

## **Výročná správa o hospodárení Fakulty matematiky, fyziky a informatiky UK za rok 2008**

Fakulta matematiky, fyziky a informatiky v roku 2008 dosiahla celkove kladný hospodársky výsledok (ďalej HV) vo výške 390 tis. Sk. Tento HV sa skladá z výsledku hlavnej činnosti a z podnikateľskej činnosti. Účtovníctvo podnikateľskej činnosti vykazuje kladný výsledok vo výške 3.254 tis. Sk a hlavnej činnosti záporný výsledok vo výške – 2.864 tis. Sk. Záporný výsledok HV hlavnej činnosti bol dôsledkom toho, že do nákladov boli zaúčtované vysoké odpisy budov a majetku vo výške 15.680 tis. Sk, ako aj mzdové prostriedky a odvody za nevyčerpané dovolenky za rok 2008 vo výške 2.133 tis. Sk.

Začiatkom roka nám bola pridelená dotácia na bežné prostriedky vo výške 255.133,3 tis. Sk. V sume na bežné výdavky boli zahrnuté aj prostriedky účelovo pridelené na tzv. „špecifiká“ nasledovne: mzdové prostriedky a odvody pre Podporné centrum pre zrakovo postihnutých študentov a Seizmickú lokálnu sieť (1.014 tis. Sk), tovary a služby pre AGO, Podporné centrum pre zrakovo postihnutých študentov, Seizmickú lokálnu sieť, pedagogickú prax a laboratórne cvičenia (5.850 tis. Sk).

Po úpravách na jednotlivých kategóriách a pridelení prostriedkov na tovary a služby, rôzne granty a štipendiá, výška dotácie ku koncu roka 2008 predstavovala sumu na bežných výdavkov 307.236 tis. Sk a na kapitálových výdavkoch (len grantové prostriedky) sumu 32.246 tis. Sk.

V priebehu roka na dotačný účet dostala fakulta financie na nasledovné granty:

	Bežné výdavky	Kapitálové výdavky	v tis. Sk
VEGA_GRANTY	7 978	2.834	
KEGA_GRANTY	294	0	
Aplikovaný výskum	9.000	21.810	
APVV _GRANTY	15.574	5.452	
Zahraničné granty	3 985	1.920	
IT_GRANTY	207	230	
Granty mladých	1.426	0	
CERN	5.236	0	

v celkovej výške na bežné výdavky 43.700 tis. Sk a na kapitálové výdavky 32.246 tis. Sk.

Okrem uvedených príjmov fakulta získala nedotačné príjmy v celkovej výške 94.325 tis. Sk z týchto zdrojov:

- APVV spolu riešitelia
- vedecké spolupráce s rôznymi organizáciami v rámci Slovenska
- vedecké spolupráce so zahraničnými organizáciami
- granty poskytnuté ESF
- príjmy z prijímacích pohovorov a z rigorózných konaní
- príjmy z darov
- príjmy z prenájmu nebytových priestorov

Z dotačných bežných výdavkov 307.236 tis. SK najväčšiu časť tvoria výdavky na:

- mzdy 135.607 tis. Sk
  - odvody 42.957 tis. Sk
  - tovary a služby 69.908 tis. Sk
  - štipendiá DRŠ 22.693 tis. Sk
  - štipendiá ostatné 10.183 tis. Sk
- v celkovej výške 281 348 tis. Sk

Pridelené mzdové prostriedky na rok 2008 boli v porovnaní s predchádzajúcim rokom vyššie o 23.155 tis. Sk a k nim prislúchajúce odvody o 8.149 tis. Sk, dôsledkom čoho boli zamestnancom fakulty od mesiaca máj 2008 zvýšené osobné príplatky.

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, výdavky na energie v celkovej výške 17.098 tis. Sk. Naša fakulta patrí medzi energeticky najnáročnejšie súčasti UK, keďže konštrukčné riešenie budov vyžaduje veľmi vysoké náklady na energie, hlavne na vykurovanie. 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.

Z pridelených prostriedkov na tovary a služby sme len v minimálnej miere mohli pokryť zákonom predpísané revízie elektrických rozvodov a zariadení, rutinnú a štandardnú údržbu, údržbu výpočtovej, zvukovej a obrazovej techniky a opravu laboratórnych prístrojov.

Aj v tomto roku bol problém zabezpečiť prostriedky v potrebnej výške na chod jednotlivých pracovísk, ktoré z roka na rok väčšou mierou pokrývajú výdavky na cestovné, na nákup kníh a na materiál z grantových a z mimodotačných 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 1.650 tis. Sk a príspevok na stravovanie zamestnancov vo výške 4 193 tis. Sk. Príspevok na stravovanie sa mierne zvýšil po zavedení gastrolistkov, čo 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 aj 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 227 tis. Sk, ktorá bola vyčerpaná v plnej výške.

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

Dotácia na bežné výdavky v celkovej výške 307.216 tis. Sk bez prostriedkov z APVV (15.574 tis. Sk) je 285.179 tis. Sk, ktorá sa člení na:

- dotáciu na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov - 216.724 tis. Sk
- dotáciu na výskumnú a vývojovú činnosť - 58.934 tis. Sk
- dotáciu na rozvoj vysokej školy - 207 tis. Sk
- dotáciu na sociálnu podporu študentov - 9 314 tis. Sk

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 6.101 tis. Sk tvoria príjmy :

- od riešiteľov grantov APVV iných organizácií pre našich spolu riešiteľov - 3.657 tis. Sk
- Nórsky finančný mechanizmus – 2.444 tis. Sk

Príjmy zo zahraničia predstavujú sumu 15.611 tis. Sk

Výnosy VVŠ ( tabuľka č. 3)

Výnosy z hlavnej činnosti predstavujú výnosy:

- z predaja služieb – 5.254 tis. Sk
- z úrokov a kurzových ziskov – 188 tis. Sk
- z ostatných výnosov (z poplatkov spojených so štúdiom, z poplatkov za ďalšie vzdelávanie a kvalifikačné skúšky, z darov) – 19.858 tis. Sk
- z prevádzkovej dotácie – 366.508 tis. Sk, ktorej podstatnou časťou je dotácia z MŠ SR.

Výnosy z podnikateľskej činnosti sú nasledovné:

- z predaja služieb – 300 tis. Sk
- z úrokov – 2 tis. Sk
- z prenájmu majetku – 3.334 tis. Sk

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 7.468 tis. Sk predstavujú príjmy:

- z poplatkov za prekročenie štandardnej dĺžky štúdia – 5.559 tis. Sk
- z poplatkov za prijímacie konanie, za rigorózne konanie a príjmy z poplatkov za vydávanie dokladov o štúdiu a ich kópií – 1.909 tis. Sk.

#### Náklady VVŠ (tabuľka č. 5).

Náklady z hlavnej činnosti predstavujú náklady:

- za spotrebu materiálu – 31.280 tis. Sk
- za energie – 16.788 tis. Sk
- za opravy a udržiavanie budov, strojov, prístrojov a prostriedkov IT – 3.518 tis. Sk
- za cestovné náklady – 15.563 tis. Sk
- ostatné služby (vložené na konferencie, telefón, revízie, upratovanie a iné) – 21.499 tis. Sk
- mzdy – 154.713 tis. Sk
- OON – 35.395 tis. Sk
- odvody – 49.701 tis. Sk
- tvorba soc. fondu – 1.974 tis. Sk
- príspevok na stravovanie – 4.000 tis. Sk
- odstupné a odchodné – 1.137 tis. Sk
- náhrada príjmu pri PN – 128 tis. Sk
- dane a poplatky – 97 tis. Sk
- štipendiá DRŠ – 23.315 tis. Sk
- ostatné náklady – 1.648 tis. Sk
- odpisy budov a majetku – 15.680 tis. Sk
- príspevky mimo fakultným spolu riešiteľom APVV a príspevky do štrukturálnych fondov EÚ – 6.053 tis. Sk

Náklady z podnikateľskej činnosti sú nasledovné:

- za spotrebu materiálu – 1 tis. Sk
- opravy a údržba – 113 tis. Sk
- ostatné služby – 193 tis. Sk
- poskytnuté príspevky – 2 tis. Sk

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

V roku 2008 bol priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov 402, z toho 180 učiteľov, 145 neučiteľov a 77 výskumných pracovníkov.

Pôvodný rozpis dotácie na mzdové prostriedky vo výške 150.035 tis. Sk bol v priebehu roka zvýšený o fond rektora vo výške 1.078 tis. Sk. Celkový objem vyplatených miezd z dotácie MŠ SR vrátane decembrových miezd bol vo výške 147 746 tis. Sk. Z nedotačných zdrojov fakulta vyplatila na mzdy ďalších 4.834 tis. Sk.

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

2007 a nie sú zahrnuté za december 2008, pričom v T6 sú uvedené výdavky komplexne za mzdy január až december 2008.

Rozdiel medzi údajom vykazovaným v T6\_R18\_SH a údajom v T5\_R56\_SC+SD je aj dôsledkom nevyčerpaných dovolení za rok 2008 a 2007.

#### Náklady VVŠ na štipendiá 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 143 interných doktorandov bolo fakulte pridelených 29.645 tis. Sk, z čoho bolo vyčerpaných 22.693 tis. Sk. Na našej fakulte študuje externou formou 54 doktorandov.

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

Počet študentov v roku 2008 bol 907, z ktorých 149 poberalo sociálne štipendium vo výške 6.851 tis. Sk, pričom poskytnutá dotácia bola 6.474 tis. Sk a zostatok z roku 2007 bol 429 tis. Sk. Nevyčerpaná dotácia sa koncom roka 2008 previedla na zostatkový účet vo výške 52 tis. Sk

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

Fakulta tieto zdroje si vytvorila z pridelenej dotácie na kapitálové výdavky z MŠ SR, tvorbou fondov z odpisov a z darov.

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

V roku 2008 sme nakúpili stroje, prístroje a zariadenia v celkovej výške 26.904 tis. SK, z toho výpočtovú techniku za 4.499 tis. Sk, prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia vo výške 15.054 tis. Sk a na nákup ostatného dlhodobého majetku sme vynaložili 7.351 tis. Sk.

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

V roku 2008 naša fakulta tvorila rezervný fond vo výške 954 tis. Sk, fond reprodukcie vo výške 9.888 tis. Sk, štipendijný fond vo výške 10.748 tis. Sk a ostatné fondy vo výške 1.732 tis. Sk.

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

Finančné prostriedky boli čerpané v súlade so zámermi a cieľmi jednotlivých programov a podprogramov, ich použitie bolo účelné a hospodárne.

Na programe 07711 je čerpanie 206.824 tis. Sk, na programe 07712 58.843 tis. Sk, na programe 07713 215 tis. Sk, na 07715 9.797 tis. Sk a na programe 06K11 17.370 tis. Sk.

Zostatok bežnej dotácie vo výške 25.829 tis. Sk sme koncom roka previedli na zostatkový účet fakulty.

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

Finančné prostriedky boli čerpané v súlade so zámermi a cieľmi jednotlivých programov a podprogramov, ich použitie bolo účelné a hospodárne.

Na programe 07712 je čerpanie 18.713 tis. Sk, na programe 07713 2.445 tis. Sk a na programe 06K11 5.746 tis. Sk.

Zostatok kapitálovej dotácie vo výške 12.463 tis. Sk sme koncom roka previedli na zostatkový účet fakulty.

#### Štruktúra a stav finančných prostriedkov na bankových účtoch VVŠ k 31.12.2008 (tabuľka č.16)

Súčet zostatkov z bežnej a kapitálovej dotácie vo výške 38.292 tis. Sk je v súlade so stavom na zostatkovom účte fakulty k uvedenému dátumu. Stavý nedotačných účtov na jednotlivých bankových účtoch k 31.12.2008 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 2008 získala na štrukturálne fondy z EÚ na 25 projektov v celkovej sume 48.462 tis. Sk, ktoré boli zo ŠR spolufinancované vo výške 2.951 tis. Sk.

#### 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 od agentúry APVV na 24 projektov finančné prostriedky v celkovej výške 26.262 tis. Sk, z toho na bežné výdavky 20.810 tis. Sk a na kapitálové výdavky 5.452 tis. Sk. Podotýkame, že v súvzťažnosti T18\_R1\_SB = T15\_R12\_SD je porovnanie nezmyselné, podľa predlohy príjem sa porovnáva s výdajom.

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

Za dosiahnutie vynikajúceho výsledku bolo poskytnuté jednorázovo 16 študentom mimoriadne štipendium z vlastných zdrojov (z mimo dotačných prostriedkov) vo výške 142 tis. Sk.

#### Motivačné štipendiá (tabuľka č. 20)

Motivačné štipendiá boli vyplatené 176 študentom vo výške 2.719 tis. Sk.

Zostatok motivačných štipendií vo výške 17 tis. Sk sme koncom roka previedli na zostatkový účet fakulty.

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

Zostatok na účte 384 v celkovej výške 95.464 tis. Sk tvorí zvyšok prijatej kapitálovej dotácie 75.441 tis. Sk a bežná dotácia na úlohy budúcich období 20.023 tis. Sk.

Do uvedenej tabuľky sme uviedli hodnoty zo súvahy, pričom suma v T21\_SF (75.441 tis. Sk) sa nerovná podľa súvzťažnosti vypočítanej sume T21\_R1\_SA (59.221 tis. Sk) + T11\_R10\_SB (32.246 tis. Sk) – T5\_R85\_SC (9.085 tis. Sk). V súvzťažnosti výška kapitálovej dotácie 2008 nie je vykázaná v T11\_R9\_SB ale v T11\_R10\_SB.

Tabuľky č. 9 a 10 sme nevyplnili, lebo požadované údaje sa netýkajú našej fakulty.

Po spracovaní všetkých tabuliek a na základe pokynov vykonanej kontrole ich súvzťažnosti môžeme konštatovať, že sme v tabuľkách č.1-21 nezistili žiadne iné nezrovnalosti.

Vypracovala: Ing. Katarína Rusnáková

V Bratislave, 15.4.2009