



**VÝROČNÁ SPRÁVA
O HOSPODÁRENÍ**

Univerzity Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach

za rok 2017

Schválená AS: 10.05.2018

Schválená Správnou radou: 11.05.2018

VÝROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ

Univerzity Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach

za rok 2017



RNDr. Ing. Michal Tkáč, PhD.
kvestor

prof. RNDr. Pavol Sovák, CSc.
rektor

1	Úvod.....	4
2	Ročná účtovná závierka	9
2.1	Súvaha	9
2.1.1	Aktíva	9
2.1.2	Pasíva	14
2.1.3	Bankové výpomoci a pôžičky	16
2.1.4	Správa a ochrana majetku	16
2.1.5	Inventarizácia	19
2.2	Výkazy ziskov a strát.....	20
2.3	Rozbor hospodárskeho výsledku	20
3	Analýza výnosov a nákladov	21
3.1	Výnosy a náklady	21
3.1.1	Výnosy	21
3.1.2	Náklady	24
3.2	Analýza čerpania mzdových výdavkov	26
3.3	Hospodárenie Lekárskej fakulty	31
3.4	Hospodárenie Prírodovedeckej fakulty	33
3.5	Hospodárenie Právnickej fakulty	34
3.6	Hospodárenie Fakulty verejnej správy	36
3.7	Hospodárenie Filozofickej fakulty	37
3.8	Hospodárenie Rektorátu a univerzitných pracovísk	39
3.9	Analýza výdavkov na sociálne štipendiá	41
3.10	Analýza výdavkov na motivačné štipendiá	41
3.11	Analýza výdavkov na štipendiá interných doktorandov	42
3.12	Sociálna podpora študentov	42
3.12.1	Sociálna podpora študentov – časť študentské domovy	42
3.12.2	Sociálna podpora študentov – stravovanie študentov	44
4	Vývoj fondov	45
5	Rekapitulácia zúčtovania so Štátnym rozpočtom	46
5.1	Zúčtovanie bežnej dotácie.....	46
5.2	Zúčtovanie kapitálovej dotácie	47
5.2.1	Čerpanie kapitálových výdavkov z dotácie ŠR	48
5.2.2	Čerpanie kapitálových výdavkov z Európskeho fondu regionálneho rozvoja	49
5.2.3	Čerpanie kapitálových výdavkov z iných zdrojov	50
6	Návrh zúčtovania hospodárskeho výsledku	53
7	Záver	55
8	Prílohy	56

1. ÚVOD

Univerzita Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach hospodárila v roku 2017 v podmienkach produktívnej prevádzky finančného informačného systému SAP SOFIA.

Hlavným zdrojom financovania pre UPJŠ v Košiciach v roku 2017 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 2017 bol určený MŠVVaŠ SR dotačnou zmluvou a jej 8 dodatkami. Návrh rozdelenia dotácie na jednotlivé súčasti Univerzity schválil Akademický senát UPJŠ v Košiciach na svojom zasadnutí dňa 30.03.2017.

Prehľad o poskytnutej bežnej a kapitálovej dotácii v rozhodujúcich ukazovateľoch

Ukazovateľ	Štátna dotácia (v €)
Bežné výdavky	32 912 828
- v tom mzdy	16 256 827
poistné	5 821 495
tovary	6 138 759
transfery	4 695 747
Kapitálové výdavky	319 272
- v tom stavby	150 000
ostatné (projekty, veda)	169 272

Z hľadiska celkového objemu finančných prostriedkov poskytnutých z dotácie štátneho rozpočtu MŠVVaŠ SR na bežné výdavky boli univerzite poskytnuté nasledovné finančné prostriedky:

▪ Poskytovanie VŠ vzdelávania a zabezpečenie prevádzky VŠ	17 335 374,00 €
▪ Prevádzka a rozvoj infraštruktúry pre výskum a vývoj	10 452 964,00 €
▪ Grantové projekty Vega	904 670,00 €
▪ Koordinácia prierez aktivít štátnej vednej a tech. politiky	19 000,00 €
▪ Grantové projekty Kega	187 828,00 €
▪ Úlohy výskumu a vývoja podporované APVV	1 601 685,84 €
▪ Rozvoj a transformácia VŠ	267 300,00 €
▪ Sociálne štipendiá	791 989,00 €
▪ Motivačné štipendiá	338 751,00 €
▪ Zabezpečenie mobilít za záväzkov v oblasti vzdelávania	5 028,00 €
▪ Podpora stravovania, ubytovania, športových a kultúrnych aktivít študentov	1 008 238,00 €

Spolu:

32 912 827,84 €

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 a v roku 2017 sa jednalo o finančné prostriedky v objeme 28 075 874,84 €. 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 v KE aj ďalšie mimodotačné zdroje najmä z Európskeho fondu regionálneho rozvoja. a Európskeho sociálneho fondu. 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, a iných aktivít v nasledovnej štruktúre:

**Príjmy z iných dotácií
zo štátneho rozpočtu: 1 056 220,69 €**

v tom:

- Ministerstvo zdravotníctva SR LF Rezidentský program
bežné výdavky 1 050 220,69 €
- Ministerstvo kultúry SR a CR SR – pre Univerzitnú knižnicu UPJŠ
bežné výdavky: 3 000,00 €
- Ministerstvo kultúry SR a CR SR – pre zbor CHUŠ
bežné výdavky: 2 000,00 €

Príjmy od ostatných subjektov
verejnej správy:

- Dotácia z rozpočtu obce 1 000,00 €

**Príjmy zo
štrukturálnych fondov EÚ: 8 608 995,02 €**

v tom:

- Projekty financované z Európskeho sociálneho fondu: 427 927,00 €

program	Bežné výdavky		spolu
	3AC1	3AC2	
NP IT Akademia	382 882,05	45 044,95	427 927,00
spolu	382 882,05	45 044,95	427 927,00

- Projekty financované z Európskeho fondu regionálneho rozvoja,
 - bežné výdavky: 780 037,78 €
 - kapitálové výdavky: 7 401 030,24 €

program	Bežné výdavky		spolu
	3AA1	3AA2	
TECHNICOM	133 614,10	15 719,31	149 333,41
MEDIPARK	564 314,44	66 389,93	630 704,37
spolu	697 928,54	82 109,24	780 037,78

program	Kapitálové výdavky		spolu
	3AA1	3AA2	
MEDIPARK	6 621 974,42	779 055,82	7 401 030,24
Spolu	6 621 974,42	779 055,82	7 401 030,24

Zahraničné projekty : 928 819,84 €

v tom:

- Erasmus 781 312,00 €
- Rámcové projekty EÚ: bežné výdavky 428,74 €

Rámcové projekty	Bežné dotácie	Kapitálové dotácie
H2020 – MSCA-ITN-2016 - UrbanHist	428,74	
Spolu:	428,74	

- Zahraničná spolupráca: 147 079,10 €

Zahraničná spolupráca	Bežné dotácie
Univ.Medisch centrum Groningen	60 000,00
NATO DeCaSub - Belgium	44 200,00
DCore Systems SA	50,00
Erasmus COREUS	6 152,60
Red Hat Czech	3 861,50
Panigaj ICGEB	15 000,00
European X-Ray XFEL	17 815,00
Spolu:	147 079,10

Dary a granty: 63 266,50 €

Ostatné príjmy : 15 787 883,12

v tom:

- Školné a poplatky spojené so štúdiom 12 958 644,83 €

Príjmy zo školného a poplatkov spojených so štúdiom

Fakulta	
Lekárska fakulta	12 193 440,68
Prírodovedecká fakulta	122 517,80

Právnická fakulta	289 480,16
Fakulta verejnej správy	97 947,19
Filozofická fakulta	239 963,00
ÚTVŠ	15 296,00
Celkom UPJŠ	12 958 644,83

• Iné príjmy	- bežné výdavky	2 829 238,29 €
- Lekárska fakulta	správne poplatky, depozit za študijnú literatúru, medzinárodné konferencie APVV projekty, iné platby	129 179,42 €
- Prírodovedecká fakulta	vzdelávacie aktivity, konferencie, projekty ,APVV projekty, Visegrad	146 759,15 €
- Právnická fakulta	konferencie	15 311,18 €
- Fakulta verejnej správy	konferencie	470,49 €
- Filozofická fakulta	konferencie a prenájom	46 628,22 €
- Študentské domovy	za stravné a ubytovanie študentov	1 309 715,27 €
- Rektorát a univerzitné pracoviská	príjmy z predaja majetku, vstupné Botanická záhrada, rešerše, PIK karty, APVV spolupráca, Univerzita 3 veku, príspevok Botanickej spoločnosti	1 181 174,56 €

Podnikateľská činnosť: 1 630 689,67€

UPJŠ hospodárila v roku 2017 s finančnými prostriedkami zo všetkých zdrojov v objeme celkom 61 307 974,68 € v nasledujúcom zložení v €:

Dotácia MŠVVŠ SR na bežné výdavky	32 912 827,84
Dotácia MŠVVŠ SR na kapitálové výdavky	319 272,00
Dotácie z iných kapitol ŠR	1 056 220,69
Príjmy zo ŠF EÚ	8 608 995,02
Zahraničné projekty	928 819,84
Dary a granty	63 266,50
Ostatné príjmy hlavnej činnosti	15 787 883,12
Podnikateľská činnosť	1 630 689,67

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:

- výskumné a pedagogické pracoviská s celoškolskou pôsobnosťou
 - Ústav telesnej výchovy a športu (ÚTVŠ)
 - Botanická záhrada (BZ)
 - Centrum celoživotného vzdelávania a podpory projektov (CCVaPP)
 - Univerzitné poradenské centrum (UNIPOC)

- informačné pracoviská
 - Univerzitná knižnica (UK)
 - Centrum informačných a komunikačných technológií (CiaKT)

- účelové zariadenia
 - Študentské domovy a jedálne (ŠDaJ)
 - Učebno-výcvikové zariadenie Danišovce (UVZ Danišovce)

- univerzitné pracoviská
 - Folklórny súbor Hornád (FS Hornád)
 - Chorus Universitatis Šafarikianae (CHUŠ)

2. ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Účtovná závierka za rok 2017 bola spracovaná v zmysle Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 3. decembra 2014 č. MF/22612/2014-74, 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 30. októbra 2013 č. MF/17616/2013-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky, termíny a miesto ukladania individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy pre účtovné jednotky účtujúce v sústave podvojného účtovníctva, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účely podnikania, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, zákonom č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov a Metodickým usmernením MŠ SR č. 1/2008.

Účtovná závierka za rok 2017, 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 107 569 289,46 €. (príloha č. 2).

2.1.1 Aktíva

Finančný majetok je v celkovom objeme 21 459 453,12 €, v tom zostatok na bankových účtoch k 31.12.2017 v objeme 21 430 440,80 € predstavuje medziročný nárast o 3 649 517,83 €.

Nárast zostatku na bankových účtoch výraznou mierou ovplyvnil nárast zostatku:

- na Rektoráte zo zábezpeky na VO v objeme 249 545 €, z predaja majetku v objeme 884 084,26 €, z refundácií prostriedkov z VA za projekt Medipark v objeme 2 151 825 €

Zostatok v pokladni podnikateľskej činnosti: 149,44 €.

Zostatok cenín: - stravné lístky v hodnote 25 010,46 €

- ITIC, ISIC karty v hodnote 3 947,27 €

Prehľad o zostatkoch jednotlivých bankových účtov k 31.12.2017 za UPJŠ obsahuje nasledovná tabuľka :

Prehľad zostatkov na jednotlivých bankových účtoch k 31.12.2017 v €

2017	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	5 173 682,54	810 194,18	563 176,82	401 543,97	4 866 794,59	11 815 392,10
Sociálny fond	46 931,39	26 293,99	2 545,82	5 002,47	14 535,37	95 309,04
Štipendijný účet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Podnikateľský účet	55 156,27	52 957,55	30 398,96	4 686,96	255 998,62	399 198,36
Darovací účet	55 473,78	28 790,10	26 968,95	1 536,15	36 790,66	149 559,64
Devizový účet LF-USD	36 495,26					36 495,26
Bežný účet zostatkový	1 690 441,48	1 081 108,68	189 042,47	263 813,74	2 543 471,98	5 767 878,35
Účet fondu repr. R						0,00
Mzdový účet R UPJŠ						0,00
Dev. rekt. Sokrates					570 682,43	570 682,43
Dev. Černák FP6						0,00
Účet ESF -Doktorand,PF						0,00
Účet ESF -Doktorand,R						0,00
Dev. R. EuPUB H. Rimárová						0,00
Dev. FVS Leonardo						0,00
MZ SR grant úst.Patológie						0,00
MZ SR VV EU Gemin						0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX CaKS, R						0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX EXTR II, R						0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX CEVA II, R						0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX IKT III, R						0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX SEPO II, R						0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX CBT LF,R						0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX CEMIO LF,R						0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX CEEP M LF,R						0,00
Uč.dot. VUC , R						0,00
BÚ-CKV, PF		0,00				0,00
BÚ-CEPM,PF		0,00				0,00
BÚ-ĎVUI,PF		0				0,00
HUSK 0801/003 Barabas, PF		0,00				0,00
BÚ-MVP CCV,PF		45 109,46				45 109,46
ESF MIV,PF						0,00
MonInterFluoProt						0,00
ESTABLISH		0,00				0,00
FP7 EMI, PF						0,00
Mikromatel						0,00
AŠF EU NaNoBioSens,PF-R						0,00
ESF1.2. MoVes,FVS-R					1 888,90	1 888,90
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-PokImp LF						0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX Probio						0,00
AŠF 1,2 Expert, FF						0,00
Diagonko LF						0,00
SAAIC Leonardo da Vinci						0,00
Vyšehrad f.-TCEC kH FF						0,00
7 RP SAILS,PF		70,77				70,77
Cardpay-HČ ŠJ					41 864,54	41 864,54
ESF-KC Molmed, LF						0,00
FP7 Learn 2 Hear See,PF		0				0,00
CEX Tfaktor, PF						0,00
CEX CeZIS,PF						0,00

CEX IRES, PF						0,00
AŠF VERZDRAV,LF						0,00
AŠF MRKARDIO,LF						0,00
CELIM, PF						0,00
AŠF KVARK,PF						0,00
ESF SOFOS,PF						0,00
PROMATECH,PF						0,00
RIFIV,PF						0,00
AŠF DiSaC,FF						0,00
Zábezpeka,R					700 785,00	700 785,00
AŠF Medipark,R						0,00
AŠF Platón R					506,85	506,85
UVP Technikom PF		862,80				862,80
Erasmus+SciVis, PF		7 590,36				7 590,36
Commenius SciCamp PF		231,64				231,64
H2020-ALT, PF		42 596,20				42 596,20
DeCaSuB, PF		2 746,83				2 746,83
NFP MF SR					1 463 191,12	1 463 191,12
SAAIC Erasmus+, R					123 530,38	123 530,38
NP IT Akademia					164 950,77	164 950,77
VA BIG DATA,R					0,00	0,00
VA BIONIK, LF	0,00					0,00
SPOLU	7 058 180,72	2 098 552,56	812 133,02	676 583,29	10 784 991,21	21 430 440,80

*Prehľad medziročného nárastu/poklesu zostatkov
podľa jednotlivých bankových účtov v € obsahuje nasledujúca tabuľka:*

Roky 2017 - 2016

Rozdiel 2017-2016	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	1 754 859,25	517 107,46	24 201,32	54 742,40	3 065 518,44	5 416 428,87
Sociálny fond	-4 771,02	9 619,45	598,40	-187,93	-5 299,92	-41,02
Štipendijný účet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Podnikateľský účet	-56 636,10	-548,07	-232,50	0,48	126 672,30	69 256,11
Darovací účet	8 593,40	4 286,22	6 682,07	0,12	-1 547,90	18 013,91
Devízový účet LF-USD	-5 027,15	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 027,15
Bežný účet zostatkový	78 553,70	-197 992,49	-101 526,87	-89 981,05	-56 145,62	-367 092,33
Účet fondu repr. R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mzdový účet R UPJŠ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dev. rekt. Sokrates	0,00	0,00	0,00	0,00	119 492,79	119 492,79
Dev. Černák FP6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Účet ESF -Doktorand,PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Účet ESF -Doktorand,R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dev. R. EuPUB H. Rimárová	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dev. FVS Leonardo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MZ SR grant úst.Patológie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MZ SR VV EU Gemin	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX CaKS, R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AŠF EÚ MŠSR-CEX EXTR II, R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX CEVA II, R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX IKT III, R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX SEPO II, R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX CBT LF,R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX CEMIO LF,R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX CEEPМ LF,R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uč.dot. VUC , R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BÚ-CKV, PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BÚ-CEPM,PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BÚ-ĐVUI,PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
HUSK 0801/003 Barabas, PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BÚ-MVP CCV,PF	0,00	-19 098,91	0,00	0,00	0,00	-19 098,91
ESF MIV,PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MonInterFluoProt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ESTABLISH	0,00	-32,49	0,00	0,00	0,00	-32,49
FP7 EMI, PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mikromatel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AŠF EU NaNoBioSens,PF-R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ESF1.2. MoVes,FVS-R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX Neureg, LF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX BIOMED LF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX Probiotech LF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ES-PokImp LF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AŠF EÚ MŠSR-CEX Probio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AŠF 1,2 Expert, FF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diagonko LF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SAAIC Leonardo da Vinci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vyšehrad f.-TCEC kH FF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 RP SAILS,PF	0,00	-316,68	0,00	0,00	0,00	-316,68
Cardpay-HČ ŠJ	0,00	0,00	0,00	0,00	28 783,57	28 783,57
ESF-KC Molmed, LF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FP7 Learn 2 Hear See,PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CEX Tfaktor, PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CEX CeZIS,PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CEX IRES, PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AŠF VERZDRAV,LF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AŠF MRKARDIO,LF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CELIM, PF	0,00	-343 576,73	0,00	0,00	0,00	-343 576,73
AŠF KVARK,PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ESF SOFOS,PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROMATECH,PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RIFIV,PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AŠF DiSaC,FF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zábezpeka,R	0,00	0,00	0,00	0,00	249 535,00	249 535,00
AŠF Medipark,R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AŠF Platón R	0,00	0,00	0,00	0,00	-773,21	-773,21
UVP Technikom PF	0,00	577,37	0,00	0,00	0,00	577,37
Erasmus+SciVis, PF	0,00	-2 647,72	0,00	0,00	0,00	-2 647,72
Commenius SciCamp PF	0,00	-1 185,56	0,00	0,00	0,00	-1 185,56
H2020-ALT, PF	0,00	-45 513,90	0,00	0,00	0,00	-45 513,90
DeCaSuB, PF	0,00	-157 094,36	0,00	0,00	0,00	-157 094,36
NFP MF SR	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 536 808,88	-1 536 808,88
SAAIC Erasmus+, R	0,00	0,00	0,00	0,00	61 688,38	61 688,38
SPOLU	1 775 572,08	-236 416,41	-70 277,58	-35 425,98	2 216 065,72	3 649 517,83

V oblasti aktív sú časovo rozlíšené náklady budúcich období vo výške 387 499,93 €, ktoré spravidla tvoria zaplatené preddavky na literatúru pre Univerzitnú knižnicu (časopisy a databázy), poistenie majetku a vozidiel, konferenčné poplatky, letenky zakúpené vopred v súvislosti s pracovnými cestami, zaplatené provízie za výučbu zahraničných študentov na LF v objeme 194 964,46 € a výučba klinikov na LF za letný semester akademického roku 2016/2017 v objeme 154 178 €.

Štruktúra pohľadávok

Celkové pohľadávky vrátane poskytnutých prevádzkových preddavkov sú v objeme 1 275 932,51 €. V porovnaní s rokom 2016 sa celkový objem pohľadávok znížil o hodnotu 969 397,71 €, a to v oblasti krátkodobých pohľadávok.

UPJŠ	Rok 2017	Rok 2016
Pohľadávky krátkodobé	1 275 932,51	2 245 330,22
- v tom:	X	X
z obchodného styku	100 049,63	208 062,89
poskytnuté prevádzkové preddavky	7 434,95	64 242,59
daňové pohľadávky	0	33 778,35
iné pohľadávky (v tom: z ASFEÚ)	712 954,53	384 958,30
pohľadávky voči poisťovni – požiar M11	454 399,62	1 554 288,09
Pohľadávky dlhodobé	0	0
- v tom:	X	X
z obchodného styku	0	0
Pohľadávky spolu	1 275 932,51	2 245 330,22

Na celkových pohľadávkach z obchodného styku 100 049,63 € sa podieľala:

- Lekárska fakulta objemom 10 329,35 € hlavne z poplatkov za prijímacie pohovory v objeme 4 250 €, od zahraničných študentov v objeme 738,18 € a zo znaleckých posudkov a prenájmov,

- Prírodovedecká fakulta objemom 14 840,66 € hlavne z poskytovania vzdelávacích služieb a lektorskej činnosti,
- Rektorát a univerzitné pracoviská (UP) objemom 74 375,89 € hlavne z poskytovania služieb ClaKT v objeme 14 138,59 €, CCVaPP v objeme 21 600 € a z prenájmov vo výške 38 637,30 €.

Prehľad pohľadávok z obchodného styku podľa splatnosti:

- Pohľadávky po lehote splatnosti 44 175,45 €
- Pohľadávky do lehoty splatnosti 55 874,18 €

Na strane aktív v položke poskytnuté prevádzkové preddavky z celkovom objeme 7 434,95 € tvoria preddavky na energie. Položku iné pohľadávky v objeme 712 954,53 € tvoria hlavne pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu voči Agentúre Ministerstva školstva pre štrukturálne fondy EÚ a to z miezd, odvodov, tovarov a služieb hradených z vlastných zdrojov UPJŠ v objeme 659 237,58 €. K pohľadávkam po lehote splatnosti boli tvorené opravné položky v objeme 14 781,04 €.

2.1.2 Pasíva

Na celkovej hodnote pasív 107 569 289,46 € sa objemom vo výške 40 892 334,12 € podieľajú vlastné zdroje krytia majetku, z toho fond základného imania v čiastke 34 640 245,01 €.

Štruktúra záväzkov

Celkový objem záväzkov dosiahol výšku 9 494 866,56 € čím sa v porovnaní s rokom 2016 znížil o 1 085 033,97 €.

Prehľad o štruktúre záväzkov v rámci UPJŠ (v €)

UPJŠ	Rok 2016	Rok 2016
Dlhodobé záväzky	3 108 069,53	3 115 152,31
Návratná finančná výpomoc od MF SR	3 000 000	3 000 000
záväzky voči zamestnancom - Sociálny fond	108 069,53	115 152,31
Krátkodobé záväzky	6 386 797,03	7 464 748,22
- v tom:	x	X
záväzky z obch. styku	1 950 742,75	3 833 412,43
zúčtovanie s inštitúciami sociálneho poistenia	1 017 435,93	907 760,46
ostatné záväzky (voči zamestnancom)	1 554 712,65	1 408 930,71
záväzky voči daňovému úradu	495 459,34	311 229,86
ostatné záväzky	667 661,36	552 164,76
zábezpeky na VO	700 785	451 250
Záväzky spolu	9 494 866,56	10 579 900,53

Dlhodobé záväzky sú vo výške 108 069,53 €, ktoré sú tvorené zostatkom na sociálnom fonde oproti roku 2016 nižším o 7 082,78 €. Návratná finančná výpomoc poskytnutá v roku 2016 MF SR na odstránenie škôd spôsobených požiarom na PF v budove M11 je splatná v objeme 1 mil. € k 30.10.2018, v objeme 1 mil. € k 30.10.2019 a zostatok 1 mil. € k 30.10.2020.

Krátkodobé záväzky sú v objeme 6 386 797,03 €. Na krátkodobých záväzkoch z obchodného styku s objemom 1 950 742,75 € sa jednotlivé súčasti UPJŠ podieľali nasledovne:

- Rektorát a univerzitné pracoviská objemom 1 131 539,40 €, a to okrem záväzkov z prevádzkových nákladov hlavne záväzkami za celouniverzitné náklady na energie v objeme 117 877 € ide tiež o záväzky súvisiace s dodávkami tovarov a služieb hradenými z dotácií na projekty z Agentúry pre štrukturálne fondy EÚ v objeme 148 840 €. Ďalej ide o záväzky súvisiace s obnovou objektu PF M11 postihnutom požiarom v objeme 810 505 €, pričom po lehote splatnosti bol uhradený záväzok firme Metrostav a.s. v hodnote 400 391,43 €.
- Lekárska fakulta objemom 619 426,60 €, okrem záväzkov z prevádzkových nákladov najmä záväzkami za výučbové základne v objeme 414 545 €.
- Prírodovedecká fakulta objemom 192 620,15 € a to okrem záväzkov z prevádzkových nákladov najmä záväzkami súvisiacimi s rozšírením systému Java net I. a II. fáza v objeme 138 000 € so splatnosťou do roku 2021,
- Filozofická fakulta objemom 5 153 € z prevádzkových nákladov.

Prehľad záväzkov z obchodného styku podľa splatnosti:

- | | |
|--------------------------------|----------------|
| • Záväzky po lehote splatnosti | 774 159,67 € |
| • Záväzky do lehoty splatnosti | 1 176 583,08 € |

Výnosy budúcich období

V rámci pasív je celková hodnota výnosov budúcich období v celkovej výške 51 745 746,10 €, ktorú tvorí najmä:

- zostatok prijatej a nevyčerpanej kapitálovej dotácie z MŠVVaŠ SR používanej na kompenzáciu odpisov majetku z nej obstaraného v objeme 15 133 861,90€
- zostatok prijatej a nevyčerpanej kapitálovej dotácie z Agentúry pre štrukturálne fondy EÚ používanej na kompenzáciu odpisov majetku z nej obstaraného v objeme 31 857 618,79 €,
- zostatok prijatej a nevyčerpanej bežnej dotácie z MŠVVaŠ SR na úlohy budúcich období v objeme 873 894,26 €, čo je v porovnaní s rokom 2016 viac o 120 383,53 € na LF, na PF viac o 11 905,48 €, na PrávF viac o 26 195,07 €, na FF viac o 25 422,22 €, viac na ŠD o 16 241,21 € a na Rektoráte menej o 301 429,67 € (nakoľko dotácia z MŠVVŠ SR na odstránenie škôd spôsobených požiarom na budove PF M11 bola použitá vo výške 500 tis. €) .
- zostatok nevyčerpaných prostriedkov zo zahraničných projektov na budúce aktivity v objeme 1 533 366,42 €
- zostatok z nevyčerpaných prijatých darov v objeme 190 095,67 €.

V rámci ostatných položiek výnosov budúcich období v objeme 2 136 177,61 € ide hlavne o výnosy plynúce:

- z príjmov za štúdium od zahraničných študentov LF v objeme 1 812 542,93 €,
- z príjmov za externé štúdium študentov PrávF v objeme 116 240 €,
- z príjmov na spoluriešiteľské projekty APVV na PF v objeme 173 152,34 €

- z príjmov za prekročenie dĺžky štúdia 34 042,34 €
- z platieb za stravovanie študentov Cardpay ŠJ vo výške 17 821,03 €

Krátkodobé a ostatné rezervy

Ďalšiu objemovo významnú položku prechodných účtov pasívnych tvoria ostatné rezervy a krátkodobé rezervy pasívne vo výške 1 819 080,57 € v objeme nižšom oproti roku 2016 o 1 789 829,67 € z dôvodu zníženia rezerv na súdne spory súvisiace s vrátením NFP z AŠF EÚ v objeme 335 408,91 € a zníženia rezervy na odstránenie škôd následkom požiaru v objeme 653 086,52 €. Ďalej sú tu zaúčtované nevyčerpané dovolenky vrátane zákonných odvodových povinností vo výške 553 042,59 €, čo je o 21 389,88 € viac oproti roku 2016. Nevyfakturované dodávky tovarov a služieb na základe odborného odhadu sú v objeme 29 427,50 €.

2.1.3 Bankové výpomoci a pôžičky

Univerzite Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach nebol v hodnotenom období poskytnutý bankový úver ani pôžička.

2.1.4 Správa a ochrana majetku

Hodnota majetku UPJŠ ku dňu 31. 12. 2017 predstavovala sumu 130 459 570,13 € a po znížení o oprávky 56 490 462,42 € činí sumu 73 969 107,71 €.

Hodnota budov je 60 566 269,46 €, pozemkov 14 238 704,51 €, dlhodobého hmotného majetku 50 353 195,53 €, dlhodobého nehmotného majetku 5 189 120,40 €, umeleckých predmetov je 70 681,08 €, drahých kovov je 41 599,15 €.

Hodnota drobného dlhodobého hmotného majetku je 15 292 657,19 €.

Oprávky k budovám v sú v čiastke 17 363 918,50 €, oprávky k dlhodobému hmotnému majetku 37 346 916,67 € a oprávky k dlhodobému nehmotnému majetku v čiastke 1 779 627,25 €. Oprávky celkom 56 490 462,42 €.

V priebehu roka 2017 UPJŠ nákupom získala majetok v hodnote 11 942 921,87 €. Z toho:

- zhodnotenie budov v hodnote 5 624 457,28 €,
- dlhodobý hmotný majetok v hodnote 1 627 387,08 €, ktoré boli zakúpené hlavne z projektov ŠF EÚ:
MediPark II., kód ITMS 313011D103 – 1 002 160,39 €

Dlhodobý nehmotný majetok získala UPJŠ v hodnote 2 718 828,08 €, ktoré boli zakúpené hlavne z projektov ŠF EÚ:

MediPark II., kód ITMS 313011D103 – 2 607 263,86 €
CaKS, kód ITMS 26220120007 – 2 726,40 €

Pozemky získala UPJŠ v hodnote 25 800,00 €.

Umelecké predmety získala UPJŠ v hodnote 6 730,20 €.

Drobný dlhodobý hmotný majetok získala UPJŠ v hodnote 1 939 331,68 €.

V priebehu roka UPJŠ v Košiciach bezplatne darom získala drobný dlhodobý hmotný majetok v hodnote 387,55 €, výpočtová technika pre Lekársku fakultu UPJŠ.

Nehnutelný majetok UPJŠ v KE bol zhodnotený o čiastku 5 650 257,28 €:

- Zateplenie budovy objektu TÚ LF UPJŠ projekt MediPark, Tr. SNP č. 1 v Košiciach, v hodnote 2 668 058,23 €.
- Nadstavba, zateplenie a modernizácia objektu PF UPJŠ projekt TECHNICOM, Jesenná č. 5 v Košiciach, v hodnote 921 866,12 €.
- Rekonštrukcia objektu H Platón, Vedecko – vzdelávací objekt I.-III. etapa v areáli UPJŠ Moyzesova č. 9 v Košiciach, v hodnote 830 456,25 €.
- Rekonštrukcia sociálnych priestorov blok A ŠD UPJŠ, Medická č. 6 v Košiciach, v hodnote 354 186,97 €.
- Doplňujúce práce pri vybudovaní špecializovaných pracovísk MediParku, Tr. SNP č. 1 v Košiciach, v hodnote 105 377,34 €.
- Zasklenie terasy a jedálne polyfunkčného objektu Sokrates v areáli UPJŠ, Moyzesova 9 v Košiciach, v hodnote 83 989,66 €.
- Rekonštrukcia vstupu ŠD UPJŠ, Medická 4 v Košiciach, v hodnote 78 800,96 €.
- Prenájom pozemkov od UN LP v súvislosti so stavebnými prácami MediPark a zateplenie objektu, Tr. SNP č. 1 v Košiciach, v hodnote 57 731,83 €.
- Výmena elektroinštalácie na ÚFV PF UPJŠ, Park Angelinum 9 v Košiciach, v hodnote 43 664,95 €.
- Vyhotovenie obtokového potrubia SV v suteréne v objekte TÚ LF UPJŠ, Tr. SNP č. 1 v Košiciach, v hodnote 41 975,69 €.
- Zateplenie strechy na bloku B ŠD UPJŠ, Medická 6 v Košiciach, v hodnote 35 340,06 €.
- Stavebné práce súvisiace so stavebnou pripravenosťou priestorov MediParku, Tr. SNP č. 1 v Košiciach, v hodnote 34 468,06 €.
- Dodávky prác a stavebné úpravy prenajatých priestorov v suteréne objektu PF UPJŠ - dar, Jesenná č. 5 v Košiciach, v hodnote 24 864,47 €.
- Architektonická štúdia Technologického a inovačného parku (TIP) pre UPJŠ v Košiciach, v hodnote 23 400,00 €.
- Zónová regulácia kúrenia v skleníkoch BZ UPJŠ, Mánesova č. 23 v Košiciach, v hodnote 23 802,00 €.
- Autorský dozor na stavbe „Vybudovanie špecializovaných pracovísk pre Univerzitný vedecký park“, Tr. SNP č. 1 v Košiciach, v hodnote 22 900,00 €.
- Stavebné úpravy na I. NP v objekte R UPJŠ, Šrobárova 2 v Košiciach, v hodnote 21 615,92 €.
- Stavebné práce súvisiace so stavebnou pripravenosťou priestorov MediParku, Tr. SNP č. 1 v Košiciach, v hodnote 21 463,08 €.
- Zriadenie plynovej prípojky pre budovu TÚ LF UPJŠ, Tr. SNP č. 1 v Košiciach, v hodnote 21 390,77 €.
- PD na rekonštrukciu laboratórií Centra interdisciplinárnych biovied PF UPJŠ, Jesenná č. 5 v Košiciach, v hodnote 20 820,00 €.
- Vizualizácia zónového kúrenia skleníkov a individuálna regulácia teploty v skleníkoch č. 12, 13, 14 BZ UPJŠ, Mánesova 23 v Košiciach, v hodnote 18 864,00 €.
- Stavebné úpravy na II. NP v objekte R UPJŠ, Šrobárova č. 2 v Košiciach, v hodnote 15 686,42 €.
- Realizačná PD obnova uličných a dvorových fasád a okenných výplní národnej kultúrnej pamiatky, Park Angelinum č. 9 v Košiciach, v hodnote 15 000,00 €.
- Dodávka a montáž celopresklennej steny s reklamnou potlačou v objekte PF UPJŠ, Jesenná č. 5 v Košiciach, v hodnote 11 824,80 €.

- Reštaurátorský výskum a vypracovanie návrhu na reštaurovanie časti kultúrnej pamiatky, Moyzesova č. 11 v Košiciach, v hodnote 11 100,00 €.
- Zriadenie záložného napojenia serverovne a časti ústavu BaEV PF - inžinierske siete v areáli UPJŠ, Šrobárova č. 2 v Košiciach, v hodnote 10 063,20 €.
- Modernizácia prístupového a zabezpečovacieho systému na Park Angelínium č. 9 v Košiciach, v hodnote 9 953,83 €.
- Projektová dokumentácia SO 001 – stavebné úpravy UVZ UPJŠ v Danišovciach, v hodnote 8 160,00 €.
- Výmena drevených dverí za protipožiarne v objekte TÚ LF UPJŠ, Tr. SNP č. 1 v Košiciach, v hodnote 7 779,55 €.
- Realizácia novej káblovej prípojky z rozvodne NN do budovy Moyzesova č. 11 v areáli UPJŠ, Šrobárova č. 2 v Košiciach, v hodnote 7 289,90 €.
- Výroba, dodávka a montáž exteriérovej hliníkovej presklennej fasádnej steny so 4-oma otváravosklopnými oknami, Tr. SNP č. 1 v Košiciach, v hodnote 6 972,98 €.
- PD na termostatizáciu a hydraulické vyregulovanie UK v objekte TÚ LF UPJŠ, Tr. SNP č. 1 v Košiciach, v hodnote 6 932,40 €.
- Zriadenie kompenzácie v trafostanici na Park Angelínium 9 v Košiciach, v hodnote 6 650,94 €.
- Koordinátor bezpečnosti stavby – MediPark, zateplenie objektu, realizácia spevnených plôch, Tr. SNP č. 1 v Košiciach, v hodnote 4 500,00 €.
- Doplnenie PD k dodatočnému stavebnému povoleniu pre stavbu MediPark, Tr. SNP č. 1 v Košiciach, v hodnote 4 200,00 €.
- Štúdia prístavby k objektu UVZ UPJŠ v Danišovciach, v hodnote 4 080,00 €.
- PD na modernizáciu plynovej kotolne ŠD a FVS UPJŠ, Popradská 66 v Košiciach, v hodnote 3 820,00 €.
- Výroba, dodávka a montáž vertikálnych žalúzií a sieťok proti hmyzu na objekte Sokrates, Moyzesova č. 9 v Košiciach, v hodnote 3 731,97 €.
- Koordinátor bezpečnosti stavby – stavebné úpravy strechy na objekte PF, Park Angelínium č. 9 v Košiciach, v hodnote 3 720,00 €.
- Technické zhodnotenie UK napojenia v objekte Jesenná č. 5 v Košiciach, v hodnote 3 703,33 €.
- Realizácia odvetrania malej zasadačky na 2. posch. R UPJŠ, Šrobárova č. 2 v Košiciach, v hodnote 3 476,40 €.
- PD – Dodávka a pripojenie dieselagregátov pre MediPark, Tr. SNP č. 1 v Košiciach, v hodnote 2 880,00 €.
- Koordinátor bezpečnosti stavby – Obnova objektu po škodách spôsobených požiarom, Moyzesova č. 11 v Košiciach, v hodnote 2 700,00 €.
- PD na stavebné úpravy 1. NP v objekte UK LF UPJŠ, Tr. SNP č. 1 v Košiciach, v hodnote 2 640,00 €.
- PD pre dodatočné stavebné povolenie časť Zdravotnícka technológia pre stavbu MediPark, Tr. SNP č. 1 v Košiciach, v hodnote 2 160,00 €.
- Vypracovanie PD záložné napojenie serverovne a časti ústavu BaEV PF UPJŠ, Moyzesova č. 11 v Košiciach, v hodnote 2 000,00 €.
- Aktualizácia realizačnej PD zateplenie objektu UPJŠ II. etapa, Jesenná č. 5 v Košiciach, v hodnote 1 680,00 €.
- Výkon inžinierskej činnosti – autorský dozor pre stavbu: Stavebné úpravy v UK LF UPJŠ, Tr. SNP č. 1 v Košiciach, v hodnote 1 560,00 €.
- PD bezbariérového vstupu pre objekt UK UPJŠ Gutenberg, Moyzesova č. 9 v Košiciach, v hodnote 1 200,00 €.
- PD bezbariérového vstupu pre objekt RBL pavilónu PF UPJŠ, Moyzesova č. 11 v Košiciach, v hodnote 1 200,00 €.
- Zriadenie podružného merania na pracovisko TECHNICOM, Jesenná č. 5 v Košiciach, v hodnote 999,61 €.
- Výroba, dodávka a montáž vertikálnych žalúzií a sieťok proti hmyzu na objekte ŠD UPJŠ, Medická č. 6 v Košiciach, v hodnote 655,34 €.

- PD skutočného vyhotovenia komunikácií a parkovísk v areáli UPJŠ, Moyze-sova č. 9 v Košiciach, v hodnote 450,00 €.
- Dodávka a montáž požiarnych dverí pre UVZ UPJŠ v Danišovciach, v hodnote 378,00 €.
- Výroba a osadenie bezpečnostných mreží na objekte FVS UPJŠ, Popradská č. 66 v Košiciach, v hodnote 271,25 €.
- PD realizačný projekt pre stavbu: Vybudovanie špecializovaných pracovísk pre Univerzitný vedecká park – DAR, Tr. SPN č. 1 v Košiciach, v hodnote 1,00 €.
- Na základe Kúpnej zmluvy zo dňa 9. 8. 2017 sme obstarali pozemok v Danišovciach v hodnote 25 800,00 €.

Nehnutelný majetok UPJŠ bol odpredaný za kúpnu cenu v hodnote 880 000,00 € (z účtovnej evidencie bol vyradený v obstarávacej hodnote 651 059,87 €). Išlo o predaj chaty v obstarávacej hodnote 6 887,32 € a pozemkov na Opátke v obstarávacej hodnote 5 100,25 € a budovy na Moyzesovej ul. č. 16 v obstarávacej hodnote 518 004,50 € a pozemkov na Moyzesovej ul. č. 16 v Košiciach v obstarávacej hodnote 121 067,80 €.

V súlade s ustanoveniami zákona č. 176/2004 Z. z. o nakladaní s majetkom verejnoprávných 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.

Vyradená z majetku budov bola rekonštrukcia budovy DP PF v Rožňave v obstarávacej hodnote 1 120 975,25 €, rekonštrukčné a stavebné úpravy budovy FF na Petzvalovej ul. č. 4 v Košiciach v obstarávacej hodnote 23 833,19 €, pasportizácia objektov budovy FVS na Popradskej ul. č. 66 v Košiciach v obstarávacej hodnote 12 480,00 € a zbúranie prístavby v severnom átriu budovy na Park Angelínium č. 9 v Košiciach v obstarávacej hodnote 1 182,14 €.

Vyradené z majetku pozemkov boli geometrické plány pozemkov na Medickej ul. č. 6 v Košiciach v obstarávacej hodnote 1 394,15 €.

V priebehu roka 2017 bol vyradený a zlikvidovaný majetok v týchto obstarávacích hodnotách:

Budovy	1 158 470,58 €
Dlhodobý hmotný majetok	212 635,26 €
Pozemky	1 394,15 €
Drobný dlhodobý hmotný majetok	140 839,98 €
Spolu:	1 513 339,97 €

2.1.5 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. 1/2017 zo dňa 21. februára 2017 č. j. REK000480/2017-UPA boli vykonané inventarizácie spravovaného ma-

jetku a záväzkov na fakultách UPJŠ, Rektoráte UPJŠ, výskumných a pedagogických pracoviskách UPJŠ, informačných pracoviskách UPJŠ a účelových zariadeniach UPJŠ k 31. 3. 2017, 30. 6. 2017, 30. 9. 2017, k 31.10. 2017 a 31. 12. 2017.

Ústredná inventarizačná komisia po prejednaní inventarizácií vykonaných v roku 2017 konštatovala, že pri inventarizáciách nevznikli inventarizačné rozdiely.

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 štipendiá a hospodárenie študentských domovov a jedální a učebno-výcvikových zariadení a podporu športových a kultúrnych činností
– tabuľky č. 22 a 23 (tabuľková časť)

2.3 Rozbor hospodárskeho výsledku

Univerzita Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach ukončila hospodársky rok 2017 so ziskom z celkovej činnosti 3 674 166,86 €. Hlavná činnosť bola zisková v objeme 3 529 479,54 € a podnikateľská činnosť bola zisková vo výške 144 687,32 €. Na hospodárskom výsledku sa jednotlivé súčasti univerzity podieľali nasledovne:

Hospodársky výsledok po zdanení				Rok 2016 (v €)
	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
	1	2	3=1+2	
LF	789 094,81	15 922,86	805 017,67	576 726,89
PF	283 007,64	15 020,06	298 027,70	65 577,51
PrávF	8 438,74	1 407,73	9 846,47	12 030,83
FVS	35 579,53	0,48	35 580,01	-59 317,38
FF	63 585,91	-696,94	62 888,97	40 608,20
RaUP	2 349 772,91	113 033,13	2 462 806,04	482 707,76
UPJŠ spolu	3 529 479,54	144 687,32	3 674 166,86	1 118 333,81

Hosp. výsledok (+zisk, -strata) k 31.12.			
	2017	2016	2017-2016
	1	2	3=1-2
LF	805 017,67	576 726,89	228 290,78
PF	298 027,70	65 577,51	232 450,19
PrávF	9 846,47	12 030,83	-2 184,36
FVS	35 580,01	-59 317,38	94 897,39
FF	62 888,97	40 608,20	22 280,77
RaUP	2 462 806,04	482 707,76	1 980 098,28
UPJŠ	3 674 166,86	1 118 333,81	2 555 833,05

3. ANALÝZA VÝNOSOV A NÁKLADOV

3.1 Výnosy a náklady

UPJŠ za hodnotené obdobie vykazuje celkové výnosy v objeme 62 111 012,20 € a celkové náklady v objeme 58 436 845,34 €, v tom daň z príjmu 85 722,54 €.

Prehľad nákladov a výnosov a hospodársky výsledok po zdanení podľa jednotlivých fakúlt v roku 2017

Fakulta	Výnosy			Náklady		
	HČ	PČ	spolu	HČ	PČ	spolu
LF	24 664 056,51	27 165,59	24 691 222,10	23 874 961,70	11 242,73	23 886 204,43
PF	12 621 799,03	30 834,25	12 652 633,28	12 338 791,39	15 814,19	12 354 605,58
PrávF	1 960 728,65	13 474,12	1 974 202,77	1 952 289,91	12 066,39	1 964 356,30
FVS	958 656,85	0,48	958 657,33	923 077,32	0	923 077,32
FF	4 003 969,59	4 861,91	4 008 831,50	3 940 383,68	5 558,85	3 945 942,53
RaUP	16 338 196,39	1 487 268,83	17 825 465,22	13 988 423,48	1 374 235,70	15 362 659,18
UPJŠ	60 547 407,02	1 563 605,18	62 111 012,20	57 017 927,48	1 418 917,86	58 436 845,34

3.1.1 Výnosy

Na celkovom objeme výnosov sa podieľa hlavná činnosť výškou 60 547 407,02 € (97,48 %) a podnikateľská činnosť 1 563 605,18 € (2,52 %) (viď tabuľka č. 3 prílohy č. 3).

Výnosy z hlavnej činnosti (HČ)

Prevádzkové dotácie v objeme 40 698 128,07 € poskytnuté z MŠVVaŠ SR tvorili na celkovom objeme výnosov z hlavnej činnosti 67,22 %. Oproti roku 2016 ide o medzi-ročný nárast o 2 562 134,51 €.

Ďalšími výraznými položkami sú iné ostatné výnosy v objeme 12 818 564,52 €, na ktorých sa najvyššou mierou podieľajú:

- výnosy zo školného za prekročenie štandardnej dĺžky štúdia objemom 263 843,47 €
- výnosy zo školného od cudzincov v objeme 11 598 064,89 €, čo je v porovnaní s rokom 2016 viac o 1 310 579,89 €,
- výnosy z poplatkov spojených so štúdiom 356 963,90 €,
- výnosy z ďalšieho vzdelávania v objeme 254 323,12 €,
- použitie prostriedkov výnosov budúcich období – zahraničné projekty napr. Erasmus, CELIM, Socrates v objeme 1 372 006,34 €

Ďalej v rámci hlavnej činnosti sú výnosmi:

- tržby za vlastné výrobky v objeme 256 392,98 € v tom za stravovanie študentov objem 255 396,55 €, nárast oproti roku 2016 o 21 915,83 € súvisí so zvýšeným záujmom študentov stravovať sa v našich zariadeniach
- v položke tržby z predaja služieb v objeme 1 078 497,31€ sú tržby z ubytovania študentov v študentských domovoch, z knižničnej činnosti, vyhotovenie znaleckých posudkov, príjem knižničného depozitu a odplata za PIK karty pre študentov,
- kurzové zisky vo výške 2 252,15 €
- predaj nadbytočného/vyradeného DNM a DHM vo výške 884 994,92 € (predaj zariadenia na Opátke, predaj vyradených motorových vozidiel, predaj vyradených PC)
- prijaté príspevky od iných org. 19 315,00 € (10 000,00 € XFel, od mesta Košice)

Výnosy z podnikateľskej činnosti (PČ)

Výrazný podiel na výnosoch podnikateľskej činnosti majú hlavne tržby z predaja služieb v objeme 812 444,88 €, a tržby za vlastné výrobky 487 949,03 € z toho:

- za ubytovanie cudzích osôb v ŠD v objeme 80 002,68 €,
- za akcie v ŠJ v objeme 46 258,54 €,
- za poskytovanie stravovania a ubytovania v UVZ Danišovce v objeme 65 670,99 €,
- za školenia - Centrum celoživotného vzdelávania v objeme 404 480,90 € (realizácia školení pre MF SR pre oblasť verejných financií, vzdelávacie aktivity v rámci IT Valley Akadémie a konzultačná činnosť pri realizácii dopytovo orientovaných projektov pre stredné školy)
- za poskytovanie stravovania zamestnancom a cudzím stravníkom v ŠJ v objeme 531 703,60 €, nárast oproti roku 2016 o 20 708,38 €

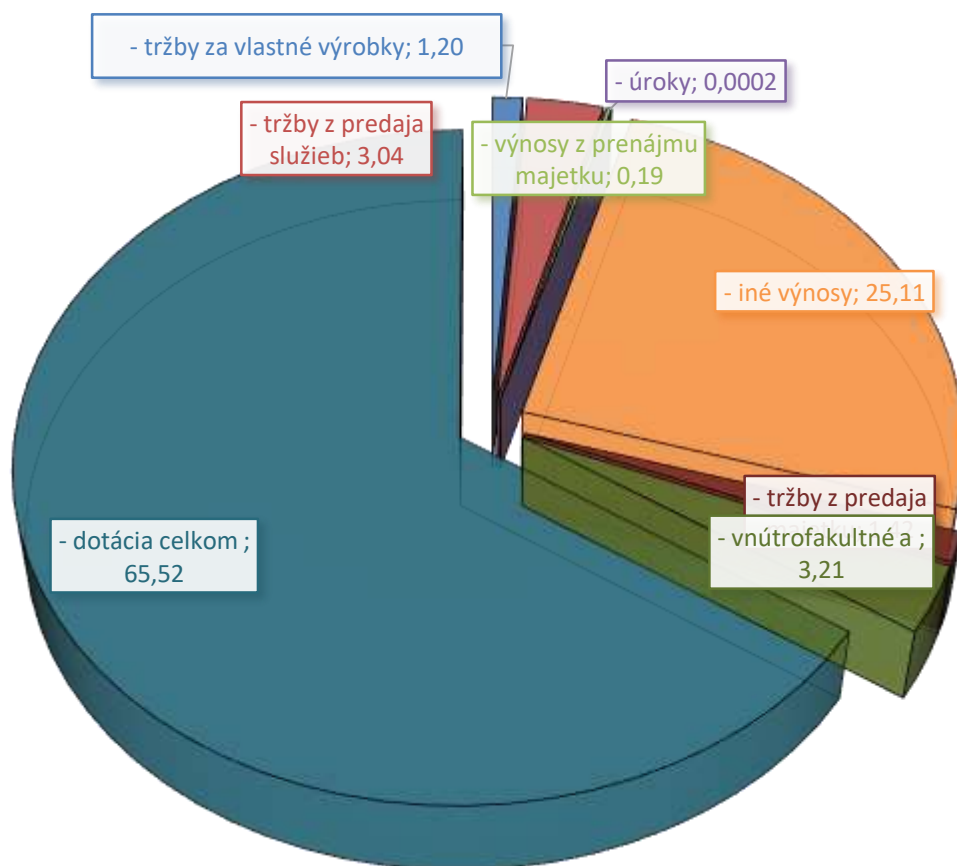
Ďalej v rámci podnikateľskej činnosti sú výnosmi:

- výnosy z prenájmu majetku v objeme 119 325,71 €,
- výnosy z predaja skrípt v objeme 98 086,26 €,
- zúčtované prostriedky od fakúlt na tlač skrípt UK v objeme 30 149,92 € v rámci vnútroorganizačných zúčtovaní

UPJŠ celkom s medziročným porovnaním

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu rok 2017	Spolu rok 2016
	1	2	3=1+2	
VÝNOSY	60 547 407,02	1 563 605,18	62 111 012,20	57 978 272,20
v tom :				
- tržby za vlastné výrobky	256 392,98	487 949,03	744 342,01	698 830,75
- tržby z predaja služieb	1078497,31	812 444,88	1 890 942,19	1 874 673,78
- výnosy z prenájmu majetku	216,77	119 325,71	119 542,48	118 913,96
- úroky	66,41	41,4	107,81	86,73
- kurzové zisky	2 252,15	0	2 252,15	3 621,62
- iné výnosy* (školné, poplatky, projekty zahrar. a spolur.)	15 597 061,39	335,2	15 597 061,39	14 338 075,14
- tržby z predaja majetku	884 994,92	0	884 994,92	6 060,00
- vnútrofakultné a medzifakultné prevody	1961732,42	30665,28	1 992 397,70	2 632 756,58
- dotácia celkom (vrátane klinikov v HČ)	40 698 128,07	0	40 698 128,07	38 135 993,56

PODIEL JEDNOTLIVÝCH VÝNOSOV NA CELKOVÝCH VÝNOSOCH



Prehľad o podiele výnosov z podnikateľskej činnosti a podiele celkových výnosov jednotlivých súčastí univerzity na celkových výnosoch UPJŠ poskytuje nasledujúca tab. v €

Fakulta	UPJŠ-Výnosy za rok 2017					
	HČ	% výnosov HČ na celkových výnosoch HČ	PČ	% výnosov PČ na celkových výnosoch PČ	Spolu	% na celkových výnosoch
LF	24 664 056,51	40,74	27 165,59	1,74	24 691 222,10	39,75
PF	12 621 799,03	20,85	30 834,25	1,97	12 652 633,28	20,37
PrávF	1 960 728,65	3,24	13 474,12	0,86	1 974 202,77	3,18
FVS	958 656,85	1,58	0,48	0,00	958 657,33	1,54
FF	4 003 969,59	6,61	4 861,91	0,31	4 008 831,50	6,45
RaUP	16 338 196,39	26,98	1 487 268,83	95,12	17 825 465,22	28,70
UPJŠ	60 547 407,02	100,00	1 563 605,18	100,00	62 111 012,20	100,00

Medziročné porovnanie výnosov

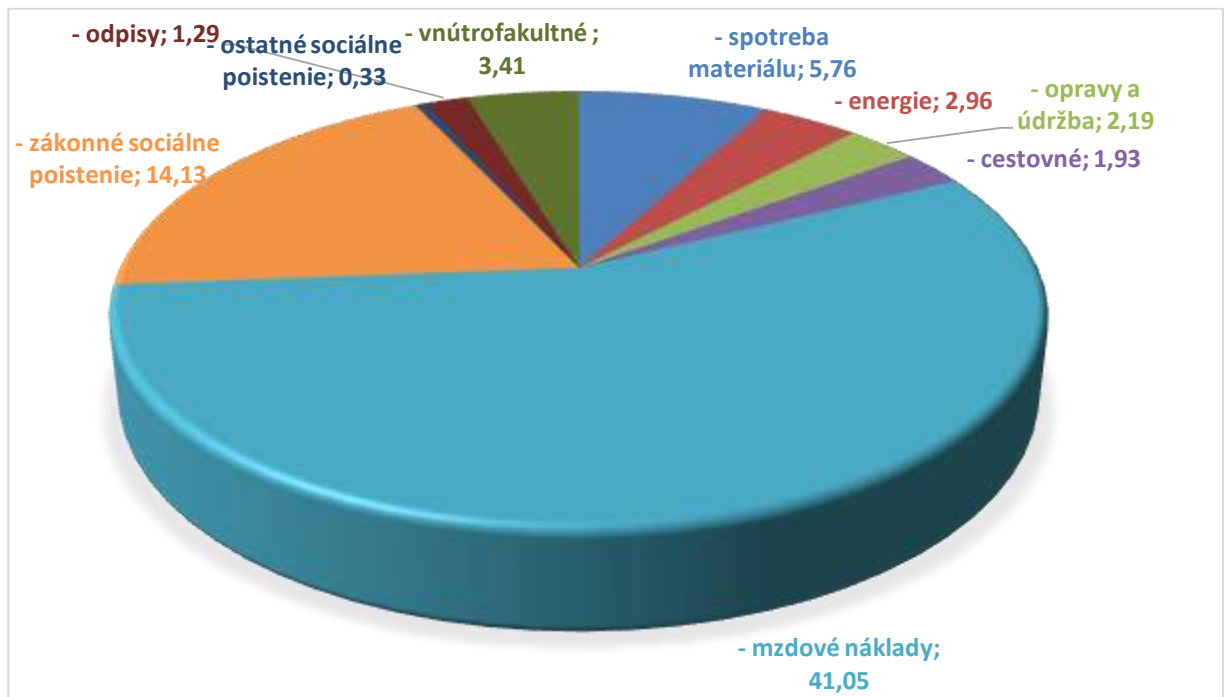
Fakulta	Rozdiel výnosov 2017-2016		
	HČ	PČ	spolu
LF	586 078,21	-3 931,43	582 146,78
PF	-122 456,33	-46 577,09	-169 033,42
Práv.F	-11 918,17	2 521,03	-9 397,14
FVS	31 193,93	0,00	31 193,93
FF	297 318,50	1 494,30	298 812,80
RaUP	3 325 094,95	73 922,10	3 399 017,05
UPJŠ	4 105 311,09	27 428,91	4 132 740,00

3.1.2 Náklady

Na celkovom objeme nákladov sa hlavná činnosť podieľa výškou 57 017 927,48 € (náklady vrátane vnútroorganizačných prevodov a dane z príjmu) a podnikateľská činnosť objemom 1 418 917,86 € (viď tab. 5 prílohy č.3).

Ukazovateľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkom za rok 2017	Celkom za rok 2016
	1	2	3=1+2	
NÁKLADY	57 017 927,48	1 418 917,86	58 436 845,34	56 845 404,94
v tom:				
- spotreba materiálu	2 974 876,22	388 561,96	3 363 438,18	2 474 299,70
- energie	1 671 271,12	57 085,38	1 728 356,50	1 784 140,99
- opravy a údržba	1 265 862,79	15 347,41	1 281 210,20	905 110,97
- cestovné	1 119 298,84	11 017,96	1 130 316,80	1 106 517,02
- mzdy a OON	23 580 576,66	409 114,15	23 989 690,81	22 674 167,33
- zákonné sociálne poistenie	8 117 685,96	141 288,86	8 258 974,82	7 535 344,18
- ostatné sociálne poistenie	188 122,47	4 908,33	193 030,80	163 198,00
- zákonné sociálne náklady	745 446,29	5 681,89	751 128,18	724 811,28
- odpisy	7 432 470,05	74 136,34	7 506 606,39	6 77 990,57
- vnútrofakultné a medzifakultné prevody	1 975 896,48	16 501,22	1 992 397,70	2 632 756,58
- ostatné náklady*	9 923 711,23	310 621,77	10 234 333,00	10 267 068,32

* v tom: služby za lektorovanie v objeme 912 883,60, klinické praxe v objeme 1 786 873,50 €, štipendiá doktorandov v objeme 2 171 279,21€.



Najvyšší objem v rámci celkových nákladov tvoria mzdové náklady (23 989 690,81 €; 7,60 % nárast oproti roku 2016) a k nim prislúchajúce zákonné poistenie (8 258 974.82 €).

Spotreba materiálu v objeme 3 363 438.18 € je oproti minulému roku vyššia o 889 138,48 €. Súvisí s opravami v súvislosti s odstraňovaním škôd po požiari strechy Moyzesova a kúpou nového nábytku a prístrojov pre laboratóriá.

Celkový objem energií zúčtovaných v nákladoch predstavuje 1 728 356,50 €, čo je oproti minulému roku menej o 55 784,49 €. Pokles nákladov za energie bol spôsobený priaznivou jednotkovou cenou za zemný plyn aj elektrickú energiu, ktorá bola dosiahnutá v elektronickej aukcii, ako aj menšou spotrebou zemného plynu a tepla kvôli priaznivému počasiu v zimnom období.

Odpisy

Nákladovú oblasť ovplyvňujú odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku výškou 7 007 913,68 € a odpis zostatkovej ceny predaného majetku v objeme 498 692,71 €. Avšak na hospodársky výsledok UPJŠ negatívne vplyvajú odpisy vo výške 1 398 966 €, ktorých účtovanie vyplýva z platnej metodiky účtovania vydanéj MŠVVaŠ SR nasledovne:

- odpisy majetku obstaraného do 1.4.2002 v objeme 31 398 € (zúčtované na Rektoráte)
- odpisy budovy teoretických ústavov obstaranej prevodom zo správy UNLP Košice od 1.1.2010 v objeme 391 152 € (zúčtované na Rektoráte),
- odpisy majetku obstaraného po 1.4.2002 z iných zdrojov ako z účelovej dotácie na kapitálové výdavky v objeme 976 416 €, čo je oproti roku 2016 viac o 72 467,46 €.

Výrazný podiel na výške celkových odpisov mali odpisy z majetku nadobudnutého z prostriedkov európskych štrukturálnych fondov EÚ neovplyvňujúce hospodársky výsledok v roku 2017 s objemom 4 329 172,69 € , čo je oproti roku 2016 menej o 460 599,30 €.

Obstaranie dlhodobého majetku čerpaním dotácie MŠVVŠ SR na bežné výdavky vo výške 1 659 221,20 € má za následok vytváranie zisku v roku 2017, avšak v nasledujúcich rokoch bude hospodárenie UPJŠ zaťažené vo výške ročných odpisov z takto nadobudnutého majetku. Rovnako k vytváraniu zisku v roku 2017 prispelo obstaranie majetku z mimodotlačných zdrojov nezaradeného k 31.12.2017 v objeme 2 109 435,83 €.

Prehľad odpisov z hľadiska vplyvu na hospodársky výsledok v € s prehľadom medziročného nárastu/poklesu odpisov zaťažujúcich hospodársky výsledok

Fakulta	Odpisy zaťažujúce HV 2017	Rozdiel 2017-2016 – odpisy zaťažujúce HV	Odpisy nezaťažujúce HV 2017
LF	238 287,57	-17 378,74	1 641 394,99
PF	430 081,81	92 981,62	1 461 262,89
PrávF	791,63	-279,27	6 105,32
FVS	3 179,55	752,15	63,42
FF	2 043,92	-6 310,82	6 139,76
RaUP	724 582,76	2 702,52	2 992 672,77*
Spolu	1 398 967,24	72 467,46	6 107 639,15

(*) v tom zostatková cena predaného majetku v objeme 498 692,71 €

Medziročné porovnanie odpisov

Fakulta	Odpisy v roku 2017	Odpisy v roku 2016	Rozdiel 2017-2016
LF	1 879 682,56	2 585 036,99	-705 354,43
PF	1 891 344,70	2 139 217,76	-247 873,06
PrávF	6 896,95	8 916,92	- 2 019,97
FVS	3 242,97	5 836,69	-2 593,72
FF	8 183,68	41 622,70	- 33 439,02
RaUP	3 717 255,53*	1 797 359,51	1 919 896,02
Spolu	7 506 606,39	6 577 990,57	928 615,82

(*) v tom zostatková cena predaného majetku v objeme 498 692,71 €

3.2 Analýza čerpania mzdových výdavkov

Schválený rozpočet mzdových prostriedkov na rok 2017 bol vo výške 15 424 117,00 €, z toho na podprograme 077 11 vo výške 8 558 710,00 €, na podprograme 077 12 01 vo výške 6 522 147,00 € a na podprograme 077 15 03 vo výške 343 260,00 €.

Úpravy schváleného rozpočtu boli realizované v súlade so Zmluvou o poskytnutí dotácie zo štátneho rozpočtu prostredníctvom rozpočtu Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky na rok 2017 a Dodatkov č. 1-8 k tejto Zmluve a tiež vnútornými pre- sunmi medzi kategóriou 610 a 630 na základe vývoja reálnych potrieb fakúlt súvisiacich s realizáciou nákladov na zabezpečenie miezd zamestnancov, tovarov a služieb a nákladov na mzdy výskumných pracovníkov – postdoktorandov.

Všetky fakulty univerzity zabezpečovali krytie mzdových výdavkov čiastočne aj z vlastných zdrojov. Taktiež pracoviská vykonávajúce podnikateľskú činnosť, použili časť týchto prostriedkov na financovanie plátov zamestnancov

Percentuálne rozdelenie mzdových výdavkov podľa zdroja financovania:

Fakulta	dotačné zdroje	nedotačné zdroje				Spolu	v %
		iné dom. zdroje	štrukt. fondy	zahr. zdroje	podn. činnosť		
LF	52,77	46,90	-	0,33	-	100	
PF	90,83	5,69	1,23	1,91	0,35	100	
PrávF	87,78	11,95	-	-	0,27	100	
FVS	97,76	1,53	-	0,71	-	100	
FF	93,69	2,85	-	3,28	0,18	100	
R a UP	78,10	8,06	4,68	0,56	8,60	100	

Percentuálny podiel dotačných zdrojov na celkových mzdových výdavkoch fakulty sa oproti roku 2016 znížil na Prírodovedeckej fakulte.

Z rozvojového fondu rektora boli realizované mzdové výdavky v celkovej výške 154 933,00 €. Z toho v oblasti mzdových výdavkov bola podporená Filozofická fakulta čiastkou 18 491 € na základe žiadosti dekanke fakulty na účel výkonu zahraničnej lektorskej činnosti, Právnická fakulta čiastkou 40 680,00 € z dôvodu nedostatočného krytia potrieb na zabezpečenie plátov zamestnancov a čiastkou 14 793,00 € na mzdy pre predmet Právna etika, Prírodovedecká fakulta čiastkou 25 000,00 € na rozvoj novo akreditovaného študijného programu Geoinformatika a diaľkový prieskum Zeme. Z rozvojového fondu rektora boli poskytnuté finančné prostriedky na dofinancovanie miezd zamestnancov rektorátu a univerzitných pracovísk a na ocenenie plnenia mimoriadnych aktivít a dosahovanie osobitne kvalitných pracovných výsledkov vo výške 46 235,00 €. Z rozvojového fondu rektora v kategórii 610 a 630, boli vyčlenené finančné prostriedky na vytvorenie pracovných miest pre mladých výskumných pracovníkov – postdoktorandov. V roku 2017 boli z týchto zdrojov obsadené 4 pracovné miesta postdoktorandov takto: 1 na Prírodovedeckej fakulte, 1 na Lekárskej fakulte a 2 na Filozofickej fakulte. V kategórii 610 bolo na tento účel vyčlenených spolu 46 235,00 €.

Upravený rozpočet na mzdy na rok 2017 celkom činí 16 256 827,02 €

Výdavky

v €

Fakulta			Schválený rozpočet štátnej dotácie na rok 2017	Úpravy rozpočtu		Upravený rozpočet štátnej dotácie na rok 2017	Čerpanie mzd. prostr. z dotácie štátneho rozpočtu za rok 2017	Mzdy za 12/2017 vypustené v 1/2018	% čerpania
	Zostatky z roku 2016	Čerpanie zostatku z roku 2016		Fond rektora	Úprava dotácie				
Podprogram 077 11 01									
LF	313 927,21	313 927,21	3 170 098		339 380	3 509 478,00	3 111 950,97	370 842,38	99,24
PF	249 391,64	249 391,64	2 041 058		32 460	2 073 518,00	1 861 653,45	216 594,23	100,23
PrávF	95 608,91	95 608,91	484 503	55 473	31 294	571 270,00	548 938,02	22 310,24	100,00
FVS	141 569,89	141 569,89	391 987		36 249	428 236,00	330 546,77	43 207,31	87,28
FF	123 452,33	123 452,33	1 248 608	18 491	30 091	1 297 190,00	1 090 422,45	106 657,75	92,28
R a UP	217 292,55	217 292,55	1 001 655	9 734	363 964	1 375 353,00	1 159 944,12	96 134,08	91,33
Fond rektora	111 946,91	111 946,91	220 801	-83 698	-209,00	136 894,00	31 283,32	261,13	23,04
Celkom	1 253 189,44	1 253 189,44	8 558 710,00	0,00	833 229,00	9 391 939,00	8 134 739,10	856 007,12	95,73
Podprogram 077 11 30									
PF	0,00					268 000,00	278 955,37		104,09
Podprogram 077 11 47									
R a UP	15 731,46	15 731,46				27 200,00	0,00	1 142,18	4,20
Podprogram 077 11 52, 0771153									
FF						13 674,00	12 153,98	1 406,65	99,17
Podprogram 077 12 01									
I-06-001-00									
LF	169 832,86	169 832,86	1 861 405		-15 576	1 845 829,00	1 653 507,11	170 512,88	98,82
PF	164 559,34	164 559,34	2 891 661	25 000	-1 031 493	1 885 168,00	1 666 608,12	93 150,20	93,35
PrávF	15 062,71	15 062,71	281 434		34 061	315 495,00	268 097,29	47 381,31	99,99
FVS	47 565,09	47 565,09	71 594		4 888	76 482,00	34 846,63	5 259,90	52,44
FF	54 104,11	54 104,11	608 426		2 145	610 571,00	540 817,02	50 049,11	96,77
R a UP	157 835,06	157 835,06	667 870	46 235	-46 338	667 767,00	598 088,29	64 969,55	99,29
Fond rektora	104 337,52	104 337,52	139 757	-71 235	-48 122,00	20 400,00	20 400,00		100,00
Celkom	713 296,69	713 296,69	6 522 147,00	0,00	-1 100 435,00	5 421 712,00	4 782 364,46	431 322,95	96,16
I-12-001-03 postdoktorandi									
LF	7 268,83	7 268,83			9 692,00	9 692,00	1 615,24	807,62	25,00
PF	22 603,91	22 603,91			19 389,00	19 389,00	3 855,48	1 217,06	26,16
PrávF	24 133,30	24 133,30				0,00			
FF	7 987,97	7 987,97			19 619,00	19 619,00	1 615,24	1 615,25	16,47
Celkom	61 994,01	61 994,01	0,00	0,00	48 700,00	48 700,00	7 085,96	3 639,93	22,02
I-12-001-04, I-17-006-00									
R a UP	71 860,00	71 860,00			3 000,00	3 000,00	3 000,00		100,00
I-15-004-00, I-15-005-00, I-15-007-00									
PF	51 970,46	51 970,46			174 547,36	174 547,36	133 625,42	16 799,39	86,18
I-16-003-00, I-16-004-00, I-16-005-00, I-16-006-00									
LF					10 000,00	10 000,00	10 000,00		100,00
PF	28 365,82	28 365,82			24 600,00	24 600,00	24 600,00		100,00
Celkom	28 365,82	28 365,82	0,00	0,00	34 600,00	34 600,00	34 600,00	0,00	100,00
Podprogram 077 12 02									
LF	5 440,00	5 440,00			16 922,10	16 922,10	7 185,00	460,00	45,18
PF	1 372,00	1 372,00			20 477,18	20 477,18	15 872,96	150,00	78,25
PrávF	0,00				210,00	210,00			
FF					628,00	628,00	326,00	1 750,00	330,57
Celkom	6 812,00	6 812,00	0,00	0,00	38 237,28	38 237,28	23 383,96	2 360,00	67,33
Podprogram 077 12 05									
LF					700,00	700,00	65,00		9,29
PF					800,00	800,00	800,00		100,00
FF					310,00	310,00	310,00		100,00
Celkom	0,00	0,00	0,00	0,00	1 810,00	1 810,00	1 175,00	0,00	64,92
Podprogram 077 13									
PF					31 307,22	31 307,22	20 476,12	5 594,55	83,27
PrávF	5 328,20	5 328,20				0,00			
RaUP					87 285,40	87 285,40	62 429,08	16 470,22	90,39
Celkom	5 328,20	5 328,20	0,00	0,00	118 592,62	118 592,62	82 905,20	22 064,77	88,51
Podprogram 077150301									
ŠD	33 804,88	33 804,88	343 260,00		22 268,00	365 528,00	351 682,43	29 755,26	104,35
Podprogram 06K									
LF	4 759,60	4 759,60			75 486,00	75 486,00	66 037,00	8 567,09	98,83
PF	921,85	921,85			102 955,98	102 955,98	100 830,63	2 277,68	100,15
PrávF	8 293,44	8 293,44			69 890,27	69 890,27	63 142,52	9 964,48	104,60
FF	6 322,08	6 322,08			100 954,51	100 954,51	100 111,84	2 959,91	102,10
Celkom	20 296,97	20 296,97			349 286,76	349 286,76	330 121,99	23 769,16	101,32
07B0104 Resident									
LF	5 242,11	5 242,11					26 386,19	2 328,64	
UPJŠ celkom	2 267 892,04	2 267 892,04	15 424 117,00	0,00	523 836,02	16 256 827,02	14 202 179,06	1 390 596,05	95,92

Z nedotačných zdrojov mzdové výdavky predstavovali v roku 2017 celkom 7 007 tis. €, čo je o 731 tis. € viac oproti roku 2016. V percentuálnom vyjadrení nárast predstavuje 12 %. Medziročné ukazovatele fakúlt v percentuálnom vyjadrení predstavujú nárast na Lekárskej fakulte o 9 %, na Prírodovedeckej fakulte o 34 %, na Filozofickej fakulte o 7 % a na Rektoráte a univerzitných pracoviskách o 31 % a pokles na Právnickej fakulte o 8 % a na Fakulte verejnej správy o 56 %. Nárast celkovej výšky nedotačných zdrojov Študentských jedální predstavoval medziročne v percentuálnom vyjadrení 8 %. Výška mzdových výdavkov podľa jednotlivých fakúlt a pracovísk je uvedená v tabuľke. Najvyšší nárast nedotačných mzdových výdavkov bol z domácich zdrojov a to o 586 tis. €, kde s podielom 86 % na celkových mzdových nákladoch z domácich zdrojov sa podieľala Lekárska fakulta. Mzdové výdavky zo štrukturálnych fondov zaznamenali v roku 2017 nárast oproti roku 2016 o 196 tis. € a z podnikateľskej činnosti pokles o 139 tis. €. K nárastu mzdových výdavkov došlo zo zdrojov získaných zo zahraničia o 88 tis. €. Percentuálne najvyšší podiel na celkových mzdových nákladoch v ukazovateľoch ostatných nedotačných zdrojov mali: zo štrukturálnych fondov RaUP 74 %, zo zahraničných zdrojov Prírodovedecká fakulta 43 % a z podnikateľskej činnosti RaUP 59 %.

v €

Fakulta	Nedotačné zdroje				Spolu (v €)
	Iné domáce zdroje*	Štrukturálne fondy	Zahraničné zdroje	Podnikateľská činnosť	
LF	5 276 270		37 103		5 313 373
PF	310 724	66 957	104 412	18 878	500 970
PrávF	150 837			3 390	154 227
FVS	9 451		4 380		13 831
FF	63 929		73 653	3 992	141 574
R a UP	178 614	188 651	22 392	219 546	609 204
ŠJ	146 334			127 150	273 484
Celkom	6 136 158	255 608	241 940	372 955	7 006 662

* Iné domáce zdroje tvoria predovšetkým príjmy: školné od zahraničných študentov, poplatky za prijímacie konania, ďalšie vzdelávanie, rigorózne skúšky, habilitačné konania, externé štúdium, AIO, SANET, vstupné do Botanickej záhrady, projekty APVV spoluriešiteľské.

V roku 2017 boli osobné príplatky vyplatené v súlade s ust. § 10 zákona č. 553/2003 o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme v celkovej výške 3 229 tis. €, čo predstavuje 21,05 % z objemu tarifných plátov. V tom osobné príplatky vyplatené z dotačných zdrojov činili 1 167 tis. €, čo predstavuje 8,63 % z objemu tarifných plátov z dotácie. V porovnaní s rokom 2016 nárast celkového objemu osobných príplatkov predstavuje 224 tis. €.

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

v €

Fakulta	Osobné príplatky celkom	Tarifné platy celkom	% OP z tarifných plátov	Osobné príplatky z dotácie	Tarifné platy z dotácie	% OP z tarifných plátov
LF	1 854 118	6 009 610	30,85	115 642	5 084 184	2,27
PF	639 410	3 669 714	17,42	510 788	3 416 070	14,95
PrávF	43 789	917 638	4,77	40 917	877 687	4,66
FVS	56 289	462 533	12,17	56 289	462 533	12,17
FF	175 731	1 698 652	10,35	152 358	1 621 658	9,40
R a UP	459 177	2 581 715	17,79	291 089	2 063 667	14,11
Celkom	3 228 513	15 339 861	21,05	1 167 083	13 525 799	8,63

Z celkového objemu mzdových výdavkov odmeny v roku 2017 predstavovali 4 563 tis. €

- z toho z dotačných zdrojov 1 480 tis. €,
- z iných nedotačných zdrojov, a to domácich aj zahraničných 2 960 tis. €,
- zo štrukturálnych fondov 6 tis. €,
- z podnikateľskej činnosti 117 tis. €.

Najväčší podiel na celkových vyplatených odmenách z dotačných zdrojov má Prírodovedecká fakulta, a to 44 %. Z iných domácich zdrojov najväčší podiel na celkových vyplatených odmenách bol zaznamenaný na Lekárskej fakulte, a to 91 %, kde v uvedenej finančnej čiastke sú započítané aj odmeny za výučbu študentov študujúcich v anglickom jazyku.

Prehľad výdavkov na odmeny podľa fakúlt za rok 2017:

v €

Fakulta	Z dotácie ŠR v €	Iné nedotačné zdroje v €			Štrukt. fondy	Spolu v €	Priemerná odmena na 1 zamestnanca	Počet zamestnancov
		Iné domáce zdroje	Zdroje zo zahraničia	Podnikateľská činnosť				
LF	70 753	2 644 950	144			2 715 847	*5 217	520,534
PF	654 950	68 777	33 612	12 187	4 077	773 603	2 407	321,363
PrávF	95 502	107 568		3 390		206 459	2 420	85,318
FVS	31 066	9 451	4 380			44 897	964	46,551
FF	140 346	38 030		3 028		181 404	1 176	154,262
R a UP	487 872	41 008	12 040	98 663	1 467	641 049	1 892	338,899
Celkom	1 480 490	2 909 783	50 176	117 268	5 544	4 563 259	3 111	1 466,927

*Priemer je vrátane odmien za výučbu študentov v anglickom jazyku.

Objem vyplatených odmien v porovnaní s rokom 2016 predstavuje zvýšenie o 258 tis. €:

v €

Fakulta	Odmeny v roku 2016 v €	Odmeny v roku 2017 v €	Zmena oproti roku 2016	
			v absolútnej výške v €	v %
LF	2 418 648	2 715 847	297 199	12,29
PF	1 061 500	773 603	-287 897	-27,12
PrávF	95 684	206 459	110 775	115,77
FVS	56 022	44 897	-11 125	-19,86
FF	129 977	181 404	51 427	39,57
R a UP	543 146	641 049	97 903	18,03
Celkom	4 304 977	4 563 259	258 282	6,00

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 494 tis. €, z toho z dotačných zdrojov 262 tis. €, z iných nedotačných zdrojov 166 tis. €, zo štrukturálnych fondov 7 tis. € a v rámci podnikateľskej činnosti 59 tis. €.

Najväčší podiel na celkovom objeme odmien na základe dohôd z dotačných zdrojov má Filozofická fakulta, čo súvisí so zabezpečovaním pedagogických praxí študentov.

V porovnaní s rokom 2016 boli odmeny na základe dohôd o vykonaní práce mimo pracovného pomeru vyplatené vo vyššej sume o 115 tis. €. Dôvodom medziročného nárastu bola predovšetkým zvýšená frekvencia aktivít z projektovej činnosti.

V členení podľa fakúlt je štruktúra výdavkov na odmeny za práce vykonávané na základe dohôd uzatváraných mimo pracovného pomeru za rok 2017 nasledovná:

V €

Fakulta	Ostatné osobné náklady					Spolu
	Z dotácie ŠR	Iné domáce zdroje	Zdroje zo zahraničia	Podnikateľská činnosť	Štrukt. fondy	
LF	65 431	101 277	1 045			167 753
PF	45 935	16 755	50	200		62 939
PrávF	21 615	1 580		780		23 975
FVS	2 385	1 728				4 113
FF	118 847	32 041	2 000			152 888
R a UP	7 839	9 530		58 019	6 698	82 085
Celkom	262 052	162 910	3 095	58 999	6 698	493 752

3.3. Hospodárenie Lekárskej fakulty

Prehľad o čerpaní bežnej dotácie v roku 2017, tiež prehľad výnosov a nákladov hlavnej činnosti obsahujú nasledovné tabuľky:

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2017 za LF

Program	Zostatky z minulých rokov	Refundácie v roku 2017	Rozpočet na rok 2017	Čerpanie v roku 2017	Čerpanie cez FR	Zostatok k 31.12.2017
077 11	840 742,89	0,00	6 043 325,00	6 233 903,99	0,00	650 163,90
077 12 01	337 092,23	0,00	3 105 181,00	3 089 187,26	0,00	353 085,97
077 12 02	121 515,26	0,00	342 654,00	284 897,19	0,00	179 272,07
077 12 05	44 601,77	0,00	125 197,00	120 571,43	11 045,00	38 182,34
077 13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
077 15 01	44 096,94	0,00	275 114,00	264 650,00	0,00	54 560,94
077 15 02	0,00	0,00	100 130,00	100 130,00	0,00	0,00
077 15 03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06K 11	14 725,14	2 834,49	412 761,87	354 060,83	0,00	76 260,67
06K 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021 02 03				0,00		
05T 08				0,00		
Celkom	1 402 774,23	2 834,49	10 404 362,87	10 447 400,70	11 045,00	1 351 525,89

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 (VEGA)
- 077 12 05 Úlohy výskumu a vývoja na vysokých školách pre rozvoj školstva (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
021 02 03	Zabezpečenie mobility a záväzkov v oblasti vzdelávania
05T 08	Oficiálna rozvojová pomoc

v €

U k a z o v a t e ľ	Hlavná	Podnika-	Spolu	Spolu	2017-2016
	činnosť	teľská	2017	2016	
	1	2	3=1+2	4	5=3-4
VÝNOSY	24 664 056,51	27 165,59	24 691 222,10	24 109 075,32	582 146,78
v tom :					
- tržby z predaja výrob. a služieb	-43 349,04	1 812,89	-41 536,15	-24 286,08	-17 250,07
- úroky	4,75	11,32	16,07	15,45	0,62
-výnosy z prenájmu	0	25 006,38	25 006,38	28 740,40	-3 734,02
- kurzové zisky	2 075,29	0	2 075,29	3621,62	-1 546,33
- výnosy z použitia fondov	7 449,97	0	7 449,97	9394,96	-1 944,99
- iné výnosy (účet 649)dary, použitie prostriedkov fondov, výnosy budúcich.období	101 275,40	0,00	101 275,40	10 709 683,98	-10 608 408,58
- iné výnosy (účet 648)výnosy spojené so štúdiom(školné...)	11 937 045,94	0,00	11 937 045,94	0,00	11 937 045,94
- vnútroorganizačné preúčt.	116 009,58		116 009,58	499036,49	-383 026,91
- dotácia celkom	12 543 544,62		12 543 544,62	12882849,62	-339 305,00

zmena účtovania účty 648,649

Výrazný nárast v oblasti iných ostatných výnosov je v dôsledku vyšších príjmov za školné od zahraničných študentov oproti roku 2016 o 1 297 578,89 €.

Porovnanie počtu zahraničných študentov v rokoch 2010 – 2016:

Rok	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
počet zahr. študentov	324	422	598	773	904	1 030	1 122	1 292

v €

U k a z o v a t e ľ	Hlavná	Podnikateľ-	Celkom	Celkom	2017-2016
	činnosť	ská činnosť	2017	2016	
	1	2	3=1+2	4	5=3-4
NÁKLADY	23 874 961,70	11 242,73	23 886 204,43	23 525 871,85	360 332,58
v tom:					
- spotreba materiálu	846 817,99	440,39	847 258,38	771 200,93	76 057,45
- mzdové náklady	10 988 383,86	4 432,16	10 992 816,02	9 885 886,60	1 106 929,42
zákonne sociálne poistenie	3 783 185,43	1507,7	3 784 693,13	3 311 330,87	473 362,26
- odpisy	1 879 347,56	335	1 879 682,56	2 585 036,99	-705 354,43
- energie			0,00	3655,79	-3 655,79
- opravy a údržba	235 862,33	0	235 862,33	191 507,35	44 354,98
- ostatné náklady	6 141 364,53	4 527,48	6 145 892,01	6 777 253,32	-631 361,31

*v tom HČ klinické praxe 1 786 873,50 € a štipendiá doktorandov na účte HK 549 001 suma 514 159,61 €. a daň z príjmu 4 273,00 €.

Čerpanie dotácie z minulého roka je v objeme 240 170,36 €.

3.4. Hospodárenie Prírodovedeckej fakulty

Prírodovedecká fakulta ukončila hospodárenie v roku 2017 so ziskom v objeme 298 27,70 €, z toho hlavná činnosť 283 007,64 € a v podnikateľskej činnosti vykázala zisk vo výške 15 020,06 €.

Výnosy bežného roka sú v objeme 12 652 633,28 €, z toho prevádzková dotácia zo ŠR zúčtovaná vo výnosoch 10 679 444,51 €.

Celkové výnosy z PČ dosiahli objem 30 834,25 €

Náklady celkovej činnosti sú v objeme 12 354 605,58 €, najväčší objem tvoria mzdové náklady 5 024 967,69 € a zákonné sociálne poistenie 1 748 740,83 €, pričom čerpanie dotácie z minulého roka je v objeme 128 940,03 €.

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

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2017 za PF

Program	Zostatky z minulých rokov	Refundácie v roku 2017	Rozpočet na rok 2017	Čerpanie v roku 2017	Čerpanie cez FR	Zostatok k 31.12.2017
077 11	382 715,57	2 205,65	3 471 228,00	3 525 406,19	16 117,80	314 625,23
077 12 01	721 108,28	59 033,00	4 268 205,00	4 401 592,06	87 841,96	558 912,26
077 12 02	90 086,73	0,00	433 227,00	401 214,14	5 167,58	116 932,01
077 12 05	1 153,71	0,00	13 024,00	13 567,13	0,00	610,58
077 13	0,00	0,00	43 200,00	28 064,49	0,00	15 135,51
077 15 01	72 988,84	0,00	125 071,00	156 385,00	0,00	41 674,84
077 15 02	0,00	0,00	113 950,00	113 950,00	0,00	0,00
077 15 03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06K 11	8 562,73	1 571,17	684 605,80	661 794,05	0,00	32 945,65
06K 12	1 510,47	0,00	19 000,00	20 510,47	0,00	0,00
021 02 03	0,00	0,00	3 378,00	3 105,40	0,00	272,60
05T 08				0,00		
Celkom	1 278 126,33	62 809,82	9 174 888,80	9 325 588,93	109 127,34	1 081 108,68

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 (VEGA)
- 077 12 05 Úlohy výskumu a vývoja na vysokých školách pre rozvoj školstva (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
- 021 02 03 Zabezpečenie mobilít a záväzkov v oblasti vzdelávania
- 05T 08 Oficiálna rozvojová pomoc

v €

Ukazovateľ	Hlavná	Podnikateľ- ská činnosť	Spolu	Spolu	2017-2016
	činnosť		2017	2016	
	1	2	3=1+2	4	5=3-4
VÝNOSY	12 279 756,31	30 834,25	12 310 590,56	12 821 666,70	-511 076,14
v tom :					
- tržby z predaja výrob. a služieb	17 716,48	30 312,49	48 028,97	52 235,78	-4 206,81
- úroky	2,47	6,4	8,87	11,13	-2,26
-výnosy z prenájmu	183,77	0,00	183,77	700,82	-517,05
- iné výnosy (účet 649) dary, použitie prostriedkov fondov, výnosy budúcich obdobií	666 326,83	0	666 326,83	830 869,97	-164 543,14
- iné výnosy (účet 648) výnosy spojené so štúdiom(školené...)	104 717,80	0	104 717,80	0,00	104 717,80
- výnosy z použitia fondov	11 751,25	0	11 751,25	51 047,32	-39 296,07
- vratky z dotácie z AŠF EÚ	734 110,41	0	734 110,41	660 442,30	73 668,11
- dotácia celkom	10 337 401,79	0	10 337 401,79	11 226 359,38	-888 957,59

zmena účtovania účty 648,649

Ukazovateľ	Hlavná	Podnikateľ- ská činnosť	Celkom	Celkom	2017-2016
	činnosť		2017	2016	
	1	2	3=1+2	4	5=3-4
NÁKLADY	12 338 791,39	15 814,19	12 354 605,58	12 755 700,92	-401 095,34
v tom:					
- spotreba materiálu	621 532,03	79,47	621 611,50	581 762,64	39 848,86
- mzdové náklady	5 016 907,69	8 060,00	5 024 967,69	5 159 017,95	-134 050,26
zákonné sociálne poistenie	1 745 905,94	2 834,89	1 748 740,83	1 763 861,14	-15 120,31
- odpisy	1 891 111,70	233,00	1 891 344,70	2 139 217,79	-247 873,09
- energie	160 326,64	0,00	160 326,64	135 121,64	25 205,00
- opravy a údržba	88 077,46	0,00	88 077,46	173 034,70	-84 957,24
- ostatné náklady	2 814 929,93	4 606,83	2 819 536,76	2 803 685,06	15 851,70

*v tom štipendia doktorandov na účte HK 549 001 suma 1 128 373,50 € a daň z príjmov PO v sume 4 258,06 €, vnútroorganizačné zúčtovanie účet 570 v objeme 634 324,94 €.

3.5 Hospodárenie Právnickej fakulty

Právnická fakulta dosiahla v hodnotenom období zisk 9 846,47 €, na ktorom sa podieľala hlavná činnosť ziskom vo výške 8 438,74 € a podnikateľská činnosť ziskom vo výške 1 407,73 €.

Výnosy bežného roka dosiahli absolútny objem 1 974 202,77 €, na ktorých sa podieľala objemom 1 573 607,85 € dotácia ŠR.

Náklady celkovej činnosti sú v objeme 1 964 356,30 €. Mzdové náklady sú v objeme 1 158 013,26 € a zákonne sociálne poistenie 397 188,98 €, čerpanie dotácie z minulého roka je v objeme 5 870,46 €.

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

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2017 za PrávF

Program	Zostatky z minulých rokov	Refundácie v roku 2017	Rozpočet na rok 2017	Čerpanie v roku 2017	Čerpanie cez FR	Zostatok k 31.12.2017
077 11	133 552,81	0,00	829 984,00	924 499,40	0,00	39 037,41
077 12 01	110 169,69	0,00	566 624,00	591 579,51	0,00	85 214,18
077 12 02	1 740,65	0,00	32 607,00	17 389,96	0,00	16 957,69
077 12 05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
077 13	12 029,91	0,00	0,00	12 029,91	0,00	0,00
077 15 01	16 601,06	0,00	65 336,00	66 240,00	0,00	15 697,06
077 15 02	0,00	0,00	32 900,00	32 900,00	0,00	0,00
077 15 03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06K 11	21 591,22	0,00	164 203,22	153 658,31	0,00	32 136,13
06K 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021 02 03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05T 08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkom	295 685,34	0,00	1 691 654,22	1 798 297,09	0,00	189 042,47

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 (VEGA)
- 077 12 05 Úlohy výskumu a vývoja na vysokých školách pre rozvoj školstva (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
- 021 02 03 Zabezpečenie mobilít a záväzkov v oblasti vzdelávania
- 05T 08 Oficiálna rozvojová pomoc

v €

U k a z o v a t e ľ	Hlavná	Podnikateľ-	Spolu	Spolu	2017-2016
	činnosť	ská činnosť	2017	2016	
	1	2	3=1+2	4	5=3-4
VÝNOSY	1 960 728,65	13 474,12	1 974 202,77	1 983 599,91	-9 397,14
v tom :					
- tržby z predaja výrob. a služieb	14 750,00	13 470,87	28 220,87	28 663,25	-442,38
- úroky	2,18	3,25	5,43	4,72	0,71
- výnosy z použitia fondov	7 900,00	0	7 900,00	5 005,00	2 895,00
- iné výnosy (účet 649) dary, použitie prostriedkov fondov, výnosy budúcich.obddobí	22 391,41	0	22 391,41	309 233,29	-286 841,88
- iné výnosy (účet 648) výnosy spojené so štúdiom(školné...)	342 077,21	0	342 077,21	0,00	342 077,21
- dotácia celkom	1 573 607,85	0	1 573 607,85	1 639 787,79	-66 179,94

zmena účtovania účty 648,649

Ukazovateľ	Hlavná	Podnikateľ- ská činnosť	Celkom	Celkom	2017-2016
	činnosť		2017	2016	
	1	2	3=1+2	4	5=3-4
NÁKLADY	1 952 289,91	12 066,39	1 964 356,30	1 971 208,83	-6 852,53
v tom:					
- spotreba materiálu	48 048,98	1 361,30	49 410,28	69 799,00	-20 388,72
- mzdové náklady	1 155 093,26	2 920,00	1 158 013,26	1 143 667,68	14 345,58
zákonné sociálne poistenie	396 189,62	999,36	397 188,98	386 584,62	10 604,36
- odpisy	6 896,95	0	6 896,95	8 916,92	-2 019,97
- energie			0,00	0	0,00
- opravy a údržba	3 584,38		3 584,38	24 530,38	-20 946,00
- ostatné náklady	342 476,72	6 785,73	349 262,45	337 710,23	11 552,22

*v tom štipendiá doktorandov účet 549 001 suma 144 024,10 €

3.6 Hospodárenie Fakulty verejnej správy

Fakulta verejnej správy v hodnotenom období dosiahla v hlavnej činnosti zisk vo výške 35 580,01 €. Výnosy dosiahli v bežnom roku celkový objem 958 657,33 €, dotácia ŠR tvorila objem 794 657,66 €, náklady celkovej činnosti sú v absolútnom objeme 923 077,32€, pričom čerpanie dotácie z minulých období je v objeme 1 484,16 €. Celkové mzdové náklady sú v objeme 571 796,41 €, zákonné odvody 194 343,66 €.

Fakulta v sledovanom roku nevykonávala podnikateľskú činnosť, hodnota vo výnosoch vo výške 0,48 € sú zúčtované úroky z podnikateľského účtu.

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

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2017 za FVS

Program	Zostatky z minulých rokov	Refundácie v roku 2017	Rozpočet na rok 2017	Čerpanie v roku 2017	Čerpanie cez FR	Zostatok k 31.12.2017
077 11	225 945,06	0,00	631 548,00	701 210,35	271,25	156 011,46
077 12 01	81 567,74	0,00	157 912,00	166 447,21	0,00	73 032,53
077 12 02	1 484,16	0,00	5 420,00	5 134,24	0,00	1 769,92
077 12 05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
077 13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
077 15 01	44 797,83	0,00	136 232,00	148 030,00	0,00	32 999,83
077 15 02	0,00	0,00	26 530,00	26 530,00	0,00	0,00
077 15 03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06K 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06K 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021 02 03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05T 08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkom	353 794,79	0,00	957 642,00	1 047 351,80	271,25	263 813,74

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 (VEGA)

077 12 05	Úlohy výskumu a vývoja na vysokých školách pre rozvoj školstva (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
021 02 03	Zabezpečenie mobility a záväzkov v oblasti vzdelávania
05T 08	Oficiálna rozvojová pomoc

U k a z o v a t e ľ	Hlavná	Podnikateľ-	Spolu	Spolu	2017-2016
	činnosť	ská činnosť	2017	2016	
	1	2	3=1+2	4	5=3-4
VÝNOSY	958 656,85	0,48	958 657,33	927 463,40	31 193,93
v tom :					
- tržby z predaja výrob. a služieb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- úroky	0,12	0,48	0,60	0,60	0,00
- výnosy z použitia fondov	2 650,00	0	2 650,00	2 390,00	260,00
- iné výnosy (účet 649) dary, použitie prostriedkov fondov, výnosy budúcich.období	7 745,91	0,00	7 745,91	134 343,52	-126 597,61
- iné výnosy (účet 648) výnosy spojené so štúdiom(školné...)	153 517,57		153 517,57	0,00	153 517,57
- dotácia celkom	794 657,66	0,00	794 657,66	784 902,33	9 755,33

zmena účtovania účty 648,649

U k a z o v a t e ľ	Hlavná	Podnikateľ-	Celkom	Celkom	2017-2016
	činnosť	ská činnosť	2017	2016	
	1	2	3=1+2	4	5=3-4
NÁKLADY	923 077,32	0,00	923 077,32	986 780,78	-63 703,46
v tom:					
- spotreba materiálu	17 310,82	0	17 310,82	18 677,68	-1 366,86
- mzdové náklady	571 796,41	0,00	571 796,41	587 765,51	-15 969,10
zákonne sociálne poistenie	194 343,66	0	194 343,66	198 852,01	-4 508,35
- odpisy	3 242,97	0	3 242,97	5 836,69	-2 593,72
- energie		0	0,00	0	0,00
- opravy a údržba	3 544,80	0	3 544,80	207,29	3 337,51
- ostatné náklady	132 838,66	0,00	132 838,66	175 441,60	-42 602,94

*v tom štipendiá doktorandov účet 549 001 suma 54 476,00 €

3.7 Hospodárenie Filozofickej fakulty

Filozofická fakulta v hodnotenom období dosiahla zisk vo výške 62 888,97 €, na ktorom sa podieľa hlavná činnosť ziskom 63 585,91 € a podnikateľská činnosť stratou vo výške 696,94 €.

Výnosy dosiahli v bežnom roku celkový objem 4 003 969,59 €, pričom dotácia zo ŠR tvorila objem 3 623 019,18 €.

Náklady celkovej činnosti sú v absolútnom objeme 3 945 942,53€. Celkové mzdové náklady sú v objeme 2 253 634,62 €, zákonné odvody 780 744,46 €, čerpanie nákladov z dotácie minulého roku bolo vo výške 20 205,84 €.

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

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2017 za FF

Program	Zostatky z minulých rokov	Refundácie v roku 2017	Rozpočet na rok 2017	Čerpanie v roku 2017	Čerpanie cez FR	Zostatok k 31.12.2017
077 11	187 188,99	20 872,23	1 984 082,00	1 864 924,73	0,00	327 218,49
077 12 01	164 243,18	0	1 206 844,00	1 164 428,13	0	206 659,05
077 12 02	20 298,16	0	88 011,00	75 578,71	0	32 730,45
077 12 05	106,24	0	39 088,00	21 885,98	0	17 308,26
077 13	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
077 15 01	91 278,72	0	187 820,00	218 420,00	0	60 678,72
077 15 02	0,00	0	60 040,00	60 040,00	0	0,00
077 15 03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06K 11	10 295,08	2116,11	340 114,95	342 801,57	0	9 724,57
06K 12	0	0	0	0,00	0	0,00
021 02 03	0,00	0,00	1 650,00	1 650,00	0,00	0,00
05T 08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkom	473 410,37	22 988,34	3 907 649,95	3 749 729,12	0,00	654 319,54

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 (VEGA)
077 12 05	Úlohy výskumu a vývoja na vysokých školách pre rozvoj školstva (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
021 02 03	Zabezpečenie mobilít a záväzkov v oblasti vzdelávania
05T 08	Oficiálna rozvojová pomoc

Ukazovateľ	Hlavná	Podnikateľ-	Spolu	Spolu	2017-2016
	činnosť	ská činnosť	2017	2016	
	1	2	3=1+2	4	5=3-4
VÝNOSY	4 003 969,59	4 861,91	4 008 831,50	3 710 018,70	298 812,80
v tom :					
- tržby z predaja výrob. a služieb	50,00	4 861,91	4 911,91	4 109,43	802,48
-výnosy z prenájmu	0,00	0	0,00	635,00	-635,00
- výnosy z použitia fondov	17 823,00	0	17 823,00	9 754,00	8 069,00
- iné výnosy (účet 649) dary, použitie prostriedkov fondov, výnosy budúcich obdobií	42 989,26		42 989,26	346 334,66	-303 345,40
- iné výnosy (účet 648) výnosy spojené so štúdiom (školné...)	252 226,90	0	252 226,90	0,00	252 226,90

- vnútroorganizačné preúčt.	67 561,25	0	67 561,25	52 999,50	14 561,75
- dotácia celkom	3 623 019,18	0	3 623 019,18	3 288 881,61	334 137,57

zmena účtovania účty 648,649

Ukazovateľ	Hlavná	Podnikateľ- ská činnosť	Celkom	Celkom	2017-2016
	činnosť		2017	2016	
	1	2	3=1+2	4	5=3-4
NÁKLADY	3 940 383,68	5 558,85	3 945 942,53	3 669 094,27	276 848,26
v tom:					
- spotreba materiálu	105 481,24	22,03	105 503,27	146 783,01	-41 279,74
- mzdové náklady	2 253 634,62	3 020,00	2 256 654,62	2 105 574,82	151 079,80
záonné sociálne poistenie	780 744,46	1059,88	781 804,34	716 591,84	65 212,50
- odpisy	8 183,68		8 183,68	41 622,70	-33 439,02
- energie			0,00	12,57	-12,57
- opravy a údržba	-729,62	502,05	-227,57	2 004,13	-2 231,70
- ostatné náklady	793 069,30	954,89	794 024,19	656 505,20	137 518,99

*v tom štipendiá doktorandov na účte HK 549 001 suma 329 678,50 €.

3.8 Hospodárenie Rektorátu a univerzitných pracovísk

Celkový hospodársky výsledok rektorátu a univerzitných pracovísk je zisk vo výške 2 539 571,66 €, z toho v hlavnej činnosti zisk vo výške 2 398 916,89 € a v podnikateľskej činnosti zisk vo výške 140 654,77 €. Výnosy bežného roka sú v objeme 17 825 465,22€, náklady sú v objeme 12 830 894,34 €.

Vo výnosoch je zúčtovaný predaj objektu Moyzesova v objeme

Najväčšou položkou v nákladovej oblasti sú mzdy 3 985 442,81 € a zákonné odvody 1 352 203,88 €. Energie zúčtované do nákladov sú vo výške 1 568 029,86 €, z toho v hlavnej činnosti celouniverzitného charakteru 1 510 944,48 € a v podnikateľskej činnosti 57 085,38 €.

Prehľad o čerpaní dotácie k 31.12.2017 na RaUP, ako aj prehľad o výnosoch a nákladoch hlavnej a podnikateľskej činnosti poskytujú nasledujúce tabuľky:

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2017 za Rektorát a univerzitné pracoviská v €

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2017 za RaUP

Program	Zostatky z minulých rokov	Refundácie v roku 2017	Rozpočet na rok 2017	Čerpanie v roku 2017	Čerpanie cez FR	Zostatok k 31.12.2017
077 11	1 177 648,72	25 954,02	4 375 207,00	4 062 024,04	260 511,98	1 256 273,72
077 12 01	502 375,68	5062,52	1 148 198,00	1 428 057,17	0,00	227 579,03
077 12 02	0,00	0,00	2 751,00	1 972,13	0,00	778,87
077 12 05	0,00	0,00	10 519,00	2 327,36	7 641,60	550,04
077 13	0,00	0,00	224 100,00	99 067,92	3 340,00	121 692,08
077 15 01	10 165,42	0,00	2 416,00	11 330,00	0,00	1 251,42
077 15 02	3,00	0,00	5 201,00	5 160,00	0,00	44,00

077 15 03	128 690,73	5 531,11	1 008 238,00	1 024 964,98	0,00	117 494,86
06K 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06K 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021 02 03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05T 08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkom	1 818 883,55	36 547,65	6 776 630,00	6 634 903,60	271 493,58	1 725 664,02

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 (VEGA)
077 12 05	Úlohy výskumu a vývoja na vysokých školách pre rozvoj školstva (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
021 02 03	Zabezpečenie mobilít a záväzkov v oblasti vzdelávania
05T 08	Oficiálna rozvojová pomoc

v €

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu		2017-2016
			2017	2016	
	1	2	3=1+2	4	5=3-4
VÝNOSY	16 338 196,39	1 487 268,83	17 825 465,22	14 426 448,17	3 399 017,05
v tom :					
- tržby z predaja výrob. a služieb	1 345 722,85	1 249 935,75	2 595 658,60	2 596 933,81	-1 275,21
- úroky	56,89	19,95	76,84	54,83	22,01
- iné výnosy (školné, popl., projekt Erasmus,...)	1 937 432,86	0,20	1 937 433,06	1 993 194,13	-55 761,07
<i>v tom - úprava výnosov zo škody r.2016</i>	1 619 521,52		1 619 521,52		
príjem z fak. na tvorbu centrálného fondu	841 272,89	0	841 272,89	795 744,88	45 528,01
- dotácia celkom	11 483 854,25	0,00	11 483 854,25	8 313 212,83	3 170 641,42
- výnosy z nájmu	33,00	94 244,34	94 277,34	88 837,74	5 439,60
- tržby z predaja DNM a DHM	884 994,92	0	884 994,92	10,00	884 984,92

v €

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkom		2017-2016
			2017	2016	
	1	2	3=1+2	4	5=3-4
NÁKLADY	13 988 423,48	1 374 235,70	15 362 659,18	13 936 748,29	1 425 910,89
v tom:					
- spotreba materiálu	1 335 685,16	386 658,77	1 722 343,93	886 076,44	836 267,49
- mzdové náklady	3 594 760,82	390 681,99	3 985 442,81	3 413 955,00	571 487,81
zákonne sociálne poistenie	1 217 316,85	134 887,03	1 352 203,88	1 158 117,70	194 086,18
- odpisy	3 643 687,19	73 568,34	3 717 255,53	1 797 359,51	1 919 896,02
- energie	1 510 944,48	57 085,38	1 568 029,86	1 645 350,99	-77 321,13
- opravy a údržba	935 523,44	14 845,36	950 368,80	513 827,12	436 541,68
- ostatné náklady	1 750 505,54	316 508,83	2 067 014,37	2 001 338,44	65 675,93

*v tom mobility Erasmus v objeme 539 170,12 €, daň z nehnuteľností 25 305,88 €, ostatné dane a poplatky 107 497,27 €, poistenie majetku v objeme 46 415,04 €.

** v tom odpisy budov a stavieb nekrytých dotáciou zo ŠR a VA v sume 422 550 €

Čerpanie dotácie z minulého roka je v objeme 578 219,81 €.

3.9 Analýza výdavkov na sociálne štipendiá

Celková dotácia na sociálne štipendiá na rok 2017 bola vo výške 791 989,00 €, z roku 2016 prešiel do roku 2017 zostatok vo výške 279 928,81 €, v roku 2017 boli študentom vyplatené sociálne štipendiá v čiastke 865 055,00 €.

Prehľad o sociálnych štipendiách podľa jednotlivých fakúlt v €

Fakulta	Zostatok z roku 2016	Dotácia na rok 2017	Čerpanie v roku 2017	Zostatok k 31.12.2017
Lekárska fakulta	44 096,94	275 114,00	264 650,00	54 560,94
Prírodovedecká fakulta	72 988,84	125 071,00	156 385,00	41 674,84
Právnická fakulta	16 601,06	65 336,00	66 240,00	15 697,06
Fakulta verejnej správy	44 797,83	136 232,00	148 030,00	32 999,83
Filozofická fakulta	91 278,72	187 820,00	218 420,00	60 678,72
Ústav telesnej výchovy a športu	10 165,42	2 416,00	11 330,00	1 251,42
SPOLU	279 928,81	791 989,00	865 055,00	206 862,81

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

3.10 Analýza výdavkov na motivačné štipendiá

V roku 2017 bola našej univerzite poskytnutá dotácia na motivačné štipendiá vo výške 338 751,00 €, z toho podľa §96a, ods.1, písm.a) vo výške 66 300,00 € a podľa §96a, ods.1, písm.b) vo výške 272 451,00 €.

Dotácia na motivačné štipendiá podľa §96a, ods.1, písm.a) bola v roku 2017 vyčerpaná v plnej výške, motivačné štipendiá podľa §96a, ods.1, písm.b) boli vyplatené v celkovej čiastke 272 410,00 €, zostatok k 31.12.2017 je 44,00 €.

Prehľad o čerpaní motivačných štipendií v roku 2017 podľa fakúlt v €:

Fakulta	Zostatok z roku 2016	Dotácia na rok 2017	Čerpanie v roku 2017	Zostatok k 31.12.2017
Lekárska fakulta	0,00	100 130,00	100 130,00	0,00
Prírodovedecká fakulta	0,00	113 950,00	113 950,00	0,00
Právnická fakulta	0,00	32 900,00	32 900,00	0,00
Fakulta verejnej správy	0,00	26 530,00	26 530,00	0,00
Filozofická fakulta	0,00	60 040,00	60 040,00	0,00
Rektorát a univerzitné pracoviská	3,00	5 201,00	5 160,00	44,00
SPOLU	3,00	338 751,00	338 710,00	44,00

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

3.11 Analýza výdavkov na štipendiá interných doktorandov

V roku 2017 už nebola našej univerzite pridelená účelová dotácia na úhradu štipendií interných doktorandov, tieto boli čerpané z pridelenej neúčelovej dotácie na vedu a výskum.

Prehľad čerpania neúčelovej dotácie na štipendiá interných doktorandov podľa fakúlt v €

Fakulta	Zostatok z roku 2016	Dotácia na rok 2017	Čerpanie v roku 2017	Zostatok k 31.12.2017
Lekárska fakulta	51 078,00	515 294,00	524 654,61	41 717,39
Prírodovedecká fakulta	94 624,50	1 170 745,00	1 167 086,50	98 283,00
Právnická fakulta	37 099,19	119 276,00	144 479,60	11 895,59
Fakulta verejnej správy	16 856,50	50 385,00	53 559,50	13 682,00
Filozofická fakulta	69 499,40	327 337,00	329 900,00	66 936,40
SPOLU	269 157,59	2 183 037,00	2 219 680,21	232 514,38

V januári 2018 za december 2017 boli vyplatené štipendiá interných doktorandov vo výške 181 198,00 €.

Prehľad nákladov na štipendiá doktorandov v roku 2017 sú v tab. č. 7 v tabuľkovej časti

3.12 Sociálna podpora študentov

3.12.1 Sociálna podpora študentov – časť študentské domovy

Ubytovávanie študentov jednotlivých fakúlt univerzity je realizované na troch študentských domovoch: na Medickej ulici 4, 6 celkom na štyroch blokoch A,B,C,D, na Popradskej ulici 66 a na Popradskej ulici 76.

Ubytovacia kapacita na Medickej ulici je 1 405, na Popradskej ulici 66 celkom 155 osôb a na Popradskej 76 spolu 216 osôb. Celková kapacita ŠD na ubytovanie je 1 776 miest. K 31.12.2017 bolo ubytovaných celkom 1 763 študentov. Z toho bolo 1 398 študentov na Medickej ulici, 155 študentov na Popradskej 66 a 210 študentov na Popradskej 76. Ceny za ubytovanie v ŠD UPJŠ sa v roku 2017 menili s účinnosťou od 01.07.2017.

Študenti prvých ročníkov UPJŠ neboli v roku 2017 z kapacitných dôvodov umiestnení v ŠD UPJŠ. Ubytovanie im bolo zabezpečené u našich zmluvných partnerov. V roku 2017 to bolo na ŠD TU Košice, kde bolo zmluvne dojednané ubytovanie pre 400 našich študentov. Ďalším našim zmluvným partnerom je spoločnosť Arcona Capital RE Slovakia, s.r.o. Košice. V prevádzkach tejto spoločnosti bolo v roku 2017 zmluvne dojednané a zároveň aj realizované ubytovanie na Kysuckej 16 a na Pražskej 2 v celkovom počte 450 našich študentov.

V roku 2017 bolo realizované ubytovanie nielen študentov ale aj hostí v rámci podnikateľskej činnosti vo vyčlenených priestoroch. Ďalej boli v rámci podnikateľskej činnosti príjmy:

- z prevádzkovania parkoviska v priestore pred ŠD na Medickej 6,

- z pripojenia do internetovej siete v bytovacích priestoroch.

ŠD

Ukazovateľ	Hlavná	Podnikateľská	Celkom	Celkom	2017-2016
	činnosť	činnosť	2017	2016	
	1	2	3=1+2	4	5=3-4
NÁKLADY	1 376 605,61	148 585,94	1 525 191,55	1 432 271,30	92 920,25
v tom:					
- spotreba materiálu	71 220,19	11 606,96	82 827,15	97 802,94	-14 975,79
- mzdové náklady	470 970,02	69 226,23	540 196,25	471 078,17	69 118,08
zákonné sociálne poistenie	165 262,78	22 854,89	188 117,67	160 094,43	28 023,24
- odpisy	2 108,00	7 629,00	9 737,00	5 848,00	3 889,00
- energie	341 180,89	23 871,96	365 052,85	388 082,65	-23 029,80
- opravy a údržba	48 825,33	383,00	49 208,33	74 090,55	-24 882,22
- ostatné náklady	277 038,40	13 013,90	290 052,30	235 274,56	54 777,74

ŠD

Ukazovateľ	Hlavná	Podnikateľ-	Spolu	Spolu	2017-2016
	činnosť	ská činnosť	2017	2016	
	1	2	3=1+2	4	5=3-4
VÝNOSY	1 721 270,49	162 798,46	1 884 068,95	1 846 913,75	37 155,20
v tom :					
- tržby z predaja výrob. a služieb	863 555,93	162 723,47	1 026 279,40	1 023 411,81	2 867,59
- iné výnosy	43 298,57	0	43 298,57	14 415,16	28 883,41
- dotácia celkom	814 386,79	0	814 386,79	808 797,62	5 589,17
- výnosy z nájmu majetku	0	74,99	74,99	289,16	-214,17

V roku 2017 boli vykonané úhrady za kapitálové výdavky a bežné úhrady za realizované nákupy tovarov, služieb a prác:

- rekonštrukcia sociálnych zariadení v priestoroch A bloku v celkovej čiastke s DPH 354 187,- €,
- výmena rozvodov studenej a teplej úžitkovej vody v priestoroch C a D bloku v celkovej čiastke vrátane DPH 30 502,-€,
- celková rekonštrukcia hlavného vchodu na Medickej 4 v čiastke s DPH 78 800,97€,
- nákup a sprevádzkovanie nového uzamykacieho systému v bytovacích priestoroch C a D bloku v celkovej čiastke 12 666,70€,
- projektová dokumentácia na zmenu osvetlenia v bytovacích priestoroch v cene 1 440,-€,
- nákup OOPP pre zamestnancov študentských domovov 1 472,29 €,
- nákupy údržbárskych materiálov 26 858,14 €, čistiacich a dezinfekčných potrieb 10 429,82 €,
- realizácia platieb za všetky revízie a odborné prehliadky podľa platných predpisov,

- nákupy a čiastočná výmena nábytku, elektrospotrebičov, matracov, kúpeľňových doplnkov, vysávačov, mikrovlniek spolu 18 261,49 €

V ostatných nákladoch sú zahrnuté hlavne:

- náklady na príspevky študentom v zmluvných zariadeniach 36 412,00 €,
- náklady na príspevky na stravovanie zamestnancov 23 514,37 €,
- náklady na tvorbu sociálneho fondu 5 272,49 €,
- náklady na odvoz a likvidáciu odpadov a na odvoz odpadov z vyradeného majetku 2 876,64 €
- náklady na záhradnícke služby,
- náklady na daň z nehnuteľností 19 063,62 €,
- náklady na pranie a chemické čistenie bytových textílií 4 849,37 €,
- náklady na tlač tlačív, poštovné, bankové prevody, za hovorné na telefóny, náklady na deratizáciu a dezinfekciu, na PHL,
- náklady na odchodné, náhrady príjmov pri práceneschopnostiach zamestnancov, na lekárske preventívne prehliadky zamestnancov, školenia zamestnancov,
-

3.12.2 Sociálna podpora študentov – stravovanie študentov

Prevádzka celého stravovacieho zariadenia UPJŠ je zabezpečovaná celkovo 45 zamestnancami v troch kuchyniach a troch výdajniach stravy. V prevádzke je aj kaviareň Minerva v objekte Moyzesovej 9. Jednotlivé prevádzky sú územne odčlenené. Príprava stravy je realizovaná v kuchyniach na Medickej 4, na Moyzesovej 9 a na Triede SNP 1, pre študentov, zamestnancov univerzity a cudzích stravníkov. V roku 2017 bolo študentom vydaných 177 610 jedál, čo je o 23 790 jedál viac oproti roku 2016. Celkovo bolo za hodnotené obdobie podaných aj 175 698 jedál zamestnancom univerzity a cudzím stravníkom medziročný nárast bol o 1200 podaných jedál viac.

v €

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	Spolu	2017-2016
	1	2	2017	2016	
			3=1+2	4	5=3-4
VÝNOSY	436 850,80	531 703,60	968 554,40	898 296,37	70 258,03
v tom :					
- tržby z predaja výrob. a služieb	255 396,56	531 703,49	787 100,05	695 635,92	91 464,13
- dotácia celkom	177 610,00	0	177 610,00	153 820,00	23 790,00

U k a z o v a t e ľ	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkom	Celkom	2017-2016
	1	2	2017	2016	
			3=1+2	4	5=3-4
NÁKLADY	457 733,60	548 839,69	1 006 573,29	938 757,35	67 815,94
v tom:					
- spotreba materiálu	153 549,77	333 804,22	487 353,99	445 463,62	41 890,37
- mzdové náklady	158 803,26	117 869,86	276 673,12	259 906,47	16 766,65
zákonne sociálne poistenie	55 712,50	42 405,44	98 117,94	89 414,09	8 703,85
- odpisy	44 688,44	1 914,00	46 602,44	51 262,04	-4 659,60
- energie	14 981,86	17 970,89	32 952,75	38 327,51	-5 374,76
- opravy a údržba	1 963,93	9 460,25	11 424,18	8 790,99	2 633,19
- ostatné náklady	28 033,84	25 415,03	53 448,87	45 592,63	7 856,24

4. VÝVOJ FONDŮV

Vývoj fondův tvorených na UPJŠ podľa jednotlivých súčastí univerzity obsahuje tabuľka:

	LF	PF	PrávF	FVS	FF	RaUP	Celkom (v €)
Fond základného imania							
Počiatkový stav	426 059,83	1 692 688,81	25 034,00	13 397,98	-22 609,26	32 506 008,65	34 640 580,01
Tvorba	180 383,87	350 665,15	0,00	0,00	1 116,22	7 270 180,89	7 802 346,13
Čerpanie	238 287,57	453 131,41	791,63	3 179,55	2 043,92	7 105 247,05	7 802 681,13
Stav k 31.12.2017	368 156,13	1 590 222,55	24 242,37	10 218,43	-23 536,96	32 670 942,49	34 640 245,01
Rezervný fond							
Počiatkový stav	911 732,81	1 509 206,79	308 161,65	574 262,25	245 369,56	1 185 505,74	4 734 238,80
Tvorba	576 726,89	65 577,51	12 030,83	0,00	40 608,20	523 168,74	1 218 112,17
Čerpanie	0,00	0,00	0,00	59 317,38	0,00	40 460,98	99 778,36
Stav k 31.12.2017	1 488 459,70	1 574 784,30	320 192,48	514 944,87	285 977,76	1 668 213,50	5 852 572,61
Štipendijný fond							
Počiatkový stav	50 825,49	105 092,01	44 371,82	66 191,32	97 446,89	35 253,97	399 181,50
Tvorba	387 687,71	252 678,65	113 084,50	168 130,50	261 380,00	12 508,11	1 195 469,47
Čerpanie	372 229,97	282 086,25	107 040,00	177 210,00	296 283,00	17 190,00	1 252 039,22
Stav k 31.12.2017	66 283,23	75 684,41	50 416,32	57 111,82	62 543,89	30 572,08	342 611,75
Fond reprodukcie							
Počiatkový stav	721 689,65	-1 023 087,16	83 507,45	-34 316,38	58 943,61	193 262,83	0,00
Tvorba	238 287,57	279 427,66	791,63	3 179,55	2 043,92	724 582,76	1 248 313,09
Čerpanie	180 718,87	176 961,40	0,00	0,00	1 116,22	889 516,60	1 248 313,09
Stav k 31.12.2017	779 258,35	-920 620,90	84 299,08	-31 136,83	59 871,31	28 328,99	0,00
Fond sociálny							
Počiatkový stav	59 028,37	20 750,19	2 913,34	5 562,00	4 236,22	22 662,19	115 152,31
Tvorba	90 598,82	55 296,83	14 788,88	8 079,55	26 818,42	59 106,48	254 688,98
Čerpanie	93 670,55	55 464,25	14 079,63	8 232,21	28 397,79	61 927,33	261 771,76
Stav k 31.12.2017	55 956,64	20 582,77	3 622,59	5 409,34	2 656,85	19 841,34	108 069,53
Ostatné fondy							
Počiatkový stav	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tvorba	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Čerpanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav k 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5. REKAPITULÁCIA ZÚČTOVANIA SO ŠTÁTNYM ROZPOČTOM

5.1 Zúčtovanie bežnej dotácie

Schválený rozpočet na rok 2017 bol 29 360 374 €. Zmluvou o poskytnutí dotácie zo štátneho rozpočtu prostredníctvom rozpočtu Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky na rok 2017 a Dodatkami č. 1 – 8 k tejto Zmluve boli realizované úpravy rozpočtu na programe 077 v celkovom objeme 1 926 740,00 €, ktoré boli zamerané najmä na:

- zvýšenie dotácie na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov na funkčnej oblasti 0941 a 0731 o 1 944 352,00 €
- zníženie rozpočtu na výskumnú a vývojovú činnosť o 1 177 510,00 €
- dotácie na úlohy základného výskumu na vysokých školách iniciované riešiteľmi (VEGA) vo výške 904 670,00 €
- dotácia na úlohy výskumu a vývoja na vysokých školách pre rozvoj školstva (grantová agentúra KEGA) vo výške 187 828,00 €
- dotácie na rozvojové projekty vo výške 267 300,00 €
- zníženie dotácie na sociálnu podporu študentov o 199 900,00 €.

Okrem úprav dotácie na programe 077 bola v priebehu roka 2017 našej univerzite poskytnutá aj dotácia na úlohy výskumu a vývoja podporované Agentúrou na podporu výskumu a vývoja (APVV) vo výške 1 601 685,84 € na programe 06K11 a vo výške 19 000,00 € na programe 06K12, tiež dotácia na oficiálnu rozvojovú pomoc na funkčnej oblasti 0113 vo výške 5 028,00 €.

Dotácia na bežné výdavky zo štátneho rozpočtu poskytnutá MŠVVaŠ SR po prevedení rozpočtových úpravách k 31.12.2017 dosiahla objem 32 912 827,84 €, z toho na programe 077 bola vo výške 31 287 114,00 €.

Prehľad čerpania dotácie v kategórii bežných výdavkov za UPJŠ k 31.12.2017 podľa programovej štruktúry poskytuje nasledovná tabuľka:

Čerpanie bežnej dotácie k 31.12.2017 za UPJŠ

Program	Zostatky z minulých rokov	Refundácie v roku 2017	Rozpočet na rok 2017	Čerpanie v roku 2017	Čerpanie cez FR	Zostatok k 31.12.2017
077 11	2 947 794,04	49 031,90	17 335 374,00	17 311 968,70	276 901,03	2 743 330,21
077 12 01	1 916 556,80	64 095,52	10 452 964,00	10 841 291,34	87 841,96	1 504 483,02
077 12 02	235 124,96	0,00	904 670,00	786 186,37	5 167,58	348 441,01
077 12 05	45 861,72	0,00	187 828,00	158 351,90	18 686,60	56 651,22
077 13	12 029,91	0,00	267 300,00	139 162,32	3 340,00	136 827,59
077 15 01	279 928,81	0,00	791 989,00	865 055,00	0,00	206 862,81
077 15 02	3,00	0,00	338 751,00	338 710,00	0,00	44,00
077 15 03	128 690,73	5 531,11	1 008 238,00	1 024 964,98	0,00	117 494,86
06K 11	55 174,17	6 521,77	1 601 685,84	1 512 314,76	0,00	151 067,02
06K 12	1 510,47	0,00	19 000,00	20 510,47	0,00	0,00
021 02 03	0,00	0,00	5 028,00	4 755,40	0,00	272,60
05T 08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkom	5 622 674,61	125 180,30	32 912 827,84	33 003 271,24	391 937,17	5 265 474,34

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 (VEGA)
077 12 05	Úlohy výskumu a vývoja na vysokých školách pre rozvoj školstva (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
021 02 03	Zabezpečenie mobilit a záväzkov v oblasti vzdelávania
05T 08	Oficiálna rozvojová pomoc

Okrem uvedených dotácií z kapitoly MŠVVaŠ SR boli našej poukázané dotačné finančné prostriedky na bežné výdavky z Ministerstva zdravotníctva SR pre Lekársku fakultu UPJŠ na riešenie Rezidentského programu vo výške 1 050 220,69 € a z Fondu na podporu umenia vo výške 5 000,00 €, a to: na nákup študijnej a odbornej literatúry pre Univerzitnú knižnicu UPJŠ KE vo výške 3 000,00 € a na prezentáciu univerzitného zborového spevu na UPJŠ KE vo výške 2 000,00 €.

Dotácia na bežné výdavky zo štátneho rozpočtu bola v roku 2017 vo výške 391 937,17 € použitá na kapitálové výdavky prostredníctvom fondu reprodukcie, pričom zo zdroja 111 vo výške 118 981,64 Eur a 272 955,53 Eur zo zdroja 131G.

5.2. Zúčtovanie kapitálovej dotácie

V roku 2017 nebola pre UPJŠ v Košiciach schválená kapitálová dotácia prostredníctvom MŠVVŠ SR. V rámci úprav v priebehu roka 2017 bola pridelená účelová kapitálová dotácia vo výške 169 272,00 € rozvojový projekt „Rozvoj a skvalitňovanie e-služieb a poradenstva na univerzite“ a vo výške 150 000,00 € na zateplenie budovy a výmenu okenných výplní v objekte PF UPŠJ v Košiciach, Jesenná 5.

Prehľad čerpania dotácie v kategórii kapitálových výdavkov za UPJŠ v Košiciach v roku 2017 podľa programovej štruktúry poskytuje nasledovná tabuľka:

	Zostatky z roku 2016	Rozpočet na rok 2017	Čerpanie v roku 2017	Zostatok k 31.12.2017
077 11				
Obnova a rekonštrukcia budovy PF zničenej požiarom a vodou	299 965,00		291 565,00	8 400,00
Zateplenie budovy a výmena okenných výplní v objekte PF UPJŠ v Košiciach, Jesenná 5		150 000,00		150 000,00
07713				
Rozvoj a skvalitňovanie e-služieb a poradenstva na univerzite		169 272,00	166 794,00	2 478,00
Spolu	299 965,00	319 272,00	458 359,00	160 878,00

Vysvetlivky:

077 11	Poskytovanie vysokoškolského vzdelávania a zabezpečenie prevádzky vysokých škôl
077 13	Rozvoj vysokého školstva

5.2.1 Čerpanie kapitálových výdavkov z dotácie ŠR

Čerpanie kapitálových finančných prostriedkov z dotačných prostriedkov v sledovanom období bolo v celkovej výške 2 117 580,20 €, z toho čiastka 1 659 221,20 € bola čerpaná z bežných výdavkov cez fond reprodukcie.

Čerpanie podľa jednotlivých fakúlt je nasledovne:

v €

	LF	PF	PrávF	FVS	FF	RaUP	Spolu
111	5 530,28	33 421,03		271,25		246 553,08	285 775,64
131G	5 514,72	75 706,31				1 750 583,53	1 831 804,56
Spolu	11 045,00	109 127,34	0,00	271,25	0,00	1 997 136,61	2 117 580,20

Vysvetlivky:

111 Zo štátneho rozpočtu r. 2017

131G Zo štátneho rozpočtu r. 2016

Prehľad čerpania kapitálovej dotácie podľa jednotlivých pracovísk a finančnej položky:

v €

Pracovisko Fin. pol.	LF	PF	PrávF	FVS	FF	R a UP	Spolu
713002						166 794,00	166 794,00
716000						81 600,00	81 600,00
717002						209 965,00	209 965,00
Spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 359,00	458 359,00

Finančné prostriedky z dotácie ŠR boli použité na:

- nákup zariadení pre rozvoj a skvalitňovanie e-služieb a poradenstva na univerzite (počítačová zostava, robotický skener, dátové úložisko, páková knižnica, SAS karta s pod.) v celkovej výške 166 794,00 €,
- obnovu a rekonštrukciu budovy PF UPJŠ na Moyzesovej 11, zničenej požiarom a vodou v celkovej výške 291 565,00 €.

Prehľad čerpania z bežných výdavkov cez fond reprodukcie podľa jednotlivých pracovísk a finančnej položky:

v €

Pracovisko Fin. pol.	LF	PF	PrávF	FVS	FF	R a UP	Spolu
761003	4 000,00	10 448,40				7 641,60	22 090,00
763001		2 400,00				4 297,20	6 697,20
763002	4 800,00					44 385,00	49 185,00
763004	2 245,00	14 717,56				49 054,50	76 017,06
766000						11 100,00	11 100,00
767001						10 063,20	10 063,20
767002		55 489,75		271,25		1 343 159,90	1 398 920,90
768004						42 666,00	42 666,00
768006		15 600,00					15 600,00
768007		9 953,83				16 410,21	26 364,04
769002		517,80					517,80
Spolu	11 045,00	109 127,34		271,25		1 538 777,61	1 659 221,20

Tieto bežné dotačné prostriedky boli použité prostredníctvom fondu reprodukcie hlavne na:

- nákup software v celkovej výške 22 090,00 € (softvér PX30n, PS30n, software Mathematica, Wolfram Mathematica, Interaktívna informačná zóna pre edukáciu a pod.)
- nákup interiéru v celkovej výške 6 697,20 € (laboratórny stôl, kuchynská linka, sedacia súprava)
- nákup výpočtovej techniky vo výške 49 185,00 € (monitor, pásková knižnica LTO, sieťové prepínače, diskové pole, zariadenie na skenovanie a čítanie textov)
- nákup prevádzkových strojov prístrojov, zariadení, techniky a náradia vo výške 76 017,06 € (PCR termocyklér, rotačná vákuová odparka bez skla, rotačná vákuová odparka, dodávka a montáž klimatizačnej jednotky, schodolez, scotsman MV 300 AS, byreta TITRONIC, mikrovlnný reaktor, lab. Sušička, muflová pec, trúbková pec, plynový chromatograf, rukavicový box, parný autokláv, fotoaparát)
- projektová dokumentácia a autorský dozor vo výške 11 100,00 € (vypracovanie reštaurátorského výskumu pre objekt Moyzesova 11)
- realizácia nového prepojenia RBL pavilónu a serverovne rektorátu s novou trafostanicou v celkovej výške 10 063,20 €
- rekonštrukciu stavieb a realizácia nových stavieb v celkovej výške 1 398 920,90 € (obnova objektu Moyzesova 11 po škodách spôsobených požiarom vrátane ostatných služieb – stavebný dozor a koordinátor bezpečnosti, výmena časti elektroinštalácie, prekládka optického kábla a bezpečnostného systému v objekte Park Angelinum 9, realizácia novej elektro káblovej prípojky pre objekt Moyzesova 11, realizácia celozasklennej steny v objekte Jesenná 5, realizácia obtokového potrubia SV v suteréne objektu Tr. SNP 1, dodávka a montáž kompenzačného rozvádzača umiestneného v NN rozvodni trafostanice TS 9542 na Park Angelinum 9, Zriadenie podružného merania pre špecializované pracovisko Technikom umiestnené v objekte na Jesennej 5, realizácii odvetrania malej zasadačky v budove rektorátu,
- rekonštrukciu a modernizáciu prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení a techniky vo výške 42 666,00 € (dodávka a inštalácia vizualizačného softvéru pre zobrazovanie a archiváciu, vizualizácia, zónového kúrenia skleníkov Botanickej záhrady)
- rekonštrukciu a modernizáciu softvéru vo výške 15 600,00 € (splátka na rozšírenie technologického systému zahŕňajúceho softvérové knižnice pre content management - komponenty pre registratúru)
- rekonštrukciu a modernizáciu komunikačnej infraštruktúry vo výške 26 364,04 € (dodávka a inštalácia prístupového systému, monitorovacieho systému a zabezpečovacieho zariadenia v objekte Moyzesova 11, modernizácia prístupového a zabezpečovacieho systému na Park Angelinum 9)
- nákup umeleckých diel a zbierok vo výške 517,80 € (návrh, vizualizácia, realizácia a montáž podsvieteného moderného diela /obrazu /koláže).

Čerpanie dotácie na bežné výdavky na obstaranie kapitálových výdavkov má za následok vytváranie zisku v roku 2017, avšak v nasledujúcich rokoch bude hospodárenie UPJŠ zaťažené vo výške odpisov z takto nadobudnutého majetku.

5.2.2 Čerpanie kapitálových výdavkov z Európskeho fondu regionálneho rozvoja

Pracovisko Fond	LF	PF	PrávF	FVS	FF	v €	
						RaUP	Spolu
11S1						26 016,00	26 016,00
11S2						3 060,00	3 060,00
13S1						691,82	691,82
13S2						81,39	81,39
3AA1						5 529 479,07	5 529 479,07

3AA2						650 526,95	650 526,95
Spolu						6 209 855,23	6 209 855,23

Vysvetlivky:

11S1, 13S1	Európsky fond regionálneho rozvoja (prostriedky EÚ)
11S2, 13S2	Európsky fond regionálneho rozvoja (spolufinancovanie ŠR)
3AA1	Európsky fond regionálneho rozvoja (prostriedky EÚ)
3AA2	Európsky fond regionálneho rozvoja (spolufinancovanie ŠR)

Finančné prostriedky boli použité v rámci projektu Medipark II. na nákup:

- softvérov v celkovej výške 1 891 056,52 € v (implementácia SW na podporu ochrany autorských práv (IPR), Systému na podporu vedeckého výskumu SPVV a DYNAX)
- licencií v celkovej výške 1 455 655,73 € (ako Sumarizácia záverov technologického prognózovania, Hands on Science centra, Vstupná SWOT analýza, Smernica pre zabezpečenie realizácie technologických posudkov, Komunikačná stratégia, Procesný model UVP, Procesné postupy, Návrh organizačnej štruktúry, Popisy pracovných miest, Podklad pre internú smernicu)
- interiérové vybavenie v celkovej výške 952 052,37 € (laboratórny nábytok – mokré stoly, mediálne nadstavby, laboratórne stoly prístrojové, digestory, pracovné laboratórne vozíky, kovové skrine, laminárne boxy, mikrobiologické bezpečnostné boxy, váhové stoly špeciálne, zostavy stojanov na myši a potkanov, a pod.)
- výpočtovej techniky vo výške 429 977,33 €
- rekonštrukciu stavieb v celkovej výške 1 451 264,07 € (stavebné práce v rámci projektu Medipark – rekonštrukcia interiéru)

V rámci ukončených projektov Platón a IKT III. boli vrátené finančné prostriedky v celkovej výške 29 073,00 €.

Prehľad čerpania podľa finančnej položky a jednotlivých projektov:

v €

projekt	711003	711004	713001	713002	717002	719014	spolu
Medipark II. 0EA010101	1 891 056,52	1 455 655,73	952 052,37	429 977,33	1 451 264,07		6 180 006,02
Platón 0AE030104						773,21	773,21
IKT III. 0AE030103						29 076,00	29 076,00
Spolu	1 891 056,52	1 455 655,73	952 052,37	429 977,33	1 451 264,07	29 849,21	6 209 855,23

Okrem týchto prostriedkov boli v roku 2017 z Európskeho fondu regionálneho rozvoja realizované transfery v celkovej výške 1 221 024,22 € cez finančnú podpoložku 721002 a 721003 na riešenie projektu Medipark II, a to: Univerzite veterinárneho lekárstva v Košiciach vo výške 874 367,08 € a SAV v Košiciach vo výške 346 657,14 €.

5.2.3 Čerpanie kapitálových výdavkov z iných zdrojov

v €

Pracovisko Fond	LF	PF	PrávF	FVS	FF	RaUP	Spolu
35		75 064,40					75 064,40
42						13 820,85	13 820,85
43						124 938,50	124 938,50
46	245 815,99	1 112,40			1 116,22	1 826 114,23	2 074 158,84
71						5 599,20	5 599,20
Spolu	245 815,99	76 176,80			1 116,22	1 970 472,78	2 293 581,79

Vysvetlivky:

35	Iné zdroje zo zahraničia
42	Domáce podnikateľské zdroje
43	Zdroje z predaja majetku
46	Iné domáce zdroje
71	Darovacie zdroje

Mimodotačné finančné prostriedky z domácich zdrojov boli v rámci jednotlivých fakúlt, rektorátu a univerzitných pracovísk použité na spoluúčasť v rámci projektov financovaných zo zdrojov NFP a na nákup:

- licencií: analýza IPR, podklad pre internú smernicu, systém pre podporu vedeckého výskum,
- interiérového vybavenia: laboratórny nábytok
- výpočtovej techniky: sieťové prepínače, diskové pole, zariadenie na anal. buniek, kópírka
- prevádzkových strojov prístrojov, zariadení, techniky: zobrazovanie a dokument. Zariadenie, dodávka a inštalácia otvárania brány do areálu Šrobárova 2 a Sládkovičova, chladená laborat. centrifúga, pokladňa s periférnym zariadením,
- špeciálnych strojov prístrojov, zariadení, techniky: výroba a dodanie insígnie, pozlátenie insígnií,
- osobného motorového vozidla,
- projektovej dokumentácie: PD pre stavebné úpravy na UVZ Danišovce, štúdia prístavby UVZ Danišovce, PD pre bezbariérový vstup pre RBL pavilón a objekt Gutenberg, PD na opravu fasády P. Angelínium 9, PD na realizáciu zdroja chladu pre TU LF, PD na rekonštrukciu objektu „E“ a „G“ v areáli Moyzesova 9, PD na reštaurovanie fasády objektu Moyzesova 11 a na rekonštrukciu prístavby (telocvičňa T2) a nadstavby (posluchárne M1 – M3) k tomuto objektu, PD na pripojenie dieselagregátov pre Medipark, spracovanie architektonickej štúdie pre projekt TIP, PD na zateplenie striech II. – III. sekcie TU LF, Tr. SNP, PD na zateplenie strechy Jesenná 5
- realizácia novej plynovej prípojky pre objekt TU LF, Tr. SNP 1
- rekonštrukciu stavieb: rekonštrukcia vstupu na ŠDaJ Medická 4, zateplenie III. sekcie západnej časti TU LF, Tr. SNP 1, stavebné úpravy sekretariátu kvestora a rektora v budove rektorátu, rekonštrukcia sociálnych zariadení bloku A ŠDaJ Medická 4,
- umeleckých diel (umelecké zábery na mesto Košice, na maliarskom plátne, zarámované).

Prehľad čerpania z iných zdrojov podľa jednotlivých pracovísk a finančnej položky:

v €

Pracovisko	LF	PF	PrávF	FVS	FF	R a UP	Spolu
Fin. pol.							
711001						25 800,00	25 800,00
711003					1 116,22	100 387,29	101 503,51
711004						30 833,89	30 833,89
713001						1 002 160,39	1 002 160,39
713002	3 300,00					15 716,85	19 016,85
713004	91 845,65	75 064,40				34 470,48	201 380,53
714001						35 940,00	35 940,00
716000						88 230,00	88 230,00
717001						21 390,77	21 390,77
717002	145 570,34					615 543,11	761 113,45
719002	5 100,00	1 112,40					6 212,40
Spolu	245 815,99	76 176,80	0,00	0,00	1 116,22	1 970 472,78	2 293 581,79

Prehľad čerpania finančných prostriedkov na spolufinancovanie kapitálových výdavkov v rámci štrukturálnych fondov podľa jednotlivých projektov a finančnej položky:

v €

projekt	711003	711004	713001	717002	spolu
Medipark II. 0EA010101	99 529,29	30 833,89	1 002 160,39	26 112,36	1 158 635,93
Spolu	99 529,29	30 833,89	1 002 160,39	26 112,36	1 158 635,93

6. NÁVRH ZÚČTOVANIA HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU

UPJŠ ukončila hospodárenie v roku 2017 s celkovým ziskom 3 674 166,86 €. Na hospodárskom výsledku UPJŠ sa podieľali jej súčasti nasledovne:

	Zisk	Strata	Neuhradená strata minulých rokov	Stav rezervného fondu k 31.12.16
Lekárska fakulta	805 017,67		0	1 488 459,70
Prírodovedecká fakulta	298 027,70		0	1 574 784,30
Právnická fakulta	9 846,47		0	320 192,48
Fakulta verejnej správy	35 580,01		0	514 944,87
Filozofická fakulta	62 888,97		0	285 977,76
Rektorát a UP	2 462 806,04		0	1 668 213,50
Spolu (v €)	3 674 166,86		0	5 852 572,61

1. Zisk UPJŠ v objeme 3 674 166,86 € bude v zmysle §16a zákona 131/2002 Z.z. o vysokých školách v znení neskorších predpisov použitý na tvorbu rezervného fondu v plnej výške nakoľko UPJŠ nevykazuje stratu minulých rokov.

2. Stav rezervného fondu na UPJŠ bude navýšený v objeme 3 674 166,86 € nasledovne:

Lekárska fakulta

Zisk: 805 017,67 €

- Návrh na zúčtovanie zisku:

Tvorba rezervného fondu: 805 017,67 €

Prírodovedecká fakulta

Zisk: 298 027,70 €

- Návrh na zúčtovanie zisku:

Tvorba rezervného fondu: 298 027,70 €

Právnická fakulta

Zisk: 9 846,47 €

- Návrh na zúčtovanie zisku:

Tvorba rezervného fondu: 9 846,47 €

Fakulta verejnej správy

Zisk: 35 580,01 €

- Návrh na zúčtovanie zisku:

Tvorba rezervného fondu: 35 580,01 €

Filozofická fakulta

Zisk: 62 888,97 €

- Návrh na zúčtovanie zisku:

Tvorba rezervného fondu: 62 888,97 €

Rektorát a univerzitné pracoviská

Zisk: 2 462 806,04 €

- Návrh na zúčtovanie zisku:

Tvorba rezervného fondu: 2 462 806,04 €

Zúčtováním hospodárskeho výsledku podľa vyššie uvedeného návrhu sa v rámci UPJŠ bude tvoriť rezervný fond nasledovne:

	Tvorba rezervného fondu	Použitie rezervného fondu na krytie straty BO
Lekárska fakulta	805 017,67	0
Prírodovedecká fakulta	298 027,70	0
Právnická fakulta	9 846,47	0
Fakulta verejnej správy	35 580,01	0
Filozofická fakulta	62 888,97	0
Rektorát a UP, FF	2 462 806,04	0
Spolu UPJŠ (v €)	3 674 166,86	0

7. ZÁVER

Na základe analýzy výsledkov hospodárenia za rok 2017 súčasťou predloženej správy sú nasledovné opatrenia:

1. Zhodnotiť výsledky hospodárenia za rok 2017 podľa jednotlivých fakúlt na zasadnutí Kolégia rektora.
T: do 31. 5. 2018
Z: rektor
2. 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 financovaniaT: stály
Z: rektor, kvestor, dekanı fakúlt, tajomníci
3. 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, dekanı fakúlt, tajomníci, riaditelia a vedúci VaPP, IP a ÚZ UPJŠ, vedúci úsekov R UPJŠ
4. Zabezpečiť manažovanie nakladania s finančnými prostriedkami s cieľom dosiahnuť kladný hospodársky výsledok v roku 2018.
T: rok 2018
Z: rektor, dekanı fakúlt, kvestor, tajomníci, riaditelia a vedúci VaPP, IP a ÚZ UPJŠ, vedúci úsekov R UPJŠ

PRÍLOHY

Príloha č. 1:

Výkaz ziskov a strát

Príloha č. 2:

Súvaha

Príloha č. 3:

Tabuľková časť

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2017

príloha č. 1

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	2 974 876,22	388 561,96	3 363 438,18	2 474 299,70
502	Spotreba energie	02	1 671 271,12	57 085,38	1 728 356,50	1 784 140,99
504	Predaný tovar	03	0,00	60 805,28	60 805,28	49 678,47
511	Opravy a udržiavanie	04	1 265 862,79	15 347,41	1 281 210,20	905 110,97
512	Cestovné	05	1 119 298,84	11 017,96	1 130 316,80	1 106 517,02
513	Náklady na reprezentáciu	06	41 354,05	1 236,99	42 591,04	55 202,91
518	Ostatné služby	07	5 019 460,83	188 890,95	5 208 351,78	5 501 248,03
521	Mzdové náklady	08	23 580 576,66	409 114,15	23 989 690,81	22 295 867,56
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	8 117 685,96	141 288,86	8 258 974,82	7 535 344,18
525	Ostatné sociálne poistenie	10	188 122,47	4 908,33	193 030,80	163 198,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	745 446,29	5 681,89	751 128,18	724 811,28
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	343,35	343,35	224,05
532	Daň z nehnuteľností	14	23 205,50	2 100,38	25 305,88	25 390,42
538	Ostatné dane a poplatky	15	117 053,03	5 036,64	122 089,67	129 740,86
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	1 021,80	0,00	1 021,80	662,30
543	Odpísanie pohľadávky	18	6 291,38	0,00	6 291,38	4 537,56
544	Úroky	19	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Kurzové straty	20	6 684,50	0,00	6 684,50	2 504,23
546	Dary	21	0,00	0,00	0,00	190,00
547	Osobitné náklady	22	0,00	0,00	0,00	0,00
548	Manká a škody	23	0,00	0,00	0,00	2 520 802,57
549	Iné ostatné náklady	24	4 333 474,89	16 823,61	4 350 298,50	4 918 964,37
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	6 933 777,34	74 136,34	7 007 913,68	6 577 990,57
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	498 692,71	0,00	498 692,71	106,00
553	Predané cenné papiere	27	0,00	0,00	0,00	0,00
554	Predaný materiál	28	0,00	0,00	0,00	0,00
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29	0,00	0,00	0,00	0,00
556	Tvorba fondov	30	64 729,47	0,00	64 729,47	48 967,90
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	0,00	0,00	0,00	0,00

561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	259 857,47	0,00	259 857,47	19 905,00
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	0,00	0,00	0,00	0,00
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	0,00	0,00	0,00	0,00
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37	0,00	0,00	0,00	0,00
Účtová trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	38	56 968 743,32	1 382 379,48	58 351 122,80
56 845 404,94						

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39	256 392,98	487 949,03	744 342,01	698 830,75
602	Tržby z predaja služieb	40	1 078 497,31	812 444,88	1 890 942,19	1 874 673,78
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	110 739,33	110 739,33	84 170,54
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42	0,00	0,00	0,00	0,00
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Zmluvné pokuty a penále	50	0,00	2 104,35	2 104,35	125,32
642	Ostatné pokuty a penále	51	421,18	0,00	421,18	0,00
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Úroky	53	66,41	41,40	107,81	86,73
645	Kurzové zisky	54	2 252,15	0,00	2 252,15	3 621,62
646	Prijaté dary	55	333,00	0,00	333,00	0,00
647	Osobitné výnosy	56	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Zákonné poplatky	57	12 818 564,52	0,00	12 818 564,52	0,00
649	Iné ostatné výnosy	58	4 739 894,09	31 000,48	4 770 894,57	16 970 831,72
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	884 994,92	0,00	884 994,92	6 060,00
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	0,00	0,00	0,00	0,00
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61	0,00	0,00	0,00	0,00
654	Tržby z predaja materiálu	62	56,40	0,00	56,40	0,00
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	48 274,22	0,00	48 274,22	78 261,28
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	216,77	119 325,71	119 542,48	118 913,96
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	19 315,00	0,00	19 315,00	6 702,94

662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	0,00	0,00	0,00	0,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	0,00	0,00	0,00	0,00
664	Prijaté členské príspevky	70	0,00	0,00	0,00	0,00
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	0,00	0,00	0,00	0,00
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	0,00	0,00	0,00	0,00
691	Dotácie	73	40 698 128,07	0,00	40 698 128,07	38 135 993,56
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	60 547 407,02	1 563 605,18	62 111 012,20	57 978 272,20
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	3 578 663,70	181 225,70	3 759 889,40	1 132 867,26
591	Daň z príjmov	76	49 184,16	36 538,38	85 722,54	14 533,45
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	3 529 479,54	144 687,32	3 674 166,86	1 118 333,81

Súvaha k 31.12.2017

príloha č. 2

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001	140 752 858,49	56 490 462,42	84 262 396,07	86 102 515,89
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	5 189 120,40	1 779 627,25	3 409 493,15	4 004 721,67
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003	0,00	0,00	0,00	0,00
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	5 189 120,40	1 779 627,25	3 409 493,15	1 397 457,81
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AU)	006	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007	0,00	0,00	0,00	2 607 263,86
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	135 558 738,09	54 710 835,17	80 847 902,92	82 092 794,22
Pozemky (031)	010	14 238 704,51	x	14 238 704,51	14 340 466,71
Umelecké diela a zbierky (032)	011	70 681,08	x	70 681,08	63 950,88
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	60 566 269,46	17 363 918,50	43 202 350,96	39 841 373,59
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	50 029 519,44	37 043 440,42	12 986 079,02	15 774 444,48
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	365 275,24	303 476,25	61 798,99	54 817,99
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015	0,00	0,00	0,00	0,00

Základné stádo a ťažné zvieratá	026 - (086 + 092AÚ)	016	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlhodobý hmotný majetok	028 - (088 + 092AÚ)	017	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	029 - (089 + 092AÚ)	018	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	(042 - 094)	019	10 288 288,36	0,00	10 288 288,36	12 017 740,57
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)		020	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dlhodobý finančný majetok	r. 022 až r. 028	021	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe	(061- 096 AÚ)	022	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom	(062 - 096 AÚ)	023	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	(065 - 096 AÚ)	024	0,00	0,00	0,00	0,00
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	(066 + 067) - 096 AÚ	025	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý finančný majetok	(069 - 096 AÚ)	026	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	(043 - 096 AÚ)	027	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)		028	0,00	0,00	0,00	0,00

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto	
a	b	1	2	3	4	
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029	22 934 174,50	14 781,04	22 919 393,46	20 221 757,59
1. Zásoby	r. 031 až r. 036	030	184 007,83	0,00	184 007,83	165 613,49
Materiál	(112 + 119) - 191	031	101 771,95	0,00	101 771,95	89 761,08
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121 +122)-(192+193)	032	0,0	0,00	0,00	0,00
Výrobky	(123 - 194)	033	7 960,16	0,00	7 960,16	8 920,60
Zvieratá	(124 - 195)	034	0,00	0,00	0,00	0,00
Tovar	(132 + 139) - 196	035	74 275,72	0,00	74 275,72	66 931,81
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby	(314 AÚ - 391 AÚ)	036	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dlhodobé pohľadávky	r. 038 až r. 041	037	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391AÚ)	039	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči účastníkom združení	(358AÚ - 391AÚ)	040	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	(335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Krátkodobé pohľadávky	r. 043 až r. 050	042	1 290 713,55	14 781,04	1 275 932,51	2 245 330,22
Pohľadávky z obchodného styku	(311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	122 265,62	14 781,04	107 484,58	1 826 593,57

Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	53 716,95	0,00	53 716,95	77 970,76
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045	0,00	x	0,00	0,00
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	0,00	x	0,00	33 778,35
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	659 237,58	x	659 237,58	305 974,22
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048	0,00	0,00	0,00	0,00
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	455 493,40	0,00	455 493,40	1 013,32
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	21 459 453,12	0,00	21 459 453,12	17 810 813,88
Pokladnica (211 + 213)	052	29 012,32	x	29 012,32	29 890,91
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	21 430 440,80	x	21 430 440,80	17 780 922,97
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054	0,00	x	0,00	0,00
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	387 499,93	0,00	387 499,93	467 787,96
1. Náklady budúcich období (381)	058	387 499,93	0,00	387 499,93	448 074,93
Príjmy budúcich období (385)	059	0,00	0,00	0,00	19 713,03
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	164 074 532,92	56 505 243,46	107 569 289,46	106 792 061,44

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	44 509 596,23	40 892 334,12
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	34 982 856,76	35 039 761,51
Základné imanie (411)	063	34 640 245,01	34 640 580,01
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064	342 611,75	399 181,50
Fond reprodukcie (413)	065	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067	0,00	0,00
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068	5 852 572,61	4 734 238,80
Rezervný fond (421)	069	5 852 572,61	4 734 238,80
Fondy tvorené zo zisku (423)	070	0,00	0,00
Ostatné fondy (427)	071	0,00	0,00
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	3 674 166,86	0,00
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	0,00	1 118 333,81
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	11 313 947,13	14 188 810,77
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	1 819 080,57	3 608 910,24
Rezervy zákonné (451AÚ)	076	0,00	0,00
Ostatné rezervy (459AÚ)	077	1 236 610,48	0,00
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	582 470,09	3 608 910,24

2.	Dlhodobé záväzky	r. 080 až r. 086	079	3 108 069,53	3 115 152,31
	Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	080	108 069,53	115 152,31
	Vydané dlhopisy	(473)	081	0,00	0,00
	Záväzky z nájmu	(474 AÚ)	082	0,00	0,00
	Dlhodobé prijaté preddavky	(475)	083	0,00	0,00
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky	(476)	084	0,00	0,00
	Dlhodobé zmenky na úhradu	(478)	085	0,00	0,00
	Ostatné dlhodobé záväzky	(373 AÚ + 479 AÚ)	086	3 000 000,00	3 000 000,00
3.	Krátkodobé záväzky	r. 088 až r. 096	087	6 386 797,03	7 464 748,22
	Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	088	1 958 106,58	3 833 412,43
	Záväzky voči zamestnancom	(331+ 333)	089	1 554 712, 65	1 431 046,53
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		090	1 017 435,93	907 760,46
	Daňové záväzky	(341 až 345)	091	495 459,34	311 229,86
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	092	0,00	0,00
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		093	0,00	0,00
	Záväzky voči účastníkom združení	(368)	094	0,00	0,00
	Spojovací účet pri združení	(396)	095	0,00	0,00
	Ostatné záväzky	(379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	1 361 082,53	981 298,94
4.	Bankové výpomoci a pôžičky	r. 098 až r. 100	097	0,00	0,00
	Dlhodobé bankové úvery	(461AÚ)	098	0,00	0,00
	Bežné bankové úvery	(231+ 232 + 461AÚ)	099	0,00	0,00
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+ 249)	100	0,00	0,00
C.	ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU	r. 102 a r. 103	101	51 745 746,10	51 710 916,55
1.	Výdavky budúcich období	(383)	102	0,00	0,00
	Výnosy budúcich období	(384)	103	51 745 746,10	51 710 916,55
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU	r.061+ r.074 + r.101	104	107 569 289,46	106 792 061,44