



**Výročná správa  
o hospodárení na UPJŠ v Košiciach  
za rok 2011**

Ing. Karol László  
kvestor

prof. MUDr. Ladislav Mirossay, DrSc.  
rektor

<b>1 Úvod</b>	<b>3</b>
<b>2 Ročná účtovná zvierka</b>	<b>4</b>
<b>4</b>	
<b>2.1 Súvaha</b>	<b>4</b>
<b>2.2 Výkazy ziskov a strát</b>	<b>10</b>
<b>2.1 Rozbor hospodárskeho výsledku</b>	<b>10</b>
<b>3 Analýza výnosov a nákladov</b>	<b>11</b>
<b>3.1 Výnosy a náklady</b>	<b>11</b>
<b>3.2. Hospodárenie Lekárskej fakulty</b>	<b>18</b>
<b>3.3. Hospodárenie Prírodovedeckej fakulty</b>	<b>20</b>
<b>3.4. Hospodárenie Právnickej fakulty</b>	<b>21</b>
<b>3.5. Hospodárenie Fakulty verejnej správy</b>	<b>23</b>
<b>3.6. Hospodárenie Filozofickej fakulty</b>	<b>24</b>
<b>3.7. Hospodárenie Rektorátu a univerzitných pracovísk</b>	<b>26</b>
<b>3.8. Analýza výdavkov na sociálne a motivačné štipendiá</b>	<b>27</b>
<b>3.9. Analýza výdavkov na štipendiá interných doktorandov</b>	<b>28</b>
<b>3.10 Sociálna podpora študentov</b>	<b>29</b>
<b>3.10.1 Sociálna podpora študentov – časť študentské domovy</b>	<b>29</b>
<b>3.10.2 Sociálna podpora študentov – stravovanie študentov</b>	<b>30</b>
<b>4 Vývoj fondov</b>	<b>30</b>
<b>5 Rekapitulácia zúčtovania so Štátnym rozpočtom</b>	<b>31</b>
<b>5.1. Zúčtovanie bežnej dotácie</b>	<b>31</b>
<b>5.2. Zúčtovanie kapitálovej dotácie</b>	<b>32</b>
<b>6 Záver</b>	<b>36</b>
<b>7 Prílohy</b>	<b>38</b>

# 1 Úvod

Univerzita Pavla Jozefa Šafárika hospodárila v roku 2011 v podmienkach produktívnej prevádzky finančného informačného systému SAP SOFIA.

Hlavným zdrojom financovania pre UPJŠ v Košiciach v roku 2011 boli dotácie zo štátneho rozpočtu, v rámci ktorých časť získala súťažným spôsobom prostredníctvom domácich grantov, grantov z iných kapitol ministerstiev a časť zo zahraničných grantov. Rozpis záväzných ukazovateľov na rok 2011 bol určený MŠVVaŠ SR dotačnou zmluvou a v priebehu roka bol upravovaný následnými dodatkami. Návrh rozdelenia dotácie na jednotlivé súčasti Univerzity schválil Akademický senát UPJŠ v Košiciach na svojom zasadnutí dňa 13.4.2011.

Prehľad o poskytnutej bežnej a kapitálovej dotácii v rozhodujúcich ukazovateľoch obsahuje nasledovná tabuľka:

		v €
<b>Ukazovateľ</b>		<b>Štátna dotácia</b>
<b>Bežné výdavky</b>		<b>25 391 116</b>
v tom:	mzdy	11 356 674
	poistné	4 027 291
	tovary	4 365 257
	transfery	5 641 894
<b>Kapitálové výdavky</b>		<b>463 411</b>
v tom:	stavby	280 000
	ostatné (projekty, veda)	183 411

V súlade so zákonom č.131/2002 Z. z. o vysokých školách naša Univerzita využíva na finančné zabezpečenie svojej činnosti aj ďalšie zdroje, ktoré si získava vlastnými aktivitami.

Na pokrytie výdavkov na vysokoškolské vzdelávanie, tvorivé vedecké bádanie a výskumnú činnosť, ktoré patrí k prioritám UPJŠ a taktiež na rozšírenie existujúcej infraštruktúry, rekonštrukcie budov a zavedenia moderných informačných a komunikačných technológií získala UPJŠ aj ďalšie mimodotačné zdroje a zdroje z projektov financovaných z EÚ, z Európskeho sociálneho fondu a Európskeho fondu regionálneho rozvoja. Ďalšie vlastné zdroje financovania získala UPJŠ z podnikateľskej činnosti, z prenájmu, zo školného a poplatkov spojených so štúdiom, z darov, z príjmov za ďalšie vzdelávanie, z predaja nepotrebného a prebytočného majetku a iných aktivít.

Pretrvávajúci deficit zdrojov zvyšuje napätosť a zložitosť financovania a nezabezpečuje ďalší rozvoj univerzity v potrebnom rozsahu. Vedenie UPJŠ v Košiciach analyzovalo stav, zodpovedne riešilo problémy a hľadalo východiská s cieľom zabezpečiť zdroje financovania a bezproblémový chod univerzity. Spojením úsilia a spoločného hospodárenia všetkých zamestnancov sa podarilo dosiahnuť za UPJŠ kladný hospodársky výsledok s možnosťou tvorby rezervného fondu.

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)
- informačné pracoviská – Univerzitná knižnica (UK) a Centrum informačných a komunikačných technológií (CiaKT)
- účelové zariadenia – Študentské domovy a jedálne (ŠDaJ), Učebno-výcvikové zariadenie Opátka (UVZ Opátka), Učebno-výcvikové zariadenie Danišovce (UVZ Danišovce).

## **2 Ročná účtovná závierka**

Účtovná závierka za rok 2011 bola spracovaná v zmysle Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 26. novembra 2010 č. MF/25000/2010-74, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 14. novembra 2007 č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania v znení neskorších predpisov, Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 20. októbra 2011 č. MF/24033/2011-74, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 28. novembra 2007 č. MF/25682/2007-74, ktorým sa ustanovujú účtovné výkazy a rozsah údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania v znení neskorších predpisov, 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 2011, spracovaná vo finančnom informačnom systéme SAP FIS 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 66 134 228,33 € (tabuľky č. 24a, 24b a 25 v tabuľkovej časti).

#### **Aktíva**

Finančný majetok je v celkovom objeme 6 380 557,14 €, v tom stav na bankových účtoch v objeme 6 375 340,85 €, predstavuje medziročný pokles o 561 097,92 €. Zostatok v pokladni podnikateľskej činnosti a vo forme cenín - stravné lístky k 31.12.2011 bol 5 216,29 €.

Prehľad o zostatkoch jednotlivých bankových účtov k 31.12.2011 za UPJŠ obsahuje nasledovná tabuľka :

Prehľad zostatkov na jednotlivých bankových účtoch v €:

	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	452 980,60	61 289,96	382 810,77	89 936,49	376 100,85	1 363 118,67
Sociálny fond	61 750,47	4 625,79	444,59	1 349,52	7 485,44	75 655,81
Štipendijný účet	340,20	18 142,96	10 217,25	25 596,32	26 045,63	80 342,36
Podnikateľský účet	32 807,01	162 083,29	60 337,94	4 918,81	54 107,85	314 254,90
Darovací účet	60 770,49	37 899,10	6 476,70	5 349,70	36 071,78	146 567,77
Devízový účet LF-USD	119 420,85					119 420,85
Bežný účet zostatkový	1 016 092,26	985 288,75	166 107,16	212 793,65	1 269 352,34	3 649 634,16
Účet fondu repr. R					2 821,48	2 821,48
Mzdový účet R UPJŠ					0,00	0,00
Dev. rekt. Sokrates					142 287,79	142 287,79
Dev. Černák FP6		1 112,57				1 112,57
Účet ESF -Doktorand,PF		50 081,53				50 081,53
Účet ESF -Doktorand,R					0,00	0,00
Dev. rekt. Rimárová					2 727,78	2 727,78
Dev. FVS Leonardo				7,34		7,34
MZ SR grant úst.Patológie	9 991,00					9 991,00
MZ SR VV EU Gemin					10 207,72	10 207,72
AŠF EÚ MŠSR-CEX CEVA, R					9 784,20	9 784,20
AŠF EÚ MŠSR-CEX CaKS, R					0,00	0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX SEPO, R					0,00	0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX EXTR II, R					13 600,00	13 600,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX CEVA II, R					9 223,03	9 223,03
AŠF EÚ MŠSR-CEX IKT III, R					0,00	0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX SEPO II, R					0,00	0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX CEMIO LF,R					8 557,43	8 557,43
AŠF EÚ MŠSR-CEX CEEPМ LF,R					0,00	0,00
NFP Open door R					0,00	0,00
BÚ-CKV, PF		0,00				0,00
BÚ-CEPM,PF		0,00				0,00
BÚ-ĎVUL,PF		174 614,11				174 614,11
HUSK 0801/003 Barabas, PF		4,81				4,81
BÚ-MVP CCV,PF		25 071,17				25 071,17
MIV,PF		67 965,59				67 965,59
MonInterFluoProt		3 426,17				3 426,17
ESTABLISH		44 365,09				44 365,09
FP7 EMI, PF		8 228,72				8 228,72
Mikromatel		0,00				0,00
AŠF EU NaNoBioSens,PF-R					0,00	0,00
ASF1.2. MoVes,FVS-R					28 403,64	28 403,64
AŠF EÚ MŠSR-CEX Neureg, LF	0,00					0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX BIOMED LF	0,00					0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX Probiotech LF	0,00					0,00
ES-Poklmp LF	0,00					0,00
Probio,R					0,00	0,00
AŠF 1,2 Expert, FF					0,00	0,00
Diagonko LF	0,00					0,00
SAAIC Leonardo da Vinci					13 865,16	13 865,16
SPOLU	1 754 152,88	1 644 199,61	626 394,41	339 951,83	2 010 642,12	6 375 340,85

V oblasti aktív sú časovo rozlíšené náklady budúcich období vo výške 208 134,17 €, ktoré spravidla tvoria zaplatené preddavky na literatúru pre zamestnancov, ale hlavne do knižníc pre študentov (časopisy a knihy), poistenie majetku a vozidiel, konferenčné poplatky,

letenky zakúpené vopred v súvislosti s pracovnými cestami, zaplatené provízie za výučbu zahraničných študentov a výučba klinikov za zimný semester ak. r. 2011/2012.

### Štruktúra pohľadávok

Celkové pohľadávky vrátane poskytnutých prevádzkových preddavkov sú v objeme 1 019 816,12 €. V porovnaní s rokom 2010 sa celkový objem pohľadávok znížil o hodnotu 297 153,08 €, a to v oblasti krátkodobých pohľadávok o hodnotu 296 563,97 €. Dlhodobé pohľadávky sa znížili o sumu 589,11 €.

Prehľad o štruktúre pohľadávok poskytuje nasledovná tabuľka:

UPJŠ	rok 2010	rok 2011
<b>Pohľadávky krátkodobé</b>	<b>1 316 337,36</b>	<b>1 019 773,39</b>
v tom:	x	x
z obchodného styku	658 287,08	231 921,23
poskytnuté prevádzkové preddavky	73 582,19	89 410,31
Daňové pohľadávky	0,00	140 434,65
Iné pohľadávky (v tom: pohl. voči AŠF EU)	584 468,09	558 007,20
<b>Pohľadávky dlhodobé</b>	<b>631,84</b>	<b>42,73</b>
v tom:	x	x
z obchodného styku	631,84	42,73
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>1 316 969,20</b>	<b>1 019 816,12</b>

Na celkových pohľadávkach z obchodného styku 231 921,23 € sa LF podieľa objemom 55 621,38 € (hlavne zo znaleckých posudkov), PF objemom 79 055,73 €, FF objemom 36 597,11 € z ŠPU a Rektorát a UP objemom 60 647,01 €.

Na strane aktív v položke poskytnuté prevádzkové preddavky z celkovom objeme 89 410,31 € tvoria mimo preddavkov na energie v hodnote 78 494,66 € aj preddavky na spoluriešiteľské projekty na PF v objeme 11 633 €.

#### Prehľad pohľadávok z obchodného styku podľa splatnosti :

- Pohľadávky po lehote splatnosti 174 503,91 €
- Pohľadávky do lehoty splatnosti 57 460,05 €

### Pasíva

Na celkovej hodnote pasív 66 228 535,09 € sa objemom vo výške 34 487 220,50 € podieľajú vlastné zdroje krytia majetku, z toho fond základného imania v čiastke 12 893 282,47 €.

Celkový objem záväzkov dosiahol výšku 3 355 155,58 € čím sa v porovnaní s rokom 2010 zvýšil o 2 266 413,86 €. Dlhodobé záväzky sú vo výške 91 214,48 €, ktoré sú tvorené zostatkom na sociálnom fonde. Krátkodobé záväzky sú v objeme 3 263 941,10 €. Na krátkodobých záväzkoch z obchodného styku s objemom 1 306 928,56 € sa Rektorát a univerzitné pracoviská UPJŠ podieľali výškou 1 108 150,13 € hlavne záväzkami za celouniverzitné náklady na energie 158 578,94 € a záväzkami súvisiacimi s projektmi IKT a CEX zo štrukturálnych fondov EU v objeme 871 786,12 €, LF objemom 89 799,98 € a to najmä záväzkami za znalecké posudky v objeme 18 951 €, PF objemom 104 149,33 € a to najmä záväzkami súvisiacimi so vzdelávacími službami v objeme 56 273,77 €.

Prehľad o štruktúre záväzkov v rámci UPJŠ poskytuje nasledujúca tabuľka:

	v €	
UPJŠ	rok 2010	Rok 2011
<b>Dlhodobé záväzky</b>	<b>105 753,46</b>	<b>91 214,48</b>
<b>v tom:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
záväzky voči zamestnancom-Sociálny fond	105 753,46	91 214,48
<b>Krátkodobé záväzky</b>	<b>5 515 815,98</b>	<b>3 263 941,10</b>
<b>v tom:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
záväzky z obch. styku	3 448 391,59	1 306 928,56
zúčtovanie s inšt. soc. poistenia	560 583,08	561 064,34
ostatné záväzky (voči zamestnancom)	1 050 334,04	1 026 239,40
záväzky voči daňovému úradu	252 869,35	233 889,12
ostatné záväzky	203 637,92	135 819,68
<b>Záväzky spolu</b>	<b>5 621 569,44</b>	<b>3 355 155,58</b>

V rámci pasív je celková hodnota výnosov budúcich období v celkovej výške 27 890 897,93 €, ktorú tvorí najmä zvyšok prijatej a nevyčerpanej kapitálovej dotácie používanej na kompenzáciu odpisov majetku z nej obstaraného v objeme 13 246 580,14 € a zo štrukturálnych fondov EU v objeme 12 063 070,40 €, bežnej dotácie na úlohy budúcich období v objeme 659 952,43 €, nevyčerpané prostriedky zo zahraničných projektov na budúce aktivity v objeme 302 354,74 € a dary 203 172,28 €. V rámci ostatných položiek v objeme 1 415 767,94 € ide hlavne o výnosy budúcich období plynúce z predaja prebytočného majetku v objeme 51 600 €, o výnosy budúcich období z príjmov za štúdium od zahraničných študentov LF UPJŠ v objeme 803 700,69 €, za externé štúdium študentov FVS v objeme 49 715 €, študentov PrávF v objeme 198 237 € a spoluriešiteľské projekty APVV na PF v objeme 199 471 €.

Dalšiu objemovo významnú položku prechodných účtov pasívnych tvoria krátkodobé rezervy pasívne vo výške 494 851,08 €, kde sú zúčtované nevyčerpané dovolenky vrátane zákonných odvodových povinností vo výške 224 981,20 € a nevyfakturované dodávky tovarov a služieb podľa odborného odhadu v objeme 269 869,88 €.

#### Prehľad záväzkov z obchodného styku podľa splatnosti :

- Záväzky po lehote splatnosti 405 267,15 €
- Záväzky do lehoty splatnosti 901 661,41 €

UPJŠ v Košiciach nebol poskytnutý bankový úver ani výpomoc.

### **2.3. Správa a ochrana majetku**

Hodnota majetku Univerzity Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach ku dňu 31.12.2011 predstavovala sumu 78 356 486,23 € a po znížení o oprávky 23 354 421,66 € činí 55 002 064,57 €.

Hodnota budov je 44 747 089,43 €, pozemkov 9 213 130,67 €. Hodnota dlhodobého hmotného majetku je 23 619 659,70 €, dlhodobého nehmotného majetku 689 826,82 €. Hodnota umeleckých predmetov je 45 018,88 €. Hodnota drahých kovov je 41 760,73 €. Hodnota drobného dlhodobého hmotného majetku je 8 964 746,71 €.

Oprávky k budovám v čiastke 11 109 958,88 €, oprávky k dlhodobému hmotnému majetku v čiastke 11 874 405,55 € a oprávky k dlhodobému nehmotnému majetku v čiastke 370 057,23 €. Oprávky celkom 23 354 421,66 €.

V priebehu roka 2011 UPJŠ nákupom získala majetok v hodnote 11 207 311,07 €. Z toho zhodnotenie budov v hodnote 3 772 608,98 €, dlhodobý hmotný majetok v hodnote 6 320 475,75 €, dlhodobý nehmotný majetok v hodnote 225 297,67 € a drobný dlhodobý hmotný majetok v hodnote 888 928,67 €.

V priebehu roka UPJŠ bezplatne darom získala drobný dlhodobý hmotný majetok v hodnote 783,02 €, výpočtovú techniku pre Lekársku fakultu a Filozofickú fakultu UPJŠ.

Nehnutelný majetok UPJŠ bol zhodnotený o čiastku 3 772 608,98 €.

- Modernizácia plochých striech na budovách UPJŠ v Košiciach v hodnote 390 188,21 €.
- Projektová dokumentácia pre obnovu strechy objektu „E“ v areáli UPJŠ, Moyzesova 9 v Košiciach, v hodnote 2 499,00 €.
- Projektová dokumentácia pre vzduchotechniku a elektroinstaláciu a montáž VZT v objekte Ústavu anatómie LF UPJŠ, Kuzmányho 12 v Košiciach, v hodnote 67 576,21 €.
- Projektová dokumentácia pre obnovu strechy a rekonštrukcie 3. NP Rektorátu UPJŠ, Šrobárova 2 v Košiciach, v hodnote 10 487,47 €.
- Rekonštrukcia striech na budovách Botanickej záhrady UPJŠ, Mánesovej 23 v Košiciach, v hodnote 120 591,99 €.
- Modernizácia plochej strechy na Aule LF UPJŠ, Kostlivého 1 v Košiciach, v hodnote 13 102,66 €.
- Rekonštrukcia a prístavba polyfunkčného objektu „F“, Moyzesova 9 v Košiciach, v hodnote 62 333,20 €.
- Stavebný zámer pre stavbu „Platón“ v areáli FF UPJŠ, Moyzesova 9 v Košiciach, v hodnote 16 588,60 €.
- Rekonštrukcia sociálnych priestorov v ŠD, Medická 4 v Košiciach, v hodnote 142 244,07 €.
- Modernizácia laboratórií analytickej cytometrie v objekte PF UPJŠ, Šrobárova 2 v Košiciach, v hodnote 40 791,01 €.
- Projektová dokumentácia pre „Laboratória nanotechnológií“ PF UPJŠ, Park Angelinum 9 v Košiciach, v hodnote 2 172,54 €.
- Rekonštrukcia a obnova objektov a posluchárne v areáli UPJŠ, Kostlivého 1 v Košiciach, v hodnote 748 397,15 €.
- Rekonštrukcia a obnova areálu UPJŠ, FF, Moyzesova 9 v Košiciach, v hodnote 876 221,41 €.
- Dodávka a montáž žalúzií v objekte UK UPJŠ, Kostlivého 1 v Košiciach, v hodnote 292,79 €.
- Rekonštrukcia sociálneho zariadenia v objekte ŠD UPJŠ, Popradská 76 v Košiciach, v hodnote 27 907,98 €.
- Výmena a zateplenie plochej strechy objektov UPJŠ, Medická 4 v Košiciach, v hodnote 27 361,02 €.
- Rekonštrukcia sociálnych priestorov v objekte ŠD UPJŠ, Medická 4 v Košiciach, v hodnote 148 734,78 €.
- Stavebné úpravy v objekte internátu UPJŠ, Medická 4 v Košiciach, v hodnote 16 129,68 €.



- Rekonštrukcia vstupných priestorov internátu UPJŠ, Medická 6 v Košiciach, v hodnote 99 937,65 €.
- Odvodnenie budovy knižnice UPJŠ, Kostlivého 1 v Košiciach, v hodnote 23 992,58 €.
- Vybudovanie špecializovaného laboratória v miestnosti Ústavu informatiky PF UPJŠ, Jesenná 5 v Košiciach, v hodnote 15 258,81 €.
- Odstránenie havarijného stavu strechy na budove UPJŠ, Moyzesova 11 v Košiciach, v hodnote 98 894,80 €.
- Modernizácia šikmých striech na budovách UPJŠ, v hodnote 646 590,03 €.
- Stavebné úpravy časti suterénu v objekte PF UPJŠ, Park Angelinum 9 v Košiciach, v hodnote 75 019,51 €.
- Modernizácia laboratórií Katedry biofyziky UPJŠ, Jesenná 5 v Košiciach, v hodnote 99 295,83 €.

Nehnutel'ný majetok UPJŠ bol odpredaný v hodnote 74 533,64 €.

- Odpredali sme budovu Lodenice na Zemplínskej Šírave aj s pozemkami.

Odpredali a darovali sme dlhodobý hmotný majetok v hodnote 44 008,40 €.

Darovali sme drobný dlhodobý hmotný majetok v hodnote 883,84 €.

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 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 2011 bol vyradený a zlikvidovaný majetok v týchto hodnotách:

Dlhodobý hmotný majetok	998 834,08 €
Dlhodobý nehmotný majetok	71 123,20 €
Drobný dlhodobý hmotný majetok	545 288,62 €
<u>Umelecké predmety</u>	<u>282,15 €</u>

**S p o l u: 1 615 528,05 €**

### 2.3.1. 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. 2/2011 zo dňa 8. marca 2011 č.j. 851/2011 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. 2011, 30. 6. 2011, 30. 9. 2011, 31. 10. 2011 a 31. 12. 2011.

Ústredná inventarizačná komisia po prejednaní inventarizácií vykonaných v roku 2011 konštatovala, že pri inventarizáciách vznikol inventarizačný rozdiel vo výške 3 069,33 € - krádeže výpočtovej techniky na FF.

## 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. 1**
- výkaz ziskov a strát osobitne za oblasť sociálnej podpory študentov a zahrňujúcu hospodárenie študentských domovov a jedální a učebno-výcvikových zariadení a podporu športových a kultúrnych činností – **tabuľky č. 22 a 23 (tabuľková časť)**.

## 2.1 Rozbor hospodárskeho výsledku

Univerzita P.J. Šafárika ukončila hospodársky rok 2011 so ziskom z celkovej činnosti 371 773,72 €. Hlavná činnosť bola zisková v objeme 324 045,51 € a podnikateľská činnosť bola zisková vo výške 47 728,21 €.

Na hospodárskom výsledku sa jednotlivé súčasti univerzity podieľali nasledovne:

### Výsledky hospodárenia k 31.12.2011

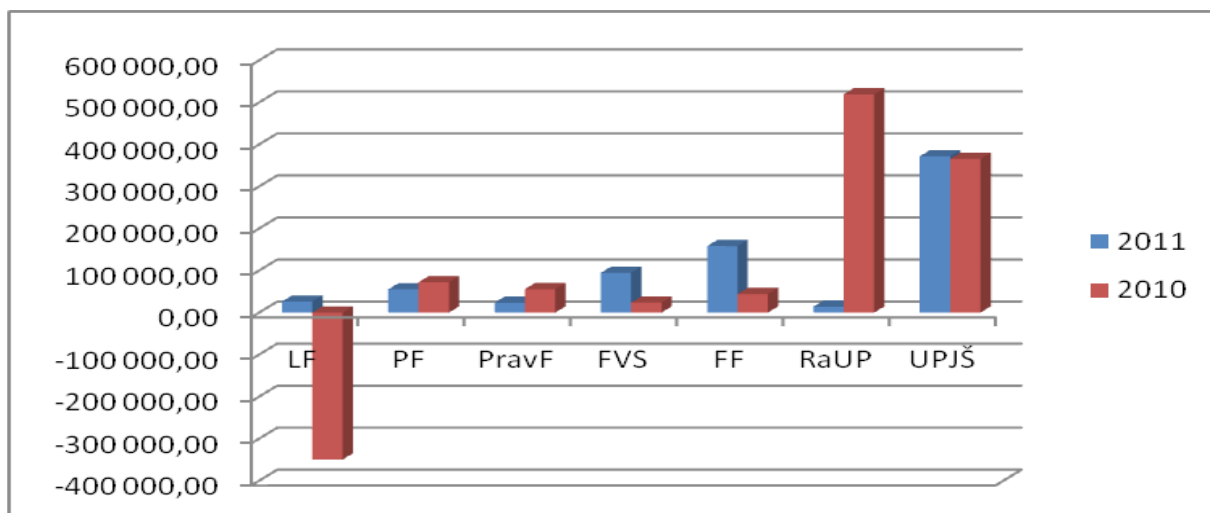
v €

	Hospodársky výsledok po zdanení			Rok 2010
	Hlavná činnosť	Podnikat. činnosť	Spolu	
	1	2	3=1+2	
LF	45 657,42	-19 585,82	26 071,60	-349 558,37
PF	49 346,47	5 814,74	55 161,21	72 298,00
PrávF	9 144,49	14 325,87	23 470,36	55 774,86
FVS	93 695,07	894,70	94 589,77	23 622,81
FF	158 909,78	-658,67	158 251,11	44 020,39
Rektorát	-32 707,72	46 937,39	14 229,67	519 291,18
<b>UPJŠ spolu</b>	<b>324 045,51</b>	<b>47 728,21</b>	<b>371 773,72</b>	<b>365 448,87</b>

### Hospodársky výsledok - medziročné porovnanie

v €

	Hosp. výsledok (+zisk, -strata) k 31.12.		
	2011	2010	2011-2010
	1	2	3=1-2
LF	26 071,60	-349 558,37	375 629,97
PF	55 161,21	72 298,00	-17 136,79
PrávF	23 470,36	55 774,86	-32 304,50
FVS	94 589,77	23 622,81	70 966,96
FF	158 251,11	44 020,39	114 230,72
RaUP	14 229,67	519 291,18	-505 061,51
<b>UPJŠ</b>	<b>371 773,72</b>	<b>365 448,87</b>	<b>6 324,72</b>



### 3 Analýza výnosov a nákladov

#### 3.1 Výnosy a náklady

UPJŠ za hodnotené obdobie vykazuje **celkové výnosy v objeme 37 137 582,96 €** a **celkové náklady v objeme 36 765 809,24 €**, v tom daň z príjmu 43 428,82 €.

Na celkovom objeme **výnosov** sa podieľa **hlavná činnosť** výškou **35 982,26 € (96,89 %)** a **podnikateľská činnosť** **1 155 399,70 € (3,11 %)**.

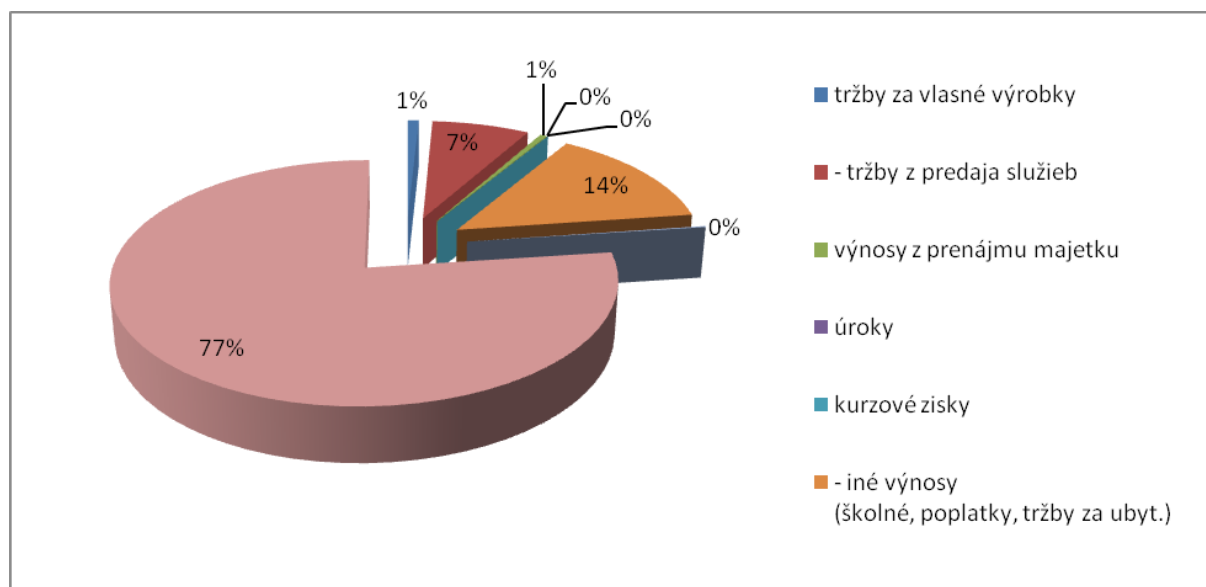
Okrem výrazného podielu prevádzkových dotácií na celkovom objeme výnosov HČ (75,86 %) v absolútnom vyjadrení 27 296 971,94 €, sú ďalšími výraznými položkami iné ostatné výnosy v objeme 4 971 942,42 €, na ktorých sa najvyššou mierou podieľajú výnosy zo školného objemom 3 350 999,91 € (hlavne od cudzincov 2 585 909,65 €), výnosy z poplatkov spojených so štúdiom 434 058,34 €, výnosy z ďalšieho vzdelávania v objeme 167 444,51€, použitie prostriedkov výnosov budúcich období - projekty 727 668,57€ a z darov 38 314,27 €. V rámci hlavnej činnosti sú tržby za vlastné výrobky v objeme 111 878,29 €, hlavne za stravovanie študentov, v položke tržby z predaja služieb v objeme 1 873 395,12 € hlavne tržby z ubytovania študentov, z knižničnej činnosti, vyhotovenie znaleckých posudkov, príjem knižničného depozitu a odplata za PIK karty pre študentov. Tržby z predaja majetku sú vo výške 51 920 €.

Výrazný podiel na výnosoch podnikateľskej činnosti majú hlavne tržby z predaja služieb v objeme 724 904,81 €, z toho za ubytovanie v objeme 27 209,68 €, akcie v ŠJ v objeme 20 648,78 €, výnosy UVZ Danišovce 87 217,49 €, Centrum celoživotného vzdelávania – školenia 315 555,42 €. Stravovanie zamestnancov a cudzích stravníkov v ŠJ v objeme 196 487 €. Výnosy z predaja skrípt boli v objeme 22 387 €. Výnosy z prenájmu majetku tvoria objem 174 764,69 €. V rámci vnútroorganizačných zúčtovaní boli v podnikateľskej činnosti zúčtované prostriedky na tlač skrípt v objeme 25 364 €.

## UPJŠ celkom

v €

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
	1	2	3=1+2
<b>VÝNOSY</b>	35 982 183,26	1 155 399,70	37 137 582,96
v tom :			
- tržby za vlastné výrobky	111 878,29	186 447,38	298 325,67
- tržby z predaja služieb	1 873 395,12	724 904,81	2 598 299,93
- výnosy z prenájmu majetku	10 631,38	174 764,69	185 396,07
- úroky	172,51	121,88	294,39
- kurzové zisky	7 908,83	0,01	7 908,84
- iné výnosy (školné, poplatky, tržby za ubyt.)	4 971 942,42	12 517,78	4 984 460,20
tržby z predaja majetku	51 920,00		51 920,00
- dotácia celkom (vrátane klinikov v HČ)	27 296 971,94	3 210,00	27 300 181,94

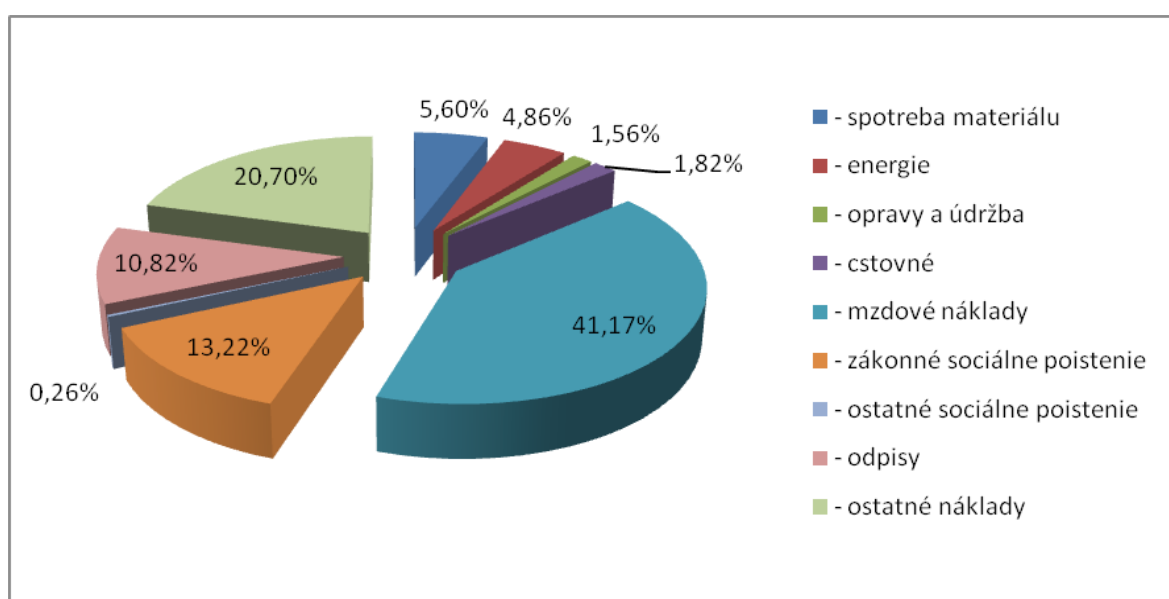


Prehľad o podiele výnosov z podnikateľskej činnosti a podiele celkových výnosov jednotlivých súčastí univerzity na celkových výnosoch UPJŠ poskytuje nasledujúca tabuľka:

	Výnosy				
	HČ	PČ	% výnosov PČ na celkových výnosoch	Spolu	% na celkových výnosoch
LF	12 352 048	49 308	0,40	12 401 356	33,39
PF	9 684 872	367 455	3,66	10 052 327	27,07
PrávF	1 786 401	30 692	1,69	1 817 093	4,89
FVS	837 188	3 878	0,46	841 066	2,26
FF	3 175 830	0	0,00	3 175 830	8,55
RaUP	8 145 845	704 067	7,96	8 849 912	23,83
UPJŠ	35 982 183	1 155 400	3,11	37 137 583	100,00

Na celkovom objeme **nákladov** sa **hlavná činnosť** podieľa výškou **35 658 137,75 €** (náklady vrátane vnútro podnikových a dane z príjmu) a **podnikateľská činnosť** objemom **1 107 671,49 €**.

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkom
	1	2	3=1+2
<b>NÁKLADY</b>	<b>35 658 137,75</b>	<b>1 107 671,49</b>	<b>36 765 809,24</b>
v tom:			
- spotreba materiálu	1 840 960,56	218 827,81	2 059 788,37
- energie	1 737 607,29	47 918,20	1 785 525,49
- opravy a údržba	523 227,00	48 716,82	571 943,82
- cestovné	662 493,20	6 090,54	668 583,74
- mzdové náklady	14 823 552,67	312 615,06	15 136 167,73
- zákonné sociálne poistenie	4 768 074,97	90 910,93	4 858 985,90
- ostatné sociálne poistenie	94 240,93	2 856,07	97 097,00
- odpisy	3 889 192,38	87 864,42	3 977 056,80
- ostatné náklady	7 318 788,75	291 871,64	7 610 660,39



Najvyšší objem v rámci celkových nákladov tvoria mzdové náklady (15 136 167,73 € 41,17 %) a k nim prislúchajúce zákonné poistenie (4 858 985,90 €). V porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka je index rastu mzdových nákladov 1,005. Celkový objem energií zúčtovaný v nákladoch predstavuje 1 785 525,49 €, čo je oproti porovnateľnému obdobiu minulého roka o 306,97 € menej. Výdavky na energie a vodné a stočné zúčtované z projektov boli v roku 2011 v čiastke 78 922,76 €.

Nákladovú oblasť výraznou mierou ovplyvňujú aj odpisy majetku obstaraného do 1.4.2002 (98 249 €), odpisy budovy teoretických ústavov obstaranej prevodom zo správy FNLP Košice od 1.1.2010 (651 933 €), ako aj majetku nakúpeného po 1.4.2002 z iných zdrojov ako na kapitálové výdavky. Ich účtovanie vyplýva z platnej metodiky účtovania vydanéj MŠ SR. Výška celkových odpisov má stúpajúcu tendenciu a medziročný index je 1,67.

Odpisy z majetku nadobudnutého z prostriedkov európskych štrukturálnych fondov v roku 2011 dosiahli objem 1 690 963,98 €.

Prehľad nákladov a výnosov a hospodársky výsledok po zdanení podľa jednotlivých fakúlt v roku 2011 obsahuje tabuľka:

€

	Výnosy			Náklady			Hosp. Výsledok		
	HČ	PČ	Spolu	HČ	PČ	Spolu	HČ	PČ	Spolu
<b>LF</b>	12 352 048,31	49 307,52	12 401 355,83	12 306 390,89	68 893,34	12 375 284,23	45 657,42	-19 585,82	26 071,60
<b>PF</b>	9 684 871,59	367 455,36	10 052 326,95	9 635 525,12	361 640,62	9 997 165,74	49 346,47	5 814,74	55 161,21
<b>PrávF</b>	1 786 401,44	30 691,84	1 817 093,28	1 777 256,95	16 365,97	1 793 622,92	9 144,49	14 325,87	23 470,36
<b>FVS</b>	837 187,69	3 877,81	841 065,50	743 492,62	2 983,11	746 475,73	93 695,07	894,70	94 589,77
<b>FF</b>	3 175 829,70	0,00	3 175 829,70	3 016 919,92	658,67	3 017 578,59	158 909,78	-658,67	158 251,11
<b>RaUP</b>	8 145 844,53	704 067,17	8 849 911,70	8 178 552,25	657 129,78	8 835 682,03	-32 707,72	46 937,39	14 229,67
<b>UPJŠ</b>	<b>35 982 183,26</b>	<b>1 155 399,70</b>	<b>37 137 582,96</b>	<b>35 658 137,75</b>	<b>1 107 671,49</b>	<b>36 765 809,24</b>	<b>324 045,51</b>	<b>47 728,21</b>	<b>371 773,72</b>

### 3.1.1. Analýza čerpania mzdových výdavkov

V nadväznosti na Zmluvu o poskytnutí dotácie zo štátneho rozpočtu prostredníctvom rozpočtu Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR na rok 2011 schválený rozpočet na mzdové prostriedky bol vo výške 11 030 085,00 €, z toho na podprogram 077 11 01 vo výške 6 656 435,00 €, na podprogram 077 12 01 vo výške 4 094 975,00 € a na podprogram 077 15 03 01 vo výške 278 675,00 €.

Na základe Dodatku č. 2, 6, 8 a 9 k Zmluve o poskytnutí dotácie zo štátneho rozpočtu na rok 2011 bola vykonaná úprava vo výške 970,00 € pre zamestnancov zapojených do pracovného tímu pre implementáciu SOFIE 2.

V priebehu roka 2011 boli vykonané ďalšie úpravy štátnej dotácie v kategórii 610 v celkovej sume 380 158,66 € na týchto programoch: 077 11 30: 150 000,00 €, 077 11 13 : 28 532,00 €, 077 11 41: 6 292,67 €, 077 12 02: 22 545,50 €, 077 12 05: 1 084,62 € a 06K: 171 703,87 €.

Ďalšie úpravy schváleného rozpočtu sa týkali vnútorných presunov medzi kategóriou 610 a 630, ako aj úprava dotácie navýšením kategórie 610 z vlastných zdrojov.

Najviac finančných prostriedkov zo štátnej dotácie bolo presunutých z kategórie 610 do kategórie 630 na Prírodovedeckej fakulte, a to v celkovom objeme 79 600,00 €. Táto úprava schválenej dotácie bola v dôsledku úspory miezd z dôvodu zapojenia veľkého počtu zamestnancov do riešenia projektov zo štrukturálnych fondov, ako aj iných grantových úloh.

Z rozvojového fondu rektora bola podporená Filozofická fakulta, a to čiastkou 50 000,00 € a univerzitné pracoviská Ústav telesnej výchovy a športu čiastkou 52 228,00 € a Botanická záhrada čiastkou 32 000,00 €.

Z neúčelovej štátnej dotácie na štipendiá doktorandov, boli vyčlenené finančné prostriedky na vytvorenie 5 pracovných miest pre mladých výskumných pracovníkov – tzv. postdoktorandov. V roku 2011 boli obsadené 3 pracovné miesta postdoktorandov, a to 1 na Lekárskej fakulte a 2 na Prírodovedeckej fakulte. V kategórii 610 bolo na tento účel použitých 28 532,00 €.

Prírodovedecká fakulta získala v roku 2011 štátnu dotáciu na projekt EVO. Pre kategóriu 610 bolo rozpočtovaných 6 292,67 €.

Z grantovej agentúry VEGA získala UPJŠ v Košiciach štátnu dotáciu v celkovej výške 22 545,50 €, z toho Lekárska fakulta vo výške 10 099,50 € a Prírodovedecká fakulta vo výške 12 446,00 €.

Na riešenie grantových úloh KEGA v roku 2011 bola poukázaná dotácia vo výške 1084,62 € pre Lekársku a Prírodovedeckú fakultu.

Upravený rozpočet na mzdy na rok 2011 celkom činí **11 356 673,66 €**.

Výdavky										v €
Fakulta	Zostatky z roku 2010	Čerpanie zostatku z roku 2010	Schválený rozpočet štátnej dotácie na rok 2011	Úpravy rozpočtu		Upravený rozpočet štátnej dotácie na rok 2011	Čerpanie mzd. prostr. z dotácie štátneho rozpočtu	Mzdy za 12/2011 vyplatené v 1/2012	% čerpania	
				Fond rektora	Úprava dotácie					
<b>Podprogram 077 11 01</b>										
LF	321 179,54	321 179,54	2 634 958			2 634 958,00	2 414 429,08	220 328,73	99,99	
PF	290 379,43	290 379,43	1 282 763		-14 800	1 267 963,00	1 090 787,19	99 061,51	93,84	
PrávF	78 129,98	78 129,98	460 005		25 900	485 905,00	433 622,25	50 515,21	99,64	
FVS	46 043,57	46 043,57	399 854			399 854,00	328 984,58	19 161,29	87,07	
FF	104 104,04	104 104,04	854 918	50 000		904 918,00	829 248,13	67 448,84	99,09	
Univ. prac.	167 931,08	167 931,08	894 932	52 228	970,00	948 130,00	843 215,44	57 516,29	95,00	
Fond rektora			129 005	-102 228		26 777,00	2 000,00		7,47	
<b>Celkom</b>	<b>1 007 767,64</b>	<b>1 007 767,64</b>	<b>6 656 435,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 070,00</b>	<b>6 668 505,00</b>	<b>5 942 286,67</b>	<b>514 031,87</b>	<b>96,82</b>	
<b>Podprogram 077 11 30</b>										
PF	120,00	120,00				150 000,00	114 813,79	198,29	76,67	
<b>Podprogram 077 11 13</b>										
LF						10 479,00	721,50	748,50	14,03	
PF						18 053,00	4 404,04	1 518,03	32,80	
<b>Celkom</b>						<b>28 532,00</b>	<b>5 125,54</b>	<b>2 266,53</b>	<b>25,91</b>	
<b>Podprogram 077 11 41</b>										
PF						6 292,67	5 654,08	614,72	99,62	
<b>Podprogram 077 12 01</b>										
LF	36 976,43	36 976,43	1 463 749			1 463 749,00	1 334 227,70	129 505,04	100,00	
PF	64 761,46	64 761,46	1 424 973		-64 800	1 360 173,00	1 104 867,02	88 133,21	87,71	
PrávF	5 840,17	5 840,17	206 813			206 813,00	185 548,75	15 201,99	97,07	
FVS	3 230,55	3 230,55	84 203			84 203,00	52 059,09	17 628,73	82,76	
FF	3 871,11	3 871,11	421 892		-840	421 052,00	368 735,92	46 652,62	98,65	
Univ. prac.	3 682,00	3 682,00	411 445	80 600		492 045,00	430 518,75	55 512,96	98,78	
Fond rektora			81 900	-80 600		1 300,00			0,00	
<b>Celkom</b>	<b>118 361,72</b>	<b>118 361,72</b>	<b>4 094 975</b>	<b>0</b>	<b>-65 640,00</b>	<b>4 029 335,00</b>	<b>3 475 957,23</b>	<b>352 634,55</b>	<b>95,02</b>	
<b>Podprogram 077 12 02</b>										
LF						10 099,50	8 764,50	400,00	90,74	
PF	1 536,00	1 536,00				12 446,00	10 660,00		85,65	
<b>Celkom</b>	<b>1 536,00</b>	<b>1 536,00</b>	<b>0,00</b>			<b>22 545,50</b>	<b>19 424,50</b>	<b>400,00</b>	<b>87,93</b>	
<b>Podprogram 077 12 05</b>										
LF	2 680,00	2 680,00				863,50	863,50		100,00	
PF						221,12	75,00		33,92	
<b>Spolu 0771205</b>	<b>2 680,00</b>	<b>2 680,00</b>				<b>1 084,62</b>	<b>938,50</b>	<b>0,00</b>	<b>86,53</b>	
<b>Podprogram 077150301</b>										
ŠD	34 198,74	34 198,74	278 675			278 675,00	258 267,98	20 406,21	100,00	
<b>Podprogram 06K .....</b>										
LF	17 250,00	17 250,00				16 161,00	13 916,91	2 818,73	103,56	
PF	46 412,76	46 412,76				114 641,87	100 716,99	5 564,25	92,71	
PrávF	4 341,61	4 341,61				37 901,00	31 957,20	2 199,66	90,12	
FF	4 468,01	4 468,01				3 000,00	2 000,00	250,00	75,00	
<b>Celkom</b>	<b>72 472,38</b>	<b>72 472,38</b>				<b>171 703,87</b>	<b>148 591,10</b>	<b>10 832,64</b>	<b>92,85</b>	
<b>UPJŠ celkom</b>	<b>1 237 136,48</b>	<b>1 237 136,48</b>	<b>11 030 085,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-53 570,00</b>	<b>11 356 673,66</b>	<b>9 971 059,39</b>	<b>901 384,81</b>	<b>95,74</b>	

Z nedotačných zdrojov mzdové výdavky predstavovali v roku 2011 celkom 3 159 260,00 €. Výška mzdových výdavkov podľa jednotlivých fakúlt a pracovísk je uvedená v tabuľke.

V porovnaní s rokom 2010 to je o 383 tis. € viac. Najväčší nárast mzdových výdavkov bol predovšetkým zo štrukturálnych fondov o 417 tis. € a z domácich zdrojov o 132 tis. € viac. Najväčší pokles bol zaznamenaný v podnikateľskej činnosti o 100 tis. € menej. Taktiež bolo nižšie čerpanie mzdových výdavkov zo zahraničných zdrojov a nórskeho projektu.



							v€
Fakulta	nedotačné zdroje						Spolu
	iné zdroje	z toho:			zahr. zdroje	podn. činnosť	
		dom. zdroje	štrukt. fondy /OAA*OAE*/	norský projekt			
LF	1 480 589	1 458 921	21 667		73 230	1 902	1 555 721
PF	485 624	96 273	389 351		51 875	77 605	615 105
PrávF	162 210	162 210				6 749	168 959
FVS	14 100	14 100					14 100
FF	128 916	128 916					128 916
Un. prac.	471 080	105 504	365 576	616	8 743	93 035	573 474
ŠJ	34 430	34 430				68 556	102 986
<b>Celkom</b>	<b>2 776 949</b>	<b>2 000 354</b>	<b>776 595</b>	<b>616</b>	<b>133 849</b>	<b>247 847</b>	<b>3 159 260</b>

V roku 2011 boli osobné príplatky vyplatené v celkovej výške 1 292 682,00 €, čo predstavuje 11,34 % z tarifných plátov. Osobné príplatky vyplatené 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, výdavky na osobné príplatky činili 635 642,00 €, čo predstavuje 6,52 %.

V porovnaní s rokom 2010 to predstavuje nárast o 149 tis. € viac.

Prehľad čerpania mzdových výdavkov na osobné príplatky podľa fakúlt a pracovísk bolo nasledovné:

Osobné príplatky - rok 2011				v€
Fakulta	Osobné príplatky celkom	% OP z tarifných plátov	z toho: z dotácie 0771101, 0771201, 077150301	% OP z tarifných plátov
LF	691 437	15,56	200 185	5,20
PF	295 515	11,37	200 410	9,25
PrávF	41 733	5,64	35 020	5,21
FVS	27 959	7,05	27 809	7,04
FF	55 512	4,38	50 522	4,06
Un. prac.	180 526	9,26	121 698	8,56
<b>Celkom</b>	<b>1 292 682</b>	<b>11,34</b>	<b>635 642</b>	<b>6,52</b>

Z celkového objemu mzdových výdavkov, odmeny predstavujú čiastku 1 446 602,00 €, z toho z dotačných zdrojov 609 356,00 €, z iných nedotačných zdrojov, a to domácich aj zahraničných 756 227,00 € a v rámci podnikateľskej činnosti boli vyplatené odmeny vo výške 80 487,00 €.

Objem vyplatených odmien, v porovnaní s rokom 2010, predstavuje zvýšenie o 16 657,00 €.

V členení podľa fakúlt je rozdelenie výdavkov nasledovné:

Odmeny - rok 2011						v €
Fakulta	z dotácie ŠR	iné nedotačné zdroje			štrukt. fondy /OAA*OAE*/	Spolu
		iné domáce zdroje	zdroje zo zahraničia	podnikateľská činnosť		
LF	36 094	460 823	2 591	1 740		501 247
PF	428 745	45 385	15 150	26 220	533	516 033
PrávF	23 353	87 064		6 749		117 166
FVS		12 450				12 450
FF	4 305	101 340				105 644
Un. prac.	116 860	27 225	4 200	45 778		194 062
<b>Celkom</b>	<b>609 356</b>	<b>734 286</b>	<b>21 941</b>	<b>80 487</b>	<b>533</b>	<b>1 446 602</b>

Na základe dohôd o vykonaní práce, dohôd o pracovnej činnosti a dohôd o brigádnickej práci študentov boli v sledovanom období vyplatené odmeny v celkovej čiastke 898 878,00 €, z toho z dotačných zdrojov 130 389,00 €, z iných nedotačných zdrojov 715 360,00 € a v rámci podnikateľskej činnosti 50 393,00 €.

V porovnaní s rokom 2010 boli odmeny na základe dohôd o vykonaní práce mimo pracovného pomeru vyplatené v nižšej sume o 17 683,00 €.

V členení podľa fakúlt je rozdelenie výdavkov nasledovné:

Dohody mimo prac. pomeru - 2011						v €
Fakulta	Ostatné osobné náklady					Spolu
	dotačné: 077 11 01, 07712*, 077 13*, 06K*, 077150301	iné domáce zdroje	zdroje zo zahraničia	podn. činnosť	štrukt. fondy /OAA*OAE*/	
LF	35 529	145 178	20 167	4 134		205 008
PF	64 867	308 592	6 596	27 678		407 733
PrávF	40	6 035				6 075
FVS	4 228	16 078		1 641		21 947
FF	6 349	202 892	5 940			215 180
Un. prac.	19 376	2 458	1 424	16 940	2 736	42 933
<b>Celkom</b>	<b>130 389</b>	<b>681 233</b>	<b>34 127</b>	<b>50 393</b>	<b>2 736</b>	<b>898 878</b>

### 3.2. Hospodárenie Lekárskej fakulty

Lekárska fakulta ukončila hospodárenie v roku 2011 so ziskom v objeme 26 071,60 €. Na vykazanom hospodárskom výsledku sa podieľala hlavná činnosť ziskom 45 657,42 € a podnikateľská činnosť stratou vo výške 19 585,82 €.

Výnosy celkovej činnosti bežného roka tvoria objem 12 401 355,83 €, z toho prevádzková dotácia zo ŠR zúčtovaná vo výnosoch 8 392 010,57 €. V rámci celkových nákladov v objeme 12 375 284,23 € sú zúčtované mzdové náklady vo výške 5 903 275,26 € a zákonné odvody 1 959 436,67 €. Náklady na služby (bez PČ) vrátane klinických pracovísk (dotácia na klin. pracoviská 1 636 444 €) tvoria 1 811 489,16 €.

Prehľad o čerpaní bežnej dotácie v roku 2011, tiež prehľad výnosov a nákladov hlavnej činnosti obsahujú nasledovné tabuľky:

**Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2011 za LF**

Program	Zostatky z minulých rokov	Refundácie v r. 2011	Vrátky kap.dot. cez bežnú	Rozpočet na rok 2011	Čerpanie v roku 2011	Korekcia o čerpanie cez fond reprodukcie	Zostatok k 31.12.2011
077 11	725 517,45	0,05		5 851 024,00	5 800 673,39		775 868,11
077 12 01	72 748,74			2 030 844,00	1 913 517,04		190 075,70
077 12 02	29 898,41		99,07	215 075,00	218 247,30		26 825,18
077 12 03			133,11		133,11		0,00
077 12 04							0,00
077 12 05	7 882,01		1 516,65	60 971,00	61 705,93		8 663,73
077 13							0,00
077 15 01	77 137,94			436 610,00	512 799,00		948,94
077 15 02	16 849,00			95 953,00	112 802,00		0,00
077 15 03							0,00
06K 11	67 001,02	638,64		36 443,00	99 423,77		4 658,89
06K 12							0,00
021 02 03							0,00
05T 08	1 995,00				1 995,00		0,00
<b>Celkom</b>	<b>999 029,57</b>	<b>638,69</b>	<b>1 748,83</b>	<b>8 726 920,00</b>	<b>8 721 296,54</b>	<b>0,00</b>	<b>1 007 040,55</b>

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)
- 06K 11 Úlohy výskumu a vývoja podporované Agentúrou na podporu vedy a techniky
- 06K 12 Koordinácia prierezových aktivít štátnej vednej a technickej politiky
- 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 študentov
- 05T 08 Oficiálna rozvojová pomoc
- 021 02 03 Zabezpečenie mobility a záväzkov v oblasti vzdelávania

**LF**

Ukazovateľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
	1	2	3=1+2
<b>VÝNOSY</b>	<b>12 352 048,31</b>	<b>49 307,52</b>	<b>12 401 355,83</b>
v tom :			
- tržby z predaja výrob. a služieb	51 911,82	12 782,93	64 694,75
- úroky	39,61	24,84	64,45
- kurzové zisky	7 902,31	0,00	7 902,31
- iné výnosy (školné, popl., ...)	2 997 278,14	*10 348,00	3 007 626,14
- dotácia celkom	9 195 816,50	0,00	9 195 816,50

\* výnosy z použitia prostriedkov fondov 10 348,00 €

LF

v €

Ukazovateľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkom
	1	2	3=1+2
<b>NÁKLADY</b>	<b>12 306 390,89</b>	<b>68 893,34</b>	<b>12 375 284,23</b>
v tom:			
- spotreba materiálu	323 765,26	25 499,79	349 265,05
- mzdové náklady	5 897 255,07	6 020,19	5 903 275,26
- zákonné sociálne poistenie	1 958 744,18	692,49	1 959 436,67
- odpisy	999 306,07	10 348,00	1 009 654,07
- energie	603,04	0,00	603,04
- opravy a udržiavanie	16 564,32	393,72	16 958,04
- ostatné náklady	*3 110 152,95	25 939,15	3 136 092,10

\*v tom predfinancovanie miezd, poistenia majetku a 5% spoluúčasť na projektoch centier excelentnosti 427 410,42 €

### 3.3. Hospodárenie Prírodovedeckej fakulty

Prírodovedecká fakulta v hospodárení za rok 2011 vykázala zisk vo výške 55 161,21 €, z toho v hlavnej činnosti 49 346,47 € a v podnikateľskej činnosti vo výške 5 814,74 €

Výnosy bežného roka sú v objeme 10 052 326,95 €. Náklady celkovej činnosti sú v objeme 9 997 165,75 €, najväčší objem tvoria mzdové náklady 3 806 062,25 € a zákonné sociálne poistenie 1 160 158,35 €.

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

#### Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2011 za PF

Program	Zostatky z minulých rokov	Refundácie v r. 2011	Vrátky kap.dot. cez bežnú	Rozpočet na rok 2011	Čerpanie v roku 2011	Korekcia o čerpanie cez fond reprodukcie	Zostatok k 31.12.2011
077 11	524 597,86	16 385,53		3 253 565,00	3 319 675,34	21 989,28	452 883,77
077 12 01	115 710,24	10,00		1 981 265,00	1 720 762,34	15 085,60	361 137,30
077 12 02	68 667,99		42,45	264 958,00	302 975,62		30 692,82
077 12 03							0,00
077 12 04	3 098,18				3 098,18		0,00
077 12 05	8 708,22		0,78	9 841,00	17 302,93		1 247,07
077 13	676,71		20,82		697,53		0,00
077 15 01	53 759,84			301 367,00	354 480,00		646,84
077 15 02	14 579,00			60 764,00	75 342,75		0,25
077 15 03							0,00
06K 11	196 702,42	11 260,10		535 397,81	634 692,20		108 668,13
06K 12				15 000,00	2 688,33		12 311,67
021 02 03							0,00
05T 08	240,00			5 780,00	6 020,00		0,00
<b>Celkom</b>	<b>986 740,46</b>	<b>27 655,63</b>	<b>64,05</b>	<b>6 427 937,81</b>	<b>6 437 735,22</b>	<b>37 074,88</b>	<b>967 587,85</b>

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)
06K 11	Úlohy výskumu a vývoja podporované Agentúrou na podporu vedy a techniky
06K 12	Koordinácia prierezových aktivít štátnej vednej a technickej politiky
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 študentov
05T 08	Oficiálna rozvojová pomoc
021 02 03	Zabezpečenie mobilit a záväzkov v oblasti vzdelávania

**PF**

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
	1	2	3=1+2
<b>VÝNOSY</b>	<b>9 684 871,59</b>	<b>367 455,36</b>	<b>10 052 326,95</b>
v tom :			
- tržby z predaja výrob. a služieb	642 324,51	363 019,40	1 005 343,91
- úroky	12,31	24,44	36,75
- kurzové zisky	2,52	0,00	2,52
- iné výnosy (školné, popl., ...)	509 851,77	1,52	509 853,29
- dotácia celkom	8 021 601,50	*3 210,00	8 024 811,50

\*dotácia na PČ – APVV spoluriešiteľstvo od právnickej osoby

**PF**

v €

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkom
	1	2	3=1+2
<b>NÁKLADY</b>	<b>9 635 525,12</b>	<b>361 640,62</b>	<b>9 997 165,74</b>
v tom:			
- spotreba materiálu	724 460,46	12 515,88	736 976,34
- mzdové náklady	3 680 839,74	125 222,51	3 806 062,25
- zákonné sociálne poistenie	1 125 708,54	34 449,81	1 160 158,35
- odpisy	1 306 004,80	12 424,10	1 318 428,90
- energie	87 553,24	645,01	88 198,25
- opravy a udržiavanie	138 323,19	15 483,03	153 806,22
- ostatné náklady	*2 572 635,15	160 900,28	2 733 535,43

\*v tom predfinancovanie miezd, poistenia majetku a 5% spoluúčasť na projektoch centier excelentnosti 415 690,32 €

### 3.4. Hospodárenie Právnickej fakulty

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2011 za PrávF

Program	Zostatky z minulých rokov	Refundácie v r. 2011	Vrátky kap.dot. cez bežnú	Rozpočet na rok 2011	Čerpanie v roku 2011	Korekcia o čerpanie cez fond reprodukcie	Zostatok k 31.12.2011
077 11	130 818,58			897 544,00	936 425,01		91 937,57
077 12 01	9 076,33			288 552,00	266 317,70		31 310,63
077 12 02	14 841,17			23 076,00	16 751,17		21 166,00
077 12 03							0,00
077 12 04							0,00
077 12 05	296,24			1 178,00	1 474,24		0,00
077 13							0,00
077 15 01	18 880,06			141 228,00	159 080,00		1 028,06
077 15 02	9 534,00			56 318,00	65 852,00		0,00
077 15 03							0,00
06K 11	13 776,67			76 570,00	70 168,93		20 177,74
06K 12							0,00
021 02 03							0,00
05T 08							0,00
<b>Celkom</b>	<b>197 223,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 484 466,00</b>	<b>1 516 069,05</b>	<b>0,00</b>	<b>165 620,00</b>

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)
06K 11	Úlohy výskumu a vývoja podporované Agentúrou na podporu vedy a techniky
06K 12	Koordinácia priezrových aktivít štátnej vednej a technickej politiky
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 študentov
05T 08	Oficiálna rozvojová pomoc
021 02 03	Zabezpečenie mobilit a záväzkov v oblasti vzdelávania

Právnická fakulta dosiahla v hodnotenom období zisk 23 470,36 €, na ktorom sa podieľala hlavná činnosť objemom 9 144,49 € a podnikateľská činnosť objemom 14 325,87 €. Výnosy bežného roka dosiahli absolútny objem 1 817 093,28 €, na ktorých sa podieľala objemom 1 311 856,13 € dotácia ŠR. Náklady celkovej činnosti sú v objeme 1 793 622,92 €. Mzdové náklady sú v objeme 892 092,92 € a zákonné sociálne poistenie 302 878,18 €.

**PrávF**

€

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
	1	2	3=1+2

<b>VÝNOSY</b>	<b>1 786 401,44</b>	<b>30 691,84</b>	<b>1 817 093,28</b>
v tom:			
- tržby z predaja výrob. a služieb	3 380,00	30 674,33	34 054,33
- tržby z predaja majetku	3,77	17,51	21,28
- kurzové zisky	0,00	0,00	0,00
- iné výnosy (školné, popl., ...)	390 045,94	0,00	390 045,94
- dotácia celkom	1 311 856,13		1 311 856,13

### PrávF

€

<b>U k a z o v a t e ľ</b>	<b>Hlavná činnosť</b>	<b>Podnikateľská činnosť</b>	<b>Celkom</b>
	1	2	3=1+2
<b>NÁKLADY</b>	<b>1 777 256,95</b>	<b>16 365,97</b>	<b>1 793 622,92</b>
v tom:			
- spotreba materiálu	31 960,14	0,00	31 960,14
- mzdové náklady	883 028,92	9 064,00	892 092,92
- zákonné sociálne poistenie	299 804,27	3 073,91	302 878,18
- odpisy	43 323,01	0,00	43 323,01
- opravy a udržiavanie	142 189,32	0,00	142 189,32
- ostatné náklady	376 951,29	4 228,06	381 179,35

## 3.5. Hospodárenie Fakulty verejnej správy

### Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2011 za FVS

Program	Zostatky z minulých rokov	Refundácie v r. 2011	Vrátky kap.dot. cez bežnú	Rozpočet na rok 2011	Čerpanie v roku 2011	Korekcia o čerpanie cez fond reprodukcie	Zostatok k 31.12.2011
077 11	64 580,57			596 149,00	527 126,61		133 602,96
077 12 01	4 901,77			116 806,00	76 286,40		45 421,37
077 12 02	4 107,34			6 044,00	8 864,01		1 287,33
077 12 03							0,00
077 12 04							0,00
077 12 05							0,00
077 13							0,00
077 15 01	40 244,83			343 700,00	351 625,00		32 319,83
077 15 02	8 964,02			32 988,00	41 950,97		1,05
077 15 03							0,00
06K 11							0,00
06K 12							0,00
021 02 03							0,00
05T 08							0,00
<b>Celkom</b>	<b>122 798,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 095 687,00</b>	<b>1 005 852,99</b>	<b>0,00</b>	<b>212 632,54</b>

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)
06K 11	Úlohy výskumu a vývoja podporované Agentúrou na podporu vedy a techniky
06K 12	Koordinácia priezrových aktivít štátnej vednej a technickej politiky
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 študentov
05T 08	Oficiálna rozvojová pomoc
021 02 03	Zabezpečenie mobilit a záväzkov v oblasti vzdelávania

Fakulta verejnej správy v hodnotenom období dosiahla v hlavnej činnosti zisk vo výške 94 589,77 €. Výnosy dosiahli v bežnom roku celkový objem 841 065,50 €, dotácia ŠR tvorila objem 739 184,92 €, náklady celkovej činnosti sú v absolútnom objeme 746 475,73 €. Celkové mzdové náklady sú v objeme 469 800,99 €, zákonné odvody 154 866,09 €.

Prehľad výnosov a nákladov hlavnej a podnikateľskej činnosti poskytujú nasledovné tabuľky:

FVS €

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
	1	2	3=1+2
<b>VÝNOSY</b>	<b>837 187,69</b>	<b>3 877,81</b>	<b>841 065,50</b>
v tom:			
- tržby z predaja výrob. a služieb	17,92	3 874,79	3 892,71
- úroky	1,64	3,01	4,65
- kurzové zisky	0,00	0,00	0,00
- iné výnosy (školné, popl., ...)	88 583,49	0,01	88 583,50
- dotácia celkom	739 184,92		739 184,92

FVS €

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkom
	1	2	3=1+2
<b>NÁKLADY</b>	<b>743 492,62</b>	<b>2 983,11</b>	<b>746 475,73</b>
v tom:			
- spotreba materiálu	15 114,78	614,45	15 729,23
- mzdové náklady	468 160,47	1 640,52	469 800,99
- zákonné sociálne poistenie	154 848,95	17,14	154 866,09
- odpisy	32 949,27	0,00	32 949,27
- opravy a udržiavanie	1 183,51	0,00	1 183,51
- ostatné náklady	71 235,64	711,00	71 946,64

### 3.6. Hospodárenie Filozofickej fakulty

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2011 za FF



Program	Zostatky z minulých rokov	Refundácie v r. 2011	Vrátky kap.dot. cez bežnú	Rozpočet na rok 2011	Čerpanie v roku 2011	Korekcia o čerpanie cez fond reprodukcie	Zostatok k 31.12.2011
077 11	173 083,61			1 580 167,00	1 600 772,71		152 477,90
077 12 01	6 272,04			586 797,00	522 439,80		70 629,24
077 12 02	4 351,53		0,77	6 918,00	10 845,89		424,41
077 12 03							0,00
077 12 04							0,00
077 12 05	162,52			18 057,00	16 936,98		1 282,54
077 13							0,00
077 15 01	50 468,72			409 953,00	460 000,00		421,72
077 15 02	4 125,00			91 718,00	95 843,00		0,00
077 15 03							0,00
06K 11	21 991,40	3,82	0,32	23 560,00	39 190,73		6 364,81
06K 12							0,00
021 02 03				3 690,00	3 690,00		0,00
05T 08				8 850,00	8 850,00		0,00
<b>Celkom</b>	<b>260 454,82</b>	<b>3,82</b>	<b>1,09</b>	<b>2 729 710,00</b>	<b>2 758 569,11</b>	<b>0,00</b>	<b>231 600,62</b>

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)
06K 11	Úlohy výskumu a vývoja podporované Agentúrou na podporu vedy a techniky
06K 12	Koordinácia prierezových aktivít štátnej vednej a technickej politiky
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 študentov
05T 08	Oficiálna rozvojová pomoc
021 02 03	Zabezpečenie mobilit a záväzkov v oblasti vzdelávania

Filozofická fakulta v hodnotenom období dosiahla zisk 158 251,11 €. Výnosy dosiahli v bežnom roku celkový objem 3 175 829,70 €, dotácia ŠR tvorila objem 2 318 415,74 €, náklady celkovej činnosti sú v absolútnom objeme 3 017 578,59 €. Celkové mzdové náklady sú v objeme 1 672 150,42 €, zákonné odvody 499 928,52 €.

Prehľad výnosov a nákladov hlavnej činnosti poskytujú nasledovné tabuľky:

U k a z o v a t e ľ	€		
	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
	1	2	3=1+2

<b>VÝNOSY</b>	<b>3 175 829,70</b>	<b>0,00</b>	<b>3 175 829,70</b>
v tom:			
- tržby z predaja výrob. a služieb	331 696,34		331 696,34
- úroky	0,00		0,00
- kurzové zisky	0,00		0,00
- iné výnosy (školné, popl., ...)	489 767,82		489 767,82
- dotácia celkom	2 318 415,74		2 318 415,74

FF

€

<b>U k a z o v a t e ľ</b>	<b>Hlavná činnosť</b>	<b>Podnikateľská činnosť</b>	<b>Celkom</b>
	1	2	3=1+2
<b>NÁKLADY</b>	<b>3 016 919,92</b>	<b>658,67</b>	<b>3 017 578,59</b>
v tom:			
- spotreba materiálu	128 733,03	658,67	129 391,70
- mzdové náklady	1 672 150,42		1 672 150,42
- zákonné sociálne poistenie	499 928,52		499 928,52
- odpisy	106 299,57		106 299,57
- energie	147,05		147,05
- opravy a udržiavanie	16 339,97		16 339,97
- ostatné náklady	593 321,36		593 321,36

### 3.7. Hospodárenie Rektorátu a univerzitných pracovísk

#### Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2011 za RaUP

Program	Zostatky z minulých rokov	Refundácie v r. 2011	Vrátky kap.dot. cez bežnú	Rozpočet na rok 2011	Čerpanie v roku 2011	Korekcia o čerpanie cez fond reprodukcie	Zostatok k 31.12.2011
077 11	424 343,90	2 045,05	1,17	3 378 333,00	3 217 305,94	24 780,00	562 637,18
077 12 01	13 655,74			725 142,00	635 036,61		103 761,13
077 12 02							0,00
077 12 03							0,00
077 12 04							0,00
077 12 05				224,00	142,80		81,20
077 13							0,00
077 15 01	3 705,42			34 550,00	36 280,00		1 975,42
077 15 02	110,00			16 959,00	9 852,00		7 217,00
077 15 03	60 564,27			754 934,00	749 338,51		66 159,76
06K 11	1 586,60			16 253,00	15 598,27		2 241,33
06K 12							0,00
021 02 03							0,00
05T 08							0,00
<b>Celkom</b>	<b>503 965,93</b>	<b>2 045,05</b>	<b>1,17</b>	<b>4 926 395,00</b>	<b>4 663 554,13</b>	<b>24 780,00</b>	<b>744 073,02</b>

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)
- 06K 11 Úlohy výskumu a vývoja podporované Agentúrou na podporu vedy a techniky

06K 12	Koordinácia prierezových aktivít štátnej vednej a technickej politiky
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 študentov
05T 08	Oficiálna rozvojová pomoc
021 02 03	Zabezpečenie mobilit a záväzkov v oblasti vzdelávania

Celkový hospodársky výsledok rektorátu a univerzitných pracovísk je zisk vo výške 14 229,67 €, z toho hlavná činnosť dosiahla stratu 32 707,72€ a zisk podnikateľskej činnosti je vo výške 46 937,39 €. Výnosy bežného roka sú v objeme 8 849 911,70 €, náklady sú v objeme 8 835 682,03 €. Najväčšou položkou v nákladovej oblasti sú mzdy 2 392 785,89 € a zákonné odvody 781 718,09 €. Energie zúčtované do nákladov sú vo výške 1 696 577,15 €, z toho v hlavnej činnosti 1 649 303,96 € a v podnikateľskej činnosti 47 273,19 €.

v €

#### RaUP

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
	1	2	3=1+2
<b>VÝNOSY</b>	<b>8 145 844,53</b>	<b>704 067,17</b>	<b>8 849 911,70</b>
v tom:			
- tržby z predaja výrob. a služieb	426 431,65	501 000,74	927 432,39
- výnosy z prenájmu majetku	115,18	52,08	167,26
- úroky	4,00	0,01	4,01
- kurzové zisky	496 415,26	2 168,25	498 583,51
- iné výnosy (internetizácia, AIO, )	437 146,70		437 146,70
- tržby z predaja DN aHM	<b>8 145 844,53</b>	<b>704 067,17</b>	<b>8 849 911,70</b>
- dotácia celkom			0,00

#### RaUP

v €

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkom
	1	2	3=1+2
<b>NÁKLADY</b>	<b>8 178 552,25</b>	<b>657 129,78</b>	<b>8 835 682,03</b>
v tom:			
- spotreba materiálu	616 926,89	179 539,02	796 465,91
- mzdové náklady	2 222 118,05	170 667,84	2 392 785,89
- zákonné sociálne poistenie	729 040,51	52 677,58	781 718,09
- odpisy	1 401 310,66	65 092,32	1 466 402,98
- energie	1 649 303,96	47 273,19	1 696 577,15
- opravy a udržiavanie	208 626,69	32 840,07	241 466,76
- ostatné náklady	1 351 225,49	109 039,76	1 460 265,25

### 3.8. Analýza výdavkov na sociálne a motivačné štipendiá

Celková dotácia na sociálne štipendiá na rok 2011 bola v čiastke 1 667 408,00 €, čerpanie na zdroji 111 bolo vo výške 1 630 067,19 €, nevyčerpaná čiastka 37 340,81 € prešla

do roku 2012. Okrem týchto štipendií bola vyčerpané aj sociálne štipendiá z roku 2010 vo výške 244 196,81 €.

Prehľad o sociálnych štipendiách podľa jednotlivých fakúlt:

Fakulta	v €			
	Zostatok z roku 2010	Dotácia na rok 2011	Čerpanie v roku 2011	Zostatok k 31.12.2011
Lekárska fakulta	77 137,94	436 610,00	512 799,00	948,94
Prírodovedecká fakulta	53 759,84	301 367,00	354 480,00	646,84
Právnická fakulta	18 880,06	141 228,00	159 080,00	1 028,06
Fakulta verejnej správy	40 244,83	343 700,00	351 625,00	32 319,83
Filozofická fakulta	50 468,72	409 953,00	460 000,00	421,72
Rektorát a univerzitné prac.	3 705,42	34 550,00	36 280,00	1 975,42
<b>SPOLU</b>	<b>244 196,81</b>	<b>1 667 408,00</b>	<b>1 874 264,00</b>	<b>37 340,81</b>

Prehľad o sociálnych štipendiách za UPJŠ je uvedený v tabuľke č. 8 – príloha tabuľkovej časti..

Okrem sociálnych štipendií boli v roku 2011 vyplatené aj motivačné štipendiá vo výške 401 642,72 €.

Prehľad o čerpaní motivačných štipendií v roku 2011 podľa fakúlt:

Fakulta	v €			
	Zostatok z roku 2010	Dotácia na rok 2011	Čerpanie v roku 2011	Zostatok k 31.12.2011
Lekárska fakulta	16 849,00	95 953,00	112 802,00	0,00
Prírodovedecká fakulta	14 579,00	60 764,00	75 342,75	0,25
Právnická fakulta	9 534,00	56 318,00	65 852,00	0,00
Fakulta verejnej správy	8 964,02	32 988,00	41 950,97	1,05
Filozofická fakulta	4 125,00	91 718,00	95 843,00	0,00
Rektorát a univerzitné prac.	110,00	16 959,00	9 852,00	7 217,00
<b>SPOLU</b>	<b>54 161,02</b>	<b>354 700,00</b>	<b>401 642,72</b>	<b>7 218,30</b>

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

### 3.9. Analýza výdavkov na štipendiá interných doktorandov

Dotácia na štipendiá doktorandov v roku 2011 bola v čiastke 1 882 934,00 €, čerpanie predstavovalo čiastku 1 814 586,00 €, v januári 2012 boli vyplatené štipendiá doktorandov za mesiac december 2011 v čiastke 166 575,76 €.

Prehľad čerpania štipendií interných doktorandov podľa fakúlt:

Fakulta	v €			
	Zostatok z roku 2010	Dotácia na rok 2011	Čerpanie v roku 2011	Zostatok k 31.12.2011
Lekárska fakulta	72 682,42	492 441,00	453 568,09	111 555,33

Prírodovedecká fakulta	95 845,37	882 246,00	869 267,07	108 824,30
Právnická fakulta	24 998,47	204 865,00	210 210,51	19 652,96
Filozofická fakulta	31 788,16	262 078,00	281 540,33	12 325,83
Rektorát		41 304,00		41 304,00
<b>SPOLU</b>	<b>225 314,42</b>	<b>1 882 934,00</b>	<b>1 814 586,00</b>	<b>293 662,42</b>

Dotácia na štipendiá doktorandov bola v roku 2011 použitá v rámci účelových prostriedkov na štipendiá interných doktorandov vo výške 9. a 10. platovej triedy a 1. platového stupňa v čiastke 1 729 454,47 Eur a v rámci neúčelových prostriedkov na štipendiá interných doktorandov prevyšujúce 9. a 10. platovú triedu a 1. platový stupeň, na príplatok za prácu v sťaženom a zdraví škodlivom pracovnom prostredí, na mzdy a odvody postdoktorandov a na nákup tovarov a služieb v celkovej čiastke 85 131,53 Eur.

V roku 2011 boli štipendiá doktorandov vyplatené aj z programu 077 12 02 v čiastke 2 819,00 €, z programu 06K 11 v čiastke 62 782,50 € a zo zdroja 46 v sume 299,36 €.

### 3.10 Sociálna podpora študentov

#### 3.10.1 Sociálna podpora študentov – časť študentské domovy

V roku 2011 boli študentským domovom pridelené na svoju činnosť z programu rozpočtu 0771503 – podpora stravovania a ubytovania, na funkčnú oblasť 090605 – ubytovanie študentov finančné prostriedky vo výške 684 469 €, z toho na mzdy 278 675 €, na odvody 98 094 € a na tovary a služby 307 700 €. Poskytnuté dotácie nepokryli celkovú potrebu na mzdy a odvody, ani na tovary a služby, preto bolo potrebné vykryť chýbajúce zdroje z nedotačných bežných príjmov, ako aj z príjmov z podnikateľskej činnosti.

Na funkčnú oblasť 090603 – stravovanie študentov boli pridelené finančné prostriedky vo výške 39 202 €.

Prevádzka a údržba ŠDaJ s ohľadom na vek si vyžaduje nemalé finančné prostriedky, ktorých krytie bolo v r. 2011 zabezpečované prostredníctvom rôznych zdrojov: dotácia zo ŠR, nedotačná hlavná činnosť, dary a podnikateľská činnosť. Tieto finančné zdroje boli použité hlavne na zabezpečenie prevádzky všetkých ubytovacích zariadení univerzity, a to hlavne na zaplatenie faktúr:

- za všetky druhy energií,
- za nákup tovarov,
- za objednané a vykonané služby a práce.

Za hodnotené obdobie boli vyčerpané finančné prostriedky za odvoz odpadu vo výške 47 000 €, za pranie a chemické čistenie bielizne v čiastke 11 tis. €, za údržbársky materiál 25 tis. €, za čistiace prostriedky 12 tis. €, za spotrebované energie : - vodné a stočné 84 713,- €, - elektrická energia za 124 915,- €, - teplo a teplá voda 190 834,- €. Na opravy a udržiavanie ubytovacích zariadení boli použité značné finančné prostriedky na nasledovné zveľadňovanie nehnuteľného majetku :

- na rekonštrukciu sociálnych zariadení v objekte ŠD UPJŠ na Medickej 4 na pravej strane D - bloku bola použitá suma 148 734,78 €,
- na rekonštrukciu vstupných priestorov internátu na Medickej 6 v celkovej hodnote 99 937,65 €,
- na výmenu a zateplenie plochej strechy na objekte ŠD UPJŠ na Medickej 4 v celkovej čiastke 27 361,02 €,
- na stavebné úpravy v objekte A bloku v dvoch bunkách v hodnote 16 129,68 €,
- na rekonštrukciu sociálnych zariadení v priestoroch ŠD na Popradskej 76, celkom v piatich bunkách v celkovej čiastke 27 907,98€.

Ďalej boli za rok 2011 použité finančné prostriedky na opravy strojov, zariadení, motorového vozidla, na vykonanie malieb a náterov ( v čiastke 6 940.-€) na nákup nábytku (21 155,67€) a strojného zariadenia (35 992,08€) do výdajne stravy do novo sprevádzkovaného bufetu na LF (21 155,67€), atď. Ďalej boli vykonané revízie rozvodov plynu, elektroinštalácií, bleskozvodov a elektrických prenosných spotrebičov podľa príslušných vyhlášok a noriem. V priebehu celého roka boli operatívne vykonávané 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 aj spotrebu údržbárskeho materiálu rôznych druhov.

V priebehu hodnoteného roka v marci a auguste bolo vykonané vyradenie nepotrebného nepoužiteľného majetku, DHM a DDHM, ktorého vek užívania vo väčšine presahoval 25-30 rokov. V roku 2011 sme vybavili všetky sociálne zariadenia D bloku na pravej strane po prestavbe kúpeľňovými sadami a izby D- bloku sme vybavili novými paplónmi a vankúšmi, dokúpili sme chýbajúce stolné lampy v čiastke 1 652,40 €, nové matrace, registračné pokladne, skartovačku písomností, detektory pravosti bankoviek, vysávače, chladničky, atď.

V priebehu roka obmedzene poskytujú ŠDaJ ubytovacie služby aj v rámci podnikateľskej činnosti ubytovaním študentov a hostí, vo veľkom rozsahu sú poskytované ubytovacie služby v rámci podnikateľskej činnosti využívajúc voľné kapacity po odchode ubytovaných študentov hlavne v mesiacoch jún, júl, august hlavne za účelom získavania ďalších finančných prostriedkov na účely zvyšovania úrovne ubytovacieho zariadenia.

### **3.10.2 Sociálna podpora študentov – stravovanie študentov**

Študentské jedálne v rámci podnikateľskej činnosti poskytujú stravovanie pre zamestnancov a cudzích a zabezpečujú akcie rôzneho typu tak pre zamestnancov ako aj pre cudzích. Študentské domovy v roku 2011 dosiahli výnosy z podnikateľskej činnosti vo výške 144 358,37 € oproti nákladom vo výške 120 428,09 € so ziskom pred zdanením vo výške 23 930,28 €.

Študentské jedálne v rámci podnikateľskej činnosti dosiahli výnosy 196 487,48 € oproti nákladom 189 746,- € so ziskom pred zdanením vo výške 6 741,48 €.

**Prípravu stravy a celkovú činnosť** stravovania študentov a zamestnancov zabezpečuje kolektív zamestnancov študentskej jedálne na Medickej 4 a vydávanie stravy denne prebieha okrem jedálne na Medickej 4 aj na piatich výdajných miestach v rámci univerzity. V roku 2011 bolo celkovo podaných 135 998 jedál, z toho v rámci hlavnej činnosti (stravovanie študentov a doktorandov) 63 856 porcií a v rámci podnikateľskej činnosti (stravovanie zamestnancov a cudzích) 72 142 porcií, čo v oboch typoch stravovania predstavuje nárast oproti roku 2010.

Študentská jedáleň hospodárila v roku 2011 s celkovými nákladmi 341 370 € rozdelenými do hlavnej činnosti (stravovanie študentov) a podnikateľskej činnosti (stravovanie zamestnancov a cudzích). Najväčší podiel na celkových nákladoch mali náklady na suroviny 187 987 €, náklady na mzdy a odvody 140 327 €, na energie 8 818 € a odpisy 15 822 €. Celkové výnosy boli v sume 364 172 €, z toho v hlavnej činnosti 167 684,07 € a v podnikateľskej činnosti 196 487,48 €.

## **4 Vývoj fondov**

Vývoj fondov tvorených na UPJŠ podľa jednotlivých súčastí univerzity obsahuje nasledovná tabuľka. Ostatné fondy uvedené v tabuľke zahrňujú spravidla dary.

	v €						
	LF	PF	PrávF	FVS	FF	R a UP	Celkom
<b>Fond zákl. imania</b>							
Počiatoč. stav	334 139,01	362 710,06	36 479,08	14 146,37	1 489,96	28 970 809,90	<b>29 719 774,38</b>
Tvorba	125 809,99	310 417,29	8 712,00	12 384,64	12 933,90	5 649 592,11	<b>6 119 849,93</b>
Čerpanie	1 665 045,48	8 049 040,95	295 773,74	6 812,00	8 240,34	12 921 429,33	<b>22 946 341,84**</b>
Stav k 31.12.2011	- 1 205 096,48	-7 375 913,60	-250 582,66	19 719,01	6 183,52	21 698 972,68	<b>12 893 282,47</b>
<b>Rezervný fond</b>							
Počiatoč. stav	0,00	211 595,77	48 924,41	0,00	103 978,56	11 196,97	<b>375 695,71</b>
Tvorba	0,00	72 300,99	55 774,86	23 622,81	44 020,39	169 729,82	<b>365 448,87</b>
Čerpanie	0,00	21 989,28					<b>21 989,28</b>
Stav k 31.12.2011	0,00	261 907,48	104 699,27	23 622,81	147 998,95	180 926,79	<b>719 155,30</b>
<b>Štipendijný fond</b>							
Počiatoč. stav	81 549,50	78 811,01	16 651,62	68 310,34	88 385,45	36 320,27	<b>370 028,19</b>
Tvorba	558 790,10	392 620,00	215 768,00	396 911,00	527 156,00	-381,00	<b>2 090 864,10</b>
Čerpanie	631 737,80	439 012,75	231 132,00	397 505,97	566 617,40	46 132,00	<b>2 312 137,92</b>
Stav k 31.12.2011	8 601,80	32 418,26	1 287,62	67 715,37	48 924,05	-10 192,73	<b>148 754,37</b>
<b>Fond reprodukcie</b>							
Počiatoč. stav	417 238,04	306 891,59	72 062,37	-19 334,47	34 844,39	2 726 408,81	<b>3 538 110,73</b>
Tvorba	-171 271,45	181 108,14	2 571,83	4 275,56	8 240,34	1 230 472,24	<b>1 255 396,66</b>
Čerpanie	-1 350 597,58	-7 557 515,52	-284 489,91	9 848,20	12 933,90	- 6 390 926,34	<b>-15 560 747,25*</b>
Stav k 31.12.2011	1 596 564,17	8 045 515,25	359 124,11	-27 907,11	30 150,83	10 347 807,39	<b>20 354 254,64</b>
<b>Fond sociálny</b>							
Počiatoč. stav	63 506,25	15 124,62	1 295,28	1 095,25	5 341,55	19 390,51	<b>105 753,46</b>
Tvorba	57 049,05	33 783,22	9 213,26	5 655,14	15 057,75	30 812,57	<b>151 570,99</b>
Čerpanie	51 732,51	40 385,41	9 640,25	5 643,92	19 435,52	39 272,36	<b>166 109,97</b>
Stav k 31.12.2011	68 822,79	8 522,43	868,29	1 106,47	963,78	10 930,72	<b>91 214,48</b>
<b>Ostatné fondy + Dary</b>							
Počiatoč. stav	111 391,24	28 152,66	15 184,97	-13 723,73	-304,61	24 628,69	<b>165 329,22</b>
Tvorba	29 800,00	17 593,67	4 104,00	3 500,00	1 464,00	16 953,28	<b>73 414,95</b>
Čerpanie	55 835,64	-32 402,57	3 688,83	156,87	1 562,06	6 731,06	<b>35 571,89</b>
Stav k 31.12.2011	85 355,60	78 148,90	15 600,14	-10 380,60	-402,67	34 850,91	<b>203 172,28</b>

\*Čerpanie nesprávne ponížené o sumu 17 109 193,17 € z dôvodu softvérovej chyby, ktorá bude opravená v roku 2012 a o tú istú sumu na druhej strane \*\* čerpanie nesprávne navýšené.

## 5 Rekapitulácia zúčtovania so Štátnym rozpočtom

### 5.1. Zúčtovanie bežnej dotácie

Schválený rozpočet na rok 2011 bol 22 454 461,00 €. V priebehu roka 2011 boli z úrovne MŠVVaŠ SR realizované úpravy rozpočtu v celkovom objeme 3 400 065,81 €, ktoré boli zamerané najmä na:

- zvýšenie rozpočtu na výskumnú a vývojovú činnosť
  - zvýšenie dotácie na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov, hlavne na funkčnej oblasti 0943 a 0724
  - 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 mobilít a záväzkov v oblasti vzdelávania.

Dotácia na bežné výdavky zo štátneho rozpočtu poskytnutá MŠVVaŠ SR po prevedení rozpočtových úpravách k 31.12.2011 dosiahla objem 25 391 115,81 €. Prehľad čerpania dotácie v kategórii bežných výdavkov za UPJŠ k 31.12.2011 podľa programovej štruktúry poskytuje nasledovná tabuľka:

#### Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2011 za UPJŠ

Program	Zostatky z minulých rokov	Refundácie v r. 2011	Vrátky kap.dot. cez bežnú	Rozpočet na rok 2011	Čerpanie v roku 2011	Korekcia o čerpanie cez fond reprodukcie	Zostatok k 31.12.2011
077 11	2 042 941,97	18 430,63	1,17	15 556 782,00	15 401 979,00	46 769,28	2 169 407,49
077 12 01	222 364,86	10,00	0,00	5 729 406,00	5 134 359,89	15 085,60	802 335,37
077 12 02	121 866,44	0,00	142,29	516 071,00	557 683,99	0,00	80 395,74
077 12 03	0,00	0,00	133,11	0,00	133,11	0,00	0,00
077 12 04	3 098,18	0,00	0,00	0,00	3 098,18	0,00	0,00
077 12 05	17 048,99	0,00	1 517,43	90 271,00	97 562,88	0,00	11 274,54
077 13	676,71	0,00	20,82	0,00	697,53	0,00	0,00
077 15 01	244 196,81	0,00	0,00	1 667 408,00	1 874 264,00	0,00	37 340,81
077 15 02	54 161,02	0,00	0,00	354 700,00	401 642,72	0,00	7 218,30
077 15 03	60 564,27	0,00	0,00	754 934,00	749 338,51	0,00	66 159,76
06K 11	301 058,11	11 902,56	0,32	688 223,81	859 073,90	0,00	142 110,90
06K 12	0,00	0,00	0,00	15 000,00	2 688,33	0,00	12 311,67
021 02 03	0,00	0,00	0,00	3 690,00	3 690,00	0,00	0,00
05T 08	2 235,00	0,00	0,00	14 630,00	16 865,00	0,00	0,00
<b>Celkom</b>	<b>3 070 212,36</b>	<b>30 343,19</b>	<b>1 815,14</b>	<b>25 391 115,81</b>	<b>25 103 077,04</b>	<b>61 854,88</b>	<b>3 328 554,58</b>

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)
06K 11	Úlohy výskumu a vývoja podporované Agentúrou na podporu vedy a techniky
06K 12	Koordinácia prierezových aktivít štátnej vednej a technickej politiky
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 študentov
05T 08	Oficiálna rozvojová pomoc
021 02 03	Zabezpečenie mobilit a záväzkov v oblasti vzdelávania

Okrem uvedených dotácií z kapitoly MŠVVaŠ SR boli našej univerzite na bežné výdavky poukázané finančné prostriedky z Ministerstva kultúry SR vo výške 5 500,00 €, z Ministerstva zdravotníctva SR vo výške 30 623,16 €, z Úradu vlády SR 15 156,00 € a z MZV SR 5 610,00 €.

## 5.2. Zúčtovanie kapitálovej dotácie

V roku 2011 nebola pre UPJŠ schválená kapitálová dotácia. V priebehu roka 2011 boli z úrovne MŠ SR realizované úpravy rozpočtu v celkovej výške 463 411 €, a to:



- úprava rozpočtu na projekty základného výskumu na vysokých školách iniciované riešiteľmi (grantová agentúra VEGA) v objeme 156 705,00 €
- úprava rozpočtu na úlohy výskumu a vývoja na vysokých školách pre rozvoj školstva (grantová agentúra KEGA) v objeme 26 706,00 €
- úpravy rozpočtu na poskytovanie vysokoškolského vzdelávania a zabezpečenie prevádzky vysokých škôl v celkovom objeme 280 000,00 €, a to na investičné akcie:
  - „Rekonštrukcia nefunkčných okien a zateplenie fasády na budove LF UPJŠ v Košiciach“ vo výške 210 826,13 Eur, a „Rekonštrukcia a zateplenie havarijnej strechy na objekte E v hlavnom areáli UPJŠ Košice“ vo výške 69 173,87 Eur. Na „Rekonštrukciu nefunkčných okien a zateplenie fasády na budove LF UPJŠ v Košiciach“ boli tiež presunuté nevyčerpané finančné prostriedky z investičnej akcie „Rekonštrukcia striech na objektoch UPJŠ v Košiciach“ vo výške 20 073,44 €.

Prehľad čerpania dotácie v kategórii kapitálových výdavkov za UPJŠ v Košiciach v roku 2011 podľa programovej štruktúry poskytuje nasledovná tabuľka.

	Zostatky z r. 2009 a 2010	Vrátky kap.dotácie cez bežnú	Rozpočet na rok 2011	Čerpanie v roku 2011	Korekcia o čerpanie cez fond reprodukcie	Zostatok k 31.12.2011
<b>077 11</b>	765 559,44	1,17	280 000,00	804 182,11	46 769,28	288 145,44
<b>077 12 01</b>				15 085,60	15 085,60	
<b>077 12 02</b>	47 017,19	142,29	156 705,00	184 932,96		18 646,94
<b>077 12 03</b>	133,11	133,11				
<b>077 12 05</b>	4 506,44	1 517,43	26 706,00	29 598,98		96,03
<b>077 13</b>	20,82	20,82				
<b>06K 11</b>	0,32	0,32				
<b>Celkom</b>	<b>817 237,32</b>	<b>1 815,14</b>	<b>463 411,00</b>	<b>1 033 799,65</b>	<b>61 854,88</b>	<b>306 888,41</b>

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 05** Úlohy výskumu a vývoja na vysokých školách pre rozvoj školstva (grantová agentúra KEGA)
- 06K 11** Úlohy výskumu a vývoja podporované Agentúrou na podporu vedy a techniky
- 077 13** Rozvoj vysokého školstva

## 5.2.1 Čerpanie kapitálových výdavkov z dotácie ŠR

**Lekárska fakulta** - celkové čerpanie kapitálovej dotácie bolo vo výške 85 901,86 €  
 z toho: 24 841,47 € dotácia z roku 2010  
 61 060,39 € dotácia z roku 2011.

Fakulta použila finančné prostriedky na nákup elektrochemického multimetra, mrazničky, digitálneho chladeného termostatu, prenosného monitorovacieho zariadenia, multidetekčného reader Synergy, stolného inkubátora, školského nábytku, optických zariadení, audiovizuálneho systému, centrifúgy na skúmavky, systému na úpravu vody, multifunkčnej tlačiarne a ďalších medicínskych prístrojov.

**Prírodovedecká fakulta** – celkové čerpanie kapitálovej dotácie bolo vo výške 156 241,89 €  
z toho: 38 429,75 € dotácia z roku 2010  
117 812,14 € dotácia z roku 2011.

Finančné prostriedky boli použité na nákup klimatizačného zariadenia, laboratórných digestorov, prístrojov na meranie fyzikálnych veličín, notebooky, PC zostavy, tlačiarne, serverov, aparátúry na meranie rozptylových polí, analytických váh, stereomikroskopu, softvérov, vákuovej pumpy a ďalších laboratórných prístrojov a zariadení.

Finančné prostriedky bežnej dotácie vo výške 36 989,28 € boli použité cez fond reprodukcie na modernizáciu laboratória biofyziky UFV, Jesenná 5.

**Právnická fakulta** – celkové čerpanie kapitálovej dotácie bolo vo výške 1 157,38 €

Pridelené finančné prostriedky fakulta použila z dotácie na rok 2011 na nákup výpočtovej techniky (notebook a príslušenstvo k výpočtovej technike).

**Fakulta verejnej správy** – celkové čerpanie kapitálovej dotácie bolo vo výške 1 826,89 €.

Pridelené finančné prostriedky fakulta použila z dotácie na rok 2011 na nákup výpočtovej techniky (notebook, prenosné zariadenie k výpočtovej technike).

**Filozofická fakulta** – celkové čerpanie kapitálovej dotácie bolo vo výške 6 478,80 €

z toho: 447,83 € dotácia z roku 2010  
6 000,97 € dotácia z roku 2011.

Pridelené finančné prostriedky fakulta použila na nákup prevádzkových zariadení (kamera SONY).

#### **Rektorát a univerzitné pracoviská**

- celkové čerpanie kapitálovej dotácie bolo vo výške 782 192,83 €.

z toho: 745 484,83 € dotácia z roku 2010  
36 708,00 € dotácia z roku 2011.

Zostatok finančných prostriedkov z roku 2010 bol použitý na úhradu stavebných prác na IA „Rekonštrukcia striech na objektoch UPJŠ v Košiciach“.

Pridelené finančné prostriedky z roku 2011 boli použité na nákup diskových polí a pamäťových modulov a na spracovanie stavebno-technického prieskumu pre IA „Výmena okien a zateplenie fasády na objekte teoretických ústavov, Tr. SNP 1, Košice“ vo výške 11 928,00 €.

Čerpanie finančných prostriedkov v sledovanom období na realizáciu stavieb a ich technické zhodnotenie bolo v celkovej výške 757 412,83 €. Čerpanie podľa jednotlivých stavieb je nasledovne:

Názov stavby	dotácia na r. 2010	čerpanie k 31.12.2010	zostatok k 31.12.2010	dotácia na rok 2011	čerpanie k 31.12.2011	zostatok k 31.12.2011
--------------	--------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------	-----------------------	-----------------------

Rekonštrukcia striech na objektoch UPJŠ v Košiciach	1 300 000,00	534 441,73	765 558,27	-20 073,44	745 484,83	0,00
Výmena okien a zateplenie fasády na objekte teoretických ústavov, Tr. SNP 1, Košice	0,00	0,00	0,00	230 899,57	11 928,00	218 971,57
Rekonštrukcia havarijnej strechy na objekte E, Moyzesova 9, Košice	0,00	0,00	0,00	69 173,87	0,00	69 173,87
<b>Spolu</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>534 441,73</b>	<b>765 558,27</b>	<b>280 000,00</b>	<b>757 412,83</b>	<b>288 145,44</b>

Na kapitálových výdavkoch bolo čerpanie z prostriedkov nenávratného finančného príspevku z fondov EÚ vo výške 7 952 935,04 €, z toho na nákup softvérov a licencií 232 955,55 €, interiérového vybavenia (interiér pre objekt A, regále na knihy) 55 341,83 €, nákup výpočtovej techniky (notebooky, PC zostavy, tlačiarne, switche, servery, multifunkčné zariadenia, sieťové moduly) 375 656,11 €, nákup telekomunikačnej techniky (videokonferenčné zariadenia, kamery, TV prijímače, interaktívne tabule) 182 868,60 €, nákup prístrojov a zariadení (aparátúra na prípravu tenkých filmov, kalorimetre, tuholátkový laser, spektrofotometre, USG prístroje, polysonograf, fluorescenčný mikroskop, imunochemický analyzátor, destilačné prístroje, inkubátory, chladiace boxy, centrifúgy, kontinuálny laser, farbičková laser, vibračný stôl, elementárny analyzátor, EPR spektrometer, bioanalyzátor, genetický analyzátor, laminárne boxy, hlbokomraziace boxy, meracie sondy, hmotnostný spektrometer, kamerová videoendoskopická zostava) 4 091 977,18 €, rekonštrukciu a modernizáciu stavieb (objekt A, A1, B; laboratória katedry biofyziky a laboratória RBL) vo výške 1 409 681,45 €. Čiastka 1 018 888,65 € predstavuje transfér pre spoluriešiteľské organizácie (SAV a Žilinská univerzita).

## 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:

v €

	LF	PF	PrávF	FVS	FF	RaUP	s p o l u
<b>domáce zdroje</b>	0,08	5 822,34	2 904,00	9 848,20	2 500,00	841 525,77	<b>862 600,36</b>
<b>podnik. činnosť</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	3 601,80	2 723,05	<b>6 333,85</b>
<b>s p o l u</b>	<b>0,08</b>	<b>5 822,34</b>	<b>2 904,00</b>	<b>9 848,20</b>	<b>6 101,80</b>	<b>844 248,82</b>	<b>868 934,21</b>

Mimodotačné finančné prostriedky z domácich zdrojov boli v rámci jednotlivých fakúlt, rektorátu a univerzitných pracovísk použité na rekonštrukciu sociálnych priestorov a interiéru ŠD na Medickej ul. č. 4 vo výške 148 734,78 €, rekonštrukciu vstupných priestorov ŠD na Medickej 6 vo výške 99 937,65 €, výmenu a zateplenie plochej strechy na

ŠD na Medickej 4 vo výške 27 361,02 €, stavebné úpravy a rekonštrukciu sociálnych zariadení v ŠD na Popradskej 76 vo výške 27 907,98 €, stavebné úpravy časti suterénnych priestorov na ul. Park Angelínium pre umiestnenie transmisného a elektrónového mikroskopu vo výške 75 019,51 €, modernizáciu suterénnych priestorov biofyziky UFV na ul. Jesenná 5 vo výške 5 500 €, šatne pre tenisové kurty ul. Medická vo výške 16 129,68 €, odvodnenie objektu A, A1 v areáli Moyzesova 9 vo výške 23 992,58 €, montáž žalúzií v knižnici ul. Moyzesova 9 vo výške 292 79 €, dofinancovanie rekonštrukcie objektu B vo výške 239 193,33 €, dofinancovanie objektu A, A1 v areáli Moyzesova 9 vo výške 54 871,46 €.

Z mimodotačných prostriedkov boli v roku 2011 zakúpené tiež softvéry a licencie (SW pre symbolické výpočty, elektronický aukčný systém) vo výške 5 002,91 €, interiér (barová stena so skrinkami, interiér pre objekt A, regále na knihy) vo výške 5 125,18 €, výpočtová technika (multifunkčné tlačiarne, notebook, server, tlačiarne) vo výške 11 286,55 €, telekomunikačná technika (zariadenie uzav. telev. okruhu CCTV) vo výške 5 117,72 €, prevádzkové prístroje a zariadenia (štiepkovač, umývačka riadu, chladiaci stôl, turniket, konštrukcia na basketbalový kôš, vyvolávací systém, traktorová kosačka) vo výške 39 906,42 €, špeciálna technika (elektr. zabezpečovacia signalizácia) vo výške 4 730,48 €, dopravné prostriedky (malé úžitkové vozidlo FIAT s príslušenstvom) vo výške 15 379,40 €, projektová dokumentácia (realizačný projekt pre objekt H) vo výške 52 798,80 €, modernizácia strojov a zariadení (modernizácia vstupnej brány pre UTVŠ) vo výške 4 307,03 €.

Finančné prostriedky vo výške 716 272,06 € boli použité aj na spolufinancovanie v rámci štrukturálnych fondov na rekonštrukciu a modernizáciu objektov vrátane autorského a stavebného dozoru (objekt A, A1; objekt B; modernizácie laboratória katedry biofyziky) vo výške 65 026,82 €, na nákup prístrojov a zariadení v čiastke 293 272,94 €, na nákup výpočtovej techniky 226 691,06 €, na nákup telekomunikačnej techniky 41 028,76 €, na nákup softvéru a licencií 86 680,21 €, na interiérové vybavenie 3 572,27 €.

Z podnikateľskej činnosti bola zakúpená multifunkčná tlačiareň v čiastke 3 601,80 €, pre Filozofickú fakultu, dodávka a montáž závorového systému pre kontrolu prejazdov do areálu Moyzesova 9 v hodnote 2 723,05 €.

## 6 Záver

Na základe analýzy výsledkov hospodárenia za rok 2011 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 2011 za UPJŠ vrátane hospodárskych výsledkov fakúlt, Rektorátu a univerzitných pracovísk.  
T: 31. 8. 2012  
Z: kvestor, vedúci EÚ
2. Zhodnotiť výsledky hospodárenia za rok 2011 podľa jednotlivých fakúlt na zasadnutí Kolégia rektora v mesiaci máj 2012.  
T: 31. 5. 2012  
Z: rektor
3. Za účelom zlepšenia celkovej finančnej situácie na univerzite prijať opatrenia:

- pokračovať v organizačných zmenách, zefektívňovaním hospodársko-správnej agendy 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, účelnosti a účinnosti pri nakladaní s dotačnými prostriedkami, ako aj mimodotačnými 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

## 7 Prílohy