

TRNAVSKÁ UNIVERZITA V TRNAVE
PRÁVNICKÁ FAKULTA

VÝROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ
ZA ROK 2016

Tnava
marec 2017

Úvod

V súlade s ustanoveniami zákona č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách v platnom znení vedenie fakulty každoročne predkladá akademickej obci a na prerokovanie do AS PF TU Výročnú správu o hospodárení fakulty.

V roku 2016 hospodárenie fakulty ovplyvnili na jednej strane úsporné opatrenia v personálnej oblasti, čím sa podarilo znížiť potrebu mzdových prostriedkov fakulty a na druhej strane pridelená dotácia MŠVVaŠ na rozvoj právnického vzdelávania, ktorá umožnila rozšíriť výučbu klinického vzdelávania a skvalitniť vzdelávací proces na fakulte. Tieto dotačné prostriedky boli použité aj na zriadenie Súdnej siene fakulty, nákup výpočtovej techniky na výučbu, na ďalšie vzdelávanie pedagógov fakulty, organizovanie workshopov a iných vedeckých podujatí, prípravu publikácií pre výučbu klinického vzdelávania a nákup knižného fondu do knižnice PF TU. V roku 2016 fakulta aj naďalej rozvíjala svoju vedeckovýskumnú činnosť organizovaním medzinárodných vedeckých konferencií, workshopov, prednášok a publikovaním výstupov.

Správa o hospodárení za rok 2016 je koncipovaná v dvoch rovinách – porovnávané sú náklady a výnosy s minuloročnými nákladmi a výnosmi a porovnávajú sa náklady a výnosy s plánovaným rozpočtom nákladov a výnosov na rok 2016.

Hlavným zdrojom financovania fakulty boli v roku 2016 dotácie zo štátneho rozpočtu.

VÝNOSY FAKULTY

Výnosy fakulty za rok 2016 (v €):

výnosy	2016	2015	Rozdiel
Dotácie zo ŠR	1 574 581	1 408 380	+166 201
Nedotačné výnosy	332 053	387 131	-55 078
Spolu	1 906 634	1 795 511	+111 123

V roku 2016 oproti roku 2015 dosiahla fakulta výnosy celkom vyššie o 111 123 €, a to najmä vyššou dotáciou poskytnutou zo štátneho rozpočtu.

Štruktúra dotácií zo ŠR (v €):

Dotácie zo ŠR	2016	2015	Rozdiel
Prevádzkové dotácie - zostatok min. roka	23 368	29 175	-5 807
Prevádzkové dotácie	1 549 483	1 376 055	+173 428
Zúčt. kap. dotácie	1 730	3 150	-1 420
Spolu	1 574 581	1 408 380	+166 201

V položke prevádzkové dotácie sú zahrnuté všetky súčasti dotácie t.j. dotácia na mzdy, tovary a služby, finančné prostriedky pridelené na granty VEGA, APVV a tiež poskytnutá dotácia MŠVVaŠ SR na rozvoj právnického vzdelávania vo výške 70 985 €.

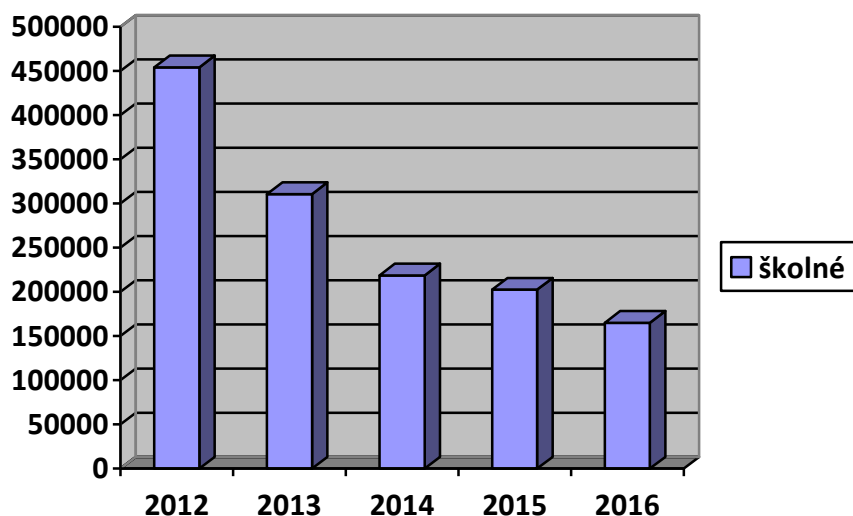
Nedotačné výnosy zaznamenali v roku 2016 pokles oproti roku 2015.

Štruktúra nedotačných výnosov (v €):

Nedotačné výnosy	2016	2015	Rozdiel
Školné za prekročenie št. dĺžky štúdia	58 376	49 894	+8 482
Príjmy za prijímacie konanie.	38 599	42 708	-4 109
Školné od cudzincov	425	850	-425
Školné za externé štúdium	165 158	202 520	-37 362
Príjmy za rigá	55 200	79 100	-23 900
Poplatky za doklady	2 187	1 562	+625
Príjmy za služby	9 759	7 025	+2 734
Ostatné príjmy	2 221	3 472	-1 251
Príjmy spolu	331 925	387 131	-55 206

Nedotačné výnosy fakulty v roku 2016 tvorili z celkových výnosov fakulty 17,4 %, čo je menej oproti rovnakému obdobiu minulého roka o 4,2 %. V nedotačných výnosoch oproti predchádzajúcemu roku poklesli takmer všetky príjmové položky okrem príjmov za prekročenie štandardnej dĺžky štúdia.

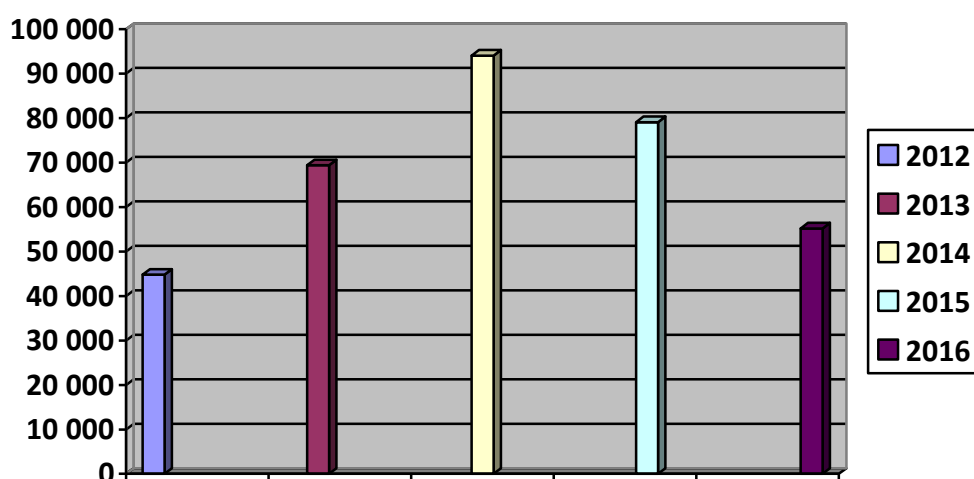
Vývoj výnosov zo školného za externé štúdium v rokoch 2012-2016



Z vyššie uvedených údajov je evidentné, že každý rok sa znižuje počet študentov externého štúdia a tým aj príjmy za školné. Znižovanie školného je spôsobené aj tým, že študenti čoraz viac využívajú možnosti platieb na splátky, ktoré sa posúvajú až do januára nasledujúceho kalendárneho roka (výška týchto úhrad nie je výrazne veľká). Fakulta v spolupráci s univerzitou v minulom roku obmedzila počet platieb na splátky a zároveň rôznymi opatreniami zvýšila platobnú disciplínu študentov.

V roku 2016 sme zaznamenali aj pokles poplatkov za rigorózne konania.

Vývoj výnosov z poplatkov za rigorózne konania v rokoch 2012-2016



Výnosy z poplatkov za rigorózne konania v rokoch 2012-2014 zaznamenali vzostup, avšak v rokoch 2015 a 2016 poklesli. Počet absolventov rigorózných skúšok v roku 2016 bol

zhruba na rovnakej úrovni roku 2015. Pokles príjmov je čiastočne spôsobený aj tým, že niektoré poplatky boli zaplatené koncom roka 2015, hoci rigorózne konania sa uskutočnili až v roku 2016.

NÁKLADY FAKULTY

Porovnanie nákladov s rokom 2015

V roku 2016 dosiahla fakulta celkové náklady 1 905 750 €, čo je menej oproti roku 2015 o 14 087 €. Najväčšia úspora bola dosiahnutá v spotrebe materiálu. Prekročenie niektorých nákladových položiek bolo z dôvodu čerpania dotácie na rozvoj právnického vzdelávania.

Štruktúra nákladov (v €):

Náklady	2016	2015
Spotreba materiálu	98 831	144 865
Spotreba energie	44 639	46 306
Predaj tovaru	1 595	594
Opravy a udržovanie	2 312	5 636
Cestovné	16 594	21 536
Náklady na reprezentáciu	7 594	5 614
Ostatné služby	89 305	70 615
Mzdové náklady	1 110 654	1 105 188
Zákonné sociálne poistenie	376 568	382 116
Ostatné sociálne poistenie	2 437	2 463
Zákonné sociálne náklady	29 400	33 046
Ostatné dane a poplatky	2 744	2 121
Iné ostatné náklady	115 685	91 647
Odpisy	7 392	8 090
Tvorba zákonných rezerv		
Spolu	1 905 750	1 919 837

VÝNOSY FAKULTY V POROVNANÍ S ROZPOČTOM FAKULTY

V porovnaní s rozpočtom fakulty na rok 2016 boli výnosy celkom prekročené o 154 955 €.

Výnosy 2016	Rozpočet	Skutočnosť
602 Tržby z predaja služieb	5 000	9 887
604 Tržby za predaný tovar		191
649-001 Školné za prekročenie štandardnej dĺžky štúdia		58 376
649-002 Školné od cudzincov	8 000	425
649-003 Poplatky za prijímacie konanie	30 000	38 599
649-004 Poplatky za rigorózne konanie	71 000	55 200
649-006 Poplatky za vydanie dokladov o štúdiu	1 000	2 187
649-020 Školné externých študentov	160 000	165 158
649-007 Poplatky za ďalšie vzdelávanie		616
649-099 Ostatné výnosy okrem uvedených	1 000	214
656-510 Dary		1 200
691-001 Prevádzkové dotácie	1 474 679	1 572 851
691-002 Zúčtovanie kap. dotácie vo výške odpisov		1 730
Výnosy spolu	1 751 679	1 906 634

NÁKLADY FAKULTY V POROVNANÍ S ROZPOČTOM FAKULTY

Skutočné čerpanie nákladov v porovnaní s rozpočtom v roku 2016 bolo vyššie o 154 071 €.

Náklady 2016	Rozpočet	Skutočnosť
501 Spotreba materiálu	68 462	98 831
502 Spotreba energie	48 037	44 639
504 Predaný tovar		1 595
511 Opravy a údržba	4 200	2 312
512 Cestovné	20 000	16 594
513 Náklady na reprezentáciu	6 000	7 594
518 Ostatné služby	49 477	89 305
521 Mzdové náklady	1 062 300	1 110 654
524 Záonné sociálne poistenie	363 000	376 568
525 Ostatné sociálne poistenie	2 000	2 437
527 Záonné sociálne náklady	34 214	29 400
538 Ostatné dane a poplatky	2 800	2 744
549 Iné ostatné náklady	91 189	115 685
551 Odpisy		7 392
Náklady spolu	1 751 679	1 905 750

Náklady fakulta prekročila najmä v položke spotreba materiálu a ostatné služby, čo súvisí s najmä s čerpaním dotácie na rozvoj právnického vzdelávania. Podrobné čerpanie rozpočtu nákladov a výnosov na rok 2016 tvorí **prílohu č. 1** tejto správy.

MZDY

Mzdové náklady tvoria najväčšiu položku zo všetkých nákladov fakulty a v roku 2016 predstavovali 58,28 % celkových nákladov (v roku 2015 57,27 %).

V roku 2016 mzdové náklady mierne vzrástli v porovnaní s rokom 2015 o 5 466 €, čo ovplyvnili najmä mzdy vyplatené z dotácie na rozvoj právnického vzdelávania. Z celkovej sumy mzdových nákladov bolo vyplatené z dotačných zdrojov 970 605 € (min. rok 786 016 €) a z nedotačných zdrojov 140 049 € (min. rok 319 172 €).

Čerpanie mzdových nákladov fakulty podľa jednotlivých kategórií zamestnancov (v €):

Mzdy	2016	2015	Index 2016/2015
Pedagogickí zamest.	786 631	823 728	95,50
Odborní zamestnanci	39 125	38 833	100,75
Zam. centr. adm.	145 335	149 914	96,95
Výsk. a um. Zam.	58 711	51 687	113,59
Prevádzkoví zam.	400	200	200,0
DVP externí zam.	21 200	7 833	270,65
DVP ostatní	59 252	32 983	179,64
Spolu	1 110 654	1 105 188	100,49

Mzdové náklady sa znížili v kategórii pedagogickí zamestnanci a zamestnanci centrálnej administratívy, kde došlo k úbytku zamestnancov z dôvodu úsporných opatrení. Oproti minulému roku vzrástli dohody o vykonaní práce, čo súvisí s čerpaním prostriedkov dotácie na rozvoj právnického vzdelávania.

Skutočné čerpanie miezd v porovnaní s rozpočtom fakulty na rok 2016 je uvedené v prílohe č. 1 tejto správy. V porovnaní s rozpočtom boli mzdové náklady zvýšené najviac v položke Dohody o vykonaní práce a dohody o pracovnej činnosti spolu o 42 452 €, čo

súviselo s čerpaním dotácie na rozvoj právnického vzdelávania a so zabezpečením vzdelávacieho procesu.

Priemerné mzdy zamestnancov PF TU za rok 2016

Tabuľka dokumentuje výšku priemerného funkčného platu v jednotlivých kategóriách zamestnancov PF TU.

kategória	platy spolu	prepočítaný počet zamestnancov	priemerný funkčný plat 2016
profesori	127 123	6,24	1697,69
docenti	208 061	13,83	1253,68
odborní asistenti	346 465	30,76	938,62
vysokoškolskí učitelia	681 649	50,83	
výskumní pracovníci	50 182	4,06	1030,01
administratíva	127 332	13,59	780,80
odborní pracovníci	36 192	3,75	804,27
nepedagogickí zamestnanci	163 524	17,34	
zamestnanci PF TU spolu	895 355	72,23	
Odmeny (najmä granty, rigá)	131 465		
zamestnanci PF TU spolu s odmenami	1 026 820	72,23	

Podnikateľská činnosť fakulty

V rámci podnikateľskej činnosti fakulta organizovala v roku 2016 kurzy prípravy na prijímacie skúšky, výučbu právnickej terminológie v cudzích jazykoch. Do príjmov z podnikateľskej činnosti bolo zahrnuté i vložné z vedeckých konferencií organizovaných fakultou a predaj učebníc.

Výnosy z podnikateľskej činnosti predstavovali celkom 9 950 € (v predchádzajúcom roku 8 161 €) a náklady 9 895 € (v predchádzajúcom roku 7 732 €). Fakulta dosiahla zisk z podnikateľskej činnosti pred zdanením + 55 €.

Štruktúra hospodárskeho výsledku fakulty za rok 2016 (v €):

	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
Náklady	1 895 800	9 950	1 905 750
Výnosy	1 896 739	9 895	1 906 634
HV pred zdanením	+829	+55	+884

Vyhodnotenie opatrení prijatých k hodnotenému hospodárskemu výsledku za rok 2015

1. Pripraviť vyrovnaný rozpočet na rok 2016 a zabezpečiť jeho dôsledné plnenie.

Opatrenie splnené.

2. Pokračovať v úsporných opatreniach v oblasti mzdových nákladov.

Opatrenie splnené.

ZÁVER

Na základe výsledkov roku 2016 prijalo vedenie fakulty nasledovné opatrenia do budúcnosti:

- 1) Zvyšovať počet študentov fakulty zvyšovaním kvality vysokoškolského vzdelávania a dôslednou propagáciou fakulty.
- 2) Pripraviť vyrovnaný rozpočet na rok 2017 a zabezpečiť jeho dôsledné plnenie.

Z: dekanka fakulty

doc. JUDr. Mgr. Andrea Oľšovská, PhD.

dekanka fakulty