

Pravidla a rozdělení finančních prostředků Fakulty technologické pro rok 2019

*Materiál předložený k projednání Akademickému senátu Fakulty technologické
dne 5. května 2019*

*Předkládá: Roman Čermák
děkan*

*Zpracovala: Silvie Vodinská
tajemnice*

Obsah

Úvod	3
1 Finanční prostředky FT.....	4
1.1 Příspěvek na realizaci akreditovaných studijních programů a s nimi spojenou tvůrčí činnost ..	4
1.1.1 Fixní část	4
1.1.2 Výkonová část.....	4
1.2 Dotace na vědeckou, výzkumnou, vývojovou, uměleckou a další tvůrčí činnost	5
1.2.1 Účelová podpora na specifický vysokoškolský výzkum.....	5
1.2.2 Institucionální podpora VaV na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace	5
1.3 Odvody na celoškolské výdaje z příspěvků a dotací	5
1.4 Rekapitulace počátečního stavu fondů.....	6
1.5 Rekapitulace prostředků z příspěvků a dotací	6
2 Rozdělení přidělených prostředků FT	7
2.1 Realizace projektů IGA.....	7
2.2 Celofakultní náklady	7
2.2.1 Náklady na celofakultní pracoviště	8
2.3 Prostředky ústavů	8
2.3.1 Nákladoví studenti.....	9
2.3.2 Studentohodiny	9
2.3.3 Započitatelné hodiny za tvůrčí činnost	10
2.3.4 Mezifakultní výuka.....	10
2.3.5 Rekapitulace prostředků 2019.....	11
2.3.6 Pokrytí odvodů na celoškolské výdaje UTB a celofakultní náklady FT	11
2.3.7 Pokrytí nákladů na tarifní mzdy	12
2.3.8 Pokrytí nákladů na výukové a výzkumné prostory ústavů.....	13
2.3.9 Přidělené prostředky	13
2.3.10 Zůstatky finančních prostředků z let minulých	14
3 Pravidla čerpání přidělených prostředků FT	15
3.1 Pravidla čerpání prostředků přidělených ústavům	15
3.2 Pravidla čerpání dotace na projekty výzkumu v excelentních směrech	15
Seznam použitých zkratk.....	16

Úvod

Pravidla a rozdělení finančních prostředků Fakulty technologické pro rok 2019 vycházejí z dokumentu Rozpis rozpočtu UTB na rok 2019, který byl schválen na zasedání Akademického senátu UTB ve Zlíně dne 5. března 2019. Sestavení Rozpisu rozpočtu UTB na rok 2019 předcházelo schválení dokumentu Pravidla rozpočtu UTB pro rok 2019 Akademickým senátem UTB ve Zlíně dne 15. ledna 2019.

Fakultě technologické (FT) byly Rozpisem rozpočtu UTB na rok 2019 přiděleny prostředky z příspěvků a dotací pro UTB:

- Příspěvek na realizaci akreditovaných studijních programů a s nimi spojenou tvůrčí činnost.
- Dotace na vědeckou, výzkumnou, vývojovou, uměleckou a další tvůrčí činnost.

Celková výše disponibilních prostředků přidělených pro rok 2019 Fakultě technologické činí 139 469 tis. Kč. Oproti roku 2018 tyto prostředky vzrostly o 12,87 %.

1 Finanční prostředky FT

1.1 Příspěvek na realizaci akreditovaných studijních programů a s nimi spojenou tvůrčí činnost

Příspěvek na realizaci akreditovaných studijních programů a s nimi spojenou tvůrčí činnost se skládá ze dvou příspěvků:

- **Fixní část** podle financovaného počtu studentů.
- **Výkonová část** podle kvalitativních parametrů studia v akreditovaných studijních programech.

1.1.1 Fixní část

Fixní část (A) se odvíjí od součinu mezi financovaným počtem studentů, koeficientu ekonomické náročnosti (KEN) daného studijního programu a interní hodnoty základního normativu na UTB pro rok 2019. Interní hodnota základního normativu na UTB pro rok 2019 byla stanovena na 33 328,95 Kč. Přehled financování v příspěvku A shrnuje následující tabulka.

Studijní program	KEN	Typ SP	Financovaný počet	Finance v tis. Kč	Finance v %
Chemie a technologie materiálů	2,80	B2808	239,0	22 304	16,61
Chemie a technologie potravin	2,80	B2901	420,0	39 195	29,19
Procesní inženýrství	2,25	B3909	394,5	29 584	22,04
Chemie a technologie materiálů	2,80	N2808	73,5	6 859	5,11
Chemie a technologie potravin	2,80	N2901	205,0	19 131	14,25
Procesní inženýrství	2,25	N3909	157,5	11 811	8,80
Chemie a technologie materiálů	2,80	P2808	13,3	1 241	0,92
Chemie a technologie potravin	2,80	P2901	29,5	2 753	2,05
Procesní inženýrství	2,25	P3909	18,4	1 380	1,03
SOUČET			1550,7	134 257	100,00

1.1.2 Výkonová část

Výkonová část (K) se odvíjí od graduation rate (počet absolventů a studijní neúspěšnost) mezinárodních mobilit, zaměstnanosti absolventů, vědeckého a uměleckého výkonu, externích příjmů, samoplátců a podílu cizinců. Největší váhu v celkové výši příspěvku (23,25 % z celkové částky přidělené UTB) má Hodnocení VaV. Fakulta technologická v tomto hodnocení získala v rámci příspěvku K částku 4 289 tis. Kč. Za zbylé indikátory odpovídá FT v rámci příspěvku K částka 7 671 tis. Kč.

1.2 Dotace na vědeckou, výzkumnou, vývojovou, uměleckou a další tvůrčí činnost

Dotace na vědeckou, výzkumnou, vývojovou, uměleckou a další tvůrčí činnost se skládá ze dvou příspěvků:

- **Účelová podpora na specifický vysokoškolský výzkum** podle hodnocení RIV H16 a počtu doktorských studií, absolventů magisterských a doktorských studií.
- **Institucionální podpora VaV na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace** podle složeného indikátoru VaV.

1.2.1 Účelová podpora na specifický vysokoškolský výzkum

Účelová podpora na specifický vysokoškolský výzkum (SVV) byla Rozpisem rozpočtu UTB na rok 2019 rozdělena na jednotlivé organizační jednotky podle výkonu v rámci hodnocení RIV H16 (korigované hodnoty bodů RIV) a dále pak podle počtu absolventů magisterského a doktorského studia a počtu doktorských studií. Fakultě technologické byla přidělena částka v celkové výši 5 642 tis. Kč.

1.2.2 Institucionální podpora VaV na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace

Institucionální podpora VaV na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace (RVO) byla UTB přidělena podle výsledků složeného indikátoru VaV. Na FT byla přidělena část dotace v celkové výši 27 483 tis. Kč. Povinností každé organizační jednotky je v rámci čerpání zajistit, aby nejméně 40 % přidělených prostředků, tj. 10 993 tis. Kč, bylo projektově čerpáno na podporu řízeného týmového výzkumu v excelentních směrech.

1.3 Odvody na celožkolské výdaje z příspěvků a dotací

Celožkolskými výdaji se rozumí náklady spojené s činností společných servisních jednotek UTB a celouniverzitní kapitálové zdroje. FT se na těchto výdajích podílí ve výši 39 873 tis. Kč, což je 24,76 % z celkových odvodů na celouniverzitní aktivity. Členění odvodů v rámci jednotlivých zdrojů je uvedeno v následující tabulce.

Odvod	Finance v tis. Kč	Finance v %
Interní fondy	5 729	14,37
Informační zdroje	5 513	13,83
Provoz rektorátu	13 139	32,95
Kapitálové zdroje	15 492	38,85
SOUČET	39 873	100,00

1.4 Rekapitulace počátečního stavu fondů

Počáteční stav fondů FT v roce 2019 je dán stavem fondů dle účetní závěrky ke dni 31. 12. 2018. Stav fondů k 1. 1. 2019 je uveden v následující tabulce.

Fond	Počáteční stav 2019 v tis. Kč	Počáteční stav 2019 v %
Rezervní fond	957	1,07
Fond odměn	62	0,07
Stipendijní fond	3 635	4,08
Fond provozních prostředků	60 867	68,33
Fond sociální	1	0,00
Fond účelově určených prostředků	1 259	1,41
Fond reprodukce investičního majetku	22 300	25,03
SOUČET	89 081	100,00

1.5 Rekapitulace prostředků z příspěvků a dotací

V rámci vnitřního přerozdělení UTB byla část příspěvků a dotací, které vznikají v souvislosti s činností FT, alokována na pokrytí celoškolských výdajů UTB.

Organizační jednotka	A+K v tis. Kč	SVV v tis. Kč	RVO v tis. Kč	Finance v tis. Kč	Finance v %
FT	106 344	5 642	27 483	139 469	77,77
UTB	39 873	0	0	39 873	22,23
SOUČET	146 217	5 642	27 483	179 342	100,00

2 Rozdělení přidělených prostředků FT

Fakulta technologická disponuje pro rok 2019 s celkovými prostředky ve výši 123 561 tis. Kč, které jí byly přiděleny Rozpisem rozpočtu UTB na rok 2019. Jejich rozdělení mezi jednotlivá pracoviště FT a zásady čerpání se řídí následujícími kapitolami.

2.1 Realizace projektů IGA

Za účelem realizace specifického vysokoškolského výzkumu byla FT přidělena částka SVV ve výši 5 642 tis. Kč. Rozdělení a zásady čerpání těchto prostředků se řídí vnitřními normami UTB. Za hospodaření s prostředky SVV odpovídá proděkan pro tvůrčí činnost, přičemž v jeho kompetenci je též hospodaření se zůstatky SVV z let minulých, které jsou alokovány ve Fondu účelově určených prostředků.

2.2 Celofakultní náklady

Celofakultní náklady (OFT) se rozumí ty nákladové druhy, jejichž čerpání není možné nebo účelné sledovat na jednotlivých ústavech. Jsou to tyto skupiny nákladů:

- **Mzdové náklady** – tarifní mzdy pracovníků celofakultních pracovišť, osobní příplatky zaměstnanců FT, příplatky vedoucích zaměstnanců FT, odměny za práci na projektech a bakalářských a diplomových pracích, mimořádné odměny, dohody s externími spolupracovníky a zákonné odvody.
- **Náklady na budovy** – režijní náklady spojené s chodem společných prostor a prostor pro přednáškovou a seminární výuku na jednotlivých objektech U1, U3, U5, U11, U15 a U17.
- **Pronájmy, služby a opravy** – náklady spojené s pronájmem přístrojů, opravami a dalšími službami, které mají vztah k celofakultním pracovištím nebo činnostem.
- **Drobné vybavení** – vybavení pořizované pro celofakultní pracoviště nebo činnosti.
- **Mezifakultní výuka** – náklady spojené s výukou zajišťovanou jinými součástmi UTB.
- **Podpora studentských aktivit** – náklady na celofakultní aktivity spojené se studenty.
- **Příspěvek na stravování.**
- **Akademický senát FT** – odměny, zákonné odvody, stipendia, materiál a služby pro AS FT.
- **Studijní program VOŠP** – realizace studijního programu na Vyšší odborné škole potravinářské a Střední průmyslové škole mlékárenské Kroměříž.
- **Rezerva.**

Celofakultní náklady budou pokryty z přidělené dotace A. Výše jednotlivých nákladů je uvedena v následující tabulce.

Položka	OFT v tis. Kč	OFT v %
Mzdové náklady	32 600	61,51
Náklady na budovy	9 100	17,17
Pronájmy, služby a opravy	3 000	5,66
Drobné vybavení	800	1,51
Mezifakultní výuka	4 132	7,80
Podpora studentských aktivit	300	0,57
Příspěvek na stravování	450	0,85
Akademický senát FT	300	0,57
Studijní program VOŠP	2 000	3,77
Rezerva	318	0,60
SOUČET	53 000	100,00

2.2.1 Náklady na celofakultní pracoviště

Součástí celofakultních nákladů jsou náklady na tarifní mzdy a provoz celofakultních pracovišť. Jejich celková výše je 7 066 tis. Kč a tvoří 13,33 % celkových OFT, přičemž jednotlivá pracoviště se na nich podílejí následujícím způsobem.

Pracoviště	Mzdy a provoz v tis. Kč
Oddělení děkana	1 164
Studijní oddělení	1 422
Oddělení vědy a výzkumu	730
Mezinárodní oddělení	535
Oddělení pro vnitřní a sociální záležitosti	0
Ekonomické oddělení	1 500
IT oddělení	1 123
Propagační oddělení	592
Projektové oddělení	0
SOUČET	7 066

2.3 Prostředky ústavů

Jednotlivým ústavům FT budou přiděleny prostředky na realizaci studijních programů a tvůrčí činnosti, z nichž budou pokryty:

- **Osobní náklady** – tarifní mzdy a odměny zaměstnanců ústavů, dohody s externími spolupracovníky a zákonné odvody.
- **Provozní náklady** – náklady na provoz ústavů.
- **Investiční náklady** – náklady na pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku.

Pro účely rozdělení finančních prostředků mezi jednotlivé ústavy se zavádí kvantitativní kritéria nákladoví studenti, studentohodiny a TZH body.

2.3.1 Nákladoví studenti

Za účelem přidělení prostředků na realizaci bakalářských, diplomových a doktorských prací na ústavech FT je účelné zavést kvantitativní veličinu nákladový student (NS). Nákladovými studenty se stávají:

- Studenti bakalářských studijních programů, kteří pod vedením zaměstnanců daných ústavů realizují v akademickém roce 2018/2019 bakalářskou práci. Z celkového počtu takových studentů a součinu s KEN se započítává ve prospěch daného ústavu 30 %. Podkladem jsou bakalářské práce zadané v databázi STAG.
- Studenti navazujících magisterských programů, kteří pod vedením zaměstnanců daných ústavů realizují v akademickém roce 2018/2019 diplomovou práci. Z celkového počtu takových studentů a součinu s KEN se započítává ve prospěch daného ústavu 50 %. Podkladem jsou diplomové práce zadané v databázi STAG.
- Studenti doktorských studijních programů, kteří pod vedením zaměstnanců daných ústavů realizují v akademickém roce 2018/2019 doktorské studium. Z celkového počtu takových studentů a součinu s KEN se započítává ve prospěch daného ústavu 80 %.

V následující tabulce jsou shrnuty části příspěvku A odpovídající součinu nákladových studentů a interní hodnoty základního normativu na UTB pro rok 2019 (ANS).

Ústav	B2808	B2901	B3909	N2808	N2901	N3909	P2808	P2901	P3909	NS	ANS v tis. Kč	ANS v %
UFMI	3	0	3	3	0	4	3	0	1	21,77	725	4,05
UIP	23	0	0	12	2	1	3	0	0	46,77	1 559	8,70
UVI	1	0	83	3	0	62	0	0	25	175,82	5 860	32,70
UIOZP	12	14	0	11	12	0	3	7	0	76,44	2 548	14,22
CPM	0	2	1	0	0	1	0	0	0	3,48	116	0,65
UTTTK	0	16	0	0	9	0	1	0	0	28,28	943	5,26
UTP	0	31	0	0	37	0	0	14	0	109,20	3 640	20,31
UACHP	0	14	0	0	8	0	0	8	0	40,88	1 362	7,60
UCH	0	9	0	0	10	0	6	0	0	35,00	1 167	6,51
SOUČET	39	86	87	29	78	68	16	29	26	537,63	17 918	100,00

2.3.2 Studentohodiny

Studentohodiny (SH) jsou kvantitativním kritériem vyjadřující pedagogický výkon na jednotlivých ústavech FT. Představují součin mezi celkovou hodinovou dotací, počtem studentů a KEN u daného předmětu, přičemž hodinový rozsah u seminářů je vynásoben dvěma a hodinový rozsah u cvičení čtyřmi (u předmětů bakalářského studia) resp. šesti (u předmětů navazujícího magisterského studia). Studentohodiny netvoří studenti zapsaní na daný předmět, kteří za zimní semestr akademického roku 2018/2019 nezískali žádný kredit. Studentohodiny nejsou tvořeny předměty, které jsou v rámci mezifakultní výuky zajišťovány akademickými pracovníky ostatních součástí. Podle SH bude rozdělena druhá část příspěvku A (ASH), po oddělení ANS a paušální částky 500 tis. Kč na každý ústav (AP), a část příspěvku K (KSH), která nebyla přidělena na základě výkonu v tvůrčí činnosti. Následující tabulka uvádí rozsahy SH na jednotlivých ústavech a tomu odpovídající ASH, AP a KSH a jejich součet (AKSH).

Ústav	SH	ASH v tis. Kč	AP v tis. Kč	KSH v tis. Kč	AKSH v tis. Kč	AKSH v %
UFMI	370 013	15 426	500	1 058	16 984	13,70
UIP	394 950	16 466	500	1 129	18 095	14,59
UVI	755 549	31 499	500	2 161	34 159	27,55
UIOZP	273 768	11 413	500	783	12 696	10,24
CPM	71 202	2 968	500	204	3 672	2,96
UTTTK	142 717	5 950	500	408	6 858	5,53
UTP	339 259	14 144	500	970	15 614	12,59
UACHP	143 769	5 994	500	411	6 905	5,57
UCH	191 386	7 979	500	547	9 026	7,28
SOUČET	2 682 613	111 839	4 500	7 671	124 010	100,00

2.3.3 Započitatelné hodiny za tvůrčí činnost

Započitatelné hodiny za tvůrčí činnost jsou kvantitativním kritériem vyjadřujícím tvůrčí výkon pracovníků FT. Jejich součty za léta 2013 – 2017 vynásobené úvazkem daného pracovníka na FT jsou použity pro vyjádření tvůrčího výkonu jednotlivých ústavů (TZH). Pro účely rozdělení části příspěvku K (KTZH) a 40 % RVO (RVOTZH) v rámci FT byl použit parametr TZH. Zbýlých 60 % RVO bylo rovným dílem rozděleno jednak podle součtu úvazků akademických pracovníků na ústavech FT (RVOUFT) a paušální částkou odpovídající 1/9 ze zbylých 30 % RVO (RVOP). Následující tabulka uvádí i jejich součet (KTZHRVO).

Ústav	TZH	UFT	KTZH v tis. Kč	RVOTZH v tis. Kč	RVOUFT v tis. Kč	RVOP v tis. Kč	KTZHRVO v tis Kč	KTZHRVO v %
UFMI	40 584	12,70	248	636	1 105	916	2 906	9,15
UIP	48 214	11,50	295	756	1 001	916	2 968	9,34
UVI	194 879	21,30	1 192	3 055	1 854	916	7 018	22,09
UIOZP	62 723	11,00	384	983	957	916	3 241	10,20
CPM	108 498	3,62	664	1 701	315	916	3 596	11,32
UTTTK	27 266	6,25	167	427	544	916	2 054	6,47
UTP	131 649	13,40	805	2 064	1 166	916	4 952	15,59
UACHP	39 854	6,65	244	625	579	916	2 364	7,44
UCH	47 510	8,30	291	745	722	916	2 674	8,42
SOUČET	701 176	94,72	4 289	10 993	8 245	8 245	31 772	100,00

2.3.4 Mezifakultní výuka

Výnosy mezifakultní výuky FT (MFV) v akademickém roce 2018/2019 lze jednoznačně přidělit na jednotlivé ústavy podle algoritmu, který je uveden ve Směrnici kvestora č. 4/2018.

Ústav	MFV v tis. Kč	MFV v %
UFMI	1 279	42,49
UIP	52	1,71
UVI	646	21,47
UIOZP	364	12,08
CPM	55	1,83
UTTTK	422	14,01
UTP	0	0,00
UACHP	21	0,71
UCH	172	5,70
SOUČET	3 011	100,00

2.3.5 Rekapitulace prostředků 2019

Jednotlivé částky plynoucí z Rozpisu rozpočtu UTB na rok 2019 a jejich součet (P) s MFV jsou uvedeny v následující tabulce.

Ústav	ANS v tis. Kč	AKSH v tis. Kč	KTZHRVO v tis. Kč	MFV v tis. Kč	P v tis. Kč	P v %
UFMI	725	16 984	2 906	1 279	21 895	12,39
UIP	1 559	18 095	2 968	52	22 673	12,83
UVI	5 860	34 159	7 018	646	47 683	26,98
UIOZP	2 548	12 696	3 241	364	18 848	10,67
CPM	116	3 672	3 596	55	7 439	4,21
UTTTK	943	6 858	2 054	422	10 277	5,82
UTP	3 640	15 614	4 952	0	24 205	13,70
UACHP	1 362	6 905	2 364	21	10 652	6,03
UCH	1 167	9 026	2 674	172	13 038	7,38
SOUČET	17 918	124 010	31 772	3 011	176 711	100,00

2.3.6 Pokrytí odvodů na celoškolské výdaje UTB a celofakultní náklady FT

Fakultě technologické byly Rozpisem rozpočtu UTB na rok 2019 vyměřeny odvody na celoškolské výdaje z příspěvků a dotací (OUTB) v celkové výši 39 873 tis. Kč. Podle plánu bude na FT letos dále vyčerpáno 53 000 tis. Kč na celofakultní náklady. O tyto částky je nutné rovným dílem zkrátit prostředky ústavů. Základnu pro OUTB a OFT bude tvořit rozdělení příspěvku A podle NS a SH (ANSSH). Tyto prostředky a odvozené podíly na OUTB a OFT jsou shrnuty v následující tabulce.

Ústav	ANSSH v tis. Kč	ANSSH v %	OUTB v tis. Kč	OFT v tis. Kč
UFMI	16 151	12,45	4 963	6 597
UIP	18 024	13,89	5 539	7 362
UVI	37 359	28,79	11 480	15 259
UIOZP	13 961	10,76	4 290	5 702
CPM	3 084	2,38	948	1 260
UTTTK	6 892	5,31	2 118	2 815
UTP	17 783	13,71	5 465	7 264
UACHP	7 356	5,67	2 260	3 005
UCH	9 145	7,05	2 810	3 735
SOUČET	129 757	100,00	39 873	53 000

2.3.7 Pokrytí nákladů na tarifní mzdy

Tarifní mzdy zaměstnanců jednotlivých ústavů tvoří mandatorní výdaje FT. Tyto výdaje (TM) jsou předvídatelné, neboť odpovídají rozsahu navedení mezd jednotlivých pracovníků na zdroje plynoucí z A, K a RVO. Plán čerpání, který odpovídá navedení tarifních mezd zaměstnanců na jednotlivých ústavech k 1. 1. 2019, je uveden v následující tabulce. Na ústavech bude čerpání těchto prostředků sledováno na odděleném SPP prvku.

Ústav	TM v tis. Kč	TM v %
UFMI	5 326	13,26
UIP	4 425	11,02
UVI	8 638	21,50
UIOZP	5 023	12,50
CPM	2 401	5,98
UTTTK	3 630	9,04
UTP	5 072	12,63
UACHP	3 338	8,31
UCH	2 320	5,77
SOUČET	40 172	100,00

2.3.8 Pokrytí nákladů na výukové a výzkumné prostory ústavů

Na režijních nákladech na výukové a výzkumné prostory, které jsou svěřeny k užívání jednotlivým ústavům, se budou tyto ústavy podílet jednotnou částkou 800 Kč/m²/rok. Následující tabulka uvádí plochy výukových a výzkumných prostor jednotlivých ústavů na budovách U1, U3, U5, U11, U15 a U17 a tomu odpovídající částky (OP), které budou odvedeny z prostředků ústavů.

Ústav	U1 v m ²	U3 v m ²	U5 v m ²	U11 v m ²	U15 v m ²	U17 v m ²	Celkem v m ²	OP v tis. Kč	OP v %
UFMI	83	0	0	0	792	0	875	700	10,53
UIP	354	0	0	0	792	0	1 146	917	13,79
UVI	30	0	519	0	898	0	1 446	1 157	17,40
UIOZP	1 013	0	0	0	110	0	1 123	898	13,51
CPM	269	0	0	205	12	844	1 330	1 064	16,00
UTTTK	343	0	0	97	0	0	439	351	5,29
UTP	237	530	0	0	0	0	767	613	9,22
UACHP	460	0	0	0	12	0	471	377	5,67
UCH	9	0	0	0	706	0	715	572	8,60
SOUČET	2 797	530	519	302	3 321	844	8 312	6 649	100,00

2.3.9 Přidělené prostředky

Ústavy FT budou v roce 2019 disponovat jednak prostředky na tarifní mzdy a dále pak prostředky na provoz, pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku a odměny zaměstnanců (PU), které odpovídají jejich podílu na přidělených prostředcích Fakulty technologické, po odečtení odvodů na celoškolské výdaje z příspěvků a dotací, celofakultních nákladů, nákladů na tarifní mzdy a nákladů na výukové a výzkumné prostory ústavů. Jelikož došlo výraznému nárůstu rozdělovaných prostředků oproti roku 2018, byl PU2019 korigován tak, aby nedošlo u žádného z ústavů k meziročnímu poklesu. Celkový přehled přináší následující tabulka.

Ústav	P v tis. Kč	OUTB v tis. Kč	OFT v tis. Kč	TM v tis. Kč	OP v tis. Kč	PU2019 v tis. Kč	PU v tis. Kč	PU v %
UFMI	21 895	4 963	6 597	5 326	700	4 309	4 171	11,27
UIP	22 673	5 539	7 362	4 425	917	4 430	4 289	11,59
UVI	47 683	11 480	15 259	8 638	1 157	11 149	10 792	29,16
UIOZP	18 848	4 290	5 702	5 023	898	2 934	2 840	7,67
CPM	7 439	948	1 260	2 401	1 064	1 766	2 083	5,63
UTTTK	10 277	2 118	2 815	3 630	351	1 362	1 318	3,56
UTP	24 205	5 465	7 264	5 072	613	5 792	5 606	15,15
UACHP	10 652	2 260	3 005	3 338	377	1 672	2 430	6,56
UCH	13 038	2 810	3 735	2 320	572	3 601	3 486	9,42
SOUČET	176 711	39 873	53 000	40 172	6 649	37 016	37 016	100,00

Rozpis rozpočtu UTB na rok 2019 Fakultě technologické ukládá, aby min. 10 993 tis. Kč z celkové přidělené částky RVO dotovala projekty na podporu řízeného týmového výzkumu v excelentních směrech (PURVOE). Tato částka bude v rámci celkových PU přidělena na jednotlivé ústavy a zbývající část bude přidělena z příspěvku A+K (PUA+K).

Ústav	PUA+K v tis. Kč	PURVOE v tis. Kč	PU v tis. Kč	PU v %
UFMI	2 932	1 239	4 171	11,27
UIP	3 015	1 274	4 289	11,59
UVI	7 587	3 205	10 792	29,16
UIOZP	1 997	844	2 840	7,67
CPM	1 464	619	2 083	5,63
UTTTK	927	391	1 318	3,56
UTP	3 941	1 665	5 606	15,15
UACHP	1 708	722	2 430	6,56
UCH	2 451	1 035	3 486	9,42
SOUČET	26 023	10 993	37 016	100,00

2.3.10 Zůstatky finančních prostředků z let minulých

Díky dobrému hospodaření byly evidovány na ústavech k 31. 12. 2018 zůstatky finančních prostředků (FPP). Tyto prostředky budou jednotlivým ústavům k dispozici v plné výši k pokrytí nákladů v roce 2019 ve Fondu provozních prostředků. V tabulce jsou shrnuty částky náležející jednotlivým ústavům.

Ústav	FPP v tis. Kč	FPP v %
UFMI	1 790	5,78
UIP	6 949	22,43
UVI	10 403	33,57
UIOZP	1 527	4,93
CPM	4 054	13,08
UTTTK	72	0,23
UTP	1 831	5,91
UACHP	3 744	12,08
UCH	616	1,99
SOUČET	30 985	100,00

3 Pravidla čerpání přidělených prostředků FT

Fakulta technologická a její ústavy a celofakultní pracoviště budou čerpat přidělené prostředky s péčí řádného hospodáře a v souladu s podmínkami definovanými zákony ČR, poskytovatelem příspěvků a dotací (MŠMT) a vnitřními pravidly UTB.

3.1 Pravidla čerpání prostředků přidělených ústavům

Ředitelé ústavů budou při čerpání přidělených prostředků dodržovat tato pravidla:

- Max. 80 % PU je možné vyčerpat na provozní náklady.
- Část PU je možné převést na investiční prostředky pro nákup dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku. Ředitelé ústavů mají za povinnost požádat tajemnici FT o převedení části PU na investiční prostředky do 30. 6. 2019.
- Na odměny pracovníkům ústavů nebo příplatky spolu se zákonnými odvody a náhradami mzdy je možné v součtu čerpat max. částku, která se rovná částce, o níž ředitel požádá, aby byla převedena na investiční prostředky. Pokud ředitel o převedení části PU na investiční prostředky nebude žádat, nebo tato částka bude menší než 20 % PU, je možné čerpat max. 20 % PU na odměny nebo příplatky pracovníkům ústavů spolu se zákonnými odvody a náhradami mzdy. V případě, že budou tyto částky čerpány formou příplatků, budou tyto příplatky nastaveny od 1. 7. 2019 do 30. 6. 2020.
- Pokud se některý z ústavů ocitne ve stavu finanční nedostatečnosti, může požádat o pokrytí provozních prostředků z rezervy FT. Tato žádost bude projednána na Kolegiu děkana FT a po schválení vedením FT může být požadovaná částka přidělena na daný ústav. Povinností děkana je v takovém případě informovat AS FT na jeho nejbližším zasedání.
- Nedočerpané PU za rok 2019 bude možné využít pro pokrytí nákladů ústavů v příštím kalendářním roce.

3.2 Pravidla čerpání dotace na projekty výzkumu v excelentních směrech

V souladu s Pravidly rozpočtu UTB pro rok 2019 je nutné čerpat PURVOE na projekty na podporu řízeného týmového výzkumu v excelentních směrech. Za tímto účelem bude na každém ústavu zřízen SPP prvek, na který bude PURVOE alokována. Na FT budou definovány napříč ústavy projekty excelentního výzkumu a čerpání PURVOE bude spojeno výhradně s činností takto vzniklých projektových týmů. PURVOE bude pokrývat osobní a provozní náklady vzniklé při činnosti na projektech excelentního výzkumu. Ředitelé ústavů mají za povinnost předložit proděkanovi pro tvůrčí činnost návrhy projektů a projektových týmů excelentního výzkumu, aby mohly být projednány a schváleny na poradě s prorektorem pro tvůrčí činnost.

Seznam použitých zkratk

A	fixní část
AKSH	součet ASH, AP a KSH
ANS	součin nákladových studentů a interní hodnoty základního normativu na UTB pro rok 2019
ANSSH	součet ANS a ASH
AP	část příspěvku A rozdělená paušálně
ASH	část příspěvku A rozdělená podle SH
FPP	fond provozních prostředků
FT	Fakulta technologická
K	výkonová část
KEN	koeficient ekonomické náročnosti
KSH	část příspěvku K rozdělená podle SH
KTZH	část příspěvku K rozdělená podle RIV
KTZHRVO	součet KRIV a RVO
MFV	výnos mezifakultní výuky FT
NS	nákladoví studenti
OFT	celofakultní náklady
OP	náklady na výukové a výzkumné prostory ústavů
OP VVV	Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání
OUTB	odvod na celoškolské výdaje z příspěvků a dotací
OUTBA	část OUTB odpovídající částce v roce 2017
P	prostředky
PU	prostředky na provoz, pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku a odměny zaměstnanců
PU2019	nekorigovaná PU
PUA+K	část PU
PURVOE	dotace na projekty na podporu řízeného týmového výzkumu v excelentních směrech

RVO	institucionální podpora VaV na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace
RVOP	část RVO rozdělená paušálně
RVOTZH	část RVO rozdělená podle TZH
RVOUFT	část RVO rozdělená podle UFT
SH	studentohodiny
SP	studijní program
SVV	účelová podpora na specifický vysokoškolský výzkum
TM	tarifní mzdy
TZH	započitatelné hodiny na tvůrčí činnost
UFT	úvazek akademických pracovníků na FT
VOŠP	Vyšší odborná škola potravinářská