

**Univerzita veterinárskeho lekárstva a farmácie
v Košiciach**



**Výročná správa
o hospodárení Univerzity veterinárskeho
lekárstva a farmácie v Košiciach za rok 2012**

Košice, apríl 2012

Obsah

| | | |
|---|---|-----|
| 1 | ÚVOD | 3 |
| 2 | ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA | 5 |
| 3 | ANALÝZA VÝNOSOV A NÁKLADOV, PRÍJIMOV A VÝDAVKOV | 133 |
| 4 | STAV A VÝVOJ FINANČNÝCH FONDŮ UVLF | 244 |
| 5 | REKAPITULÁCIA ZÚČTOVANIA DOTÁCIÍ SO ŠTÁTNYM ROZPOČTOM | 255 |
| 6 | PREHĽAD OPATRENÍ | 33 |
| 7 | TABUĽKY Č.1 – 25 (PRÍLOHA) | 344 |

1 ÚVOD

Univerzita veterinárskeho lekárstva a farmácie v Košiciach podľa počtu študentov patrí medzi malé školy, ale svojou rozlohou, počtom budov a účelových zariadení, ktoré slúžia pre pedagogickú a vedecko-výskumnú činnosť sa značne líši od niektorých iných škôl, hlavne z pohľadu ekonomickej náročnosti. Je dislokovaná na 5 lokalitách v Košiciach, v Zemplínskej Teplici a v Rozhanovciach, pričom hlavný areál v Košiciach je tvorený budovami na ploche cca 10 ha, z ktorých niektoré sú viac ako 100-ročné a ich technický stav je zlý. Práve ekonomická náročnosť je priamo úmerná profilu študenta, kde sa vychádza z predpokladu získania fundovaných medicínskych teoretických, ale hlavne praktických vedomostí a zručností a ich uplatnenia v praxi. Spomenuté skutočnosti nie je možné zabezpečiť bez dostatočného množstva biologického materiálu, zvierat, ich ustajnenia, kŕmenia a ošetrovania, a bez prístrojovej techniky.

V období ostatných rokov UVLF rozšírila svoju pôsobnosť vzdelávania v bakalárskom študijnom programe bezpečnosť krmív a potravín, magisterskom študijnom programe farmácia a pokračujúcich magisterských študijných programoch trh a kvalita potravín, a produkčné zdravie zvierat a životné prostredie. I z uvedeného dôvodu sú na univerzitu kladené väčšie a väčšie nároky na počet i kvalitu existujúcich výučbových priestorov univerzity a jej účelových zariadení.

Za účelom zabezpečenia a skvalitnenia pedagogického procesu, no najmä z dôvodu rastu počtu študentov bola v uplynulom roku venovaná pozornosť ďalšiemu dobudovaniu priestorov pre výučbu. Čiastočne sa zrealizovala rekonštrukcia priestorov, ktoré slúžia ako cvičebne, posluchárne a laboratóriá, vrátane ich vybavenia prístrojovou, laboratórnou a didaktickou technikou. V uvedenom období sa ukončila komplexná rekonštrukcia priestorov pre kliniku ošípaných, komplexná rekonštrukcia ústavu genetiky, bola ukončená výstavba povilónu č. 18 - Klinické ustajňovacie priestory pre kliniku koní a kliniku prežúvavcov. Bola vybudovaná centrálna oddychová zóna a ukončená rekonštrukcia školského bitúnku ŠPP. Tieto aktivity sa výrazne prejavili vo finančných výdavkoch univerzity a boli na ne okrem dotačných prostriedkov použité aj vlastné zdroje.

UVLF vykonávala ekonomické a finančné hospodárenie v roku 2012 v hlavnej činnosti dotačnej, nedotačnej a v podnikateľskej činnosti v informačnom systéme SAP SOFIA. Uvedený softvér poskytuje celkový pohľad na finančné hospodárenie, ale súčasne aj analyticky umožňuje sledovať tok finančných prostriedkov. Jeho implementácia, využívanie a výstupy nie vždy zodpovedali požiadavkám univerzity, najmä v oblasti účtovníctva a výkazníctva. Technologický prechod na novú verziu SAP, implementácia nových funkcionalít v jednotlivých moduloch, v testovacích behoch ako aj ich následné nasadenie do produktívneho systému si vyžiadali ďalší administratívny a časový priestor na ich realizáciu.

V hodnotenom roku UVLF riešila projekty spolufinancované Európskym fondom regionálneho rozvoja, prioritná os: Infraštruktúra vysokých škôl, a Podpora výskumu a vývoja, jeden projekt spolufinancovaný Európskym sociálnym fondom, prioritná os: Reforma systému vzdelávania a odbornej prípravy. Implementácia týchto projektov priniesla so sebou aj záväzok 5% spolufinancovania zo strany UVLF, finančné krytie v uvedenej výške je

univerzita povinná zabezpečiť z tvorby vlastných zdrojov, čo bolo v sledovanom období ekonomicky vysoko náročné.

2 ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Ročná účtovná závierka obsahuje:

- 2.1 Výkaz Súvaha Úč. NUJ 1 – 01 UVLF k 31.12.2012
- 2.2 Výkaz ziskov a strát Úč. NUJ 2 – 01 UVLF k 31.12.2012
 - a) sumárne za celú UVLF,
 - b) osobitne za UVLF bez oblasti sociálnej podpory študentov,
 - c) osobitne za oblasť sociálnej podpory študentov UVLF.
- 2.3 Poznámky k účtovnej závierke

I. Všeobecné údaje

1. Informácie o účtovnej jednotke:

Názov organizácie: **Univerzita veterinárskeho lekárstva a farmácie v Košiciach**

Sídlo: **Komenského 73, 041 81 Košice**

Dátum zmeny právnej formy: **1.4.2002**

Identifikácia organizácie :

IČO: 397474 DIČ: 2020486699 IČ DPH: SK 2020486699

2. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky:

Štatutár: prof. MVDr. Emil Pilipčinec, PhD. - rektor

Správna rada: JUDr.et Ing. Ján Bílek, prof. MVDr. Ján Dianovský, PhD., Ing. Milan Dolný, Ing. Gabriel Fischer, Dipl. Ing. Jozef Hurný, PhD, Ing. Ján Kiraly, Ing. Ján Molnár, Peter Nováčik, doc. RNDr. Michal Stanko, DrSc., Ing. Stanislav Hreha, MVDr. Miroslav Martinček, MVDr. Anton Pajerský, CSc., Ing. Zoltán Kollár, Marián Hreňo.

Priemerný počet zamestnancov za účtovné obdobie (1.1.2012 – 31.12. 2012): 513

- z toho : počet vedúcich zamestnancov 52

Priemerný počet zamestnancov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (1.1. 2011 – 31.12. 2011): 502

- z toho: počet vedúcich zamestnancov 50

3. Opis činnosti účtovnej jednotky:

a) verejná vysoká škola, hlavnou činnosťou je poskytovanie vysokoškolského vzdelávania a tvorivé vedecké bádanie,

- b) UVLF vykonáva podnikateľskú činnosť v rozsahu stanovenom zákonom o VŠ, ktorá nadväzuje na jej hlavnú činnosť alebo účinnejšie využitie ľudských zdrojov a majetku.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky:

- riadna účtovná závierka.

II. Účtovné zásady a účtovné metódy

- a) Účtovná jednotka nepretržite pokračovala vo svojej činnosti v roku 2012 a používala v priebehu celého účtovného obdobia, v zmysle § 7 ods. 5 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, účtovné postupy, zásady a účtovné metódy v zmysle Opatrenia MF SR zo 14.11. 2007 č. MF/24342/2007-74 v znení opatrenia z 27.11.2008 č. z MF/24485/2008-74, opatrenia z 12.3.2009 č. MF/10294/2009-74 a opatrenia z 3.12.2009 č. MF/25238/2009-74, podľa ktorého verejné vysoké školy postupujú pri vedení účtovníctva v roku 2012, ako aj podľa Metodického usmernenia MŠ SR pre VVS používajúce finančný informačný systém SAP SOFIA.
- b) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek:
- dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou,
 - dlhodobý hmotný a nehmotný majetok darovaný – reprodukčnou cenou,
 - zásoby obstarané kúpou – obstarávacou cenou,
 - zásoby vytvorené vlastnou činnosťou, a to vlastná produkcia krmovín, príchovky, a prírastky zvierat – vlastnými nákladmi prípadne reprodukčnou cenou,
 - pohľadávky a záväzky – menovitou hodnotou,
 - prenajatý majetok – na základe zmluvne stanovenej ceny.
- c) Odpisový plán, doba odpisovania, sadzby odpisov, metódy odpisovania – v zmysle Internej smernice o odpisovaní majetku č. 23. a doplnku č. 1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje metódou rovnomerného odpisovania podľa doby použiteľnosti pre činnosť účtovnej jednotky. Doba odpisovania a sadzby odpisov podľa druhu majetku sú nasledovné:
- d)

| Odpisová skupina | Účtovná doba odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|------------------|--------------------------|---------------------------|
| 1 | 6 | 16,7 |
| 2 | 10 | 10,0 |
| 3 | 15 | 6,7 |
| 4 | 60 | 1,7 |

Na základe rozhodnutia účtovnej jednotky v zmysle § 12 Postupov účtovania sa krátkodobý nehmotný majetok účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 – AÚ a krátkodobý hmotný majetok pri odovzdaní do používania sa účtuje na účte 501- AÚ. Stav a pohyb tohto majetku sa sleduje na účte 771100.

e) Dotácia poskytnutá zo štátneho rozpočtu na rok 2012 vrátane projektov APVV :

| | |
|----------------------|-----------------|
| - bežná dotácia | 10 668 504,60 € |
| - kapitálová dotácia | 194 518 € |

Dotácia poskytnutá z európskych fondov a štátneho rozpočtu na rok 2012:

| | |
|----------------------|-------------|
| - bežná dotácia | 659 811 € |
| - kapitálová dotácia | 1 037 002 € |

III. Informácie, ktoré dopĺňujú a vysvetľujú údaje v súvahe

Údaje o dlhodobom hmotnom a nehmotnom majetku k 31.12.2012 v €

| Druh majetku | Č.r. | Obstarávacía cena | Oprávky | Zostatková cena |
|----------------------------------|----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Dlhodobý nehm. maj. súčet | 2 | 212 740,71 | 179 595,48 | 33 145,23 |
| Softvér | 4 | 212 740,71 | 179 595,48 | 33 145,23 |
| Obstar. dlhod. nehm. majetku | 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dlhodobý hmot. maj. súčet | 9 | 49 884 936,75 | 18 347 105,47 | 31 537 831,28 |
| Pozemky | 10 | 3 442 014,36 | 0,00 | 3 442 014,36 |
| Umelecké diela a zbierky | 11 | 87 214,20 | 0,00 | 87 184,20 |
| Stavby | 12 | 28 947 233,28 | 10 803 659,76 | 18 143 573,52 |
| Samost. hnut. veci a súb.HV | 13 | 13 302 343,72 | 6 845 244,46 | 6 457 099,26 |
| Dopravné prostriedky | 14 | 509 089,89 | 467 389,02 | 41 698,87 |
| Pestov. celky trval. porast. | 15 | 84 921,76 | 84 921,76 | 0,00 |
| Základne stádo a ťažné zvier. | 16 | 17 927,92 | 11 176,47 | 6 751,45 |
| Obstar. dlhod. hmot. majetku | 19 | 2 856 637,08 | 0,00 | 2 856 637,08 |
| Drobný dlhod.hmot. majetok | 18 | 637 556,54 | 134 714,00 | 502 842,54 |

Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku k 31.12.2012 v €

| Druh majetku | Č.r. | Obstarávacia cena | Oprávky | Zostatková cena |
|----------------------------------|-----------|---------------------|-------------|---------------------|
| Finančné investície súčet | 21 | 2 961 860,65 | 0,00 | 2 961 860,65 |
| Podiel CP a pod.v OS a OV.s | 22 | 2 961 860,65 | 0,00 | 2 961 860,65 |

Údaje o zásobách k 31.12.2012 v €

| Druh majetku | Č.r. | Obstarávacia cena | Oprávky | Zostatková cena |
|---------------------|-----------|-------------------|-------------|-------------------|
| Zásoby súčet | 30 | 308 783,89 | 0,00 | 308 783,89 |
| Materiál | 31 | 201 931,44 | 0,00 | 201 931,44 |
| Výrobky | 33 | 10 608,00 | 0,00 | 10 608,00 |
| Zvieratá | 34 | 41 658,26 | 0,00 | 41 658,26 |
| Tovar | 35 | 54 586,19 | 0,00 | 54 586,19 |

Údaje o krátkodobých pohľadávkach k 31.12.2012 v €

| Druh majetku | Č.r. | Obstarávacia cena | Oprávky | Zostatková cena |
|---------------------------------|-----------|-------------------|-------------|-------------------|
| Krátkodobé pohľadávky | 42 | 476 363,74 | 0,00 | 476 363,74 |
| Pohľadávky z obch. styku | 43 | 440 920,16 | 0,00 | 440 920,16 |
| Daňové pohľadávky | 46 | 42,57 | 0,00 | 42,57 |
| Pohl. z dôvod. F. vz. K ŠR a ÚS | 47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Iné pohľadávky | 50 | 35 401,01 | 0,00 | 35 401,01 |

Údaje o finančných účtoch k 31.12.2012 v €

| Druh majetku | Č.r. | Obstarávacia cena | Oprávky | Zostatková cena |
|----------------------|-----------|---------------------|-------------|---------------------|
| Finančné účty | 51 | 2 628 632,88 | 0,00 | 2 628 632,88 |
| Bankové účty | 53 | 2 622 047,88 | 0,00 | 2 622 047,88 |

Údaje o vlastných zdrojoch krytia k 31.12.2012 v €

| Druh majetku | Č.r. | Obstarávacia cena |
|--|-----------|----------------------|
| VI. Zdroje krytia majetku spolu | 61 | 20 499 790,61 |
| Imanie a peňažné fondy | 62 | 21 976 636,90 |
| Základné imanie | 63 | 18 555 656,03 |
| Peň. fon. tvor. podl.osob.pred | 64 | 193 124,46 |
| Fond reprodukcie | 65 | 2 836 409,71 |
| Oceň. rozdiel. z prec maj a záv | 66 | 391 446,70 |
| Fondy tvorené zo zisku | 68 | 45 652,41 |
| Rezervný fond | 69 | 0,00 |
| Ostatné fondy | 71 | 45 652,41 |
| Nevysp. výsled. | 72 | -1 536 631,03 |
| Výsled. hosp. za účt. obdobie | 73 | 14 132,33 |

Údaje o cudzích zdrojoch krytia k 31.12.2012 v €

| Druh majetku | Č.r. | Obstarávacia cena |
|--------------------------------|------------|----------------------|
| Cudzie zdroje spolu | 74 | 5 251 310,46 |
| Rezervy | 75 | 184 718,60 |
| Krátkodobé rezervy | 78 | 184 718,60 |
| Dlhodobé záväzky | 79 | 1 716,37 |
| Záväzky zo soc. fondu | 80 | 1 716,37 |
| Krátkodobé záväzky | 87 | 5 064 875,49 |
| Záväzky z obchod. styku | 88 | 4 214 357,72 |
| Záväzky voči zamestnancom | 89 | 358 614,85 |
| Zúčt. so soc.a zdrav.poist. | 90 | 203 397,17 |
| Daňové záväzky | 91 | 80 898,92 |
| Ostatné záväzky | 96 | 207 606,83 |
| Časové rozlíšenia spolu | 101 | 12 195 516,60 |
| Výnosy budúcich období | 103 | 12 195 516,60 |

Prehľad významných položiek výnosov budúcich období:

Účet 384 Výnosy budúcich období vo výške 12 195 516,60 € tvoria tieto výnosy:

- a) Na účte 384100 Výnosy budúcich období - vo výške 127 044,53 € je účtovaná:
 - čiastka 93 754,53 € za prijaté zálohy na školné LS 2012/2013,
 - čiastka 10 800,- € za prijatú zálohu na školné od externistov
 - čiastka 40,- € za prijaté zálohy na prijímacie pohovory
 - čiastka 1 950,- € za prijaté zálohy na konferenciu EFP-COST-ESF
 - čiastka 20 500,- € za prijaté zábezpeky na výberové konanie

- b) Na účte 384009 – Výnosy budúcich období – bezodplatne nadobudnutý odpisovaný majetok so zostatkom k 31.12.2012 vo výške 585 672,24 € je vykázaná zostatková hodnota majetku, ktorý UVLF nadobudla darom.

- c) Na účte 384120 – Výnosy budúcich období – nedočerpaná bežná dotácia je účtovaná čiastka 8 453,54 € za nedočerpané dotačné projekty, ktoré sa budú odúčtovávať skutočnými nákladmi v roku 2013.

- d) Na účte 384110 – Výnosy budúcich období – kapitálová dotácia - je účtovaná čiastka 6 765 153,39 €, a to zostatok kapitálovej dotácie po zaúčtovaní odpisov dotačného majetku.

- e) Na účte 384140 – Výnosy budúcich období vo výške 4 668 276,05 € – zostatok kapitálovej dotácie po zaúčtovaní odpisov majetku z UE fondov.

- f) Na účte 384130 – Výnosy budúcich období – zahraničné projekty - je účtovaná čiastka 40 916,85 € za prijaté platby vopred na riešenie výskumných zahraničných projektov, ktoré sa budú odúčtovávať skutočnými nákladmi v budúcom období.

IV. Informácie, ktoré dopĺňujú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

1. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek výnosov ostatné, osobitné výnosy a iné ostatné výnosy.

- a) V riadku 39 sú na účte 601 - Tržby za vlastné výrobky v PČ uvedené výrobky z predaja bažantov, hydiny a diviny účelového zariadenia v Rozhanovciach.
- b) V riadku 40 na účte 602 - Tržby z predaja služieb sú v HČ uvedené výnosy vo výške 887 876,76 €, z ktorých najvyššiu hodnotu dosahujú výnosy za starostlivosť o kone, z ubytovania študentov v ŠD, výnosy z klinickej činnosti, z organizovania

vedeckých konferencií a výnosy z riešenia výskumných projektov. V PČ sú to výnosy z parkovného, z lovu zveri, NRL – testy a posudky.

- c) V riadku 58 na účte 649 - Ostatné výnosy v HČ v sume 2 042 070,03 € sú uvedené výnosy najmä zo školného zahraničných študentov, tržby za prijímacie pohovory, karty študentov a prekročenia dĺžky štúdia.
- d) V riadku 64 na účte 656 – Výnosy z použitia fondu v sume 24 884,07 € sú zaúčtované výnosy z použitia poskytnutých darov prostredníctvom ostatných fondov.
- e) V riadku 66 sú na účte 658 - Výnosy z nájmu majetku zúčtované v PČ v sume 256 013,35 € sú tržby z prenajatého majetku Univerzity veterinárskeho lekárstva a farmácie v Košiciach.
- f) V riadku 73 na účte 691 - Dotácie v HČ sú zaúčtované výnosy z dotácie zo štátneho rozpočtu vo výške 12 478 116,89 €.

2. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov ostatné, osobitné náklady a iné ostatné náklady.

- a) V riadku 15 na účte 538 – Ostatné dane a poplatky v sume 82 185,78 sú účtované najmä poplatky za komunálne odpady.
- b) V riadku 23 na účte 548 – Manká a škody je zaúčtovaná do nákladov škoda spočívajúca v odcudzení 1 ks bankovky vo výške 50,- € .
- c) V riadku 24 na účte 549 - Iné ostatné náklady sú v HČ uvedené najmä náklady za štipendiá doktorandov a mobility študentov.

V. Opis údajov na podsúvahových účtov

Významnú položku v prenajatom majetku tvorí majetok pre činnosť Školského poľnohospodárskeho podniku n. o. v Zemplínskej Teplici a Agropodniku Slamoz, spol. s r.o.

2.4 Rozbor výsledkov UVLF za rok 2012

Hospodárenie za obdobie roka 2012 ukončila UVLF s celkovým kladným výsledkom hospodárenia.

Výsledok hospodárenia za rok 2012 v €

| Ukazovateľ | 2012 | | 2011 | | Index 2012/2011 (HV pred zdanením) |
|--------------------------|---------------------|----------------|---------------------|---------------|--|
| | HV pred zdanením | HV po zdanením | HV pred zdanením | HV po zdanení | |
| Hlavná činnosť | -42 740,85 | -42 740,85 | -51 732,17 | -51 732,17 | 82,00 |
| Podnikateľská činnosť | 56 873,18 | 56 873,18 | 53 025,50 | 53 025,50 | 107,005 |
| | 14 132,33 | 14 132,33 | 1 293,33 | 1 293,33 | 1092,00 |

Vývoj výsledku hospodárenia za obdobie 2007 - 2012 v €

| Ukazovateľ | Výsledok hospodárenia (pred zdanením) | | | | | | Index |
|------------|---------------------------------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-----------|
| | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 | 2007 | 2012/2007 |
| HČ | -42 740,85 | -51 732,17 | -208 704,02 | 198 028,01 | -141 771,23 | -35 550,69 | x |
| PČ | 56 873,18 | 53 025,50 | 67 335,54 | 34 539,93 | 178 384,12 | 129 954,19 | 43,76 |
| Spolu € | 14 132,33 | 1 293,33 | -141 368,48 | 232 567,94 | 36 612,89 | 94 403,50 | x |

2.4.1 Zhodnotenie hospodárenia a príčiny dosiahnutého výsledku hospodárenia

Kladný výsledok hospodárenia dosiahla univerzita v okruhu podnikateľskej činnosti, kým v hlavnej činnosti bola vykázaná strata. Celkový hospodársky výsledok za rok 2012 bol kladný. Strata v hlavnej činnosti je spôsobená predovšetkým vysokými odpismi za majetok obstaraný pred rokom 2002, ktoré neboli finančne kryté po transformácii vysokých škôl. Realizácia projektov spolufinancovaná so štrukturálnych fondov EÚ a povinnosť 5 % podielu financovania UVLF zo sebou priniesla aj úlohu zabezpečiť finančné krytie na odpisovanie takto nadobudnutého majetku. UVLF nemá vytvorený dostatočný priestor na tvorbu finančných zdrojov na zhodnocovanie majetku, predovšetkým na pokrytie odpisov a tvorbu fondu reprodukcie, je nútená vytvárať vlastné zdroje a tieto používať na úhradu takých výdavkov, ktoré nemá kryté dotáciou MŠ SR. Uvedenú skutočnosť potvrdzujú údaje v tabuľke, v ktorej je premietnutý vývoj hospodárskeho výsledku UVLF od roku 2007.

2.4.2 Stav pohľadávok a záväzkov UVLF

| | |
|---|---------------------|
| a) Pohľadávky z obchodného styku k 31. 12. 2012 celkom | 440 920,16 € |
| index 2012/2011 | 130,08 |
| z toho: - v hlavnej činnosti | 292 130,95 € |
| - v podnikateľskej činnosti | 148 789,21 € |

Najvyššie pohľadávky UVLF eviduje za ZAŠ, ďalej voči spoločnosti MABIT a IPC Bohdanovce.

| | |
|--|-----------------------|
| b) Záväzky z obchodného styku k 31. 12. 2012 celkom | 4 214 357,72 € |
| index 2012/2011 | 1 817,54 |
| z toho: - v hlavnej činnosti | 4 097 700,00 € |
| - v podnikateľskej činnosti | 40 590,83 € |
| Rozpis záväzkov podľa druhu výdavku: | |
| - bežné výdavky | 141 753,22 € |
| - kapitálové výdavky | 4 072 604,50 € |

Prevažná časť záväzkov bola uhradená v januári 2013.

3 ANALÝZA VÝNOSOV A NÁKLADOV, PRÍJIMOV A VÝDAVKOV

V roku 2012 hospodárila UVLF s finančnými prostriedkami získanými z viacerých zdrojov, a to s finančnými prostriedkami pridelenými MŠ SR na základe zmluvy o dotácii, s finančnými prostriedkami, ktoré majú charakter dotácie, ako aj s vlastnými zdrojmi v hlavnej a podnikateľskej činnosti.

Výsledok hospodárenia za rok 2012 v €

| P. č. | Ukazovateľ | 2012 | | | 2011 | | | Index 2012/2011 |
|-------|------------------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|-----------------|
| | | HČ | PČ | Spolu | HČ | PČ | Spolu | |
| 1. | Výnosy | 15 450 435,18 | 611 882,99 | 16 062 318,17 | 13 676 242,80 | 464 944,26 | 14 141 187,06 | 107,25 |
| 2. | Náklady | 15 493 176,03 | 555 009,81 | 16 048 185,84 | 13 727 974,97 | 411 918,76 | 14 139 893,73 | 106,10 |
| 3. | Výsledok hospod. (pred zdanením) | -42 740,85 | -42 740,85 | 14 132,33 | -51 732,17 | 53 025,50 | 1 293,33 | 1 092,7 |
| 4. | Výsledok hospodárenia (po zdanení) | -42 740,85 | -42 740,85 | 14 132,33 | -51 732,17 | 53 025,50 | 1 293,33 | 1 092,7 |

Hospodárenie v roku 2012 je v porovnaní s predchádzajúcim rokom charakteristické nárastom výnosov a vyšším rastom nákladov. V porovnaní s rokom 2011 celkové výnosy dosahujú hodnotu 16 062 318,17 a náklady hodnotu 16 048 185,84. Pomer výnosov a nákladov je v jednotlivých okruhoch činnosti rozdielny. V hlavnej činnosti index nárastu výnosov predstavuje hodnotu 112,97 a u nákladov index rastu 112,85. V podnikateľskej činnosti bol zaznamenaný nárast výnosov – index 131,60 a zároveň nárast nákladov - index 134,74.

Vývoj výnosov a nákladov UVLF za obdobie 2007 - 2012 v €

| P.č. | Ukazovateľ | Okruh činnosti | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 | 2007 | Index 2011/2006 |
|------|------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 1. | Výnosy | Spolu | 16 062 318 | 14 141 367 | 13 185 404 | 13 466 341 | 12 264 090 | 11 384 585 | 141,09 |
| | | -HČ | 15 450 435 | 13 676 423 | 12 752 624 | 12 942 245 | 11 635 464 | 10 787 094 | 143,23 |
| | | -PČ | 611 883 | 464 944 | 432 780 | 524 096 | 628 626 | 597 491 | 102,41 |
| 2. | Náklady | Spolu | 16 048 186 | 14 139 894 | 13 326 773 | 13 233 773 | 12 227 478 | 11 290 181 | 142,14 |
| | | -HČ | 15 493 176 | 13 727 975 | 12 961 328 | 12 744 217 | 11 777 236 | 10 822 645 | 143,16 |
| | | -PČ | 555 010 | 411 919 | 365 445 | 489 556 | 450 242 | 467 536 | 118,71 |

Vývojová krivka výnosov a nákladov za obdobie od roku 2007 poukazuje na kvalitatívny posun v hospodárení univerzity napriek počiatocnému „stratovému“

hospodáreniu po transformácii vysokých škôl na verejné vysoké školy so súbežnou zmenou v hospodárení. Dodržanie trendu vyššieho rastu výnosov oproti nákladom sa prejavilo dosiahnutím medziročných poklesov straty až do dosiahnutia kladného výsledku hospodárenia za rok 2009. Ďalej v roku 2011 aj v roku 2012.

3.1 ANALÝZA VÝNOSOV A NÁKLADOV – HLAVNÁ ČASŤ

3.1.1 Výsledok hospodárenia v hlavnej činnosti za rok 2012 v €

| P.č. | Ukazovateľ | 2012 | 2011 | Index 2012/2011 |
|------|-----------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 1. | Výnosy | 15 450 435,18 | 13 676 242,80 | 112,97 |
| 2. | Náklady | 15 493 176,03 | 13 727 974,97 | 112,86 |
| 3. | Výsledok hospodárenia | -42 740,85 | -51 732,17 | x |

3.1.2 Analýza výnosov a príjmov v hlavnej činnosti

Výnosy v hlavnej činnosti v roku 2012 v €

| P.č. | Druh výnosu | Výnosy 2012 | Výnosy 2011 | Index 2012/2011 | Podiel na celkových výnosoch v % | |
|------|---------------------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------------------|--------|
| | | | | | 2012 | 2011 |
| 1. | Dotácia zo ŠR | 10 668 504,60 | 10 581 395,20 | 100,82 | 77,37 | 69,05 |
| 2. | Výnosy charakteru dotácie | 1 809 612,29 | 1 046 064,40 | 172,99 | 7,65 | 11,71 |
| 3. | Vlastné výnosy | 2 972 318,29 | 2048783,20 | 145,08 | 14,98 | 19,24 |
| 4. | Spolu | 15 450 435,18 | 13 676 242,80 | 112,97 | 100,00 | 100,00 |

3.1.2.1 Príjmy z dotácií ŠR z kapitoly MŠ SR poskytnuté

| | |
|--|---------------------|
| v rámci dotačnej zmluvy v roku 2012 – tabuľka č. 1 | 10 383 676 € |
| z toho: bežné výdavky | 10 189 158 € |
| kapitálové výdavky | 194 518 € |

Okrem príjmov z dotácie v rámci dotačnej zmluvy bola UVLF poskytnutá aj dotácia na riešenie projektov v rámci programov 06K11, 05T08 a 06K16 v celkovej výške 479 346 €.

Výška dotácie podľa jednotlivých programov je uvedená v tabuľke č. 18 a č. 2. Podrobnejšia analýza čerpania pridelených prostriedkov zo štátneho rozpočtu z kapitoly MŠ SR je uvedená v časti zúčtovanie dotácie so štátnym rozpočtom.

3.1.2.2 Príjmy majúce charakter dotácie okrem príjmov z dotácií z kapitoly MŠ SR a

okrem štrukturálnych fondov EÚ – tabuľka č. 2

118 869 €

V rámci príjmov z domácich zdrojov vo výške 118 869,- € boli získané príjmy predovšetkým z riešenia výskumných projektov z APVV. Zo zahraničných zdrojov vo výške 78 585,- € tvoria prevažnú časť prostriedky na zahraničné mobility študentov v rámci programu Sokrates Erasmus a ďalšie prostriedky za spoluprácu na riešení projektov so zahraničím.

3.1.2.3 Výnosy UVLF v rokoch 2010 - 2011

– tabuľka č. 3

15 450 435 €

V tabuľke č.3 sú uvedené všetky výnosy UVLF dosiahnuté v roku 2012 v hlavnej činnosti v porovnaní s rokom 2011. Okrem výnosov z dotácie MŠ SR a z výnosov charakteru dotácie, predstavujú vlastné výnosy sumu 2 972 318,- €. Oproti roku 2011 výnosy z vlastnej činnosti vzrástli o 923 535,- €. Porovnanie vybraných druhov výnosov ilustruje nižšie uvedená tabuľka.

Výnosy v hlavnej činnosti v €

| P.č. | Druh výnosu | Výnosy | | Index 2012/ 2011 | Podiel na celkových výnosoch v % |
|------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--|
| | | 2012 | 2011 | | |
| 1. | Ubytovanie študentov | 456 603,83 | 445 860,74 | 102,41 | 2,96 |
| 2. | Stravovanie študentov a zamestnancov | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Vedecké konferencie | 21 325,00 | 21 278,00 | 100,22 | 0,14 |
| 4. | Klinická činnosť | 215 197,92 | 229 494,79 | 93,77 | 1,39 |
| 5. | Úroky z účtov, kurzové zisky | 510,94 | 2 655,61 | 19,24 | 0,00 |
| 6. | Školné a poplatky za štúdium | 1 048 926,98 | 850 496,81 | 123,33 | 6,79 |
| 7. | Prijímacie pohovory, kurzy | 71 350,84 | 74 607,38 | 95,64 | 0,46 |
| 8. | Študentské preukazy, poistenie | 60 675,90 | 34 447,16 | 176,14 | 0,39 |
| 9. | Predaj majetku | 0,00 | 19 917,74 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Použitie fondov | 24 884,07 | 13 288,38 | 187,26 | 0,16 |
| 11. | Starostlivosť o kone | 146 304,89 | 135 210,53 | 108,21 | 0,95 |
| 12. | Prevádzkové dotácie | 12 478 116,89 | 11 627 459,60 | 107,32 | 80,76 |
| 13. | Ostatné | 926 537,92 | 221526,06 | 418,25 | 6,00 |
| | Výnosy spolu | 15 450 435,18 | 13 676 242,80 | 112,97 | 100,00 |

Najvyšší podiel na celkových výnosoch dosahujú výnosy z dotácie zo štátneho rozpočtu. Oproti roku 2012 v rámci vlastných výnosov, vzrástli výnosy v starostlivosti o kone o 8,21% , poplatky za ubytovanie študentov o 2,41 % a výnosy z vystavovania študentských preukazov a poistení o 76,14 % .Naopak výkony v klinickej činnosti klesli o 6,23 %

3.1.2.4 Výnosy UVLF zo školného a z poplatkov spojených zo štúdiom

v rokoch 2011 - 2012 – tabuľka č. 4

1 048 927 €

Prevažnú časť výnosov zo školného tvorí školné od cudzincov za výučbu v anglickom jazyku – 926 410 €. Výnosy zo školného za štúdiom v externej forme štúdia 39 246,- € Zostávajúca časť výnosov pozostáva z poplatkov za prijímacie pohovory a za vydanie dokladov o štúdiu – 51 894,98 €. Za prekročenie štandardnej dĺžky štúdia vykazujeme výnosy vo výške 83 270 €. Z uvedeného dôvodu UVLF vytvára povinný prídelenie do štipendijného fondu vo výške 30 %.

3.1.3 Analýza nákladov v hlavnej činnosti

3.1.3.1 Náklady hlavnej činnosti v rokoch 2011 - 2012

– tabuľka č. 5

15 493 176,03 €

Náklady hlavnej činnosti UVLF

| P.č. | Druh nákladu | Náklady | | Index 2012/2011 | Podiel na celkových nákladoch v % |
|------|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------------|---|
| | | 2012 | 2011 | | |
| 1. | Spotreba materiálu a predaj tovaru | 1 571 093,19 | 1 064 007,68 | 147,66 | 10,14 |
| 2. | Spotreba energie | 1 240 904,87 | 1 107 763,24 | 112,02 | 8,01 |
| 3. | Opravy a údržba | 683 231,32 | 516 203,22 | 132,36 | 4,41 |
| 4. | Cestovné | 127 130,23 | 109 271,42 | 116,34 | 0,82 |
| 5. | Reprezentačné | 49 390,36 | 14 389,61 | 343,24 | 0,32 |
| 6. | Praktická výučba | 559 981,00 | 559 981,00 | 100,00 | 3,61 |
| 7. | Telefóny, fax | 99 363,97 | 84 035,57 | 118,24 | 0,64 |
| 8. | Počítačové siete, správa VT | 35 756,98 | 18 062,84 | 197,96 | 0,23 |
| 9. | Stravovanie zamestnancov a študentov | 122 878,40 | 141 685,01 | 86,73 | 0,79 |
| 10. | Odvoz odpadu, spaľov. | 31 272,96 | 33 831,53 | 92,44 | 0,20 |
| 11. | Revízie zariadení | 22 163,25 | 51 896,03 | 42,71 | 0,14 |

| | | | | | |
|-----|----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------|
| 12. | Poštovné | 11 504,09 | 15 035,45 | 76,51 | 0,07 |
| 13. | Mzdové náklady | 5 148 796,00 | 4 997 738,62 | 103,02 | 33,23 |
| 14. | Odvody poisťného | 1 698 563,45 | 1 638 026,99 | 103,70 | 10,96 |
| 15. | Dane a poplatky | 78 585,21 | 58 143,94 | 135,16 | 0,51 |
| 16. | Odpisy, zost.cena pred.majetku | 1 497 614,39 | 1 441 512,96 | 103,89 | 9,67 |
| 17. | Tvorba sociálneho fondu | 45 359,36 | 43 041,05 | 105,39 | 0,29 |
| 18. | Odstupné a odchodné, DDP | 46 820,00 | 42 870,00 | 109,21 | 0,30 |
| 19. | Štipendiá doktorandov | 613 065,00 | 586 730,00 | 104,49 | 3,96 |
| 20. | Poistenie hav., majetok, štud. | 32 296,76 | 16 306,14 | 198,07 | 0,21 |
| 21. | Výrobná réžia | 31 054,40 | 31 516,78 | 98,53 | 0,20 |
| 22. | Čistenie, pranie | 8 034,84 | 8 034,78 | 100,00 | 0,05 |
| 23. | Školenia, kurzy, konferencie | 185 604,39 | 59 891,95 | 309,90 | 1,20 |
| 24. | Kurzové straty, pokuty, penále | 1 924,43 | 5 954,87 | 32,32 | 0,01 |
| 25. | Preventívne zdravotné prehliadky | 10 719,64 | 9 724,15 | 110,24 | 0,07 |
| 26. | Nájomné priestorov a zariadení | 42 741,69 | 27 211,88 | 157,07 | 0,28 |
| 27. | Ostatné náklady | 1 497 025,88 | 1 045 108,26 | 143,24 | 9,66 |
| | Náklady spolu | 15 492 876,06 | 13 727 974,97 | 112,86 | 100,00 |

Náklady hlavnej činnosti v roku 2012 vzrástli oproti roku 2011 o 1 765 201,06 €. Z toho najvyšší podiel na náraste predstavujú náklady na školenia a kurzy, reprezentačné poistenie havarijné a majetku, údržba počítačových sietí, spotreba materiálu, opravy a údržba. Naopak náklady na odvoz odpadu poštovné, revízie zariadení a iné zaznamenali pokles, resp. sa udržali na úrovni roku 2011. Príčinou nárastu nákladov sú investície do opráv a udržiavania zastaraných budov vo vlastníctve UVLF v ktorých prebieha výučba jednotlivých študijných programov. Dôležitú nákladovú položku tvoria náklady na odpisy, ktoré musí univerzita kryť z vlastných zdrojov.

V kategórii ostatných nákladov sú zahrnuté predovšetkým náklady za riešenie výskumných úloh v spoluriešení, znalecké posudky, štúdie, projekty, za služby, ako sú napr. laboratórne vyšetrenia a rozbor, prekladateľská činnosť, starostlivosť o areál a jeho údržba.

3.1.3.2 Výsledky hospodárenia u vybraných úloh hlavnej činnosti

| P.č. | Vybrané činnosti | Výnosy 2012 | Náklady 2012 | Výsledok hospodárenia |
|------|------------------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| 1. | Zahraničné štúdium cudzincov (ZAŠ) | 995 712,22 | 1 036 148,19 | -40 435,97 |
| 2. | Doktorandské štúdium cudzincov | 14 771,71 | 14 047,94 | 723,77 |
| 3. | Ubytovanie | 456 603,83 | 414 126,85 | 42 476,98 |
| 4. | Prípravný kurz na PP | 20 100,00 | 18 995,74 | 1 104,26 |
| 5. | Vedecké konferencie | 21 325,00 | 19 403,87 | 1 921,13 |
| 6. | Klinická činnosť | 215 197,92 | 201 857,31 | 13 340,61 |
| 7. | Lab. Vyšetrenia | 10 742,75 | 8 932,69 | 1 810,06 |
| 8. | Aktivity JA | 146 669,89 | 196 682,34 | -50 012,45 |

Uvedený prehľad poskytuje údaje o hospodárení niektorých úloh v rámci hlavnej činnosti. Oproti roku 2011 výrazne klesli náklady na ubytovanie študentov, v absolútnom vyjadrení o 42 476,98 €. Bolo to spôsobené úsporou za elektrickú energiu z dôvodu celkovej výmeny okien Naopak položka – aktivity JA pri zohľadnení všetkých nákladov teda aj mzdových a odpisov, v roku 2012 zvýšila svoje výnosy o 11 459,36 €, ale zvýšila náklady oproti roku 2011 o 13 792,11 €.

3.1.3.3 Náklady vo vybraných oblastiach

a) Zamestnanci a náklady na mzdy v roku 2012

- tabuľka č. 6

4 962 083 €

(bez dohôd o vykonaní práce)

V tabuľke č. 6 sú uvedené mzdové náklady za obdobie január až december 2012. Rozdiel vo výške mzdových nákladov v tabuľke č. 6 oproti tabuľke č. 5 vo výške 15344,01 €, je tvorený nevyplatenou správnu réžiou za rok 2012 vo výške 2 982,12 € a nevyplatenou mzdou vo výške 12 361,89 €.

Okrem dotácie MŠ SR boli v hlavnej činnosti vyplatené mzdy a odmeny aj z iných zdrojov, napr. zo zdrojov za výučbu zahraničných študentov cudzincov v anglickom jazyku.

V tabuľke č. 6 nie sú zahrnuté do objemu mzdových nákladov odmeny, vyplatené na základe dohôd o vykonaní práce (na rozdiel oproti tabuľke č.5, kde sú tieto odmeny súčasťou mzdových nákladov).

b) Náklady na štipendiá interných doktorandov v roku 2012**- tabuľka č. 7****613 065 €**

Na výplatu štipendií doktorandom bol použitý aj zostatok nevyčerpanej dotácie na štipendiá z roku 2011.

c) Údaje o systéme sociálnej podpory – časť sociálne štipendiá (§ 96 zákona)**za roky 2011 a 2012 - tabuľka č. 8****584 015 €**

Na výdavky na sociálne štipendiá bol použitý aj zostatok nevyčerpanej dotácie z roku 2010.

d) Údaje o systéme sociálnej podpory – časť výnosy a náklady Študentského domova**za roky 2011 a 2012 - tabuľka č. 9****Výnosy a náklady hlavnej činnosti Študentského domova v €**

| Ukazovateľ | Výnosy 2012 | Výnosy 2011 | Index 2012/ 2011 | Náklady 2012 | Náklady 2011 | Index 2012/ 2011 | Výsledok hospodárenia za rok 2012 |
|----------------|-------------|-------------|------------------------|--------------|--------------|------------------------|---|
| Dotácia MŠ SR | 256 207,00 | 266 209,31 | 96,24 | 248 488,52 | 265 256,80 | 93,68 | 7 718,48 |
| Vlastné zdroje | 492 104,06 | 455 960,62 | 107,93 | 475 412,96 | 431 015,51 | 110,30 | 16 691,10 |
| Spolu | 748 311,06 | 722 169,93 | 103,62 | 723 901,48 | 696 272,31 | 103,97 | 24 409,58 |

V hospodárení ŠD došlo v roku 2012 k poklesu celkových výnosov, čo sa výraznejšie prejavilo v hlavnej činnosti. Náklady v porovnaní s rokom 2011 poklesli a tempo ich poklesu je veľmi pomalé, ale dlhodobejšie. Preukazné je to najmä u nákladov z dotácie, čo sa prejavilo kladným hospodárskym výsledkom v hlavnej činnosti nedotačnej. Do nákladov z vlastných zdrojov vstupujú odpisy študentského domova v plnej výške, t.j. okrem zariadení aj odpisy z budov, ktoré sú evidované centrálné (v roku 2012 vo výške 37 898,59 €), a napriek uvedenému zaťaženiu odpismi je vykázaný v celkovom hospodárení ŠD zisk vo výške 50195,46 €.

Podrobnejší prehľad o štruktúre nákladov ŠD poskytuje nasledujúca tabuľka.

Náklady hlavnej činnosti Študentského domova v roku 2012 podľa druhu v €

| P.č. | Druh nákladu | Náklady 2012 | Náklady 2011 | Index 2012/ 2011 | Podiel na celkových nákladoch v % |
|------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------------------------|
| 1. | Spotreba materiálu | 54 486,32 | 16 237,10 | 335,57 | 7,53 |
| 2. | Spotreba energie | 282 349,30 | 286 727,54 | 98,47 | 39,00 |
| 3. | Opravy a údržba | 167 011,45 | 155 229,03 | 107,59 | 23,07 |
| 4. | Mzdové náklady | 115 680,24 | 138 663,50 | 83,43 | 15,98 |
| 5. | Odvody poisťného | 40 333,64 | 48 013,56 | 84,00 | 5,57 |
| 6. | Odpisy | 37 898,59 | 46 293,73 | 81,87 | 5,24 |
| 7. | Telefón, poštovné | 1 067,35 | 1 343,13 | 79,47 | 0,15 |
| 8. | Pranie a čistenie | 2 686,74 | 2 702,27 | 99,43 | 0,37 |
| 9. | Revízie | 526,72 | 28 673,70 | 1,84 | 0,07 |
| 10. | Ostatné náklady | 21 861,13 | 18 682,48 | 117,01 | 3,02 |
| | Náklady spolu | 723 901,48 | 742 566,04 | 97,49 | 100,00 |

Celkové náklady za rok 2012 oproti roku 2011 zaznamenali pokles o 2,51%, čo predstavuje hodnotu 18 664,56 €. Prehľad nákladov podľa druhu poukazuje na výrazný pokles podielu nákladov na revízie. Objemovo najvyšším nákladom sú náklady na energie a mzdy. V rámci ostatných nákladov bol zaznamenaný nárast, ide o náklady na odvoz a likvidáciu odpadu, dane a poplatky, tvorba sociálneho fondu, a pod. Študentský domov väčšiu časť svojich nákladov hradí z vlastných zdrojov, predovšetkým z prostriedkov získaných z ubytovania študentov.

V rámci dotácie má ŠD nedostatočné kryté náklady súvisiace s prevádzkou a mzdovými nákladmi svojich zamestnancov. Výpadok finančných zdrojov v rámci dotácie je kompenzovaný z vlastných zdrojov z ubytovania.

e) Údaje o systéme sociálnej podpory – časť výnosy a náklady študentských jedální za roky 2011 a 2012 - tabuľka č. 10

Univerzita v roku 2012 zabezpečovala stravovanie študentov a doktorandov v zmluvnom zariadení. Podrobnejšie údaje o hospodárení sú uvedené v tabuľke č.10 v prílohe správy.

3.2 ANALÝZA VÝNOSOV A NÁKLADOV – PODNIKATELSKÁ ČINNOSŤ

3.2.1 Výsledok hospodárenia v podnikateľskej činnosti v €

| P.č. | Ukazovateľ | 2012 | 2011 | Index 2011/ 2010 |
|------|--|------------------|------------------|------------------|
| 1. | Výnosy | 611 882,99 | 464 944,26 | 131,60 |
| 2. | Náklady | 555 009,81 | 411 918,76 | 134,74 |
| 3. | Výsledok hospodárenia (pred zdanením) | 56 873,18 | 53 025,50 | 107,26 |
| 4. | Výsledok hospodárenia (po zdanení) | 56 873,18 | 53 025,50 | 1,75 |

Výsledok hospodárenia v podnikateľskej činnosti v roku 2012 v porovnaní s uplynulým rokom vykazuje nárast výnosov aj nákladov. Negatívne možno hodnotiť skutočnosť, že náklady zaznamenali rýchlejšie tempo rastu v porovnaní s rastom výnosov. Tento vývoj bol do značnej miery ovplyvnený prebiehajúcou ekonomickou finančnou krízou a jej dopadom na podnikateľské aktivity univerzity. Pri spracovaní daňového priznania k dani z príjmov za rok 2012 nevznikla pre univerzitu daňová povinnosť, z titulu rozdielu účtovných a daňových odpisov. Daňové odpisy boli vo výške 270 566,04 a účtovné odpisy boli vo výške 136 079,84

3.2.2 Analýza výnosov v podnikateľskej činnosti

Výnosy v podnikateľskej činnosti v roku 2012 v €

| P.č. | Druh nákladu | Náklady 2012 | Náklady 2011 | Index 2012/ 2011 | Podiel na celkových nákladoch v % |
|------|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------------------------|
| 1. | Predaj tovaru a výrobkov | 238 117,28 | 74 545,86 | 319,42 | 38,92 |
| 2. | Predaj služieb | 117 186,30 | 130 794,90 | 89,60 | 19,15 |
| 3. | Prenájom majetku | 256 013,35 | 259 422,23 | 98,69 | 41,84 |
| 4. | Ostatné výnosy | 566,06 | 181,27 | 312,27 | 0,09 |
| | Výnosy spolu | 611 882,99 | 464 944,26 | 131,60 | 100,00 |

Objem výnosov v roku 2012 v podnikateľskej činnosti je vyšší v porovnaní s predchádzajúcim rokom. Výrazný prepád výnosov bol zaznamenaný v rámci predaja poskytovaných služieb. Oproti minulému roku narástol predaj tovaru a výrobkov, z titulu prevádzkovania vlastnej lekárne. Najvyšší podiel na výnosoch v PČ tvoria výnosy z prenájmov nehnuteľného a hnutel'ného majetku za účelom širšieho využitia priestorov UVLF. V rámci služieb sa realizujú v PČ napr. ubytovacie služby (okrem študentov), testy, posudky, analýzy, parkovacie a tlačiarenské služby, ako aj lov poľovnej zveri v Účelovom zariadení v Rozhanovciach. Výnosy z predaja výrobkov sa tvoria najmä z obchodnej činnosti tohto zariadenia.

3.2.3 Analýza nákladov v podnikateľskej činnosti

Náklady v podnikateľskej činnosti v roku 2012 podľa druhu v €

| P.č. | Druh nákladu | Náklady 2012 | Náklady 2011 | Index 2012/ 2011 | Podiel na celkových nákladoch v % |
|------|-------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---|
| 1. | Spotreba materiálu | 29 829,65 | 65 973,45 | 45,21 | 5,37 |
| 2. | Predaj tovaru | 159 724,39 | 29 748,64 | 536,91 | 28,78 |
| 3. | Spotreba energie | 14 741,27 | 15 145,61 | 97,33 | 2,66 |
| 4. | Opravy a údržba | 23 092,48 | 9 968,36 | 231,66 | 4,16 |
| 5. | Cestovné | 10,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Telefón, fax, poštovné | 1 754,37 | 1 475,06 | 118,94 | 0,32 |
| 7. | Mzdové náklady | 102 902,09 | 50 907,00 | 202,14 | 18,54 |
| 8. | Odvody poisťného | 21 812,40 | 9 132,36 | 238,85 | 3,93 |
| 9. | Tvorba sociálneho fondu | 512,79 | 264,25 | 194,05 | 0,09 |
| 10. | Dane a poplatky | 10 652,70 | 8 177,11 | 130,27 | 1,92 |
| 11. | Odpisy | 136 079,84 | 135 625,74 | 100,33 | 24,52 |
| 12. | Ostatné náklady | 53 896,98 | 84 501,18 | 63,78 | 9,71 |
| | Náklady spolu | 555 009,81 | 410 918,76 | 135,07 | 100,00 |

V podnikateľskej činnosti došlo k celkovému nárastu dosiahnutých výnosov a nákladov v porovnaní s rokom 2011. Výnosy boli vytvorené na úrovni 131,60 % roku 2011 a náklady na úrovni 135,06 %. V nákladoch PČ sú účtované odpisy prenajatého majetku. Hospodársky výsledok v podnikateľskej činnosti vzrástol oproti roku 2011 o 7,25 %.

3.2.4 Výsledky hospodárenia úloh podnikateľskej činnosti v roku 2012

| P.č. | Vybrané činnosti | Výnosy 2012 | Náklady 2012 | Výsledok hospodárenia |
|------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| 1. | Testy, posudky, analýzy | 64 184,55 | 59 133,38 | 5 051,17 |
| 2. | Obchodná činnosť ÚZ Rozhanovce | 41 387,87 | 78 894,13 | -37 506,26 |
| 3. | Ubytovacie služby | 1 125,70 | 2 936,83 | -1 811,13 |
| 4. | Aktivity EDIS | 53 086,65 | 35 086,53 | 18 000,12 |
| 5. | Prenájom | 253 812,55 | 156 105,99 | 97 706,56 |
| 6. | Parkovacie služby | 3 821,59 | 2 976,68 | 844,91 |
| 7. | Ostatné činnosti | 194 464,08 | 219 876,27 | -25 412,19 |
| | Spolu | 611 882,99 | 555 009,81 | 56 873,18 |

V tabuľke sú uvedené činnosti, vykonávané v rámci podnikateľského okruhu. Finančným objemom sa najviac na výnosoch i nákladoch podieľajú prenájmy UVLF, aktivity EDIS a obchodná činnosť Rozhanovce. Záporným výsledkom hospodárenia ukončila hospodárenie aj v roku 2012 obchodná činnosť Rozhanovce, avšak v porovnaní s rokom 2011 je táto strata len o niečo vyššia. V porovnaní s rokom 2011 je celkovo hospodárenie v Rozhanovciach lepšie o 33 690,37 € .

3.3 OBSTARÁVANIE A TECHNICKÉ ZHODNOTENIE DLHODOBÉHO MAJETKU

3.3.1 Zdroje a výdavky na obstaranie a technické zhodnotenie dlhodobého majetku v rokoch 2011 a 2012 - tabuľka č. 11 a tabuľka č. 12

Na obstarávanie dlhodobého majetku v roku 2012 mala UVLF k dispozícii nasledovné zdroje, kryté finančnými prostriedkami v €:

| P.č. | Druh | Zdroje | Čerpanie | Rozdiel |
|-------------|--|---------------|-----------------|----------------|
| 1. | Dotácia MŠ SR na KV | 194 518,00 | 144 178,30 | 50 339,70 |
| 2. | Dotácia z EÚ na KV | 1 037 002,67 | 1 037 002,67 | 0,00 |
| 3. | Zostatok dotácie na KV z roku 2011 | 30 015,99 | 30 015,99 | 0,00 |
| 4. | Dotácia z Nórskeho finančného mechanizmu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Vlastné zdroje | 496 846,57 | 470 892,52 | 25 954,05 |
| | V tom: Prevody financií (krytie odpisov) | 289 561,74 | 470 892,52 | -181 330,78 |
| | Predaj majetku | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Dary | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Uvedená tabuľka poskytuje prehľad iba o krytí – príjme a čerpaní - výdavkoch vlastných zdrojov Fondu reprodukcie, kým tabuľka 11 poskytuje údaje z pohľadu účtovného.

4 STAV A VÝVOJ FINANČNÝCH FONDŮ UVLF

V ROKOCH 2011 A 2012 – TABUĽKA Č.13

Stav a vývoj finančných fondov na UVLF v roku 2012 je premietnutý v prílohe výročnej správy v tabuľke č. 13. V tejto tabuľke sú uvedené stavy a pohyb jednotlivých fondov tak, ako sú zachytené v účtovníctve UVLF k 1.1.2012 a 31.12.2012. V tabuľke v stĺpci H je uvedený fond – darovací, bez sociálneho fondu.

4.1 Fond reprodukcie

V účtovnom stave fondu reprodukcie k 31.12.2012 sú vykázané tiež obstarané investície, ktoré boli prefinancované v roku 2012, avšak k ich úhrade v sledovanom období nedošlo. (t.j. použitie fondu v účtovníctve sa nekryje s výdavkom).

4.2 Štipendijný fond

Do tvorby fondu bola zaúčtovaná suma 24 503,20 €, čo je 30 % z prijatých úhrad poplatkov za prekročenie štandardnej dĺžky štúdia.

4.3 Ostatné fondy

V tabuľke sú tieto fondy uvedené bez sociálneho fondu. Sociálny fond – nie je súčasťou tabuľky č. 13, jeho tvorba a použitie je uvedené v nasledujúcej tabuľke.

Prehľad tvorby a čerpania sociálneho fondu UVLF v €

| P.č. | Ukazovateľ | Sociálny fond |
|------|-----------------------------------|---------------|
| 1. | P.S. k 1.1.2012 | 8 107,20 |
| 2. | Tvorba fondu | 48 270,85 |
| 3. | Čerpanie fondu | 54 661,73 |
| | v tom: regenerácia pracovnej sily | 14 877,00 |
| | príspevok na dopravu | 11 602,18 |
| | príspevok na stravovanie | 16 860,00 |
| | sociálna výpomoc | 1 213,00 |
| | ostatné výdavky | 10 109,55 |
| 4. | Stav fondu k 31.12.2012 | 1 716,37 |

5 REKAPITULÁCIA ZÚČTOVANIA DOTÁCIÍ SO ŠTÁTNYM ROZPOČTOM

5.1 Zúčtovanie dotácií poskytnutých UVLF z kapitoly MŠ SR

Nasledujúca tabuľka poskytuje ucelený pohľad o poskytnutých dotáciách podľa jednotlivých programov v členení na bežnú a kapitálovú dotáciu. Zároveň prezentuje čerpanie dotácie a nevyčerpané zostatky so stavom k 31.12.2012 v €.

| | Program | Dotácia na rok 2012 | | Čerpanie dotácie k 31.12.2012 | | Nevyčerpaný zostatok na účte k 31.12.2012 | | |
|----|--|---------------------|--------|----------------------------------|--------|--|----|---------|
| | | BV | KV | BV | KV | BV | KV | Spolu |
| 1. | 077 11 vzdelávanie | 5 897 813 | 95 176 | 5 419 926 | 95 173 | 477 887 | 3 | 477 890 |
| a) | v tom: mzdy (bez špec.) | 3 041 069 | | 2 563 922 | | 477 147 | 0 | 477 147 |
| | poistné (bez špec.) | 1 070 455 | | 906 078 | | 164 377 | 0 | 164 377 |
| | dohody-DoVP,DoPČ | 30 000 | | 119 145 | | -89 145 | 0 | -89 145 |
| | odchodné, odstupné | 19 000 | | 15 559 | | 3 441 | 0 | 3 441 |
| | spolu | 4 160 524 | 0 | 3 604 704 | 0 | 555 820 | 0 | 555 820 |
| b) | prakt.výučba - ŠPP | 559 981 | | 559 981 | | 0 | 0 | 0 |
| | prakt.výučba – klinická činnosť | 398 327 | | 398 327 | | 0 | 0 | 0 |
| | ÚZ Rozhanovce spolu: | 115 652 | 0 | 102 116 | 0 | 13 536 | 0 | 13 536 |
| | v tom: mzdy | 85 541 | | 71 364 | | 14 177 | 0 | 14 177 |
| | poistné | 30 111 | | 25 781 | | 4 330 | 0 | 4 330 |
| | tovary a služby | | | 4 971 | | -4 971 | 0 | -4 971 |
| | JA spolu: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | v tom: mzdy | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | poistné | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | tovary a služby | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | ÚVIK | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | NRL spolu: | 77 700 | 0 | 67 079 | 0 | 10 621 | 0 | 10 621 |
| | v tom: mzdy | 19 009 | 0 | 15 455 | | 3 554 | 0 | 3 013 |
| | poistné | 6 691 | 0 | 5 195 | | 1 496 | 0 | 1 373 |
| | tovary a služby | 52 000 | 0 | 46 429 | | 5 571 | 0 | 18 262 |

| | Program | Dotácia na rok 2012 | | Čerpanie dotácie k 31.12.2012 | | Nevyčerpaný zostatok na účte k 31.12.2012 | | |
|-----------|--|---------------------|--------|----------------------------------|--------|--|--------|---------|
| | | BV | KV | BV | KV | BV | KV | Spolu |
| | Gnotobiológia spolu: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | v tom: mzdy | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | poistné | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | tovary a služby | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | EVS spolu: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | v tom: mzdy | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | poistné | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | tovary a služby | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | špecifiká spolu | 1 151 660 | 0 | 1 127 503 | 0 | 24 157 | 0 | 24 157 |
| c) | účelové štipendiá doktorandov | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | medzisúčet (a+b+c) | 5 312 184 | 0 | 4 732 207 | 0 | 579 977 | 0 | 579 977 |
| d) | neúčelové | 585 629 | 95 176 | 687 719 | 95 173 | -10 369 | 3 | -10 366 |
| 2. | 077 12 01 veda, výskum | 2 593 014 | 0 | 2 480 679 | 0 | 112 335 | 0 | 112 335 |
| | v tom: mzdy | 1 186 608 | | 1 146 044 | | 40 564 | 0 | 40 564 |
| | poistné | 417 686 | | 402 042 | | 15 644 | 0 | 15 644 |
| | tovary a služby | 401 074 | | 382 410 | | 18 664 | 0 | 18 664 |
| | doktorandské štipendiá | 587 646 | | 550 183 | | 37 463 | 0 | 37 463 |
| 3. | 077 12 02 VEGA | 383 266 | 99 342 | 308 005 | 49 005 | 75 261 | 50 337 | 125 598 |
| 4. | 077 12 03 AV | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 5. | 077 12 04 ZGR | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 6. | 077 12 05 KEGA | 205 381 | | 151 269 | | 54 112 | 0 | 54 112 |
| 7. | 077 13 rozvojové projekty | 6 250 | | 1 312 | | 5 235 | 0 | 5 235 |
| 8. | 077 15 sociálna oblasť (účel.) v tom: | 1 103 434 | 0 | 938 645 | 0 | 164 789 | 0 | 164 789 |
| | a) ŠD: | 256 207 | 0 | 236 522 | 0 | 19 685 | 0 | 19 685 |
| | mzdy | 127 749 | | 106 551 | | 1 114 | 0 | 1 114 |

| | Program | Dotácia na rok 2012 | | Čerpanie dotácie k 31.12.2012 | | Nevyčerpaný zostatok na účte k 31.12.2012 | | |
|-----------|---|---------------------|---------|----------------------------------|---------|--|--------|-----------|
| | | BV | KV | BV | KV | BV | KV | Spolu |
| | poistné | 44 968 | | 37 261 | | 576 | 0 | 576 |
| | tovary a služby | 83 490 | | 92 710 | | 20 445 | 0 | 20 445 |
| | odchodné,odstupné,PN | | | | | 354 | 0 | 354 |
| | <i>b) stravné študentov</i> | 67 743 | | 37 109 | | 7 860 | 0 | 7 860 |
| | <i>c) TJ Slávia + kultúrne a športové aktivity</i> | 11 763 | 0 | 11 763 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TJ Slávia | 8 420 | | 8 420 | | 0 | 0 | 0 |
| | kult. a šport. aktivity | 3 343 | | 3 343 | | 0 | 0 | 0 |
| | <i>d) štípendiá</i> | 767 721 | 0 | 653 251 | 0 | 114 470 | 0 | 114 470 |
| | sociálne | 682 821 | | 568 351 | | 114 470 | 0 | 114 470 |
| | motivačné | 84 900 | | 84 900 | | 0 | 0 | 0 |
| 9. | 05T08 štípendiá zahraničných študentov | 3 460 | | 2 720 | | 740 | 0 | 740 |
| 10 | 06K 11 APVV | 475 543 | | 461 535 | | 14 008 | 0 | 14 008 |
| 11 | 0210203 zabez. mobility zahraničných študentov | 343 | 0 | 344 | | 0 | 0 | 0 |
| | medzisúčet (d) | 5 356 320 | 194 518 | 5 032 228 | 144 178 | 416 111 | 50 340 | 466 451 |
| | Spolu | 10 668 504 | 194 518 | 9 764 435 | 144 178 | 996 088 | 50 340 | 1 046 428 |

5.1.1 Zúčtovanie bežných dotácií poskytnutých UVLF z kapitoly MŠ SR v roku 2012 (okrem dotácií poskytnutých zo štrukturálnych fondov EÚ)

Bežná dotácia v €

| | |
|---------------------------------------|----------------|
| Bežná dotácia 2012 | 10 668 504 |
| Čerpanie dotácie 2012 | 9764436 |
| Zostatok dotácie 2012 | 904 068 |
| Zostatok dotácie 2008-2011 | 917 509 |
| Čerpanie zostatku 2008-2011 | 898 249 |
| Nevyčerpaný zostatok 2008-2011 | 19 260 |

UVLF v roku 2012 prijala na svoj bežný zostatkový účet refundované finančné prostriedky, ktoré boli pôvodne vynaložené z dotácie bežných výdavkov MŠ SR v roku 2011 vo výške 71 597,42 €, ako príjmy z refundácií a dbropisov, predovšetkým za energie, telefóny, odvoz a likvidáciu odpadu, dane z nehnuteľnosti a pod. a tieto prostriedky aj vyčerpala. UVLF v roku 2012 vrátila finančné prostriedky nevyčerpanej bežnej dotácie na účet MŠ SR v sume 50,43 €. Vrátené prostriedky pozostávajú zo zostatku nevyčerpaných končiacich grantových projektov k 31.12.2012.

5.1.2 Zúčtovanie kapitálových dotácií, poskytnutých UVLF z kapitoly MŠ SR v roku 2011 (okrem dotácií poskytnutých zo štrukturálnych fondov EÚ)

Kapitálová dotácia v €

| | |
|---------------------------------------|---------------|
| Kapitálová dotácia 2012 | 194 518 |
| Čerpane dotácie 2012 | 144 178 |
| Zostatok dotácie 2012 | 50 340 |
| Zostatok dotácie 2009-2011 | 30 016 |
| Čerpanie zostatku 2009-2011 | 30 016 |
| Nevyčerpaný zostatok 2009-2011 | 0 |

UVLF v roku 2012 vrátila finančné prostriedky nevyčerpanej kapitálovej dotácie cez bežné výdavky v kategórii 630 u ukončených úloh v roku 2012 na účet MŠ SR v sume €.

5.1.3 Čerpanie dotácie MŠ SR a dotácie poskytnutej zo štrukturálnych fondov EÚ v roku 2012 podľa programov

| Program | Bežné výdavky 2012 | | | Kapitálové výdavky 2012 | | | Spolu 2012 | | |
|-----------|--------------------|-----------|----------|-------------------------|----------|----------|------------|-----------|----------|
| | Dotácia | Čerpanie | Zostatok | Dotácia | Čerpanie | Zostatok | Dotácia | Čerpanie | Zostatok |
| 77 | 10 189 158 | 9 299 835 | 889 323 | 194 518 | 144 178 | 50 340 | 10 383 676 | 9 444 013 | 939 663 |
| 077 11 | 5 897 813 | 5 419 926 | 477 887 | 95 176 | 95 173 | 3 | 5 992 989 | 5 515 099 | 477 887 |
| 077 12 | 3 181 661 | 2 939 953 | 241 708 | 99 342 | 49 005 | 50 337 | 3 281 003 | 2 988 958 | 241 708 |
| 077 12 01 | 2 593 014 | 2 480 679 | 112 335 | | | 0 | 2 593 014 | 2 480 679 | 112 335 |
| 077 12 02 | 383 266 | 308 005 | 75 261 | 99 342 | 49 005 | 75 261 | 482 608 | 357 010 | 75 261 |
| 077 12 03 | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------|------------|---------|-----------|-----------|--------|------------|------------|---------|
| 077 12 04 | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 077 12 05 | 205 381 | 151 269 | 54 112 | | | 0 | 205 381 | 151 269 | 54 112 |
| 077 13 | 6 250 | 1 312 | 4 938 | | | 0 | 6 250 | 1 312 | 4 938 |
| 077 15 | 1 103 434 | 938 644 | 164 790 | 0 | 0 | 0 | 1 103 434 | 938 644 | 164 790 |
| 077 15 01 | 682 821 | 568 350 | 114 471 | | | 0 | 682 821 | 568 350 | 114 471 |
| 077 15 02 | 84 900 | 84 900 | 0 | | | 0 | 84 900 | 84 900 | 0 |
| 077 15 03 | 335 713 | 285 394 | 50 319 | | | 0 | 335 713 | 285 394 | 50 319 |
| 05T08 | 3 460 | 2 720 | 740 | | | 0 | 3 460 | 2 720 | 740 |
| 06K11 | 475 543 | 461 535 | 14 008 | | | 0 | 475 543 | 461 535 | 14 008 |
| 0210203 | 343 | 343 | 0 | | | 0 | 343 | 343 | 0 |
| 06K16 | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0AE02 | 116 003 | 116 003 | 0 | 754 627 | 754 627 | 0 | 870 630 | 870 630 | 0 |
| 0AE03 | | | 0 | 282 376 | 282 376 | 0 | 282 376 | 282 376 | 0 |
| 0AA01 | 543 807 | 535 353 | 8 454 | | | 0 | 543 807 | 535 353 | 8 454 |
| Spolu 2012 | 11 328 114 | 10 415 792 | 912 525 | 1 231 521 | 1 181 181 | 50 340 | 12 559 835 | 11 596 970 | 962 865 |
| Zostatok 2008- 2011 | 917 510 | 898 249 | 19 261 | 30 016 | 30 016 | 0 | 947 526 | 928 265 | 19 261 |
| Celkom | 12 245 624 | 11 314 041 | 931 786 | 1 261 537 | 1 211 197 | 50 340 | 13 507 361 | 12 525 235 | 982 126 |

V hodnotenom roku UVLF riešila projekty spolufinancované Európskym fondom regionálneho rozvoja, prioritná os: Infraštruktúra vysokých škôl, a Podpora výskumu a vývoja, jeden projekt spolufinancovaný Európskym sociálnym fondom, prioritná os: Reforma systému vzdelávania a odbornej prípravy. Implementácia niektorých projektov si vyžadovala 5% spolufinancovanie zo strany UVLF. Finančné krytie v stanovenom percentuálnom podiele bolo realizované použitím vlastných zdrojov UVLF.

UVLF pokračovala a ukončila realizáciu projektu SK0021, ktorý bol zameraný na zvýšenie potravinovej bezpečnosti a financovaný z finančného mechanizmu EHP, Nórskeho finančného mechanizmu a zo štátneho rozpočtu SR.

5.1.4 Čerpanie dotácie MŠ SR v roku 2012 podľa kategórií výdavkov v €

| P.č. | Druh výdavku | Dotácia 2012 | Čerpanie 2012 | Nevyčerpaná dotácia 2012 | Zostatok 2008-2011 | | Čerpanie dotácie 2012 a zostatku 2008 -2011 |
|------|---------------------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|--------------------|----------|--|
| | | | | | Zostatok | Čerpanie | |
| 1. | Bežné výdavky (600) | 10 668 505 | 9 764 437 | 904 068 | 0 | 0 | 9 764 437 |
| | Mzdy (610) | 4 527 476 | 4 070 251 | 457 225 | | | 4 070 251 |
| | Poistné (620) | 1 592 546 | 1 432 519 | 160 027 | | | 1 432 519 |
| | Tovary a služby (630) | 3 148 112 | 3 016 422 | 131 690 | | | 3 016 422 |
| | Transfery (640) | 1 400 371 | 1 245 245 | 155 126 | 0 | 0 | 1 245 245 |
| | v tom: štipendiá doktor. | 587 646 | 550 183 | 37 463 | | | 550 183 |
| | sociálne štipendiá | 682 821 | 568 351 | 114 470 | | | 568 351 |
| | motivačné štipendiá | 84 900 | 84 900 | 0 | | | 84 900 |
| | odstupné | | | 0 | | | 0 |
| | odchodné | 10 800 | 11 598 | - 798 | | | 11 598 |
| | iné (člen.prísp.,PN, a p.) | 25 784 | 21 793 | 3 991 | | | 21 793 |
| | TJ | 8 420 | 8 420 | 0 | | | 8 420 |
| 2. | Kapitálové výdavky (700) | 194 518 | 144 178 | 50 340 | | | 144 178 |
| 3. | Výdavky celkom | 10 863 023 | 9 908 615 | 954 408 | 0 | 0 | 9 908 615 |

5.1.5 Štruktúra a stav finančných prostriedkov na bankových účtoch UVLF k 31.12.2012 - tabuľka č. 16

Rozpis finančných prostriedkov na zostatkovom účte k 31.12.2012 v €

| | |
|--|-------------------|
| Stav finančných prostriedkov k 31.12.2012 | 973 668,00 |
| v tom: zostatok nevyčerpanej dotácie BV+KV 2008-2011 | 19 260,00 |
| zostatok nevyčerpanej dotácie BV 2010 | 904 068,00 |
| zostatok nevyčerpanej dotácie KV 2010 | 50 340,00 |

Nevyčerpaná dotácia roku 2012 bola prevedená na zostatkový účet vo výške 954 408,- €.

5.1.6 Príjmy zo štrukturálnych fondov EÚ a z prostriedkov na ich spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu z kapitoly MŠ SR a z iných kapitol ŠR v roku 2012 v €

- tabuľka č. 17

1 709 213 €

| Dotácia 0AE, 0AA | Bežná dotácia | Kapitálová dotácia | Spolu |
|---------------------------------------|---------------|--------------------|--------------|
| Dotácia 2012 | 659 811 | 1 037 003 | 1 696 814 |
| Čerpane 2012 | 651 357 | 1 037 003 | 1 688 360 |
| Zostatok dotácie 2012 | 8 454 | 0 | 8 454 |
| Zostatok dotácie 2009-2011 | 0 | 0 | 0 |
| Čerpanie zostatku 2009-2011 | 0 | 0 | 0 |
| Nevyčerpaný zostatok 2009-2011 | 0 | 0 | 0 |

UVLF mala v roku 2012 pridelené finančné prostriedky na realizáciu projektov spolufinancovaných zo štrukturálnych fondov v celkovej výške 1 696 814 €. UVLF použila na spolufinancovanie projektov vlastné finančné zdroje v celkovej výške 47 957 €, z toho na bežné výdavky 0 € a kapitálové výdavky 47 957,34 €.

5.1.7 Príjmy z dotácií zo štátneho rozpočtu z kapitoly MŠ SR poskytnuté mimo dotačnej zmluvy a mimo dotácií zo štrukturálnych fondov EÚ v roku 2012 v €

- tabuľka č. 18

479 346 €

| Dotácia 06K, 05T08, 0210203 | Bežná dotácia | Kapitálová dotácia | Spolu |
|---------------------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| Dotácia 2012 | 479 346 | 0 | 479 346 |
| Čerpane 2012 | 464 599 | 0 | 464 599 |
| Zostatok dotácie 2012 | 14 747 | 0 | 14 747 |
| Zostatok dotácie 2009-2011 | 16 214 | | 16 214 |
| Čerpanie zostatku 2009-2011 | 15 961 | | 15 961 |
| Nevyčerpaný zostatok 2009-2011 | 253 | 0 | 253 |

UVLF v roku 2012 mala pridelené finančné prostriedky na riešenie 9 výskumných a vývojových úloh podporovaných Agentúrou pre výskum a vývoj. 6 projektov so začiatkom riešenia v roku 2011 a 3 projekty so začiatkom riešenia v roku 2012.

Prostredníctvom programu 05T08 boli poskytnuté na oficiálnu rozvojovú pomoc zahraničným študentom finanačné prostriedky vo výške 3 460 €, ktoré boli vyčerpané vo výške 2 720,- €.

5.1.8 Štipendiá z vlastných zdrojov podľa § 97 zákona v rokoch 2011 a 2012

- tabuľka č. 19

Štipendiá z vlastných zdrojov podľa § 97 boli poskytnuté vo výške 100 €.

5.1.9 Motivačné štipendiá v rokoch 2011 a 2012 (v zmysle § 96)

- tabuľka č. 20

| | |
|------------------|-----------------|
| Bežná dotácia | 84 900 € |
| Čerpanie dotácie | 84 900 € |

5.1.10 Štruktúra účtu 384 – Výnosy budúcich období v rokoch 2011 a 2012

- tabuľka č. 21

| | |
|-------------------|---------------------|
| stav k 31.12.2012 | 12 195 516 € |
|-------------------|---------------------|

6 PREHĽAD OPATRENÍ

6.1 Plnenie opatrení z výročnej správy o hospodárení za rok 2011

1. UVLF prehodnotila hospodárenie Účelového zariadenia pre chov a choroby zveri, rýb a včiel v Rozhanovciach a prijala opatrenia na ozdravenie ekonomiky v uvedenom zariadení. Stratu z roku 2011 sa podarilo za sledované obdobie eliminovať na úroveň 31,0%

2. UVLF prehodnotila výšku úhrady za ubytovanie v závislosti od finančnej náročnosti prevádzkových nákladov Študentského domova. K navýšeniu bytného pre študentov dôjde od akademického roka 2012/2013.

6.2 Opatrenia k výročnej správe o hospodárení za rok 2012

1. Pokračovať v ozdravnom procese v hospodárení Účelového zariadenia pre chov a choroby zveri, rýb a včiel v Rozhanovciach s dosiahnutím kladného hospodárskeho výsledku za rok 2013.

Zodpovedný: kvestor

Termín: 31.12.2013

2. Vzhľadom na úsporné ekonomické zásahy MŠ SR, prijať opatrenia na hospodárnejšie a efektívnejšie využívanie všetkých druhov energií, vrátane nakladania s finančnými prostriedkami UVLF. Zodpovedný: kvestor

Zodpovedný: kvestor

Termín: 30.6.2013

V Košiciach 20.4.2013

JUDr. Silvia R o l f o v á

k v e s t o r

prof. MVDr. Emil P i l i p ě i n e c, PhD.

r e k t o r

7 TABULKY Č.1 – 25 (PRÍLOHA)