

3/2014



3/2014

PŘÍRODOVĚDECKÁ FAKULTA UNIVERZITY PALACKÉHO V OLOMOUCI
OPATŘENÍ DĚKANA PŘF

**Hospodářská směrnice
pro Přírodovědeckou fakultu UP
na rok 2014**

Obsah: Metodika dělení rozpočtu

Zpracoval: sekretariát děkana

Platnost
a účinnost: od 9.4.2014

Rozdělovník: sekretariáty kateder PŘF UP
vedoucí studijního oddělení PŘF UP
vedoucí ekonomického oddělení PŘF UP
zastupující tajemník PŘF UP

Děkan Přírodovědecké fakulty UP v Olomouci stanoví dle čl. 1 odst. 6 Pravidel hospodaření a správy majetku PŘF UP:

1. Hospodaření všech hospodářských jednotek Přírodovědecké fakulty UP v Olomouci se v roce 2014 řídí pravidly uvedenými v Metodice dělení finančních prostředků oborům, hospodářským jednotkám a centrálním jednotkám fakulty a obecné zásady hospodaření Přírodovědecké fakulty UP ze dne 25.3.2014, která spolu s rozdělením finančních prostředků hospodářským jednotkám PŘF UP se vyhlašuje v příloze této směrnice.
2. Přesuny přidělených finančních prostředků mezi hospodářskými jednotkami jsou možné na základě dohody jejich vedoucích zaměstnanců.

Přílohy:

č. 1 – Metodika dělení rozpočtu PŘF UP

č. 2 – Dělení finančních prostředků

V Olomouci dne 9.4.2014

prof. RNDr. Ivo Frébort, CSc., Ph.D.
Děkan PŘF UP

Metodika dělení finančních prostředků oborům, hospodářským jednotkám a centrálním jednotkám fakulty a obecné zásady hospodaření Přírodovědecké fakulty UP

Metodika rozdělení příspěvků a dotací přidělených Přírodovědecké fakultě UP (dále jen „PřF UP“) na **obory, hospodářské jednotky a centrální jednotky fakulty** (dále jen „metodika“) navazuje na „Metodiku rozdělení příspěvků a dotací přidělených UP na fakulty a způsobu participace fakult na nákladech celouniverzitních aktivit“ schválenou Akademickým senátem Univerzity Palackého v Olomouci dne 19.3.2014a používá pojmy v tomto materiálu uvedené.

1. Dělení příspěvku na výuku studentů

Část příspěvku MŠMT odpovídající součtu příspěvků dle ukazatelů A+K (A - počet studentů ve studijních programech, K - kvalita a výkon) ponížená o **každoročně stanovený procentuální podíl vyčleněný na plánované náklady centrálních jednotek fakulty a celofakultních aktivit** dle čl. 6 této metodiky a dále o náklady celouniverzitních aktivit zajišťovaných pracovišti RUP, centrálními jednotkami a financovanými také z fondu Centrálních prostředků bude oborům a hospodářským jednotkám (dále jen „pracovištím“) fakulty přidělena následujícím způsobem:

- příspěvek bude přidělen podle počtu zapsaných studentů na jednotlivých studijních oborech pro aktuální akademický rok ponížený o nefinancované studenty poměrným krácením u oborů s počtem studentů větším, než je fakultní medián počtu studentů připadajících na jeden studijní obor,
- při krácení bude zohledňován Koeficient ekonomické náročnosti (dále jen „KEN“) oboru stanovený MŠMT,
- podíl za studenty doktorských studijních oborů bude přidělen přímo garantujícímu pracovišti,
- 25% podílu za Bc. a NMgr. studenty dle KEN oboru bude přiděleno garantujícímu pracovišti,
- 75% podílu za Bc. a NMgr. studenty bude rozděleno mezi pracoviště dle realizované výuky v LS a ZS předchozího kalendářního roku na základě počtu studentů zapsaných na předmětech daného pracoviště, počtu kreditů těchto předmětů a KEN studijního oboru,
- u studentů z jiných fakult se pracovišti započítává pouze výuka předmětů typu A a B.

O přidělení investičních prostředků z příspěvku pracoviště dle ukazatelů A+K musí vedoucí pracoviště požádat děkana nejpozději do 20. září kalendářního roku, na který je daný příspěvek určen.

2. Dělení příspěvku na rozvoj výzkumné organizace

Příspěvek MŠMT na rozvoj výzkumné organizace na daný kalendářní rok ponížený o stanovený procentuální podíl vyčleněný na plánované náklady centrálních jednotek fakulty a celofakultních aktivit dle čl. 6 této metodiky je rozdělován mezi pracoviště PřF UP algoritmem podle bodového ohodnocení dosažených výsledků vztaženého na pětileté hodnotící období začínající 7 let a končícím 2 roky před aktuálním kalendářním rokem, včetně sankce za nesprávně zařazené výsledky, pokud sankci MŠMT použije. Sankce bude uplatněna vůči pracovišti, na němž kmenově působí autor takového výsledku.

O přidělení investičních prostředků z příspěvku pracoviště na rozvoj výzkumné organizace musí vedoucí pracoviště požádat děkana nejpozději do 15. ledna kalendářního roku, na který je daný příspěvek určen. Přidělení investičních prostředků podléhá schválení ze strany MŠMT.

3. Dělení ostatních příspěvků MŠMT

Příspěvek na institucionální rozvojové plány bude na fakultě rozdělen na základě materiálu institucionálního rozvojového plánu pro daný kalendářní rok. Prostředky FRUP jsou spravovány řešiteli na jednotlivých pracovištích na základě výsledků grantové soutěže.

Příspěvek na specifický výzkum bude rozdělen mezi řešitele na fakultě na základě výsledků interní grantové soutěže studentů doktorských studijních programů.

4. Hospodaření s účelovými prostředky projektů

Účelové prostředky projektů OP VaVpl, OP VK, GAČR, TAČR, NPU I, NAZV a dalších budou spravovány odpovědnými řešiteli na jednotlivých pracovištích v souladu s vnitřními předpisy UP a fakulty.

5. Hospodaření s prostředky z neveřejných zdrojů

S prostředky získanými z neveřejných zdrojů, výnosů smluvního výzkumu a na základě hospodaření v režimu doplňkové činnosti (zdroje /19, /38 a /90) hospodaří pracoviště k tomu určené na základě vnitřních předpisů UP.

6. Participace pracovišť na plánovaných nákladech centrálních jednotek fakulty a celofakultních aktivit

Děkan PŘF UP ve spolupráci s tajemníkem a po dohodě se členy kolegia děkana stanoví celkový objem finančních prostředků potřebný pro kvalitní, včasné a úplné plnění úkolů, které pro PŘF UP vyplývají z poslání univerzity, z norem a závazků a z obecně závazných právních předpisů. Takto určená a dohodnutá částka je tvořena:

- každoročně stanoveným procentuálním podílem z příspěvku přiděleného fakultě dle ukazatelů A+K před jeho rozdělením na pracoviště dle čl.1 této metodiky; **pro rok 2014 je tento podíl stanoven ve výši 4.6%,**
- podílem 26% z příspěvku přiděleného fakultě na rozvoj výzkumné organizace před jeho rozdělením na pracoviště dle čl.2 této metodiky,
- podílem správní režie ve výši 25% ze všech režijních nákladů projektů spravovaných řešiteli jednotlivých pracovišť fakulty.

Pracovišti, jehož provozní rozpočet na daný kalendářní rok z přiděleného součtu příspěvků dle ukazatelů A+K a na rozvoj výzkumné organizace poklesne ve srovnání s předchozím rokem o více než 20%, může děkan PŘF UP podle svého rozhodnutí a posouzení závažnosti situace navýšit rozpočet z podílu fakulty na Fondu provozních prostředků UP maximálně o 20%.

7. Hospodaření vedoucích pracovišť s přidělenými prostředky

Provozní příspěvky jednotlivých pracovišť na daný kalendářní rok, členěné dle zdrojů na podíl na příspěvku dle ukazatelů A+K (zdroj /11) a podíl na příspěvku na rozvoj výzkumné organizace (zdroj /30), jsou uvedeny v Příloze č. 1.

Vedoucí pracovišť pověřeni děkanem PŘF UP hospodařením s přidělenými prostředky jsou povinni nakládat s přidělenými prostředky hospodárně a efektivně a využívat je výhradně na krytí nákladů, na které jsou tyto zdroje určeny, a to v souladu s vnitřními předpisy UP a fakulty.

Vedoucí pracovišť jsou dále povinni vytvořit pro spravované pracoviště vyrovnaný finanční plán nákladů na mzdy, materiál, služby, energie a ostatní náklady na daný rok s přihlédnutím k dalším, zejména účelovým finančním zdrojům pracoviště určených na řešení projektů, tak aby nedocházelo k provozním ztrátám ani zbytečným rozpočtovým zůstatkům. Tento plán je třeba vytvořit s výhledem hospodaření pracoviště na období nejméně následující dvou let.

8. Pravidla pro tvorbu a čerpání podílů pracovišť z Fondu provozních prostředků

Podíl PŘF UP z předchozího období alokovaný ve Fondu provozních prostředků UP slouží především ke krytí provozních ztrát a k rozvoji fakulty a jejích pracovišť.

Podíly jednotlivých pracovišť na tomto fondu jsou uvedeny v Příloze č. 1. Tyto podíly mohou být čerpány pouze na dofinancování nově zahajovaných a běžících projektů s povinným dofinancováním a další rozvojové aktivity pracoviště, zejména pořízení přístrojového vybavení, nezbytné úpravy a adaptace a rozvoj lidských zdrojů vytvořením nových vysoce kvalifikovaných pracovních míst. O čerpání podílu pracoviště z Fondu provozních prostředků rozhoduje děkan na základě žádosti vedoucího pracoviště doplněné o podrobný finanční plán a jeho odůvodnění.

O přidělení prostředků, včetně investičních prostředků, z podílu pracoviště na Fondu provozních prostředků musí vedoucí pracoviště požádat děkana nejpozději do 20. září kalendářního roku, na který jsou dané prostředky určeny.

Pokud pracoviště dosáhne za minulé období záporného zůstatku, bude tento odečten od příspěvku přiděleného pracovišti na daný kalendářní rok ze zdroje /11.

Převod ročního zůstatku pracoviště do jeho podílu na Fondu provozních prostředků je možný pouze ze zdroje /11 a je omezen výší 20% z podílu tohoto zdroje přiděleného pracovišti na daný kalendářní rok, s výjimkou případů, kdy je tento zůstatek určen na povinné dofinancování víceletých grantových projektů. Část zůstatku převyšující 20% bude převedena do podílu na Fondu provozních prostředků spravovaného děkanem a se souhlasem Akademického senátu PŘF UP využita na rozvojové aktivity fakulty či případné krytí provozních ztrát.

V případě nutnosti krytí provozních ztrát pracoviště nebo fakulty z podílu na Fondu provozních prostředků, budou podíly jednotlivých pracovišť ve fondu postupně obnovovány v následujícím období z části příspěvku přiděleného fakultě dle ukazatelů A+K před jeho každoročním rozdělením na příspěvky jednotlivým pracovištím.

9. Závěrečná ustanovení

Tato metodika nabývá platnosti dnem schválení Akademickým senátem PŘF UP.

Tato metodika bude každoročně upravována dodatkem, který bude obsahovat zejména:

- aktualizovaný procentuální podíl příspěvku dle ukazatelů A+K na náklady centrálních jednotek fakulty a celofakultních aktivit pro daný kalendářní rok

- aktualizovanou tabulku provozních příspěvků jednotlivých pracovišť na daný kalendářní rok, členěných dle zdrojů na podíl na příspěvku dle ukazatelů A+K (zdroj /11), podíl na příspěvku na rozvoj výzkumné organizace (zdroj /30) a tabulku podílů pracovišť na Fondu provozních prostředků

Výjimky z této metodiky může povolit děkan pouze na základě souhlasu Akademického senátu PŘF UP.

V Olomouci dne 21.3.2014

prof. RNDr. Ivo Frébort, CSc., Ph.D.
Děkan PŘF UP

Příloha č. 2

Dělení finančních prostředků PŘF UP pro rok 2014, v tis. Kč

Pracoviště	SAP	zůstatek 2013	plán investic	příjem 2014		příspěvek 2014		Celkem	Celkem obor/centrum
		FPP	z FPP	RVO (/30)	výuka (/11)	RVO (/30)	A+K (/11)		
		včetně vyrovnání pracovišť a děkanátu z 2013, bez investiční prostředků 2014	zatím doručené požadavky, konečný termín 20.9.2014				záporné zůstatky pracovišť z 2013 odečteny od příspěvku z /11 pro 2014; provedeny přesuny po dohodě vedoucích pracovišť		
Příjem PŘF UP						214 599	243 063	457 662	
Rektorát (z /11)		-		-	-	-	-34.4%	83 604	
							159 459		
Děkanát (z /11 a /30)		bude pokryto ze správního režie a doplňkové činnosti							
		-5 630	12 200			-26% 55 796	-4.6% 11 192	66 987	
Celkem rozděleno na pracoviště PŘF UP		127 020	85 495	214 599	243 063	158 803	148 267	307 071	
M	3110	1 059							52 626
KMA	3111	24 804	0	12 372	22 243	9 156	13 568	22 724	
KAG	3112	14 315	0	7 683	11 063	5 685	6 748	12 433	
KI	3113	8 007	500	6 076	21 267	4 496	12 973	17 469	
F	3120	1 614							41 987
KEF	3122	8 639	0	2 754	10 492	2 038	6 400	8 438	
OPT	3123	10 964	2 000	25 405	13 184	18 799	8 042	26 842	
SLO	3125	665	15 000	3 303	1 998	2 444	1 219	3 663	
KBF	3127	6 248	0	2 699	1 715	1 998	1 046	3 044	
Ch	3130	992							44 419
AFC	3131	0	0	1 422	7 941	1 052	4 844	5 897	
KFC	3132	4 134	3 500	3 752	14 666	2 777	8 946	11 723	
ACH	3133	421	1 000	3 921	9 179	2 901	5 599	8 501	
OCH	3134	12 922		10 331	8 910	7 645	5 435	13 080	
KBC	3135	0	2 167	1 298	6 980	960	4 258	5 218	
B	3140	177							62 951
BOT	3141	2 251	2 000	8 029	12 300	5 941	7 503	13 444	
LR	3142	0	0	11 250	7 391	8 325	2 172	10 497	
ZOO	3143	438	8 000	17 174	9 688	12 709	5 910	18 618	
EKO	3144	106	0	2 493	8 811	1 845	5 375	7 220	
KBB	3145	0	10 044	8 314	11 507	6 153	7 019	13 172	
VoZ	3150								36 597
KGG	3151	2 848		1 049	24 769	776	15 109	15 885	
KGE	3152	3 084	1 600	2 525	9 355	1 868	5 706	7 575	
KGI	3153	6 535		2 316	7 995	1 714	4 877	6 591	
MRS	3154	1 887		540	10 074	400	6 145	6 545	
CRH									23 698
CRH-řídící úsek	3137	0	0	0	0	0	0	0	
CRH-bio.proteinů	3701	0	2 068	3 517	1 967	2 714	1 011	3 725	
CRH-biofyziky	3702	0	3 318	6 875	1 918	5 087	1 017	6 104	
CRH-chem. biologie a genetik	3703	0	0	9 432	0	6 980	0	6 980	
CRH-mol.biol.	3704	0	1 481	3 047	2 343	2 254	1 059	3 313	
CRH-buněč.biol.	3705	0	1 445	4 981	0	3 575	0	3 575	
RCPTM									41 747
RCPTM-vedení	3720	7 218	2 000	0	0	0	0	0	
RCPTM-oxidy	3721	902	1 000	6 053	587	4 479	358	4 837	
RCPTM-uhlík	3722	1 261	3 000	18 851	637	13 950	389	14 339	
RCPTM-komplexy	3723	1 930	9 372	8 710	91	6 446	56	6 502	
RCPTM-optika	3724	2 138	7 000	5 992	630	4 434	384	4 818	
RCPTM-kovy	3725	1 087	2 000	4 862	1 184	3 598	722	4 320	
RCPTM-analýzy	3726	1 433	7 000	7 572	2 177	5 603	1 328	6 931	