

Směrnice děkana č. 1D/2021

METODIKA TVORBY ROZPOČTU FAKULTY ELEKTROTECHNICKÉ ZÁPADOČESKÉ UNIVERZITY V PLZNI

Tato směrnice definuje základní pravidla pro sestavování rozpočtu na Fakultě elektrotechnické Západočeské univerzity v Plzni (dále jen „Fakulta elektrotechnická“).

Článek 1 Hlavní zásady

- (1) Rozpočet Fakulty elektrotechnické bude sestaven jako vyrovnaný.
- (2) Do rozpočtu Fakulty elektrotechnické budou započteny všechny plánované výnosy a náklady.
- (3) Náklady rozpočtu tvoří zejména osobní náklady, náklady na služby a materiál, jejichž použití je účelově vázáno dle okruhu činností.
- (4) Zdroje rozpočtu jsou tvořeny následujícími výnosy:
 - a. Příspěvek MŠMT na vzdělávací činnost,
 - b. Institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace (DKRVO) a studentskou grantovou činnost (SGS),
 - c. Prostředky účelového financování (granty a projektová činnost),
 - d. Výnosy ze smluvního výzkumu a doplňkové činnosti,
 - e. Poplatky od studentů a
 - f. Ostatní výnosy – dary, další finanční výnosy a příspěvky, plánované čerpání FPROV, FUUP.
- (5) Způsob rozdělení zdrojů uvedených v bodech a. a b. v předcházejícím článku je popsán v článku 2 této metodiky. Zdroje uvedené v bodech c. až f. budou účelově čerpány v souladu s příslušnými právními akty těmi pracovišti, které tyto zdroje získají v souladu s vnitřním předpisem FEL.

Článek 2

Rozdělení příspěvku na vzdělávací činnost mezi pracoviště Fakulty elektrotechnické

- (1) Výnosy z příspěvku dotace na vzdělávací činnost jsou mezi jednotlivá pracoviště rozepsány v souladu s metodikou tvorby rozpočtu ZČU s tímto upřesněním:
 - a. příspěvek za studenty - *koeficient A* (normativní financování) je mezi jednotlivé pracoviště rozdělen v souladu s metodikou rozpočtu ZČU (tzv. „hadičky prof. Ryjáčka“).
 - b. příspěvek za studenty doktorského studijního programu bude rozdělen mezi pracoviště RICE (kompenzace za využití infrastruktury RICE) a děkanát v poměru 15:85. Kladná částka zbytku na program bude použita na financování celofakultních služeb.
 - c. příspěvek dle koeficientu *K* se rozpočte tímto způsobem:
 - 1/3 částky *K* se rozdělí mezi pracoviště FEL na základě plnění strategických indikátorů pracovišti FEL v předchozím roce (mimo děkanát).
 - 2/3 se rozdělí v poměru 100% studentů studujících ve standardní formě DSP (včetně samoplátců) k 31.1. roku, pro který je sestavován rozpočet.

- (2) Vypočtená částka dotace je pro jednotlivá pracoviště snížena v souladu s metodikou rozpočtu ZČU o následující položky:
 - a. náklady za služby – výpočet proveden dle nákladové matice ZČU,
 - b. odvody do rezervy rektora 1,5% z dotace ($A + K$),
 - c. odvody do FRIMu a CNN – podle metodiky ZČU,
 - d. započtení výsledku hospodaření v předcházejícím roce,
 - e. odvody na financování studijního oddělení,
 - f. odvody na financování činnosti děkanátu a celofakultních činností.
- (3) Součástí rozpočtu DFEL je dotace na stipendia doktorandů, která je účelově vázaná, a tudíž není rozdělována mezi pracoviště Fakulty elektrotechnické.
- (4) Dalším příspěvkem DFEL jsou výnosy z poplatků za studium. Tyto výnosy budou určeny na úhradu režijních nákladů (osobní náklady, materiál, služby, vnitronáklady) studijního oddělení a oddělení zahraničních vztahů FEL. Poplatky za studium v cizím jazyce budou také použity na úhradu nákladů souvisejících s výukou vykázanou jednotlivými katedrami.

Článek 3 **Stanovení výše odvodů**

- (1) Odvody kateder na financování studijního oddělení (čl. 2 odst. 2, písm. e) budou vypočteny v poměru přepočtených studentů kateder a stanovení celkových nákladů studijního oddělení.

Výše příspěvku = počet přepočtených studentů katedry x náklad na 1 přepočteného studenta
(= celkové náklady studijního oddělení / suma přepočtených studentů Fakulty elektrotechnické)
- (2) Celkové náklady studijního oddělení tvoří tyto náklady:
 - a. osobní,
 - b. materiálové,
 - c. vnitronáklady.
- (3) Odvody na financování děkanátu (čl. 2 odst. 2, písm. f) budou vypočteny na základě poměru FTE akademických a výzkumných pracovníků pracovišť FEL a stanovených celkových nákladů děkanátu, které jsou poníženy o výnosy DFEL (poplatky za studium, případně kladný zůstatek na programu a dotace za studenty DSP).

Výše příspěvku = FTE akademických a výzkumných pracovníků pracovišť FEL x náklad na 1 pracovníka
(= celkové náklady děkanátu ponížené o výnosy DFEL / suma FTE akademických a výzkumných pracovníků FEL).
- (4) Celkové náklady děkanátu tvoří tyto položky:
 - a. osobní náklady,
 - b. materiálové a náklady na služby,
 - c. cestovné,
 - d. vnitronáklady,
 - e. celofakultní náklady, zejména:
 - i. náklady na marketing FEL,
 - ii. příděl do Strategického fondu rozvoje FEL
 - iii. strategická rezerva děkana,
 - iv. SW licence,
 - v. údržba počítačových učeben.

Článek 4 **Rozdělení institucionální podpory mezi pracoviště Fakulty elektrotechnické (DKRVO)**

Výše institucionální podpory (IP) na DKRVO bude rozdělena mezi pracoviště FEL podle následujících pravidel:

- a. Z přidělené částky na DKRVO bude vyčleněna částka do Strategického fondu rozvoje FEL, ze kterého budou hrazeny celofakultní náklady na VaVaI. Maximální vyčleněná částka je 10% z celkově přidělené dotace na DKRVO.
- b. Ponižená výše (IP) na DKRVO dle bodu a) je rozdělena mezi katedry a pracoviště RICE takto:
 - i. 1/3 částky IP obdrží RICE.
 - ii. 1/3 částky IP obdrží katedry na základě bodového hodnocení výsledků uvedených v RIV za rok 2017, kdy bude stanovena hodnota bodu, která se bude násobit součtem bodů za rok 2017 pro jednotlivé katedry.
 - iii. 1/3 částky IP bude mezi pracoviště rozdělena na základě strategických priorit FEL a plnění indikátorů strategie FEL jednotlivými pracovišti. Návrh rozdělení předkládá vedení fakulty po projednání s vedoucími pracovišť ke schválení AS FEL v rámci procesu schvalování rozpočtu na daný rok, případně v rámci schvalování rozpočtových změn v průběhu kalendářního roku.

Článek 5

Studentská grantová soutěž (SGS)

- (1) Částka je vypočtena na základě metodiky MŠMT pro daný rok. Návrh rozdělení předkládá vedení fakulty ke schválení Akademickému senátu FEL v rámci procesu schvalování rozpočtu na daný rok, případně v rámci schvalování rozpočtových změn v průběhu kalendářního roku.
- (2) Pracoviště Fakulty elektrotechnické mimo RICE o tuto podporu dotace zažádaly formou projektu, který také zahrnuje samostatné rozpočtové členění a určení způsobu čerpání (zejm. stipendia, cestovné, odměny školitelům atd.).

Článek 6

Přechodná a závěrečná ustanovení

- (1) V roce 2021 se příspěvek dle koeficientu K rozpočte tak, že celá částka K se rozdělí mezi pracoviště v poměru 100% studentů studujících ve standardní formě doktorských studijních programů (včetně samoplátců) k 31.1. roku, pro který je sestavován rozpočet.
- (1) V roce 2021 se celá výše institucionální podpory na DKRVO rozdělí mezi pracoviště RICE a katedry tak, že RICE obdrží 1/3 IP na DKRVO a zbylé 2/3 se rozdělí mezi katedry podle čl. 4, písm. b.) ii.).
- (2) Směrnice děkana č. 11D/2018 ze dne 12. 6. 2018 se zrušuje.

V Plzni 29. 3. 2021

prof. Ing. Zdeněk Peroutka, Ph.D.
děkan