

## **Výročná správa o hospodárení Fakulty matematiky, fyziky a informatiky UK za rok 2009**

Fakulta matematiky, fyziky a informatiky UK v roku 2009 dosiahla celkove kladný hospodársky výsledok (ďalej HV) vo výške 64.852,- EUR. Tento HV sa skladá z výsledku hlavnej činnosti a z podnikateľskej činnosti. Účtovníctvo podnikateľskej činnosti vykazuje kladný výsledok vo výške 107.513,- EUR a hlavnej činnosti záporný výsledok vo výške – 42.661,- EUR. Záporný HV hlavnej činnosti vznikol z dôvodu nárastu zálohových platieb za elektrickú energiu (tzv. regulačný príkon dôsledkom zmeny metodiky platieb stanovenej URSO-om) a z dôvodu, že do nákladov boli zaúčtované vysoké odpisy DNM a DHM (na účte 551) vo výške 586.800,- EUR a taktiež mzdové náklady a odvody za nevyčerpané dovolenky za rok 2009.

Začiatkom roka nám bola pridelená dotácia na bežné prostriedky vo výške 9 101.626,- EUR. V sume na bežné prostriedky boli zahrnuté aj prostriedky účelovo pridelené na tzv. „špecifiká“ nasledovne: mzdové prostriedky (26.140,- EUR) pre Podporné centrum pre zrakovo postihnutých študentov a Seizmickú lokálnu sieť, odvody (9.201,- EUR), tovary a služby pre AGO, Podporné centrum pre zrakovo postihnutých študentov, Seizmickú lokálnu sieť a laboratórne cvičenia (144.674,- EUR).

Po úpravách na jednotlivých kategóriách a pridelení prostriedkov na tovary a služby na rôzne granty a štipendiá, výška dotácie ku koncu roka 2009 predstavovala sumu na bežných výdavkoch 10.709.688,- EUR a na kapitálových výdavkoch (len grantové prostriedky) sumu 182.742,- EUR.

V priebehu roka na dotačný účet boli pridelené financie na nasledovné granty:

	Bežné výdavky	Kapitálové výdavky	v EUR
VEGA_GRANTY	253.934,-	93.184,-	
KEGA_GRANTY	22.639,-	3.253,-	
APVV_GRANTY	950.600,-	16.929,-	
Zahraničné granty	66.753,-	69.376,-	
CERN	202.202,-	0,-	
Ostatné	8.300,-	0,-	
Granty mladých	43.230,-	0,-	
Knižničný fond	4.534,-	0,-	

v celkovej výške na bežné výdavky 1.608.062,-EUR a na kapitálové výdavky 182.742,-EUR.

Okrem uvedených príjmov fakulta získala nedotačné príjmy v celkovej výške 1.860,- 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 (10.710,- tis. EUR) najväčšiu časť výdavkov tvoria výdavky na:

- |                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| - mzdy                   | 5.110,- tis. EUR |
| - odvody                 | 1.766,- tis. EUR |
| - tovary a služby        | 1.603,5 tis. EUR |
| - štipendiá DRŠ          | 1.186,- tis. EUR |
| - štipendiá soc a motiv. | 234,5 tis. EUR   |

v celkovej výške 9.900,- tis. EUR.

Pridelené mzdové prostriedky na rok 2009 boli v porovnaní s predchádzajúcim rokom vyššie o 325,- tis. EUR a k nim prislúchajúce odvody o 115,- 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 717,- 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 zálohových platieb za elektrickú energiu (tzv. regulačný príkon dôsledkom zmeny metodiky platieb).

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 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 62,- tis. EUR a príspevok na stravovanie zamestnancov vo výške 167,- 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 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 7.970,- EUR, ktorá bola vyčerpaná v plnej výške.

Príjmy a výdavky, ako aj výnosy a náklady fakulty za rok 2009 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 v celkovej výške 10.710,- tis. EUR bez prostriedkov z APVV (1.161,5 tis. EUR) a bez prostriedkov na zahraničných študentov (63,5 tis. EUR) je 9.485 tis. EUR, ktorá sa člení na:

- dotáciu na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov -7.681,- tis. EUR
- dotáciu na výskumnú a vývojovú činnosť -1.556,- tis. EUR
- dotáciu na rozvoj vysokej školy -365,- EUR
- dotáciu na sociálnu podporu študentov -248,- 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 144,- tis. EUR tvoria príjmy :

- od riešiteľov grantov APVV iných organizácií pre našich spolu riešiteľov – 108,- tis. EUR
- Nórsky finančný mechanizmus – 36,-tis. EUR

Príjmy zo zahraničia predstavujú sumu 501,- tis. EUR.

#### Výnosy VVŠ ( tabuľka č. 3)

Výnosy z hlavnej činnosti predstavujú výnosy:

- z predaja služieb – 347,- tis. EUR
- z úrokov a kurzových ziskov –1,5 tis. EUR
- z ostatných výnosov (z poplatkov spojených so štúdiom, z poplatkov za ďalšie vzdelávanie a kvalifikačné skúšky, z darov) – 491,- tis. EUR
- z prevádzkovej dotácie –11.862,- tis. EUR, ktorej podstatnou časťou je dotácia z MŠ SR.

Výnosy z podnikateľskej činnosti sú nasledovné:

- z predaja služieb –87,- tis. EUR
- z prenájmu majetku –111,- 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 179,3 tis. EUR predstavujú výnosy:

- z poplatkov za prekročenie štandardnej dĺžky štúdia – 113,9 tis. EUR
- z poplatkov za prijímacie konanie, za rigorózne konanie a príjmy z poplatkov za vydávanie dokladov o štúdiu a ich kópií – 65,4 tis. EUR.

#### Náklady VVŠ (tabuľka č. 5).

Náklady z hlavnej činnosti predstavujú náklady:

- za spotrebu materiálu – 501,6 tis. EUR
- za energie – 725,7 tis. EUR
- za opravy a udržiavanie budov, strojov, prístrojov a prostriedkov IT –80,- tis. EUR
- cestovné náklady –507,4 tis. EUR
- ostatné služby (vložené na konferencie, telefón, revízie, upratovanie a iné) –596,7 tis. EUR
- mzdy –5.255,- tis. EUR
- OON –464,7 tis. EUR
- odvody – 1.766,- tis. EUR
- tvorba soc. fondu – 61,5 tis. EUR
- príspevok na stravovanie – 166,5 tis. EUR
- odstupné a odchodné – 14,- tis. EUR
- náhrada príjmu pri PN – 5,7 tis. EUR
- dane a poplatky – 0,2 tis. EUR
- štipendiá DRŠ – 1.186,3 tis. EUR
- ostatné náklady – 245,1 tis. EUR
- odpisy budov a majetku –586,8 tis. EUR
- príspevky mimo fakultným spolu riešiteľom APVV – 312,9 tis. EUR.

Náklady z podnikateľskej činnosti sú nasledovné:

- za spotrebu materiálu – 67,- tis. EUR
- cestovné náklady – 3,6 tis. EUR
- ostatné služby – 19,9 tis. EUR.

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

V roku 2009 bol priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov 390,8, z toho 191,9 učiteľov, 76 neučiteľov, 90,6 výskumných pracovníkov a 32,3 prevádzkových zamestnancov.

Pôvodný rozpis dotácie na mzdové prostriedky vo výške 5.310,9 tis. EUR bol v priebehu roka zvýšený o fond rektora vo výške 32,1 tis. EUR. Celkový objem vyplatených miezd z dotácie MŠ SR bol vo výške 5.109,8 tis. EUR a z nedotačných zdrojov fakulta vyplatila na mzdy ďalších 133,7 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 2008 a nie sú zahrnuté za december 2009, pričom v T6 sú uvedené výdavky komplexne za mzdy január až december 2009.

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 2009.

#### 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 186 interných doktorandov bolo fakulte pridelených 1.051,3 tis. EUR, z čoho bolo vyčerpaných 1.186,- tis. EUR. Na našej fakulte študuje externou formou 34 doktorandov.

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

Počet študentov v roku 2009 bol 1723, z ktorých 108 poberalo sociálne štipendium vo výške 145,6 tis. EUR, pričom poskytnutá dotácia bola 149,4 tis. EUR a zostatok z roku 2008 bol 1,7 tis. EUR. Nevyčerpaná dotácia sa koncom roka 2009 previedla na zostatkový účet vo výške 5,5 tis. EUR.

#### 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 v celkovej výške 445,- tis. EUR.

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

V roku 2009 sme nakúpili stroje, prístroje a zariadenia v celkovej výške 661,8 tis. EUR, z toho interiérové vybavenie za 26,2 tis. EUR, výpočtovú techniku za 144,- tis. EUR, prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia vo výške 491,6 tis. EUR.

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

V roku 2009 naša fakulta tvorila finančné fondy v celkovej výške 1.438 tis. EUR, z toho rezervný fond vo výške 31,7 tis. EUR, fond reprodukcie vo výške 237,1 tis. EUR, štipendijný fond vo výške 1.094,- tis. EUR a ostatné fondy vo výške 75,2 tis. EUR.

#### 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 v celkovej výške 10.413,7 tis. EUR.

Na programe 07711 je čerpanie 7.449,3 tis. EUR, na programe 07712 1.619,1 tis. EUR, na programe 07713 0,7 tis. EUR, na 07715 244,8 tis. EUR, na programe 06K 1.049,7

tis. EUR a na 05T 50,1 tis. EUR. Zostatok bežnej dotácie vo výške 785,7 tis. EUR 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 v celkovej výške 572,- tis. EUR.

Na programe 07712 bolo čerpanie 539,4 tis. EUR, na programe 06K 32,6 tis. EUR. Zostatok kapitálovej dotácie vo výške 24,4 tis. EUR sme koncom roka previedli na zostatkový účet fakulty.

#### Štruktúra a stav finančných prostriedkov na bankových účtoch VVŠ k 31.12.2009 (tabuľka č.16)

Súčet zostatkov z bežnej a kapitálovej dotácie vo výške 810,1 tis. EUR je v súlade so stavom na zostatkovom účte fakulty k uvedenému dátumu. Stavý nedotačných účtov na jednotlivých bankových účtoch k 31.12.2009 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 2009 nezískala na štrukturálne fondy z EÚ žiadne prostriedky.

#### 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 podprogram 06K11 (33 projektov) finančné prostriedky v celkovej výške 967,5 tis. EUR, z toho na bežné výdavky 950,6 tis. EUR a na kapitálové výdavky 16,9 tis. EUR. Na podprogram 06K12 sme obdržali finančné prostriedky na bežné výdavky 210,5 tis. EUR a na podprogram 05T08 63,5 tis. EUR.

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

Za dosiahnutie vynikajúceho výsledku bolo poskytnuté jednorázovo 45 študentom mimoriadne štipendium z vlastných zdrojov (z mimo dotačných prostriedkov) vo výške 6,7 tis. EUR.

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

Motivačné štipendiá boli vyplatené 433 študentom vo výške 91,2 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 3.033,7 tis. EUR tvorí zvyšok prijatej kapitálovej dotácie 2.365,- tis. EUR a bežná dotácia na úlohy budúcich období 668,4 tis. EUR.

Do uvedenej tabuľky sme uviedli hodnoty zo súvahy, pričom suma v T21\_R1\_SJ (3.033,7 tis. EUR) je vyššia o 50,7 tis. EUR ako suma vo výkazníctve 2009, súvaha, pasíva R103.

### Súvaha za rok 2009 – Strana aktív 1. a 2. časť (tabuľka č.24a,b)

Je doplnená nová tabuľka spracovaná podľa Súvahy z účtovnej závierky za rok 2009, na základe ktorej aktíva fakulty za rok 2009 sú vo výške 4.961,5 tis. EUR.

### Súvaha za rok 2009 – Strana pasív (tabuľka č.25)

Je doplnená nová tabuľka spracovaná podľa Súvahy z účtovnej závierky za rok 2009, na základe ktorej pasíva fakulty za rok 2009 sú vo výške 4.961,5 tis. EUR

Tabuľky č. 9 a 10 sme nevyplnili, lebo požadované údaje sa netýkajú našej fakulty. Tabuľky č.22 a 23 na základe informácií od kvestorky UK budú 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 iné nezrovnalosti.

V Bratislave, 12.04.2010

Doc. RNDr. Ján Boďa, CSc.  
dekan

Vypracovala:

Ing. Katarína Rusnáková  
Ing. Mária Stanová