

Trnavská univerzita v Trnave, Fakulta zdravotníctva a sociálnej práce TU

***Výročná správa o hospodárení
Fakulty zdravotníctva a sociálnej práce TU za rok 2013***

Trnava
február 2014

Obsah

Základné údaje o fakulte

1. Úvod	5
2. Analýza nákladov a výnosov hlavnej činnosti	6
3. Analýza nákladov a výnosov podnikateľskej činnosti	10
4. Nedočerpané finančné prostriedky	10
5. Záver	11

Základné údaje o fakulte:

Názov: Fakulta zdravotníctva a sociálnej práce

Sídlo: Univerzitné námestie č. 1, 917 00 Trnava

Organizačná štruktúra fakulty

Katedry:

1. Katedra verejného zdravotníctva (skratka „KVZ“)
2. Katedra sociálnej práce (skratka „KSP“)
3. Katedra laboratórných a vyšetrovacích metód v zdravotníctve (skratka „KLVM“)
4. Katedra ošetrovateľstva (skratka „KOŠE“)
5. Katedra rozvojových štúdií a tropického zdravotníctva (skratka „KRŠaTZ“)

Výučbové základne:

1. Fakultná nemocnica Trnava
 - a) Interná klinika
 - b) Chirurgická klinika
 - c) Gynekologicko-pôrodná klinika
 - d) Infekčná klinika
 - e) Detská klinika
 - f) Traumatologicko-ortopedická klinika
 - g) Onkologická klinika
 - h) Klinika anesteziológie a intenzívnej medicíny
 - i) Rádiologická klinika
 - j) Fyziatrisko-rehabilitačné oddelenie
 - k) Oddelenie dlhodobo chorých
 - l) Centrálny príjem
 - m) Oddelenie centrálne sterilizácie
 - n) Komplex operačných sál
 - o) ORL oddelenie
 - p) Neurologické oddelenie
 - q) Očné oddelenie
 - r) Kožné oddelenie
 - s) Psychiatrické oddelenie
2. Fakultná nemocnica s poliklinikou Bratislava
3. Gammalab, s.r.o.
4. Medichem, s.r.o.
5. Regionálny úrad verejného zdravotníctva so sídlom v Trnave
6. Fakultná nemocnica s poliklinikou Bratislava
7. Analytx, s.r.o.

Pracoviská:

1. Keňa
2. Inštitút ochrany práv a rodiny
3. Kabinet socioterapie a psychoterapie
4. Pracovisko laboratórií KLVM

Dekanát a referáty:

Dekanát: Sekretariát dekana

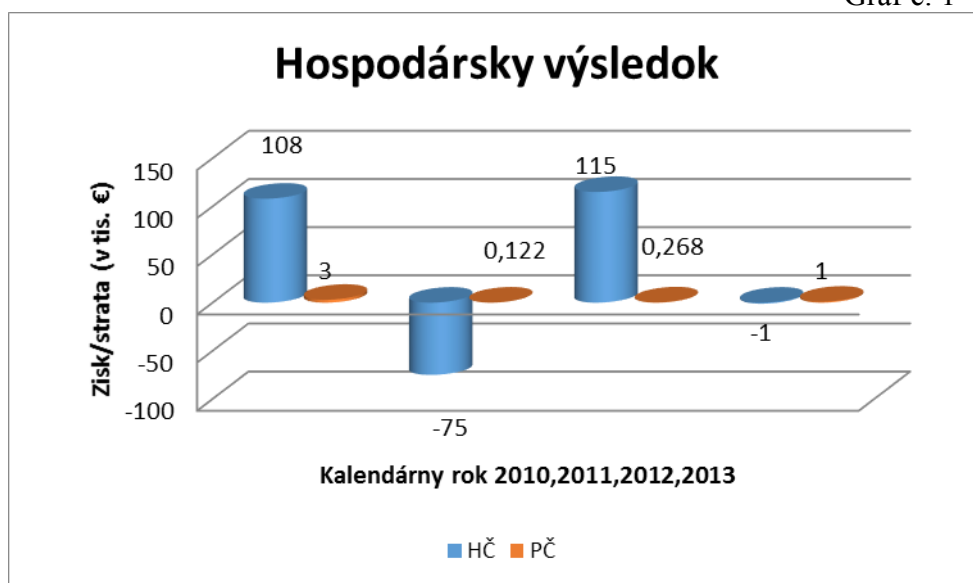
Referáty: Referát pre personálnu prácu, odmeňovanie a starostlivosť o zamestnancov
Referát pre študijné záležitosti a doktorandské štúdium
Referát pre vedu a výskum
Referát pre zahraničné vzťahy a rozvoj
Referát pre ekonomické činnosti
Referát pre informačné technológie

1. Úvod

V kalendárnom roku 2013 pokračovala na Fakulte zdravotníctva a sociálnej práce (ďalej len „FZaSP“) konsolidácia finančných prostriedkov, orientovaná na úsporu nákladov v hlavnej činnosti zvýšením produktivity práce tvorivých zamestnancov, reštrukturalizáciou procesov FZaSP a pokračovaním v racionalizačných opatreniach.

Fakulta pri hodnotení hospodárenia za kalendárny rok 2013 vychádzala z Výkazu ziskov a strát. FZaSP zaznamenala záporný výsledok hospodárenia v hlavnej činnosti a kladný v podnikateľskej činnosti. Graf č. 1 znázorňuje vývoj hospodárenia fakulty v období rokov 2010-2013 v hlavnej i podnikateľskej činnosti. Trend vývoja HV je kolísavý, ovplyvňujú to termíny vyúčtovávania grantových prostriedkov, ktoré sú zväčša na prelome kalendárneho roka, čo spôsobuje, že náklady vzniknú v príslušnom období a refundácia z agentúry príde na účet v nasledujúcom období. V roku 2011 záporný trend spôsobil projekt Leonardo a v roku 2013 to boli africké projekty podporované agentúrou Slovakiaid.

Graf č. 1



Hlavným zdrojom financovania FZaSP sú dotácie zo štátneho rozpočtu, ktoré poskytuje univerzite ministerstvo školstva. Tabuľka č. 1 porovnáva výšku zdrojov v jednotlivých rokoch a vyčísl'uje ich rozdiel.

Tabuľka č. 1

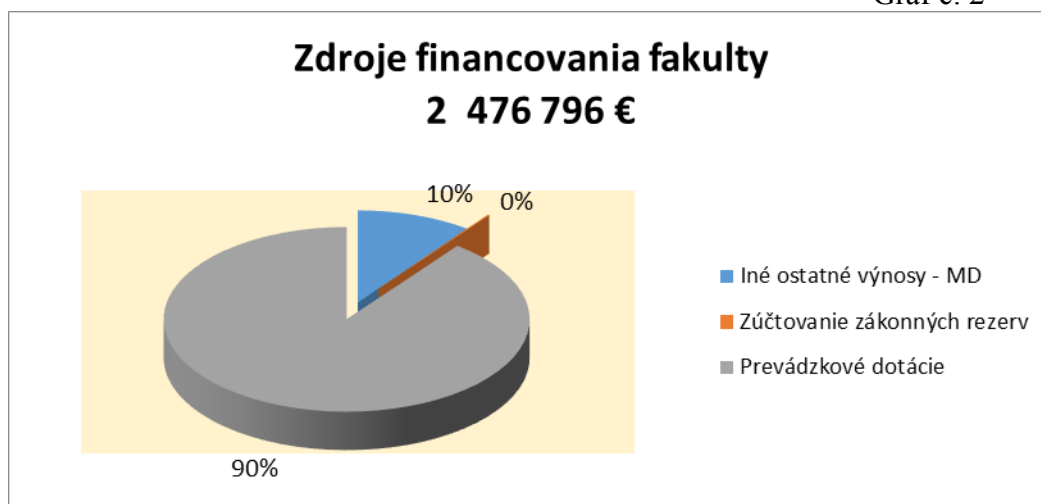
Druh výnosu	Rok 2013	Rok 2012	Rozdiel
Kurzové zisky	10	18	-8
Iné ostatné výnosy	252 094	350 471	-98 377
Zákonné rezervy	4 131	9 008	- 4 877
Dotácie	2 220 562	2 269 912	-49 350
Výnosy spolu	2 476 797	2 629 408	-152 611

Dotácie zo štátneho rozpočtu (účelové aj neúčelové) boli vo výške 2 220 562 €, čo tvorí 90 % z celkových zdrojov financovania fakulty. Percento podielu dotácie na celkových zdrojoch pokleslo v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 3,32 %, v absolútnych číslach fakulta získala v roku 2013 menej dotačných zdrojov o 49 350 €

Hoci výkony vo vzdelávaní boli v porovnaní s kalendárnym rokom 2012 vyššie, pokles dotácie bol spôsobený najmä v účelových prostriedkoch – na štipendiá interných doktorandov, na praktickú výučbu.

Ďalšími zdrojmi financovania činnosti fakulty boli iné ostatné výnosy, ktoré tvorili najmä poplatky spojené so štúdiom - školné, dary, granty, tržby spojené s predajom výrobkov a služieb a príspevky od fyzických a právnických osôb v celkovej výške 252 094 € t.j. 10 % z celkových zdrojov financovania. V porovnaní s rokom 2012 fakulta získala menej ostatných zdrojov o 98 377 €. Poklesli výnosy zo školného od externých študentov a aj z poplatkov za prijímacie a rigorózne konanie. Graf č. 2 znázorňuje podiely jednotlivých zdrojov na celkovom financovaní fakulty.

Graf č. 2



Analýza nákladov a výnosov v hlavnej činnosti

Hlavná činnosť fakulty súvisí s poskytovaním vysokoškolského vzdelávania v rámci akreditovaných študijných programov vo všetkých troch stupňoch vzdelávania ako aj s rozvojom výskumu a vývoja. V tabuľkách č. 2 a 3 sú uvedené náklady a výnosy FZaSP v roku 2013 podľa jednotlivých účtov za hlavnú činnosť.

Náklady z hlavnej činnosti (EUR)

Tabuľka č. 2

Účet	Druh nákladu	Suma
501	Spotreba materiálu	72 468
502	Spotreba energie	32 195
511	Opravy a udržiavanie	19 135
512	Cestovné tuz. a zahr.	81 953
513	Náklady na reprezentáciu	2 257
518	Ostatné služby	142 510
521	Mzdové náklady	1 151 231
524,525,527	Zákonné sociálne poistenie	398 444
538, 545,542	Ostatné dane, kurzové rozdiely, dary	19 372
549	Iné ostatné náklady	400 273
551	Odpisy	137 612
	NÁKLADY SPOLU	2 477 822

Výnosy z hlavnej činnosti (v EUR)

Tabuľka č. 3

Účet	Druh výnosu	Suma
645	Kurzové zisky	10
649	Iné ostatné výnosy	252 094
656	Zúčtovanie zákonných rezerv	4 131
691	Prevádzkové dotácie	2 220 562
	VÝNOSY SPOLU	2 476 796
	HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK	- 1 026

V roku 2013 dosiahla FZaSP záporný hospodársky výsledok v hlavnej činnosti vo výške 1 tis. € Dôvodom bola refundácia nákladov afrických projektov, ktorú agentúra poslala v roku 2014 hoci náklady patrili a boli financované v roku 2013.

V porovnaní s rokom 2012 celkové náklady fakulty poklesli o 36 tis. €

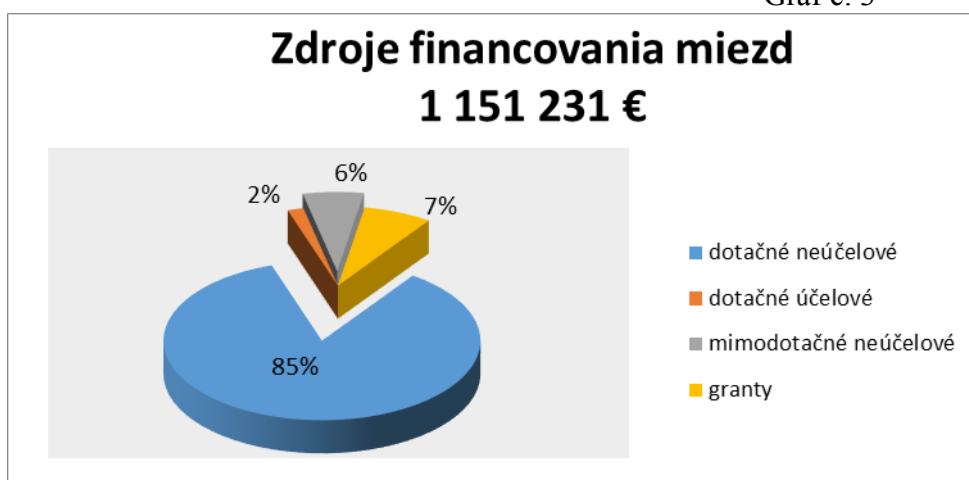
Najvyššou nákladovou položkou boli hrubé mzdy vyplatené v celkovej výške 1 151 tis. € v porovnaní s predchádzajúcim rokom nárast o 40 tis. € Boli zložené z funkčných plátov pedagogických zamestnancov, výskumných pracovníkov, THP pracovníkov, odborných zamestnancov, odmien, dohôd o vykonaní práce (interných a externých zamestnancov) a zostatkov z dovolení z predchádzajúcich období.

Najväčší nárast bol v odmenách vo výške 26 tis. € ďalej sa zvýšili funkčné platy o 3 tis. € Výrazný pokles nastal vo vyplácaní dohôd externým pedagógom, konkrétne o 26 tis. €

Tento výsledok fakulta pripisuje pokračovaniu v opatreniach, ktoré boli realizované v rámci „Projektu upevnenia výkonov fakulty“, ktorého cieľom bolo zvýšenie produktivity práce zamestnancov a zefektívnenie vynakladania finančných prostriedkov na mzdy.

Mzdové náklady tvorili 62,54 % (z toho 46 % hrubé mzdy a 16 % odvody do poisťovní) z celkových nákladov fakulty vynaložených v roku 2013. Graf č. 3 znázorňuje zdrojovú štruktúru vyplatených miezd v roku 2013.

Graf č. 3

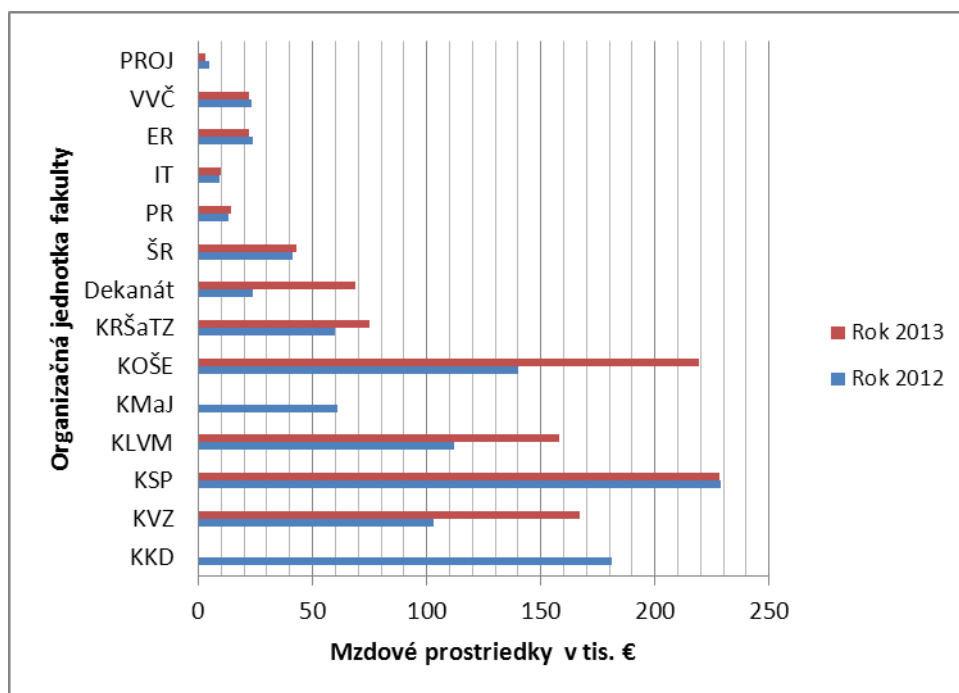


Z dotačných prostriedkov neúčelových aj účelových (špecifiká, granty vega, apvv) boli mzdy financované vo výške 999 tis. € t.j. 87 % z celkových miezd.

Z mimodotačných zdrojov boli mzdy financované vo výške 71 tis. € t.j. 6 % z celkových miezd. Z grantov boli vyplatené mzdy vo výške 81 tis. € t.j. 7 % z celkových miezd.

FZaSP od roku 2008 rozdeľuje mzdové prostriedky na jednotlivé nákladové strediská. Vyhodnocuje podľa nákladových stredísk výšku čerpania mzdových prostriedkov za kalendárny rok. Výška čerpania mzdových prostriedkov – funkčné platy v roku 2012 a 2013 podľa nákladových stredísk je uvedená v grafe č. 4.

Graf č. 4



V kalendárnom roku 2013 prebehli na fakulte organizačné zmeny. Boli zrušené dve katedry Katedra klinických disciplín a Katedra manažmentu a jazykov. Zamestnanci zrušených katedier boli rozdelení podľa odborovej orientácie medzi existujúce katedry. To spôsobilo u všetkých katedier so zdravotníckym zameraním, okrem KSP nárast mzdových prostriedkov. Ďalšou organizačnou zmenou bolo vytvorenie sekretariátu katedier, ktorý bol organizačne zaradený pod dekanát. Táto zmena rovnako spôsobila nárast mzdových nákladov v tomto nákladovom stredisku.

Porovnanie vyplatených miezd bez odmien podľa jednotlivých katedier dokumentuje tabuľka č. 4.

Tabuľka č. 4

Katedra	Vyplatené mzdy v roku 2013	Vyplatené mzdy v roku 2012	Rozdiel (tis. €)
KSP	228	229	-1
KVZ	167	103	64
KRŠ aTZ	75	60	15
KLVM	158	112	46
KOŠE	219	140	79
KKD	0	181	-181
KMaJ	0	61	-61
SPOLU	847	886	-39

Vývoj priemernej mzdy bez odmien podľa jednotlivých kategórií zamestnancov v rokoch 2009, 2010 a 2011 je uvedený v tabuľke č. 5.

Tabuľka č. 5

Kategória zamestnancov	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2012
Pedagogickí zamestnanci	1 039	1 058	1 058
Výskumní a umeleckí zamestnanci	0	0	0
Zamestnanci centrálnej administratívy	717	750	787
Odborní zamestnanci	657	689	715

Nárast priemernej mzdy centrálnej administratívy a odborných zamestnancov bol spôsobený 5% valorizáciou miezd zo strany MŠ.

Okrem mzdových nákladov významnú nákladovú položku tvorili iné ostatné náklady, ktoré zahŕňajú prevažne štipendiá doktorandov a náklady na špecializované výučbové zariadenia – klinické pracoviská – praktická výučba študentov. V tejto kategórii bol v porovnaní s rokom 2012 vykázaný výrazný pokles o 154 tis. €

Štipendiá interných doktorandov boli financované z dotácie MŠ na základe počtu pridelených miest pre interných doktorandov ministerstvom. Štipendiá pre schválené miesta MŠ financovalo účelovou dotáciou. Od akademického roku 2012/2013 sa finančné prostriedky určené na štipendiá interných doktorandov prerozdeľujú na základe kritérií vo vedeckovýskumnej činnosti. Fakulta však nedosahuje také výsledky vo vedeckej a výskumnej oblasti, aby bola schopná financovať doterajšie počty interných doktorandov. Z toho vyplýva, že počty interných doktorandov budú neustále klesať.

Ministerstvo školstva vyčleňuje dotačné prostriedky aj na podporu praktickej výučby študentov. FZaSP má akreditované zdravotnícke študijné programy, v rámci ktorých prebieha aj praktická výučba študentov vo viacerých špecializovaných výučbových zariadeniach. Najvýznamnejšie postavenie medzi výučbovými zariadeniami má Fakultná nemocnica v Trnave.

Výška dotácie na príslušný kalendárny rok, priemerný počet študentov a priemerná výška dotácie na praktickú výučbu na jedného študenta FZaSP je uvedená v tabuľke č. 6. V porovnaní s rokom 2012 priemerné náklady na študenta vzrástli.

Tabuľka č. 6

Rok	Výška dotácie (v tis. €)	Priemerný počet študentov	Priemerná výška dotácie na študenta v eurách
2008	395	695,5	568
2009	382	602	635
2010	318	549	579
2011	304	505	602
2012	269	459	586
2013	237	352	672

Okrem nákladov na mzdy, energie, opravy a udržiavanie, náklady na reprezentáciu, zákonné sociálne náklady, dary, kurzové straty a odpisy, fakulta zaznamenala pokles nákladov v ostatných rozpočtových položkách.

FZaSP priebežne podľa potreby obnovuje a dopĺňa výpočtovú, laboratórnu techniku.

V roku 2013 bol zaradený do užívania a zaevidovaný majetok v celkovej hodnote 34 tis. € Tvoril ho predovšetkým drobný hmotný majetok v hodnote 21 tis. € prístroje

a zariadenia 14 tis. € z toho laboratórium Adalbertinum 10 tis. € Majetok bol financovaný z dotačných prostriedkov a grantov.

K 31.12.2012 bola vykonaná inventarizácia majetku, záväzkov a pohľadávok Fakulty zdravotníctva a sociálnej práce.

Dotácie na investičné aktivity FZaSP v kalendárnom roku 2012 neboli rozpísané. Nákup investícií, prevažne výpočtovej techniky, jej obnova a dopĺňanie boli kryté grantovými a mimodotačnými prostriedkami.

2. Analýza nákladov a výnosov v podnikateľskej činnosti

FZSP v roku 2013 prevádzkovala v rámci podnikateľskej činnosti predaj publikácií a organizovanie domácich a medzinárodných konferencií.

Prehľad nákladov a výnosov je uvedený v tabuľke č. 7 a 8.

Výnosy z PČ (v EUR)

Tabuľka č. 7

Účet	Druh nákladu	Suma
501	Spotreba materiálu	94
504	Predaný tovar	1 260
512	Cestovné	22
513	Náklady na reprezentáciu	26
518	Ostatné služby	945
521	Mzdové náklady	680
524,527	Zákonné soc. poistenie	266
549	Iné ostatné náklady	20
570	Vnútroorganizačné prevody	268
591	Daň z príjmov	415
	NÁKLADY SPOLU	3 999

Náklady z PČ (v EUR)

Tabuľka č. 8

Účet	Druh výnosu	Suma
601	Tržby za vlastné výrobky	1 542
602	Tržby z predaja služieb	3 822
	VÝNOSY SPOLU	5 363
	HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK	1 364

V roku 2013 dosiahla FZaSP v podnikateľskej činnosti zisk vo výške 1 364 €

3. Nedočerpané finančné prostriedky

Fakulta vykázala zostatky k 31.12.2013 na účelovej dotácii vo výške 121 tis. € Najväčší podiel na zostatku mala dotácia na štipendiá interných doktorandov.

Ďalšie zostatky fakulta vykazuje na bežnom účte na mimodotačných prostriedkoch – poplatky za PP, rigorózne konania, externé štúdium, nadštandard a zahraničné granty v hodnote 754 tis. €

4. Záver

Fakulta hodnotí svoju hospodársku situáciu v danom roku kladne aj napriek zápornému výsledku hospodárenia v hlavnej činnosti bude i naďalej pokračovať v aktivitách realizovaných v rámci konsolidácie hospodárenia.