

Návrh rozpočtu a finanční plán ICUK na rok 2017

1 Východiska pro sestavení plánu

Základními východisky pro sestavení finančního plánu na rok 2017 jsou:

- Koncepce ICUK na rok 2017
- Projektová žádost SMART akcelerátor

Předkládaný plán dále vychází z doporučení studie BermanGroup korigované o zkušenosti z prvního roku fungování ICUK.

Finanční plán ICUK pro rok 2017 je sestavován jako vyrovnaný.

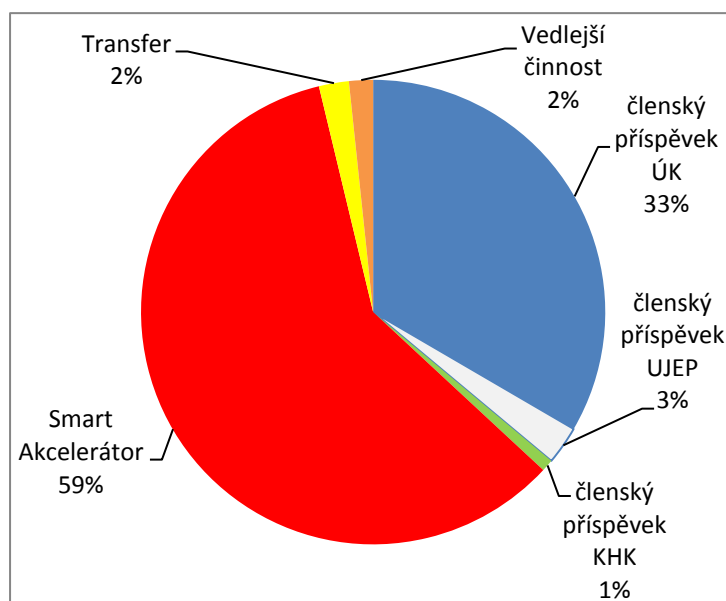
2 Příjmy

2.1 Souhrnný přehled příjmů

Tabulka č.1: Příjmy ICUK v tis. Kč

		kmenová činnost ICUK	Smart Akcelerátor	projekt Transfer	celkem	
	Příjmy					
1	Členské příspěvky	4 420	0	0	4 420	36,9%
1.1	z toho: ÚK	4 000	0	0	4 000	33,4%
1.2	UJEP	320	0	0	320	2,7%
1.3	KHK	100	0	0	100	0,8%
2	úhrada nákladů Smart Akcelerátor	0	7 106	0	7 106	59,3%
3	úhrada dotovaného místa - projekt Transfer	0	0	250	250	2,1%
4	Vedlejší činnost	200	0	0	200	1,7%
4.1	administrace inovačních voucherů	100	0	0	100	0,8%
4.2	ostatní vedlejší činnost	100	0	0	100	0,8%
	Celkem	4 620	7 106	250	11 975	100,0%

Graf č.1: Struktura financování ICUK



2.2 Komentář k příjmům

Příjmy ICUK předpokládají čtyři základní zdroje:

- **Členské příspěvky členů spolku** (celkem cca 36,9% příjmů)
 - o Členský příspěvek ÚK ve výši 4 mil. Kč. Výše členského příspěvku je v souladu se schváleným Rozpočtovým výhledem Ústeckého kraje na rok 2017. Členský příspěvek je oproti roku 2016 navýšen (členský příspěvek roku 2016 činil 1,8 mil. Kč).
 - o Členský příspěvek UJEP ve výši 320 tis. Kč. Členský příspěvek je na výdajové stránce započítáván oproti celé výši nájmu za prostory, které ICUK využívá. Členský příspěvek se pro rok 2017 navyšuje v přímé příčinné souvislosti s rozšířením využívaných prostor (ICUK kromě 4. patra nově využívá i přízemí téže budovy).
 - o Členský příspěvek KHK ve výši 100 tis. Kč (v roce 2016 členský příspěvek KHK činil 80 tis Kč).
- **Projekt SMART akcelerátor** (celkem cca 59,3% příjmů)
 - o Projekt SMART akcelerátor je projekt z OP VVV; v tomto projektu je příjemcem Ústecký kraj a ICUK je projektovým partnerem. Účast v projektu byla řádně schválena Valnou hromadou ICUK a je podložena partnerskou smlouvou mezi ÚK a ICUK.
 - o Doba realizace projektu je od 1.3.2016 do 28.2.2019.
 - o V rámci rozpočtu projektu na ICUK připadá cca 20 mil Kč na realizaci celého projektu.
 - o Realizace bude v roce 2017 pro ICUK v celém rozsahu předfinancována (v prvním období z ÚK, dále pak ze záloh a vyúčtování, poskytovaných MŠMT). Způsob předfinancování za rok 2017 předpokládá na příjmové straně úplné vyrovnání nákladů, vynaložených v rámci projektu.
- **Projekt Transfer** (celkem 2,1% příjmů)
 - o Projekt Transfer umožňuje vznik dotovaného místa pro osoby, které nepracují, nestudují a jsou mladší 30 let.
 - o V rámci této dotace je na dobu 1 roku poskytováno 20.800,- Kč/měsíc na úhradu tzv. superhrubé mzdy, spojené s tímto místem.
 - o ICUK bude tohoto využívat pro vznik místa „Asistent/recepční“, osoba na tomto místě bude zejména zajišťovat správu co-workingového centra.
- **Vedlejší činnost** (celkem 1,7% příjmů)
 - o V rámci vedlejší činnosti je předpokládán příjem 100 tis. Kč za administraci dotačního programu Inovační vouchery (dotační program ÚK); dalších 100 tis. Kč je předpokládáno na ostatních zakázkách
 - o Plán příjmů za vedlejší činnost odpovídá realitě roku 2016.

3 Výdaje

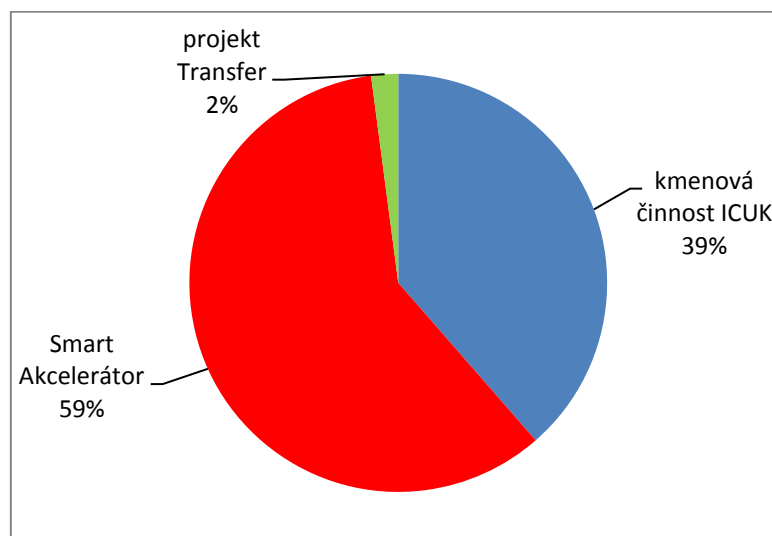
3.1 Souhrnný přehled výdajů

Tabulka č.2: Výdaje ICUK v tis. Kč

		kmenová činnost ICUK	Smart Akcelerátor	projekt Transfer	celkem	
	Výdaje	0	0	0	0	
1	Osobní náklady	2 468	2 706	250	5 424	45,3%
1.1	z toho: HPP a odměny za výkon funkce	1 621	944	186	2 751	23,0%
1.2	DPČ	0	1 075	0	1 075	9,0%
1.3	DPP	296	0	0	296	2,5%

		kmenová činnost ICUK	Smart Akcelerátor	projekt Transfer	celkem	
1.4	SP+ZP	551	687	63	1 301	10,9%
2	Smart Akcelerátor - materiál a služby (PN i NN)	0	4 400	0	4 400	36,7%
3	Služební cesty	232	0	0	232	1,9%
4	Spotřeba	380	0	0	380	3,2%
4.1	drobný hmotný majetek	160	0	0	160	1,3%
4.2	pořádání akcí - materiální zajištění	120	0	0	120	1,0%
4.3	kancelářské potřeby a ost. materiál	40	0	0	40	0,3%
4.4	reklama a propagace	60	0	0	60	0,5%
4.5		0	0	0	0	0,0%
5	Služby	1 220	0	0	1 220	10,2%
5.1	IT služby a internet	110	0	0	110	0,9%
5.2	SW - pronájmy licencí	110	0	0	110	0,9%
5.3	pojištění odpovědnosti	90	0	0	90	0,8%
5.4	Propagace Inovační vouchery	60	0	0	60	0,5%
5.5	pořádání akcí (pronájmy, catering)	50	0	0	50	0,4%
5.6	odborné služby - inkubace, preinkubace	400	0	0	400	3,3%
5.7	odborné služby ostatní (právní, poradenské ...)	180	0	0	180	1,5%
5.8	členské příspěvky	100	0	0	100	0,8%
5.9	ostatní služby	120	0	0	120	1,0%
5.10		0	0	0	0	0,0%
6	Nájem	320	0	0	320	2,7%
	Celkem	4 620	7 106	250	11 975	100,0%

Graf č.2: Struktura výdajů ICUK



3.2 Komentář k hlavním položkám výdajů

3.2.1 Osobní náklady

Vzhledem k (nevýrobnímu a neinvestičnímu) charakteru činnosti osobní náklady tvořit značnou část rozpočtu (45,3 %).

Část osobních nákladů bude hrazena v rámci projektu SMART akcelerátor, jedno pracovní místo (Asistentka/recepční) by mělo vzniknout jako dotované v rámci projektu Transfer (viz popis projektu Transfer v kapitole Příjmy). Počty osob a velikosti úvazků pro HPP a DPČ shrnuje následující tabulka:

Tabulka č.3: počet zaměstnanců a výše úvazků

	počet osob	úvazek			
		kmenová činnost ICUK	Smart akcelerátor	Transfer	celkem
Ředitel	1	1	0	0	1
Developer	3	1,5	1	0	2,5
finanční manažer	1	0,35	0,25	0	0,6
Administrátor	1	0	1	0	1
marketing manager	1	0,5	0,5	0	1
marketingový specialista	1	0	0,5	0	0,5
Analytik	1	0	0,5	0	0,5
RIS3 manažer	1	0	0,7	0	0,7
asistent/recepční	1	0	0	1	1
Celkem	11	3,35	4,45	1	8,8

Z celkového počtu zaměstnanců na HPP a DPČ je :

- 1 osoba angažovaná formou smlouvy o výkonu funkce
- 6 osob zaměstnáno formou hlavního pracovního poměru
- 4 osoby zaměstnány formou DPČ s úvazkem 0,5

Finanční plán dále předpokládá roční mzdový náklad v rámci DPP ve výši 296 tis. Kč. Tento náklad je v menší míře plánován pro zajištění administrativy, ve větší míře pak pro krátkodobé a speciální činnosti: činnost mentorů pro akcelerační programy, úhrady přednášejícím pro workshopy a dalších akcích apod.

3.2.2 Smart Akcelerátor - materiál a služby

Výdaje vycházejí z podané projektové žádosti; v této položce jsou kumulovány výdaje na materiál a služby (osobní náklady Smart akcelerátoru jsou zahrnuty v položce viz výše).

3.2.3 Služební cesty

Tuzemské pracovní cesty: počítá se s ekvivalentem 10 dní na cestě (pro celý tým dohromady) za měsíc, kde průměrné náklady na 150 km/osobu jsou zhruba 1100 Kč. Cílem tuzemských pracovních cest je zejména navázání a udržení vztahů s aktéry v regionu i v rámci inovačních struktur v ČR. Kalkulace vychází ze studie Berman Group a je potvrzena vývojem této třídy nákladů v roce 2016.

Dále je počítáno se zahraničními služebními cestami s celkovým nákladem do 100 tis. Kč / rok; cílem je zejména navázání a udržení přeshraniční spolupráce.

3.2.4 Spotřeba

Spotřeba drobného hmotného majetku vychází z nutnosti dovybavení týmu základní technikou (notebooky, PC). Drobný majetek pak bude dále doplněn o kancelářské vybavení pro nově získané prostory co-workingového centra. Spotřeba materiálu pro zajištění akcí vychází z počtu a objemu akcí tak, jak je uvedeno v Konceptci na rok 2017 a obsahuje zejména nákup potřebných pomůcek, publikací, tisk podpůrných materiálů apod. Rozpočet pro kancelářské potřeby a materiál je oproti studii Berman Group cca poloviční a je potvrzena vývojem tohoto typu nákladů v roce 2016.

Spotřeba materiálu na reklamu a propagaci obsahuje zejména návrh a tisk propagačních brožur a letáků.

3.2.5 Služby

IT služby a internet obsahují náklady na internetové připojení ve výši 2 tis. Kč/měsíc a náklady na služby externího IT specialisty v průměrné výši 7,2 tis. Kč/měsíc.

Pronajímaný SW obsahuje pronájem licencí CRM systému (CRM systém je budován v rámci projektu Smart akcelerátor, projekt ovšem neumožňuje úhradu licencí pro celý tým ICUK)

Pojištění odpovědnosti vychází ze skutečnosti roku 2016 a ze závazků, které ICUK plynou ze stanov a uzavřených smluv.

Výdaje na reklamu a propagaci jsou v rámci služeb rozpočtovány zejména na propagaci inovačních voucherů (zakázka je očekávána v rámci vedlejší činnosti ICUK); reklama a propagace inovačního centra jako takového bude pokryta jednak v rámci projektu Smart akcelerátor, jednak je zakalkulována v materiálních nákladech na jednotlivé pořádané akce.

Náklady na pořádání akcí vychází z počtu a rozsahu akcí tak, jak je uvedeno v Konceptci na rok 2017 a obsahuje zejména pronájmy místností, zajištění moderátorů a hostů, případně zajištění občerstvení.

Odborné služby pro inkubaci a preinkubaci vychází z v konceptci popsaných inkubačních a akceleračních programů. V položce je zahrnuto vedení programů, činnost mentorů v jednotlivých oblastech atd.

Odborné služby ostatní (právní, poradenské ...) obsahují odhadované náklady na služby, které ICUK není schopen zajistit vlastními silami a které potřebuje pro svou činnost nebo pro cílové skupiny. Jde tak zejména o služby právní, ekonomické, grafické a jiné typy poradenských služeb. V neposlední řadě je v této položce zahrnuto zapojení externích hodnotitelů pro inovační vouchery.

Členské příspěvky souvisí s plnohodnotným zapojením ICUK do relevantních sítí, např. AIP ČR, SVTP, Business Leaders Forum nebo EBN.

Ostatní služby obsahují ostatní drobné ale různorodé náklady jako vzdělávání týmu mimo Smart akcelerátor, školení vyžadované legislativou (účetnictví, daně, BOZP), bankovní poplatky, telekomunikační a poštovní poplatky.

3.2.6 Nájem

Náklady na nájem obsahují náklady za pronájem prostor v Klíšské ulici, které jsou ve vlastnictví univerzity. Celá výše nájmu se započítává s členským příspěvkem UJEP.

.....
Inovační centrum Ústeckého kraje
Ing. Tomáš Siviček, PhD.
ředitel