

**TECHNICKÁ UNIVERZITA V KOŠICIACH
HUTNÍCKA FAKULTA**

**SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ HF
ZA ROK 2012**

Materiál na rokovanie:

AS HF 8.4.2013

Návrh na rozhodnutie:

AS HF schvaľuje Správu o hospodárení HF
za rok 2012.

Predkladá :

doc. Dr. Ing. Peter Horňak, dekan HF

Vypracovala: Ing. Eva Chobotová, tajomníčka HF

Košice, apríl 2013

Obsah

1. Dotácia	3
1.1. Zúčtovanie dotácie	3
1.2. Čerpanie dotácie	4
2. Bežná činnosť	8
3. Podnikateľská činnosť	8
4. Výsledok hospodárenia	10
5. Zamestnanci a mzdy	11
5.1. Zamestnanci	11
5.2. Mzdové prostriedky	12
6. Sociálny fond	13
6.1. Stav a použitie fondu	13
6.2. Vyúčtovanie skutočnej a predpísanej tvorby fondu.....	13
7. Vydavateľská činnosť	14
8. Príloha 1 Čerpanie dotácie podľa pracovísk	15
Príloha 2 Projekty zo Štrukturálnych fondov EU	16
Príloha 3 Rozpis výnosov z podnikateľskej činnosti	17
Príloha 4 Daňové priznanie k dani z príjmov – komentár	18

1. DOTÁCIA

1.1. Zúčtovanie dotácie

(v €)

Program	Kategória	Zost. 2011	SR 2012	UR 2012	Skut. 2012	Prenos 2013	12/2012 v 1/2013	Úspora + Prekr. -
077 11 prevádzka	0942							
	610 Mzdy	- 14 618	880 741	1 429 207	1 211 114	218 093	114 354	103 739
	620 Poistné	- 13 945	310 021	498 715	429 075	69 640	39 839	29 800
	630 TaS	8 841	0	14 582	12 982	1 600	-	1 600
	640 Transfery	755	0	6 860	6 239	621	68	553
	600 BV	- 18 967	1 190 762	1 949 364	1 659 410	289 954	154 261	135 693
077 12 01 inštit.	01404							
	610 Mzdy	81 636	650 708	99 508	60 707	38 801	12 781	26 020
	620 Poistné	27 275	229 049	35 449	27 604	7 845	4 893	2 952
	630 TaS	6 037	31 128	31 128	23 385	7 743	520	7 223
	640 Transfery	232	0	1 200	60	1 140	1 080	60
	600 BV	115 180	910 885	167 285	111 756	55 529	19 274	36 255
077 11 účelové	0943							
	640 štipendiá	2 168	-	-	-	-	-	-
077 12 01 účelové	01404							
	640 štipendiá	-	375 000	377 000	320 422	56 578	23 510	33 068
077 12 02 VEGA	01404							
	610 Mzdy	-	-	1 299	1 299	0	-	0
	620 Poistné	4	-	435	430	5	-	5
	630 TaS	21 768	100 481	99 748	51 983	47 765	-	47 765
	600 BV	21 772	100 481	101 482	53 712	47 770	-	47 770
	700 KV		36 466	35 965	13 697	22 268	-	22 268
077 12 05 KEGA	0970							
	610 Mzdy	-	-	-	-	-	-	-
	620 Poistné	-	-	3	2	1	-	1
	630 TaS	1 096	5 965	5 962	5 878	84	-	84
	600 BV	1 096	5 965	5 965	5 880	85	-	85
06K 11 APVV	01404							
	610 Mzdy	1	-	12 700	12 700	0	-	0
	620 Poistné	660	-	4 067	4 062	5	-	5
	630 TaS	1	29 912	13 145	12 766	379	-	379
	600 BV	662	29 912	29 912	29 528	384	-	384
	700 KV	-	-	-	-	-	-	-
0210203 DAAD	0113							
	630 TaS	-	1 114	1 092	1 092	0	-	0
	600 BV	-	1 114	1 092	1 092	0	-	0
077 15 štipendiá	0942							
	640 Štipendiá							
	01 sociálne	2 533	130 060	126 469	120 252	6 217	-	6 217
	02 motivač.	6 867	-	41 492	26 232	15 260	-	15 260
	600 BV	9 400	130 060	167 961	146 484	21 477	-	21 477
Spolu	600 BV	131 311	2 744 179	2 800 061	2 328 284	471 777	197 045	274 732
	700 KV	0	36 466	35 965	13 697	22 268	-	22 268

Zostatky z r. 2011 boli dočerpané. V stĺpci „Skut. 2012“ je len čerpanie dotácie pridelenej v r. 2012.

Prenos do r. 2013 u bežných výdavkov je vo výške 471 777 € a pozostáva z existujúcich záväzkov za mesiac december vo výške 197 045 € (náklady budúcich období: mzdy, štipendiá doktorandov, poistné z miezd, OON, tvorba sociálneho fondu za december) a nevyčerpaného zostatku pridelenej dotácie u viacerých programov a podprogramov v súhrnnej výške 274 732 €.

Kapitálové výdavky z dotácie boli čerpané len vo výške 13 697 €, čo predstavuje 38 % ročnej dotácie. Nevyčerpaný zostatok je k dispozícii riešiteľom v r. 2013.

1.2. Čerpanie dotácie

0942 077 11 Prevádzka

(€)

ukazovateľ	Prenos 2011	SR 2012	UR 2012	Skut. 2012	Úspora + Prekr. -
610 Mzdy	- 14 618	880 741	1 429 207	1 325 468	103 739
620 Poistné fondy spolu	- 13 945	310 021	498 715	468 914	29 801
v tom: 627 DDP	2 435		10 633	9 163	1 470
630 Tovary a služby spolu	8 841	0	14 582	12 982	1 600
v tom: 631 Cestovné	769		300	590	- 290
632 Spoje, energie	1 008		3 252	1 408	1 844
633 Materiál	5 074		3 330	1 731	1 599
634 Dopravné	1 281		3 500	3 846	-346
635 Údržba	114		0	0	0
636 Nájomné	- 184		0	0	0
637 Služby	779		4 200	5 407	-1 207
v tom: 637016 Prídela do SF	1 010		3 500	3 736	- 236
640 Transfery	755	0	6 860	6 307	553
v tom: 642013 Odchodné	0		2 360	2 359	1
642015 Na nemocenské	755		4 500	3 948	552
600 Bežné výdavky spolu	- 18 967	1 190 762	1 949 364	1 813 671	135 693

Dotácia na mzdy bola na našu žiadosť upravená o presun 550 tis. € z dotácie rozpísanej na vedu, nakoľko výkony, podľa ktorých sa rozpisuje dotácia na vedu, tvoria vedecko-pedagogickí zamestnanci. Navyše na prevádzke bol výrazný nedostatok mzdových prostriedkov a na vede bol výrazný prebytok mzdových prostriedkov. S touto úpravou bola spojená i úprava príslušného poistného. Ostatné úpravy dotácie predstavovali malé účelové úpravy z úrovne RTU (826 € za celoškolské úlohy) alebo presuny medzi položkami v rámci HF (presun 2 360 € na odchodné).

Po premietnutí miezd a poistného za december 2012 vyplatených v januári 2013 je vykázané **nedočerpanie dotácie o 135 693 €**, z toho:

- 610 Mzdy - úspora vo výške 103 739 €,
- 620 Poistné - úspora vo výške 29 801 €,
- 630 Tovary a služby - úspora vo výške 1 600 €
- 640 Transfery - úspora vo výške 553 €.

Ťažiskovými výdavkami boli mzdy a poistné (99 % celkových výdavkov), prídela do sociálneho fondu (3 736 €), výdavky na služobné motorové vozidlo (3 846 €). Dvomi zamestnancom bolo vyplatené odchodné pri prvom skončení pracovného pomeru z dôvodu odchodu do starobného dôchodku vo výške 2 funkčných platov (2 359 €).

Štipendiá doktorandov

€)

Ukazovateľ	Zost. 2011	SR 2012	UR 2012	Skut. 2012	Úspora + Prekr. -
077 11					
640 Transfery (štipendiá)	2 168	-	-	-	-
077 12 01					
640 Transfery (štipendiá)	-	375 000	377 000	343 932	33 068
Štipendiá z vlastných zdrojov (1.r. za 9.-12/2012)	-	-	-	11 880	-
600 Bežné výdavky spolu	2 168	375 000	377 000	355 812	33 068

Dotácia po vyplatení štipendií doktorandom 2. až 4. ročníka za mesiac december 2012 je **nedočerpaná o 33 068 €** (rozpis dotácie bol vyšší ako potreba), čo prechádza a použije sa v r. 2013. Prvýkrát bola dotácia rozpísaná na účelové štipendia (základné štipendium v 1. PS/9.PT alebo v 1. PS/10.PT) len pre študentov 2. až 4. ročníka. Štipendia doktorandov prijatých do 1. ročníka v akademickom roku 2012/2013 (september až december 2012) boli hradené mimo dotácie; štipendia novoprijatých doktorandov boli hradené z vlastných zdrojov fakulty, a to konkrétne z príjmov za školné.

0942 077 15 Štipendia

(€)

Ukazovateľ	Zost. 2011	SR 2012	UR 2012	Skut. 2012	Úspora + Prekr. -
640 Transfery					
077 15 01 Sociálne štipendia	2 533	130 060	126 469	120 252	6 217
077 15 02 Motivačné štipendia	6 867	-	41 492	26 232	15 260
600 Bežné výdavky spolu	9 400	130 060	167 961	146 484	21 477

Štipendia z dotácie boli **nedočerpané oproti plánu o 21 477 €**, z toho 6 217 € na sociálne štipendia a 15 260 € na motivačné (prospechové) štipendia. Dôvod: nevznikol nárok na priznanie.

HF má i štipendijný fond HF vytvorený zo školného (10 % zo školného), príp. z iných vlastných zdrojov (účelovo z daru a z podnikateľskej činnosti) vedený na samostatnom bankovom účte. V r. 2012 bol tento fond vytvorený vo výške 4 475 €, čerpanie na mimoriadne štipendia bolo vo výške 1 775 €. Okrem toho sa robí i odvod do štipendijného fondu na RTU, a to tiež vo výške 10 % prijatého školného v kalendárnom roku, čo v roku 2012 predstavovalo 4 351 €.

Za roky 2009 až 2012 štipendijný fond vytvorený zo školného bol vo výške 17 126 € na HF a v prospech RTU vo výške 14 822 €. V rokoch 2009 až 2012 bol štipendijný fond HF čerpaný vo výške 12 143 € na HF. Zostatok na účte štipendijného fondu HF k 31.12.2012 je vo výške 4 914 € (rozdiel 69 € predstavuje rozdiel medzi účtovnou tvorbou a bankovým prevodom, ktorý bol vykonaný až začiatkom roka 2013).

01404 077 12 01 Prevádzka a rozvoj infraštruktúry pre výskum a vývoj

(€)

Ukazovateľ	Zost. 2011	SR 2012	UR 2012	Skut. 2012	Úspora + Prekr. -
610 Mzdy	81 636	650 708	99 508	73 488	26 020
620 Poistné fondy spolu	27 275	229 049	35 449	32 497	2 952
V tom: 627 DDP	-1 270	-	1 000	980	20
630 Tovary a služby spolu	6 037	31 128	31 128	23 905	7 223
v tom: 631 Cestovné	1 279		2 110	2 375	-265
632 Spoje	- 57		0	175	-175
633 Materiál	382		14 518	7 025	7 493
634 Dopravné	-20		0	0	0
635 Údržba	1 550		1 080	958	122
636 Nájom	-		50	8	42
637 Služby	2 903		13 370	13 364	6
v tom: 637016 Prídel do SF	3 243		10 000	8 831	1 169
637027 Odmeny z dohôd	95		200	3 135	- 2935
640 Transfery	232	-	1 200	1 140	60
v tom: 64213 Odchodné	-		1 080	1 080	0
642015 Na nemocenské	232		120	60	60
600 Bežné výdavky spolu	115 180	910 885	167 285	131 030	36 255

Dotácia na mzdy bola na našu žiadosť výrazne znížená o 550 tis. € v prospech dotácie na prevádzku. S týmto znížením súviselo i zníženie dotácie na príslušné poistné. Okrem toho bola vykonaná menšia úprava medzi položkami v rámci HF (presun 1 200 € na odchodné 1 zamestnankyni pri skončení pracovného pomeru odchodom do dôchodku).

Po premietnutí miezd a poistného za december 2012 vyplatených v januári je 2013 vykázané **nedočerpanie celkovej dotácie o 36 255 €**, pričom:

- 610 Mzdy sú nedočerpané o 26 020 €,
- 620 Poistné je nedočerpané o 2 952 €,
- 630 Tovary a služby sú nedočerpané o 7 223 € ,
- 640 Transfery sú nedočerpané o 60 €.

Ťažiskovými výdavkami boli mzdy a odvody poistného (cca 80 % všetkých výdavkov), ďalej všeobecný materiál (7 025 €), prídela do SF aj z miezd na prevádzke (8 831 €), odmeny na základe dohôd o vykonaní práce za posudky (3 135 €).

01404 077 12 02 Úlohy základného výskumu na VŠ (VEGA) - BV (€)

Ukazovateľ	Zost. 2011	SR 2012	UR 2012	Skut. 2012	Úspora + Prekr. -
610 Mzdy	0	-	1 299	1 299	0
620 Poistné	4	-	435	430	5
630 Tovary a služby spolu	21 768	100 481	99 748	51 983	47 765
v tom: 631 Cestovné	3 343		17 511	10 669	6 842
632 Spoje, energie	1 247		1 200	55	1 145
633 Materiál	7 492		57 816	21 292	36 524
634 Dopravné	- 65		0	0	0
635 Údržba	2 893		2 000	529	1 471
636 Nájomné	100		100	0	100
637 Služby	6 758		21 121	19 438	1 683
v tom: 637027 Odmeny z dohôd	- 52		0	150	-150
600 Bežné výdavky spolu	21 772	100 481	101 482	53 712	47 770

V roku 2012 HF získala finančné prostriedky na bežné výdavky na 16 projektov VEGA v celkovej sume BV 100 481 € a KV v sume 36 466 €. Na základe žiadosti jedného zodpovedného riešiteľa bola realizovaná zámena kapitálovej dotácie za bežnú dotáciu vo výške 501 € a tiež bol vykonaný prídela 500 € z iného riešiteľského pracoviska mimo HF, takže celková dotácia BV po úprave bola 101 482 € a KV 35 965 €.

Ťažiskovými bežnými výdavkami boli: nákup materiálu (11 808 €), zahraničné pracovné cesty (9 014 €), nákup výpočtovej techniky (3 966 €) a konferencie (7 905 €). 47 % (!) nevyčerpanej dotácie BV prechádza do roku 2013.

01404 077 12 02 Úlohy základného výskumu na VŠ (VEGA) - KV (€)

Program, podprogram, zdroj	Zost. 2011	SR 2012	UR 2012	Skut. 2012	Nedoč. - Prekr.+
710 - kapitálové výdavky	-	36 466	35 965	13 697	22 268
Spolu	-	36 466	35 965	13 697	22 268

Kapitálové výdavky podľa položiek (€)

Program, podprogram, zdroj	713003 telekom.	713004 lab.pr.	Spolu
0771202 – granty	4 620	9 077	13 697
Spolu	4 620	9 077	13 697

0970 077 12 05 KEGA

(€)

Ukazovateľ	Zost. 2011	SR 2012	UR 2012	Skut. 2012	Úspora + Prekr. -
620 Poistné	-	-	3	2	1
630 Tovary a služby spolu	1 096	5 965	5 962	5 878	84
v tom: 631 Cestovné	210		1 600	2 660	-1 060
632 Spoje, energie	-		0	3	-3
633 Materiál	251		2 362	600	1 762
637 Služby	635		2 000	2 615	-615
600 Bežné výdavky spolu	1 096	5 965	5 965	5 880	85

V roku 2012 HF získala finančné prostriedky na bežné výdavky na 1 projekt KEGA, ZR: prof. Ing. K. Zgodavová, PhD. Ťažiskovými výdavkami boli: výdavky na zahraničné pracovné cesty (2 614 €) a výdavky na konferencie (2 007 €).

Nedočerpanie dotácie roku 2012 vo výške 85 € prechádza do roku 2013.

01404 06K11 Úlohy výskumu a vývoja podporované APVV

(€)

Ukazovateľ	Zost. 2011	SR 2012	UR 2012	Skut. 2012	Úspora + Prekr. -
610 Mzdy	1		12 700	12 700	0
620 Poistné	660		4 067	4 062	5
630 Tovary a služby spolu	1	29 912	13 145	12 766	379
v tom: 631 Cestovné	22		900	1 418	-518
632 Spoje, energia			380	420	-40
633 Materiál			2 913	1 545	1 368
637 Služby	-21		8 952	9 383	-431
v tom: 637027 Odmeny z dohôd			2 652	3 190	-538
600 Spolu	662	29 912	29 912	29 528	384

Fakulta na tomto programe mala rozpísané bežné výdavky na 1 výskumný projekt zodpovednej riešiteľky prof. Fröhlichovej (27 912 €) a 1 projekt bilaterálnej spolupráce s ČR (doc. Mihaliková) o objeme bežných výdavkov na mobility v celkovej výške 2 000 €.

Pridelená dotácia je nedočerpaná na projekte bilaterálnej spolupráce vo výške 384 €, čo sa začiatkom roka 2013 vrátilo späť agentúre.

Ťažiskovými nákladmi boli: odmeny riešiteľom - vlastným zamestnancom vo výške 12 700 € (mzdy) a tomu prislúchajúce poistné (4 062 €). Ďalej to boli výdavky na špeciálne služby (4 312 €), odmeny na základe dohôd o vykonaní práce (3 190 €) a zahraničné cestovné (1 311 €).

0113 021020306 Projekt DAAD a MŠVVaŠ SR

DAAD (Deutscher akademischer Austausch Dienst) a MŠVVaŠ SR schválili projekt prof. Ing. T. Havlíka, DrSc., „Treatment of printed circuit boards“ s dotáciou 1 092,20 € na rok 2012. Dotácia bola určená a použitá na cestovné výdavky.

12342 0607 Projekt SAIAC

Národná agentúra Programu celoživotného vzdelávania schválila grant vo výške 15 000 € v rámci Programu Leonardo da Vinci – Partnerstvá, zodpovedná riešiteľka prof. Ing. K.

Zgodavová, PhD. V r. 2012 bol poukázaný objem 12 000 € na samostatný bankový účet HF. Prostriedky neboli vyčerpané.

Iné zdroje zo zahraničia (Z-06-102/0001-08)

HF v minulosti riešila 1 zahraničný projekt v rámci 6. rámcového programu MINAEST-NET (Micro and Nanotechnologies going to Eastern Europe through networking), zodpovedný riešiteľ prof. Ing. S. Longauer, CSc. Konečný prídelený prostriedkov bol poukázaný až po skončení riešenia projektu. Ešte stále je zostatok prostriedkov na účte vo výške 1 188 €.

2. BEŽNÁ ČINNOSŤ

Fakulta má i príjmy z tzv. bežnej činnosti, do ktorej patria dary, poplatky spojené so štúdiom, školné. Na tomto programe sa sledujú aj priebežné výdavky, ktoré budú refundované. V čerpaní je zahrnuté priebežné financovanie výdavkov u projektov zo ŠF, ktoré budú refundované (mzdy, poisťné, cestovné, materiál) a 5 % spolufinancovanie z vlastných zdrojov u tých projektov, u ktorých sa spolufinancovanie zo strany HF vyžaduje.

(€)				
Kategória	Zostatok 2011	Príjmy 2012	Výdavky 2012	Zostatok 2013
Dary	14 953	34 225	38 001	11 177

Kategória	Zostatok 2011	Príjmy 2012	Výdavky 2012	Zostatok 2013
Školné a poplatky				
-prijímacie konanie	51 651	11 722	3 222	60 151
-školné	29 250	206 104	50 029	185 325
-poplatky pri štúdiu	8 288	7 005	-	15 293
-zápisné	323	13 519	10 587	3 255
Spolu	89 512	238 350	63 838	264 024

Kategória	Zostatok 2011	Výdavky 2012	Zostatok 2013
Štrukturálne fondy – spolufinancovanie			
-KV (spolufinancovanie HF)	-15 233	0	- 15 233
-BV (budú refundované zo ŠF)	- 840	15 392	- 16 232
-mzdy KK (budú ref. zo ŠF)	- 1 816	8 512	-10 328
-mzdy KTK (budú ref. zo ŠF)	- 3 603	18 584	-22 187
-mzdy (spolufinancovanie 5 %)	- 754	1 807	-2 561
Spolu	- 22 246	44 295	- 66 541

Kategória	Zostatok 2011	Príjmy 2012	Výdavky 2012	Zostatok 2013
Tvorba fondov katedier z projektov				
KCH dobrovoľná tvorba	58	6 798	313	6 543
KCH	-	2 365	0	2 365
KNKaSO	-	760	0	760
KPaT	-	970	0	970
KNoM	-	1 155	0	1 155
KMŽaZ	-	1 640	0	1 640
KTK	-	1 690	0	1 690
KIM	-	300	0	300
KK	-	1 460	362	1 098
Spolu	58	17 138	675	16 521

Kategória	Zostatok 2011	Príjmy 2012	Výdavky 2012	Zostatok 2013
Tvorba účelových fondov				
KTK - časopis	-	900	0	900
KIM - časopis	-	150	0	150
Spolu	-	1 050	0	1 050

Kategória	Zostatok 2011	Príjmy 2012	Výdavky 2012	Zostatok 2013
Refundácie od iných inštitúcií	278	6 936	6 856	358

3. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

V rámci podnikateľskej činnosti sa vykonávali práce:

- v nadväznosti, resp. v súvislosti s plnením hlavných úloh verejnej vysokej školy: výskum a vývoj v oblasti technických vied, technické expertízy, analýzy, posudky, inžinierske činnosti a súvisiace technické poradenstvo, vzdelávacie kurzy, vydávanie a predaj učebníc a skrípt, vydávanie časopisu,
- v súvislosti s využívaním intelektuálneho a materiálového potenciálu vysokej školy: zlievanie drahých kovov, ojedinelá výroba kovových predmetov, príležitostná reklama.

Výnosy celkom boli vo výške 291 182 € (z toho tržby za predaj 241 728 €), hospodársky výsledok pred zdanením (neupravený o nedaňové náklady) bol zisk vo výške 13 612 €. Hospodársky výsledok po úpravách o položky zvyšujúce a položky znižujúce výsledok hospodárenia bol zisk 18 907 €, z ktorého bola vyčíslená povinnosť organizácie zaplatiť daň z príjmov právnických osôb vo výške 3 592 €.

Celkový počet zmlúv uzatvorených v r. 2012 je 103, z toho s objemom nad 1 660 € bolo uzatvorených 19 zmlúv. Počet zmlúv uzavorených so zahraničnými partnermi bol 8 zmlúv, z toho 4 zmluvy boli v objeme nad 1 660 €.

4. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Výkaz zisku a strát (výsledovka)			(€)
Ukazovateľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
spotreba materiálu	72 382	40 558	112 940
spotreba energie	410	1 777	2 187
opravy a údržba	3 746	1 516	5 262
cestovné	30 508	3 404	33 912
náklady na reprezentáciu	12 162	723	12 885
ostatné služby	97 310	30 052	127 362
mzdové náklady	1 577 353	147 198	1 724 551
zák. soc. poistenie	536 390	1 964	538 354
ostatné sociálne poistenie	10 865	0	10 865
zákonné sociálne náklady	22 287	13	22 300
dane a poplatky	0	0	0
cestná daň	0	0	0
kurzové straty	150	193	343
manká a škody	0	0	0
iné ostatné náklady	366 391	49 007	415 398
odpisy majetku	201 740	1 158	202 898
tvorba fondov	176 868	0	176 868
tvorba a zúčtovanie opr. položiek	0	0	0
Náklady spolu	3 108 562	277 563	3 386 125
tržby z predaja služieb	14 525	241 728	256 253
úroky	7	37	44
kurzové zisky	68	91	159
iné ostatné výnosy	157 388	49 326	206 714
zákonné rezervy	37 419	0	37 419
dotácia	2 929 404	0	2 929 404
Výnosy spolu	3 138 811	291 182	3 429 993
HV (zisk) pred zdanením PO	30 249	13 619	43 868
Daň (zrážková) z príjmov	1	7	8
HV (zisk) pred zdanením PO	30 248	13 612	43 860
Základ pre daň (upravený o nedaňové príjmy a náklady)	-	18 907	18 907
Daň z príjmov PO	-	3 592	3 592
HV po zdanení (zisk)	30 248	10 020	40 268

Komentár k výsledku hospodárenia:

- a) výsledok hospodárenia z dotačnej činnosti je zisk 30 248 €,
- b) výsledok hospodárenia z podnikateľskej činnosti pred zdanením daňou z príjmov právnických osôb je účtovný zisk 13 612 €, ktorý sa v daňovom priznaní pre daň z príjmov právnických osôb upravuje o nedaňové náklady nesúvisiace s podnikaním; výsledok hospodárenia po zdanení je zisk 10 020 €,
- c) celkovým výsledkom hospodárenia fakulty po zdanení je účtovný zisk 40 268 €.

5. ZAMESTNANCI A MZDY

5.1. Zamestnanci

HF mala v r. 2012 systemizovaný počet zamestnancov 151 (posledná schválená systemizácia s účinnosťou od 1.11.2011). Z celkového skutočného počtu zamestnancov 143 je 71 žien, z celkového počtu 78 pedagogických zamestnancov je 32 žien. Plnenie počtu zamestnancov v priemerných prepočítaných stavoch (u učiteľov na funkčných miestach) v hodnotenom období bolo nasledovné :

Ukazovateľ	Systemizácia fyzické osoby	Skut. priem. prep. počet	Skut. k 31.12. fyzické osoby	Rozdiel skut. - syst.
Prevádzka	130	119,25	120	-10
-učitelia	88	77,99	78	-10
■ profesori	18	15,96	16	-2
■ docenti	38	36,32	36	-2
■ OA	31	24,71	25	-6
■ A	-	0	0	-
■ lektor	1	1,00	1	-
-ostatní	42	41,26	42	-
Veda a výskum	21	21,88	23	+2
-v tom ASF EU	-	2,63	4	+4
Spolu	151	141,13	143	-8

Kvalifikačná štruktúra učiteľov so stavom k 31.12.2012 je nasledovná:

Kvalifikačná štruktúra

Kategória	Počet vo fyz. osob.
Profesori	16
- z toho DrSc.	2
Docenti	36
OA s PhD., CSc.	22
OA bez PhD., CSc.	3
Lektor	1
Voľné miesta	10
	(2 MD, 2 RD, 6 neobs.)
Učitelia spolu	88

Počet zamestnancov podľa pracovísk

(fyz. os.)

Pracovisko	syst. počet 2012	počet zamest. k 31.12.2012	priem. evid. poč. za r. 2012
DHF	14	13	13,3
KCH	23	20	20,46
KNKaSO	16	15	14,96
KPaT	11	10	8,78
KNoM	28	25	25,29
KMŽaZ	22	20	20,00
KIM	12	11	11,27
KTK	12	14	12,97
KK	13	15	14,10
H F	151	143	141,13

5.2. Mzdové prostriedky

Mzdové prostriedky						(v €)
Program, podprogram	Zost. 2011	SR 2012	UR 2012	Skut. 2012	Skut. spolu	Nedoč. - Prekr.+
077 11 - prevádzka	- 14 618	880 741	1 429 207	1 325 468	1 325 468	103 739
077 12 01 - veda a výskum	+ 81 636	650 708	99 508	73 488	140 506	26 020
077 12 02 - granty	-	-	1 299	1 299	1 299	0
06K 01 - APVV spolu	1	-	12 700	12 700	12 701	0
Mzdy spolu	67 019	1 531 449	1 542 714	1 412 955	1 479 974	129 759

V stĺpci „Skut. 2012“ je vykázané skutočné čerpanie z dotácie r. 2012. V stĺpci „Skut. spolu“ je skutočné čerpanie miezd za 1.- 12./2012, vrátane čerpania zo zostatku dotácie z r. 2011, ktorá bola použitá v priebehu roka 2012. Zostatok nevyčerpanej dotácie r. 2012 prechádza do roku 2013.

V čerpaní sú premietnuté aj došlé refundácie z ASF EÚ, ktoré po zaúčtovaní znížili čerpanie výdavkov. Priebežne sa vyplácali mimoriadne odmeny za riešenie projektov zo ŠF, a to podľa rozhodnutia zodpovedného riešiteľa projektu. Vo vykázanej úspore 129 759 € sú zahrnuté aj prípadné doteraz nevyplatené odmeny za riešenie projektov z ASF EÚ (odhad cca do 30 tis. €), pričom oprávnené mzdové prostriedky boli už poukázané, a teda znížili celkový výsledok čerpania. Teda „čistá“, úspora miezd z dotácie je okolo 100 000 €.

Mzdy neučiteľských zamestnancov na prevádzke predstavujú 21 % z celkových miezd na prevádzke; vo fyzických osobách je podiel počtu neučiteľských zamestnancov k celkovému počtu zamestnancov na prevádzke VŠ 35 %.

Priemerná mzda (dotácia, VEGA, APVV, BÚ, ŠF) (€)

Ukazovateľ	Skut. 2011	Skut. 2012
Prevádzka VŠ	963,-	976,-
- učitelia	1 144,-	1 174,-
v tom: profesori	1 477,-	1 520,-
docenti	1 181,-	1 217,-
OA s titulom PhD., CSc.	901,-	920,-
OA bez titulu PhD., CSc.	844,-	785,-
- neučiteľskí zamestnanci	616,-	603,-
Veda a výskum	688,-	684,-
- s VŠ	867,-	896,-
- ostatní	528,-	506,-
Priemerná mzda na HF	918,-	932,-

Vybrané ukazovatele

Ukazovateľ vykazovaný v zmysle KZ na rok 2012	077 11 – VŠ	077 12 01 – VaV
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	119,25	21,88
Počet zamestnancov vo fyzických osobách k 31.12.2012	120	23
Mzdy spolu (€):	1 370 859	156 687
- tarifné platy a náhrady	1 143 704	141 193
- príplatky za riadenie	20 905	370
- osobné príplatky	129 651	9 175
- príplatky za sťažené prostredie	16 388	3 281
- ostatné príplatky	1 236	-
- náhrady za pohotovosť	66	-
- odmeny	58 909	2 668

Vývoj priemernej mzdy

Program	Priemerná mzda										
	2002 Sk	2003 Sk	2004 Sk	2005 Sk	2006 Sk	2007 Sk	2008 Sk	2009 €	2010 €	2011 €	2012 €
Prevádzka	14.737	19.419	20.422	20.616	22.225	24.936	25.961	921	992	963	976
-učitelia	18.390	24.734	24.898	24.796	26.767	29.910	30.642	1.083	1.178	1.144	1.174
VaV	11.628	14.514	15.610	16.106	15.845	18.079	19.966	653	700	688	684

6. SOCIÁLNY FOND

6.1. Stav a použitie fondu

Tvorba a použitie sociálneho fondu

Ukazovateľ	Výška v €
Stav fondu k 1.1.2012	1 910
Tvorba	13 867
- prídel (vo výške 1,05%) za 12/2011 až 11/2012	13 867
Použitie	12 703
- závodné stravovanie	6 194
- mimoriadne ťaživá situácia v rodine	-
- dopravné do zamestnania	-
- rekreácie	-
- šport (poplatok bowling)	160
- kúpeľná liečba	-
- príspevok pri narodení dieťaťa	400
- zdravotná pomôcka	-
- príspevok pri odchode do dôchodku	600
- príspevok pri 50 r. veku	578
- zhotovenie zamestnaneckých preukazov	50
- školenie funkcionárov OZPŠaV na HF	251
- deň fakulty (BUS + poukážky + strava)	-
- nákup darčkových poukážok (vianočný darček)	4 320
- spoločenské stretnutia zamestnancov – Vianoce	150
- Mikuláš pre deti (úct. v jan. 2013)	-
- prenájom dávkovača vody	-
Stav fondu k 31.12.2012	1 164
Stav účtu k 31.12.2012	2 653

6.2. Vyúčtovanie skutočnej a predpísanej tvorby fondu

- Základňa pre určenie výšky tvorby sociálneho fondu (zúčtované funkčné platy bez náhrad za obdobie 1.-12./2012): 1 340 502 €
- Predpísaná povinná tvorba sociálneho fondu podľa kolektívnej zmluvy TUKE (1,05%) z funkčných plátov bez náhrad za obdobie 1.-12/2012: 14 075 €
- Skutočná tvorba sociálneho fondu v r. 2012 (za obdobie 12/2011 až 11/2012): 13 867 € .
- Skutočná tvorba sociálneho fondu za r. 2012 (za obdobie 1/2012 až 12/2012): 14 008 €
- Doplatok do povinnej tvorby za rok 2012: 67 €** (rozdiel 14 075 € mínus 14 008 €)

7. VYDAVATEĽSKÁ ČINNOSŤ

Vydavateľskú činnosť na HF tvorí:

- a) edičná činnosť - vydávanie skrípt, učebníc, monografií, zborníkov
- b) vydávanie odborných časopisov HF.

Edičná činnosť – podľa titulov, ktoré boli financované cez HF

Autor	Vydaný titul	Výdavky na tlač v €	Zdroj financovania
D. Oráč, T. Havlík	Hydromatematické procesy – Návody na cvičenia	214,05	PČ 1 - VČ
M. Fröhlichová, M. Tatič	Žiaruvzdorné materiály v čiernej metalurgii (monografia)	-	sponzori
V. Ivančo, L. Novotný (SjF)	Mechanika (vysokoškolská učebnica, dotlač)	318,-	PČ 1 - VČ
K. Tomášek a kol.	Pamätná kniha HF 1952 - 2012	6 190,-	PČ 1 - VČ
J. Kaduková, M. Štofko, A. Mražiková	Základy biometalurgie Biolúhovanie kovov autotrofnými mikroorganizmami	-	vydavateľstvo
J. Kaduková	Separácia fáz a zariadenia v hydrometalurgii (CD)	-	-
Spolu výdavky na tlačiarenske práce (zo zdrojov HF)		6 722,05 €	
Príjem z predaja		853,91 €	

Acta Metallurgica Slovaca - výdavky na tlač

Vydaný titul	Výdavky v €	Zdroj financovania
AMS 3-4/2011	692,-	HF (PČ 1)
AMS 1/2012	390,-	ÚMV SAV
Spolu výdavky (zo zdrojov HF)	692,-	HF

Čerpanie dotácie na rok 2012 podľa pracovísk HF

Položka 610-Mzdy

(v €)

Pracovisko	077 11 - prev. VŠ		077 12 01 - VaV		077 12 02 – VEGA		06K 11- APVV	
	plán	skut.	plán	skut.	plán	skut.	plán	skut.
H F spolu	1 429 207	1 325 468	99 508	73 488	1 299	1 299	12 700	12 700

Položka 620-Poistné

(v €)

Pracovisko	077 11 - prev. VŠ		077 12 01 - VaV		077 12 02 – VEGA		06K 11- APVV	
	plán	skut.	plán	skut.	plán	skut.	Plán	skut.
H F spolu	498 715	468 914	35 449	32 497	435	430	4 067	4 062

Položka 640-Transfery

(v €)

Pracovisko	077 12 01 doktorandi 2. - 4. r.		077 15 soc. a mot. štip.		077 11 odchodné, nemoc		077 12 01 odchodné, nemoc	
	plán	skut.	plán	skut.	plán	skut.	plán	skut.
H F spolu	377 000	343 932	167 961	146 484	6 860	6 307	1 200	1 140

Položka 630 Tovary a služby

(v €)

Pracovisko	077 11 - prev. VŠ		077 12 01 - VaV	
	plán	skut.	plán	skut.
102001 DHF	14 582	12 982	14 008	14 008

Položka 600 Bežné výdavky spolu

(v €)

Pracovisko	077 11 - prev. VŠ		077 12 01 - VaV		077 12 02 – VEGA		06K 11- APVV	
	plán	skut.	plán	skut.	plán	skut.	plán	skut.
102002 KCH	-	-	2 810	2 601	6 959	6 301	-	-
102003 KNKaSO	-	-	1 680	1 238	15 293	10 569	-	-
102004 KPaT	-	-	1 370	274	-	-	-	-
102005 KNoM	-	-	3 420	1 722	23 078	13 412	2 000	1 616
102006 KMŽaZ	-	-	2 620	2 620	25 246	11 547	27 912	27 912
102007 KIM	-	-	1 660	795	-	-	-	-
102008 KTK	-	-	1 780	0	18 426	4 855	-	-
102009 KK	-	-	1 780	127	12 480	7 029	-	-
Katedry spolu	-	-	17 120	9 377	101 482	53 713	29 912	29 528

Položka 600 Bežné výdavky spolu

(v €)

Pracovisko	077 12 05 – KEGA		021020306 DAAD	
	plán	skut.	plán	skut..
102002 KCH	-	-	-	-
102003 KNKaSO	-	-	1 092	1 092
102004 KPaT	-	-	-	-
102005 KNoM	-	-	-	-
102006 KMŽaZ	-	-	-	-
102007 KIM	5 965	5 880	-	-
102008 KTK	-	-	-	-
102009 KK	-	-	-	-
Katedry spolu	5 965	5 880	1 092	1 092

Položka 700 Kapitálové výdavky

(v €)

Pracovisko	077 12 02 VEGA		077 12 01 inšt. veda		06K 11 APVV	
	plán	skut.	plán	skut.	plán	skut.
102002 KCH	-	-	-	-	-	-
102003 KNKaSO	9 078	9 077	-	-	-	-
102004 KPaT	-	-	-	-	-	-
102005 KNoM	7 972	0	-	-	-	-
102006 KMŽaZ	10 025	0	-	-	-	-
102007 KIM	-	-	-	-	-	-
102008 KTK	2 119	0	-	-	-	-
102009 KK	6 771	4 620	-	-	-	-
H F spolu	35 965	13 697	-	-	-	-

Projekty zo Štrukturálnych fondov EÚ

Názov projektu/číslo výzvy	Hlavný partner	ZR na HF	Objem projektu HF v €	z toho: spolufin. HF v €	Sk. výd. r. 2011 €	Sk. výd. r. 2012 €
Technológia prípravy elektrotechnických ocelí s vysokou permeabilitou určených pre elektromotory s vyššou účinnosťou ITMS kód projektu: 26220220037	ÚMV SAV	Kvačkaj	161 536	0	123 939 BV: 13 103 KV: 110 836	5 359 BV: 5 359 KV: 0
VUKONZE ITMS kód projektu: 26220220064 aktivity: -Technológie pre energetické využitie biomasy (1.1.) -Selektované materiály a technológie pre obnoviteľné zdroje energií (1.5.)	TUKE	Lukáč	417 818		0	286 805 BV: 25 994 KV: 260 811
		Kvačkaj	337 032		0	202 387 BV: 22 317 KV: 180 070
Hydrogenácie v kvapalnej fáze ITMS kód projektu: 26220220144	VUCHT, a.s., Šaľa	Puliš	449 901	22 495	10 629 BV: 10 629 KV: 0	88 491 BV: 19 141 KV: 69 350
Centrum excelentného výskumu získavania a spracovania zemských zdrojov I (CEV I) ITMS kód projektu: 26220120017 aktivita: Spracovanie a recyklácia použitých výrobkov a ich využitie ako sekundárneho zdroja surovín	TUKE FBERG	Havlík T.	149 671	7 484	143 748 BV: 1 132 KV: 142 616	0
Centrum excelentného výskumu získavania a spracovania zemských zdrojov I (CEV I) ITMS kód projektu: 26220120017 aktivita: Nové produkty na báze magnezitového kaustiku a slinku	TUKE FBERG	Raschman	44 281	2 214	1 126 BV: 1 126 KV: 0	0
Centrum excelentného výskumu získavania a spracovania zemských zdrojov II (CEV II) ITMS 26220120038 aktivita: Nové výrobky na báze slovenských surovín	TUKE FBERG	Raschman	220 616	11 031	14 088 BV: 2 484 KV: 11 604	9 053 BV: 9 053 KV: 0
Slovenská výskumno-inovačná platforma pre trvalo udržateľné surovinové zdroje (SVIP) ITMS kód projektu: 26220220053 aktivita: Nové výrobky z magnezitu a serpentinitu získané aplikáciou chemických metód	TUKE FBERG	Raschman	71 351	3 568	21 051 BV: 3 065 KV: 17 986	6 908 BV: 6 908 KV: 0
Kompetenčné centrum pre priemyselný výskum a vývoj v oblasti ľahkých kovov a kompozitov ITMS kód projektu: 26220220154 (KC)	ÚMaMS SAV	Kvačkaj	616 805	0	0	16 331 BV: 16 331 KV: 0
HF Spolu			2 469 011	46 792	314 581 BV: 31 539 KV: 283 042	615 334 BV: 105 103 KV: 510 231

**Výnosy z podnikateľskej činnosti za rok 2012
(€)**

Pracovisko	Stav výnosov z min. období	Výnosy ZR v r. 2012	Výnosy pre r. 2013 spolu	Výnosy pre DHF za rok 2012
KCH	61	0	61	0
KNKaSO	1 061	4 122	5 183	2 060
KPaT	5 489	588	6 077	664
KNoM	20 071	4 156	24 227	8 683
KMŽZ	9 555	3 852	13 407	2 540
KIM	0	0	0	0
KTK	1 048	0	1 048	0
KK	13 355	5 581	18 936	4 288
Katedry spolu	50 640	18 299	68 939	18 235
DHF	7 708	30 235	37 943	-
HF spolu	58 348	48 534	106 882	18 235

**Tvorba fakultných fondov z projektov
za rok 2012
r e k a p i t u l á c i a
(€)**

Pracovisko	VEGA, APVV, KEGA	ASFEU	Podnikateľská činnosť	Spolu
KCH	350	2 015	0	2 365
KNKaSO	760	-	2 060	2 820
KPaT	-	970	664	1 634
KNoM	1 155	-	8 683	11 472
KMŽZ	1 640	-	2 540	4 180
KIM	300	-	0	300
KTK	170	1 520	0	1 690
KK	630	830	4 288	5 748
Katedry spolu	5 005	5 335	18 235	28 575

**Daňové priznanie pre daň z príjmov právnických osôb
za rok 2012
Komentár**

V súvislosti s vyčíslením daňovej povinnosti pre daň z príjmov právnických osôb podľa poučenia k vyplneniu priznania za zdaňovacie obdobie roka 2012 do daňového priznania vstupujú ukazovatele za hlavnú (nezdaňovanú) činnosť a za podnikateľskú (zdaňovanú) činnosť.

Hlavné ukazovatele hospodárenia		(v €)		
Ukazovateľ	HČ-nezd.	PČ-zdan.	Spolu	
Výnosy	3 138 811,18	291 181,92	3 429 993,10	
v tom : úroky	6,87	36,80	43,67	
Náklady	3 108 561,80	277 563,44	3 386 125,24	
Výsledok hospodárenia pred zdanením	30 249,38	13 618,48	43 867,86	
Daň z príjmov (zrážková daň z úrokov)	1,19	6,93	8,12	
Výsledok hospodárenia po zdanení úrokov	30 248,19	13 611,55	43 859,74	

Podľa poučenia k daňovému priznaniu bol hospodársky výsledok upravený o položky (náklady) zvyšujúce výsledok hospodárenia, t. j. zaúčtované náklady boli znížené o náklady, ktoré nie sú daňovými výdavkami podľa § 21 zákona o dani z príjmov. Tieto náklady nesúviseli so zdaniteľným plnením. Vyčíslenie týchto nákladov je možné zo zaužívaného vnútorného analytického členenia na TUKE (IS SAP).

Náklady, ktoré nesúviseli so zdaniteľným plnením (náklady zvyšujúce výsledok hospodárenia), boli:

- hlavná činnosť (vrátane štátnej dotácie z rozpočtu MŠVVaŠ SR): 3 108 561,80 €
- podnikateľská činnosť: 5 324,88 €, v tom:
 - 513000 náklady na reprezentáciu za celú HF vo výške 722,92 €,
 - 512001,2 cestovné za celú HF vo výške 2 792,93 €,
 - 500000-59999 náklady za stredisko dekanát vo výške 1 809,03 € (sú to náklady dekanátu bez 512001,2 a 513000, ktoré sú zahrnuté vo vyššie uvedených nákladoch na reprezentáciu a cestovné v podnikateľskej činnosti za celú HF),

t. j. spolu náklady nesúvisiace s podnikaním vo výške 3 113 886,68 €.

Príjmy (výnosy), ktoré nie sú predmetom dane z príjmov u daňovníkov nezaložených alebo nezriadených na podnikanie:

- hlavná činnosť (vrátane štátnej dotácie z MŠVVaŠ SR), vč. úrokov: 3 138 811,18 €,
- úroky v podnikateľskej činnosti (zrážkovou daňou je daň vysporiadaná): 36,80 €,

t. j. celkové príjmy nepodliehajúce dani sú vo výške 3 138 847,98 €.

Celkový hospodársky výsledok pre vyčíslenie daňovej povinnosti po premietnutí položiek, ktoré ho neoprávnene zvýšili a neoprávnene skrátili (základ dane), je nasledovný:

Ukazovateľ	Suma v €
Tržby (výnosy) celkom očistené o príjmy nesúvisiace s podnikaním, resp. nepodliehajúce dani z príjmov (3 429 993,10 mínus 3 138 847,98)	291 145,12
Náklady celkom očistené o daňovo neuznatelné náklady (3 386 125,24 mínus 3 113 886,68)	272 238,56
Základ dane - zisk	18 906,56
Daň z príjmov právnických osôb	3 592,24