

Trnavská univerzita v Trnave, Fakulta zdravotníctva a sociálnej práce TU

*Výročná správa o hospodárení
Fakulty zdravotníctva a sociálnej práce TU za rok 2012*

Trnava
február 2013

Obsah

Základné údaje o fakulte

1. Úvod	5
2. Analýza nákladov a výnosov hlavnej činnosti	6
3. Analýza nákladov a výnosov podnikateľskej činnosti	9
4. Nedočerpané finančné prostriedky	10
5. Záver	10

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) Klinika pneumológie a fizeológie
 - g) Traumatologicko-ortopedická klinika
 - h) Onkologická klinika
 - i) Klinika anesteziológie a intenzívnej medicíny
 - j) Rádiologická klinika
 - k) Fyziatrisko-rehabilitačné oddelenie
 - l) Oddelenie dlhodobo chorých
 - m) Centrálny príjem
 - n) Oddelenie centrálne sterilizácie
 - o) Komplex operačných sál
 - p) ORL oddelenie
 - q) Neurologické oddelenie
 - r) Očné oddelenie
 - s) Kožné oddelenie
 - t) 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:

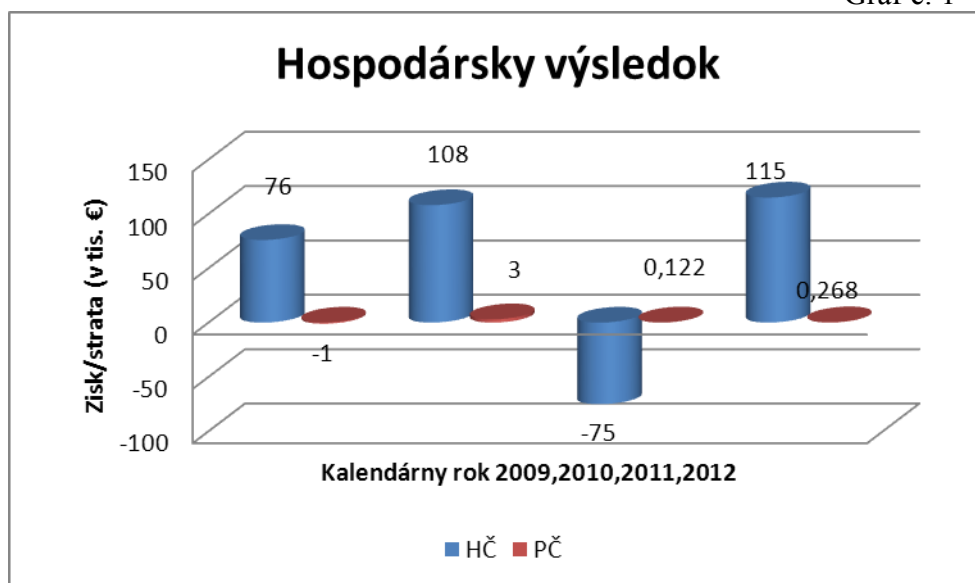
Dekanát: Sekretariát dekana
Referáty: Referát pre personálnu prácu, odmeňovanie a starostlivosť o zamestnancov
Referát pre študijné záležitosti a doktorandské štúdium
Referát pre vedu a výskum
Referát pre zahraničné vzťahy a rozvoj
Referát pre ekonomické činnosti
Referát pre informačné technológie

1. Úvod

V kalendárnom roku 2012 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 na fakulte a pokračovaním v racionalizačných opatreniach.

Fakulta pri hodnotení hospodárenia za kalendárny rok 2012 vychádzala z Výkazu ziskov a strát. Vďaka racionalizačným opatreniam FZaSP zaznamenala kladný výsledok hospodárenia v hlavnej činnosti i v podnikateľskej činnosti. Graf č. 1 znázorňuje vývoj hospodárenia fakulty v období rokov 2009-2012 v hlavnej i podnikateľskej činnosti.

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

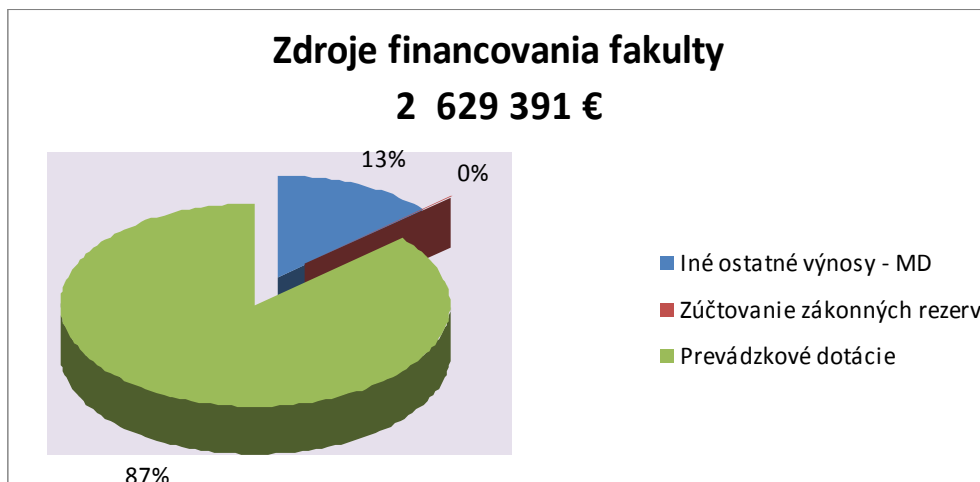
Druh výnosu	Rok 2012	Rok 2011	Rozdiel
Tržby z predaja služieb	0	0	0
Kurzové zisky	18	43	-25
Iné ostatné výnosy	350 471	464 202	-113 732
Zákonné rezervy	9 008	9 550	- 542
Dotácie	2 269 912	2 063 223	206 689
Výnosy spolu	2 629 408	2 537 018	92 391

Dotácie zo štátneho rozpočtu (účelové aj neúčelové) boli vo výške 2 269 912 €, čo tvorí 87 % z celkových zdrojov financovania fakulty. Percento podielu dotácie na celkových zdrojoch vzrástlo v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 5,68 %, v absolútnych číslach fakulta získala v roku 2012 viac dotačných zdrojov o 206 689 €

Tento nárast bol spôsobený vyššími výkonmi vysokoškolských pedagógov vo vedeckovýskumnej oblasti najmä v získaní väčšieho množstva finančných prostriedkov z grantov.

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 350 471 €t.j. 13 % z celkových zdrojov financovania. V porovnaní s rokom 2011 fakulta získala menej ostatných zdrojov o 113 732 € Poklesli výnosy zo školného za nadštandard, od externých študentov a aj z poplatkov za prijímacie prijímacie konanie. Graf č. 2 znázorňuje podiely jednotlivých zdrojov na celkovom financovaní fakulty.

Graf č. 2



Analyza 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 2012 podľa jednotlivých účtov za hlavnú činnosť.

Náklady z hlavnej činnosti (EUR)		Tabuľka č. 2
Účet	Druh nákladu	Suma
501	Spotreba materiálu	77 476
502	Spotreba energie	30 255
504	Predaný tovar	2 322
511	Opravy a udržiavanie	6 353
512	Cestovné tuz. a zahr.	82 853
513	Náklady na reprezentáciu	1 729
518	Ostatné služby	165 173
521	Mzdové náklady	1 111 596
524,525,527	Zákonné sociálne poistenie	395 376
538, 545,542	Ostatné dane, kurzové rozdiely, penále	263
549	Iné ostatné náklady	554 719
551	Odpisy	84 343
556	Tvorba zákonných rezerv	0
562	Poskytnutie príspevku iným ÚJ	0
	NÁKLADY SPOLU	2 514 046

Výnosy z hlavnej činnosti (v EUR)

Tabuľka č. 3

Účet	Druh výnosu	Suma
645	Kurzové zisky	18
649	Iné ostatné výnosy	350 471
656	Zúčtovanie zákonných rezerv	9 008
691	Prevádzkové dotácie	2 269 912
	VÝNOSY SPOLU	2 629 408
	HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK	115 362

V roku 2012 dosiahla FZaSP kladný hospodársky výsledok v hlavnej činnosti vo výške 115 tis. €

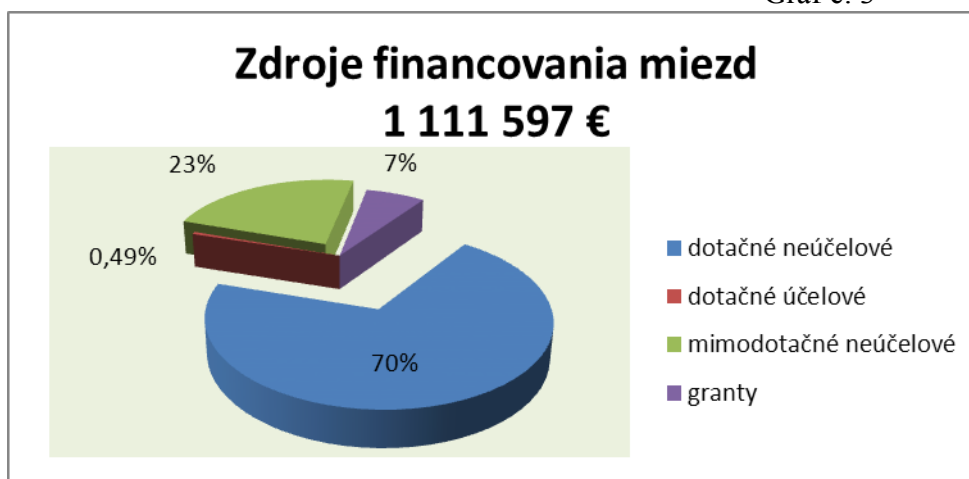
V porovnaní s rokom 2011 celkové náklady fakulty poklesli o 98 tis. €

Najvyššou nákladovou položkou boli hrubé mzdy vyplatené v celkovej výške 1 112 tis. € v porovnaní s predchádzajúcim rokom pokles o 109 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 pokles bol spôsobený čerpaním zostatkov dovolení vo výške 80 tis. €, ďalej poklesli funkčné platy o 12 tis. € a vyplatené odmeny o 19 tis. € Vo vyplácaní dohôd externým pedagógom fakulta vynaložila viac financií o 4 tis. € Tento výsledok fakulta pripisuje pokračovaním 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 60 % (z toho 44% hrubé mzdy a 16 % odvody do poisťovní) z celkových nákladov fakulty vynaložených v roku 2012. Graf č. 3 znázorňuje zdrojovú štruktúru vyplatených miezd v roku 2012.

Graf č. 3



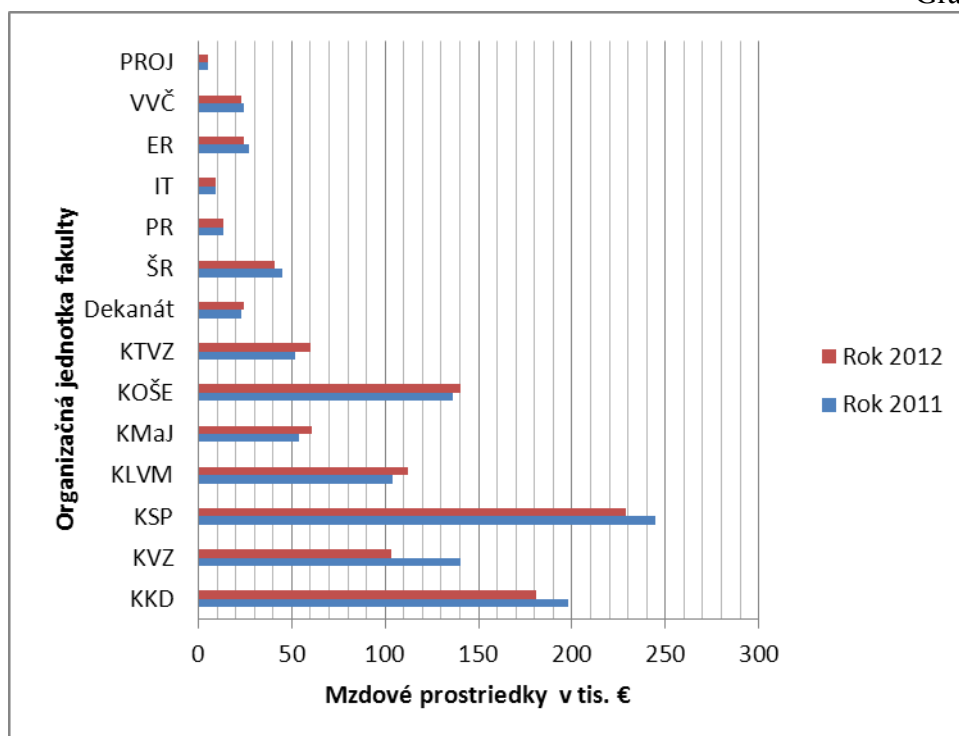
Z dotačných prostriedkov neúčelových aj účelových boli mzdy financované vo výške 785 tis. € t.j. 70% z celkových miezd.

Z mimodotačných zdrojov boli mzdy financované vo výške 252 tis. € t.j. 23 % z celkových miezd. Z grantov boli vyplatené mzdy vo výške 74 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 v roku 2012 a 2011 podľa nákladových stredísk je uvedená v grafe č. 4.

Graf č. 4



V kalendárnom roku 2012 nerozdělila fakulta mzdové prostriedky podľa výkonov katedrií z dôvodu prerozdelenia dotácie 2011 v novembri kalendárneho roka 2011. Mzdové prostriedky katedry čerpali podľa prerozdelenia výkonov v roku 2010.

Porovnanie vyplatených miezd podľa jednotlivých katedrií dokumentuje tabuľka č. 4.

Tabuľka č. 4

Katedra	Vyplatené mzdy v roku 2012	Vyplatené mzdy v roku 2011	Rozdiel (tis. €)
KSP	229	245	-16
KVZ	103	140	-37
KTVZ	60	52	8
KMaJ	61	54	7
KLVM	112	104	8
KOŠE	140	136	4
KKD	181	198	-17
SPOLU	886	929	-43

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 2010	Rok 2011	Rok 2012
Pedagogickí zamestnanci	1 048	1 039	1 058
Výskumní a umeleckí zamestnanci	545	0	0

Zamestnanci centrálnej administratívy	718	717	750
Odborní zamestnanci	681	657	689
Prevádzkoví zamestnanci	-	-	-

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. Aj v tejto kategórii bol v porovnaní s rokom 2011 vykázaný pokles o 39 tis. €

Na štipendiá interných doktorandov FZaSP dostala financie z dotácie MŠ na základe určených kritérií. Je potrebné naznačiť, že MŠ zmenilo metodiku vo financovaní štipendií interných doktorandov a od akademického roku 2012/2013 sa štipendiá pridelujú na základe kritérií vo vedeckovýskumnej činnosti.

Ministerstvo školstva vyčleňuje dotačné prostriedky aj na podporu praktickej výučby študentov. FZaSP má akreditované zdravotnícke študijné programy, v rámci nich 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 2011 priemerné náklady na študenta poklesli.

Tabuľka č. 6

Rok	Výška dotácie (v tis. €)	Priemerný počet študentov	Priemerná výška dotácie na študenta v eurách
2007	671	913,5	734
2008	395	695,5	568
2009	382	602	635
2010	318	549	579
2011	304	505	602
2012	269	459	586

Okrem nákladov na energie, opravy a udržiavanie, zákonné sociálne náklady kurzové straty a odpisy, fakulta zaznamenala pokles nákladov vo všetkých položkách.

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

V roku 2012 bola zaradený do užívania a zaevidovaný majetok v celkovej hodnote 401 tis. € Tvoril ho predovšetkým nákup laboratórnych prístrojov 340 tis. € drobný hmotný majetok 28 tis. € software 20 tis. € a budovy 14 tis. € Majetok bol financovaný v prevažnej miere z grantových prostriedkov.

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 z grantovými a mimodotačnými prostriedkami.

2. Analýza nákladov a výnosov v podnikateľskej činnosti

FZSP v roku 2012 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	455
504	Predaný tovar	3 110
512	Cestovné	0
513	Náklady na reprezentáciu	0
518	Ostatné služby	2 156
521	Mzdové náklady	212
524,527	Zákonné soc. poistenie	29
570	Vnútroorganizačné prevody	323
	NÁKLADY SPOLU	6 284

Náklady z PČ (v EUR)

Tabuľka č. 8

Účet	Druh výnosu	Suma
601	Tržby za vlastné výrobky	3 580
602	Tržby z predaja služieb	2 973
	VÝNOSY SPOLU	6 553
	HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK	268

V roku 2012 dosiahla FZaSP v podnikateľskej činnosti zisk vo výške 268 €

3. Nedočerpané finančné prostriedky

Fakulta vykázala zostatky k 31.12.2012 na účelovej dotácii vo výške 186 tis. €. Najväčší podiel na zostatku mali dotácia na klinické praxe a štipendiá interných doktorandov, ktoré boli vyčerpané v januári 2013.

Výrazný zostatok vykazuje FZaSP na grantoch poskytnutých agentúrou Slovak aid vo výške 93 tis. €. Financie boli pripísané na účet fakulty v závere kalendárneho roka 2012 a sú určené na realizáciu projektových aktivít na obdobie 1 polroka 2013.

Ďalšie zostatky fakulta vykazuje na bežnom účte na mimodotačných prostriedkoch – poplatky za PP, rigorózne konania, externé štúdium, nadštandard a zahraničné granty v hodnote 706 tis. €

4. Záver

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

FZaSP vyhodnotila opatrenia prijaté v rámci výročnej správy o hospodárení za rok 2011 s účinnosťou ich plnenia v priebehu roku 2012.

Vyhodnotenie opatrení FZaSP, ktoré boli prijaté k hodnotenému hospodárskemu roku 2011

1. Zabezpečiť dodržanie hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami, ako aj pri iných činnostiach súvisiacich s poslaním a hlavnými úlohami univerzity v súlade so zákonom o finančnej kontrole a zákonom, ktorým sa mení a dopĺňa zákon o finančnej kontrole a smernicou rektora č. 19/2003 na zabezpečenie predbežnej a priebežnej kontroly.

Zodp.: dekan fakulty, prodekani, tajomník
Termín: priebežne

Opatrenie splnené.

2. Zabezpečiť rovnomernosť v čerpaní dovoleniak zamestnancov v súlade s platnými zákonnými normami tak, aby zostatok dovolenky, ktorú si zamestnanec prenáša do ďalšieho roka bol najviac 10 dní.

Zodp.: dekan fakulty, vedúci katedier, tajomník
Termín: priebežne

Opatrenie splnené.