

Zápisnica
zo zasadnutia rady Fondu na podporu vzdelávania
konaného dňa 26. marca 2015

Prítomní členovia rady fondu: Mgr. Ondrej Bafia, Mgr. František Küffer, Mgr. Viliam Bokol, Bc. Mária Barteková

Neprítomní člen rady fondu: Doc. Ing. Miroslav Habán, PhD.

Prizvaní: JUDr. Miloslava Čutková, Mgr. Monika Ďurinová, Ing. Jozef Turčány, PhDr. Pavol Kučmáš, Ingrid Valková

Miesto konania zasadnutia: Fond na podporu vzdelávania, Panenská 29, 811 03 Bratislava

Program zasadnutia:

1. Otvorenie – schválenie programu a voľba overovateľa zápisnice
2. Kontrola uznesení z predchádzajúcich zasadnutí
3. Výročná správa za rok 2014
4. Rozpočet Fondu na podporu vzdelávania na rok 2015 a vyhodnotenie plnenia rozpočtu za rok 2014
5. Informácia o výške odmien členom rady fondu a dozornej rady v roku 2015
6. Rôzne
7. Záver

1. Otvorenie – schválenie programu a voľba overovateľa zápisnice

Predseda rady fondu O. Bafia privítal všetkých členov rady Fondu na podporu vzdelávania (ďalej len „rada fondu“). Skonštatoval, že na zasadnutí sú prítomní štyria členovia rady fondu. Informoval členov rady, že M. Habán svoju neprítomnosť na zasadnutí ospravedlnil. Ďalej skonštatoval, že rada fondu je uznášaniaschopná a otvoril zasadnutie. O. Bafia navrhol za overovateľa zápisnice V. Bokola. Skonštatoval, že zapisovateľkou je I. Valková.

O. Bafia privítal na zasadnutí aj nové členky rady fondu a dozornej rady a požiadal ich o krátke predstavenie.

O. Bafia požiadal členov rady fondu, či nemajú návrhy na doplnenie alebo zmenu programu zasadnutia. Prítomní členovia rady fondu nemali návrhy na doplnenie alebo zmenu programu, za overovateľa určili V. Bokola a program zasadnutia odsúhlasili.

2. Kontrola uznesení z predchádzajúcich zasadnutí rady fondu

O. Bafia informoval členov rady fondu, že všetky uznesenia z predchádzajúceho zasadnutia boli splnené, alebo sú v plnení.

Uznesenie RF č. 1/26032015:

RF berie na vedomie informáciu o plnení úloh z predchádzajúcich zasadnutí rady fondu.

Hlasovanie RF:

Za návrh uznesenia: 4

Proti návrhu uznesenia: 0
Zdržal sa hlasovania: 0

3. Výročná správa za rok 2014

O. Bafia skonštatoval, že materiál dostali všetci členovia rady fondu elektronicky a odovzdal slovo P. Kučmášovi, aby informoval členov rady fondu o predkladanom materiáli. P. Kučmáš informoval členov rady fondu, že materiál sa predkladá na zasadnutie rady Fondu na podporu vzdelávania v súlade s ustanovením § 4 ods. 1, písm. f) a h) zákona č. 396/2012 Z. z. o Fonde na podporu vzdelávania (ďalej len „zákon“) v zmysle ktorých rada fondu schvaľuje výročnú správu fondu a ročnú účtovnú závierku fondu overenú audítorom.

Ďalej informoval členov rady, že Ročná účtovná závierka fondu a Výročná správa za rok 2014 (ďalej len „výročná správa“) boli v súlade s ustanovením § 9 ods. 10 zákona overené audítorom vybraným dozornou radou. Audit vykonala spoločnosť AUDIT – EXPERT, s.r.o.. Ročná účtovná závierka ako aj výročná správu boli auditované bez výhrad. Správy audítora tvoria súčasť výročnej správy. Ročná účtovná závierka tvorí prílohu výročnej správy.

P. Kučmáš v stručnosti oboznámil členov rady, že výročná správa obsahuje informácie v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona (najmä § 21 ods. 2) identifikačné údaje fondu, informácie o obsadení orgánov fondu, údaje o hospodárskych výsledkoch fondu a nákladoch na správu fondu, ročnú účtovnú závierku fondu, počty žiadateľov o jednotlivé pôžičky, počty žiadateľov, ktorým sa vyhovel, sumu požadovaných pôžičiek a poskytnutých pôžičiek podľa jednotlivých typov, výšku odmien členov rady fondu a členov dozornej rady, správu o stave fondu vypracovanú dozornou radou, informáciu o vymáhaní neoprávnene vyplatených odmien bývalým členom rád Študentského pôžičkového fondu a Pôžičkového fondu pre začínajúcich pedagógov ako informáciu vyžiadajú radou fondu a dozornou radou, ako aj informáciu o obsadenosti priestorov v budove fondu určených na prenájom ako informáciu vyžiadajú radou fondu.

P. Kučmáš v stručnosti skonštatoval, že fond za rok 2014 vytvoril zisk vo výške 534,49 EUR, avšak po zdanení hospodársky výsledok predstavuje stratu vo výške 1 949,76 EUR.

V zmysle § 20 zákona o účtovníctve fond navrhne stratu za rok 2014 preúčtovať na účet strát za príslušné obdobie. Tento spôsob fondu umožní v budúcnosti zdaňovacích obdobiach umoriť (odpočítať) časť straty z prípadných budúcich daňových ziskov v zmysle príslušných ustanovení zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

Materiál bol predmetom pripomienkového konania. V rámci pripomienkového konania boli vznesené pripomienky, ktoré boli technicko-formálneho charakteru a všetky boli zapracované. Pripomienky k Výročnej správe za rok 2014, ktoré vzniesla audítorka boli taktiež zapracované v plnom rozsahu.

Členovia rady fondu prediskutovali navrhovaný materiál a pristúpili k hlasovaniu.

Uznesenie RF č. 2/26032015:

RF schvaľuje Výročnú správu za rok 2014 s pripomienkami

Hlasovanie RF:

Za návrh uznesenia: 4
Proti návrhu uznesenia: 0
Zdržal sa hlasovania: 0

Uznesenie RF č. 3/26032015:

RF schvaľuje ročnú účtovnú závierku fondu za rok 2014 overenú audítorom

Hlasovanie RF:

Za návrh uznesenia:	4
Proti návrhu uznesenia:	0
Zdržal sa hlasovania:	0

Uznesenie RF č. 4/26032015:

RF schvaľuje spôsob vysporiadania straty za rok 2014 jej preúčtovaním na účet strát za príslušné obdobie

Hlasovanie RF:

Za návrh uznesenia:	4
Proti návrhu uznesenia:	0
Zdržal sa hlasovania:	0

Uznesenie RF č. 5/26032015:

RF ukladá riaditeľovi Fondu na podporu vzdelávania zverejniť schválenú Výročnú správu za rok 2014 vrátane príloh na webovom sídle fondu

T: 31.3.2015

Hlasovanie RF:

Za návrh uznesenia:	4
Proti návrhu uznesenia:	0
Zdržal sa hlasovania:	0

Uznesenie RF č. 6/26032015:

RF ukladá riaditeľovi Fondu na podporu vzdelávania uložiť schválenú Výročnú správu za rok 2014 vrátane príloh do verejnej časti registra účtovných závierok

T: do 31.3.2015

Hlasovanie RF:

Za návrh uznesenia:	4
Proti návrhu uznesenia:	0
Zdržal sa hlasovania:	0

4. Rozpočet Fondu na podporu vzdelávania na rok 2015 a vyhodnotenie plnenia rozpočtu za rok 2014

O. Bafia skonštatoval, že materiál dostali všetci členovia rady fondu elektronicky a odovzdal slovo P. Kučmášovi, aby informoval členov rady fondu o predkladanom materiáli. P. Kučmáš informoval členov rady fondu, že materiál sa predkladá na zasadnutie rady Fondu na podporu vzdelávania (ďalej len „fond“) v súlade s ustanovením § 4 ods. 1, písm. e) zákona č. 396/2012 Z. z. o Fonde na podporu vzdelávania (ďalej len „zákon“). V zmysle § 4 ods. 1, písm. e) zákona do pôsobnosti rady fondu patrí schvaľovanie rozpočtu fondu.

Ďalej informoval, že samotný materiál pozostáva z troch častí, vyhodnotenie plnenia rozpočtu fondu za rok 2014, návrh rozpočtu fondu na rok 2015 a návrh rozpočtu na roky 2016 až 2018 podľa metodiky ESA 2010.

Rozpočet fondu na rok 2014 bol schválený radou fondu uznesením č. 8/24032014 zo dňa 23. 4. 2014.

P. Kučmáš konštatoval, že oproti schválenému rozpočtu došlo k výraznej úspore nákladov a boli dosiahnuté vyššie výnosy. Skutočná strata je len 1 % očakávanej straty, čo hodnotíme ako pozitívny výsledok aj napriek dosiahnutej strate.

Úspora nákladov vyplýva najmä z úpravy dodávateľsko-odberateľských vzťahov a úspor mzdových nákladov.

P. Kučmáš informoval, že napriek celkovej výraznej úspore nákladov boli niektoré nákladové položky rozpočtu prečerpané a členom rady uviedol vysvetlenie k jednotlivým položkám.

Druhá časť predkladaného materiálu návrh rozpočtu fondu na rok 2015 sa predkladá rade fondu po spracovaní účtovnej závierky fondu za rok 2014, ktorej schválené údaje sú nevyhnutné pre stanovenie maximálneho limitu nákladov na správu fondu pre rok 2015.

P. Kučmáš informoval členov rady, že pri spracovávaní návrhu rozpočtu fondu na rok 2015 boli zohľadnené výsledky hospodárenia fondu za rok 2014 pri podrobnom členení nákladových a výnosových položiek.

Dôležitým aspektom pri tvorbe rozpočtu boli všetky dostupné informácie o pláne hospodárenia na rok 2015, pričom boli zohľadnené všetky zmluvné vzťahy fondu (dodávateľsko-odberateľské zmluvy, nájomné zmluvy). Taktiež bol pri tvorbe návrhu rozpočtu braný do úvahy aktuálny stav hospodárenia fondu ku koncu februára 2015. Vychádzajúc z uvedeného a v nadväznosti na postavenie fondu ako právnickej osoby používajúcej postupy účtovania pre podnikateľov, bol rozpočet spracovaný ako rozpočet nákladovo – výnosový, t.j. viazaný na hospodársky výsledok

Zároveň informoval, že podľa predkladaného návrhu rozpočtu na rok 2015 sú predpokladané výnosy vo výške 970 640,00 EUR a predpokladané náklady vo výške 1 840 342,00 EUR a predpokladaná daň z príjmu 3 130,00 EUR, čo predstavuje záporný účtovný hospodársky výsledok, t.j. stratu vo výške 872 832,00 EUR

P. Kučmáš informoval, že dôvodom predpokladanej straty je v plnej výške odpočet istiny pôžičiek pedagógov podľa § 13 ods. 3 zákona č. 471/2002 Z. z. o Pôžičkovom fonde pre začínajúcich pedagógov, ktorý predpokladáme vo výške 1 mil. EUR.

Vzhľadom na ustanovenie § 9 ods. 9 zákona, náklady na správu fondu vrátane miezd zamestnancov fondu nesmú prekročiť 3,5 % ročne z nesplatennej istiny pôžičiek a príslušenstva poskytnutých fondom podľa stavu k 31. decembru predchádzajúceho roka. Na základe účtovnej závierky za rok 2014 nesplatená istina pôžičiek a príslušenstva k 31. decembru 2014 predstavovala sumu 29 939 827 EUR a preto náklady na správu fondu môžu byť maximálne v sume 1 047 894 EUR.

V rozpočte fondu na rok 2015 sa navrhujú náklady na správu fondu vo výške **634 620 EUR**, čo predstavuje cca 2,12 % z nesplatennej istiny pôžičiek a príslušenstva poskytnutých fondom podľa stavu k 31. decembru 2014. Limit stanovený v § 9 ods. 9 zákona je dodržaný. Do nákladov na správu fondu sa podľa zákona nezapočítavajú náklady na daň z príjmu a náklady na zníženie istiny podľa § 16 ods. 3 zákona, ani odpisy a škody na finančnom majetku.

P. Kučmáš informoval, že v súlade so smernicou č. 3/2013 zo dňa 3. 9. 2013 k spôsobu stanovenia koeficientu pre výpočet podielu finančných prostriedkov na správu fondu budú náklady na správu fondu proporcionálne rozpočítané medzi splátkový účet študenti a splátkový účet pedagógovia a z týchto účtov budú na účet správy fondu prevedené finančné prostriedky na správu fondu.

P. Kučmáš informoval členov rady, že s účinnosťou od 1. 1. 2015 bol fond zaradený medzi subjekty verejného sektora, čo fondu potvrdil Štatistický úrad Slovenskej republiky výpisom z registra organizácií podľa zákona č. 540/2001 Z. z. o štátnej štatistike v znení neskorších predpisov. V zmysle uvedeného je fond povinný dodržiavať rozpočtové pravidlá verejnej správy v zmysle zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov. Fondu zároveň plyní povinnosť mesačne vykazovať prehľad vývoja

verejných financií v príjmo-výdavkovej forme Ministerstvu financií Slovenskej republiky (ďalej len „MF SR“).

V súvislosti so začatím prác na tvorbe návrhu Východísk rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018 požiadalo MF SR fond o predloženie návrhu bilancie príjmov a výdavkov za fond na roky 2016 - 2018, a to rozpočet na roky 2016, 2017 a 2018 v štruktúre návrhu rozpočtu v metodike ESA 2010.

Vzhľadom na termín stanovený MF SR na zaslanie predmetného dokumentu (do 6. 2. 2015) bol návrh rozpočtu fondu na roky 2016, 2017 a 2018 v štruktúre návrhu rozpočtu v metodike ESA 2010 predložený na MF SR s upozornením, že po schválení radou fondu bude aktualizovaný.

V zmysle uvedeného predkladáme rade fondu na schválenie návrh rozpočtu fondu na roky 2016, 2017 a 2018 v štruktúre návrhu rozpočtu v metodike ESA 2010.

Návrh rozpočtu fondu na roky 2016, 2017 a 2018 vychádza zo skutočnosti 2014, z návrhu rozpočtu na rok 2015, a z predpokladaných výdavkov na pôžičky pre študentov a pedagógov s ohľadom na disponibilné finančné prostriedky.

Členovia rady fondu prediskutovali všetky položky navrhovaného rozpočtu na rok 2015 a pristúpili k hlasovaniu.

Uznesenie RF č. 7/26032015:

RF schvaľuje Plnenie rozpočtu Fondu na podporu vzdelávania za rok 2014 vrátane vyhodnotenia plnenia nákladov na správu fondu

Hlasovanie RF:

Za návrh uznesenia:	4
Proti návrhu uznesenia:	0
Zdržal sa hlasovania:	0

Uznesenie RF č. 8/26032015:

RF schvaľuje Rozpočet Fondu na podporu vzdelávania na rok 2015

Hlasovanie RF:

Za návrh uznesenia:	4
Proti návrhu uznesenia:	0
Zdržal sa hlasovania:	0

Uznesenie RF č. 9/26032015:

RF schvaľuje Návrh rozpočtu na roky 2016-2018 podľa metodiky ESA 2010

Hlasovanie RF:

Za návrh uznesenia:	4
Proti návrhu uznesenia:	0
Zdržal sa hlasovania:	0

Uznesenie RF č. 10/26032015:

RF ukladá riaditeľovi Fondu na podporu vzdelávania zverejniť schválený rozpočet Fondu na podporu vzdelávania na rok 2015 na webovom sídle fondu

T: bezodkladne

Hlasovanie RF:

Za návrh uznesenia: 4

Proti návrhu uznesenia: 0

Zdržal sa hlasovania: 0

Uznesenie RF č. 11/26032015:

RF ukladá riaditeľovi Fondu na podporu vzdelávania dodržiavať schválený rozpočet Fondu na podporu vzdelávania na rok 2015

T: priebežne počas roku 2015

Hlasovanie RF:

Za návrh uznesenia: 4

Proti návrhu uznesenia: 0

Zdržal sa hlasovania: 0

5. Informácia o výške odmien členom rady fondu a dozornej rady v roku 2015

O. Bafia skonštatoval, že materiál dostali všetci členovia rady fondu elektronicky a odovzdal slovo P. Kučmášovi, aby informoval členov rady fondu o predkladanom materiáli. P. Kučmáš informoval členov rady fondu, že materiál sa predkladá na zasadnutie rady Fondu na podporu vzdelávania (ďalej len „fond“) v súlade s čl. 2 ods. 4 a čl. 2 ods. 5 postupov odmeňovania členov rady fondu a členov dozornej rady, v zmysle ktorých fond informuje členov rady fondu a členov dozornej rady (ďalej len „člen rady“) o výške priemernej mesačnej mzdy zamestnanca v hospodárstve SR za predchádzajúci kalendárny rok.

Ďalej informoval, že v súlade s ustanovením § 2 ods. 4 zákona patrí členovi rady mesačne odmena najviac vo výške jednej dvanástiny priemernej mesačnej mzdy zamestnanca v hospodárstve Slovenskej republiky zistenej Štatistickým úradom Slovenskej republiky (ďalej len „ŠÚ SR“) za predchádzajúci kalendárny rok, pričom výšku odmeny a termín vyplatenia odmeny upraví vnútorný predpis fondu.

Výšku odmeny a termín vyplatenia odmeny upravuje vnútorný predpis rady fondu „Postupy odmeňovania členov RF a DR“, ktorý bol schválený radou fondu na zasadnutí dňa 17. 4. 2013.

V nadväznosti na uvedené informoval členov rady fondu, že dňa 6. 3. 2015 zverejnil ŠÚ SR na svojom webovom sídle [informáciu](#) o priemernej nominálnej mesačnej mzde zamestnanca v hospodárstve SR za rok 2014. Priemerná mesačná mzda v roku 2014 bola vo výške 858 EUR.

V nadväznosti na uvedené a v súlade s ustanoveniami zákona o fonde patrí členovi rady mesačne odmena vo výške 71,50 EUR.

Odmeny členom rady sa vyplácajú štvrťročne v riadnom výplatnom termíne zamestnancov fondu, t.j. do 15. dňa kalendárneho mesiaca nasledujúceho po uplynutí kalendárneho štvrťroku. Členovi rady fondu sa výška odmeny stanoví podľa počtu mesiacov, počas ktorých bol členom rady v danom výplatnom období odmeny, pričom predseda rady fondu, resp. predseda dozornej rady môže rozhodnúť o nepridelení odmeny členovi rady v prípade, ak sa člen rady dlhodobo nezúčastňuje zasadnutí rady, resp. ak závažným spôsobom porušil povinnosti vyplývajúce z členstva v rade.

Uznesenie RF č. 12/26032015:

RF berie na vedomie informáciu o výške mesačnej odmeny pre člena rady fondu a dozornej rady

Hlasovanie RF:

Za návrh uznesenia:	4
Proti návrhu uznesenia:	0
Zdržal sa hlasovania:	0

6.Rôzne

V rámci bodu rôzne P. Kučmáš informoval členov rady fondu a členov dozornej rady o záležitostiach.

a) Informácia k najzávažnejším chybám zistených kontrolou v spisoch klientov, ktorí čerpali pôžičky, ktoré boli poskytnuté pedagógom

V rámci tohto bodu P. Kučmáš informoval o kontrole, ktorá prebiehala na vzorke spisov klientov, ktorí čerpali pôžičky poskytnuté pedagógom a o jej výsledkoch a zisteniach.

Na základe predloženej informácie a oboznámení sa so zisteniami členovia rady fondu prijali uznesenie.

Uznesenie RF č. 13/26032015:

RF ukladá riaditeľovi Fondu na podporu vzdelávania požiadať právneho zástupcu fondu o stanovisko k niektorým zisteniam a následne informovať členov rady fondu a dozornej rady o stanovisku právneho zástupcu fondu.

T: 15.4.2015

Hlasovanie RF:

Za návrh uznesenia:	4
Proti návrhu uznesenia:	0
Zdržal sa hlasovania:	0

b) Informácia o stave súdnych sporov s bývalými členmi rád Študentského pôžičkového fondu a Pôžičkového fondu pre začínajúcich pedagógov

V rámci tohto bodu P. Kučmáš informoval o aktuálnom stave súdnych sporov, ako aj o opätovnej požiadavke Okresného súdu Prievidza o vyjadrenie sa k prerušeniu konania v danom prípade na základe rozhodnutia rady fondu zo dňa 17.2.2015.

Členovia rady fondu po prediskutovaní požiadavky Okresného súdu v Prievidzi pristúpili k hlasovaniu.

Uznesenie RF č. 14/26032015:

RF ukladá riaditeľovi Fondu na podporu vzdelávania informovať Okresný súd v Prievidzi, že stanovisko rady fondu zo dňa 17.2.2015 je žiadosťou o prerušenie konania

T: bezodkladne

Hlasovanie RF:

Za návrh uznesenia:	4
Proti návrhu uznesenia:	0
Zdržal sa hlasovania:	0

7. Záver

Predseda rady fondu poďakoval všetkým prítomným členom rady a dozornej rady za účasť a ukončil zasadnutie rady fondu.

Zapísal: Ingrid Valková

Overil:

.....
Mgr. Viliam Bokol
člen rady fondu

Schválil:

.....
Mgr. Ondrej Bafia
predseda rady fondu