Výroční zpráva o hospodaření

Fakulty zdravotnických studií

Univerzity Pardubice

2019

Obsah

[1 Úvod 3](#_Toc443482104)

[2 Neinvestiční výnosy 5](#_Toc443482105)

[2.1 Srovnání skutečných výnosů s rozpočtem 6](#_Toc443482106)

[3 Neinvestiční náklady 9](#_Toc443482107)

[3.1 Skutečné náklady v porovnání s rozpočtem 10](#_Toc443482108)

[3.2 Druhové členění nákladů celkem 12](#_Toc443482109)

[3.3 Druhové členění nákladů na vědu a výzkum 14](#_Toc443482110)

[4 Hospodářský výsledek 16](#_Toc443482111)

[5 Investiční prostředky 18](#_Toc443482112)

[5.1 Tvorba a čerpání fondů 19](#_Toc443482113)

[6 Závěr 21](#_Toc443482114)

# Úvod

Ve smyslu § 27, odstavce 1d), zákona č. 111/1998 Sb., děkan Fakulty zdravotnických studií předkládá zprávu o hospodaření fakulty za rok 2019.

První část výroční zprávy o hospodaření je věnována neinvestičním výnosům fakulty a jejich stručné analýze. V druhé části je popsána struktura neinvestičních nákladů, a to jak z hlediska účelu a činností, na které byly využity, tak z hlediska druhového členění nákladů. Třetí část je věnována srovnání nákladů a výnosů včetně vyčíslení hospodářského výsledku fakulty. Ve čtvrté části je uvedena struktura investičních prostředků a přehled jejich čerpání. Pátá část je věnována rozboru tvorby a čerpání fondů, které má fakulta k dispozici. V závěru zprávy je provedeno konečné shrnutí a zhodnocení všech podstatných informací.

# Neinvestiční výnosy

## Srovnání skutečných výnosů s rozpočtem

Neinvestiční výnosy FZS v roce 2019 činily **69 876 tis. Kč**. Podrobnější členění neinvestičních výnosů je uvedeno v tabulce 1, ve které je zároveň vyčíslen i rozdíl oproti schválenému rozpočtu.

Tabulka 1 Členění neinvestičních výnosů 2019

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Neinvestiční výnosy (v tis. Kč)** | **Rozpočet** | **Rozdíl** | **Skutečnost** |
|
| **Neinvestiční prostředky (příspěvek, dotace) MŠMT** | **59 989** | **70** | **60 059** |
| studijní programy (ukazatel AK): | 59 757 | 0 | 59 757 |
|  příspěvek útvaru | 59 757 | 0 | 59 757 |
| stipendia - doktorandi (ukazatel C) | 0 | 0 | 0 |
| zahraniční studenti, mezinárodní spolupráce (ukazatel D) | 0 | 70 | 70 |
| rozvojové a transformační projekty MŠMT (ukazatel I): | 232 | 0 | 232 |
| **Dotace na reprodukci majetku, (prog. financování) NIV** | **0** | **0** | **0** |
| **Podpora výzkumu a vývoje (MŠMT)** | **2 788** | **0** | **2 788** |
| institucionální prostředky: | 2 285 | 0 | 2 285 |
|  rozvoj výzkumné organizace | 2 285 | 0 | 2 285 |
| účelové prostředky: | 503 | 0 | 503 |
|  specifický výzkum VŠ | 503 | 0 | 503 |
| **Získané granty a projekty** | **3 160** | **957** | **4 117** |
| GAČR, TAČR | 1 075 | 0 | 1 075 |
| OP VVV | 1 931 | 819 | 2 750 |
| další granty a projekty | 154 | 138 | 292 |
| **Doplňková činnost** | **120** | **167** | **287** |
| **Čerpání fondů (FO, FPP, FÚUP, SF)** | **8 801** | **-7 083** | **1 718** |
| **Jiné příjmy** | **680** | **227** | **907** |
| poplatky spojené se studiem: | 540 | 86 | 626 |
|  přijímací řízení | 440 | -7 | 433 |
|  celoživotní vzdělávání | 100 | 93 | 193 |
| další příjmy z hlavní činnosti | 140 | 61 | 201 |
| dary, dědictví a dotace od nadací, z fondů apod. | 0 | 80 | 80 |
| **Celkem** | **75 538** | **-5 662** | **69 876** |

V průběhu roku 2019 se rozpočtované neinvestiční výnosy snížily oproti plánu v souhrnu o 5 662 tis. Kč (tj. o 7,5 %). Vliv na pokles výnosů měla zejména položka fondu provozních prostředků, konkrétně fond z nevyčerpané dotace roku 2018. Prostředky fondu jsou v případě čerpání považovány za výnos. V roce 2019 nebyly tyto prostředky záměrně čerpány, jsou zdrojem pro budoucí spoluúčast financování přesunu fakulty do nových, vlastních prostor. Z celkové částky fondů byl v plné výši vyčerpán pouze stipendijní fond děkana. Prostředky z tohoto fondu byly využity na výplatu ubytovacího, sociálního, prospěchového stipendia a na výplatu stipendií spojených s účastí studentů na soutěžích, exkurzích, konferencích, kurzech pořádaných fakultou a propagačních akcích fakulty. Výnosy pozitivně ovlivnila realizace kurzů celoživotního vzdělávání a doplňkové činnosti, zároveň vyšší čerpání z neinvestičních projektů operačního programu Věda, výzkum, vzdělávání (OP  VVV).

Procentuální zastoupení jednotlivých položek neinvestičních výnosů je znázorněno na následujícím grafu na obrázku 1.

Obrázek 1 Procentuální složení neinvestičních výnosů

Nejdůležitějším zdrojem pro financování FZS v roce 2019, stejně jako v předchozích letech, byly dotace a příspěvky na vzdělávací činnost, které tvořily 85,95 % všech neinvestičních výnosů. Finanční prostředky na podporu výzkumu a vývoje činily 3,99 % všech neinvestičních výnosů. V následujících letech bude potřebné zvýšení objemu účelově určených prostředků na vědecko-výzkumnou činnost a tedy i zvýšení podílu těchto prostředků na celkových výnosech fakulty. Podíl na výnosech tvoří zároveň zdroje z projektů OP VVV a od roku 2018 ze zdrojů projektu TAČR Éta. Zároveň došlo k tvorbě fondu provozních prostředků vytvořeného z dotace roku 2018, který tvořil 2,46 % celkového rozpočtu.

Jakým způsobem se vyvíjela výše jednotlivých zdrojů financování v letech 2010 - 2019, znázorňuje graf na obrázku 2.

Obrázek 2: Struktura neinvestičních výnosů v letech 2010-2019

Z grafu na obrázku 2 je patrné, že do roku 2014 rostla dotace na vzdělávací činnost. Tato dotace poklesla v roce 2015 v porovnání s rokem 2014 o 4 %. V roce 2015 došlo ke změně ve výpočtu podílu fakulty na celkovém rozpočtu UPa a zároveň v letech 2015 – 2017 k poklesu celkového rozpočtu UPa, což se projevilo i na rozpočtu fakulty. Došlo k dalšímu poklesu dotace mezi roky 2015 a 2017 a to celkem o 4,47 %. Vliv na tuto skutečnost měl pokles dotace od MŠMT. Od roku 2016 nebyl rozpočet rozdělován na základě pravidel předchozích let, ale jako poměr na celkové výši rozpočtu roku 2015. Zároveň došlo k poklesu výše finančních prostředků na podporu výzkumu a vývoje, které jsou přidělovány na základě vykázaných bodů RIV. V roce 2017 došlo k významnému snížení fondů vytvořených z dotací předchozích let. Fondy byly využity na úhradu osobních nákladů. Naopak v roce 2018 došlo k výraznému nárůstu dotace od MŠMT. Nárůst je způsoben navýšením rozpočtu vysokých škol a změnou způsobu rozdělování v rámci Univerzity Pardubice.

Financování je odvozeno od rozsahu a ekonomické náročnosti výkonů vysoké školy (část fixní) a výstupů činnosti vysoké školy a jejich kvality (část výkonová). Poměr fixní a výkonové části byl pro rok 2019 stanoven v poměru 82,85 % ku 17,15 %. Příjmy za fixní část příspěvku UPa v roce 2019 vycházejí z kombinace přístupu MŠMT (50 %) a skutečného počtu studentů na fakultě k 31. 10. 2018 (50 %). Příjmy za výkonovou část odrážejí podíl UPa na jednotlivých indikátorech, které se aplikují na všechny veřejné vysoké školy, jedná se o dále uvedené.

o Výsledky výzkumu, vývoje a inovací (body RIV) – váha 30 %

o Výsledky umělecké činnosti (body RUV) – váha 3 %

o Externí příjmy VŠ spojené se vzdělávací a tvůrčí činností – váha 6,5 %

o Graduation rate – váha 15 %

o Zaměstnanost absolventů – váha 10 %

o Podíl cizinců (akademičtí pracovníci) – váha 10 %

o Mezinárodní mobility – váha 22 %

* Studenti samoplátci- váha 3,5 %

# Neinvestiční náklady

## Skutečné náklady v porovnání s rozpočtem

Neinvestiční náklady FZS v roce 2018 činily 69 236 tis. Kč. Následující tabulka srovnává plánované náklady se skutečností v rozdělení dle činností zajišťovaných fakultou, tedy hlavní vzdělávací činnost, účelová činnost a doplňková činnost. V tabulce jsou samostatně vyčísleny platby na celouniverzitní náklady, odpisy a převod do fondů.

Tabulka 2 Neinvestiční náklady (v tis. Kč)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Neinvestiční náklady (v tis. Kč)** | **Rozpočet** | **Rozdíl** | **Skutečnost** |
|
| Hlavní činnost | 36 794 | 927 | 37 721 |
| Účelové akce a projekty | 7 476 | -683 | 6 793 |
| Odpisy majetku | 361 | 210 | 571 |
| Celouniverzitní náklady | 14 116 | 0 | 14 116 |
| Rezerva rozpočtu | 1 500 | -1 500 | 0 |
| Doplňková činnost | 95 | 192 | 287 |
| Převod do fondů (FPP, FÚUP) | 3 602 | 6 146 | 9 748 |
| Jiné a mimořádné náklady  | 0 | 0 | 0 |
| **Celkem** | **63 944** | **5 292** | **69 236** |

Rozpočet fakulty se na počátku roku 2019 sestavoval jako vyrovnaný. V souladu se zákonem č. 111/1998 Sb. o vysokých školách byla nevyčerpaná část dotace ve výši 9 748 tis. Kč převedena do fondu (Fond provozních prostředků FPP).

Čerpání rozpočtu fakulty je sledováno podle jednotlivých středisek. Střediska tvoří katedry a další útvary fakulty - studijní oddělení, referát tajemníka, Centrum péče o zdraví, referáty proděkanů, sekretariát děkana a středisko celofakultních nákladů (jedná se o náklady, které jsou důležité k provozu celé fakulty, např. energie, celouniverzitní náklady, opravy a udržování prostor fakulty). V roce 2019 tvořila položka celofakultních nákladů 27 923 tis. Kč, což je více než 40 % celkových nákladů fakulty.

Na fakultě sledujeme rozpočet pro jednotlivé katedry. Při stanovení rozpočtu vychází fakulta z poměru velikosti dané katedry (počet studentů na katedře, přepočtený úvazek akademických pracovníků na katedře) a ze skutečně čerpaných nákladů v předchozích letech s výhledem čerpání těchto prostředků v dalším roce.

Tabulka 3 Rozpočty kateder (v tis. Kč)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rozpočty jednotlivých kateder (v tis. Kč)** | **Rozpočet** | **Rozdíl** | **Skutečnost** |
|
| Katedra ošetřovatelství (70140) | 12 515 | 307 | 12 822 |
| Katedra porodní asistence a zdravotně sociální práce (70150) | 5 180 | 17 | 5 197 |
| Katedra klinických oborů (70160) | 9 661 | -372 | 9 289 |
| **Celkem** | **27 356** | **-48** | **27 308** |

Skutečné náklady jednotlivých kateder FZS oproti rozpočtovaným nákladům byly za rok 2019 o 48 tis. Kč nižší.

V průběhu roku 2018 došlo ke sloučení Katedry klinických oborů (KKO) a Katedry informatiky, managementu a radiologie (KIR). Plánovaný rozpočet pro Katedru klinických oborů tedy vycházel z odhadů dřívějšího čerpání obou kateder. Navýšení nákladů Katedry ošetřovatelství (KOS) a Katedry porodní asistence oproti rozpočtu je způsobeno vlivem realizace interních projektů, jejichž náklady (zejména z oblasti cestovného a spotřebního materiálu) jsou pokryty z katedrálních rozpočtů na vědu a výzkum.

Pro rok 2019 získala Katedra ošetřovatelství dva projekty Studentské grantové soutěže v celkové hodnotě 345 tis. Kč a Katedra klinických oborů jeden projekt Studentské grantové soutěže v celkové hodnotě 158 tis. Kč. V průběhu roku 2019 pokračoval čerpání z evropských projektů, zejména v oblasti osobních nákladů a prostředků na spotřební zdravotnický materiál.

## Druhové členění nákladů celkem

Druhový rozpis nákladů roku 2019 v členění dle jednotlivých činností fakulty na hlavní činnost (vzdělávání, rozvoj výzkumné organizace, konference), účelovou činnost (projekty a granty) a doplňkovou činnost (kurzy pro veřejnost) je uveden v následující tabulce.

Tabulka 4 Druhové členění nákladů v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Neinvestiční náklady (v tis. Kč)** | **Hlavní činnost** | **Účelové akce a projekty** | **Doplňková činnost** | **Celkem** |
|
| **Materiálové náklady** | **596** | **973** | **1** | **1 570** |
| materiál všeobecný | 284 | 325 | 1 | 610 |
| literatura | 63 | 15 | 0 | 78 |
| drobný hmotný majetek a tech. zhodnocení do 40 000 Kč | 249 | 633 | 0 | 882 |
| **Energie** | **1258** | **9** | **0** | **1 267** |
| **Opravy a udržování** | **340** | **0** | **0** | **340** |
| **Cestovné** | **696** | **95** | **7** | **798** |
| tuzemské  | 157 | 11 | 7 | 175 |
| zahraniční | 538 | 82 | 0 | 620 |
| ostatní | 1 | 2 | 0 | 3 |
| **Náklady na reprezentaci** | **179** | **97** | **0** | **276** |
| **Služby** | **1 572** | **88** | **112** | **1 772** |
| služby spojů | 81 | 4 | 0 | 85 |
| vložné, školení, semináře, exkurze | 347 | 49 | 8 | 404 |
| software | 38 | 16 | 0 | 54 |
| překlady | 58 | 0 | 0 | 58 |
| úvazek 0,1 (od září 2019 ve výši 0,05) v PN | 780 | 0 | 0 | 780 |
| služby ostatní | 268 | 19 | 104 | 391 |
| **Osobní náklady** | **33 834** | **2 531** | **34** | **36 399** |
| hrubé mzdy včetně odměn | 23 260 | 1 724 | 17 | 25 001 |
| DPP, DPČ | 2 233 | 214 | 11 | 2 458 |
| zákonné zdravotní a sociální pojištění | 7 872 | 587 | 6 | 8 465 |
| zákonné sociální náklady | 469 | 6 | 0 | 475 |
| **Jiné ostatní náklady** | **23 042** | **2 999** | **133** | **26 174** |
| stipendia | 0 | 1 876 | 0 | 1 876 |
| poskytnuté příspěvky | 0 | 426 | 0 | 426 |
| kurzové ztráty, bankovní poplatky | 4 | 2 | 0 | 6 |
| ostatní | 26 | 5 | 0 | 31 |
| tvorba fondů | 9 748 | 0 | 0 | 9 748 |
| vnitropodnikové služby vč. režií projektů | -900 | 690 | 133 | -77 |
| celouniverzitní náklady | 14 164 | 0 | 0 | 14 164 |
| **Daň z příjmu** | **69** | 0 | 0 | **69** |
| **Odpisy** | **571** | **0** | **0** | **571** |
| **Celkem** | **62 157** | **6 792** | **287** | **69 236** |

Největší položku u všech činností fakulty tvoří mzdové náklady. V úhrnu se jedná o 52,6 % celkových prostředků. Další významnou položku tvoří celouniverzitní náklady, tedy náklady rektorátu, společné výdaje univerzity a náklady celouniverzitních útvarů (20,5 %). Mezi stálé výdaje zároveň patří náklady na energie (1,83 %). Materiálové náklady byly použity na nákup spotřebního materiálu a dovybavení fakulty potřebnými pomůckami a modely (2,3 %). V položce Služby se jednalo zejména o vložné na konference, platby za telefony, překlady a propagaci fakulty (2,6 %).

Procentuální zastoupení jednotlivých položek neinvestičních nákladů názorně zobrazuje následující graf na obrázku 3.

Obrázek 3 Zastoupení jednotlivých položek neinvestičních nákladů v %

## Druhové členění nákladů na vědu a výzkum

Druhový rozpis nákladů na vědu a výzkum podrobně uvádí následující tabulka. Jedná se o dotaci na Rozvoj výzkumné organizace přidělenou na základě zhodnocení dosažených výsledků ve výzkumu a vývoji za období 2011 - 2015. Zároveň se jedná o vědecko-výzkumné projekty. V roce 2019 byly na FZS realizovány tři projekty v rámci Studentské grantové soutěže, a jeden projekt TAČR Éta, jehož realizace byla zahájena 1. 4. 2018.

Přidělené prostředky na Rozvoj výzkumné organizace, projekty Studentské grantové soutěže a projekt TAČR Éta byly čerpány v plné výši. V projektu TAČR Éta byl zároveň vyčerpán Fond účelově určených prostředků vytvořený z nedočerpané dotace roku 2018 ve výši 8 563,59 Kč.

Tabulka 5 Druhové členění nákladů na vědu a výzkum

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Neinvestiční náklady (v tis. Kč)** | **RVO** | **SGS** | **TAČR** | **Celkem** |
|
| **Materiálové náklady** | **22** | **61** | **26** | **109** |
| materiál všeobecný | 20 | 61 |   | 81 |
| literatura | 0 |   |   | 0 |
| drobný hmotný majetek a technické zhodnocení do 40 000 | 2 |   | 26 | 28 |
| **Energie** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Opravy a udržování** | **0** |  | **0** | **0** |
| **Cestovné** | **206** | **73** | **10** | **289** |
| tuzemské  | 23 | 2 | 10 | 35 |
| zahraniční | 183 | 69 |   | 252 |
| ostatní  | 0 | 2 |   | 2 |
| **Náklady na reprezentaci** | **3** | **28** | **0** | **31** |
| **Služby** | **159** | **38** | **17** | **214** |
| služby spojů | 0 | 4 |   | 4 |
| vložné, školení, semináře | 97 | 31 | 17 | 145 |
| software | 9 | 0 |   | 9 |
| překlady | 12 | 0 |   | 12 |
| služby ostatní | 41 | 3 |   | 44 |
| **Osobní náklady** | **1 899** | **83** | **519** | **2 501** |
| hrubé mzdy, odměny | 1 321 | 43 | 281 | 1 645 |
| DPP | 116 | 26 | 140 | 282 |
| zdravotní a sociální pojištění | 447 | 14 | 98 | 559 |
| zákonné sociální náklady | 15 | 0 | 0 | 15 |
| **Jiné ostatní náklady** | **-4** | **220** | **85** | **301** |
| stipendia za vynikající výsledky | 0 | 0 |   | 0 |
| stipendia SGS |   | 125 |   | 125 |
| kurzové ztráty, bankovní poplatky | 1 | 1 |   | 2 |
| ostatní | 5 |   |   | 5 |
| tvorba fondů | 0 |   |   | 0 |
| vnitropodnikové náklady - režie | 73 | 66 |   | 139 |
| vnitropodnikové služby | -83 | 28 | 85 | 30 |
| dotace spoluřešitelů | 0 |   | 426 | 426 |
| **Odpisy** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Celkem** | **2 285** | **503** | **1 083** | **3 871** |

Prostředky na vědu a výzkum byly čerpány dle nastavených pravidel fakulty. Cestovné a vložné je poskytováno pro aktivní účast na konferencích v rámci tzv. konferenčního balíčku pro akademické pracovníky fakulty. U akademických pracovníků je zároveň část mzdy (zpravidla ve výši 5 % celkové hrubé mzdy) hrazena z prostředků na vědu a výzkum jako podpora vědeckovýzkumné práce. Část objemu prostředků ve výši 266 tis. Kč byla použita na výplatu odměn, které vycházejí z Prémiového řádu fakulty.

U projektů SGS a TAČR probíhalo čerpání dle plánovaného rozpočtu, který je specifikován v projektové žádosti.

# Hospodářský výsledek

Dosažené rozpočtové úspory za rok 2019, realizace kurzů celoživotního vzdělávání a doplňkové činnosti, přispěly v dosažení kladného hospodářského výsledku fakulty ve výši 639 561,27 Kč. Hospodářský výsledek byl převeden do fondu provozních prostředků.

Tabulka 6 Hospodářský výsledek 2019

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok 2018 (v tis. Kč)** | **Výnosy** | **Náklady** | **Hospodářský výsledek** |
| Vzdělávací činnost | 65 725 | 62 156 | 3 569 |
| Věda a výzkum | 3 864 | 6 793 | -2 929 |
| Doplňková činnost | 287 | 287 | 0 |
| **Celkem** | **69 876** | **69 236** | **640** |

Od roku 2007 se fakultě daří pravidelně dosahovat kladného hospodářského výsledku, vývoj je zobrazen v následujícím grafu na obrázku 4.

Obrázek 4 Vývoj hospodářského výsledku od roku 2007

# Investiční prostředky

V roce 2019 měla fakulta k dispozici investiční prostředky v souhrnné výši 4 329 tis. Kč. Investičním zdrojem FZS pro rok 2019 byl fond reprodukce investičního majetku, který je tvořen výhradně z odpisů majetku pořízeného z vlastních zdrojů a z hospodářského výsledku. Jeho celková výše byla 3 586 tis. Kč. Dalším zdrojem jsou projekty OP VVV, kde bylo pro rok 2019 vyčleněno 343 tis. Kč na nákup materiálně – technického vybavení fakulty.

Využití investičních prostředků uvádí tabulka 7.

Tabulka 7 Čerpání investičních prostředků 2019

|  |  |
| --- | --- |
| **Investiční výdaje (v tis. Kč)** | **Pořizovací cena v tis. Kč** |
|
| Software FONS Enerprise | 961 |
| Spoluúčast fakulty - simulovaný pacient | 343 |
| Kapitálový příspěvek | 400 |
| **Celkem** | **1 704** |

Nejvýznamnější investiční položku tvořil v roce 2019 nákup software FONS Enterprise. Ten byl původně uhrazen z projektu OP VVV, ale po kontrole ze strany MŠMT byl z projektu vyřazen a fakulta musela tento software uhradit z vlastních zdrojů.

## Tvorba a čerpání fondů

Na základě § 18, odst. 6 zákona č. 111/198 Sb. o vysokých školách zřizuje veřejná vysoká škola fondy. Dle pravidel hospodaření Univerzity Pardubice může děkan fakulty rozhodovat v rámci svého rozpočtu o těchto fondech:

- fond reprodukce investičního majetku (FRIM),

- fond účelově určených prostředků (FÚUP),

- fond provozních prostředků (FPP).

Fondy (s výjimkou fondu účelově určených prostředků) jsou naplňovány zejména z hospodářského výsledku a ze zůstatku dotací a příspěvků k 31. 12. běžného roku. Podrobnější informace o naplňování a čerpání jednotlivých fondů je uveden v tabulce 8.

Tabulka 8 Tvorba fondů

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Fondy (v tis. Kč)** | **Počáteční zůstatek** | **Tvorba** | **Čerpání** | **Konečný zůstatek** |
|
| FRIM | 3 586 | 743 | 1 704 | 2 625 |
| Fond odměn | 0 | 0 | 0 | 0 |
| FÚUP | 9 | 0 | 9 | 0 |
| FPP | 7 875 | 9 748 | 0 | 17 623 |
| **Celkem** | **11 470** | **10 491** | **1 713** | **20 248** |

V roce 2019 měla fakulta k dispozici fondy v celkové hodnotě 11 470 tis. Kč. Fond provozních prostředků byl navýšen o zůstatek dotace roku 2019 na celkových 17 623 tis. Kč. Fond účelově určených prostředků ve výši 9 tis. Kč byl vyčerpán na realizaci projektu TAČR Éta.

# Závěr

V roce 2019 došlo k nárůstu rozpočtu fakulty v položce základní dotace od MŠMT. Zároveň třetím rokem probíhala realizace projektů OP VVV ESPRO, INFRA a DSP, která znamenala pro fakultu úsporu osobních nákladů a možnost zkvalitnění materiálně – technického vybavení fakulty. V dubnu 2019 byla zahájena realizace dalšího projektu z evropských strukturálních fondů s názvem KAPR, ve kterém dochází k další úspoře zejména osobních nákladů.

Využití projektových zdrojů při úhradě nákladů fakulty a hospodárné chování umožnily vytvoření úspory v podobě fondu provozních prostředků ve výši 9 748 tis. Kč. Nejvýznamnější nákladovou položkou rozpočtu byly mzdové výdaje, které tvořily téměř 53 % celkového rozpočtu. Druhou nejvýznamnější položkou (20,46 % celkových nákladů) byl příspěvek na celouniverzitní náklady, které vzrostly v poměru s předchozím rokem o 24,4 %. Trvale ovlivňuje náklady i podíl na provozních nákladech objektu Střední zdravotnické školy, zejména v položce energií a údržby. Od 1. 1. 2020 vešel v platnost nový dodatek Dohody o hospodaření, který narovnává podíl fakulty na nákladech Střední zdravotnické školy Pardubice. Nový model respektuje princip hospodárnosti a transparentnosti nákladů.

V následujících letech bude pro fakultu prioritou v oblasti hospodaření zvýšení podílu účelových finančních prostředků, zejména pak v oblasti vědecko-výzkumných projektů a projektů z operačních programů.

Výroční zpráva o hospodaření byla schválena Akademickým senátem Fakulty zdravotnických studií Univerzity Pardubice dne 2. 4. 2020.

Vydala: Univerzita Pardubice, Fakulta zdravotnických studií

Adresa: Univerzita Pardubice, Fakulta zdravotnických studií

  Průmyslová 395, 532 10 Pardubice – Černá za Bory

  <http://www.upce.cz/fzs/>

Zpracovala: Ing. Hana Theer Vítková