

13 Hospodárenie

ŽU postupovala v roku 2013 vo finančnej, hospodárskej a majetkovej oblasti v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy, zákona č. 131/2002 Z.z. o vysokých školách, zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a zákona č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní. V priebehu roku 2013 bolo úspešne ukončené prepojenie IS SOFIA a IS Štátna pokladnica pre realizáciu platobného styku klientov Štátnej pokladnice.

13.1 Zúčtovanie so štátnym rozpočtom

Hlavným zdrojom financovania univerzity v roku 2013 boli v zmysle §89 zákona č. 131/2002 o vysokých školách dotácie zo štátneho rozpočtu poskytnuté prostredníctvom kapitoly Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR (ďalej len „ministerstvo“) v zmysle dotačnej zmluvy a dodatkov k dotačnej zmluve vrátane prostriedkov z Agentúry na podporu výskumu a vývoja (ďalej len „APVV“) vo výške **30 017 189,30 €**, z toho 29 791 372,30 € na čerpanie bežných výdavkov a 225 817,00 € na čerpanie kapitálových výdavkov.

V súlade s uvedeným zákonom a schválenou metodikou rozpisu dotácie na rok 2013 bola univerzite poskytnutá dotácia na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov prostredníctvom podprogramu 077 11, na výskumnú a vývojovú činnosť prostredníctvom podprogramu 077 12, na rozvoj vysokej školy prostredníctvom podprogramu 077 13 a na sociálnu podporu študentov (sociálne a motivačné štipendiá, stravovanie, ubytovanie, šport a kultúra) prostredníctvom podprogramu 077 15.

Ďalej boli univerzite poskytnuté prostriedky prostredníctvom APVV na podprogram 06K 11 a ministerstvom v rámci podprogramov 06K 12, 05T 08 a 021 02 03 ako dotácia na projekty výskumu a vývoja a oficiálnu rozvojovú pomoc v oblasti vzdelávania zahraničných štipendistov.

13.1.1 Dotácia bežných výdavkov (kapitola ministerstva a APVV)

Bežné výdavky boli čerpané v celkovej výške **24 760 779,38 €**, t. j. 83,11 % z poskytnutej dotácie. Najväčšiu časť výdavkov tvorili náklady na personálne výdavky vo výške 16 530 599,53 €, ďalej to bolo čerpanie tovarov a služieb vo výške 4 841 359,35 € a treťou položkou bolo čerpanie transferov vo výške 3 388 820,50 €.

Z pridelených bežných výdavkov boli v rámci dotácie v podprograme 077 11 vyčlenené finančné prostriedky na zabezpečenie celouniverzitných potrieb v celkovej výške **3 619 075 €**. Najväčší objem bežných výdavkov bol použitý na úhradu nákladov za energie, údržbu a revízie energetických zariadení. Ďalšou položkou boli náklady súvisiace so zákonným zabezpečením sociálnej oblasti zamestnancov univerzity (sociálny fond, DDP, príspevok na stravu zamestnancov, odchodné a odstupné). Ďalšie náklady boli spojené s prevádzkou bežného chodu univerzity, v rámci ktorých sa realizovala oprava a údržba všetkých objektov a technických zariadení univerzity.

Prehľad čerpania dotácie bežných výdavkov (v EUR)

Tab. 13.1

Podprogram		Dotácia	Čerpanie	Zostatok
077 11	Vysokoškolské vzdelávanie	15 775 371,41	13 586 796,60	2 188 574,81
077 12 01	Inštitucionálny výskum	7 094 238,59	5 475 674,03	1 618 564,56
077 12 02	Projekty VEGA	648 509,00	448 053,73	200 455,27
077 12 05	Projekty KEGA	234 902,00	169 256,65	65 645,35
077 13	Rozvoj vysokého školstva	56 637,00	31 982,82	24 654,18
077 15 01	Sociálne štipendiá	1 901 406,00	1 607 611,77	293 794,23
077 15 02	Motivačné štipendiá	445 315,00	445 262,56	52,44
077 15 03	ŠD, ŠJ, TJ, kultúra	2 491 507,00	2 091 891,21	399 615,79
05T 08	Oficiálna rozvojová pomoc	21 915,00	21 915,00	0,00
021 02 03	Tvorba a implementácia politík	93 699,40	45 598,52	48 100,88
06K 11	Výskum a vývoj - APVV	922 029,90	828 167,92	93 861,98
06K 12	Aktivity štátnej vednej a technickej politiky	105 842,00	8 568,57	97 273,43
Spolu		29 791 372,30	24 760 779,38	5 030 592,92

13.1.2 Dotácia kapitálových výdavkov (ministerstvo a APVV)

Kapitálové výdavky boli čerpané v celkovej výške **106 795,57 €**, t. j. 47,29 % z poskytnutej dotácie. Najväčšou položkou boli nákupy prevádzkových strojov a zariadení vo výške 85 774,04 € (napr. čistiaci stroj, snežná fréza, frankovací stroj, laserový projektor, osciloskop, nanosclerometer a pod.). Ďalšou významnou položkou boli nákupy výpočtovej techniky vrátane licencií a programov vo výške 13 404,06 € (mobilné výskumné centrum a pod.).

Prehľad čerpania dotácie kapitálových výdavkov (v EUR)

Tab. 13.2

Podprogram		Dotácia	Čerpanie	Zostatok
077 11	Vysokoškolské vzdelávanie	124 102,00	0,00	124 102,00
077 11	Vysokoškolské vzdelávanie – <i>prostredníctvom fondu reprodukcie</i>	0,00	31 008,39	-31 008,39
077 12 02	Projekty VEGA	101 715,00	78 787,18	25 927,82
Spolu		225 817,00	106 795,57	119 021,43

13.1.3 Dotácia z iných kapitol

Okrem prostriedkov z ministerstva a APVV boli univerzite poskytnuté aj finančné prostriedky z kapitoly iných ministerstiev:

Prehľad čerpania dotácie z iných kapitol (v EUR)

Tab. 13.3

Kapitola/Úloha		Dotácia	Čerpanie	Zostatok
MK SR	Akvizícia fondu Univerzitnej knižnice ŽU v Žiline	3 000,00	3 000,00	0,00
MK SR	Obnova budovy - na spracovanie reštaurátorského výskumu a návrhu na reštaurovanie	3 700,00	3 700,00	0,00
Spolu		6 700,00	6 700,00	0,00

13.2 Vlastné zdroje – hlavná činnosť

V zmysle zákona č.131/2002 Z.z. o vysokých školách univerzita v rámci svojej hlavnej činnosti získala ďalšie finančné prostriedky, ktoré svojím objemom vo výške **18 046 068,16 €** pokrývali 20,52% z celkových príjmov univerzity. Hlavným zdrojom týchto príjmov boli platby za ubytovanie študentov, za prijímacie pohovory jednotlivých fakúlt, príjem za zahraničné granty a projekty, prostriedky z darov, príjmy získané kontraktárnymi výskumnými aktivitami s podnikateľským prostredím a priemyslom a ostatné príjmy a poplatky.

Prehľad príjmov (v EUR)

Tab. 13.4

Zdroj financovania	Suma
Zahraničné granty	1 288 637,96
Dary	307 451,41
Bežná činnosť vrátane domácich grantov	11 084 320,80
Predaj majetku	432 500,00
Podnikateľská činnosť	6 003 396,46
Spolu	18 046 068,16

Príjmy získané z uvedených aktivít boli prioritne použité na pokrytie výdavkov spojených s ubytovaním študentov (rekonštrukcie priestorov, nákup vnútorného vybavenia priestorov, nákup prevádzkových strojov, zariadení a pod.), prijímacími pohovormi a zabezpečením prevádzky univerzity.

13.3 Štrukturálne fondy EÚ a cezhraničná spolupráca

Univerzita bola v roku 2013 aktívne zapojená v rámci programového obdobia 2007-2013 do výziev *piatich* operačných programov:

- Operačný program Výskum a Vývoj – 41 projektov
- Operačný program Vzdelávanie – 12 projektov
- Operačný program cezhraničnej spolupráce ČR-SR – 7 projektov
- Operačný program cezhraničnej spolupráce PL-SR – 1 projekt

- Švajčiarsky finančný mechanizmus – 1 projekt

V roku 2013 začala univerzita realizovať dva nové projekty Univerzitný vedecký park v hodnote **41,1 mil. €** a Výskumné centrum v hodnote **25,8 mil. €**.

Prehľad príjmov (v EUR)

Tab. 13.5

Pracovisko	Suma	Spolufinancovanie
FPEDAS	4 405 127,11	187 000,06
SjF	4 710 170,60	304 492,27
EF	1 541 680,53	100 123,99
SvF	1 087 086,24	46 174,78
FRI	814 166,80	46 200,07
FHV	361 930,78	19 663,20
Ústavy a rektorát	4 248 737,28	219 696,02
Spolu	17 168 899,34	923 350,39

13.4 Hospodársky výsledok a vývoj stavu majetku

Na pokrytie výdavkov potrebných pre činnosť a ďalší rozvoj univerzity boli použité okrem dotačných zdrojov aj zdroje získané prostredníctvom hlavnej činnosti nedotačnej a podnikateľskej činnosti.

13.4.1 Hospodársky výsledok – hlavná a podnikateľská činnosť

Univerzita ukončila hospodársky rok 2013 po zdanení takto (v EUR):

Tab. 13.6

Žilinská univerzita v Žiline	Výnosy	Náklady	Hospodársky výsledok
Hlavná činnosť	51 182 462	48 804 151	2 378 311
Podnikateľská činnosť	3 562 870	3 556 118	6 752
SPOLU	54 745 332	52 360 269	2 385 063

Univerzita rok 2013 skončila opätovne s kladným hospodárskym výsledkom v celkovej výške **2 385 063 €** po zdanení, čím si udržuje optimálnu mieru rentability.

Výsledok hospodárenia za hlavnú činnosť je v celkovej výške **2 378 311 €**. Celkové výnosy z hlavnej činnosti boli oproti roku 2012 vyššie o 2 830 253 €. Výrazné zvýšenie predstavovala dotácia na projekty štrukturálnych fondov (2 223 676 €). Mierny nárast bol vo výnosoch za ubytovanie, stravovanie a poplatky za vzdelávanie.

Nárast nákladov z hlavnej činnosti bol oproti roku 2012 o 3 567 594 €. Tvorilo ho predovšetkým spolufinancovanie projektov ŠF a odpisovanie zaradeného majetku z projektov. Zvýšenie odvodovej povinnosti sa premietlo nárastom nákladov oproti roku 2012 o 17%.

Výsledok hospodárenia za podnikateľskú činnosť je v celkovej výške **6 752 €**. Výnosy z podnikateľskej činnosti klesli oproti roku 2012 o 658 291 €. Pokles bol dôsledkom zníženia

výnosov za poskytnuté služby a výnosov z nájmov. V oblasti nákladov najväčší nárast tvorilo opäť odvodové zaťaženie.

13.4.2 Vývoj stavu majetku k 31. 12. 2013

Vývoj majetku (v EUR)

Tab. 13.7

Druh majetku	Obstarávacía cena	Zostatková cena
Dlhodobý majetok spolu	140 213 017	96 011 873
z toho: software	7 857 406	4 821 065
budovy a stavby	76 127 503	56 719 848
prístroje a zariadenia	38 499 837	19 054 344
dopravné prostriedky	1 114 883	241 820
ostatný dlhodobý majetok	2 165 938	727 346
pozemky	7 940 780	7 940 780
umelecké diela a zbierky	19 736	19 736
vklady v obchodných spoločnostiach	315 190	315 190
ostatné majetkové vklady	79 380	79 380
nezaradené investície	6 092 364	6 092 364

Záver

Rok 2013 bol v oblasti získavania finančných zdrojov porovnateľný s rokom 2012. Okrem dotácie zo strany ministerstva sa výraznou mierou na tejto skutočnosti podieľajú prostriedky zo Štrukturálnych fondov EÚ, projekty financované prostredníctvom Agentúry na podporu výskumu a vývoja a zahraničná spolupráca univerzity (napr. projekty v rámci 7. rámcového programu EÚ, ERASMUS, Švajčiarsky finančný mechanizmus a pod.).

V oblasti energetiky sa v roku 2013 realizovali ďalšie opatrenia na znižovanie výdavkov na energie univerzity. Boli vykonané práce na energetickom hospodárstve univerzity k zabezpečeniu bezporuchového režimu energetiky.

V roku 2013 boli zrealizované nasledujúce opatrenia na zníženie nákladov za energie:

- Montáž novej odovzdávacej stanice tepla na prípravu teplej vody vo výmenníkovej stanici v budove NC
- Montáž nových pohonov klapiek automatizácie, oprava armatúr a automatizácia vzduchotechniky pre aulu na detašovanom pracovisku FRI v Prievidzi
- Výmena ventilu a pohonu pre odovzdávaciu stanicu tepla vo výmenníkovej stanici na detašovanom pracovisku FRI v Prievidzi
- Výmena ventilu a pohonu pre odovzdávaciu stanicu tepla vo výmenníkovej stanici v objekte NE
- Realizácia zmeny spôsobu vykurovania zo zemného plynu na teplovod z výmenníkovej stanice ŽSR v objekte FŠI
- Vybudovanie plynovej kotolne v budove A

Opatrenia na zníženie nákladov za energie na rok 2014:

- Detašované pracovisko Liptovský Mikuláš – osadenie plynomerov pre jednotlivé kotolne
- Vybudovanie vlastnej prípojky elektrickej energie a vody pre FRI
- Rekonštrukcia výmenníkových staníc Nová menza, HB, NS, NE, NC

Plán v oblasti hospodárenia na rok 2014:

- Pokračovať v úspešnom čerpaní finančných prostriedkov zo Štrukturálnych fondov EÚ.
- Aktívna účasť na riešení úloh a projektov v spolupráci s praxou a priemyslom, ktoré vytvoria predpoklad získania ďalších finančných zdrojov.
- Zamerať pozornosť na racionalizáciu využívania jednotlivých priestorov univerzity, prebytočné priestory ponúknuť formou prenájmu, prípadne predaja a znížiť vlastné náklady na jednotlivé druhy energií.
- Pokračovať v realizácii rozvoja IS SOFIA.