

**TRNAVSKÁ UNIVERZITA V TRNAVE
PRÁVNICKÁ FAKULTA**

**VÝROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ
ZA ROK 2017**



**Trnava
marec 2018**

Úvod

Právnická fakulta hospodárila v roku 2017 na základe rozpočtu na rok 2017, ktorý bol schválený Akademickým senátom PF TU. Rozpočet bol spracovaný na základe predpokladaných vytvorených zdrojov na financovanie a predpokladaných výdavkov Právnickej fakulty Trnavskej univerzity v súlade so zákonom o VŠ a so zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov.

Hospodárenie fakulty v roku 2017 sa nieslo v súlade s cieľmi vedenia fakulty skvalitňovať vzdelávací proces na fakulte, rozvíjať vedeckovýskumnú a publikačnú činnosť zamestnancov, podporovať personálny rast zamestnancov. V rámci materiálneho rozvoja fakulty sa pozornosť venovala aj úprave výučbových a oddychových priestorov pre študentov fakulty.

Hlavným zdrojom financovania boli finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu, ktoré boli fakulte pridelené v zmysle schváleného rozpočtu univerzity na rok 2017.

VÝNOSY FAKULTY

Výnosy fakulty za rok 2016 (v €):

výnosy	2017	2016	Rozdiel
Dotácie zo ŠR	1 497 433	1 574 581	-77 148
Nedotačné výnosy	290 421	331 925	-41 504
Spolu	1 787 854	1 906 506	-118 652

V roku 2017 oproti roku 2016 dosiahla fakulta výnosy celkom nižšie o 118 780 €,

Štruktúra dotácií zo ŠR (v €):

Dotácie zo ŠR	2017	2016	Rozdiel
Prev. dotácie – zost.m.r.	18 302	23 368	-5 066
Prevádzkové dotácie	1 267 500	1 365 370	-97 870
Granty, projekty	210 257	184 113	+26 144
Zúčt. kap. dotácie	1 374	1 730	-356
Spolu	1 497 433	1 574 581	-77 148

Dotácie zo ŠR sa oproti roku 2016 znížili o 77 148 €, čo ovplyvnila v roku 2016 poskytnutá dotácia na rozvoj právnického vzdelávania. Oproti roku 2016 sa zvýšili finančné prostriedky pridelené na granty o 26 144 €. Najväčšiu položku grantov tvorili granty APVV, ktoré v roku 2017 činili 156 006 € (v roku 2016 139 860 €).

Nedotačné výnosy zaznamenali v roku 2017 pokles oproti roku 2016 o 41 504 €.

Štruktúra nedotačných výnosov (v €):

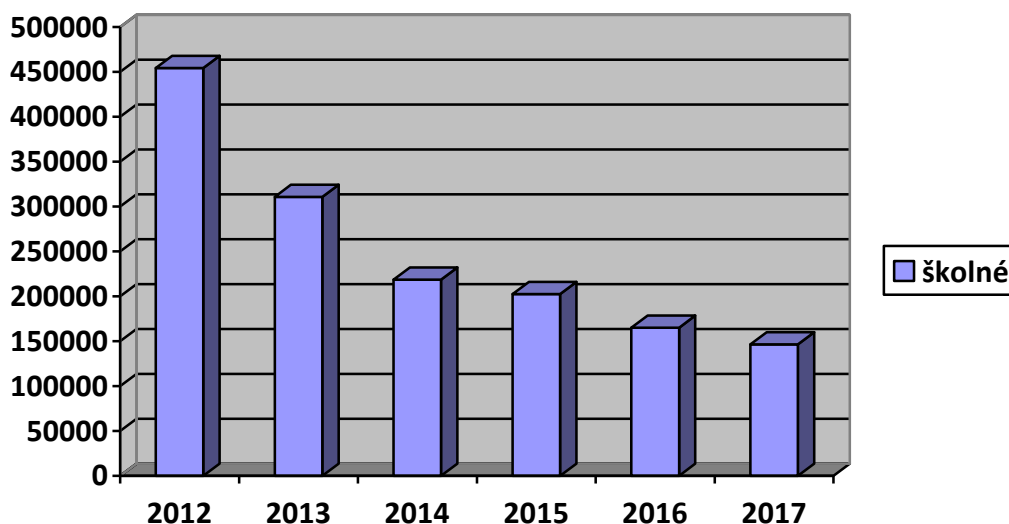
Nedotačné výnosy	2017	2016	Rozdiel
Školné za prekročenie št. dĺžky štúdia	56 328	58 376	-2 048
Príjmy za prijímacie konanie.	28 834	38 599	-9 765
Školné od cudzincov	425	425	0
Školné za externé štúdium	146 590	165 158	-18 568
Príjmy za rigá	45 200	55 200	-10 000
Poplatky za doklady	3 390	2 187	1 203
Poplatky za habilitačné konanie	4 500	0	+4 500
Príjmy za služby	4 458	9 759	-5 301
Ostatné príjmy	696	2 221	-1 525
Príjmy spolu	290 421	331 925	-41 504

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.

Najvyššiu sumu z nedotačných výnosov tvorí školné za externé štúdium, ktoré sa však každým rokom znižuje.

Vývoj výnosov zo školného za externé štúdium v rokoch 2012-2017

2012	2013	2014	2015	2016	2017
454 114	310 744	218 591	202 520	165 158	146 590



VÝNOSY FAKULTY V POROVNANÍ S ROZPOČTOM FAKULTY

V porovnaní s rozpočtom fakulty na rok 2017 boli výnosy celkom prekročené o 39 152 €.

Výnosy 2017	Rozpočet	Skutočnosť
602-000 Tržby z predaja služieb	0	4 458
642-000 Ostatné pokuty a penále		52
649-001 Školné za prekročenie štandardnej dĺžky štúdia	40 000	56 328
649-002 Školné od cudzincov	1 000	425
649-003 Poplatky za prijímacie konanie	25 000	28 834
649-004 Poplatky za rigorózne konanie	60 000	45 200
649-006 Poplatky za vydanie dokladov o štúdiu	2 000	3 390
649-020 Školné externých študentov	150 000	146 590
649-007 Poplatky za ďalšie vzdelávanie	3 000	644
691-001 Prevádzkové dotácie	1 467 702	1 497 433
691-002 Zúčtovanie kap. dotácie vo výške odpisov		1 730
Výnosy spolu	1 748 702	1 787 854

NÁKLADY FAKULTY

Porovnanie nákladov s rokom 2016

V roku 2017 dosiahla fakulta celkové náklady 1 871 920 €, čo je menej oproti roku 2016 o 33 830 €. Úspora bola dosiahnutá takmer vo všetkých položkách nákladov. Prekročené boli opravy a udržovanie, kde boli zúčtované náklady na údržbu výučbových priestorov, oprava podlahy a položenie koberca v Collegium Novum. V roku 2017 boli všetky výučbové priestory vymaľované. Prekročené boli iné ostatné náklady, ktoré zahŕňajú štipendiá interných doktorandov. Od septembra 2017 bolo prijatých 6 interných doktorandov. Štipendiá doktorandov hradí fakulta výlučne z mimodotačných zdrojov. V akademickom roku 2017/2018 študuje na fakulte 20 interných doktorandov.

Štruktúra nákladov (v €):

Náklady	2017	2016
Spotreba materiálu	95 868	98 831
Spotreba energie	43 587	44 639
Predaj tovaru	1 618	1 595
Opravy a udržovanie	9 968	2 312
Cestovné	19 742	16 594
Náklady na reprezentáciu	4 011	7 594
Ostatné služby	76 688	89 305
Mzdové náklady	1 095 011	1 110 654
Zákonné sociálne poistenie	374 553	376 568
Ostatné sociálne poistenie	3 924	2 437
Zákonné sociálne náklady	15 998	29 400
Ostatné dane a poplatky	2 722	2 744
Iné ostatné náklady	120 684	115 685
Odpisy	7 418	7 392
Daň z príjmu	128	
Spolu	1 871 920	1 905 750

Z celkovej sumy nákladov hlavnej činnosti 1 871 920 € predstavovali v roku 2017 náklady dotačnej činnosti 1 495 666 € a náklady nedotačnej činnosti 376 254 €. Podrobne sú uvedené v prílohe č. 1.

NÁKLADY FAKULTY V POROVNANÍ S ROZPOČTOM FAKULTY

Skutočné čerpanie nákladov v porovnaní s rozpočtom v roku 2017 bolo vyššie o 123 218 €.

Náklady 2017	Rozpočet	Skutočnosť
501 Spotreba materiálu	84 603	95 868
502 Spotreba energie	46 000	43 587
504 Predaný tovar		1 618
511 Opravy a údržba	5 300	9 968
512 Cestovné	17 061	19 742
513 Náklady na reprezentáciu	3 000	4 011
518 Ostatné služby	51 961	76 688
521 Mzdové náklady	1 062 115	1 095 011
524 Zákonné sociálne poistenie	363 866	374 553
525 Ostatné sociálne poistenie	2 500	3 924
527 Zákonné sociálne náklady	31 000	15 998
538 Ostatné dane a poplatky	3 232	2 722
549 Iné ostatné náklady	78 064	120 684
551 Odpisy		7 418
591 Daň z príjmov		128
Náklady spolu	1 748 702	1 871 920

Podrobné čerpanie rozpočtu nákladov a výnosov na rok 2017 tvorí prílohu č. 1 tejto správy.

MZDY

Mzdové náklady tvoria najväčšiu položku zo všetkých nákladov fakulty a v roku 2017 predstavovali 58,51 % celkových nákladov (v roku 2016 58,28 %).

V roku 2017 mzdové náklady poklesli v porovnaní s rokom 2016 o 15 641 €, jednak v dôsledku pokračujúcich úsporných opatrení a v roku 2016 nám mzdy ovplyvnila aj dotácia na rozvoj právnického vzdelávania. Z celkovej sumy mzdových nákladov bolo vyplatené z dotačných zdrojov 940 364 € (min. rok 970 605 €) a z nedotačných zdrojov 164 647 € (min. rok 140 049 €).

Nedotačné zdroje boli použité na vyplatenie miezd a odvodov zamestnancov za december, nakoľko fakulta nemala pokrytú v rozpočte dotačných prostriedkov celkovú mzdovú potrebu a tiež na vyplácanie odmien za rigorózne konania, habilitačné konania, granty a pod.

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

Mzdy	2017	2016	Index 2017/2016
Pedagogickí zamest.	808 950	786 631	102,84
Odborní zamestnanci	34 379	39 125	87,87
Zam. centr. adm.	132 141	145 335	90,92
Výsk. a um. zam.	61 400	58 711	104,58
Prevádzkoví zam.	1 380	400	
DVP externí zam.	22 125	21 200	104,36
DVP ostatní	34 636	59 252	58,45
Spolu	1 095 011	1 110 654	98,59

Mzdové náklady sa znížili v kategórii zamestnanci centrálnej administratívy a odborní zamestnanci, kde došlo koncom roku 2015 k poklesu zamestnancov z dôvodu úsporných opatrení.

Priemerné mzdy zamestnancov PF TU za rok 2017

Tabuľka dokumentuje výšku priemerného funkčného platu v jednotlivých kategóriách zamestnancov PF TU a jeho porovnanie s rokom 2016.

Kategória	platy spolu 2017	prepočítaný počet zamestnancov		priemerný funkčný plat	
		2016	2017	2016	2017
profesori	150 629	6,24	7,16	1 697,69	1 753,13
docenti	235 767	13,83	15,22	1 253,68	1 290,88
odborní asistenti	307 782	30,68	26,04	938,62	984,97
vysokoškolskí učitelia	694 178	50,83	48,42	1 117,53	1 194,72
výskumní pracovníci	51 768	4,06	3,98	1 030,01	1 083,92
administratíva	110 547	13,59	11,00	780,80	837,48
odborní pracovníci	30 579	3,75	3,00	804,27	849,42
nepedagogickí zamestnanci	141 126	17,34	14,00	792,53	840,04
zamestnanci PF TU spolu	887 072	72,23	66,40	1 032,99	1 113,29
Odmeny	148 633				
zamestnanci PF TU spolu s odmenami	1 035 705	72,23	66,40	1 184,66	1 299,83

Z uvedenej tabuľky vyplýva, že fakulta v rámci personálnej stratégie zlepšila kvalifikačnú štruktúru vedecko-pedagogických zamestnancov s dôrazom na personálne zabezpečenie akreditovaných študijných programov. Priemerná mzda sa oproti roku 2016 zvýšila vo všetkých kategóriách zamestnancov, a to najmä z dôvodu valorizácie.

Podnikateľská činnosť fakulty

V rámci podnikateľskej činnosti fakulta organizovala v roku 2017 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 4 458 € (v predchádzajúcom roku 9 950 €) a náklady 3 973 € (v predchádzajúcom roku 9 895 €). Fakulta dosiahla zisk z podnikateľskej činnosti 485 €.

Štruktúra hospodárskeho výsledku fakulty za rok 2017 (v €):

	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
Náklady	1 867 947	3 973	1 871 920
Výnosy	1 783 396	4 458	1 787 854
HV pred zdanením	-84 551	+485	-84 066

HV z hľadiska dotačných a nedotačných prostriedkov fakulty za rok 2017 (v €)

	Spolu	z toho: Dotačné prostriedky	Nedotačné prostriedky
Náklady	1 871 920	1 495 666	376 254
Výnosy	1 787 854	1 497 433	290 421
HV pred zdanením	-84 066	1 767	-85 833

Z uvedenej tabuľky vyplýva, že v roku 2017 dosiahla fakulta stratu z nedotačnej činnosti, čo bolo spôsobené jednak z dôvodu pridelenej nižšej dotácie oproti roku 2016 a súčasne aj potrebou krytia štipendií doktorandov z nedotačných zdrojov a tiež poklesom nedotačných výnosov. I napriek dosiahnutým úsporám nákladov, sme boli nútení čerpať zostatky bežného účtu z predchádzajúcich rokov.

ZÁVER

Na základe výsledkov roku 2017 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 2018 a zabezpečiť jeho dôsledné plnenie.

Z: dekanica fakulty

doc. JUDr. Mgr. Andrea Oľšovská, PhD.
dekanica fakulty