



Správa

o hospodárení na Technickej univerzite v Košiciach za rok 2006

(Dodatok k Výročnej správe o hospodárení na TUKE za rok 2006 pre vnútornú potrebu TUKE)

MATERIÁL NA ROKOVANIE:

- Kolégia rektora Technickej univerzity v Košiciach dňa 15.5.2007

Predkladá:

Ing. Gabriel Fischer, PhD.
Kvestor

Dátum: 14.5.2007

V súlade so zákonom číslo 131/2002 Z.z. o vysokých školách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, hospodárenie univerzity ako verejnej vysokej školy bolo charakterizované viaczdrojovým financovaním.

Rozhodujúcim zdrojom financovania Technickej univerzity v Košiciach bola v roku 2006 dotácia zo štátneho rozpočtu, z ktorej boli kryté celkové náklady TU vo výške 75,4 %. Ďalších 24,6 % nákladov bolo krytých z iných zdrojov financovania v hlavnej činnosti a v podnikateľskej činnosti.

Po vykonaní certifikačného auditu, bol v roku 2006 Technickej univerzite v Košiciach udelený a odovzdaný certifikát systému manažérstva kvality v odbore „Zabezpečovanie procesov vzdelávania, výskumu a podnikateľskej činnosti na úrovni verejnej vysokej školy“.

Na základe rozhodnutia Ministerstva školstva SR s účinnosťou od 1.7.2006 Technická univerzita v Košiciach prešla na nový finančný informačný systém SAP – projekt SOFIA v moduloch :

- FI - Účtovníctvo
- PSM - Riadenie rozpočtu
- CO - Controlling
- MM - Materiálové hospodárstvo
- SD - Odbyt a distribúcia

Nábeh ostrej prevádzky modulu HR – Ľudské zdroje bol preložený na 1.1.2007 z dôvodu riešenia problémov súvisiacich s decentralizovaným systémom riadenia v tejto oblasti, predovšetkým čo sa týka metodiky účtovania jedného mzdového účtu za Technickú univerzitu v Košiciach.

1. Hospodárenie a financovanie

Na základe “Zmluvy o poskytnutí dotácie zo štátneho rozpočtu prostredníctvom rozpočtu Ministerstva školstva Slovenskej republiky na rok 2006 číslo 252/2006 zo dňa 2.3.2006,“ bola Technickej univerzite v Košiciach poskytnutá dotácia k 31.12.2006 v celkovej výške 1 052 084 Sk (tab.č.1) v tomto členení :

Údaje v tis.Sk

Dotácia/Program	Bežná dotácia	Kapitálová dotácia	Dotácia spolu
Dotácia na rok 2006 spolu v tom	952 828	126 256	1 052 084
Dotácia na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov (podprogram 077 11)	677 545	91 000	768 545
Dotácia na výskumnú, vývojovú alebo umeleckú činnosť spolu, z toho	104 773	16 369	121 142
077 12 01	57 753	4 237	61 990
077 12 02	27 846	9 078	36 924
077 12 03	7 588	1 200	8 788
077 12 04	4 875	0	4 875
077 12 05	6 711	1 854	8 565
Dotácia na rozvoj vysokej školy (podprogram 077 13)	11 598	18 887	30 485
Dotácia na sociálnu podporu študentov spolu, z toho	131 912	0	131 912
077 15 01	44 890	0	44 890
077 15 02	21 389	0	21 389
077 15 03	65 633	0	65 633

Prehľad dotácie zo štátneho rozpočtu z kapitoly MŠ SR k 31.12.2006 za bežné výdavky podľa kategórií :

Kategória	Údaje v tis.Sk
	Výška dotácie
610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	434 343
620 – Poistné a príspevok do poisťovní	168 539
630 – Tovary a služby	205 704
640 – Bežné transféry	117 242
SPOLU :	925 828

Príjmy Technickej univerzity v Košiciach v roku 2006 majúce charakter dotácie okrem príjmov z dotácií z kapitoly ministerstva školstva :

Údaje v tis.Sk

Príjmy	Výška dotácie
Dotácia z kapitol štátneho rozpočtu okrem kapitoly MS SR	2 939
Dotácia z rozpočtov obcí a z rozpočtov vyšších územných celkov	0
Ostatné domáce výnosy s charakterom dotácie	0
Výnosy zo zahraničia majúce charakter dotácie	53 592
SPOLU :	56 531

Výnosy za Technickú univerzitu v Košiciach v roku 2006 boli vo výške :

hlavná činnosť	1 096 543 tis. Sk
podnikateľská činnosť	99 841 tis. Sk

Podrobné členenie výnosov v hlavnej a podnikateľskej činnosti je uvedené v tab. č. 3.

Náklady za Technickú univerzitu v Košiciach v roku 2006 boli vo výške :

hlavná činnosť	1 091 285 tis. Sk
podnikateľská činnosť	101 344 tis. Sk

Podrobné členenie nákladov podľa jednotlivých druhov v hlavnej a podnikateľskej činnosti je uvedené v tab. č. 5.

Náklady na **štipendiá doktorandov** v roku 2006 boli v celkovej výške 44 290 tis.Sk, z toho

- z dotácie na pridelené miesta z MŠ SR na interných interných doktorandov	43 953 tis. Sk
- z vlastných zdrojov	337 tis. Sk

Podrobný prehľad nákladov na štipendiá interných doktorandov pred dizertačnou skúškou a po dizertačnej skúške je vyčíslený v tab. č. 7.

Na **sociálne štipendiá** bola v roku 2006 poskytnutá dotácia zo štátneho rozpočtu v celkovej výške 44 890 tis. Sk. Zostatok z roku 2005 bol vo výške 6 370 tis.Sk. Výdavky na sociálne štipendiá za rok 2006 predstavovali čiastku 50 001 tis. Sk. Zostatok vo výške 1 259 tis. Sk nevyčerpanej dotácie bol použitý na vyplatenie sociálnych štipendií v roku 2007.

Hospodársky výsledok Technickej univerzity v Košiciach :

Údaje v Sk

Hospodársky výsledok 2006 pred zdanením	
Hlavná činnosť	5 319 406,81
Podnikateľská činnosť	- 755 519,64
Spolu :	4 563 887,17

Hospodársky výsledok 2006 po zdanení	
Hlavná činnosť	5 257 337,85
Podnikateľská činnosť	- 1 502 568,64
Spolu :	3 754 769,21

Prehľad hospodárskeho výsledku po zdanení za celú Technickú univerzitu v Košiciach a podľa jednotlivých fakúlt TU, ŠDaJ a za Rektorát je nasledovný :

Údaje v Sk

Pracovisko	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkový hosp. výsledok
TUKE celkom, z toho :	5 257 337,85	-1 502 568,64	3 754 769,21
Fakulta baníctva, ekológie, riadenia a geotechnológií	686 181,38	284 118,77	970 300,15
Hutnícka fakulta	-748 899,75	697 514,84	-51 384,91
Strojnícka fakulta	5 360 503,55	2 892 190,30	8 252 693,85
Fakulta elektrotechniky a informatiky	416 018,57	-77 691,62	338 326,95
Stavebná fakulta	45 161,31	-535 267,67	-490 106,36
Fakulta výrobných technológií	-212 643,83	451 546,74	238 902,91
Ekonomická fakulta	68 361,10	-58 954,49	9 406,61
Fakulta umení	-538 950,21	137 919,43	-401 030,78
Letecká fakulta	-3 339 233,75	-1 458 285,42	-4 797 519,17
Študentské domovy	-4 403 816,40	-1 451 421,15	-5 855 237,55
Študentské jedálne	3 844 879,53	-1 989 003,41	1 855 876,12
Rektorát	4 079 776,35	-395 234,96	3 684 541,39

Porovnanie hospodárskeho výsledku Technickej univerzity v Košiciach za roky 2002 – 2006

Údaje v Sk

Rok	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkový hosp. výsledok
Rok 2002	- 19 448 884,78	10 882 240,65	- 8 566 644,13
Rok 2003	- 50 633 342,09	15 372 078,90	- 35 261 263,19
Rok 2004	100 322 941,71	3 760 424,76	104 083 366,47
Rok 2005	145 286 960,36	4 614 361,63	- 140 672 598,73
Rok 2006	5 257 337,85	- 1 502 568,64	3 754 769,21

2. Zamestnanci a mzdové prostriedky v roku 2006

Z celkového objemu finančných prostriedkov poskytnutých Technickej univerzite v Košiciach v zmysle Zmluvy o poskytnutí dotácie zo štátneho rozpočtu prostredníctvom rozpočtu Ministerstva školstva SR na rok 2006 boli v rámci schváleného rozpočtu bežných výdavkov vyčlenené mzdové prostriedky :

- na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov v rámci podprogramu 077 11 – Poskytovanie vysokoškolského vzdelávania a zabezpečenie prevádzky vysokých škôl vo výške 353 997 tis. Sk,
- na výskumnú a vývojovú činnosť v rámci prvku 022 12 01 – Prevádzka a rozvoj infraštruktúry pre výskum a vývoj vo výške 37 662 tis. Sk,
- na sociálnu podporu študentov v rámci podprogramu 077 15 03 – Podpora stravovania, ubytovania, športových a kultúrnych aktivít študentov vo výške 20 284 tis. Sk.

Rozpis rozpočtu na príslušné organizačné zložky školy v uvedenej štruktúre schválil Akademický senát TU uznesením č. 1/2007 dňa 2. 2. 2007.

Rozpočet mzdových prostriedkov bol v priebehu roka upravený v nadväznosti na úpravy dotácie MŠ SR a vnútorné zmeny vyplývajúce zo zabezpečenia aktuálnych úloh v oblasti vysokoškolského vzdelávania, výskumu a vývoja a v sociálnej oblasti, ktoré boli realizované v súlade so záväznými ukazovateľmi stanovenými v článku III dotačnej zmluvy.

Finančné prostriedky poskytnuté v priebehu roka Ministerstvom školstva SR boli použité v súlade s účelom v rámci dodatkov k dotačnej zmluve na rok 2006.

K 31. 12. 2006 bol rozpočet mzdových prostriedkov upravený takto:

- na podprograme **077 11** - Poskytovanie vysokoškolského vzdelávania a zabezpečenie prevádzky vysokých škôl vo výške 378 166 tis. Sk,
- na podprograme **077 12 01** - Prevádzka a rozvoj infraštruktúry pre výskum a vývoj vo výške 30 734 tis. Sk,
- na podprograme **077 13** – Rozvoj vysokého školstva vo výške 2 811 tis. Sk, v čom sú zahrnuté finančné prostriedky pridelené v zmysle Usmernenia k predkladaniu rozvojových projektov na rok 2006, a to:
 - = 1 442 tis. Sk na zavedenie finančného informačného systému verejných vysokých škôl SOFIA ,
 - = 524 tis. Sk prémie podľa bodu 7 b), c), d) usmernenia v súvislosti so získaním titulu PhD, docent, profesor v príslušnej vekovej kategórii v zmysle daných podmienok,
 - = 845 tis. Sk na projekt Personálne zabezpečenie IT slovenských vysokých škôl,
- na podprograme **077 15 03** – Podpora stravovania, ubytovania, športových a kultúrnych aktivít študentov vo výške 22 500 tis. Sk,
- na podprograme **06K 11** – Úlohy výskumu a vývoja podporované Agentúrou na podporu vedy a techniky vo výške 1 972 tis. Sk,
- na podprograme **077 12 03** – Aplikovaný výskum na vysokých školách pre potreby praxe vo výške 131 tis. Sk.

Objem mzdových prostriedkov premietnutý v upravenom rozpočte bežných výdavkov k 31. 12. 2006 činil celkom 436 315 tis. Sk, čo vrátane odvodov poisťného za zamestnávateľa znamená podiel 62,6 % z bežnej dotácie poskytnutej Technickej univerzite v Košiciach na rok 2006.

V skutočnosti sa v roku 2006 zamestnancom TU vyplatili **mzdy z dotácie poskytnutej Ministerstvom školstva SR v objeme 433 814 tis. Sk**. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov odmeňovaných z dotácie činil v roku 2006 celkom 1 754 osôb.

V roku 2006 Technická univerzita v Košiciach používala na odmeňovanie svojich zamestnancov aj finančné prostriedky mimo dotácie MŠ SR, a to z vlastných výnosov pri realizácii hlavnej a podnikateľskej činnosti, z výnosov zo zahraničia a z prostriedkov získaných v rámci spolupráce pri riešení štátnych projektov výskumu a vývoja.

Objem vyplatených miezd z iných zdrojov činil v roku 2006 celkom 19 479 tis. Sk, v tom:

a) v hlavnej činnosti 12 714 tis. Sk, a to:

- z prostriedkov Európskych spoločenstiev na riešenie projektov 6. rámcového programu v sume 6 366 tis. Sk,
- zo štrukturálnych fondov ES v rámci Európskeho sociálneho fondu prostredníctvom MPSVaR vo výške 13 tis. Sk,
- z finančných prostriedkov získaných v rámci spolupráce na riešení štátnych projektov výskumu a vývoja – 294 tis. Sk,
- z poplatkov za ubytovanie v zamestnaneckých ubytovniach vo výške 209 tis. Sk,
- z vlastných výnosov z činnosti Učebno-výcvikového zariadenia v Herľanoch – 407 tis. Sk,
- z finančných prostriedkov poskytnutých Žilinskou univerzitou v Žiline na činnosť Ústavu súdneho inžinierstva v objeme 323 tis. Sk,
- z vlastných výnosov získaných z poplatkov spojených so štúdiom na vysokej škole a z darov vo výške 963 tis. Sk,
- z vlastných výnosov študentských jedální – 4 139 tis. Sk,

b) v podnikateľskej činnosti 6 765 tis. Sk, v tom:

- študentské jedálne 6 066 tis. Sk,
- študentské domovy 481 tis. Sk,
- ostatná podnikateľská činnosť TU 218 tis. Sk.

Na odmeňovanie jednotlivých kategórií zamestnancov na TU v Košiciach boli využité uvedené zdroje finančných prostriedkov takto:

Údaje v tis. Sk

Kategória	Mzdové prostriedky z dotácie MŠ SR						Iné zdroje				Spolu
	077 11	0771201	0771203	077 13	06K 11	0771503	Výnosy zo zahrani.	Štátne projekty VaV	Vlastné výnosy HČ	Vlastné výnosy PČ	
Profesori	53 185		13	323	491			4	175	11	54 202
Docenti	71 945		27	100	438			90	291	40	72 931
Odb.asist.	141 601		34	270	258			104	218		142 485
Asistenti	348										348
Lektori	1 408				2						1 410
Odb.zam.	28 487			762	35		101		18		29 403
Admin.z.	50 522			2 673	145		13		582	109	54 044
Prev.zam.	27 443			183					618	31	28 275
Výsk.zam.		29 658		312	877		6 265	96		28	37 236
Zam.ŠD				58		22 215				481	22 754
Zam.ŠJ								4 139		6 066	10 205
Spolu	374 939	29 658	74	4 681	2 246	22 215	6 379	294	6 041	6 766	453 293

Úroveň odmeňovania jednotlivých kategórií zamestnancov v roku 2006 v nadväznosti na ich platové zaradenie vyplývajúce z náročnosti a odbornosti vykonávaných pracovných činností vyjadrená dosiahnutým priemerným platom a podielom nenárokových zložiek vykazuje sa takto:

Kategória	Priemerný prepočítaný počet zamestnancov 2006	Vyplatené mzdové prostriedky tis. Sk 2006	z toho:		Priem. plat Sk	z toho:		Podiel nenárokovaných formien (OP, odmien) z MP %
			vo forme osobných príplatkov tis. Sk	vo forme odmien tis. Sk		vo forme osobných príplatkov Sk	vo forme odmien Sk	
Profesori	103	54 202	8 667	4 697	43 853	7 012	3 800	24,7
Docenti	186	72 931	7 812	4 607	32 675	3 500	2 064	17,0
Odb.asist.	522	142 485	7 721	5 722	22 747	1 233	913	9,4
Asistenti	2	348		35	14 500	0	1 458	10,1
Lektori	6	1 410	9	41	19 583	125	569	3,5
Odb.zam.	160	29 403	3 175	2 028	15 314	1 654	1 056	17,7
Admin.z.	244	54 044	7 865	6 992	18 458	2 686	2 388	27,5
Prev.zam.	240	28 275	1 102	1 536	9 818	383	533	9,3
Výsk.zam.	153	37 236	4 595	3 105	20 281	2 503	1 691	20,7
Zam.ŠD	160	22 754	1 635	2 254	11 851	852	1 174	17,1
Zam.ŠJ	72	10 205	238	1 017	11 811	275	1 177	12,3
Spolu	1 848	453 293	42 819	32 034	20 441	1 931	1 445	16,5

Jednotlivé ukazovatele – priemerný prepočítaný počet zamestnancov, objem vyplatených mzdových prostriedkov, priemerný plat – vzrástli, resp. klesli v roku 2006 **v porovnaní s rokom 2005** takto:

Porovnanie: rok 2006/2005 v percentách							
Kategória	Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	Vyplatené mzdové prostriedky	z toho:		Priemerný plat	z toho:	
			vo forme osobných príplatkov	vo forme odmien		vo forme osobných príplatkov	vo forme odmien
Profesori	97,17	100,43	96,35	105,88	103,36	99,16	108,97
Docenti	95,38	102,21	96,33	138,81	107,16	100,99	145,52
Odb.asist.	95,96	103,43	109,39	119,68	107,79	114,00	124,73
Asistenti	200,00	208,38		3500,00	104,19		1750,00
Lektori	75,00	76,42	100,00	157,69	101,90	133,33	210,26
Odb.zam.	99,38	106,61	102,65	106,96	107,27	103,29	107,63
Admin.z.	101,67	115,66	108,93	166,16	113,77	107,15	163,44
Prev.zam.	102,13	107,38	108,04	140,66	105,14	105,79	137,73
Výsk.zam.	110,07	133,34	204,22	436,71	121,14	185,54	396,75
Zam.ŠD	101,27	109,39	151,95	103,06	108,03	150,05	101,78
Zam.ŠJ	91,14	104,08	143,37	232,19	114,20	157,31	254,77
Spolu	99,04	106,84	109,80	138,71	107,88	110,87	140,06

3. Ročná účtovná závierka

obsahuje :

- a) Súvahu Úč. NUJ 1-01
- b) Výkaz ziskov a strát Úč. NUJ 2 – 01 – časť VÝKAZ ZISKOV A STRÁT vo vyhotoveniach:
 - sumárne za celú verejnú VŠ,
 - bez oblasti sociálnej podpory študentov,
 - za oblasť sociálnej podpory študentov zahŕňajúcu štipendiá a študentské pôžičky, študentské domovy a jedálne a podporu športových a kultúrnych činností,
 - stav a pohyb majetku, záväzkov a pohľadávok je vyhodnotený zvlášť v prílohe,
- c) Poznámky k účtovnej závierke

Technická univerzita v Košiciach viedla v roku 2006 účtovníctvo podľa zákona č. 431/2002 Z.z.. Analytické členenie účtov pri vedení účtovníctva je vypracované podľa Metodického usmernenia č. 1/2006 z 10.3.2006 vydaného Ministerstvom školstva SR.

Ďalšie predpisy používané pri vedení účtovníctva na Technickej univerzite v Košiciach :

- Opatrenie MF SR č. 22502/2002 – 92 z 10.12.2002, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené za účelom podnikania,
- Opatrenie MF SR z 25.2.2003, ktorým sa ustanovujú účtovné výkazy a rozsah údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené za účelom podnikania,
- Opatrenie MF SR č. MF/10648/2004-74 z 8.12.2004, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie MF SR z 10.12.2002 č. 22502/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovnej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené za účelom podnikania v znení opatrenia z 11.11.2003 č. 20896/2003-92a, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie z 25.2.2003 č. 3227/2003-92, ktorým sa ustanovujú účtovné výkazy a rozsah údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené za účelom podnikania v znení opatrenia z 11.11.2003 č. 20896/2003-92,
- Opatrenie MF SR z 30.11.2005 č. MF/24569/2005-74, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie MF SR z 10.12.2002 č. 22502/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovnej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené za účelom podnikania v znení neskorších predpisov a ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie MF SR z 25.2.2003 č. 3227/2003-92, ktorým sa ustanovujú účtovné výkazy a rozsah údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené za účelom podnikania v znení neskorších predpisov,
- Opatrenie MF SR č. MF/010175/2004-42 z 8.12.2004, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie,
- Pokyn Ministerstva financií SR z 20.12.2005 č. 029005 341, ktorým sa ustanovuje predkladanie údajov o finančných aktívach a pasívach pre potreby hodnotenia verejných financií v roku 2006,
- Pokyn MF SR č. MF/28409/2005-312 z 7.12.2005, ktorým sa ustanovuje rozsah, spôsob a termíny predkladania údajov na hodnotenie plnenia rozpočtu verejnej správy,
- Príručka na zostavenie návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2006 až 2008,
- Vyhláška Štatistického úradu SR č. 195/2003 Z. z. z 30.5.3003, ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy,
- Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 747/2004 Z. z. a č. 171/2005 Z. z.,
- Zákon č. 172/2005 z. z. o organizácii štátnej podpory výskumu a vývoja a o doplnení zákona č. 575/2001 Z. z. o organizácii činnosti vlády a organizácii ústrednej štátnej správy v znení neskorších predpisov.
- Vyhláška MŠ SR č. 453/2005 Z. z. o rozsahu a ďalších podrobnostiach o priznaní motivačného štipendia.

Postupy účtovania

Technická univerzita v Košiciach uplatňovala pri vedení účtovníctva postupy podľa platnej legislatívy a metodického usmernenia Ministerstva školstva.

V období od 1.1.2006 do 30.6.2006 Technická univerzita v Košiciach viedla účtovníctvo v informačnom systéme PROFIX s analytickým členením podľa metodického usmernenia MŠ SR. Od 1.1.2007 začala Technická univerzita v Košiciach v rámci projektu SOFIA na vedenie účtovníctva používať informačný systém SAP. Z tohto dôvodu došlo k zmene analytického členenia účtovníctva v súlade s etalónovým riešením schváleným Ministerstvom školstva SR.

Údaje k súvahe

Prehľad o pohybe hodnoty majetku v obstarávacích cenách

Údaje v Sk

Druh majetku	Stav k 1.1.2006	Prírastok	Úbytok	Stav k 31.12.2006
DNM	32 537 567,48	7 599 665,20	456 280,05	39 680 952,63
Ostatný DNM	1 223 778,74	0	149 653,20	1 074 125,54
Pozemky	189 722 407,40	1 851 600,00	1 636 000,00	189 938 007,70
Stavby a budovy	1 106 725 871,23	95 596 332,53	531 926,29	1 201 790 277,47
Stroje, zariadenia	538 453 439,81	29 993 171,09	37 364 185,97	531 082 424,93
Dopravné prostriedky	24 001 561,00	776 000,00	744 702,00	24 032 859,00
Ostatný DHM	28 047 870,15	475 808,52	1 749 857,00	26 773 821,73
Umelecké diela	0	175 000,00	0	175 000,00

Prehľad oprávok k dlhodobému majetku

Údaje v Sk

Druh majetku	Stav k 1.1.2006	Prírastok	Úbytok	Stav k 31.12.2006
DNM	19 822 017,58	4 368 367,44	456 280,05	23 734 104,97
Ostatný DNM	1 223 778,74	0	149 653,20	1 074 125,54
Stavby a budovy	484 908 266,23	17 265 975,00	531 926,293	501 642 314,94
Stroje,zariadenia	458 347 843,71	33 505 693,53	39 411 431,07	452 442 106,17
Dopravné prostriedky	20 095 386,77	1 417 950,00	744 702,00	20 768 634,77
Ostatný DHM	28 047 870,15	475 808,58	1 749 857,00	26 773 821,73

Významné položky obstarania dlhodobého majetku v roku 2006

Údaje v Sk

Výstavba CKS a VTI	13 712 142
Zateplenie BN 32	14 951 290
Rekonštrukcia BN 3	4 341 721
Rekonštrukcia Auly Maxima	3 548 218

Prehľad pohľadávok z obchodného styku

	Údaje v Sk
Stav pohľadávok k 31.12.2006	28 077 977,76
z toho :	
po lehote splatnosti	11 972 156,71
v lehote splatnosti	16 105 821,05

Významné položky časového rozlíšenia.
Náklady budúcich období

	Údaje v Sk
Stav k 31.12.2006	1 329 238,43
IEEE Computer Society -poplatok za prístup na rok 2007	1 055 479,49
Povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel na rok 2007	60 389,70

Prehľad záväzkov z obchodného styku

	Údaje v Sk
Stav záväzkov k 31.12.2006 :	35 964 834,95
Dlhodobé záväzky :	381 790,00
Krátkodobé záväzky :	35 583 044,95
Po lehote splatnosti	10 026 634,12
V lehote splatnosti	25 938 200,83

Významné položky záväzkov z obchodného styku :

	Údaje v Sk
Mesto Košice	1 521 271,00
Športové Gymnázium Košice	506 601,50
Východoslovenská energetika	5 441 523,50
Tepláreň Košice a.s.	4 877 305,90
Tepelné hospodárstvo s .r. o	294 711,80
Komes plus	229 082,90
Labaš s .r. o	274 009,00
Mecom Humenné a. s.	291 099,50
Posádková správa budov Moldava n Bodvou	855 611,50
Gamo a.s.	670 280,00
Východoslovenská vodárenská a.s	3 181 925,10
Lynx s.r.o	411 784,80
Euro-Building a.s.	13 548 774,00
Plynmont – Komp s.r.o	5 199 689,50
Energy systems Group	876 129,60
EPA a.s. Praha	514 960,00

Prehľad výnosov budúcich období

	Údaje v Sk
Stav k 31.12. 2006 :	471 384 883,33
v tom:	
Kapitálová dotácia	373 714 424,74
Bežná dotácia	59 053 582,46
Dotácie zahraničných projektov	36 315 763,15
Ostatné výnosy budúcich období HČ	1 551 632,91
Ostatné výnosy budúcich období PČ	749 480,07

Stav na účte 384 – kapitálová dotácia predstavuje kumulovaný stav prijatej dotácie za roky 2002 – 2006 znížený o odpisy majetku obstaraného z tejto dotácie.

Údaje k výkazu ziskov a strát

Tržby z predaja služieb

	Údaje v Sk
Stav k 31.12. 2006 :	203 423 573,89
v tom: významné položky	
Ubytovanie ŠD	69 276 266,40
Stravovanie a služby ŠJ	38 343 930,26
Energie	13 694 018,17
Štátna výskumná úloha	6 723 000,00
Konferencie	4 984 570,68
Služby UVZ Herľany	4 897 944,50
Kurzy	3 404 942,69
Služby na základe hospodárskych zmlúv PČ	36 993 913,00

Iné ostatné výnosy

	Údaje v Sk
Stav k 31.12. 2006	77 825 537,41
v tom: významné položky	
Školné cudzinci	8 043 174,48
Prijímacie konanie	7 823 437,70
Poplatky za vydanie dokladov o štúdiu	662 082,00
Ďalšie vzdelávanie	4 102 698,89
Použitie prostriedkov fondov	6 067 125,61
Použitie prostriedkov fondov – zahraničné projekty	8 893 551,66
Vložné na konferencie	988 075,96
Zápisné	4 604 292,00
APVV projekty	3 628 919,00
APVT projekt	7 709 000,00
Príspevok Socrates Erasmus mobility	1 442 253,00
Ostatné výnosy – konferencie	2 147 631,00
Ostatné výnosy – zahraničné projekty	14 006 778,89
Ostatné výnosy – kurzy	964 977,00

Kurzové zisky

	Údaje v Sk
Stav k 31.12. 2006	446 145,22
v tom:	
Účtované k 31.12. 2006	16 436,68

Významné položky nákladov

Ostatné služby

	Údaje v Sk
Stav k 31.12. 2006	14 404 032,36
Zhotovenie prototypov a špeciálne práce	872 556,50
Meranie a skúšobníctvo	151 679,00
Renovácia tonerov	672 013,00
Spracovanie štúdie	450 000,00
ISIC študentské karty	806 925,00
Spracovanie návrhov a poradenstvo pre projekty	1 943 910,00
Deratizácia, dezinfekcia	825 257,00
Ubytovanie, stravovanie	1 003 389,00
Záhradnícke práce	247 776,00

Služby knižničnej databázy	1 467 474,00
----------------------------	--------------

- 12 -

Iné ostatné náklady

	Údaje v Sk
Stav k 31.12. 2006	66 293 136,19
Štipendiá doktorandov	44 289 593,00
Transfery zo zahraničných projektov	11 329 666,00
Príspevok Socrates Erasmus mobility	1 427 973,00
Transfery spoluriešiteľom dot. Projekty	980 886,00
Transfery spoluriešiteľom APVV projekty	791 114,00
Poistné	863 066,30
Bankové poplatky	405 979,48

Kurzové straty

	Údaje v Sk
Stav k 31.12. 2006	4 400 869,43
v tom účtované k 31.12. 2006	3 285 926,52

Podsúvahové účty

	Údaje v Sk
Drobný majetok v hodnote 0 – 30 000	315 212 177,23
Materiál CO	162 731,00

4. Energetika

Oddelenie energetiky Technickej univerzity v Košiciach zabezpečovalo v roku 2006 plynulú dodávku elektriny, tepla a TÚV, vody a zemného plynu pre objekty univerzity, ŠDaJ, ubytovní, služobných bytov, nájomcov a cudzích odberateľov tepla.

Prehľad pridelenej dotácie a skutočné energetické náklady v rokoch 2001 až 2006

Údaje v tis. Sk

Obdobie	Výška dotácie	Energetické náklady
Rok 2001	98 506	57 949
Rok 2002	110 707	61 961
Rok 2003	111 665	85 855
Rok 2004	118 573	101 700
Rok 2005	123 016	127 280
Rok 2006	132 800	120 000
Dlh z roku 2005		21 600

Uhradené faktúry za energetické média a pitnú vodu boli v čiastke 141,4 mil. Sk, v ktorých bol započítaný aj dlh z roka 2005 v čiastke 21,6 mil. Sk. To znamená, že skutočné energetické faktúry činili 119,8 mil. Sk.

Pozitívny vplyv na pokles nákladov bol v dôsledku priaznivých klimatických podmienok počas vykurovacej sezóny a zahájením projektu MONITORING & TARGETING implementovaním komplexného energetického manažérstva systému prostredníctvom technickej a finančnej pomoci z tretej strany za účelom racionalizácie spotreby všetkých energetických médií vrátane pitnej vody.

Okrem bežnej údržby a realizácií menších opráv, ktoré vykonávame svojpomocne, energetické hospodárstvo sa zameralo hlavne na úsporu tepelnej energie a to investovaním do hydraulického vyregulovania objektov Mäsiarska č. 74, Vysokoškolská č.4 – jedná sa o 2 najväčšiu budovu Technickej univerzity v Košiciach, Park Komenského č. 6, Park Komenského č. 5 Vysokoškolská č. 4

a B. Němcovej č. 32. Sú to veľké objekty v rámci ponímania spotreby tepla, čo malo za následok úsporu nemalého množstva energie.

- 13 -

Počas roka sme investovali nemalé finančné prostriedky na odstránenie niekoľkých havárií, z ktorých najväčšia bola zapríčinená na začiatku roka veľkou víchricou a silnými mrazmi v objektoch Leteckej fakulty na Rampovej ulici a v závere roka došlo k prasknutiu potrubia na ÚK a TÚV sekundárneho rozvodu na Jedlíkovej ulici. V dôsledku zastaralých čerpadiel, ktoré sú mnohé po dobe životnosti a ich technický stav nezodpovedá terajším podmienkam, sme ich začali postupne vymieňať za nové a modernejšie typy v jednotlivých OST.

Úsporu spotrieb sa nám podarilo dosiahnuť aj vydaním Príkazu rektora o zákaze nakupovania nových spotrebičov na TUKE bez súhlasného stanoviska OE, ktorým sa nám podarilo objednať adekvátne množstvo elektrickej energie na jednotlivé štvrťroky, aby sa zabránilo ich prekročeniu a následnej penalizácie. V rámci prípravy sme ďalej uskutočnili množstvo drobných opatrení a odstránili množstvo závad v rámci vlastných možností, schopností oddelenia a to nielen v oblasti energetického hospodárstva, ale aj pre komplexnú účelovú výpomoc celej TUKE.

Zhotovené sú projektové dokumentácie pre realizáciu ďalších energetických regulačných opatrení a vylepšenia energetického hospodárstva. Zároveň prebieha realizácia rekonštrukcií a modernizácií jednotlivých OST v areáli TU za účelom racionalizácie spotreby energetických médií.

Keďže dodávatelia energetických médií a pitnej vody neplánujú v roku 2007 rapídne zvyšovanie cien a úsporné opatrenia organizačného i technického charakteru budú pokračovať, veríme, že sa nám podarí dosiahnuť ďalšie úspory a to hlavne v merných jednotkách.

Predkladáme prehľad celkovej ročnej spotreby tepla, elektriny a vody v merných jednotkách a v neustále sa zvyšujúcich cenách energií. Celkovo nemá zmysel v ponímaní našej práce pozerieť sa na fakt vynaložených finančných nákladov na spotrebu energií, ale na skutočný fakt úspory jednotlivých merných jednotiek v rámci energetického hospodárenia. Veľmi pozitívnym javom je vynikajúca rýchlo sa rozvíjajúca spolupráca s TEKO a.s. Košice, kde ich ústretovosť a naša snaha priniesla univerzite veľké plus v podobe ušetrených prostriedkoch.

Bilancia **spotreby tepelnej energie** (spolu variabilná a fixná zložka nákladov – areál TU a LF) v rokoch 2005 a 2006 s vyčíslením dosiahnutých úspor

Rok 2006		Rok 2005		Úspora v roku 2006	
Spotreba v GJ	Náklady v Sk	Spotreba v GJ	Náklady v Sk	Spotreba v GJ	Náklady v Sk
102 587	44 511 757	111 711	45 116 731	9 124	604 974

Bilancia **spotreby elektrickej energie** (areál TU a LF) v rokoch 2005 a 2006 s vyčíslením dosiahnutých úspor

Rok 2006		Rok 2005		Úspora v roku 2006	
Spotreba v kWh	Náklady v Sk	Spotreba v kWh	Náklady v Sk	Spotreba v kWh	Náklady v Sk
6 961 872	27 936 755	7 038 176	25 910 962	76 304	- 2 025 793

Bilancia **spotreby vody** (areál TU a LF) v rokoch 2005 a 2006 s vyčíslením dosiahnutých úspor

Rok 2006		Rok 2005		Úspora v roku 2006	
Spotreba v m ³	Náklady v Sk	Spotreba v m ³	Náklady v Sk	Spotreba v m ³	Náklady v Sk
461 497	24 149 000	451 000	29 300 000	- 10 497	5 151 000

Je potrebné poukázať na veľké množstvo havárií v našom energetickom hospodárstve a to hlavne z dôvodu prestárlosti sekundárnych a primárnych rozvodov ÚK a TÚV, vodovodných, kanalizačných potrubí a technológií.

Neustále investovanie do opráv havárií a nedostatok investičných prostriedkov na modernizáciu energetického hospodárstva nám zabráňuje realizovať väčšie investície do nových zariadení a technológií s krátkou energetickou návratnosťou.

5. Prevádzka univerzity

5. 1 Výstavba, investície, priestory

V roku 2006 boli realizované z dotačného účtu MŠ SR tieto stavby :

– Knižničné centrum a VTI	35 005 811 Sk
– Zateplenie fasády, výmena okien ul. B. Nemcovej 32	15 000 040 Sk
– Rekonštrukcia objektu UVT ul. B. Nemcovej 3	4 341 721 Sk
– Aula Maxima – rekonštrukcia, zateplenie	3 548 218 Sk
– Rekonštrukcia kuchyne ul. B. Nemcovej 1	3 741 856 Sk
– Rekonštrukcia obvodového plášťa auly Prešov	1 000 000 Sk
– Prestavba priestorov hlavnej budovy TU	360 603 Sk

Spolu: **64 498 249 Sk**

Stavby realizované z mimorozpočtových prostriedkov v roku 2006 :

1. Zbúranie plechových skladov a prestavba areálu –Central Park	2 208 784 Sk
2. Zateplenie PK3	4 691 013 Sk
3. Rekonštrukcia PK6	3 939 609 Sk
4. Rekonštrukcia PK5	5 335 276 Sk
5. Rekonštrukcia kuchyne Dargov Herľany	1 204 925 Sk
6. Rekonštrukcia priestorov UK, Letná 9	108 701 Sk
7. Úprava kancelárie Vysokoškolská 4	133 382 Sk

Spolu: **17 621 690 Sk**

5. 2 Krátkodobé prenájmy a ubytovanie zamestnancov TU

V rámci zabezpečenia ubytovacích služieb pre zamestnancov TUKE sa v roku 2006 poskytlo ubytovanie v nasledovnom rozsahu :

Ubytovacie zariadenie	Celkový počet ubytovaných	z toho zamestnancov TUKE	a ich rodinných príslušníkov
Ubytovňa Rastislavova č. 8	31	22	9
Ubytovňa Jedlíkova č. 17	101	51	50
byty vo vlastníctve TUKE	35	11	24
Spolu :	167	84	83

V roku 2006 sa z dôvodu zvýšenia jednotkových cien energií a nákladov na ubytovacie služby upravovala výška nájomného vo vyššie uvedených ubytovacích zariadeniach s účinnosťou od 1.5.2006.

5. 3 Vlastná prevádzka

Odbor Hospodárska správa zabezpečoval v priebehu roku 2006 prevádzku TU najmä v oblastiach služieb, údržby a opráv, autodopravy a materiálových výdavkov.

V oblasti výdavkov cestovné náhrady boli celkové náklady 68 885 tis. Sk, z toho boli financované najmä:

- Cestovné zahraničné..... 68 885 Sk

V oblasti výdavkov na komunikácie boli celkové náklady 3 743 353mil.Sk, z toho boli financované najmä:

- Poštové služby a telekomunikačné 3 743 353 Sk

- 15 -

V oblasti údržby a opráv boli realizované práce v celkovom objeme 11 269 024 mil. Sk, z toho najmä na údržbu a opravy:

- Budov, priestorov a objektov (účelové prostriedky) 4 796 015 Sk
- Budov, priestorov a objektov (neúčelové prostriedky) 5 836 694 Sk
- Výpočtovej techniky..... 42 034 Sk
- Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia 373 614 Sk
- Špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia 13 368 Sk
- Telekomunikačnej techniky 207 299Sk

V oblasti autodopravy boli celkové náklady 2 347 207 mil. Sk, z toho najmä na:

- Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny 1 198 333 Sk
- Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené 477 745 Sk
- Prepravné a prenájom dopravných prostriedkov 163 392 Sk
- Poistenie..... 453 592 Sk
- Karty, známky, poplatky 54 145 Sk

V oblasti materiálových výdavkov boli celkové náklady 1 910 385mil.Sk, z toho najmä na:

- Interiérové vybavenie 176 889 Sk
- Výpočtová technika 49 629 Sk
- Telekomunikačná technika..... 25 604 Sk
- Všeobecný materiál (papier, tlačivá a formuláre, tonery atď.) 1 026 650 Sk
- Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradia 198 647 Sk
- Knihy, časopisy, noviny, učebnice, učebné a kompenzačné pomôcky 230 430Sk
- Pracovné odevy a obuv a pracovné pomôcky 100 221 Sk
- Palivá ako zdroj energie 96 230 Sk
- Reprezentačné 6 085 Sk

V oblasti výdavkov na nájomné za prenájom boli celkové náklady 265 085tis. Sk, z toho najmä na:

- Nájomné za prenájom prevádzkových strojov, prístrojov, zariadenia, techniky a náradia 248 600 Sk
- Nájomné za prenájom budov, objektov alebo ich častí.....16 485 Sk

V oblasti služieb boli celkové náklady 11 822 957 mil. Sk, z toho najmä na :

- Kolkové známky 8 300 Sk
- Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia 32 702 Sk
- Všeobecné služby (odvoz, zber a likvidácia odpadu, revízie a odb. prehliadky zariadení, údržba pozemkov atď.).....3 611 421Sk
- Špeciálne služby (bezpečnostné služby, služby ochrany objektov a majetku)..... 2 048 245 Sk
- Náhrady (lekárske prehliadky zamestnancov) 76 585 Sk
- Poplatky, odvody, dane, clá 8 073 Sk
- Propagácia, reklama a inzercia 43 482 Sk
- Štúdie, expertízy, posudky 7 000 Sk
- Stravovanie 5 728 305 Sk
- Odmeny na základe dohôd o vykonaní práce..... 250 746 Sk
- Poistné..... 2 232 Sk
- Pokuty a penále..... 5 358 Sk

6. Majetok

Na základe Prikazu rektora Technickej univerzity v Košiciach PR/TUKE/07/06 vydaného dňa 19.12.2006 a v súlade :

- s ustanovením §-u 29 zákona číslo 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a
 - organizačnej smernice OS/TUKE/M4/03 – Evidencia a nakladanie s majetkom,
- bola v roku 2006 na Technickej univerzite v Košiciach vykonaná riadna inventarizácia majetku a záväzkov so stavom k 31.12.2006 formou dokladovej inventúry.

Podrobný prehľad podľa jednotlivých druhov majetku a podľa organizačných jednotiek Technickej univerzity v Košiciach je spracovaný v „Správe o výsledkoch inventarizácie majetku a záväzkov Technickej univerzity v Košiciach k 31.12.2006.

1. Výnosy z prenájmu majetku:

- a) dlhodobé nájom - 230 dlhodobých zmlúv - celkový výnos - **5 794 615,18 Sk**
- b) krátkodobé nájom - 96 súhlasov na krátkodobý nájom (napr. učebne, zasadačky, vestibul Letnej 9, Aula Maxima, telocvične a pod.) - celkový výnos **578 570,00 Sk**

2. Vyradený majetok:

V roku 2006 bolo zo strany **118 pracovísk podaných 321 návrhov** (ide o niekoľko sto až tisíc položiek) na vyradenie a likvidáciu majetku TU v hodnote **60 703 923,40 Sk**.

Pri likvidácii majetku uvádzame niekoľko štatistických údajov:

- a) majetok bol zlikvidovaný vo výške 53 511 731,70 Sk (obstarávacie ceny)
- b) do šrotu bol odvezený majetok o hmotnosti 6 230 kg,
- c) do spaľovne bol odvezený majetok o hmotnosti 5,98 tony,
- d) špeciálne zariadenia (el. zariadenia s obsahom nebezpečných častí) o hmotnosti 14 050 kg boli zlikvidované firmou V.O.D.S. Košice.

Vo väčšine prípadov TU uhrádzala náklady spojené s likvidáciou majetku, naopak príjem bol 16 750,00 Sk. Oproti roku 2005 sa počet návrhov a celková výška vyradeného majetku takmer strojnásobila.

3. Predaj:

- a) hnuteľného majetku - v roku bolo uzavreté 3 zmluvy, na základe ktorých získali pracoviská **181 000,00 Sk** (napr. HF - predaj auta, Sjf – predaj frézy, OHS – nepotrebné kontajnery na odpad).
- b) nehnuteľného majetku - pozemky pod garážami (zastávka električky pri štadióne) - Z 21 užívateľov pozemkov pod garážami v areáli TUKE na ul. Watsonova, Němcovej sa do verejnej obchodnej súťaže prihlásilo 16 uchádzačov. Celkový príjem z predaja 16 pozemkov predstavuje sumu **263 542,00 Sk**.
Celkový príjem z predaja hnuteľného a nehnuteľného majetku – **444 542,00 Sk**

4. Problémy s majetkovo-právnym vysporiadaním:

a) Komplex Jedlíkova - pre potreby majetko-právneho vysporiadania uvedených nehnuteľností spracovala FBERG porealizačné zameranie, ale vzhľadom na nesúlad záznamov na samotnom katastrálnom úrade už od r. 2003 pretrváva tzv. „reklamačné konanie“. V záujme vysporiadania nehnuteľností sme neustále v styku so zodpovednými zamestnancami FBERG.

b) Budovy ŠD v Prešove, ul. Štúrova a Budovateľská - taktiež už od r. 2001 sú riešené formou spracovania porealizačného zamerania, a opäť ako v prípade Jedlíkova s problémami na katastrálnom úrade. Hranice časti pozemkov boli rôznymi susediacimi subjektami samovoľne

- 17 -

upravované a tak ako pri Jedlíkovej, aj tu prebiehalo tzv. „reklamačné konanie“, ktoré bolo v apríli 2007 ukončené a cca do 31.5.2007 by sme mohli pokračovať v prácach na zápise budov (pozemky sú zapísané).

c) Bukovec - Po spracovaní porealizačného zamerania v roku 2004 a získaní potvrdenia o súpisnom čísle chaty na Bukovci, bol dňa 9.12.2005 zaslaný návrh na katastrálny úrad o zápis budovy na príslušné LV. Aj pri tomto zápise sú problémy, nakoľko pozemky pod chatou nie sú vysporiadané a nachádzajú sa v 2 katastrálnych územiach (Bukovec a Malá Ida). V súčasnosti pracujeme na zisťovaní vlastníctva k uvedeným pozemkom.