



**Výročná správa
o hospodárení na UPJŠ v Košiciach
za rok 2008**

Ing. Stanislav Benčo
kvestor

prof. MUDr. Ladislav Mirossay, DrSc.
rektor

1 Úvod	2
2 Ročná účtovná zvierka	4
2.1 Súvaha	4
2.2 Výkazy ziskov a strát	8
2.1 Rozbor hospodárskeho výsledku	9
3 Analýza výnosov a nákladov	10
3.1 Výnosy a náklady	10
3.2 Hospodárenie Lekárskej fakulty	14
3.3 Hospodárenie Prírodovedeckej fakulty	15
3.4 Hospodárenie Právnickej fakulty	17
3.5 Hospodárenie Fakulty verejnej správy	18
3.6 Hospodárenie Filozofickej fakulty	19
3.7 Hospodárenie Rektorátu a univerzitných pracovísk	20
3.8 Analýza výdavkov na sociálne a motivačné štipendiá	21
3.9 Analýza výdavkov na štipendiá interných doktorandov	22
3.10 Sociálna podpora študentov	22
3.10.1 Sociálna podpora študentov – časť študentské domovy	22
3.10.2 Sociálna podpora študentov – stravovanie študentov	23
4 Vývoj fondov	23
5 Rekapitulácia zúčtovania so Štátnym rozpočtom	24
5.1 Zúčtovanie bežnej dotácie	24
5.2. Zúčtovanie kapitálovej dotácie	25
6 Záver	28

1 Úvod

Univerzita Pavla Jozefa Šafárika hospodárila v roku 2008 v podmienkach produktívnej prevádzky nového finančného informačného systému SAP SOFIA, so zavedením ďalšieho modulu TM – travel management a súčasne za aktívnej prípravy prechodu na euro - eurokonverzie. Eurokonverzia prebiehala v troch etapách, pričom každá bola osobitne pripravovaná, odsúhlasovaná a úspešne ukončená. Posledná etapa eurokonverzie tzv. ostrá eurokonverzia v prostredí finančného informačného systému SAP SOFIA je stanovená na apríl 2009. Z toho pohľadu bol rok 2008 jedným z významných a zároveň aj veľmi náročných rokov hlavne pre ekonomických pracovníkov.

Hlavným zdrojom financovania pre UPJŠ v Košiciach v roku 2008 boli aj v roku 2008 dotácie zo štátneho rozpočtu, avšak na pokrytie výdavkov na svoju činnosť získala aj ďalšie mimodotlačné zdroje. Pretrvávajúci deficit zdrojov zvyšuje napätosť a zložitnosť financovania a nezabezpečuje ďalší potrebný rozvoj univerzity v potrebnom rozsahu. Vedenie UPJŠ v Košiciach analyzovalo stav, riešilo problémy a hľadalo východiská s cieľom zabezpečiť zdroje financovania a bezproblémový chod univerzity. Spojením úsilia všetkých zainteresovaných zamestnancov sa podarilo dosiahnuť za UPJŠ kladný hospodársky výsledok.

UPJŠ v Košiciach poskytovala v rámci svojej hlavnej činnosti trojstupňové vysokoškolské vzdelávanie na základe najnovších vedeckých poznatkov v širokom medzinárodnom kontexte, podľa európskych trendov v tejto oblasti, Boloňskej deklarácie a ďalších dokumentov. UPJŠ v Košiciach viedla študentov k tolerancii, ku schopnosti kritického a nezávislého spôsobu myslenia, k zdravému sebedovetiu a národnej hrdosti. UPJŠ v Košiciach poskytovala služby verejnosti šírením poznania prostredníctvom výskumu

a vývoja, podporou regionálnych a národných aktivít a umožnením ďalšieho vzdelávania občanov. UPJŠ v Košiciach prispievala k rozvoju kultúry a vzdelanosti národa.

UPJŠ zabezpečovala svoju činnosť prostredníctvom piatich fakúlt, a to Lekárskej fakulty (LF), Prírodovedeckej fakulty (PF), Právnickej fakulty (PrávF), Fakulty verejnej správy (FVS) a Filozofickej fakulty (FF). Ďalšími súčasťami UPJŠ sú univerzitné pracoviská, ktorými sú:

- výskumné a pedagogické pracoviská s celoškolskou pôsobnosťou – Ústav telesnej výchovy a športu (ÚTVŠ), Botanická záhrada (BZ) , Kresťanská akadémia (KA) , Ústav vzdelávania v Rožňave (ÚV)
- informačné pracoviská – Univerzitná knižnica (UK) a Centrum informačných a komunikačných technológií (CIAKT)
- účelové zariadenia – Študentské domovy a jedálne (ŠDaJ), Učebno-výcvikové zariadenie Univerzity Pavla Jozefa Šafárika a Prešovskej univerzity Zemplínska šírava (UVZ ZŠ), Učebno-výcvikové zariadenie Opátka (UVZ Opátka), Učebno-výcvikové zariadenie Danišovce (UVZ Danišovce).

Medziročné porovnanie počtu študentov vo všetkých formách štúdia na jednotlivých súčiastiach UPJŠ poskytuje nasledovná tabuľka:

	Akademický rok 2008/2009	Akademický rok 2007/2008	Index
LF	2 646	2 659	1,00
PF	1 481	1 482	1,00
PrávF	1 539	1 501	1,03
FVS	963	985	0,98
FF	1 308	800	1,64
ÚVR	220	138	1,59
Spolu	8 157	7 565	1,08

Prehľad o počte zamestnancov podľa fakúlt za roky 2008 a 2007

Fakulta	osoby											
	Vysokoškolskí učitelia			Zamestnanci VVZ			Ostatní zamestnanci			Spolu		
	2008	2007	nárast + zníženie -	2008	2007	nárast + zníženie -	2008	2007	nárast + zníženie -	2008	2007	nárast + zníženie -
LF	256	253	3	24	26	-2	176	176	0	456	455	1
PF	142	138	4	58	67	-9	112	114	-2	312	319	-7
PrávF	48	47	1	2	1	1	27	29	-2	77	77	0
FVS	31	29	2				20	22	-2	51	51	0
FF	74	57	17	9	5	4	21	19	2	104	81	23

R a un. pracoviská	17	17	0				247	253	-6	264	270	-6
Celkom	568	541	27	93	99	-6	603	613	-10	1264	1253	11

Počet zamestnancov v porovnaní s predchádzajúcim obdobím zaznamenal v roku 2008 nárast oproti roku 2007 o 11 zamestnancov, a to u kategórie „vysokoškolský učiteľia“ o 27, u kategórie „výskumní zamestnanci“ došlo k zníženiu o 6 zamestnancov a u kategórie „ostatní zamestnanci“ došlo k zníženiu stavu o 10 zamestnancov.

K zvýšeniu stavu vysokoškolských učiteľov došlo v súvislosti so vznikom Filozofickej fakulty UPJŠ od 1.1.2007 a jej pokračujúcim rozvojom aj v roku 2008, kedy fakulta rozšírila svoje študijné programy. K zníženiu stavu zamestnancov v kategórii ostatní zamestnanci došlo na Rektoráte UPJŠ v dôsledku racionalizácie práce.

2 Ročná účtovná závierka

Účtovná závierka za rok 2008 bola spracovaná v zmysle Opatrenia MF SR zo 14. novembra 2007 č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovnej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené za účelom podnikania, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, zákonom č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov, v znení neskorších predpisov a Metodickým usmernením MŠ SR č. 1/2008.

Účtovná závierka za rok 2008 bola spracovaná v novom finančnom informačnom systéme SAP Sofia, v sústave podvojného účtovníctva, tvorí jeden celok a obsahuje okrem všeobecných náležitostí základné súčasti, ktorými sú súvaha a výkaz ziskov a strát. Je štruktúrovanou prezentáciou skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva a poskytuje pravdivý obraz o majetku, záväzkoch, o hospodárskom výsledku a celkovej finančnej situácii univerzity ako účtovnej jednotky.

2.1 Súvaha

Súvaha poskytuje ucelený prehľad o aktívach a pasívach UPJŠ. Celková hodnota aktív vykázaná v súvahe sa rovná hodnote pasív a je vo výške 855 489 tis. Sk.

Aktíva

Finančný majetok je v celkovom objeme 142 374 tis. Sk, pričom stav na bankových účtoch v objeme 142 311 tis. Sk predstavuje medziročný nárast o 20 296 tis. Sk. Stav v pokladni PČ a vo forme cenín k 31.12.2008 bol 63 tis. Sk.

Prehľad o zostatkoch bankových účtov k 31.12.2008 za UPJŠ obsahuje nasledovná tabuľka :

Prehľad zostatkov na jednotlivých bankových účtoch v Sk

	LF	PF	PrávF	FVS	R a UP,FF	UPJŠ
Dotačný účet	14 547,55	0,00	0,00	0,00	0,00	14 547,55
Základný bežný účet	3 320 284,10	3 973 665,83	478 357,81	360 312,60	16 484 110,78	24 616 731,12
Sociálny fond	1 006 934,90	727 280,60	34 111,28	24 402,50	339 492,53	2 132 221,81

Štipendijný účet	0,00	0,00	0,00	0,00	261 115,00	261 115,00
Podnikateľský účet	536 381,16	3 360 922,51	14 289,26	277 411,39	310 780,23	4 499 784,55
Darovací účet	4 744 962,67	229 841,82	12 287,52	282 966,31	2 590 970,10	7 861 028,42
Devízový účet LF	131 263,91					131 263,91
Bežný účet zostatkový	50 679 481,27	28 808 159,70	4 809 433,38	866 753,05	11 593 387,00	96 757 214,40
Účet fandu repr. R					85 000,00	85 000,00
Mzdový účet R UPJŠ					2 747,00	2 747,00
Účet ESF č. 12 - PČ		452,41				452,41
Protidrogový fond					25,82	25,82
Dev. rekt. Sokrates					3 098 168,69	3 098 168,69
Dev. Oriňák HYDR		3,31				3,31
DeSANNs-Zeleňák		1 342,72				1 342,72
Dev. Černák FP6		807 732,59				807 732,59
Účet ESF č.48		25 166,42				25 166,42
Účet ESF č.66		31 436,72				31 436,72
FM EHP NFM ŠR		23 062,37				23 062,37
FM EHP FM R UPJŠ					750,88	750,88
Účet ESF -Doktoranti					414 443,50	414 443,50
Dev. rekt. Rimárová					26 489,19	26 489,19
Dev. FVS Leonardo				248,30		248,30
MZ SR grant úst.Patológie	649 000,00					649 000,00
MZ SR VV EU Gemin					870 599,00	870 599,00
SPOLU	61 082 855,56	37 989 067,00	5 348 479,25	1 812 094,15	36 078 079,72	142 310 575,68

Štruktúra pohľadávok

Celkové pohľadávky vrátane poskytnutých prevádzkových preddavkov sú v objeme 24 930 tis. Sk. V porovnaní s rokom 2007 sa celkový objem pohľadávok znížil o hodnotu 3 869 tis. Sk, a to v oblasti krátkodobých pohľadávok. Dlhodobé pohľadávky ostali na rovnakej úrovni ako v r . 2007 vo výške 29 tis. Sk.

Prehľad o štruktúre pohľadávok poskytujú nasledovná tabuľka:

v tis. Sk

UPJŠ	rok 2008	rok 2007
Pohľadávky krátkodobé	24 901	28 770
v tom:	x	x
z obchodného styku	12 752	13 599
poskytnuté prevádzkové preddavky	11 127	14 211
Iné	837	960
Pohľadávky dohodové	29	29
v tom:	x	x
z obchodného styku	29	29
Pohľadávky spolu	24 930	28 799

Na strane aktív v položke poskytnuté prevádzkové preddavky z celkovej časti 11 127 tis. Sk tvoria mimo preddavkov na energie významnú časť preddavky na spoluriešiteľské projekty na PF v objeme 4 882 tis. a LF v objeme 280 tis. Sk. Z položky prechodných účtov aktívnych v celkovej výške 866 tis. Sk objemovo najvyššiu položku tvoria náklady budúcich období vo výške 782 tis. Sk. Ide spravidla o preddavky na literatúru pre zamestnancov, ale hlavne do knižníc pre študentov (časopisy a knihy), poistenie vozidiel, konferenčné poplatky, letenky zakúpené vopred v súvislosti s pracovnými cestami.

Pasíva

Na celkovej hodnote pasív 855 489 tis. Sk sa objemom vo výške 391 715 tis. Sk podieľajú vlastné zdroje krytia, z toho fond základného imania v čiastke 353 979 tis. Sk. Celkový objem záväzkov dosiahol výšku 70 423 tis. Sk. Dlhodobé záväzky sú vo výške 2 968 tis. Sk, ktoré sú tvorené sociálnym fondom a krátkodobé v objeme 67 455 tis. Sk. Na krátkodobých záväzkoch z obchodného styku sa objemom 17 210 tis. Sk podieľa Rektorát UPJŠ a to hlavne záväzkami za celouniverzitné náklady na energie 3 240 tis. Sk, záväzkami z prenájmu LF voči FNLP Košice v objeme celkom 13 511 tis. Sk (t.j. 7 559 tis. Sk/ rok) a objemom 4 591 tis. Sk LF najmä záväzkami za znalecké posudky v objeme 2 005 tis. Sk. Prehľad o štruktúre záväzkov v rámci UPJŠ poskytuje nasledujúca tabuľka.

	tis. Sk	
UPJŠ	rok 2008	Rok 2007
Dlhodobé záväzky	2 968	1 230
v tom:	x	x
záväzky voči zamestnancom-Sociálny fond	2 968	1 230
Krátkodobé záväzky	67 455	66 714
v tom:	x	x
záväzky z obch. styku	23 145	21 668
zúčtovanie s inšt. soc. poistenia	13 994	14 071
ostatné záväzky (voči zamestnancom)	22 829	23 683
záväzky voči daňovému úradu	4 103	6 679
ostatné záväzky	3 384	613
Záväzky spolu	70 423	67 944

V rámci pasív je celková hodnota prechodných účtov pasívnych v objeme 388 862 tis. Sk. Medzi významné položky patria výnosy budúcich období, ktoré sú v celkovej výške 388 452 tis. Sk. V tomto objeme je zvyšok prijatej a nevyčerpanej kapitálovej dotácie používanej na kompenzáciu odpisov majetku z nej obstaraného v objeme 333 653 tis. Sk, bežná dotácia na úlohy budúcich období v objeme 42 665 tis. Sk, prostriedky zo zahraničných projektov na budúce aktivity v objeme 5 515 tis. Sk. V rámci ostatných výnosov ide hlavne o výnosy budúcich období od zahraničných študentov Lekárskej fakulty v objeme 2 974 tis. Sk.

Ďalšiu objemovo významnejšiu položku prechodných účtov pasívnych tvoria odhadné účty pasívne vo výške 4 488 tis. Sk, kde sú zúčtované nevyčerpané dovolenky vrátane zákonných odvodových povinností v objeme 2 449 tis. Sk a nevyfakturované dodávky tovarov a služieb podľa odborného odhadu v objeme 2 039 tis. Sk.

Správa majetku

Hodnota majetku Univerzity Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach ku dňu 31. 12. 2008 predstavovala sumu 1 410 913 tis. Sk a po znížení o oprávky 550 809 tis. Sk činí 860 104 tis. Sk. Hodnota budov je 591 078 tis. Sk, pozemkov 247 917 tis. Sk. Hodnota dlhodobého hmotného majetku je 368 812 tis. Sk, dlhodobého nehmotného majetku 11 042 tis. Sk. Hodnota drobného dlhodobého hmotného majetku je 190 699 tis. Sk. Hodnota umeleckých predmetov je 1365 tis. Sk.

Oprávky k budovám v čiastke 267 640 tis. Sk, oprávky k dlhodobému hmotnému majetku v čiastke 274 192 tis. Sk a oprávky k dlhodobému nehmotnému majetku v čiastke 8 977 tis. Sk. Oprávky celkom 550 809 tis. Sk.

V priebehu roka 2008 UPJŠ nákupom získala majetok v hodnote 93 293 tis. Sk. Z toho zhodnotenie budov v hodnote 41 248 tis. Sk, dlhodobý hmotný majetok v hodnote 28 052 tis. Sk, pozemky v hodnote 2 621 tis. Sk, dlhodobý nehmotný majetok v hodnote 59 tis. Sk a drobný dlhodobý hmotný majetok v hodnote 21 313 tis. Sk.

V priebehu roka UPJŠ bezplatne darom získala huteľný majetok v hodnote 501 tis. Sk, z toho bezplatne darom získala dlhodobý hmotný majetok pre Lekársku fakultu UPJŠ 5 počítačov Compaq Evo D300 a 1 notebook Siemens v celkovej hodnote 273 tis. Sk a drobný dlhodobý hmotný majetok pre Lekársku fakultu UPJŠ výpočtovú techniku a chladničku v celkovej hodnote 228 tis. Sk.

Nehuteľný majetok UPJŠ bol zhodnotený o čiastku 43 869 tis. Sk

- Rekonštrukcia priestorov a striech R a LF na Šrobárovej ul., v Košiciach v hodnote 36 286 tis. Sk
- Spracovanie PD pre objekt Asanácie a areálové inžinierske siete v areáli UPJŠ, I., II., na Šrobárovej ul. 2, Moyzesovej ul. 9, v Košiciach v hodnote 726 tis. Sk
- Inžinierska činnosť stavby Rekonštrukcia a obnova areálu UPJŠ, I., II., na Šrobárovej ul. 2, Moyzesovej ul. 9, v Košiciach v hodnote 195 tis. Sk
- Spracovanie PD pre objekt Asanácie a areálové inžinierske siete v areáli UPJŠ, I., II., na Šrobárovej ul. 2, Moyzesovej ul. 9, v Košiciach v hodnote 80 tis. Sk
- Spracovanie PD pre vydanie stavebného povolenia pre stavbu Rekonštrukcia a obnova areálu UPJŠ I. a II., na Šrobárovej ul. 2, Moyzesovej ul. 9, v Košiciach v hodnote 2 119 tis. Sk
- Spracovanie PD pre vydanie stavebného ohlásenia a spracovanie vnútorného vybavenia pre stavbu Rekonštrukcia a obnova areálu UPJŠ I. a II., na Šrobárovej ul. 2, Moyzesovej ul. 9, v Košiciach v hodnote 483 tis. Sk
- Stavebné úpravy v jedálni v objekte FF UPJŠ, Petzvalova ul., v Košiciach v hodnote 331 tis. Sk
- Internetizácia bloku „C“ ŠDaJ UPJŠ, Medická ul., v Košiciach v hodnote 509 tis. Sk
- Spracovanie PD na rekonštrukciu ELI v kuchyni a soc. časti v ŠDaJ, Medická ul., v Košiciach v hodnote 150 tis. Sk
- Stavebné úpravy v kuchynskej a jedálenskej časti v ŠDaJ, Medická 4, v Košiciach v hodnote 369 tis. Sk
- Nákup pozemku na ul. Park Angelínium č. 9 v Košiciach v hodnote 1 845 tis. Sk
- Nákup pozemkov na Popradskej ul. č. 66 v Košiciach v hodnote 776 tis. Sk.

Nehuteľný majetok UPJŠ bol odpredaný v obstaravacej hodnote 3 329 tis. Sk

- Odpredali sme budovu na Mojmírovej ul. č. 2 v Košiciach aj s pozemkom
- Odpredali sme 5 chatiek na Zemplínskej šírave aj s pozemkami
- Odpredali sme garáž na Popradskej ul. č. 66 v Košiciach
- Odpredali sme 1 rodinný domček na Mánesovej ul. č. 19 v Košiciach aj s pozemkami
- Odpredali sme pozemky na Popradskej ul. č. 66 v Košiciach

Odpredali sme dlhodobý hmotný majetok, dlhodobý nehmotný majetok a drobný dlhodobý hmotný majetok v hodnote 12 056 tis. Sk.

V súlade s ustanoveniami zákona č. 176/2004 Z. z. o nakladaní s majetkom verejnoprávnych inštitúcií a o zmene zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 259/1993 Z. z. o Slovenskej lesníckej komore v znení zákona č. 464/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov, boli vyradené fyzicky a morálne opotrebované stroje a zariadenia, drobný dlhodobý hmotný majetok a nehmotný majetok. Navrhnutý majetok na vyradenie bol posudzovaný komisionálne s prihliadnutím na dobu životnosti na základe odborných posudkov a neopraviteľnosti príslušných prístrojov a zariadení a posúdenia komisie o použiteľnosti ostatného majetku. Komisia po posúdení spísala záznamy s návrhom na spôsob

likvidácie. Po odsúhlasení návrhu štatutárnym orgánom likvidačná komisia zlikvidovala vyradený majetok s pripojením dokladu o tom, ako sa s majetkom naložilo.

V priebehu roka 2008 bol vyradený a zlikvidovaný majetok v týchto hodnotách:

Budovy vyradené z dôvodu rekonštrukcie a obnovy areálu UPJŠ I., II., Šrobárova ul. 2, Moyzesova ul. 9 v Košiciach	14 367 tis. Sk
Dlhodobý hmotný majetok	18 534 tis. Sk
<u>Drobný dlhodobý hmotný majetok</u>	<u>9 976 tis. Sk</u>

Spolu: 42 877 tis. Sk

Inventarizácia

V zmysle ustanovenia § 29 a § 30 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, v znení neskorších predpisov a na základe Príkazu rektora č. 2/2008 zo dňa 12. marca 2008 č.j. 673/2008 a Dodatku č. 1 zo dňa 17. júla 2008 boli vykonané inventarizácie spravovaného majetku a záväzkov na fakultách UPJŠ, Rektoráte UPJŠ, výskumných a pedagogických pracoviskách UPJŠ, informačných pracoviskách UPJŠ a účelových zariadeniach UPJŠ k 31. 3. 2008, 30. 6. 2008, 30. 9. 2008 a 31. 12. 2008. V zmysle Dodatku č. 1 k Príkazu rektora č. 2/2008 o stanovení harmonogramu inventarizácie majetku a záväzkov ročná inventarizácia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku, drobného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku nebola vykonaná. Dokladová inventarizácia uvedeného majetku bola vykonaná so stavom k 31. 12. 2008 na fakultách UPJŠ, Rektoráte UPJŠ, výskumných a pedagogických pracoviskách UPJŠ, informačných pracoviskách UPJŠ a účelových zariadeniach UPJŠ.

Ústredná inventarizačná komisia po prejednaní inventarizácií vykonaných v roku 2008 konštatovala, že pri inventarizáciách nevznikli inventarizačné rozdiely.

Na zabezpečenie ochrany majetku bola vydaná Smernica č. 5/2004 pre zabezpečenie ochrany hnutel'ného a nehnuteľného majetku vo vlastníctve UPJŠ v Košiciach, platná pre fakulty, Rektorát, výskumné a pedagogické pracoviská, informačné pracoviská a účelové zariadenia UPJŠ v Košiciach, č.j. 1736/04/P zo dňa 20. 12. 2004.

Ochrana majetku

Na zabezpečenie ochrany majetku bola vydaná Smernica č. 5/2004 pre zabezpečenie ochrany hnutel'ného a nehnuteľného majetku vo vlastníctve UPJŠ v Košiciach, platná pre fakulty, Rektorát, výskumné a pedagogické pracoviská, informačné pracoviská a účelové zariadenia UPJŠ v Košiciach, č.j. 1736/04/P zo dňa 20. 12. 2004.

2.2 Výkazy ziskov a strát

Výkazy ziskov a strát v požadovanej štruktúre tvoria prílohu správy:

- a) výkaz ziskov a strát za celú UPJŠ
- b) výkaz ziskov a strát osobitne za celú UPJŠ bez oblasti sociálnej podpory študentov
- c) výkaz ziskov a strát osobitne za oblasť sociálnej podpory študentov a zahrňujúcu štipendiá a študentské domovy a jedálne a podporu športových a kultúrnych činností

2.1 Rozbor hospodárskeho výsledku

Univerzita P.J. Šafárika ukončila hospodársky rok 2008 so ziskom z celkovej činnosti 1 489 tis. Sk. Hlavná činnosť bola stratová v objeme 36 tis. Sk a podnikateľská činnosť bola zisková vo výške 1 524 tis. Sk.

Na hospodárskom výsledku sa jednotlivé súčasti univerzity podieľali nasledovne:

Výsledky hospodárenia k 31.12.2008

v tis. Sk

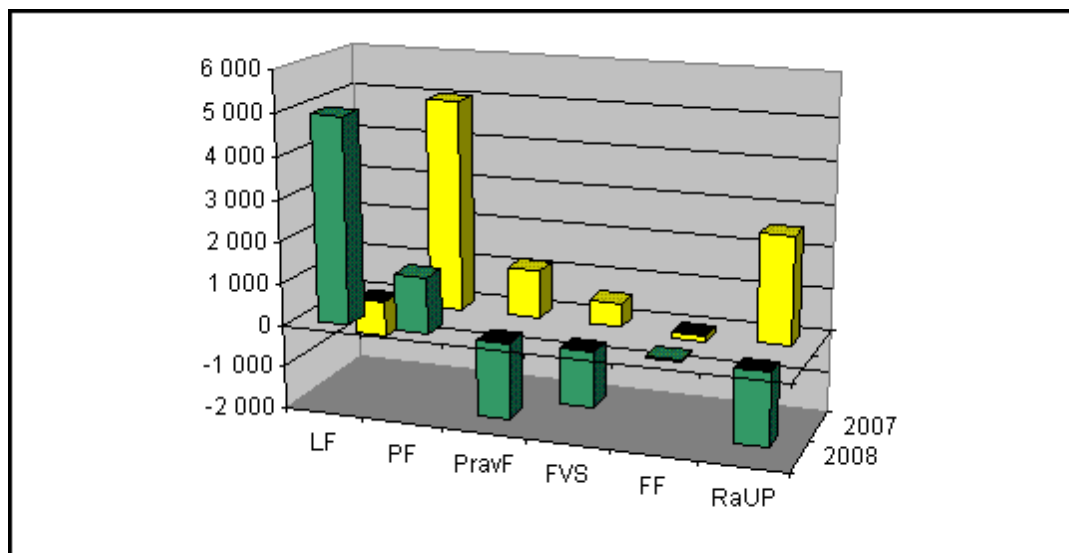
	Hospodársky výsledok po zdanení			Rok 2007
	Hlavná činnosť	Podnikat. činnosť	Spolu	
	1	2	3=1+2	
LF	4 746	178	4 924	-854
PF	1 150	188	1 338	5 061
PrávF	-1 817	0	-1 817	1 157
FVS	-1 301	0	-1 301	569
FF	50	0	50	-155
Rektorát	-2 864	1 158	-1 706	2 545
UPJŠ (výk.zis.,str.)	-36	1 524	1 488	8 323

Rozdiel oproti celkovému Výkazu ziskov a strát Úč NUJ 2-01 podľa jednotlivých činností je spôsobený zohľadnením vnútroorganizačných prevodov nákladov a výnosov medzi hlavnou činnosťou a podnikateľskou činnosťou.

Hospodársky výsledok - medziročné porovnanie

v tis. Sk

	Hosp. výsledok (zisk, strata) k 31.12.		
	2008	2007	2008-2007
LF	4 924	-854	5 778
PF	1 338	5 061	-3 723
PravF	-1 817	1 157	-2 974
FVS	-1 301	569	-1 870
FF	50	-155	205
RaUP	-1 706	2 545	-4 251
UPJŠ	1 488	8 323	-6 835



3 Analýza výnosov a nákladov

3.1 Výnosy a náklady

UPJŠ za hodnotené obdobie vykazuje **celkové výnosy v objeme 847 022 tis. Sk.** a **celkové náklady v objeme 845 532 tis. Sk.**, v tom daň z príjmu 4 014 tis. Sk.

Na celkovom objeme výnosov sa podieľa **hlavná činnosť výškou 805 980 tis. Sk** a **podnikateľská činnosť 41 041 tis. Sk** (výnosy z použitia prostriedkov fondov v PČ tvoria objem 1 573 tis. Sk).

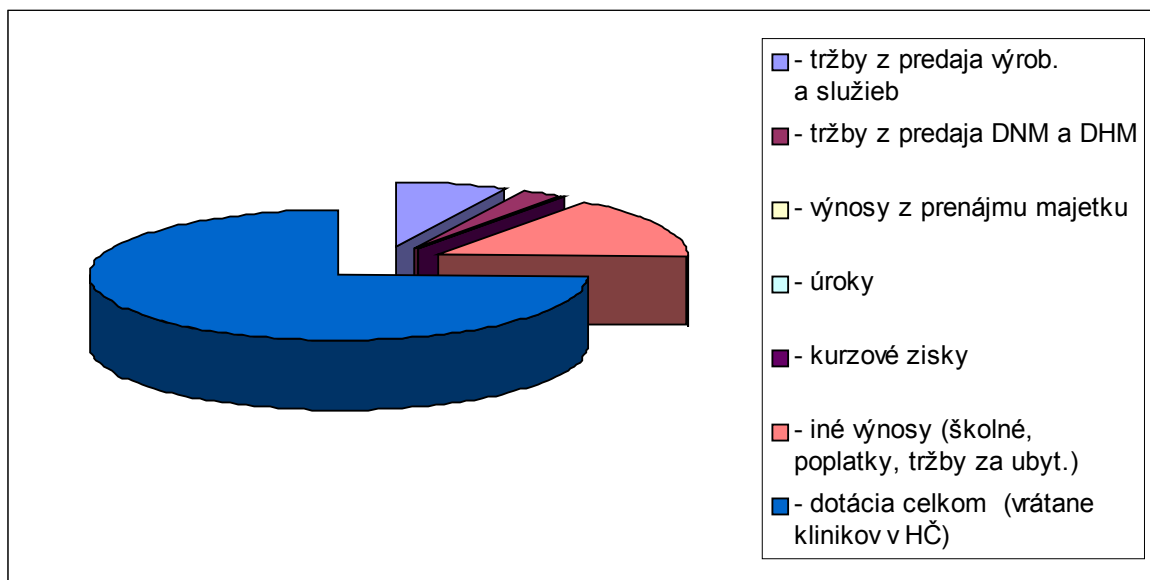
Okrem výrazného podielu prevádzkových dotácií na celkovom objeme výnosov HČ (78,57 %) v absolútnom vyjadrení 633 288 tis. Sk, sú ďalšími výraznými položkami iné ostatné výnosy v objeme 112 186 tis. Sk, na ktorých sa najvyššou mierou podieľajú výnosy zo školného objemom 51 689 tis. Sk (hlavne od cudzincov 50 286 tis. Sk), výnosy z poplatkov spojených so štúdiom 12 376 tis. Sk, výnosy z ďalšieho vzdelávania v objeme 6 094 tis. Sk, použitie prostriedkov výnosov budúcich období na projekty v objeme 14 537 tis. Sk. V rámci hlavnej činnosti sú tržby za vlastné výrobky v objeme 2 867 tis. Sk hlavne za stravovanie študentov, v položke tržby z predaja služieb v objeme 22 679 tis. Sk hlavne tržby z ubytovania študentov, z knižničnej činnosti, vyhotovenie znaleckých posudkov, príjem knižničného depozitu a odplata za PIK karty pre študentov. Výrazný podiel na výnosoch podnikateľskej činnosti majú hlavne tržby z predaja služieb v objeme 31 011 tis. Sk, z toho za ubytovanie v objeme 2 198 tis. Sk, výnosy z predaja výrobkov – stravovanie, predaj skrípt v objeme 5 636 tis. Sk a iné ostatné výnosy tvoriace objem 1 591 tis. Sk.

UPJŠ celkom

tis. Sk

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
	1	2	3=1+2
VÝNOSY	805 980	41 041	847 021
v tom :			
- tržby z predaja výrob. a služieb	25 546	36 648	62 194
- tržby z predaja DNM a DHM	18 996	0	18 996
- výnosy z prenájmu majetku	186	2 061	2 247
- úroky	46	7	53
- kurzové zisky	787	0	787
- iné výnosy (školné, poplatky, tržby za ubyt.)	127 131	*2 325	129 456
- dotácia celkom (vrátane klinikov v HČ)	633 288	0	633 288

* v tom výnosy z použitia prostriedkov fondu v sume 1 575 tis. Sk.

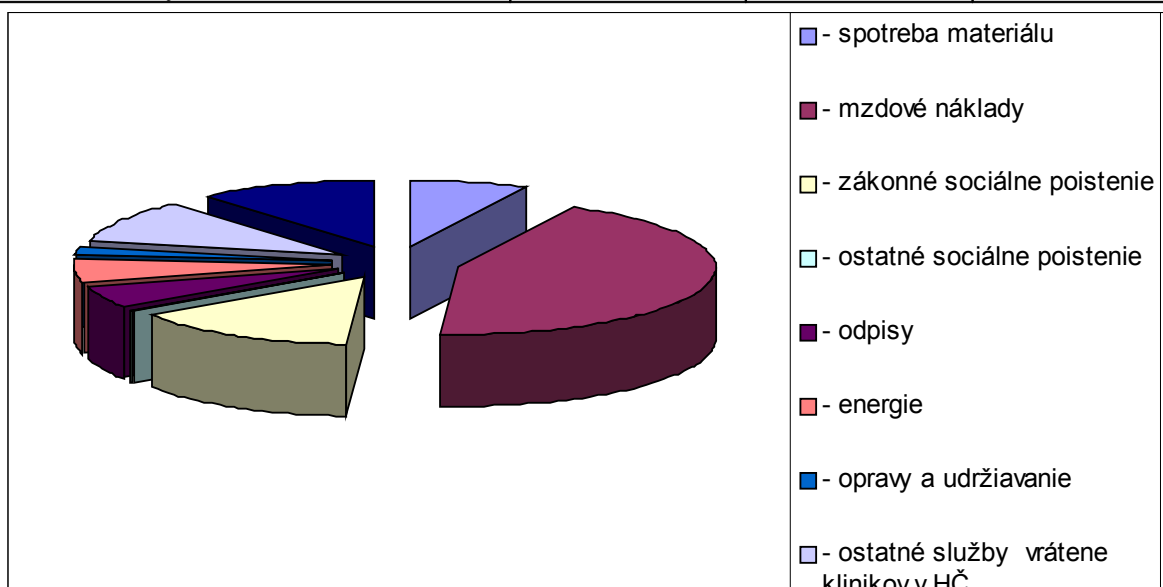


Na celkovom objeme nákladov sa **hlavná činnosť** podieľa výškou **806 016 tis. Sk** a **podnikateľská činnosť** objemom **39 516 tis. Sk**.

UPJŠ celkom

tis. Sk

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkom
	1	2	3=1+2
NÁKLADY	806 016	39 516	845 532
v tom:			
- spotreba materiálu	56 798	5 580	62 378
- mzdové náklady	355 495	13 133	368 628
- zákonné sociálne poistenie	117 361	3 748	121 109
- ostatné sociálne poistenie	2 958	97	3 055
- odpisy	42 400	1 499	43 899
- energie	45 439	568	46 007
- opravy a udržiavanie	15 959	271	16 230
- ostatné služby vrátane klinikov v HČ	77 638	12 963	90 601
- ostatné náklady	91 968	1 657	93 625



Najvyšší objem v rámci celkových nákladov tvoria mzdové náklady (368 628 tis. Sk) a k nim prislúchajúce zákonné poistenie (121 109 tis. Sk). V porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka je index rastu mzdových nákladov 1,06. Celkový objem energií zúčtovaný v nákladoch predstavuje 46 007 tis. Sk, čo je oproti porovnateľnému obdobiu minulého roka o 102 tis. Sk menej. Výdavky na energie a vodné zúčtované z projektov boli v roku 2008 v čiastke 4 680 tis. Sk.

Nákladovú oblasť výraznou mierou ovplyvňujú aj odpisy majetku obstaraného do 1.4.2002 (1,8 mil.Sk), ako aj majetku nakúpeného po 1.4.2002 z iných ako kapitálových zdrojov. Ich účtovanie vyplýva z platnej metodiky účtovania vydanjej MŠ SR. Výška celkových odpisov má stúpajúcu tendenciu a medziročný index je 1,60.

Prehľad nákladov a výnosov a hospodársky výsledok po zdanení podľa jednotlivých fakúlt obsahuje tabuľka:

	Výnosy			Náklady			Hosp. Výsledok		
	HČ	PČ	Spolu	HČ	PČ	Spolu	HČ	PČ	Spolu
LF	294 782	1 644	296 426	290 036	1 466	291 501	4 746	178	4 924
PF	194 805	25 428	220 233	193 655	25 240	218 895	1 150	188	1 338
PrávF	37 739	11	37 750	39 556	11	39 567	-1 817	0	-1 817
FVS	20 394	357	20 751	21 695	357	22 052	-1 301	0	-1 301
FF	54 422	2	54 424	54 372	2	54 374	50	0	50
RaUP	203 838	13 599	217 437	206 702	12 441	219 143	-2 864	1 158	-1 706
UPJŠ	805 980	41 041	847 021	806 016	39 517	845 533	-36	1 524	1 488

3.1.1. Analýza mzdových nákladov

V nadväznosti na Zmluvu o poskytnutí dotácie zo štátneho rozpočtu prostredníctvom rozpočtu Ministerstva školstva SR na rok 2008 schválený rozpočet na mzdové prostriedky bol vo výške 279 505 tis. Sk, z toho na podprogram 077 11 vo výške 249 431 tis. Sk, na podprogram 077 12 01 vo výške 22 286 tis. Sk a na podprogram 077 15 vo výške 7 788 tis. Sk. Interné úpravy boli vykonané presunom z kategórie tovary a služby vo výške 1 772 tis. Sk.

Výška mzdových nákladov za rok 2008 v nadväznosti na rozpis dotácie štátneho rozpočtu na rok 2008 včítane interných úprav rozpočtu, bolo nasledovné:

v tis. sk					
Fakulta	Schválený rozpočet štátnej dotácie na rok 2008	Interné úpravy rozpočtu	Upravený rozpočet štátnej dotácie na rok 2008	Čerpanie mzd. prostr. z dotácie štátneho rozpočtu za rok 2008	% čerpania
Podprogram 077 11					
LF	103 096	-125	102 971	102 946	100,0
PF	60 270	280	60 550	60 674	100,2
PrávF	16 048	842	17 532	17 030	97,1
FVS	9 859	739	11 775	12 111	102,9
FF	19 860	229	23 252	25 491	109,6
Univ. prac.	34 243	-140	35 176	36 457	103,6
Rozv. fond rek.	6 055				
Celkom	249 431	1 825	251 256	254 709	101,4
Podprogram 077 12 01					
LF	7 279	-202	7 077	7 078	100,0
PF	14 092	149	14 241	14 317	100,5
PrávF	358		358	358	100,0
FF			500	476	95,2
Fond rektora	557		557	557	100,0
Celkom	22 286	-53	22 233	22 286	100,2
Podprogram 077 13					
LF			191	178	93,2
PF			3 387	3 507	103,5
FVS			8	8	100,0
Un. prac.				69	
Celkom	0	0	3 586	3 762	104,9
Podprogram 077 15					
ŠD	7 788	0	7 788	7 761	99,7
Podprogram 06K					
LF			677	596	88,0
PF			3 410	3 741	109,7
PrávF			470	445	
FF			3 101	2 087	67,3
Univ. prac.				46	
Celkom	0		7 658	6 915	90,3
UPJŠ celkom	279 505	1 772	292 521	295 433	101,0

3.2 Hospodárenie Lekárskej fakulty

Lekárska fakulta ukončila hospodárenie v roku 2008 so ziskom v objeme 4 924 tis. Sk. Na vykázanom hospodárskom výsledku sa podieľala hlavná činnosť ziskom 4 746 tis. Sk a podnikateľská činnosť ziskom vo výške 178 tis. Sk. Na zisku z hlavnej činnosti sa v značnej miere podieľa použitie dotácie na bežné výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku prostredníctvom fondu reprodukcie v objeme 5,6 mil. Sk, ktorého odpisy budú LF zaťažovať v nákladoch v budúcich obdobiach.

Výnosy celkovej činnosti bežného roka tvoria objem 296 426 tis. Sk, z toho prevádzková dotácia zo ŠR zúčtovaná vo výnosoch 234 619 tis. Sk. V rámci celkových nákladov v objeme 291 501 tis. Sk sú zúčtované mzdové náklady vo výške 143 988 tis. Sk a zákonné odvody 48 967 tis. Sk. Náklady na služby (bez PČ) vrátane klinických pracovísk (dotácia na klin. pracoviská 39 313 tis. Sk) tvoria 44 541 tis. Sk. Významnú položku v nákladovej oblasti tvoria odpisy majetku obstaraného do 1.4.2002 v objeme 534 tis. Sk.

Prehľad o čerpaní bežnej dotácie v roku 2008, tiež prehľad výnosov a nákladov hlavnej činnosti obsahujú nasledovné tabuľky:

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2008 za LF

v tis. Sk

Program	Zostatok z roku 2007	Vrátenie preplatku v r.2008	Rozpočet na rok 2008	Čerpanie k 31.12.2008	Zostatok k 31.12.2008
077 11	19466	1 743	203 390	184 556	40 043
z toho: klinici	8 717		39 313	36 996	11 034
077 12 01	2 939	0	11 096	12800	1 235
077 12 02	1 634	0	4 883	5 887	630
077 12 03	802	0	1 402	1 949	255
077 12 04	239	0	480	719	0
077 12 05	185	0	1 112	972	325
077 13	79	0	306	318	67
06 K 11	3878	113	7 516	9145	2 362
06 K 12	2 100	0	4 450	2 100	4 450
05T 08	0		140	124	16
077 15 01	800	0	16 150	15 913	1 037
077 15 02	112	0	2 956	3 068	0
Celkom	32 234	1 856	253 881	237 550	50 420

Vysvetlivky:

077 11	Poskytovanie vysokoškolského vzdelávania a zabezpečenie prevádzky vysokých škôl
077 12 01	Prevádzka a rozvoj infraštruktúry pre výskum a vývoj
077 12 02	Úlohy základného výskumu na vysokých školách iniciované riešiteľmi (grantová agentúra VEGA)
077 12 03	Aplikovaný výskum na vysokých školách pre potreby praxe
077 12 04	Medzinárodná vedecká a vedecko-technická spolupráca vysokých škôl
077 12 05	Úlohy výskumu a vývoja na vysokých školách pre rozvoj školstva (grantová agentúra KEGA)
06 K 11	Úlohy výskumu a vývoja podporované Agentúrou na podporu vedy a techniky
077 13	Rozvoj vysokého školstva
077 15 01	Sociálne štipendiá
077 15 02	Motivačné štipendiá
05T 08	Oficiálna rozvojová pomoc

LF

v tis. Sk

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
	1	2	3=1+2
VÝNOSY	294 782	1 644	296 426
v tom :			
- tržby z predaja výrob. a služieb	2 892	422	3 314
- úroky	25	1	26
- kurzové zisky	776	0	776
- iné výnosy (školné, popl., ...)	56 470	*1 221	57 691
- dotácia celkom (vrátane klinikov)	234 619	0	234 619

* v tom výnosy z použitia prostriedkov fondov v sume 1 211 tis. Sk

LF

v tis. Sk

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkom
	1	2	3=1+2
NÁKLADY	290 036	1 466	291 502
v tom:			
- spotreba materiálu	21 654	3	21 657
- mzdové náklady	143 987	1	143 988
- zákonné sociálne poistenie	47 848	0	47 848
- odpisy	4 827	1 211	6 038
- energie	34	0	34
- opravy a udržiavanie	567	0	567
- ostatné služby (vrátane klinikov)	44 541	25	44 566
- ostatné náklady	26 578	226	26 804

3.3 Hospodárenie Prírodovedeckej fakulty

Prírodovedecká fakulta v hospodárení za rok 2008 vykázala zisk vo výške 1 338 tis. Sk, z toho v hlavnej činnosti 1 150 tis. Sk a v podnikateľskej činnosti dosiahla zisk vo výške 188 tis. Sk.

Výnosy bežného roka sú v objeme 220 233 tis. Sk. Náklady celkovej činnosti sú v objeme 218 895 tis. Sk, najväčší objem tvoria mzdové náklady 101 337 tis. Sk a zákonné sociálne poistenie 32 340 tis. Sk.

Prehľad o čerpaní dotácie, ako aj prehľad o výnosoch a nákladoch hlavnej a podnikateľskej činnosti poskytujú nasledujúce tabuľky:

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2008 za PF

v tis. Sk

Program	Zostatok z roku 2007	Vrátenie preplatku v r.2008	Rozpočet na rok 2008	Čerpanie k 31.12.2008	Zostatok k 31.12.2008
077 11	10 128	61	110 980	108 655	12 514
077 12 01	2 575	6	21 299	21 641	2 239

077 12 02	2 144	30	7 385	8 682	877
077 12 03	260	0	650	910	0
077 12 04	138		1 870	1 945	63
077 12 05	115	1	662	743	35
06 K 11	4 742	14	15 329	16 735	3 350
06 K 12			800		800
05T 08	0	0	129	123	6
021 02 03	0	0	41	41	0
077 15 01	24	0	12 095	10 636	1 483
077 15 02	112		1 901	2 013	0
077 13	4 918	3	6 731	6 767	4 885
Celkom	25 156	115	179 872	178 891	26 252

Vysvetlivky:

077 11	Poskytovanie vysokoškolského vzdelávania a zabezpečenie prevádzky vysokých škôl
077 12 01	Prevádzka a rozvoj infraštruktúry pre výskum a vývoj
077 12 02	Úlohy základného výskumu na vysokých školách iniciované riešiteľmi (grantová agentúra VEGA)
077 12 03	Aplikovaný výskum na vysokých školách pre potreby praxe
077 12 04	Medzinárodná vedecká a vedecko-technická spolupráca vysokých škôl
077 12 05	Úlohy výskumu a vývoja na vysokých školách pre rozvoj školstva (grantová agentúra KEGA) Úlohy výskumu a vývoja podporované Agentúrou na podporu vedy a techniky
06 K 11	Koordinácia prier. aktivít
06 K 12	Koordinácia prier. aktivít
077 13	Rozvoj vysokého školstva
05T 08	Oficiálna rozvojová pomoc Zabezpečenie mobilit a záväzkov v oblasti vzdelávania
021 02 03	Sociálne štipendiá
077 15 01	Motivačné štipendiá
077 15 02	Motivačné štipendiá

v tis. Sk

PF

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
	1	2	3=1+2
VÝNOSY	194 805	25 428	220 233
v tom :			
- tržby z predaja výrob. a služieb	1 873	25 423	27 296
- úroky	2	4	6
- kurzové zisky	8	0	8
- iné výnosy (školné, popl., ...)	10 470	1	10 471
- dotácia celkom	182 452	0	182 452

PF

v tis. Sk

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkom
	1	2	3=1+2
NÁKLADY	193 655	25 240	218 895
v tom:			
- spotreba materiálu	14 221	305	14 526
- mzdové náklady	92 464	8 873	101 337
- zákonné sociálne poistenie	29 847	2 494	32 341
- odpisy	11 504	277	11 781

- energie	- 46	34	-12
- opravy a udržiavanie	2542	38	2 580
- ostatné náklady	43 123	13 219	56 342

3.4 Hospodárenie Právnickej fakulty

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2008 za PrávF

v tis. Sk

Program	Zostatok z roku 2007	Vrátenie preplatku v r.2008	Rozpočet na rok 2008	Čerpanie k 31.12.2008	Zostatok k 31.12.2008
077 11	1 354	0	27 734	26 154	2 934
077 12 01	57	0	814	832	39
077 12 02	504	0	822	714	612
077 13		0	50	0	50
06K11	0	0	1 153	735	418
021 02 03	0	0	21	21	0
077 15 01	532	0	4 396	4 253	675
077 15 02	55	0	1 455	1 510	0
Celkom	2 502	0	36 445	34 219	4 728

Vysvetlivky

- 077 11 Poskytovanie vysokoškolského vzdelávania a zabezpečenie prevádzky vysokých škôl
- 077 12 01 Prevádzka a rozvoj infraštruktúry pre výskum a vývoj
- 077 12 02 Úlohy základného výskumu na vysokých školách iniciované riešiteľmi (grantová agentúra VEGA)
- 077 13 Rozvoj vysokého školstva
Úlohy výskumu a vývoja podporované Agentúrou na podporu vedy a techniky
- 06K11 Zabezpečenie mobilit a záväzkov v oblasti vzdelávania
- 021 02 03 Sociálne štipendiá
- 077 15 01 Motivačné štipendiá

Právnická fakulta dosiahla v hodnotenom období stratu 1 817 tis. Sk, na ktorej sa podieľala hlavná činnosť objemom 1 817 tis. Sk. Výnosy bežného roka dosiahli absolútny objem 37 750 tis. Sk, na ktorých sa podieľala objemom 29 690 tis. Sk dotácia ŠR. Náklady celkovej činnosti sú v objeme 39 567 tis. Sk. Mzdové náklady sú v objeme 22 596 tis. Sk a zákonné sociálne poistenie 7 667 tis. Sk.

PrávF

v tis. Sk

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
	1	2	3=1+2
VÝNOSY	37 739	11	37 750
v tom:			
- tržby z predaja výrob. a služieb	0	11	11
- úroky	0	0	0
- kurzové zisky	0	0	0
- iné výnosy (školné, popl., ...)	8 049	0	8 049
- dotácia celkom	29 690	0	29 690

PrávF

v tis. Sk

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkom
	1	2	3=1+2
NÁKLADY	39 556	11	39 567
v tom:			
- spotreba materiálu	1 433	0	1 433
- mzdové náklady	22 596	0	22 596
- zákonné sociálne poistenie	7 667	0	7 667
- odpisy	522	0	522
- energie	0	0	0
- opravy a udržiavanie	512	0	512
- ostatné náklady	6 826	11	6 837

3.5 Hospodárenie Fakulty verejnej správy

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2008 za FVS

v tis. Sk

Program	Zostatok z roku 2007	Vrátenie preplatku v r.2008	Rozpočet na rok 2008	Čerpanie k 31.12.2008	Zostatok k 31.12.2008
077 11	354	3	16 501	16 841	17
077 12 01	0	0	78	30	48
077 12 02	86	0	368	353	101
077 13	0	0	11	11	0
077 15 01	703	0	7 495	7 498	700
077 15 02	632	0	973	1 604	1
Celkom	1 775	3	25 426	26 338	867

Vysvetlivky

:

- 077 11** Poskytovanie vysokoškolského vzdelávania a zabezpečenie prevádzky vysokých škôl
- 077 12 01** Prevádzka a rozvoj infraštruktúry pre výskum a vývoj
- 077 12 02** Úlohy základného výskumu na vysokých školách iniciované riešiteľmi (grantová agentúra VEGA)
- 077 13** Rozvoj vysokého školstva
- 077 15 01** Sociálne štipendiá
- 077 15 02** Motivačné štipendiá

Fakulta verejnej správy v hodnotenom období dosiahla v hlavnej činnosti stratu 1 301 tis. Sk. Výnosy dosiahli v bežnom roku celkový objem 20 751 tis. Sk, dotácia ŠR tvorila objem 167 889 tis. Sk, náklady celkovej činnosti sú v absolútnom objeme 22 052 tis. Sk. Celkové mzdové náklady sú v objeme 13 832 tis. Sk, zákonné odvody 4 459 tis. Sk. Prehľad výnosov a nákladov hlavnej a podnikateľskej činnosti poskytujú nasledovné tabuľky:

FVS

tis. Sk

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
	1	2	3=1+2
VÝNOSY	20 394	357	20 751
v tom:			
- tržby z predaja výrob. a služieb	25	0	25
- úroky	2	0	2
- kurzové zisky	0	0	0

- iné výnosy (školné, popl., ...)	3 478	*357	3 835
- dotácia celkom	16 889	0	16 889

* v tom výnosy z použitia prostriedkov fondov v sume 357 tis. Sk

FVS

v tis. Sk

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkom
	1	2	3=1+2
NÁKLADY	21 695	357	22 052
v tom:			
- spotreba materiálu	1 067	357	1 424
- mzdové náklady	13 832	0	13 832
- zákonné sociálne poistenie	4 459	0	4 459
- odpisy	476	0	476
- energie	0	0	0
- opravy a udržiavanie	124	0	124
- ostatné náklady	1 737	0	1 737

3.6 Hospodárenie Filozofickej fakulty

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2008 za FF

v tis. Sk

Program	Zostatok z roku 2007	Vrátenie preplatku v r.2008	Rozpočet na rok 2008	Čerpanie k 31.12.2008	Zostatok k 31.12.2008
077 11	2 911	0	37 469	37 950	2 430
077 12 01	53	0	1 414	804	663
077 12 02	247	0	888	880	255
077 02 05	24	0	165	158	31
077 15 01	61	0	5 920	5 417	564
077 15 02	396	0	826	1 222	0
06K 11	1 192	0	6 299	4 386	3 105
05T 08	0	0	115	115	0
Celkom	4 885	0	53 096	50 932	7 048

Vysvetlivky

:

- 077 11** Poskytovanie vysokoškolského vzdelávania a zabezpečenie prevádzky vysokých škôl
- 077 12 01** Prevádzka a rozvoj infraštruktúry pre výskum a vývoj
- 077 12 02** Úlohy základného výskumu na vysokých školách iniciované riešiteľmi (grantová agentúra VEGA)
- 077 02 05** Úlohy výskumu a vývoja na vysokých školách pre rozvoj školstva (grantová agentúra KEGA)
- 077 15 01** Sociálne štipendiá
- 077 15 02** Motivačné štipendiá
- 06 K 11** Úlohy výskumu a vývoja podporované Agentúrou na podporu vedy a techniky
- 05T 08** Oficiálna rozvojová pomoc

Filozofická fakulta v hodnotenom období vykazuje zisk v hlavnej činnosti 50 tis. Sk. Výnosy dosiahli v bežnom roku celkový objem 54 424 tis. Sk, dotácia ŠR tvorila objem 44 097 tis. Sk, náklady celkovej činnosti sú v absolútnom objeme 54 374 tis. Sk. Celkové mzdové náklady sú v objeme 32 723 tis. Sk, zákonné odvody 10 805 tis. Sk. Prehľad výnosov a nákladov hlavnej a podnikateľskej činnosti poskytujú nasledovné tabuľky:

FF

tis. Sk

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
	1	2	3=1+2
VÝNOSY	54 422	2	54 424
v tom:			
- tržby z predaja výrob. a služieb	27	0	27
- úroky	0	0	0
- kurzové zisky	1	0	1
- iné výnosy (školné, popl., ...)	10 297	*2	10 299
- dotácia celkom	44 097	0	44 097

* v tom výnosy z použitia prostriedkov fondu v sume 2 tis.
Sk

FF

v tis. Sk

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkom
	1	2	3=1+2
NÁKLADY	54 372	2	54 374
v tom:			
- spotreba materiálu	2 138	0	2 138
- mzdové náklady	32 723	0	32 723
- zákonné sociálne poistenie	10 805	0	10 805
- odpisy	455	2	457
- energie	1	0	1
- opravy a udržiavanie	164	0	164
- ostatné náklady	8 086	0	8 086

3.7 Hospodárenie Rektorátu a univerzitných pracovísk

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2008 za RaUP

v tis. Sk

Program	Zostatok z roku 2007	Vrátenie preplatku v r.2008	Rozpočet na rok 2008	Čerpanie k 31.12.2008	Zostatok k 31.12.2008
077 11	2 482	2 581	88 642	93 648	57
077 12 01	9	0	659	86	582
077 12 02	50	0	102	148	4
077 13	662	0	105	767	0
077 15 01	3	0	1 075	935	143
077 15 02	95	0	1 539	173	1461
077 15 03	1 626	868	21 678	23 883	289
Celkom	4 928	3 448	113 800	119 640	2 536

Vysvetlivky
:

- 077 11** Poskytovanie vysokoškolského vzdelávania a zabezpečenie prevádzky vysokých škôl
- 077 12 01** Prevádzka a rozvoj infraštruktúry pre výskum a vývoj
- 077 12 02** Úlohy základného výskumu na vysokých školách iniciované riešiteľmi (grantová agentúra VEGA)
- 077 13** Rozvoj vysokého školstva
- 077 15 01** Sociálne štipendiá
- 077 15 02** Motivačné štipendiá
- 077 15 03** Podpora stravovania, ubytovania, športových a kultúrnych aktivít...

Celkový hospodársky výsledok rektorátu a univerzitných pracovísk je strata vo výške 1 706 tis. Sk, z toho strata hlavnej činnosti je v sume 2 864 tis. Sk a zisk podnikateľskej činnosti 1 158 tis. Sk. Výnosy bežného roka sú v objeme 217 437 tis. Sk, náklady sú v objeme 219 143 tis. Sk. Najväčšou položkou v nákladovej oblasti sú mzdy 54 149 tis. Sk a zákonné odvody 17 989 tis. Sk. Energie zúčtované do nákladov sú vo výške 45 985 tis. Sk, z toho v hlavnej činnosti 45 450 tis. Sk a v podnikateľskej činnosti 535 tis. Sk. Významnú položku v nákladovej oblasti tvorí prenájom LF voči FNLP Košice v objeme 7 559 tis. Sk a odpisy majetku obstaraného do 1.4.2002 v objeme 1 204 tis. Sk.

v tis. Sk

RaUP

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
	1	2	3=1+2
VÝNOSY	203 838	13 599	217 437
v tom:			
- tržby z predaja výrob. a služieb	20 728	11 010	31 738
- výnosy z prenájmu majetku	129	2 051	2 180
- úroky	17	2	19
- kurzové zisky	2	0	2
- iné výnosy (internetizácia, AIO,)	52 545	536	53 081
- tržby z predaja DN aHM	18 936	0	18 936
- dotácia celkom	111 481	0	111 481

RaUP

v tis. Sk

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkom
	1	2	3=1+2
NÁKLADY	206 702	12 441	219 143
v tom:			
- spotreba materiálu	16 286	4 916	21 202
- mzdové náklady	49 890	4 259	54 149
- zákonné sociálne poistenie	16 735	1 254	17 989
- odpisy	23 253	8	23 261
- energie	45 450	535	45 985
- opravy a udržiavanie	12 051	233	12 284
- ostatné náklady	43 037	1 236	44 273

3.8 Analýza výdavkov na sociálne a motivačné štipendiá

Celková dotácia na sociálne štipendiá na rok 2008 bola v čiastke 47 131 tis. Sk, z roku 2007 zostali nevyčerpané sociálne štipendiá vo výške 2 123 tis. Sk. Celkové čerpanie sociálnych štipendií v roku 2008 bolo v čiastke 44 653 tis. Sk, do roku 2008 prešla čiastka 4 601 tis. Sk.

Prehľad o sociálnych štipendiách podľa jednotlivých fakúlt je v nasledujúcej tabuľke:

v Sk

Fakulta	Zostatok z roku 2007	Dotácia na rok 2008	Čerpanie v roku 2008	Zostatok k 31.12.2008
Lekárska fakulta	800 500	16 150 000	15 913 200	1 037 300
Prírodovedecká fakulta	24 000	12 095 000	10 635 600	1 483 400
Právnická fakulta	531 765	4 396 000	4 253 000	674 765
Fakulta verejnej správy	702 500	7 495 000	7 498 000	699 500
Filozofická fakulta	60 700	5 920 000	5 417 700	563 000
RaUP	3 400	1 075 000	935 300	143 100
SPOLU	2 122 865	47 131 000	44 652 800	4 601 065

Okrem sociálnych štipendií boli v roku 2008 vyplatené aj motivačné štipendiá vo výške 9 590,3 tis. Sk. Prehľad o čerpaní motivačných štipendií v roku 2008 podľa fakúlt je v nasledujúcej tabuľke:

v Sk

Fakulta	Zostatok z roku 2007	Dotácia na rok 2008	Čerpanie v roku 2008	Zostatok k 31.12.2008
Lekárska fakulta	112 000	2 956 000	3 068 075	-75
Prírodovedecká fakulta	112 000	1 901 000	2 013 000	0
Právnická fakulta	55 000	1 455 000	1 509 944	56
Fakulta verejnej správy	632 000	973 000	1 604 250	750
Filozofická fakulta	396 000	826 000	1 222 000	0
RaUP	95 000	1 539 000	173 000	1 461 000
SPOLU	1 402 000	9 650 000	9 590 269	1 461 731

3.9 Analýza výdavkov na štipendiá interných doktorandov

Dotácia na štipendiá doktorandov v roku 2008 bola v čiastke 27 115 tis. Sk, čerpanie predstavovalo čiastku 27 041 tis. Sk.

Prehľad podľa fakúlt (štipendiá + odvody) je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

v Sk

Fakulta	Zostatok z roku 2007	Dotácia na rok 2008	Čerpanie v roku 2008	Zostatok k 31.12.2008
Lekárska fakulta	2 148 968,00	9 833 000	8 637 494,00	3 344 474,00
Prírodovedecká fakulta	2 172 324,57	18 911 000	17 417 507,70	3 665 816,87
Právnická fakulta	485 470	3 461 000	3 271 734,00	674 736,00
Filozofická fakulta	268 143,50	5 135 000	2 973 378,50	2 429 765,00
SPOLU	5 074 906,07	37 340 000	32 300 114,20	10 114 791,87

Okrem týchto štipendií doktorandov vyplatených z dotácie boli v roku 2008 vyplatené štipendiá doktorandom aj z projektov (APVV, 0771202, 0771203, 07713) v čiastke 1 184,5 tis. Sk.

3.10 Sociálna podpora študentov

3.10.1 Sociálna podpora študentov – časť študentské domovy

Študentské domovy a jedálne (ďalej len ŠDaJ) Univerzity Pavla Jozefa Šafárika prešli v roku 2008 niekoľkými zmenami, ako účelové zariadenie univerzity poskytuje ubytovanie

a stravovanie študentom denného štúdia, zahraničným študentom, doktorandom, hosťujúcim pedagógom, zamestnancom ako aj cudzím hosťom. Hlavnou zmenou v roku 2008 bolo podpísanie zmluvy s VÚC Košice o prenájme budovy na Popradskej 76 a tým k rozšíreniu ubytovacej kapacity o 200 miest.

Študentské domovy a jedálne na Medickej ulici sú v prevádzke od roku 1965-66. Celkove sa skladajú zo štyroch blokov na ubytovanie a zariadenia pripravujúceho stravu, pričom strava sa vydáva na Medickej 4 a vyváža sa aj na ďalšie 4 výdajné miesta v rámci univerzity. Súčasťou študentských domovov je aj študentský domov na Popradskej ulici 66, ktorý je v prevádzke od septembra 2002 a študentský domov na Popradskej ulici 76, ktorý je v prevádzke od októbra 2008.

Prevádzka a údržba ŠDaJ s ohľadom na vek si vyžaduje nemalé finančné prostriedky, ktorých krytie bolo v r. 2008 zabezpečené prostredníctvom rôznych zdrojov: dotácia ŠR, bežný účet, dary, podnikateľská činnosť a účet študentských jedální. Tieto finančné prostriedky boli použité hlavne na zabezpečenie bežného chodu domovov, a to odvoz odpadu 1 067 tis. Sk, pranie a čistenie bielizne 699 tis. Sk, údržbársky materiál 471 tis. Sk, čistiace prostriedky 348 tis. Sk, spotreba energie 11 300 tis. Sk a to v členení vodné a stočné 2 063 tis. Sk, elektrická energia 3 660 tis. Sk a teplo a teplá voda 5 530 tis. Sk. Na opravy a udržiavanie boli finančné prostriedky použité na výmenu okien na bloku D, vrátane okien kancelárií a jedálne na Medickej vo výške 3 360 tis. Sk, opravu 8 izieb na prízemí bloku A, ktoré slúžili ako sklady v čiastke 92 tis. Sk, rekonštrukciu priestorov výdajne na Medickej 4 vo výške 470 tis. Sk. Ďalej boli vykonané revízie rozvodov plynu, elektrorozvodov, bleskozvodov a zariadení podľa príslušných vyhlášok a noriem v sume 295 tis. Sk. V priebehu celého roka boli operatívne vykonávané havarijné opravy vodoinštalácie, výmena nefunkčných topných telies, zámočnicke a stolárske práce – mreže, opravy dverí a pod. ako aj maliarske a natieračské práce vlastnými zamestnancami, ktoré si vyžiadali spotrebu údržbárskeho materiálu vo výške 550 tis. Sk. Do vybavenia ŠD elektrospotrebičmi (pračky, mikrovlnné rúry, vysávače, chladničky) sme v roku 2008 investovali čiastku 300 tis. Sk. Čiastkou 99 tis. Sk sme prispeli na nákup drviča dreveného odpadu.

Nemalé prostriedky sme v roku 2008 vynaložili v novo zriadenom domove na Popradskej 76. Na rekonštrukciu priestorov, a to hlavne na vnútorné maľby izieb, rekonštrukciu soc. zariadení, opravu rozvodov a zriadenie internetového prístupu s ohľadom na najnutnejšie práce boli vynaložené finančné prostriedky vo výške 3 431 tis. Sk. Na vybavenie izieb a spoločných priestorov nábytkom, elektrospotrebičmi, stoličkami a posteľným prádlom bolo potrebné vynaložiť finančné prostriedky v čiastke 3 746 tis. Sk.

3.10.2 Sociálna podpora študentov – stravovanie študentov

V roku 2008 bola našej vysokej škole pridelená dotácia zo štátneho rozpočtu na účely stravovania študentov v objeme 839 tis. Sk, dodatkami k dotačnej zmluve bola upravená o čiastku 1 219 tis. Sk, upravený rozpočet k 31.12.2008 predstavoval 2 058 tis. Sk. V roku 2008 sme na účely stravovania študentov vyčerpali čiastku 1 918 tis. Sk vrátane zostatku dotácie z roku 2007 vo výške 136 tis. Sk. Do roku 2008 prešiel zostatok nevyčerpanej dotácie v čiastke 276 tis. Sk.

Údaje o stravovaní študentov sú uvedené v tabuľke č. 10. Zostatok dotácie na stravovanie študentov nie je v súlade so zostatkom dotácie v tab. č. 10, nakoľko tabuľka č. 10 prepočítava použitie dotácie na vydané jedlá a čerpanie dotácie zodpovedá čiastkam za zaplatené jedlá, pričom faktúry z decembra príslušného roka sú zaplatené až v januári nasledujúceho roka.

4 Vývoj fondov

Vývoj fondov tvorených na UPJŠ podľa jednotlivých súčastí univerzity obsahuje nasledovná tabuľka. Z prehľadu vyplýva, že UPJŠ nedisponuje s rezervným fondom, pretože jeho zostatok bol použitý na krytie straty minulých období pri zúčtovaní výsledkov hospodárenia za rok 2004. Medzi ostatné fondy uvedené v tabuľke patria spravidla dary.

v tis. Sk

		LF	PF	PrávF	FVS	FF	R a UP	Celkom
1	Fond zákl. imania							
2	Počiatoč. stav	36	11 769	804	562	212	338 338	351 821
3	Tvorba	4 265	3 093	267	236	16	6 895	14 773
4	Čerpanie	4 046	4 079	80	189	178	4 043	12 615
	Stav k 31.12.2008	256	10 783	991	609	50	341 290	353 979
5	Rezervný fond							
6	Počiatoč. stav	0	0	0	0	0	0	0
7	Tvorba	0	0	0	0	0	0	0
8	Čerpanie	0	0	0	0	0	0	0
	Stav k 31.12.2008	0	0	0	0	0	0	0
9	Štipendijný fond							
10	Počiatoč. stav	838	20	569	1 316	733	0	3 476
11	Tvorba	19 201	14 373	5 680	8 917	6 703	2954	57 828
12	Čerpanie	19 002	12 754	5 763	9 102	6 640	1350	54 611
	Stav k 31.12.2008	1 037	1 639	486	1 131	796	1604	6 693
13	Fond reprodukcie							
14	Počiatoč. stav	37 622	6 571	2 194	986	0	-348	47 025
15	Tvorba	2 806	2 058	80	189	176	4 041	9 350
16	Čerpanie	4 146	1 602	0	0	15	6 160	11 923
	Stav k 31.12.2008	36 282	7 027	2 274	1 175	161	-2 467	44 452
17	Fond sociálny							
18	Počiatoč. stav	635	444	11	43	32	81	1 246
19	Tvorba	2 375	1 331	306	191	497	855	5 555
20	Čerpanie	1 361	987	276	206	310	693	3 833
	Stav k 31.12.2008	1 649	788	41	28	219	243	2 968
21	Ostatné fondy							
22	Počiatoč. stav	4 630	818	109	607	3 107	616	9 887
23	Tvorba	6 195	416	634	773	3 111	836	11 965
24	Čerpanie	5 630	470	427	1 283	4 615	852	13 277
	Stav k 31.12.2008	5 195	764	316	97	1 603	600	8 575

5 Rekapitulácia zúčtovania so Štátnym rozpočtom

5.1 Zúčtovanie bežnej dotácie

Schválený rozpočet na rok 2008 bol 554 814 tis. Sk. V priebehu roka 2008 boli z úrovne MŠ SR realizované úpravy rozpočtu v celkovom objeme 107 585,7 tis. Sk, ktoré boli zamerané najmä na:

- zvýšenie rozpočtu na výskumnú a vývojovú činnosť
 - zvýšenie dotácie na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov
 - zvýšenie dotácie na rozvoj a transformáciu vysokej školy
 - zvýšenie dotácie na sociálnu podporu študentov

- zvýšenie dotácie na úlohy výskumu a vývoja podporované agentúrou na podporu výskumu a vývoja
- zvýšenie dotácie na oficiálnu rozvojovú pomoc
- zvýšenie dotácie na zabezpečenie mobilit a záväzkov v oblasti vzdelávania.

Dotácia na bežné výdavky zo štátneho rozpočtu poskytnutá MŠ SR po prevedených rozpočtových úpravách k 31.12.2008 dosiahla objem 662 399,7 tis. Sk. Prehľad čerpania dotácie v kategórii bežných výdavkov za UPJŠ k 31.12.2008 podľa programovej štruktúry poskytuje nasledovná tabuľka:

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2008 za UPJŠ

v tis. Sk

Program	Zostatok z roku 2007	Vrátenie preplatku v r.2008	Rozpočet na rok 2008	Čerpanie k 31.12.2008	Zostatok k 31.12.2008
077 11	36 696	4 388	484 596	467 684	57 996
z toho: klinici	8 717		39 313	36 996	11 034
077 12 01	5 634	6	35 360	36 194	4 806
077 12 02	4 665	40	14 448	16 663	2 490
077 12 03	1 062	0	2 052	2 859	255
077 12 04	377	0	2 350	2 664	63
077 12 05	324	1	1 939	1 873	391
077 13	5 658	3	7 203	7 862	5 002
077 15 01	2 123	0	47 131	44 653	4 601
077 15 02	1 402	0	9 650	9 590	1 462
077 15 03	1 626	867	21 678	23 882	289
06 K 11	9 812	127	30 297	31 001	9 235
06 K 12	2 100	0	5 250	2 100	5 250
05T 08	0	0	384	362	22
021 02 03	0	0	62	62	0
Celkom	71 479	5 432	662 400	647 449	91 862

Okrem uvedených dotácií z kapitoly MŠ SR boli na bežné výdavky poukázané finančné prostriedky z Ministerstva kultúry SR pre Univerzitnú knižnicu UPJŠ v Košiciach vo výške 120 tis. Sk a z mesta Rožňava v objeme 400 tis. Sk pre Ústav vzdelávania v Rožňave.

5.2. Zúčtovanie kapitálovej dotácie

V roku 2008 nebola pre UPJŠ schválená kapitálová dotácia. V priebehu roka 2008 boli z úrovne MŠ SR realizované úpravy rozpočtu v celkovej výške 34 936 tis. Sk, a to:

- úprava rozpočtu na výskumnú a vývojovú činnosť, VEGU, KEGU, aplikovaný výskum a informačné technológie v celkovom objeme 7 493 tis. Sk
- úprava rozpočtu na projekty APVV v objeme 10 325 tis. Sk
- úprava rozpočtu na programovom prvku 06K12 v objeme 4 168 tis. Sk
- úpravy rozpočtu v celkovom objeme 10 450 tis. Sk na investičnú akciu „Rekonštrukcia a obnova areálu UPJŠ, Filozofická fakulta, Šrobárova 2, Košice, I. etapa“

- úpravy rozpočtu v celkovom objeme 2 500 tis. Sk na investičnú akciu „Termostatizácia vykurovacích sústav objektov UPJŠ, Šrobárova 2, Košice“.

Dotácia na kapitálové výdavky zo štátneho rozpočtu poskytnutá MŠ SR po vykonaných rozpočtových úpravách k 31.12.2008 dosiahla objem 34 936 tis. Sk.

Prehľad čerpania dotácie v kategórii kapitálových výdavkov za UPJŠ k sledovanému obdobiu podľa programovej štruktúry poskytuje nasledovná tabuľka.

Čerpanie kapitálovej dotácie k 31.12.2008 za UPJŠ

v tis. Sk

Program	Dotačný účet				Zostatkový účet		
	Rozpočet na rok 2008	Čerpanie k 31.12.2008	Zostatok k 31.12.2008	% čerpania	Zostatok z roku 2007	Čerpanie k 31.12.2008	Zostatok k 31.12.2008
077 11	12 950	16 585	-3 635		1 614	1 614	0
077 12 01					1 350	1 350	0
077 12 02	6 346	5 107	1 239	80,48	1 606	1 557	49
077 12 03	700	387	313	55,29	329	329	0
077 12 05	297	287	10	96,63	180	180	0
077 13	150	0	150	0,00	549	548	1
06K 11	10 325	9 205	1 120	89,15	37	37	0
06K 12	4 168	0	4 168	0,00			
Celkom	34 936	31 571	3 365	90,37	5 665	5 615	50

Poznámka: V čerpaní kapitálovej dotácie na programe 077 11 je započítaná čiastka 5 636 tis. Sk, ktorá predstavuje čerpanie pridelenej bežnej dotácie na ŠO zubné lekárstvo a stomatológiu cez FR.

5.2.1 Čerpanie kapitálových výdavkov z dotácie ŠR

Lekárska fakulta - celkové čerpanie kapitálovej dotácie bolo vo výške 10 064 tis. Sk
z toho: 1 458 tis. Sk dotácia z roku 2007 a 2006
8 606 tis. Sk dotácia z roku 2008

Fakulta použila finančné prostriedky na nákup výpočtovej techniky, PC zotáv, notebookov, hlbokomraziaceho boxu, projektorov, mikroskopov, inkubátorov, kopírky, fotoaparátu, laboratórnych a zdravotníckych prístrojov (spektrofotometere, anesteziologický prístroj, analyzátor, parafínový dispenzor, laboratórna sušiareň, heliodent, autokláv, prístroj pre analýzu vzoriek, parný sterilizátor, centrifúga, destilačný prístroj).

Finančné prostriedky bežnej dotácie boli použité cez fond reprodukcie na dobudovanie fantómových pracovísk a stomatologickej propeudetiky.

Prírodovedecká fakulta – celkové čerpanie kapitálovej dotácie bolo vo výške 13 248 tis. Sk.
z toho: 1 924 tis. Sk dotácia z roku 2007 a 2006
11 324 tis. Sk dotácia z roku 2008

Finančné prostriedky boli použité na nákup výpočtovej techniky (PC zostav), notebookov s príslušenstvom, serverov, dataprojektorov, optických mikroskopov, videokamery, parného laboratórnych prístrojov, bioreaktora, centrifúgy, bioreaktor, trepačka, spektrofotometer, laboratórna sušiareň, analytických váh, optického mikroskopu, videoprojektorov, analytické váhy, tanku na uskladnenie biologických vzoriek, automatický AC hysterezigraf, kamerový zabezpečovací systém.

Právnická fakulta – celkové čerpanie kapitálovej dotácie bolo vo výške 234 tis. Sk
z toho: 105 tis. Sk dotácia z roku 2007 a 2006
129 tis. Sk dotácia z roku 2008

Finančné prostriedky fakulty boli použité na nákup výpočtovej techniky a notebookov.

Fakulta verejnej správy – celkové čerpanie kapitálovej dotácie bolo vo výške 0 tis. Sk.

Filozofická fakulta – celkové čerpanie kapitálovej dotácie bolo vo výške 586 tis. Sk.
z toho: 54 tis. Sk dotácia z roku 2007
532 tis. Sk dotácia z roku 2008

Pridelené finančné prostriedky fakulta použila na nákup interiérového vybavenia, výpočtovej techniky, notebookov a tlačiarň audiovizuálnej techniky.

Rektorát a univerzitné pracoviská

- celkové čerpanie kapitálovej dotácie bolo vo výške 13 054 tis. Sk.

z toho: 2 074 tis. Sk dotácia z roku 2007
10 980 tis. Sk dotácia z roku 2008

Pridelené finančné prostriedky boli použité na úhradu PD Termostatizácia vykurovacích sústav objektov UPJŠ, Šrobárova 2, Košice, PD a stavebné práce na Rekonštrukcii a obnove areálu UPJŠ, Filozofická fakulta, Moyzesova ul., Košice, 1. etapa – Asanácie a inžinierske siete a doplatok za stavebné práce a inžiniersku činnosť na stavbe Rekonštrukcia priestorov a striech R a LF UPJŠ, ul. Šrobárova, realizáciu rampy na R UPJŠ, dodávku výpočtovej techniky (PC zostavy, notebooky) pre BZ UPJŠ a CIAKT.

Z kapitálových výdavkov z finančných prostriedkov z Finančného mechanizmu EHP, Nórskeho finančného mechanizmu a zo štátneho rozpočtu Slovenskej republiky bol v roku 2008 zakúpený pre Ústav farmakológie Lekárskej fakulty UPJŠ laboratórny prístroj Prietokový cytometer FACS Calibur BD v hodnote 3 983 tis. Sk.

Čerpanie finančných prostriedkov v sledovanom období na realizáciu stavieb a ich technické zhodnotenie bolo v celkovej výške 12 563 tis. Sk. Čerpanie podľa jednotlivých stavieb je nasledovne:

Rozpis a čerpanie na stavbách za rok 2008

v tis. Sk

Názov stavby	zostatok z r. 2007	čerpanie k 31.12.2008	Zost. spolu	dotácia na r. 2008	čerpanie k 31.12.2008	zostatok spolu
Rekonštrukcia a obnova areálu UPJŠ, Filozofická fakulta, Moyzesova ul. 1. etapa,				10 450	10 450	0
PD termostatizácia vykurovacích sústav objektov UPJŠ				2 500	499	2 001
Rekonštrukcia priestorov a striech R a LF UPJŠ, ul. Šrobárova	1614	1 614	0			
Spolu	1 614	1 614	0	12 950	10 949	2 001

5.2.2 Čerpanie kapitálových výdavkov z iných zdrojov

Čerpanie mimorozpočtových prostriedkov na nákup hmotného a nehmotného investičného majetku, podľa jednotlivých fakúlt, rektorátu a univerzitných pracovísk v sledovanom období je nasledovné:

tis. Sk

	LF	PF	PrávF	FVS	FF	Rektorát a univ. prac.	s p o l u
domáce zdroje	1 665	2 370			26	5 470	9 531
podnik. činnosť		111				51	162
s p o l u	1 665	2 481	0	0	26	5 521	9 693

Mimodotačné finančné prostriedky boli v rámci jednotlivých fakúlt, rektorátu a univerzitných pracovísk použité na kúpu pozemkov pre UPJŠ, zhotovenie projektovej dokumentácie rekonštrukcie .soc.časti A bloku a elektroinštalácie v kuchyni ŠDaJ, zakúpenie softvérov, interiérového vybavenia, výpočtovej a telekomunikačnej techniky, realizácia lokálnej internetovej siete v ŠDaJ, EKG prístrojov, spektrofotometrov, digitálnej kamery, laboratórnej techniky a prístrojov, mikroskopov, zariadení na chladenie, termického analyzátoru, vstupenkového systému pre BZ, drviča štiepkovača pre BZ, výdajnej stravovacej linky pre ŠDaJ, stravovacieho servisu pre ŠDaJ, plynového kotla pre ŠDaJ, elektronického ovládania rampy R UPJŠ, el. zabezpečovacieho zariadenia v garážach dopravy UPJŠ a realizáciu merania TUV pre ŠD, Popradská 76.

Čerpanie finančných prostriedkov v sledovanom období na realizáciu stavieb a ich technické zhodnotenie bolo v celkovej výške 700 tis. Sk. Čerpanie podľa jednotlivých stavieb je nasledovné:

1. Stavebné úpravy v kuchynskej a jedálenskej časti v ŠDaJ UPJŠ,
ul. Medická, Košice, 369 tis. Sk
2. Rekonštrukcia miestností a skladu, sadrokartónové priečky,
Petzvalova ul., Košice 331 tis. Sk

Prehľad o štruktúre finančných prostriedkov na bankových účtoch verejnej vysokej školy k 31.12.2008 podľa jednotlivých súčastí UPJŠ je obsiahnutá v časti 2 - Ročná účtovná zvierka.

6 Záver

Na základe analýzy výsledkov hospodárenia za rok 2008 súčasťou predloženej správy sú nasledovné opatrenia:

1. V súlade s § 16a zákona č. 131/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov spracovať návrh na zúčtovanie hospodárskeho výsledku za rok 2008 za UPJŠ vrátane hospodárskych výsledkov fakúlt, Rektorátu a univerzitných pracovísk.
T: 31. 8. 2009
Z: kvestor, vedúci EÚ
2. Zhodnotiť výsledky hospodárenia za rok 2008 podľa jednotlivých fakúlt na zasadnutí Kolégia rektora v mesiaci jún 2009.
T: 30. 6. 2009
Z: rektor

3. Za účelom zlepšenia celkovej finančnej situácie na univerzite prijať opatrenia:

- pokračovať v organizačných zmenách centralizácie hospodársko-správnej agendy, ktoré boli začaté v roku 2006 za účelom skvalitnenia práce a manažérskeho riadenia na univerzite.
- získavať ďalšie zdroje financovania v rámci viaczdrojového financovania

T: stály

Z: rektor, kvestor, dekaní fakúlt, tajomníci

4. Zabezpečiť dodržiavanie zákonnosti, hospodárnosti, efektívnosti pri nakladaní s dotačnými prostriedkami, ako aj inými finančnými prostriedkami v rámci viaczdrojového financovania na všetkých fakultách, Rektoráte a univerzitných pracoviskách.

T: stály

Z: kvestor, dekaní fakúlt, tajomníci,
riaditelia a vedúci VaPP, IP a ÚZ UPJŠ
vedúci úsekov R UPJŠ