



**Výročná správa
o hospodárení na UPJŠ v Košiciach
za rok 2007**

prof. MUDr. Ladislav Mirossay, DrSc.
rektor

V Košiciach, 30.4.2008

Obsah

1	Úvod	3
2	Ročná účtovná závierka	5
2.1	Súvaha	5
2.2.	Výkazy ziskov a strát.....	9
2.3.	Rozbor hospodárskeho výsledku	9
3.	Analýza výnosov a nákladov	10
3.1.	Výnosy a náklady.....	10
3.2.	Hospodárenie Lekárskej fakulty	15
3.3.	Hospodárenie Prírodovedeckej fakulty	16
3.4.	Hospodárenie Právnickej fakulty	18
3.5.	Hospodárenie Fakulty verejnej správy	19
3.6.	Hospodárenie Filozofickej fakulty	20
3.7.	Hospodárenie Rektorátu a univerzitných pracovísk.....	21
3.8.	Analýza výdavkov na sociálne a motivačné štipendiá.....	22
3.9.	Analýza výdavkov na štipendiá interných doktorandov	23
3.10.	Sociálna podpora študentov.....	23
3.10.1.	Sociálna podpora študentov – časť študentské domovy	23
3.10.2.	Sociálna podpora študentov – stravovanie študentov	24
4.	Vývoj fondov	25
5.	Rekapitulácia zúčtovania so Štátnym rozpočtom.....	26
5.1.	Zúčtovanie bežnej dotácie.....	26
5.2.	Zúčtovanie kapitálovej dotácie.....	27
6.	Záver	29
7.	Prílohy	31

1 Úvod

Univerzita Pavla Jozefa Šafárika v roku 2007 ukončila proces centralizácie ekonomických a prevádzkových činností v podmienkach už produktívnej prevádzky nového finančného informačného systému SAP Sofia. Z tohto pohľadu bol rok 2007 jedným z významných, ale zároveň aj veľmi náročných rokov osobitne pre ekonomických pracovníkov. V súvislosti s týmito zmenami a deficitom zdrojov pridelených prostredníctvom rozpisu dotácie štátneho rozpočtu z úrovne Ministerstva školstva SR bol z hľadiska hospodárenia UPJŠ rok 2007 ďalším z ťažkých rokov. Napätosť zdrojov a zložitosť financovania naďalej pretrvávala aj počas tohto roka. Vedenie UPJŠ analyzovalo súčasný stav univerzity, hľadalo východiská a riešilo problémy s cieľom zabezpečiť efektívne a hospodárne využitie dotačných prostriedkov a získať ďalšie zdroje financovania pre bezproblémový chod UPJŠ. Univerzita v spolupráci so všetkými svojimi zamestnancami dosiahla kladný hospodársky výsledok.

Medzinárodnou inštitucionálnou evaluáciou, ktorá sa uskutočnila v roku 2007, naša univerzita získala objektívnejší pohľad na štruktúry a vnútorné procesy, na stupeň implementácie prvkov kultúry kvality a ich monitorovanie. Porovnanie s dlhoročnými skúsenosťami nadobudnutými v európskom priestore vysokoškolského vzdelávania má pre našu inštitúciu neoceniteľný význam pre stanovenie strategických cieľov v blízkej i vzdialenejšej budúcnosti.

UPJŠ realizovala svoje hlavné poslanie, poskytovanie vysokoškolského vzdelania - šírenie vzdelanosti a chránenie poznaného, pestovanie slobodného myslenia, nezávislého vedeckého bádania a všestranná podpora tvorivého ducha ľudskej spoločnosti pre študentov.

UPJŠ zabezpečovala svoju činnosť prostredníctvom piatich fakúlt, a to Lekárskej fakulty (LF), Prírodovedeckej fakulty (PF), Právnickej fakulty (PravF), 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 (ÚTV), 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 – Vydavateľstvo (V), 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 súčastiach UPJŠ poskytuje nasledovná tabuľka:

	Akademický rok 2007/2008	Akademický rok 2006/2007	Index
LF	2659	2613	1,02
PF	1482	1935	0,76
PrávF	1501	1398	1,07
FVS	985	970	1,01
FF	800	469	1,71
ÚVR	138	74	1,86
Spolu	7565	7459	1,01

Prehľad o počte zamestnancov podľa fakúlt za roky 2007 a 2006

Fakulta	osoby											
	Vysokoškolskí učitelia			Zamestnanci VVZ			Ostatní zamestnanci			Spolu		
	2007	2006	nárast + zníženie -	2007	2006	nárast + zníženie -	2007	2006	nárast + zníženie -	2007	2006	nárast + zníženie -
LF	253	249	4	26	26	0	176	171	5	455	446	9
PF	138	145	-7	67	67	0	114	126	-12	319	338	-19
PrávF	47	53	-6	1	1	0	29	31	-2	77	85	-8
FVS	29	32	-3				22	20	2	51	52	-1
FF	57		57	5		5	19			81		81
R a un. pracoviská	17	44	-27				253	245	8	270	289	-19
Celkom	541	523	18	99	94	5	613	593	20	1253	1210	43

Počet zamestnancov v porovnaní s predchádzajúcim obdobím zaznamenal v roku 2007 nárast oproti roku 2006 o 43 zamestnancov, a to u kategórie „vysokoškolský učitelia“ o 18, u kategórie „výskumní zamestnanci“ o 5 zamestnancov a u kategórie „ostatní zamestnanci“ o 20 zamestnancov.

K zvýšeniu stavu vysokoškolských učiteľov došlo v súvislosti so vznikom Filozofickej fakulty UPJŠ od 1.1.2007. Podstatná časť zamestnancov bola preradená z Ústavu filologických a sociálnych vied a z Prírodovedeckej fakulty UPJŠ. Časť zamestnancov bola prijímaná v priebehu kalendárneho roka 2007 predovšetkým u kategórie ostatných zamestnancov a výskumných zamestnancov.

2 Ročná účtovná závierka

Účtovná závierka za rok 2007 bola spracovaná v zmysle Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky č. 22 502/2002-92 z 10. decembra 2002, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené za účelom podnikania v znení opatrenia č. 20 896/2003-92 a č. MF/10648/2004-74, 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. 1/2007.

Účtovná závierka za rok 2007 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 835 159 644,47Sk.

Aktíva

Finančný majetok je v celkovom objeme 122 065 tis. Sk, pričom stav na bankových účtoch v objeme 122 015 tis. Sk predstavuje medziročný pokles o 22 467 tis. Sk. Prehľad o zostatkoch bankových účtov k 31.12.2007 za UPJŠ obsahuje nasledovná tabuľka :

Prehľad zostatkov na jednotlivých bankových účtoch v Sk

	LF	PF	PrávF	FVS	R a UP	UPJŠ
Dotačný účet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Základný bežný účet	6 288 421,85	2 225 969,35	3 563 533,28	765 085,39	13 310 802,98	26 153 812,85
Sociálny fond	409 978,66	477 448,10	10 428,78	31 274,00	66 564,59	998 694,13
Podnikateľský účet	382 683,32	1 756 397,74	14 263,70	634 121,66	439 136,67	3 226 603,09
Darovací účet	4 650 359,50	321 811,07	109 119,95	537 387,41	2 841 504,94	8 460 182,87
Devízový účet LF	1 128 906,88	0,00	0,00	0,00	0,00	1 128 906,88
Bežný účet zostatkový	33 627 247,02	26 383 920,74	2 379 868,31	1 757 390,57	12 995 850,60	77 144 277,24
Účet ESF č. 12 - PČ	0,00	806,39	0,00	0,00	0,00	806,39
Protidrogový fond	0,00	0,00	0,00	0,00	6 486,72	6 486,72
Dev. rekt. Sokrates	0,00	0,00	0,00	0,00	2 758 340,23	2 758 340,23
Dev. Oriňák HYDR	0,00	3,70	0,00	0,00	0,00	3,70
DeSANNNS-Zeleňák	0,00	537 973,61	0,00	0,00	0,00	537 973,61
Dev. Černák FP6	0,00	115 981,76	0,00	0,00	0,00	115 981,76
Účet ESF č.48	0,00	1 434,55	0,00	0,00	0,00	1 434,55
Účet ESF č.66	0,00	110 106,11	0,00	0,00	0,00	110 106,11
Účet ESF -Doktorantí	0,00	0,00	0,00	0,00	478 794,50	478 794,50
Dev. rekt. Rimárová					892 831,71	892 831,71
Dev. FVS Leonardo	0,00	0,00	0,00	248,30	0,00	248,30
SPOLU	46 487 597,23	31 931 853,12	6 077 214,02	3 725 507,33	33 793 312,94	122 015 484,64

Štruktúra pohľadávok

Celkové pohľadávky vrátane poskytnutých prevádzkových preddavkov sú v objeme 28 799 tis. Sk. V porovnaní s rokom 2006 sa celkový objem pohľadávok zvýšil o hodnotu 10 398 tis. Sk, pričom poklesol objem dlhodobých pohľadávok o 8 tis. Sk, a zvýšil sa objem krátkodobých pohľadávok o 10 406 tis. Sk. Prehľad o štruktúre pohľadávok poskytuje nasledovná tabuľka:

UPJŠ		v tis. Sk	
	rok 2007	rok 2006	
Pohľadávky krátkodobé	28 770	18 364	
v tom:	x	x	
z obchodného styku	13 599	8 404	
poskytnuté prevádzkové preddavky	14 211	9 553	
Iné	960	407	
Pohľadávky dohodové	29	37	
v tom:	x	x	
z obchodného styku	29	37	
Pohľadávky spolu	28 799	18401	

Na strane aktív z položky prechodných účtov aktívnych v celkovej výške 809 tis. Sk objemovo najvyššiu položku tvoria náklady budúcich období vo výške 465 tis. Sk. Ide spravidla o preddavky na literatúru pre zamestnancov, ale hlavne do knižníc pre študentov (časopisy a knihy).

Pasíva

Na celkovej hodnote pasív sa objemom 388 760 tis. Sk podieľajú vlastné zdroje krytia, z toho fond základného imania v čiastke 351 823 tis. Sk. Celkový objem záväzkov dosiahol výšku 67 944 tis. Sk. Dlhodobé záväzky sú vo výške 1 230 tis. Sk, ktoré sú tvorené sociálnym fondom a krátkodobé v objeme 101 616 tis. Sk. Na krátkodobých záväzkoch z obchodného styku sa najväčším objemom 13 776 tis. Sk podieľa Rektorát UPJŠ a to hlavne záväzkami za energie 3 240 tis. Sk, záväzkami z prenájmu LF voči FNLP Košice v objeme 7 214 tis. Sk, objemom 4 591 tis. Sk LF, a to najmä záväzkami za znalecké posudky v objeme 2 005 tis. Sk a PF objemom 2 639 tis. Sk z podnikateľskej činnosti. Prehľad o štruktúre záväzkov v rámci UPJŠ poskytuje nasledujúca tabuľka.

UPJŠ		tis. Sk	
	rok 2007	Rok 2006	
Dlhodobé záväzky	1 230	1 294	
v tom:	x	x	
záväzky voči zamestnancom-Sociálny fond	1 230	1 159	
Ostatné		135	
Krátkodobé záväzky	66 714	101 616	
v tom:	x	x	
záväzky z obch. styku	21 668	57 384	
zúčtovanie s inšt. soc. poistenia	14 071	13 159	
ostatné záväzky (voči zamestnancom)	23 682	27 073	
záväzky voči daňovému úradu	6 679	3 999	
Záväzky spolu	67 944	102 910	

V rámci pasív je celková hodnota prechodných účtov pasívnych v objeme 376 630 tis. Sk. Medzi významné položky patria výnosy budúcich období, ktoré sú v celkovej výške 368 236 tis. Sk. V tomto objeme je zvyšok prijatej a nevyčerpanej kapitálovej dotácie

používané na kompenzáciu odpisov majetku z nej obstaraného v objeme 328 194 tis. Sk, bežná dotácia na úlohy budúcich období v objeme 28 299 tis. Sk, prostriedky zo zahraničných projektov na budúce aktivity v objeme 4 258 tis. Sk a ostatné výnosy v objeme 7 485 tis. Sk.

Ďalšiu objemovo významnejšiu položku prechodných účtov pasívnych tvoria odhadné účty pasívne vo výške 8 039 tis. Sk, kde sú zúčtované nevyčerpané dovolenky vrátane zákonných odvodových povinností.

Správa a ochrana majetku

I. Správa majetku

Hodnota majetku Univerzity Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach ku dňu 31. 12. 2007 predstavovala sumu 1 375 380 tis. Sk a po znížení o oprávky 554 337 tis. Sk činí 821 043 tis. Sk.

Hodnota budov je 566 166 tis. Sk, pozemkov 246 656 tis. Sk. Hodnota dlhodobého hmotného majetku je 370 814 tis. Sk, dlhodobého nehmotného majetku 11 191 tis. Sk. Hodnota drobného hmotného majetku a ostatného hmotného majetku je 179 188 tis. Sk. Hodnota umeleckých predmetov je 1365 tis. Sk.

Oprávky k budovám v čiastke 265 181 tis. Sk, oprávky k dlhodobému hmotnému majetku v čiastke 282 629 tis. Sk a oprávky k dlhodobému nehmotnému majetku v čiastke 6 527 tis. Sk. Oprávky celkom 554 337 tis. Sk.

UPJŠ za rok 2007 nákupom získala majetok v hodnote 189 486 tis. Sk, darom UPJŠ získala hnuťelný majetok v hodnote 2 261 tis. Sk.

V priebehu roka 2007 UPJŠ nákupom získala hnuťelný dlhodobý hmotný majetok v hodnote 29 144 tis. Sk.

Hodnota nehnuteľného majetku UPJŠ bola zvýšená o čiastku 139 999 tis. Sk

- Rekonštrukcia elektroinštalácie C-bloku a CAM klubu v ŠDaJ na Medickej ul., v Košiciach v hodnote 4 259 tis. Sk
 - Rekonštrukcia priestorov bývalej kuchyne a jedálne pre Univerzitnú knižnicu na Medickej ul., v Košiciach v hodnote 5 202 tis. Sk
 - Rekonštrukcia ŠD a budovy Ústavu vzdelávania UPJŠ v Rožňave v hodnote 33 927 tis. Sk
 - Dobudovanie Laboratória magnetizmu Prírodovedeckej fakulta UPJŠ a Ústavu experimentálnej fyziky SAV, Park Angelínium 9 v Košiciach v hodnote 900 tis. Sk
 - Zriadenie centra excelentnosti veľmi –nízkych teplôt, Park Angelínium 9 v Košiciach v hodnote 3 406 tis. Sk
 - Vodný zdroj v Botanickej záhrade UPJŠ, Mánesova ul. 23 v Košiciach v hodnote 563 tis. Sk
 - Rekonštrukcia strechy budovy Botanickej záhrady UPJŠ, Mánesova ul. 23 v Košiciach v hodnote 107 tis. Sk
 - Nákup budov na Moyzesovej č. 9 v Košiciach v hodnote 55 501 tis. Sk
 - Nákup pozemkov na Moyzesovej č. 9 v Košiciach v hodnote 36 134 tis. Sk
- Odpredali sme 3 rodinné domčeky aj s pozemkami.

Dlhodobý hmotný majetok Lekárska fakulta UPJŠ bezplatne darom získala 20 počítačov Compaq desktop a 4 ks ventilátorov s displayom v celkovej hodnote 2 194 tis. Sk.

Dlhodobý nehmotný majetok UPJŠ v roku 2007 získala nákupom v hodnote 619 tis. Sk. Z toho pre Lekársku fakultu UPJŠ software v čiastke 293tis. Sk a pre Filozofickú fakultu UPJŠ software v čiastke 326 tis. Sk.

Drobný hmotný majetok a ostatný hmotný majetok UPJŠ v roku 2007 získala nákupom v hodnote 19 688 tis. Sk. V priebehu roka UPJŠ darom získala drobný hmotný majetok a ostatný hmotný majetok pre Lekársku fakultu UPJŠ v celkovej hodnote 64 tis. Sk a pre Univerzitnú knižnicu UPJŠ v hodnote 3 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 hmotný majetok a ostatný hmotný majetok. Navrhnutý majetok na odpis 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 odpísaný majetok s pripojením dokladu o tom, ako sa s majetkom naložilo.

V priebehu roka 2007 bol odpísaný a zlikvidovaný majetok v týchto hodnotách:

Budovy vyradené z dôvodu predaja	498 tis. Sk
Pozemky vyradené z dôvodu predaja	1 192 tis. Sk
Dlhodobý hmotný majetok	7 323 tis. Sk
Dlhodobý nehmotný majetok	124 tis. Sk
<u>Drobný hmotný a ostatný hmotný majetok</u>	<u>5 794 tis. Sk</u>
S p o l u:	14 931 tis. Sk

Inventarizácia

V zmysle ustanovenia § 29 a § 30 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a na základe Príkazu rektora č. 2/2007 zo dňa 20. marca 2007 č.j. 1063/2005/P 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. 2007, 30. 6. 2007, 30. 9. 2007, 31. 10. 2007 a 31. 12. 2007.

Inventarizáciou neboli zistené inventarizačné rozdiely.

II. 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:

- výkaz ziskov a strát za celú UPJŠ – príloha č. 2
- výkaz ziskov a strát osobitne za celú UPJŠ bez oblasti sociálnej podpory študentov – **príloha č. 3**
- výkaz ziskov a strát osobitne za oblasť sociálnej podpory študentov a zahrňujúcu štipendiá a študentské domovy a jedálne a podporu športových a kultúrnych činností – **príloha č. 4.**

2.3. Rozbor hospodárskeho výsledku

Univerzita P.J. Šafárika ukončila hospodársky rok 2007 so ziskom z celkovej činnosti 8 323 tis. Sk. Hlavná činnosť bola zisková v objeme 4 591 tis. Sk a podnikateľská činnosť bola zisková vo výške 3 732 tis. Sk. Na priaznivom hospodárskom výsledku sa výraznou mierou podieľala Prírodovedecká fakulta ziskom v objeme 5 061 tis. Sk, Právnická fakulta objemom 1 157 tis. Sk a Rektorát čiastkou 2 545 tis. Sk, ktoré vykryli stratu ostatných fakúlt. Na hospodárskom výsledku sa jednotlivé súčasti univerzity podieľali nasledovne:

Výsledky hospodárenia k 31.12.2007

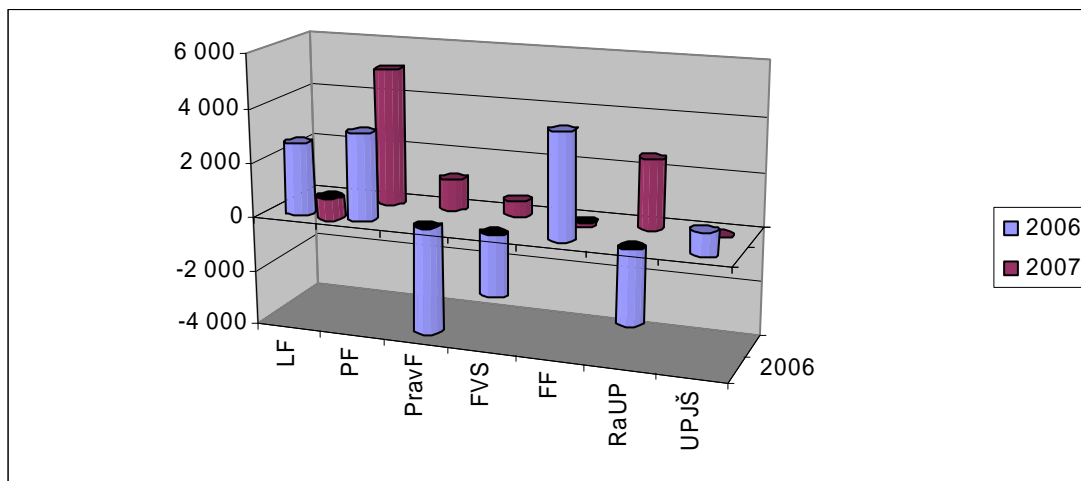
v tis. Sk

	Hospodársky výsledok po zdanení			Rok 2006
	Hlavná činnosť	Podnikat. činnosť	Spolu	
	1	2	3=1+2	
LF	-962	108	-854	2 667
PF	1 900	3 161	5 061	3 232
PrávF	1 157	0	1 157	-3 935
FVS	568	1	569	-2 247
FF	-155	0	-155	0
Rektorát	2 083	462	2 545	1 130
UPJŠ (výk.zis.,str.)	4 591	3732	8 323	847

Hospodársky výsledok - medziročné porovnanie

v tis. Sk

	Hosp. výsledok (zisk, strata) k 31.12.		
	2006	2007	2007-2006
LF	2 667	-854	-3 521
PF	3 232	5 061	1 829
PrávF	-3 935	1 157	5 092
FVS	-2 247	569	2 816
FF	3 862	-155	- 4 017
RaUP	-2 732	2 545	5277
UPJŠ	847	8 323	7476



3. Analýza výnosov a nákladov

3.1. Výnosy a náklady

UPJŠ za hodnotené obdobie vykazuje **celkové výnosy v objeme 828 925 tis. Sk.** a **celkové náklady v objeme 820 601 tis. Sk.**, v tom daň z príjmu 4 257 tis. Sk.

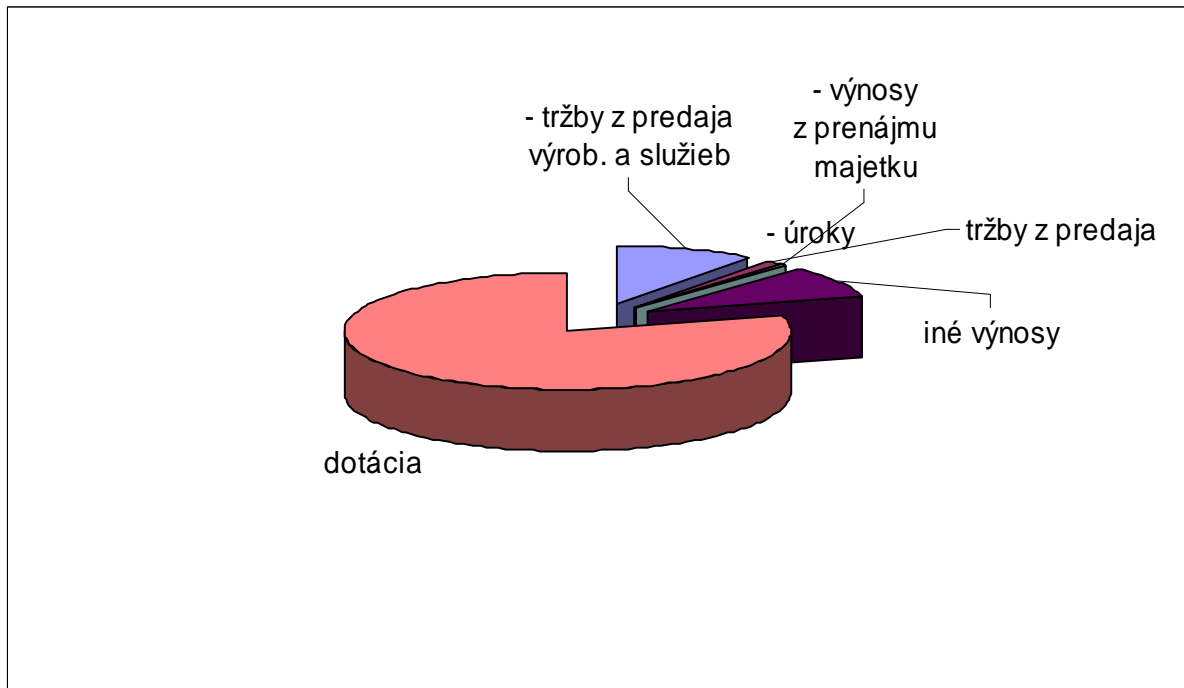
Na celkovom objeme výnosov sa podieľa **hlavná činnosť výškou 767 927 tis. Sk** a **podnikateľská činnosť 60 998 tis. Sk.**

Okrem výrazného podielu prevádzkových dotácií na celkovom objeme výnosov HČ (84,25 %) v absolútnom vyjadrení 646 965 tis. Sk, sú ďalšími výraznými položkami iné ostatné výnosy v objeme 72 652 tis. Sk, na ktorých sa najvyššou mierou podieľajú výnosy zo školného objemom 32 187 tis. Sk (hlavne od cudzincov 31 779 tis. Sk), výnosy z poplatkov spojených so štúdiom 10 670 tis. Sk, a výnosy za služby plynúce z tržieb za ubytovanie študentov v objeme takmer 13 mil. Sk. Výrazný podiel na výnosoch podnikateľskej činnosti majú hlavne vzdelávacie aktivity najmä Prírodovedeckej fakulty (47,4 mil. Sk), tržby za stravu zamestnancov, ubytovacie služby a pod.

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	767 927	60 998	828 925
v tom :			
- tržby z predaja výrob. a služieb	24 505	56 518	81 023
- tržby z predaja DNM a DHM	12 892	0	12 892
- výnosy z prenájmu majetku	514	418	932
- úroky	75	9	84
- kurzové zisky	553	0	553
- iné výnosy (školné, poplatky, tržby za ubyt.)	73 067	1 241	74 308
- dotácia celkom (vrátane klinikov v HČ)	646 965	2 783	649 748

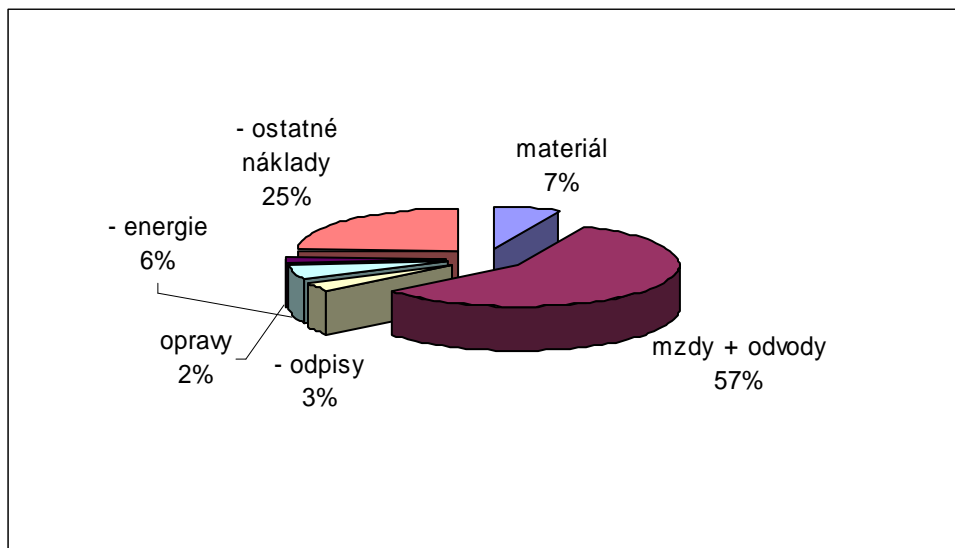


Na celkovom objeme nákladov sa **hlavná činnosť** podieľa výškou **763 335 tis. Sk** a **podnikateľská činnosť** objemom **57 266 tis. Sk**.

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	763 335	57 266	820 601
v tom:			
- spotreba materiálu	46 873	8 474	55 347
- mzdové náklady	338 571	9 430	348 001
- zákonné sociálne poistenie	119 292	2 491	121 783
- ostatné sociálne poistenie	2 924	50	2 974
- odpisy	26 027	1 409	27 436
- energie	45 315	794	46 109
- opravy a udržiavanie	11 777	4 346	16 123
- ostatné služby vrátene klinikov v HČ	92 393	28 155	120 548
- ostatné náklady	80 163	2 117	82 280



Najvyšší objem v rámci celkových nákladov tvoria mzdové náklady (348 001 tis. Sk) a k nim prislúchajúce zákonné poistenie (121 783 tis. Sk). V porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka je index rastu mzdových nákladov 1,14. Celkový objem energií zúčtovaný v nákladoch predstavuje 46 109 tis. Sk, čo je oproti porovnateľnému obdobiu minulého roka o 5 030 tis. Sk viac. Výdavky na energie a vodné zúčtované z projektov boli v roku 2007 v čiastke 3 449,8 tis.Sk

Nákladovú oblasť výraznou mierou ovplyvňujú aj odpisy majetku obstaraného do 1.4.2002 (4,7 mil.Sk), ako aj majetku nakúpeného po 1.4.2002 z iných ako kapitálových zdrojov. Ich účtovanie vyplýva z platnej metodiky účtovania vydanéj MŠ SR. Výška celkových odpisov má stúpajúcu tendenciu a medziročný index je 1,12 hlavne vplyvom obstarania majetku vo väčšom rozsahu na PF, kde je index rastu 1,13 .

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	280 643	1 510	282 153	281 606	1 402	283 008	-962	108	-854
PF	205 100	50 232	255 332	203 199	47 071	250 271	1 900	3 161	5 061
PrávF	40 679	0	40 679	39 521	0	39 521	1 157	0	1 157
FVS	20 906	5	20 911	20 338	3	20 341	568	1	569
FF	42 715	0	42 715	42 871	0	42 871	-155	0	-155
RaUP	177 883	9 251	187 134	175 801	8 789	184 590	2 083	462	2 545
UPJŠ	767 927	60 998	828 925	763 335	57 266	820 601	4 591	3 732	8 323

3.1.1. Analýza mzdových nákladov

V nadväznosti na Zmluvu o poskytnutí dotácie zo štátneho rozpočtu prostredníctvom rozpočtu Ministerstva školstva SR na rok 2007 schválený rozpočet na mzdové prostriedky bol vo výške 268 113 tis. Sk. V priebehu hodnoteného obdobia schválený rozpočet miezd sa zvýšil o 8 202 tis. Sk na základe úprav dotácií štátneho rozpočtu v súvislosti s valorizáciou platov od 1.7.2007. Ďalšie interné úpravy boli vykonané presunom z kategórie tovary a služby vo výške 1 784 tis. Sk.

Výška mzdových nákladov za rok 2007 v nadväznosti na rozpis dotácie štátneho rozpočtu na rok 2007 včítane interných úprav rozpočtu, bolo nasledovné:

v tis. Sk						
Fakulta	Zostatok nevyčerpanej dotácie z roku 2006	Čerpanie zostatku dotácie z roku 2006	Schválený rozpočet štátnej dotácie na rok 2007	Upravený rozpočet štátnej dotácie na rok 2007	Mzdové náklady z dotácie štátneho rozpočtu za rok 2007	% plnenia
Podprogram 077 11						
LF			98 357	100 959	100 935	100,0
PF			58 874	60 334	60 311	100,0
PrávF			13 827	19 122	18 500	96,7
FVS			10 176	11 969	11 921	99,6
FF			13 924	19 114	19 114	100,0
Univ. prac.			34 644	37 688	37 398	99,2
Rozv. fond rek.			10 690	400	389	97,3
z toho: rozv. fond rektora - na odmeny			400	400	389	97,3
Celkom	0	0	240 492	249 586	248 568	99,6
Podprogram 077 13						
LF				36	32	88,9
PF	4 451	4 451		4 868	2 618	53,8
FVS				32	37	115,6
Un. prac.	181	181				
Celkom	4 632	4 632	0	4 936	2 687	54,4
Podprogram 077 12 01						
LF			6 945	7 145	7 100	99,4
PF			13 445	13 804	13 714	99,3
PrávF			342	351	324	92,3
Celkom	0	0	20 732	21 300	21 138	99,2
Podprogram 06K						
LF				534	487	91,2
PF	1 141	1 141		3 980	2 522	63,4
FF				1 630	1 764	108,2
Celkom	1 141	1 141	0	6 144	4 773	77,7
Podprogram 077 15						
ŠD			6 889	7 213	7 130	98,8
UPJŠ celkom	5 773	5 773	268 113	289 179	284 296	98,3

Z nedotačných zdrojov mzdové náklady predstavovali v roku 2007 celkom 33 584 tis. Sk. Výška mzdových nákladov podľa jednotlivých fakúlt je uvedená v tabuľke.

v tis. Sk

Fakulta	Iné nedotačné zdroje		Spolu
	iné zdroje	podn. činnosť	
LF	18 635		18 635
PF	1 655	4 688	6 343
PrávF	1 704		1 704
FVS	264		264
FF	2 156		2 156
Rektorát a un. prac.	870	1 450	2 320
ŠJ - vedľ.hosp.	768	1 394	2 162
Celkom	26 052	7 532	33 584

V rámci celkovej výšky mzdových nákladov z dotačných zdrojov, v súlade s ust. § 10 zákona č. 553/2003 o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, náklady na osobné príplatky činili 12 811 tis. Sk, čo predstavuje 6,2 % z tarifných plátov. Rozdelenie nákladov na mzdový druh osobné príplatky podľa fakúlt bolo nasledovné:

v tis. Sk

Fakulta	Osobné príplatky celkom	% OP z tarifných plátov	z toho: z dotácie 077 11 01, 077 12 01	% OP z tarifných plátov
LF	3 651	4,32	3 627	4,3
PF	6 906	11,33	3 577	6,8
PrávF	805	5,41	777	5,3
FVS	942	11,23	942	11,2
FF	1 389	8,49	1 133	7,9
Un. prac.	2 924	8,28	2 755	8,3
Celkom	16 617	7,54	12 811	6,2

Z celkového objemu mzdových nákladov, náklady na odmeny predstavujú čiastku 37 900 tis. Sk, z toho z dotačných zdrojov 13 178 tis. Sk, z iných nedotačných zdrojov 21 807 tis. Sk a v rámci podnikateľskej činnosti 2 915 tis. Sk. V členení podľa fakúlt je rozdelenie nákladov nasledovné:

v tis. Sk

Fakulta	z dotácie ŠR 077 11 01 077 12 01	iné dotačné zdroje		z iných zdrojov			Spolu
		APVV, MVTS, 06K*, V*, K*	Projekty IT 07713*	Projekty Z*, ESF, Socrates	nedotačné zdroje	podnikateľská činnosť	
LF	124	333	32		17 613		18 102
PF	6 111	2 496	1 484	261	374	1 928	12 654
PrávF	189				1 467		1 656
FVS	129		37		264		430
FF	138	311			1031		1 480
Un. prac.	1 224		181	312	485	987	3 189
Rozv.fond.rekt.	389						389
Celkom	8 304	3 140	1 734	573	21 234	2 915	37 900

Náklady na odmeny na základe dohôd o vykonaní práce, dohôd o pracovnej činnosti a dohôd o brigádnickej práci študentov boli v sledovanom období v celkovej čiastke 18 626 tis. Sk, z toho z dotačných zdrojov 6 106 tis. Sk, z iných nedotačných zdrojov 10 623 tis. Sk a v rámci podnikateľskej činnosti 1 897 tis. Sk. V členení podľa fakúlt je rozdelenie nákladov nasledovné:

Fakulta	Ostatné osobné náklady			Spolu OON
	dotačné	iné zdroje	podn. činnosť	
LF	944	1 085		2 029
PF	3 800	7 134	1 831	12 765
PrávF	21	428		449
FVS	420	785	3	1 208
FF	485	1 053		1 538
Un. prac.	436	138	63	637
Celkom	6 106	10 623	1 897	18 626

3.2.Hospodárenie Lekárskej fakulty

Lekárska fakulta ukončila hospodárenie v roku 2007 so stratou v objeme 854 tis. Sk. Na vykazanom hospodárskom výsledku sa podieľala hlavná činnosť stratou 962 tis. Sk a podnikateľská činnosť ziskom vo výške 108 tis. Sk.

Výnosy celkovej činnosti bežného roka tvoria objem 282 153 tis. Sk, z toho prevádzková dotácia zo ŠR zúčtovaná vo výnosoch 235 790 tis. Sk. V rámci celkových nákladov v objeme 283 008 tis. Sk sú zúčtované mzdové náklady vo výške 131 141 tis. Sk a zákonné odvody 46 938 tis. Sk. Náklady na ostatné služby (bez PČ) vrátane klinických pracovísk (dotácia na klin. pracoviská 55 021 tis. Sk) tvoria 61 630 tis. Sk. Prehľad o čerpaní bežnej dotácie v roku 2007, tiež prehľad výnosov a nákladov hlavnej činnosti obsahujú nasledovné tabuľky:

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2007 za LF

Program	v tis. Sk				
	Zostatok z roku 2006	Vrátenie preplatku v r.2007	Rozpočet na rok 2007	Čerpanie k 31.12.2007	Zostatok k 31.12.2007
077 11	32 688	0	207 199	220 422	19 465
z toho: klinici	19 799		55 021	66 083	8 717
077 12 01	2 480	0	10 371	9 912	2 939
077 12 02	1 392	0	5 488	5 246	1 634
077 12 03	0	0	1 678	876	802
077 12 04	103	0	500	364	239
077 12 05	438	0	1 224	1 477	185
077 13	587	0	150	659	78
06 K 11	2 175	0	7 066	5 364	3 877
06 K 12	0	0	2 100	0	2 100
077 15 01	117	0	16 350	15 667	800
077 15 02	0	0	4 133	4 094	39
Celkom	39 980	0	256 259	264 081	32 158

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 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
077 16 02	Zabezpečenie praktickej výučby na klinických pracoviskách

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	280 643	1 510	282 153
v tom :			
- tržby z predaja výrob. a služieb	2 900	268	3 168
- úroky	48	1	48
- kurzové zisky	476	0	476
- iné výnosy (školné, popl., ...)	35 573	1 241	36 814
- dotácia celkom (vrátane klinikov)	240 781	0	240 781

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	281 606	1 402	283 008
v tom:			
- spotreba materiálu	13 463	135	13 598
- mzdové náklady	131 141	0	131 141
- zákonné sociálne poistenie	46 938	0	46 938
- odpisy	3 968	1 242	5 210
- energie	0	0	0
- opravy a udržiavanie	410	0	410
- ostatné služby (vrátane klinikov)	61 630		61 630
- ostatné náklady	24 056	25	24 081

3.3.Hospodárenie Prírodovedeckej fakulty

Prírodovedecká fakulta v hospodárení za rok 2007 vykázala zisk vo výške 5 061 tis. Sk, z toho v hlavnej činnosti 1 900 tis. Sk a v podnikateľskej činnosti dosiahla zisk vo výške 3 161 tis. Sk. Výnosy bežného roka sú v objeme 255 332 tis. Sk. Náklady celkovej činnosti sú v objeme 250 271 tis. Sk, najväčší objem tvoria mzdové náklady 106 585 tis. Sk a zákonné sociálne poistenie 36 593 tis. Sk. Energie a vodné zúčtované v nákladoch a uhradené z grantov sú v objeme 3 428,8 tis. Sk.

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

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2007 za PF

v tis. Sk

Program	Zostatok z roku 2006	Vrátenie preplatku v r.2007	Rozpočet na rok 2007	Čerpanie k 31.12.2007	Zostatok k 31.12.2007
077 11	8 388	489	106 218	105 607	9 488
077 12 01	2 236	67	20 297	20 026	2 574
077 12 02	2 097	283	8 032	8 268	2 144
077 12 03	0	0	494	234	260
077 12 04	214	11	1 620	1 707	138
077 12 05	218	15	931	1 049	115
06 K 11	4 738	300	21 472	21 768	4 742
06 K 12	30	0	0	30	0
077 15 01	169	0	11 586	11 731	24
077 15 02	29	29	3 053	3 054	57
077 13	9 409	25	9 088	13 604	4 918
Celkom	27 528	1 219	182 791	187 078	24 460

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 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
06 K 12	Koordinácia prier. aktivít
077 13	Rozvoj vysokého školstva
077 15 01	Sociálne 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	205 100	50 232	255 332
v tom :			
- tržby z predaja výrob. a služieb	1 280	47 414	48 694
- úroky	12	5	17
- kurzové zisky	65	0	65
- iné výnosy (školné, popl., ...)	9 030	30	9 060
- dotácia celkom	194 713	2 783	197 496

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	203 199	47 071	250 271
v tom:			
- spotreba materiálu	16 136	4 598	20 734
- mzdové náklady	99 969	6 616	106 585
- zákonné sociálne poistenie	35 036	1 557	36 593
- odpisy	12 192	155	12 347

- energie	3 498	0	3 498
- opravy a udržiavanie	2 916	4 316	7 232
- ostatné náklady	33 452	29 829	63 282

3.4.Hospodárenie Právnickej fakulty

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2007 za PrávF

v tis. Sk

Program	Zostatok z roku 2006	Vrátenie preplatku v r.2007	Rozpočet na rok 2007	Čerpanie k 31.12.2007	Zostatok k 31.12.2007
077 11	654	0	30 402	29 951	1 105
077 12 01	0	0	608	551	57
077 12 02	193	0	722	411	504
077 13	56	0	0	56	0
077 15 01	58	0	4 665	4 192	531
077 15 02	0	0	1 865	1 828	37
Celkom	961	0	38 262	36 989	2 234

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

Právnická fakulta dosiahla v hodnotenom období zisk 1 157 tis. Sk, na ktorom sa podieľala hlavná činnosť objemom 1 157 tis. Sk. Výnosy bežného roka dosiahli absolútny objem 40 679 tis. Sk, na ktorých sa podieľala objemom 31 732 tis. Sk dotácia ŠR. Náklady celkovej činnosti sú v objeme 39 521 tis. Sk. Mzdové náklady sú v objeme 21 455 tis. Sk a zákonné sociálne poistenie 8 219 tis. Sk. Fakulta v roku 2007 nerealizovala podnikateľskú činnosť.

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	40 679		40 679
v tom:			
- tržby z predaja výrob. a služieb	378		378
- úroky	0		0
- kurzové zisky	0		0
- iné výnosy (školné, popl., ...)	8 130		8 130
- dotácia celkom	31 787		31 787

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	39 521	0	39 521
v tom:			
- spotreba materiálu	1 776	0	1 776
- mzdové náklady	21 455	0	21 455

- zákonné sociálne poistenie	8 219	0	8 219
- odpisy	497	0	497
- energie	0	0	0
- opravy a udržiavanie	1 587	0	1 587
- ostatné náklady	5 987	0	5 987

3.5.Hospodárenie Fakulty verejnej správy

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2006 za FVS

v tis. Sk

Program	Zostatok z roku 2005	Vrátenie preplatku v r.2006	Rozpočet na rok 2006	Čerpanie k 31.12.2006	Zostatok k 31.12.2006
077 11	-18	0	17 439	17 066	355
077 12 01	23	0	31	54	0
077 12 02	197	0	393	503	87
077 02 05	1	0	1	2	0
077 13	67	0	43	110	0
077 15 01	722	0	7 211	7 231	702
077 15 02	540	0	1 439	1 365	614
06K 11	16	0	0	16	0
Celkom	1 548	0	26 557	26 347	1 758

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 13 Rozvoj vysokého školstva
- 077 15 01 Sociálne štipendiá
- 077 15 02 Motivačné štipendiá
- 06 K 11 Úlohy výskumu a vývoja podporované Agentúrou na podporu vedy a techniky

Fakulta verejnej správy v hodnotenom období dosiahla v hlavnej činnosti zisk 568 tis. Sk a v podnikateľskej činnosti zisk v objeme 1 tis. Sk. Výnosy dosiahli v bežnom roku celkový objem 20 911 tis. Sk, dotácia ŠR tvorila objem 17 907 tis. Sk, náklady celkovej činnosti sú v absolútnom objeme 20 338 tis. Sk. Celkové mzdové náklady sú v objeme 13 128 tis. Sk, zákonné odvody 4 068 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	20 906	5	20 911
v tom:			
- tržby z predaja výrob. a služieb	0	4	4
- úroky	0	1	1
- kurzové zisky	0	0	0
- iné výnosy (školné, popl., ...)	2 508	0	2 508
- dotácia celkom	18 398	0	18 398

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkom
	1	2	3=1+2
NÁKLADY	20 338	3	20 341
v tom:			
- spotreba materiálu	1 177	0	1 177
- mzdové náklady	13 125	3	13 128
- zákonné sociálne poistenie	4 068	0	4 068
- odpisy	542	0	542
- energie	0	0	0
- opravy a udržiavanie	184		184
- ostatné náklady	1 242	0	1 242

3.6.Hospodárenie Filozofickej fakulty

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2007 za FF

v tis. Sk

Program	Zostatok z roku 2006	Vrátenie preplatku v r.2007	Rozpočet na rok 2007	Čerpanie k 31.12.2007	Zostatok k 31.12.2007
077 11	633	3	29 217	26 665	3 188
077 12 01	8	0	206	161	53
077 12 02	45	0	705	503	247
077 02 05	23	0	201	200	24
077 15 01	552	0	2 385	2 876	61
077 15 02	0	0	802	415	387
06K 11	1 841	0	4 271	4 919	1 193
Celkom	3 102	3	37 787	35 739	5 153

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 13 Rozvoj vysokého školstva
077 15 01 Sociálne štipendiá
077 15 02 Motivačné štipendiá
06 K 11 Úlohy výskumu a vývoja podporované Agentúrou na podporu vedy a techniky

Filozofická fakulta v hodnotenom období vykazuje stratu v hlavnej činnosti 155 tis. Sk. Fakulta v hodnotenom období nerealizovala podnikateľskú činnosť. Na stratu FF majú vplyv odpisy majetku obstaraného v minulom období z vlastných zdrojov. Výnosy dosiahli v bežnom roku celkový objem 42 715 tis. Sk, dotácia ŠR tvorila objem 36 864 tis. Sk, náklady celkovej činnosti sú v absolútnom objeme 42 871 tis. Sk. Celkové mzdové náklady sú v objeme 24 770 tis. Sk, zákonné odvody 8 584 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	42 715	0	42 715
v tom:			

- tržby z predaja výrob. a služieb	430	0	430
- úroky	0	0	0
- kurzové zisky	4	0	4
- iné výnosy (školné, popl., ...)	5 834	0	5 834
- dotácia celkom	36 447	0	36 447

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	42 871	0	42 871
v tom:			
- spotreba materiálu	1 929	0	1 929
- mzdové náklady	24 770	0	24 770
- zákonné sociálne poistenie	397	0	397
- odpisy	184	0	184
- energie	18	0	18
- opravy a udržiavanie	66	0	66
- ostatné náklady	15 507	0	15 507

3.7.Hospodárenie Rektorátu a univerzitných pracovísk

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2007 za RaUP

v tis. Sk

Program	Zostatok z roku 2006	Vrátenie preplatku v r.2007	Rozpočet na rok 2007	Čerpanie k 31.12.2007	Zostatok k 31.12.2007
077 11	2 237	487	90 472	89 659	3 537
077 12 01	613	0	383	986	10
077 12 02	11	0	102	63	50
077 12 04	359	0	0	359	0
077 13	999	0	6 729	7 066	662
077 15 01	42	0	357	395	4
077 15 02	0	0	316	48	268
077 15 03	1 156	33	19 172	18 735	1 626
Celkom	5 417	520	117 531	117 311	6 157

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 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)
- 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 zisk vo výške 2 545 tis. Sk, z toho zisk hlavnej činnosti je v sume 2 083 tis. Sk a zisk podnikateľskej činnosti 462 tis. Sk. Výnosy bežného roka sú v objeme 187 134 tis. Sk, náklady sú v objeme 184 590 tis. Sk. Najväčšou položkou v nákladovej oblasti sú mzdy 50 922 tis. Sk a zákonné odvody 17

380 tis. Sk. Energie zúčtované do nákladov sú vo výške 42 593 tis. Sk, z toho v hlavnej činnosti 41 799 tis. Sk a v podnikateľskej činnosti 794 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	177 883	9 251	187 134
v tom:			
- tržby z predaja výrob. a služieb	19 525	8 832	28 357
- výnosy z prenájmu majetku	514	416	930
- úroky	15	2	17
- kurzové zisky	8	0	8
- iné výnosy (internetizácia, AIO,)	25 131	1	25 132
- tržby z predaja DN aHM	12 887	0	12 887
- dotácia celkom	119 803	0	119 803

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	175 801	8 789	184 590
v tom:			
- spotreba materiálu	12 391	3 741	16 132
- mzdové náklady	48 112	2 811	50 923
- zákonné sociálne poistenie	16 446	934	17 380
- odpisy	7 448	12	7 460
- energie	41 799	794	42 593
- opravy a udržiavanie	6 613	30	6 643
- ostatné náklady	42 992	467	43 459

3.8. Analýza výdavkov na sociálne a motivačné štipendiá

Celková dotácia na sociálne štipendiá na rok 2007 bola v čiastke 42 554 tis. Sk, z roku 2006 zostali nevyčerpané sociálne štipendiá vo výške 1 661 tis. Sk. Celkové čerpanie sociálnych štipendií v roku 2007 bolo v čiastke 42 092 tis. Sk, do roku 2007 prešla čiastka 2 123 tis. Sk.

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

v Sk

Fakulta	Zostatok z roku 2006	Dotácia na rok 2007	Čerpanie v roku 2007	Zostatok k 31.12.2007
Lekárska fakulta	117 400	16 350 000	15 666 900	800 500
Prírodovedecká fakulta	169 300	11 586 000	11 731 300	24 000
Právnická fakulta	58 250	4 665 000	4 191 485	531 765
Fakulta verejnej správy	722 200	7 211 000	7 230 700	702 500
Filozofická fakulta	551 600	2 385 000	2 875 900	60 700
RaUP	41 800	357 000	395 400	3 400
SPOLU	1 660 550	42 554 000	42 091 685	2 122 865

Prehľad o sociálnych štipendiách za UPJŠ je uvedený v tabuľke č. 8.

Okrem sociálnych štipendií boli v roku 2007 vyplatené aj motivačné štipendiá vo výške 10 775,4 tis. Sk, v rámci ktorých prospechové štipendiá predstavovali čiastku 9 842 tis. Sk a mimoriadne štipendiá 933,4 tis. Sk. Prehľad o čerpaní motivačných štipendií v roku 2007 podľa fakúlt je v nasledujúcej tabuľke:

Fakulta	Prospechové štipendiá	Mimoriadne štipendiá
Lekárska fakulta	3 689 000	405 300
Prírodovedecká fakulta	2 790 000	235 400
Právnická fakulta	1 640 000	188 100
Fakulta verejnej správy	1 290 000	74 600
Filozofická fakulta	405 000	10 000
RaUP	28 000	20 000
SPOLU	9 842 000	933 400

v Sk

Skutočné výdavky na mimoriadne štipendiá na Prírodovedeckej fakulte sú upravené o čiastku 28,6 tis. Sk, ktorá bola v roku 2007 refundovaná z dôvodu ich nesprávneho vyplatenia z dotácie v roku 2006, kedy mali byť správne vyplatené z mimodotačných prostriedkov.

Prehľad o motivačných štipendiách za UPJŠ je v tabuľke č. 20.

3.9. Analýza výdavkov na štipendiá interných doktorandov

Dotácia na štipendiá doktorandov bez odvodov v roku 2007 bola v čiastke 27 115 tis. Sk, čerpanie predstavovalo čiastku 27 041 tis. Sk.

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

Fakulta	Zostatok z roku 2006	Dotácia na rok 2007	Čerpanie v roku 2007	Zostatok k 31.12.2007
Lekárska fakulta	2 049 502	12 324 000	12 224 534	2 148 968
Prírodovedecká fakulta	1 982 575	18 083 000	17 893 250	2 172 325
Právnická fakulta	228 496	4 018 000	3 761 026	485 470
Filozofická fakulta	633 663	2 164 000	2 529 520	268 143
SPOLU	4 894 236	36 589 000	36 408 330	5 074 906

v Sk

Okrem týchto štipendií doktorandov vyplatených z dotácie boli v roku 2007 vyplatené štipendiá doktorandom aj z iných zdrojov, a to zo zdroja 1361 v čiastke 1 079 tis. Sk, zo zdroja 1362 v čiastke 538 tis. Sk a zo zdroja 46 vo výške 84 tis. Sk.

3.10. Sociálna podpora študentov

3.10.1. Sociálna podpora študentov – časť študentské domovy

Študentské domovy a jedálne Univerzity Pavla Jozefa Šafárika sú účelovým zariadením UPJŠ. Poskytujú ubytovanie a stravovanie študentom UPJŠ denného štúdia, zahraničným študentom, doktorandom, hosťujúcim profesorom, hosťom a zamestnancom univerzity, cudzím osobám.

Ubytovacie zariadenia univerzity vytvárajú ubytovaným podmienky pre štúdium, odpočinok, pre kultúrny rozvoj, spoločenský a športový život.

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.

V roku 2007 boli finančné prostriedky z dotácií aj z príjmov za ubytovanie čerpané tak, aby boli zabezpečené najnevyhnutnejšie nákupy tovarov a realizované práce, ktorými sa zabezpečuje plynulá prevádzka ubytovacieho a stravovacieho zariadenia.

Najviac finančných prostriedkov bolo odčerpaných na zaplatenie faktúr za jednotlivé druhy energií. Celkom za energie bolo na ŠDaJ UPJŠ zaplatených 10 273 tis. Sk.

V priebehu roka 2007 boli vykonané nižšie uvedené práce väčšieho rozsahu :

- celková rekonštrukcia elektroinštalácie v priestoroch C –bloku a v priestoroch CAM-klubu vrátane vykonania maliarskych prác v celkovej čiastke 4 164 598.- Sk (cez fond reprodukcie - z prostriedkov – príjmov roka 2006),
- výmena okien a balkónových dverí na A bloku, v spoločných priestoroch B-bloku a vo vestibule na Medickej 6 v celkovej čiastke 3 764 710.- Sk,
- celková prestavba vrátane podláh v CAM – klube v celkovej čiastke cca 90 tis. Sk,
- výmena radiátorov v priestoroch vestibulov na Medickej 4 a 6, v čiastke 50 tis. Sk,
- vykonanie hygienických malieb a náterov v priestoroch stravovacieho zariadenia v celkovej čiastke 50 tis. Sk,
- zaplatenie poslednej splátky za stravovací systém KREDIT 7 v celkovej čiastke 376 tis.Sk,
- vykonanie nákupu konvektomatu vrátane digestora a gastronádob pre stravovacie zariadenie v celkovej čiastke 463 tis. Sk.

Za hodnotené obdobie roka 2007 boli sporadicky zakupované tieto tovary:

- údržbársky materiál vodárenského, elektrikárskeho, stolárskeho, murárskeho, maliarskeho a natieračského charakteru na preventívnu údržbu ubytovacieho a stravovacieho zariadenia,
- čistiace a dezinfekčné potreby,
- kancelárske potreby,
- osobné ochranné a pracovné potreby,
- pre ubytovaných študentov: stolné lampy, vankúše, paplóny, stoličky, vysávače, zrkadlá,
- pre potreby IRŠ: reproduktory 15 tis. Sk,
- pre potreby ŠIR: počítač 28 tis. Sk.

Ďalej boli použité finančné prostriedky na ostatné služby:

- za odvoz a likvidáciu odpadov v čiastke cca 700 tis. Sk,
- za pranie prádla a chemické čistenie bytových textílií v čiastke cca 350 tis. Sk,
- za deratizačné práce v priestoroch ŠDaJ v čiastke 50 tis. Sk,
- za pohonné látky a opravy služobného auta,
- za revízie: výmenníkovej stanice, hasiacich prístrojov, hydrantov, elektrospotrebičov, atď.

3.10.2. Sociálna podpora študentov – stravovanie študentov

V roku 2007 bola našej vysokej škole pridelená dotácia zo štátneho rozpočtu na účely stravovania študentov v objeme 480 tis. Sk, z ktorej sme vyčerpali čiastku 344 tis. Sk, do roku 2008 prešiel zostatok v čiastke 136 tis. Sk. Súčasne sme v roku 2007 dočerpali zostatok dotácie z roku 2006 vo výške 644 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	1066	12466	905	673	0	327159	342269
3	Tvorba	2145	1235	8	74	387	25388	29237
4	Čerpanie	3175	1932	109	1085	127	14157	19685
	Stav k 31.12.2007	36	11769	804	562	260	338390	351821
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 31.12.2007	0	0	0	0	0	0	0
9	Štipendijný fond							
10	Počiatoč. stav	117	117	58	1262	0	585	2139
11	Tvorba	20576	14735	6740	8649	3187	674	54561
12	Čerpanie	19855	14832	6229	8595	2454	1259	53224
	Stav k 31.12.2007	838	20	569	1316	733	0	3476
13	Fond reprodukcie							
14	Počiatoč. stav	37834	5873	2092	875	260	10886	57820
15	Tvorba	3154	1933	102	185	127	2504	8005
16	Čerpanie	3366	1235	0	74	387	13738	18800
	Stav k 31.12.2007	37622	6571	2194	986	0	-348	47025
17	Fond sociálny							
18	Počiatoč. stav	655	424	9	34	0	38	1160
19	Tvorba	943	648	165	106	130	613	2605
20	Čerpanie	963	628	163	97	98	570	2519
	Stav k 31.12.2007	635	444	11	43	32	81	1246
21	Ostatné fondy							
22	Počiatoč. stav	3993	396	127	447	0	864	5827
23	Tvorba	2316	422	2071	822	3316	65	9012
24	Čerpanie	1679	0	2089	662	209	313	4952
	Stav k 31.12.2007	4630	818	109	607	3107	616	9887

5. Rekapitulácia zúčtovania so Štátnym rozpočtom

5.1.Zúčtovanie bežnej dotácie

Akademický senát UPJŠ schválil na rok 2007 rozpočet bežných výdavkov pre UPJŠ a jej súčastí z dotácie ŠR v celkovom objeme 507 034 tis. Sk. V priebehu roka 2007 boli z úrovne MŠ SR realizované úpravy rozpočtu v celkovom objeme 152 153 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.

Dotácia na bežné výdavky zo štátneho rozpočtu poskytnutá MŠ SR po prevedení rozpočtových úpravách k 31.12.2007 dosiahla objem 659 187 tis. Sk. Prehľad čerpania dotácie v kategórii bežných výdavkov za UPJŠ k 31.12.2007 podľa programovej štruktúry poskytuje nasledovná tabuľka:

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2007 za UPJŠ

v tis. Sk

Program	Zostatok z roku 2006	Vrátenie preplatku v r.2007	Rozpočet na rok 2007	Čerpanie k 31.12.2007	Zostatok k 31.12.2007
077 11	44 583	979	480 947	489 813	36 696
z toho: klinici	19 799		55 021	66 083	8 717
077 12 01	5 361	67	31 896	31 690	5 634
077 12 02	3 934	283	15 442	14 994	4 665
077 12 03	0	0	2 172	1 109	1 063
077 12 04	676	11	2 120	2 430	377
077 12 05	681	15	2 357	2 729	324
077 13	11 118	25	16 010	21 495	5 658
077 15 01	1 661	0	42 554	42 092	2 123
077 15 02	569	29	11 608	10 804	1 402
077 15 03	1 156	33	19 172	18 735	1 626
06 K 11	8 770	300	32 809	32 067	9 812
06 K 12	30	0	2 100	30	2 100
Celkom	78 538	1 742	659 187	667 988	71 479

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 04	Medzinárodná vedecká a vedecko-technická spolupráca vysokých škôl
077 02 05	Úlohy výskumu a vývoja na vysokých školách pre rozvoj školstva (grantová agentúra KEGA)
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...
06 K 11	Úlohy výskumu a vývoja podporované Agentúrou na podporu vedy a techniky
06 K 12	Koordinácia prier. aktivít
077 16 02	Zabezpečenie praktickej výučby na klinických pracoviskách

Okrem uvedených dotácií z kapitoly MŠ ŠR boli na bežné výdavky poukázané finančné prostriedky z Mestskej časti Košice – Staré mesto v objeme 50 tis. Sk pre Botanickú záhradu UPJŠ.

5.2. Zúčtovanie kapitálovej dotácie

V roku 2007 bola pre UPJŠ schválená kapitálová dotácia vo výške 2 033 tis. Sk. V priebehu roka 2007 boli z úrovne MŠ SR realizované nasledovné úpravy rozpočtu:

- zvýšenie dotácie na výskumnú a vývojovú činnosť, VEGU, KEGU, aplikovaný výskum a informačné technológie v celkovom objeme 13 353 tis. Sk
- zvýšenie dotácie na projekty APVV v objeme 2 106 tis. Sk
- zvýšenie rozpočtu v objeme 36 000 tis. Sk na úhradu poslednej splátky kúpy budov a areálu DFN na ul. Moyzesova
- rekonštrukciu priestorov, stiech rektorátu a Lekárskej fakulty v objeme 16 040 tis. Sk.

Dotácia na kapitálové výdavky zo štátneho rozpočtu poskytnutá MŠ SR po vykonaných rozpočtových úpravách k 31.12.2007 dosiahla objem 69 532 tis. Sk.

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

Čerpanie kapitálovej dotácie k 31.12.2007 za UPJŠ

v tis. Sk

Program	Dotačný účet				Zostatkový účet		
	Rozpočet na rok 2007	Čerpanie k 31.12.2007	Zostatok k 31.12.2007	% čerpania	Zostatok z roku 2006	Čerpanie k 31.12.2007	Zostatok
077 11	52 040	50 426	1 614	93,31	6 047	6 047	0
077 12 01	2 028	678	1 350	39,73	1 118	1 118	0
077 12 02	6 554	5 036	1 518	69,02	1 616	1 528	88
077 12 03	600	271	329		0		
077 12 05	469	289	180	40,91	130	130	0
077 13	5 735	5 186	549	67,34	2 942	2 942	0
06K 11	2 106	2 076	30	97,50	50	43	7
Celkom	69 532	63 962	5 570	88,48	11 903	11 808	95

Poznámka:

1. Na programe 077 12 01 v čerpaní k 31.12.2007 na zostatkovom účte je zahrnuté čerpanie – vrátenie nepoužitej kapitálovej dotácie z r.2005 vo výške 25 tis. Sk
2. Na programe 077 11 v čerpaní k 31.12.2007 na zostatkovom účte je zahrnuté čerpanie – vrátenie nepoužitej kapitálovej dotácie z r.2005 vo výške 917 tis. Sk.
3. Na programe 077 13 v čerpaní k 31.12.2007 na zostatkovom účte je zahrnuté čerpanie – vrátenie nepoužitej kapitálovej dotácie z r.2005 vo výške 1 tis. Sk.

5.2.1 Čerpanie kapitálových výdavkov z dotácie ŠR

Lekárska fakulta - celkové čerpanie kapitálovej dotácie bolo vo výške 8 591 tis. Sk

z toho: 1 067 tis. Sk dotácia z roku 2006

7 524 tis. Sk dotácia z roku 2007

Fakulta použila finančné prostriedky na nákup výpočtovej techniky, notebookov, softveru pre laboratórne prístroje, projektorov, mikroskopov, laminárneho boxu, multiprojektora, laboratórných a zdravotníckych prístrojov (chromatograf, snímač obrazu, prístroj pre analýzu vzoriek, parný sterilizátor, centrifúga, destilačný prístroj, elektrofréza, inkubátor, destilačný prístroj).

Prírodovedecká fakulta – celkové čerpanie kapitálovej dotácie bolo vo výške 8 844 tis. Sk.
z toho: 4 164 tis. Sk dotácia z roku 2006
4 680 tis. Sk dotácia z roku 2007

Finančné prostriedky boli použité na nákup výpočtovej techniky (PC zostav), notebookov s príslušenstvom, serverov, dataprojektorov, optických mikroskopov, parného sterilizátora, prúdového zdroja, analyzátora, odporového mostíka, viskozimetra, optického mikroskopu, videokamier, multifunkčných zariadení.

Právnická fakulta – celkové čerpanie kapitálovej dotácie bolo vo výške 249 tis. Sk
z toho: 2 tis. Sk dotácia z roku 2006
247 tis. Sk dotácia z roku 2007

Finančné prostriedky fakulty boli použité na nákup výpočtovej techniky, notebookov, datavideoprojektora.

Fakulta verejnej správy – celkové čerpanie kapitálovej dotácie bolo vo výške 32 tis. Sk.
z toho: 9 tis. Sk dotácia z roku 2006
23 tis. Sk dotácia z roku 2007

Pridelené finančné prostriedky fakulta použila na nákup multiprojektora.

Filozofická fakulta – celkové čerpanie kapitálovej dotácie bolo vo výške 728 tis. Sk.
z toho: 24 tis. Sk dotácia z roku 2006
704 tis. Sk dotácia z roku 2007

Pridelené finančné prostriedky fakulta použila na nákup štatistického softvéru, interiérového vybavenia, výpočtovej techniky, notebookov.

Rektorát a univerzitné pracoviská

- celkové čerpanie kapitálovej dotácie bolo vo výške 56 383 tis. Sk.
z toho: 5 600 tis. Sk dotácia z roku 2006
50 783 tis. Sk dotácia z roku 2007

Pridelené finančné prostriedky boli použité na úhradu druhej splátky vo výške 36 000 tis. Sk za nákup budov a areálu DFN na ul. Moyzesova, nákup výpočtovej techniky (cisco Catalyst, switch WS), notebooku, dataprojektorov, digitálneho fotoaparátu, komponentov IP telefónie.

Čerpanie finančných prostriedkov v sledovanom období na realizáciu stavieb a ich technické zhodnotenie bolo v celkovej výške 19 556 tis. Sk. Čerpanie podľa jednotlivých stavieb je nasledovne:

Rozpis a čerpanie na stavbách za rok 2007

v tis. Sk

Názov stavby	zostatok z r. 2006	čerpanie k 31.12.2007	Zost. spolu	dotácia na r. 2007	čerpanie k 31.12.2007	zostatok spolu
Rekonštr. priestorov a striech R a LF UPJŠ	5 130	5 130	0	16 040	14 426	1 614
Spolu	5 130	5 130	0	16 040	14 426	1 614

V roku 2007 boli pre Univerzitnú knižnicu UPJŠ z kapitoly Ministerstva kultúry SR poukázané finančné prostriedky vo výške 220 tis. Sk pre UK UPJŠ. Tieto finančné prostriedky boli v plnej výške použité na zakúpenie monitorovacieho systému a rádiových frekvenčného systému.

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	1 990	483		8	362	12 089	14 932
zdroje zo zahran.		661				56	717
podnik. činnosť		1 975				35	2 010
s p o l u	1 990	3 119	0	8	362	12 180	17 659

Mimodotačné finančné prostriedky boli v rámci jednotlivých fakúlt, rektorátu a univerzitných pracovísk použité na zakúpenie softvérov, interiérového vybavenia, výpočtovej a telekomunikačnej techniky, serverov, prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení, nákup motorových vozidiel, vypracovanie projektovej dokumentácie, výkon AD na stavbe, zariadení pre ŠDaJ (konvektomat, digestor s príslušenstvom), úhradu 3. splátky za stravovací systém pre UPJŠ.

Čerpanie finančných prostriedkov v sledovanom období na realizáciu stavieb a ich technické zhodnotenie bolo v celkovej výške 8 839tis. Sk. Čerpanie podľa jednotlivých stavieb je nasledovne:

1. Rekonštrukcia elektroinštalácie C-bloku a CAM-klubu v ŠDaJ UPJŠ,
Medická ul. Košice 4 165 tis. Sk
2. Rekonštrukcia priestorov bývalej kuchyne a jedálne na priestory knižnice
v ŠDaJ UPJŠ, ul. Medická, Košice 4 674 tis.

Prehľad o štruktúre finančných prostriedkov na bankových účtoch verejnej vysokej školy k 31.12.2007 podľa jednotlivých súčastí UPJŠ je obsiahnutá v časti 2. Ročná účtovná závierka, za UPJŠ stav a štruktúra bankových účtov je v **tabuľke č. 16**.

6. Záver

Na základe analýzy výsledkov hospodárenia za rok 2007 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 2007 za UPJŠ vrátane hospodárskych výsledkov fakúlt, Rektorátu a univerzitných pracovísk.
T: 31. 8. 2008
Z: kvestor, vedúci EÚ
2. Zhodnotiť výsledky hospodárenia za rok 2007 podľa jednotlivých fakúlt na zasadnutí Kolégia rektora v mesiaci jún 2008.
T: 30. 6. 2008
Z: rektor

3. Za účelom zlepšenia celkovej finančnej situácie na univerzite prijať opatrenia:
- ukončiť organizačné zmeny 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

5. V rámci rozpočtových možností (dotačné a mimodotačné zdroje) zabezpečiť vykonanie termostatizačných opatrení v energeticky najnáročnejších budovách UPJŠ za účelom zníženia energetických nákladov. Úloha zostáva v platnosti z opatrení z roku 2005, pretože vzhľadom na deficitný rozpočet nebola realizácia dokončená.

T: stály

Z: kvestor

7. Prílohy