

UNIVERZITA KOMENSKÉHO V BRATISLAVE

FAKULTA MANAGEMENTU

Fakulta managementu UK

Výročná správa za rok 2012



Bratislava, apríl 2013

OBSAH

ÚVOD.....	3
DOTÁCIE.....	4
VÝNOSY.....	5
NÁKLADY.....	7
MZDY a ZAMESTNANCI.....	8
LUDSKÉ ZDROJE	9
ŠTIPENIÁ DOKTORANDOV.....	10
SOCIÁLNE ŠTIPENDIÁ.....	11
MOTIVAČNÉ ŠTIPENDIÁ.....	11
VÝVOJ FONDOV.....	11
REKAPITULÁCIA ZÚČTOVANIA SO ŠTÁTNYM ROŽPOČTOM.....	12
ZÁVER.....	13

ÚVOD

Výročná správa o hospodárení Fakulta managementu UK (alebo FM UK) za rok 2012 predkladá v súlade s §20 ods.1 písmena b. zákona 131/2002 Z.Z. o vysokých školách a o zmene a doplnení neskorších predpisov.

Cieľom výročnej správy je poskytnúť informácie o majetkovej situácii Fakulty managementu UK v rozsahu stanovenom zákonom o účtovníctve a tiež informácie o efektívnosti a hospodárnosti pri nakladaní s prostriedkami štátneho rozpočtu a s vlastnými prostriedkami Fakulty managementu UK.

Fakulta managementu UK rozvíja bakalárske, magisterské i doktorandské štúdium a podporuje programy mobility študentov uplatňovaním kreditového systému. V bakalárskom a magisterskom stupni štúdia má akreditované program študijné programy manažment a medzinárodný manažment, manažérska informatika , v doktorandskom štúdiu študijné programy manažment a podnikový manažment. Vo všetkých svojich študijných programoch podporuje výučbu v anglickom jazyku a študijný program medzinárodný manažment ponúka vo francúzskom aj nemeckom jazyku.

V roku 2012 Fakulta managementu UK realizovala aj externé štúdium v odbore Manažment kombinovanou metódou v súlade so zákonom č. 131/2002 Z.z. o vysokých školách v znení neskorších predpisov.

Študijný program bol uskutočňovaný:

- prezenčnou metódou,
- dištančnou metódou,
- kombinovanou metódou.

Fakulta managementu UK hospodárila v roku 2012 ako vnútorná organizačná jednotka verejnej vysokej školy – Univerzity Komenského v Bratislave. Svoje potreby, základný chod a prevádzku financovala z dotácií štátneho rozpočtu rozpísaného Fakulte managementu UK na základe dotačnej zmluvy uzatvorenej medzi MŠVVaŠ SR a UK v Bratislave a v súlade so schválenou Metodikou rozpisu rozpočtu fakultám na rok 2012 a súčasťami UK.

Na chýbajúcu potrebu finančných prostriedkov poskytnutých z MŠVVaŠ SR používala na rozvojové aktivity a celkovú prevádzku fakulty finančné prostriedky z nedotačných zdrojov, ktoré získala prevažne zo školného od študentov externého bakalárskeho, magisterského a doktorandského štúdia.

Z úrovne UK bola schválená Metodika rozpisu dotácie štátneho rozpočtu, v ktorej sa aplikovali výkonové parametre pre rozpis miezd v programe 077 11 – VŠ vzdelávanie v akreditovaných študijných programoch pomerom 49:51 (výkon vo vede : výkon vo vzdelávaní). Z úrovne UK rozpisu rozpočtu dotácií roku 2012, kedy bol objem finančných prostriedkov znížený oproti roku 2011 o sumu 12 961,- €, čo znamenalo opäť nedofinancovanie základných prevádzkových potrieb a deficit finančných prostriedkov na mzdy, resp. na tarifné platy a príplatky.

Rozpočet FM UK následne rozpísala na úroveň položiek, podpoložiek a kategórií v jednotlivých programoch.

Finančné zabezpečenie hlavnej činnosti FM UK bolo garantované schváleným rozpočtom vo výnosoch za hlavnú činnosť v objeme 5 119 395 €. V nákladoch za hlavnú činnosť v objeme 5 056 738 €. V priebehu roka hospodárila FM UK v intenciách schváleného rozpočtu výnosov a nákladov, ktorý dosiahol v skutočnosti vo výnosoch hlavnej činnosti hodnotu 5 547 453 € a v nákladoch hlavnej činnosti 5 355 977 €.

I. DOTÁCIE

V roku 2012 príjmy z dotácií zo štátneho rozpočtu z kapitoly MŠ SR poskytnuté v rámci dotačnej zmluvy boli v celkovej výške 2 535 939 ,- € z toho kapitálové výdavky na programe 0771202 boli 934,- € , v členení na programy , podprogramy a prvky :

Dotácia na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov	Celková výška dotácie
Program 07711	1 572 083,- €
Dotácia na výskumnú, vývojovú činnosť 07712	
0771201	582 611,- €
0771202	12 532,- €
0771205	11 365,- €
Dotácia na sociálnu podporu študentov	
0771501 - sociálne štipendiá	107 008,- €
0771502 - motivačné štipendiá	165 395,- €
0771503 – ŠK FM UK	710,- €
05T08- zahraniční štipendisti	84 235,- €
Dotácie spolu	2 535 939,- €

V roku 2012 bolo na FM UK priznané motivačné štipendium v celkovej výške 165 395,- € 320. študentom. Motivačné štipendiá boli rozdelené na štipendiá denným študentom a štipendiá externým študentom. 168. študentom denného štúdia bolo vyplatených 72 195,- € a 152.externým študentom sme vyplatili sumu 93 200,- € Objem poskytnutých motivačných štipendií z dotačných zdrojov na denných študentov bol rovnaký ako v roku 2011. Výplata motivačných štipendií externým študentom sa realizovala v roku 2012 prvý krát.

Fakulta managementu vyplatila v roku 2012 na sociálnych štipendiách 105 385,- € 72. študentom, čo je navýšenie oproti roku 2011, kedy bolo vyplatených 93 140,- € 63. študentom, Počet študentov poberajúcich sociálne štipendium sa v porovnaní s rokom 2011 sa zvýšil o 9 študentov.

V roku 2012 boli Fakulte managementu poskytnuté zo štátneho rozpočtu finančné prostriedky na základe Rámcovej zmluvy č. 0304/2008/SMS medzi MŠ SR a RUK na štipendiá zahraničných študentov a doktorandov v celkovej výške 84 235,- € v členení na štipendiá zahraničných študentov a zahraničných doktorandov a na bežné výdavky.

II. VÝNOSY

Zdrojom financovania Fakulty managementu UKJ boli v roku 2012 dotácie zo štátneho rozpočtu. Na pokrytie výdavkov potrebných na zabezpečenie vysokoškolského vzdelávania, prevádzky a rozvoja však musela fakulta využiť i ďalšie zdroje – vlastné výnosy .

- a) Príjmy z dotácií zo štátneho rozpočtu z kapitoly MŠ SR poskytnuté v rámci dotačnej zmluvy v celkovej výške 2 535 939 ,- € z toho kapitálové výdavky na programe 0771202 sú 934,- € , v členení na programy , podprogramy a prvky .

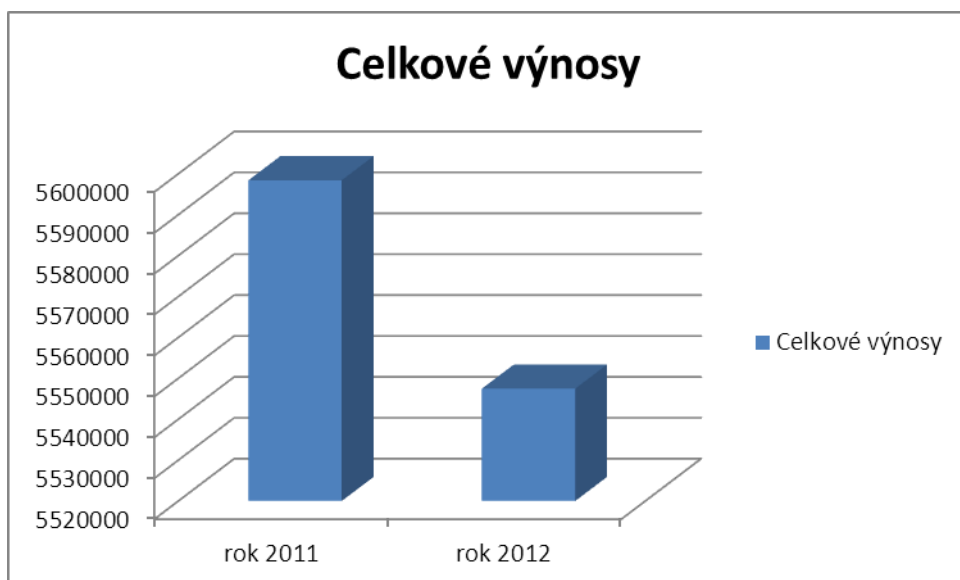
Dotácia na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov	
07711	1 572 083,- €
Dotácia na výskumnú, vývojovú činnosť	
0771201	582 611,- €
0771202	12 532,- €
0771205	11 365,- €
Dotácia na sociálnu podporu študentov	
0771501 - sociálne štipendiá	107 008,- €
0771502 - motivačné štipendiá	165 395,- €
0771503 – ŠK FM UK	710,-€
05T08- zahraniční štipendisti	84 235,- €

- b) Príjmy zo školného v roku 2012 predstavujú sumu i v celkovej výške 2 530 026,00 €

V podnikateľskej činnosti boli v roku 2011 výnosy v celkovej výške 8.675,- €, z toho z prenájmu posluchárni počas sobôt 7 345,- € (účet 658) a v roku 2011 Fakulta managementu uvádza výnosy zo školného a z poplatkov spojených zo štúdiom v členení

Oproti roku 2011 dosiahla Fakulta managementu UK v roku 2012 nižšie výnosy a to o 50 955,- €. V roku 2012 to boli celkové výnosy vo výške 5 547 753 ,-€ v porovnaní s rokom 2011, kde celkové výnosy dosiahli výšku 5 598 408,- €. Fakulta zaznamenala najvýraznejší pokles vo výnosoch na účte 649 kód 0027 – Výnosy z ďalšieho vzdelávania, ktoré zobrazujú pokles študentov študujúcich v externých formách štúdia na bakalárskom, magisterskom a doktorandskom stupni. Tak isto je tu zobrazený aj klesajúci záujem o WEMBA program, (Weekend executive master of business administration office), ktorý je programom pre vrcholový manažment, ktorý Fakulta ponúka už od roku 1996. V súčasnej dobe je partnerkou univerzitou v tomto programe Webster University, St. Louis, Missouri. Uvedené štúdium je organizované formou prednášok v angličtine a umožňuje získať medzinárodný diplom Master of Business Administration (MBA). Aj napriek úsiliu fakulty nepodarilo sa v roku 2012 udržať úroveň výnosov vo výške predchádzajúceho obdobia aj napriek tomu, že u študentov študujúcich externou formou bolo možné ročné školné uhradiť vo viacerých splátkach, mnohí ukončili štúdium už hneď po zapísaní sa.

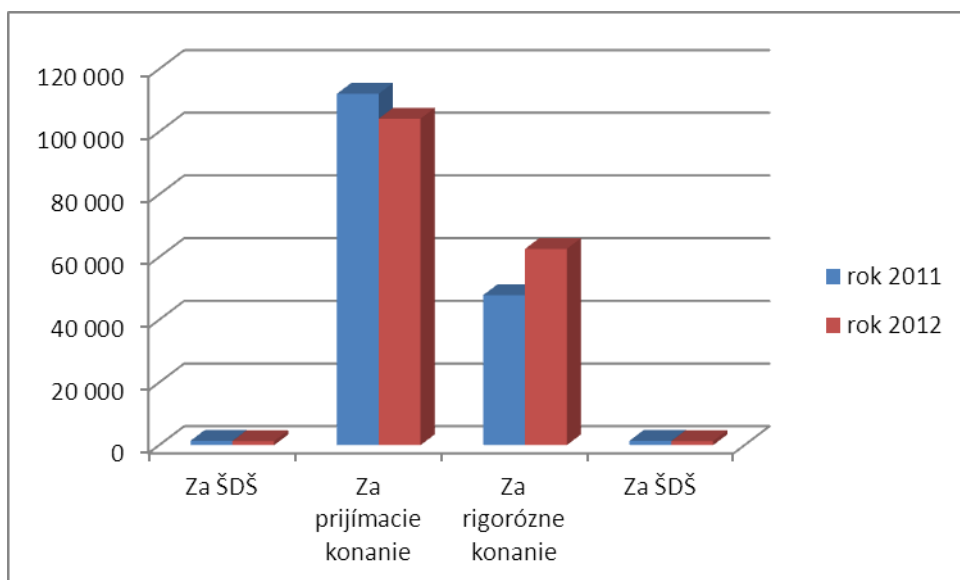
Uvedenú situáciu popisuje graf :



V roku 2012 FM UK zaznamenala pokles výnosov zo školného oproti roku 2011 vo výške 367. 877,- €,

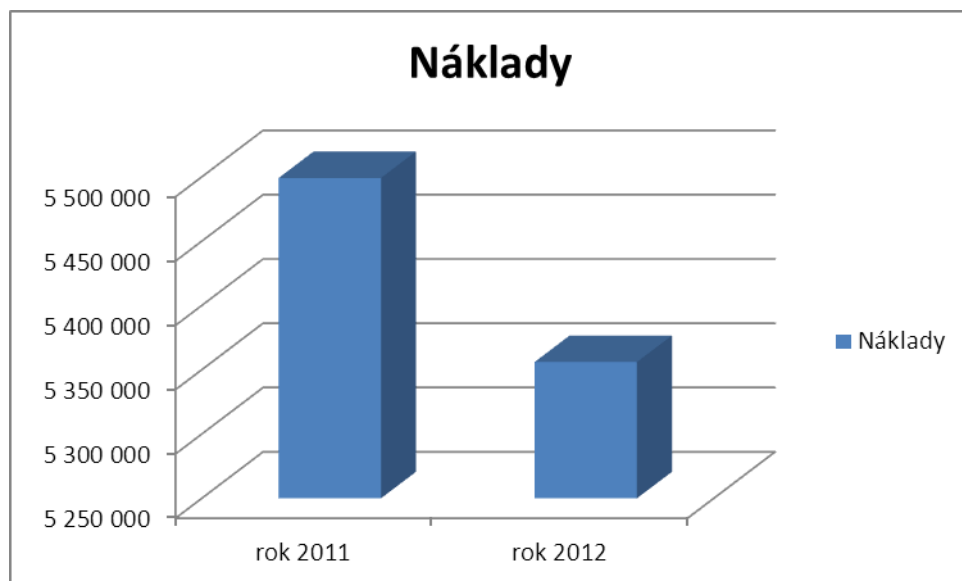
Výnosy spojené s poplatkami za prijímacie a rigorózne konanie, za prekročenie štandardnej dĺžky štúdia boli celkovo vyššie oproti roku 2011 o 6 688 ,00 €.

Prehľad charakteru jednotlivých výnosov zobrazuje tabuľka.

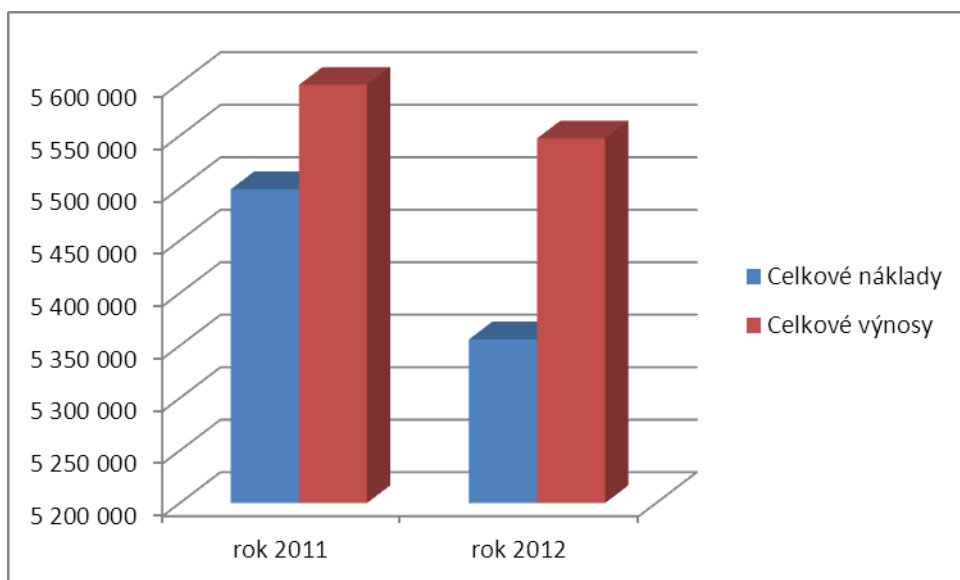


III. NÁKLADY

Fakulta managementu UK mala celkové náklady v roku 2012 vo výške 5 355 977,- €. Oproti roku 2011, kedy dosiahli náklady výšku 5 499 096,-€ V tomto roku Fakulta managementu zaznamenala pokles v nákladovej časti o 143 119,-€ uvedené údaje zobrazuje nasledovný graf:



Fakulta managementu UK oproti roku 2011, kedy vykonávala komplexnú rekonštrukciu svojich priestorov v pridelenej budove tzv. Prístavba, v roku 2012 vynaložila náklady na prevádzku výučbového procesu. Náklady boli prevažne udržiavacieho charakteru, a viedli k podpore chýbajúcich prostriedkov prevažne v kategórii mzdy a odvody do fondov. Za rok 2012 Fakulta vykrývala sanáciu nedotačných zdrojov na mzdy vrátane odvodov do fondov v celkovej výške 2 352 269,- €, z toho na tarifné platy a príplatky 697 185,- €. Počas celého roka Fakulta managementu UK sa snažila o vyrovnané nakladanie s finančnými prostriedkami s porovnaním s výnosmi, čo zobrazuje aj nasledovná tabuľka



Ďalšie náklady predstavovali cestovné výdavky. V roku 2012 boli pracovníci fakulty vysielaní na služobné cesty do zahraničia v rámci prevažne z nedotačných zdrojov fakulty a v rámci programu SOKRATES.

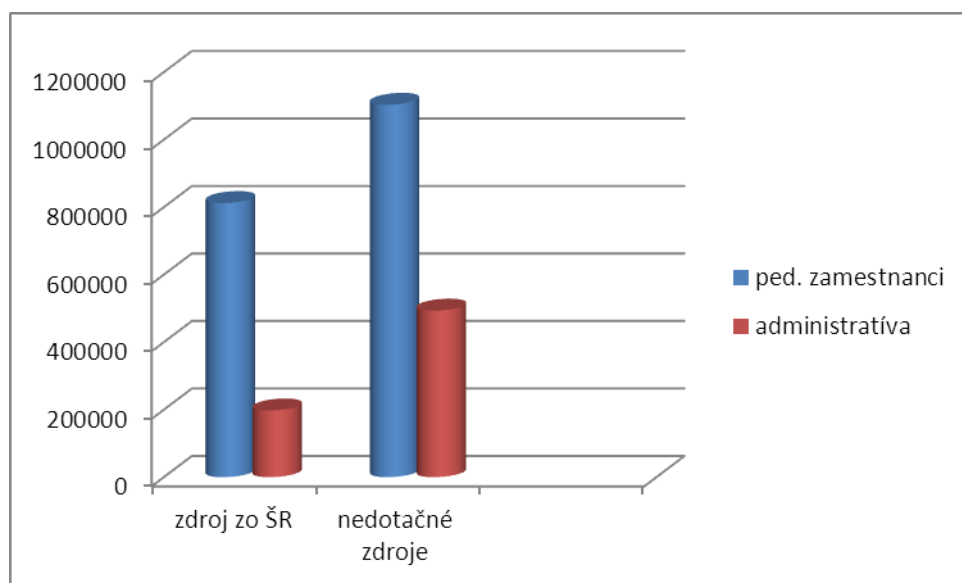
IV. MZDY A ZAMESTNANCI

Mzdy pedagogických zamestnancov, administratívnych zamestnancov a odborných zamestnancov Fakulty managementu UK v roku 2012 boli rozpisované v súlade s Metodikou schválenou na rok 2012.

V roku 2012 zaznamenala Fakulta managementu UK nárast počtu pedagogických pracovníkov. Boli vyhlásené výberové konania na funkčné miesta profesorov, docentov a odborných asistentov., čo sa zobrazilo aj v náraste priemerného počtu pedagogických pracovníkov a tým aj zvýšenými mzdovými nárokmi. Rovnako Fakulta managementu posilnila rady vedecko-výskumných pracovníkov. uvedený nárast v pedagogickej oblasti bol potrebný vzhľadom na celkový počet študentov študujúcich na Faulte managementu UK.

V roku 2012 boli náklady na mzdy poskytované z prostriedkov zo štátneho rozpočtu v celkovej výške 1 193 420,52,- €, z toho na pedagogických pracovníkov 812 214,24 € administratívnych zamestnancov 197 779,61 €. Fakulta managementu UK mala náklady na mzdy aj z iných zdrojov , pre pedagogických pracovníkov v celkovej výške 1 103 388,48,- € a pre administratívnych pracovníkov 493 491,08 €. Spolu celkové náklady na mzdové prostriedky pracovníkov fakulty managementu UK predstavovali výšku 2.933 264,89-€, z toho 1 739 844,937- € bolo financovaných z nedotačných zdrojov. Fakulta managementu UK vynaložila nedotačné zdroje na vykrytie chýbajúcich dotačných prostriedkov na osobné príplatky, ktoré hradila v plnej výške už za mesiac apríl 2012. Vykryvaním tarifných plátov u administratívnych zamestnancov v plnej výške pristúpila v mesiacoch november až december 2012.

Uvedenú situáciu vykryvania mzdových náležitostí zamestnancov v roku 2012 zobrazuje nasledovný graf



V. ĽUDSKÉ ZDROJE

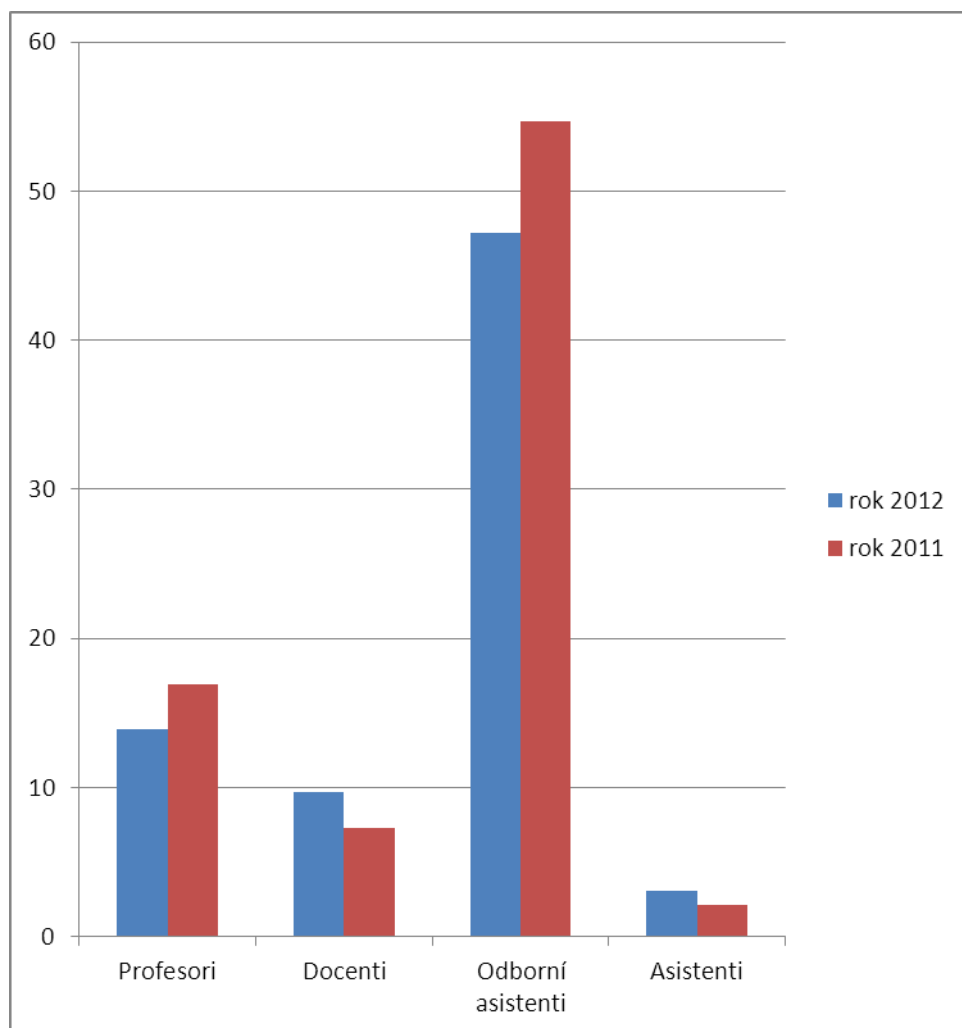
Fakulta managementu Univerzity Komenského v Bratislave zamestnávala v roku 2012 spolu 143,853 zamestnancov(priemerný prepočítaný počet podľa pracovných úväzkov uzatvorených Fakultou managementu)

Podľa zdrojov financovania ich platu bolo z dotačných zdrojov v roku 2012 zamestnaných celkovo 98,154 zamestnancov a z nedotačných zdrojov 19,284 zamestnancov zaradených na vedu a výskum.

V porovnaní stavov zamestnancov s rokom 2011 je celkový nárast zamestnancov hlavne v jednotlivých kategóriách profesor a odborný asistent.

Výdavky VŠ podľa účelu	Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	
	Rok 2011	Rok 2012
Vysoká škola z toho :	135,067	143,853
VŠ učitelia s funkčným zaradením v tom:	76,431	84,825
Profesori	13,906	16,951
Docenti	9,716	7,316
Odborní asistenti	47,171	54,710
Asistenti	2,526	2,129
Lektori	3,112	3,719
Nepedagogickí zamestnanci	52,654	52,876
Výskum a vývoj z toho	5,982	6,152
Z toho výskumní pracovníci s VŠ vzdelaním	5,982	6,152

Graf porovnania nárastu pedagogických pracovníkov na funkčnom mieste profesor, docent, odborný asistent a asistent oproti údajom z roku 2011:



VI. ŠTIPENIÁ DOKTORANDOV

V rámci dotácie na štipendiá doktorandov boli poskytnuté účelové finančné prostriedky na štipendiá doktorandov na úrovni tarifných platov podľa osobitnej stupnice platových taríf podľa skutočnej potreby na **existujúcich doktorandov** na miestach pridelených ministerstvom a neúčelové prostriedky. Pre doktorandov pred vykonaním dizertačnej skúšky pridelo ministerstvo finančné prostriedky na úrovni prvého stupňa 9. platovej triedy príslušnej platovej stupnice a pre doktorandov po vykonaní dizertačnej skúšky pridelo ministerstvo finančné prostriedky na úrovni prvého stupňa 10. platovej triedy. Pre doktorandov, ktorí v priebehu roka 2012 vykonali úspešne dizertačnú skúšku, dostala FM UK dodatočné finančné prostriedky na pokrytie nárokového zvýšenia jeho štipendia o jednu platovú triedu. Finančné prostriedky na štipendiá existujúcich doktorandov boli čerpané v rámci pridenej dotácie na prevádzku a rozvoj infraštruktúry pre výskum a vývoj.

Výška dotácie v roku 2012 pre FM UK na existujúcich doktorandov bola určená účelovo v celkovej výške 202 608 ,- € a na neúčelové dotácie vo výške 23 360,- €.

VII SOCIÁLNE ŠTIPENDIÁ

Sociálne štipendiá boli poskytované účelovo, v celkovej výške 107 008,- € . Z nich v roku 2012 Fakulta vyčerpala celkovo 105 385 ,- € celkovo 72 študentom.

VIII. MOTIVAČNÉ ŠTIPENDIÁ

Dotácie na motivačné štipendiá bola v roku 2012 poskytovaná účelovo. Dotácia na motivačné štipendiá bola FM UK poskytnutá tak, aby 10% študentov k 31.10.2011 (okrem doktorandov) mohlo byť priznané motivačné štipendium.

V roku 2012 sa motivačné štipendiá rozdelili na štipendiá pre denné štúdium a externé štúdium. Na študentov denného štúdia nám boli pridelené finančné prostriedky vo výške 72 195,- € a na externých študentov vo výške 93 200,- €. Fakulta managementu UK vyplatili 159.denným študentom 72 027,- € . Externým študentom v počte 193 bolo vyplatených v rámci motivačných štipendií 93 048,- €.

Zostatok finančných prostriedkov na denných študentov vo výške 168,- EUR a externých vo výške 152,- € bol prevedený na zostatkový účet Fakulty managementu UK.

IX. VÝVOJ FONDŮV

Fakulta managementu v roku 2012 v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi a základnými pravidlami hospodárenia na UK viedla ako samostatná vnútorná organizačná jednotka nasledovné účty určené na vedenie tvorby a čerpania fondov:

- Fond reprodukcie
- Štipendijný fond
- Rezervný fond
- Ostatné fondy

Tabuľka č. 12 zobrazuje výdavky VVŠ na obstaranie a technické zhodnotenie dlhodobého majetku. Uvedené údaje zobrazujú zakúpenie klimatizácií do učebnej výpočtovej techniky vo výške 7 960, 32 € a služobného motorového vozidla značky Peugeot v celkovej hodnote 39 906,68 €

Fond reprodukcie

Tvorba fondu počas roku predstavovala 61 957 €, čerpanie fondu bolo vo výške 87 414€ €. V porovnaní oproti roku 2011 došlo v roku 2012 k navýšeniu tvorby o 24 468€, pri položke čerpanie došlo k navýšeniu o 38 944 €.

Štipendijný fond

Z účelovej dotácie bola tvorba štipendijného fondu za rok 2012 vo výške 272 403,00 €, z výnosov zo školného vo výške 13 070,00 €. Z uvedeného fondu fakulta vyplácala sociálne štipendiá Čerpanie štipendijného fondu bolo za rok vo výške 283 530 ,00 €. Pri porovnaní rokov 2011 a 2012 došlo k navýšeniu tvorby aj čerpania fondu.

Rezervný fond

Rezervný fond počas roku 2012 nebol tvorený ani čerpaný.

Ostatné fondy

Tvorba sociálneho fondu bola v zmysle zákona č.152/1994 bola za rok 2012 vo výške 8 874€, čerpanie finančných prostriedkov predstavovalo vo výške 5 823,-€. Fakulta managementu UK prispievala zamestnancom na stravu. V porovnaní s rokom 2011 došlo k nárastu tvorby aj čerpania.

X. REKAPITULÁCIA ZÚČTOVANIA SO ŠTÁTNYM ROŽPOČTOM

Príjem dotačných prostriedkov na základe Dotačnej zmluvy v roku 2012 predstavoval celkovú výšku 2.535 939 ,-€ z toho kapitálová dotácia predstavovala príjem v celkovej výške 934,- €.

Pre lepší finančný prehľad celkových dotácií uvádzame tabuľku:

Dotácia na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov	Celková výška dotácie
Program 07711	1 572 083,- €
Dotácia na výskumnú, vývojovú činnosť 07712	
0771201	582 611,- €
0771202	12 532,- €
0771205	11 365,- €
Dotácia na sociálnu podporu študentov	
0771501 - sociálne štipendiá	107 008,- €
0771502 - motivačné štipendiá	165 395,- €
0771503 – ŠK FM UK	710,- €
05T08- zahraniční štipendisti	84 235,- €
Dotácie spolu	2 535 939,- €

Fakulta management UK v roku 2012 vyčerpala pridelené prostriedky v celkovej výške 2 394 529,87 €. Zvyšok dotácie bol prevedený na zostatkový účet v celkovej výške 141 409,13 € ako zostatok bežnej dotácie a 934,- € z kapitálovej dotácie, ktorá nebola riešiteľom grantu vyčerpaná.

Zostatok finančných prostriedkov v celkovej výške 141 409 ,13 €, ktorý bol prevádzaný tvorilo zloženie nasledovných kategórií:

- 610 – mzdy v celkovej výške 44 672,63 €
- 620 – odvody do fondov vo výške 14 810, 57 €
- 630 – tovary a služby 45 679,87 €
- 640 – štipendiá 35 312,06 €
- 700 – zostatok Vega grantu vo výške 934,- €

XI. ZÁVER

Záverom môžeme konštatovať, že aj napriek nepriaznivému vývoja týkajúceho sa pridelenia štátnej dotácie na rok 2012 a sanácií prostriedkov pridelených z dotačných zdrojov Fakulta managementu dokázala pokryť všetky oblasti tak aby zabezpečila plnohodnotné vzdelávanie svojich študentov.

V Bratislave dňa 22.4.2013

prof. RNDr. Jozef Komorník, DrSc.
dekan Fakulty managementu UK

Vypracovala : Ing. Ľubica Balážová
vedúca EO

