd@fmph.uniba.sk

Výročná správa o hospodárení Fakulty matematiky, fyziky a informatiky UK za rok 2010

Fakulta matematiky, fyziky a informatiky UK v roku 2010 dosiahla negatívny hospodársky výsledok (ďalej HV) vo výške -247.744,- EUR. Tento HV sa skladá z výsledku hlavnej činnosti a z podnikateľskej činnosti. Účtovníctvo podnikateľskej činnosti vykazuje kladný výsledok vo výške 108.000,- EUR a hlavnej činnosti záporný výsledok vo výške – 355.744,- EUR. Záporný HV hlavnej činnosti vznikol z dôvodu, že do nákladov boli zaúčtované vysoké odpisy DNM a DHM (na účte 551) vo výške 657.531,- EUR a taktiež mzdové náklady a odvody za nevyčerpané dovolenky za rok 2010 vo výške 9.983,- EUR.

Začiatkom roka nám bola pridelená dotácia na bežné prostriedky vo výške 8 753.484,- EUR. V sume na bežné prostriedky boli zahrnuté aj prostriedky účelovo pridelené na tzv. „špecifiká“ nasledovne: mzdové prostriedky (26.402,- EUR) pre Podporné centrum pre zrakovo postihnutých študentov a Seizmickú lokálnu sieť, odvody (9.294,- EUR), tovary a služby pre AGO, Podporné centrum pre zrakovo postihnutých študentov, Seizmickú lokálnu sieť a laboratórne cvičenia (137.757,- EUR).

Po úpravách na jednotlivých kategóriách a pridelení prostriedkov na tovary a služby na rôzne granty a štipendiá, výška dotácie ku koncu roka 2010 predstavovala sumu na bežných výdavkoch 10 377.713,- EUR a na kapitálových výdavkoch (len grantové prostriedky) sumu 158.226,- EUR.

V priebehu roka na dotačný účet boli pridelené financie nasledovne:

	Bežné výdavky	Kapitálové výdavky	v EUR
VEGA_GRANTY	278.348,-	77.532,-	
KEGA_GRANTY	43.153,-	11.319,-	
APVV_GRANTY	808.961,-	0,-	
Zahraničné granty	76.200,-	69.375,-	
Štipendiá	306.259,-		
Ostatné	109.307,-	0,-	
Knižničný fond	2.000,-	0,-	
v celkovej výške na bežné výdavky 1 624.228,-EUR a na kapitálové výdavky 158.226,-EUR.			

Okrem uvedených príjmov fakulta získala nedotačné príjmy v celkovej výške 1.784,- tis. EUR z týchto zdrojov:

- APVV spolu riešitelia
- vedecké spolupráce s rôznymi organizáciami v rámci Slovenska
- vedecké spolupráce so zahraničnými organizáciami
- príjmy z prijímacích pohovorov, z rigorózných konaní a z výnosov z ďalšieho vzdelávania
- príjmy z darov
- príjmy z prenájmu nebytových priestorov.

Z pridelených dotačných bežných prostriedkov (10.378,- tis. EUR) najväčšiu časť výdavkov tvoria výdavky na:

- mzdy	4.846,- tis. EUR
- odvody	1.627,- tis. EUR
- tovary a služby	1.336,- tis. EUR
- štipendiá DRŠ	1.303,- tis. EUR
- štipendiá soc a motiv.	235,- tis. EUR

v celkovej výške 9.347,- tis. EUR.

Pridelené mzdové prostriedky na rok 2010 boli v porovnaní s predchádzajúcim rokom nižšie o 209,- tis. EUR a k nim prislúchajúce odvody o 74,- tis. EUR.

Okrem miezd a odvodov najväčšou položkou sú výdavky na tovary a služby. Finančné prostriedky pridelené v rámci dotácii na tovary a služby sa ukázali nedostatočné už pri ich rozpise vzhľadom na to, že štatistiky predchádzajúcich rokov vykázali vždy podstatne vyššie čerpanie.

Ťažisko výdavkov na tovary a služby tvoria tzv. fixné výdavky, t.j. výdavky na energie v celkovej výške 680,- tis. EUR. Naša fakulta patrí medzi energeticky najnáročnejšie súčasti UK, keďže konštrukčné riešenie budov vyžaduje veľmi vysoké náklady na energie, hlavne na výdavky na tepelnú energiu. V snahe riešiť problém neúmerne vysokých nákladov na kúrenie sme uskutočnili od roku 2003 rekonštrukciu vykurovacieho systému, výsledkom čoho bola úspora na výdavkoch za tepelnú energiu. Od roku 2005 sme úpravou sociálnych zariadení zredukovali aj náklady na vodné a stočné. Naďalej však nepriaznivo ovplyvňuje výšku výdavkov nárast cien energií.

Z pridelených prostriedkov na tovary a služby sme povinný pokryť zákonom predpísané revízie elektrických rozvodov a zariadení, rutinnú a štandardnú údržbu, údržbu výpočtovej, zvukovej a obrazovej techniky a opravu laboratórných prístrojov.

V roku 2010 fakulta musela riešiť havarijný stav balkónov po spadnutí čelnej steny balkóna pavilónu F-2 v západnej fasáde budovy. Bolo nutné vykonať práce na zabezpečenie ochrany bezpečnosti a zdravia zamestnancov a študentov fakulty.

Aj v tomto roku bol problém zabezpečiť prostriedky v potrebnej výške na chod jednotlivých pracovísk, ktoré z roka na rok väčšou mierou pokrývajú svoje výdavky na cestovné, na nákup kníh a na materiál z grantových a z mimo dotačných prostriedkov.

Na dosiahnutie vyššej technickej úrovne, ktorá je nevyhnutná na zabezpečenie výučby a vedy na patričnej výške, zodpovedajúcej svetovým trendom, by fakulta mala čoraz viac investovať do prístrojov a výpočtovej techniky, ako aj do údržby a opráv budov.

Ďalšou skupinou výdavkov v rámci tovarov a služieb sú výdavky vyplývajúce zo zákona a to povinný odvod do sociálneho fondu vo výške 61,- tis. EUR a príspevok na stravovanie zamestnancov vo výške 173,- tis. EUR. Príspevok na stravovanie sa mierne zvýšil po zavedení gastrolístkov, tento spôsob príspevku však zamestnanci fakulty hodnotia pozitívne.

Z hore uvedeného vyplýva, že chod fakulty, materiálové výdavky a služby, údržbu

budov a zariadení, opravy výpočtovej a prístrojovej techniky a cestovné sme museli financovať hlavne z nedotačných zdrojov.

Čerpanie grantových prostriedkov bolo v súlade s účelmi uvedenými na jednotlivých žiadostiach o granty. Nevyčerpané prostriedky grantov koncom roka sme previedli na zostatkový účet fakulty.

Pre TJ Slávia bola pridelená suma 12.260,- EUR, ktorá bola vyčerpaná v plnej výške.

Príjmy a výdavky, ako aj výnosy a náklady fakulty za rok 2010 sú podrobne spracované v tabuľkovej časti Výročnej správy.

Príjmy z dotácií VVŠ zo ŠR z kapitoly MŠ poskytnuté v rámci dotačnej zmluvy (tabuľka č.1)

Dotácia na bežné výdavky je v celkovej výške 9.501,- tis. EUR bez prostriedkov z APVV (809,- tis. EUR) a bez prostriedkov na zahraničných študentov (66,- tis. EUR) sa člení na:

- dotáciu na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov -7.902,5 tis. EUR
- dotáciu na výskumnú a vývojovú činnosť -1.423,3 tis. EUR
- dotáciu na sociálnu podporu študentov -175,- tis. EUR.

Príjmy VVŠ majúce charakter dotácie okrem príjmov z dotácií z kapitoly MŠ a okrem štrukturálnych fondov EÚ (tabuľka č. 2)

Dotáciu zo štátneho rozpočtu okrem kapitoly MŠ SR vo výške 169,- tis. EUR tvoria príjmy :

- od riešiteľov grantov APVV iných organizácií pre našich spolu riešiteľov – 104,- tis. EUR
- Nórsky finančný mechanizmus – 63,-tis. EUR
- Príspevok MK na knihy – 2,- tis. EUR

Príjmy zo zahraničia predstavujú sumu 415,- tis. EUR.

Výnosy VVŠ (tabuľka č. 3)

Výnosy z hlavnej činnosti predstavujú výnosy:

- z predaja služieb – 416,- tis. EUR
- z úrokov a kurzových ziskov –0,2 tis. EUR
- z ostatných výnosov (z poplatkov spojených so štúdiom, z poplatkov za ďalšie vzdelávanie a kvalifikačné skúšky, z darov) – 538,- tis. EUR
- z prevádzkovej dotácie –11.442,- tis. EUR, ktorej podstatnou časťou je dotácia z MŠ SR.

Výnosy z podnikateľskej činnosti sú nasledovné:

- z predaja služieb –31,- tis. EUR
- z prenájmu majetku –93,- tis. EUR.

Príjem z prenájmu je na základe uzavretých zmlúv o nájme nebytových priestorov fakulty.

Výnosy VVŠ zo školného a z poplatkov spojených so štúdiom (tabuľka č. 4)

Tieto výnosy v celkovej výške 213,- tis. EUR predstavujú výnosy:

- z poplatkov za prekročenie štandardnej dĺžky štúdia – 153,- tis. EUR
- z poplatkov za prijímacie konanie, za rigorózne konanie a príjmy z poplatkov za vydávanie dokladov o štúdiu a ich kópií – 60,- tis. EUR.

Náklady VVŠ (tabuľka č. 5).

Náklady z hlavnej činnosti predstavujú náklady:

- za spotrebu materiálu – 487,- tis. EUR
- za energie – 684,- tis. EUR
- za opravy a udržiavanie budov, strojov, prístrojov a prostriedkov IT –139,- tis. EUR
- cestovné náklady –571,- tis. EUR
- ostatné služby (vložené na konferencie, telefón, revízie, upratovanie a iné) –602,- tis. EUR
- mzdy –5.122,- tis. EUR
- OON –485,- tis. EUR
- odvody – 1.713,- tis. EUR
- tvorba soc. fondu – 61,- tis. EUR
- príspevok na stravovanie – 173,- tis. EUR
- odstupné a odchodné – 27,- tis. EUR
- náhrada príjmu pri PN – 6,- tis. EUR
- štipendiá DRŠ – 1.327,- tis. EUR
- ostatné náklady – 484,- tis. EUR
- odpisy budov a majetku –657,5 tis. EUR
- príspevky mimo fakultným spolu riešiteľom APVV – 273,- tis. EUR.

Náklady z podnikateľskej činnosti sú nasledovné:

- cestovné náklady – 3,3 tis. EUR
- ostatné služby – 13,3 tis. EUR.

Zamestnanci a náklady na mzdy VVŠ (tabuľka č. 6).

V roku 2010 bol priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov 389,2, z toho 191,1 učiteľov, 78,7 neučiteľov, 87,9 výskumných pracovníkov a 31,4 prevádzkových zamestnancov.

Pôvodný rozpis dotácie na mzdové prostriedky vo výške 5.076,1 tis. EUR bol v priebehu roka zvýšený o fond rektora vo výške 46,9 tis. EUR. Celkový objem vyplatených miezd z dotácie MŠ SR bol vo výške 4.881,5 tis. EUR a z nedotačných zdrojov fakulta vyplatila na mzdy ďalších 79,3 tis. EUR.

Výdavky na odvody sme odvodili v zodpovedajúcej výške miezd.

Podľa súvzťažnosti tabuliek VS rozdiel medzi T6_R18_SH a T5_R56_SC+SD je zapríčinený tým, že do nákladov na mzdy v T5 sú zahrnuté výdavky na mzdy za december 2009 a nie sú zahrnuté za december 2010, pričom v T6 sú uvedené výdavky komplexne za mzdy január až december 2010.

Okrem toho rozdiel medzi údajom vykazovaným v T6_R18_SH a údajom v T5_R56_SC+SD je aj dôsledkom vykazovaných nákladov za nevyčerpané dovolenky za rok 2010 vo výške 10,- tis. EUR.

Náklady VVŠ na štipendia interných doktorandov (tabuľka č. 7)

Fakulta je od svojho vzniku školiacim pracoviskom v oblasti vedeckej výchovy, v súčasnosti internej a externej formy doktorandského štúdia. Na štipendium pre interných doktorandov bolo fakulte pridelených 1.379,8 tis. EUR, z čoho bolo vyčerpaných 1.302,8 tis. EUR a z iných zdrojov ďalších 24,5 tis. EUR. Štipendia za mesiac december boli vyplatené v januári 2011 vo výške 134,9 tis. EUR.

Údaje o systéme sociálnej podpory – časť sociálne štipendia (tabuľka č. 8)

Počet študentov v roku 2010 bol 1626, z ktorých 91 poberalo sociálne štipendium vo výške 151,- tis. EUR, pričom poskytnutá dotácia bola 78,8 tis. EUR a zostatok z roku 2009 bol 5,5 tis. EUR. V priebehu roka sme obdržali na zostatkový účet sumu 74,1 tis. EUR. Nevyčerpaná dotácia sa koncom roka 2010 previedla na zostatkový účet vo výške 7,2 tis. EUR.

Zdroje VVŠ na obstaranie a technické zhodnotenie dlhodobého majetku (tabuľka č. 11)

Fakulta tieto zdroje si vytvorila z pridenej dotácie na kapitálové výdavky z MŠ SR, tvorbou fondov z odpisov a z darov v celkovej výške 1.157,- tis. EUR.

Výdavky VVŠ na obstaranie a technické zhodnotenie dlhodobého majetku (tabuľka č. 12)

V roku 2010 sme nakúpili stroje, prístroje a zariadenia v celkovej výške 751,- tis. EUR, z toho výpočtovú techniku za 23,6 tis. EUR a prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia vo výške 727,4 tis. EUR. Na rekonštrukciu a modernizáciu strojov a zariadení sme vynaložili sumu 69,4 tis. EUR.

Stav a vývoj finančných fondov VVŠ (tabuľka č. 13)

V roku 2010 naša fakulta tvorila finančné fondy v celkovej výške 1.827 tis. EUR, z toho rezervný fond vo výške 57,7 tis. EUR, fond reprodukcie vo výške 304,6 tis. EUR, štipendijný fond vo výške 1.370,3 tis. EUR a ostatné fondy vo výške 94,2 tis. EUR. Súvzťažnosť T13_R12_SF a T20 + T8 je rozdielna z dôvodu nesprávnej tvorby štipendijného fondu v účtovníctve, vykázanéj v Súvahe.

Zúčtovanie bežných dotácií poskytnutých VVŠ z kapitoly MŠ SR (tabuľka č.14)

Na základe pokynov k Výročnej správe sa údaje tejto tabuľky za rok 2010 nevyplňajú.

Zúčtovanie kapitálových dotácií poskytnutých VVŠ z kapitoly MŠ SR (tabuľka č.15)

Na základe pokynov k Výročnej správe sa údaje tejto tabuľky za rok 2010 nevyplňajú.

Štruktúra a stav finančných prostriedkov na bankových účtoch VVŠ k 31.12.2010 (tabuľka č.16)

Súčet zostatkov z bežnej a kapitálovej dotácie vo výške 586,- tis. EUR je v súlade so stavom na zostatkovom účte fakulty k uvedenému dátumu. Stavov nedotačných účtov na jednotlivých bankových účtoch k 31.12.2010 sa zhodujú s účtovným stavom mimo dotačných (hlavná činnosť nedotačná a podnikateľská činnosť) prostriedkov.

Príjmy VVŠ zo štrukturálnych fondov EÚ a z prostriedkov na ich spolufinancovanie zo ŠR z kapitoly MŠ a z iných kapitol ŠR (tabuľka č.17)

Fakulta v roku 2010 získala z prostriedkov EÚ bežné prostriedky vo výške 9,2 tis. EUR a kapitálové prostriedky vo výške 660,- tis. EUR. Spolufinancovanie fakulty zo ŠR činilo 34,8 tis. EUR.

Príjmy z dotácií VVŠ zo ŠR z kapitoly MŠ poskytnuté mimo dotačnej zmluvy a mimo dotácií zo štrukturálnych fondov EÚ (tabuľka č.18)

Fakulta získala celkovo 951,- tis. EUR z nasledovných zdrojov.

- od agentúry APVV na podprogram 06K11 finančné prostriedky v celkovej výške 772,4 tis. EUR,
- na podprogram 06K12 sme obdržali finančné prostriedky - 38,6 tis. EUR,
- na podprogram 0210203 - 2,2 tis. EUR,
- na podprogram 05T08 - 63,8 tis. EUR,
- na Nórsky finančný mechanizmus - 74,- tis. EUR.

Štipendiá z vlastných zdrojov podľa par. 97 zákona (tabuľka č. 19)

Za dosiahnutie vynikajúceho výsledku bolo poskytnuté jednorázovo 68 študentom mimoriadne štipendium z vlastných zdrojov (z mimo dotačných prostriedkov) vo výške 17,2 tis. EUR.

Motivačné štipendiá (tabuľka č. 20)

Motivačné štipendiá boli vyplatené 458 študentom vo výške 83,9 tis. EUR, čím boli v plnej výške vyčerpané prostriedky poskytnuté na tento účel.

Štruktúra účtu 384 – výnosy budúcich období (tabuľka č.21)

Zostatok na účte 384 v celkovej výške 3.512,4 tis. EUR tvorí zvyšok prijatej kapitálovej dotácie 2.843,7 tis. EUR a bežná dotácia na úlohy budúcich období 668,6 tis. EUR.

Súvaha za rok 2010 – Strana aktív 1. a 2. časť (tabuľka č.24a,b)

Táto tabuľka je spracovaná podľa Súvahy z účtovnej závierky za rok 2010, na základe ktorej aktíva fakulty za rok 2010 sú vo výške 5.602,6 tis. EUR.

Súvaha za rok 2010 – Strana pasív (tabuľka č.25)

Táto tabuľka je spracovaná podľa Súvahy z účtovnej závierky za rok 2010, na základe ktorej pasíva fakulty za rok 2010 sú vo výške 5.602,6 tis. EUR, t.j. zhodné s výškou aktív.

Tabuľky č. 9 a 10 sme nevyplnili, lebo požadované údaje sa netýkajú našej fakulty. Tabuľky č.22 a 23 budú ako v minulosti spracované za celú UK na Rektoráte.

Po spracovaní všetkých tabuliek a na základe pokynov vykonanej kontrole ich súvzťažnosti môžeme konštatovať, že sme v tabuľkách č.1-25 nezistili žiadne nezrovnalosti.

V Bratislave, 22.03.2011

Prof. RNDr. Jozef Masarik, DrSc.
dekan

Vypracovala:

Ing. Katarína Rusnáková
Ing. Mária Stanová