

## VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2019

VR FZS TUL projednala dne 15. června 2020

AS FZS TUL schválil dne 24. června 2020



## OBSAH

1. ÚVOD .....	1
2. ROZPOČET 2019.....	2
ROZPOČET TUL PRO ROK 2019 (příspěvek na vzdělávací činnost) .....	2
3. CELKOVÝ ROZPOČET FZS TUL PRO ROK 2019 .....	4
ČERPÁNÍ PRACOVIŠŤ FZS TUL V ROCE 2019 (NIV) .....	5
ČERPÁNÍ INVESTIC FZS TUL V ROCE 2019 .....	7
4. CELKOVÝ HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK V ROCE 2019 (bez INV) .....	7
5. ZÁVĚR .....	7



## 1. ÚVOD

Tato zpráva zahrnuje základní informace o čerpání rozpočtu Fakulty zdravotnických studií Technické univerzity v Liberci (dále jen FZS TUL) v roce 2019.

Rozpočet fakulty je tvořen z příspěvku na vzdělávací činnost podle ukazatele A, z příspěvku na vzdělávací činnost podle ukazatele K, z institucionální podpory (RIV), z dotace na specifický výzkum (studentská grantová soutěž). Všechny složky rozpočtu poskytuje podle Pravidla pro poskytování příspěvku a dotací veřejným vysokým školám Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy. Návrh rozpočtu byl schválen AS TUL dne 6. května 2019. Fakulta dále tvoří vlastní zdroje, především z výnosů za přijímací řízení, za vzdělávací činnost pro jiné organizace (kurzy, konference).

FZS TUL mělo k dispozici z předchozího roku hospodářský výsledek, který byl převeden do rozpočtu 2019 a do Fondu rozvoje investičního majetku fakulty.



## 2. ROZPOČET 2019

### ROZPOČET TUL PRO ROK 2019 (příspěvek na vzdělávací činnost)

Rozpočet TUL dělí mezi 7 fakult TUL a Cxi příspěvek na vzdělávací činnost dle ukazatele A byl ve výši 350.346,985 tis. Kč, včetně vypořádání vzájemných mezifakultních služeb v souhrnné výši 37.272,765 tis. Kč přepočítávaných koeficientem 0,6. Příspěvek K ve výši 65.558,757 tis. Kč. Současně se dělí příspěvek na institucionální podporu ve výši 136.676,345 tis. Kč rozdělenou do výše 132.576,055 tis. Kč (částka 4.100,290 tis. Kč byla ponechána nerozdělená k dispozici pro podporu projektů základního výzkumu a činností zvyšujících úspěšnost v hodnocení TUL podle metodiky 17+) a dotace na specifický výzkum ve výši 20.857,031 tis. Kč.

Pro rozpočet roku 2019 v následujících tabulkách jsou hodnoty uváděny v tisících Kč.

Fakulta	FA	FE	FM	FP	FS	FT	FZS	Cxi	Celkem
A	28 379	55 278	37 120	105 511	45 057	49 367	29 634	0	350 347
Úprava				-250		250			0
Spos	19	3 005	3 192	29 197	1 125	734	0	0	37 273
Spři	-824	-4 517	-9 861	-1 439	-8 972	-7 972	-3 688	0	-37 273
K	3 854	12 071	7 890	13 459	14 684	12 451	1 149	0	65 559
IP /117/	414	8 111	22 329	13 651	33 147	26 244	244	28 437	132 576
SV /115/	267	2 081	4 739	2 527	6 084	5 063	95	0	20 857
<b>Celkem</b>	<b>32 109</b>	<b>76 030</b>	<b>65 409</b>	<b>162 657</b>	<b>91 125</b>	<b>86 138</b>	<b>27 434</b>	<b>28 437</b>	<b>569 339</b>

*Vysvětlivky: ukazatel A – počet studentů ve studijních programech, Spos- Služby poskytnuté ostatním fakultám, Sprij - Služby přijaté od ostatních fakult, ukazatel K – kvalita a výkon (výsledky výzkumu + kvalifikační struktura zaměstnanců, zahraniční studenti, mobility studentů..), SV – Specifický výzkum (SGS), IP-Institucionální podpora (RIV)*

V průběhu roku byly příspěvky A a K navýšeny (dodatky č. 1 a 2). Dodatek byl rozdělen podle poměru původního příspěvku A a K.

Fakulta	FA	FE	FM	FP	FS	FT	FZS	Cxi	Celkem
dodatek č 1	332,571	694,900	464,414	1 227,510	616,399	637,835	317,621	0,000	4 291,249
dodatek č 2	116,705	243,852	162,971	430,754	216,305	223,827	111,459	0,000	1 505,874

Pozn.: Rozpočtovými úpravami (vyrovnání za vedení kvalifikačních prací studentů na FM TUL a za spoluúčast na nákladech vánočního koncertu TUL) byl rozpočet snížen na celkových **27 496 tis. Kč** (15 000Kč (Bakalářské práce FM TUL), 10 000Kč (Bakalářské práce FM TUL) a 4 001Kč (vánoční koncert TUL).

Výpočet částky: (A + K) + Spos + Sprij + dodatek č.1 + dodatek č.2 – (vyrovnání za vedení kvalifikačních prací na FM TUL+ spoluúčast na nákladech vánočního koncertu TUL)



Návrh rozpočtu určuje podíl fakult a CxI na úhradě společných provozních nákladů TUL, který je určen schváleným způsobem výpočtu.

Fakulta	FA	FE	FM	FP	FS	FT	FZS	CxI	Celkem
Režie	9 246	20 674	17 799	41 487	23 023	23 846	6 626	28 258	170 959
Přepočet na provedené dislokace 2017 - rozdíl	31	170	-182	24	-456	265	342	-31	164
Režie upravené o dislokace	9 278	20 845	17 616	41 511	22 566	24 111	6 969	28 227	171 123

Návrh rozpočtu určuje podíl na úhradě 20 % FRIMu stanovený podle poměru užívaných ploch

Fakulta	FA	FE	FM	FP	FS	FT	FZS	CxI	Celkem
PUČ	2 427	2 134	3 388	4 355	4 426	5 080	1 235	7 399	30 444
FRIM	284	250	397	510	519	595	145	867	3 567

Pro rok 2019 byl FZS TUL přidělen příspěvek v rámci institucionálního plánu TUL (integrované rozvojové plány) ve výši 556 tis. Kč.



### 3. CELKOVÝ ROZPOČET FZS TUL PRO ROK 2019

Přehled příspěvků a dotací (neinvestičních i investičních prostředků) za celou fakultu:

Rozpočet	Neinvestice [v tis. Kč]	Investice [v tis. Kč]
Příspěvek na vzdělávací činnost po úpravách: (A + K) + Spřij + dodatek č.1 + dodatek č.2 – (vyrovnání za vedení kvalifikačních prací na FM TUL+ spoluúčast na nákladech vánočního koncertu TUL)	27 496	0
Příspěvek na integr.rozv.plány (12..), IP2019	556	0
Dotace - účelová podp. na spec.výzkum /čin.115/SGS	95	0
Dotace - institucionální podpora / čin. 117/ RIV	244	0
Dotace – zahraniční studenti / čin. 110/ RIV	268	0
<b>CELKEM</b>	<b>28 658</b>	<b>0</b>

Návrh rozpočtu pro rok 2019 (schváleno AS FSZ TUL 6. května 2019)

Rozpočet	Děkanát	Studijní odd.	Odd. VaV	UON	UKB	Celkem
Příspěvek na vzdělávací činnost: (A+K) - (Spos – Spřij)	4 395	2 000	4 500	8 100	8 100	27 095
Dotace - institucionální podpora / čin. 117/ RIV_IP	0	0	244	0	0	244
Dotace - účelová podp. na spec.výzkum /čin.115/SGS_SV	0	0	95	0	0	95
Příspěvek na integr.rozv.plány (12..), IP2019	556	0	0	0	0	556
Celkem příspěvek a dotace	5 466	2 000	5 539	9 100	9 100	31 705
Režie*	914	500	900	2 400	2 400	7 114*

\* Režie jsou odváděny z rozpočtu FZS TUL do rozpočtu TUL

Pozn.: FZS TUL má rezervu z HV z roku 2018 ve výši 3 215 tis. Kč a z minulých let ve výši 2 725 tis. Kč.

Tyto prostředky nebudou do rozpočtu převedeny (slouží fakultě jako rezerva)

Skutečný rozpočet pro rok 2019 po úpravách (dodatky, rozpočtové úpravy)

Rozpočet	Děkanát	Studijní odd.	Odd. VaV	UON	UKB	Celkem
Příspěvek na vzdělávací činnost po úpravách	4 799 <sup>1)</sup>	1 996 <sup>2)</sup>	4 500	8 100	8 100	27 496
Dotace - institucionální podpora / čin. 117/ RIV_IP	0	0	244	0	0	244
Dotace - účelová podp. na spec.výzkum /čin.115/SGS_SV	0	0	95	0	0	95
Provozní dotace na zahr.stud.+proj. /čin.110/	268	0	0	0	0	268
Příspěvek na integr.rozv.plány (12..), IP2019	556	00	0	0	0	556
Režie	914	500	900	2 400	2 400	7 114
<b>Finanční prostředky k dispozici</b>	<b>4 709</b>	<b>1 496</b>	<b>3 939</b>	<b>5 700</b>	<b>5 700</b>	<b>21 544</b>

1) návrh + dodatek č. 1 a 2 – rozpočtové úpravy (kvalifikační práce)

2) návrh – rozpočtové úpravy (vánoční koncert)



**ČERPÁNÍ PRACOVIŠŤ FZS TUL V ROCE 2019 (NIV)**

Název	DFZ 8515	SFZ 8511	OVV 8512	UON 8518	8519 režie UON	UKB 8520	8525 režie ÚKB	21341	Projekty, IP2019 NIV	CELKEM FZS
Příspěvek na vzdělávací činnost A+K	4 799 622	1 996 002	4 500 000	8 100 000		8 100 000				27 495 624
Příspěvek na integr.roz.v.plány (12..), IP2017									556 000	556 000
Dotace - účelová podp. na spec.výzkum /čin.115/SGS								95 155		95 155
Dotace - institucionální podpora / čin. 117/ RIV			243 612							243 612
Prov.dot. na zahr.stud.+proj. /čin.110/ R, G, B	268 008									268 008
Přijaté dary	60 500									60 500
Tržby za prodané zboží hl.č.(101,105)		17 900								17 900
Tržby za vlastní výkony a za zboží – prezentace na konferenci	8 264									8 264
Tržby z prodeje materiálu (činnost 105)	1 240									1 240
Zúčtování fondů – čerpání FÚP a stipendijního fondu	60 500			359 600						420 100
Jiné ostatní výnosy př.řízení, administrativní poplatky, konference	4 298	249 307								253 605
Jiné ostatní výnosy (odpisy z dot.hl.č.)	1 602 144		84 010	998 967		3 660 065				6 345 186
<b>CELKEM VÝNOSY</b>	<b>6 804 576</b>	<b>2 263 210</b>	<b>4 827 622</b>	<b>9 458 567</b>	<b>0</b>	<b>11 760 065</b>	<b>0</b>	<b>95 155</b>	<b>556 000</b>	<b>35 765 195</b>
Spotřeba mat., energie a ost. neskl. dodávek a prodané zboží	1 575 306	10 168	57 279	204 562		17 560		35 946	226 500	2 127 321
Reklamní zboží do 500Kč	44 026	1 817		6 516					10 000	62 359
Prodané zboží-skripta,sborníky,jmenovky-hl.č.	18 713	1 970								20 683
Opravy a udržování	35 296		67 880	8 575	500					112 251
Náklady na cestovné	87 721		44 348	10 714				5 000	31 100	178 883
Náklady na reprezentaci hl.č.-daň.neuznatelné		56 427								56 427
Ostatní služby hl.č., SW, praní prádla, nájem, inzerce, telefony, poštovné, konference - občerstvení	448 806	36 385	3 351	32 465	6211	11 477			49 710	588 405
Mzdové náklady hl.č. vč. náhrad	3 515 219	796 677	1 737 159	3 098 298		3 906 358		10 000	36 200	13 099 911



Mzdové náklady OON hl.č. včetně DČ	99 500		372 600	1 027 150		647 350			99 800	2 246 400
Zákonné soc.pojištění a Zákonné sociální náklady- prevent.prohlídky hl.č. a penzijní poj., dary	1 213 195	270 206	672 098	1 035 809	300	1 288 716		3 380	12 236	4 495 940
Ostatní daně a poplatky hl.č. a lic.a.patenty hl.č.	600									600
Dary hl.č.-daňově neuznatelné	0			3 969						3 969
Jiné ost.náklady hl.č.- ostatní hl.č., vzdělávání zaměstnanců, pojištění /auta,domy,apd/, popl. bance, lic.a.patent.popl.hl.č., lic.a.patent.popl.hl.č., daňově neuznatelné, popl.hl.č. a účastnické popl.zahraniční hl.č., startovné	0	1 913							6 000	7 913
Kurzové ztráty	341			17					38	396
Jiné ost.nákl.hl.č.-stipendia prospěchová				197 400						197 400
Jiné ost.nákl.hl.č.-stip.zahraniční				168 000						168 000
Jiné ost.nákl.hl.č.-stipendia mimořádná				162 200		9 000		6 000	70 000	247 200
Jiné ost.nákl.hl.č.-stipendia stip.tvůrčí výsledky								18 000		18 000
Jiné ost.náklady-převod do FÚP (z darů),převod do FPP, neuzn.DPH z ročního vypořádání, spoluúčas TUL na financ., Posk. čl.přísp./přísp.zúcht. mezi org.slož., vzdělávání zaměstnanců, pojištění, popl. bance	4 558		7 138	6 463	300				100	18 559
Jiné ost.náklady-účastnické popl.zahraniční hl.č., poplatky bance									14 290	14 290
Jiné ost.náklady- tvorba SCF (soc.fondu)	5 548	5 528	16 614	4 567	26 283	401	19 460			78 401
Jiné ost.náklady- doplňkové náklady (režie)	913 390	500 003	884 590	2 400 000		2 400 000		15 410		7 113 393
Odpisy dlouhodobého majetku	1 729 483		113 263	1 034 112		3 673 109				6 549 967
Posk. čl.přísp./přísp.zúcht. mezi org.slož.	9 800					4000				13 800
Převod do FÚP, FPP, spoluúčas TUL			247					1 419	164	1 830
<b>CELKEM NÁKLADY</b>	<b>9 701 501</b>	<b>1 685 060</b>	<b>3 976 320</b>	<b>9 400 817</b>	<b>33 593</b>	<b>11 957 971</b>	<b>19 460</b>	<b>95 155</b>	<b>556 000</b>	<b>37 425 878</b>
<b>Hospodářský výsledek 2019</b>	<b>- 2 896 925</b>	<b>578 150</b>	<b>851 302</b>	<b>57 750</b>	<b>- 33 593</b>	<b>- 197 906</b>	<b>- 19460</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 660 683*</b>

*\*HV 2019 bez vypořádání DPH a před zdaněním*

Celkový hospodářský výsledek za rok 2019 je: **- 1 705 410 Kč**





## ČERPÁNÍ INVESTIC FZS TUL V ROCE 2019

(stroje a zařízení nezahrnované do nákladů projektů „SZNN“ a stavební investiční prostředky)

Rozpočet	204 781
Příděl z HV 2017 + INV z minulých let	4 323 448
Čerpáno SZNN (ERDF I. a projekt „nábyteček“)	0
Čerpáno stavební	0
Celkem	4 528 229

V roce 2019 nebyly čerpány žádné investiční prostředky.

### 4. CELKOVÝ HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK V ROCE 2019 (bez INV)

Výnosy: 35 765 195 Kč

Náklady: 37 425 878 Kč

**HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK 2019\*** - 1 705 410 Kč

\*včetně vypořádání DPH a daňově neuznatelných nákladů

Záporný hospodářský výsledek FZS TUL za rok 2019 (ztráta) bude vyrovnán oproti hospodářskému výsledku z předchozích let.

### 5. ZÁVĚR

V roce 2019 skončilo hospodaření FZS TUL se záporným hospodářským výsledkem. Mezi hlavní příčiny patří:

- Navýšení počtu zaměstnanců oproti roku 2018 z důvodu požadavků Národního akreditačního úřadu, který neuznává zařazení akademických pracovníků, kteří pracují na dohody uzavřené mimo pracovní poměr. Tím se zvýšily mzdové náklady.
- Aktualizace vybavení fakulty výpočetní technikou (nová učebna, PC zaměstnanců, notebooky pro home office).
- Sedáky pro studenty na chodby fakulty.
- Spolufinancování ochranných záchranářských uniforem.
- Nové vitríny pro Muzeum ošetřovatelství
- Dovybavování laboratoří spotřebním materiálem.

Se započtením ztráty s kladným hospodářským výsledkem z minulých let má fakulta ještě rezervu pro případné mimořádné náklady v dalších letech. Vzhledem ke zvyšujícím se mzdovým nákladům (změna Vnitřního mzdového předpisu TUL platná od 1. 1. 2020) i nákladům na spotřební materiál je nutné s přidělenými prostředky nakládat efektivně a především je nutné získávat prostředky na vědu a výzkum z grantů a projektů (např. TAČR, AZV).

Předkládá: prof. MUDr. Karel Cvachovec, CSc., MBA

V Liberci dne 4. června 2020

Ing. Lenka Kozáková, tajemnice

