

SMĚRNICE Č. 3/2017

ze dne 4. září 2017

podklady pro výpočet doplňkových nákladů pro aktivity výzkumu a vývoje v roce 2017

Kvestor dle čl. 6 Směrnice č. 1/2010 vydává aktualizované přílohy uvedené směrnice:

Čl. 1

Aktualizace příloh pro rok 2017

Kvestor aktualizuje pro rok 2017 přílohy směrnice č. 1/2010, o výpočtu doplňkových nákladů pro aktivity výzkumu a vývoje, a to na základě výpočtu doplňkových nákladů provedené ekonomickým oddělením rektorátu dle dat za rok 2016.

JUDr. Lenka Valová, v.r.
kvestorka

Přehled příloh:

1. Přehled režijních nákladů za rok 2016
2. Rozdělení režijní nákladů pro rok 2017

Přehled režijních nákladů za rok 2016						Rozpočtová změna č. 3a
Nákladové položky (zdroj 1100)	HF	DIFA	Ediční středisko	Knihovna	Rektorát	JAMU celkem (zdroj 1100)
děkanát celkem	2 103 060	1 798 429				3 901 489
z toho: osobní náklady	2 103 060	1 773 142				3 876 203
energie	0	0				0
opravy	0	0				0
spotřeba materiálu	0	2 824				2 824
cestovné	0	21 107				21 107
služby	0	1 355				1 355
ostatní náklady	0	0				0
správa budov	5 738 311	5 332 178				11 070 490
z toho: osobní náklady	2 693 206	2 625 743				5 318 949
energie	1 343 928	1 298 403				2 642 332
opravy	177 736	58 406				236 142
spotřeba materiálu	494 696	395 148				889 844
cestovné	3 844	2 008				5 852
služby	909 531	646 863				1 556 394
ostatní náklady	115 369	305 607				420 976
odpisy	0	0				0
sekretariát kateder	523 294	x				523 294
z toho: osobní náklady	444 833	x				444 833
spotřeba materiálu	0	x				0
cestovné	47 251	x				47 251
služby	31 210	x				31 210
ekonomicko provozní oddělení	x	1 175 031				1 175 031
z toho: osobní náklady	x	405 440				405 440
opravy	x	31 717				31 717
spotřeba materiálu	x	472 475				472 475
služby	x	265 399				265 399
náklady celkem	x	x	824 340	4 010 356	28 738 427	33 573 122
z toho: osobní náklady	x	x	758 558	2 502 268	19 570 492	22 831 319
energie	x	x	31 897	206 396	478 302	716 596
opravy	x	x	14 703	11 240	424 514	450 457
spotřeba materiálu	x	x	x	625 292	591 650	1 216 942
cestovné	x	x	x	x	300 145	300 145
služby	x	x	x	658 679	6 476 989	7 135 668
ostatní náklady	x	x	19 181	6 480	896 335	921 996
náklady na režie zdroj 1100+9586	8 364 665	8 305 638	824 340	4 010 356	28 738 427	50 243 426
osobní náklady	5 241 099	4 804 325	758 558	2 502 268	19 570 492	32 876 743
energie	1 343 928	1 298 403	31 897	206 396	478 302	3 358 927
opravy	177 736	90 123	14 703	11 240	424 514	718 316
spotřeba materiálu	494 696	870 447	x	625 292	591 650	2 582 085
služby	940 741	913 618	x	658 679	6 476 989	8 990 026
ost.náklady vč. cestovného	166 464	328 722	19 181	6 480	1 196 480	1 717 328
Institucionální podpora (1. splátka)	3 885 344				945 993	
Režie 20%	777 069				189 199	
režijní náklady celkem	50 243 426	100,00%	966 267		3 108 275	Přímé náklady 1. splátka
v tom: osobní náklady	32 876 743	65,43	632 276		1 241 756	HF (RIV, PROF - 39,95%)
energie	3 358 927	6,69	64 598		1 866 519	DIFA (RIV, PROF - 60,05%)
opravy	718 316	1,43	13 814			
spotřeba materiálu	2 582 085	5,14	49 658		756 795	Přímé náklady 2. splátka
služby	8 990 026	17,89	172 894		302 340	HF (RIV, PROF - 39,95%)
ost.náklady vč. cestovného	1 717 328	3,42	33 027		454 455	DIFA (RIV, PROF - 60,05%)

Zpracovala: Ing. Dana Horníčková

Rozdělení režijní nákladů pro rok 2017

Rozpočtová změna č. 3a

nákladové položky	HF			DIFA			Ediční středisko			Knihovna			Rektorát			JAMU celkem (zdroj 1100)	Kontrola	
	zdroj 1100	%	rež.nákl. VaV	%	rež.nákl. VaV	%	rež.nákl. VaV	%	rež.nákl. VaV	%	rež.nákl. VaV	%	rež.nákl. VaV					
náklady režie zdroj 1100	8 364 665		160 868	8 305 638		159 732	824 339		15 853	4 010 355		77 126	28 738 427		552 689	50 243 424		966 267
osobní náklady	5 241 099	15,94	100 795	4 804 325	14,61	92 396	758 558	2,31	14 588	2 502 268	7,61	48 123	19 570 492	59,53	376 374	32 876 742	100,00	632 277
energie	1 343 929	40,01	25 846	1 298 403	38,66	24 971	31 897	0,95	613	206 396	6,14	3 969	478 302	14,24	9 199	3 358 927	100,00	64 598
opravy	177 736	24,74	3 418	90 123	12,55	1 733	14 703	2,05	283	11 240	1,56	216	424 514	59,10	8 164	718 316	100,00	13 814
spotřeba materiálu	494 696	19,16	9 515	870 447	33,71	16 740	0	0,00	0	625 292	24,22	12 025	591 650	22,91	11 378	2 582 085	100,00	49 659
služby	940 741	10,46	18 092	913 618	10,16	17 570	0	0,00	0	658 679	7,33	12 668	6 476 989	72,05	124 564	8 990 027	100,00	172 894
ost.náklady vč. cestovného	166 464	9,69	3 201	328 722	19,14	6 322	19 181	1,12	369	6 480	0,38	125	1 196 480	69,67	23 010	1 717 327	100,00	33 027

režijní náklady celkem	50 243 426	100,00%	966 267
v tom: osobní náklady	32 876 743	65,43	632 276
energie	3 358 927	6,69	64 598
opravy	718 316	1,43	13 814
spotřeba materiálu	2 582 086	5,14	49 658
služby	8 990 026	17,89	172 894
ost.náklady vč. cestovného	1 717 328	3,42	33 027

příklad
$5\,241\,099 : 32\,876\,743 \times 100 = 15,94\%$
$632\,276 \times 15,94\% = 100\,795\text{ Kč}$