

Komentář k návrhu rozpočtu JAMU na rok 2018

Úvod

Na základě zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách, ve znění pozdějších předpisů, a některé další zákony), z něj vycházejících „Pravidla pro poskytování příspěvků a dotací veřejným vysokým školám Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy“ („dále jen Pravidla“) vydaných pod č.j.: MSMT-1251/2018-2 jakož i Statutu JAMU je předkládán návrh rozpočtu JAMU pro rok 2018.

Návrh rozpočtu na rok 2018 na jednotlivé součásti – rozpočtová místa JAMU (dále jen rozpočtová místa) vychází ze schváleného příspěvku ukazatele na výkonovou a fixní část rozpočtu (dříve „A+K“) – vzdělávací činnost z MŠMT na r. 2018.

Výchozí základnou pro sestavení návrhu rozpočtu na r. 2018 byl rozpočet na rok 2017 schválený Akademickým senátem JAMU.

V ukazateli na fixní a výkonovou část, resp. příspěvku na vzdělávací činnost, dochází na JAMU ke zvýšení rozpočtu z MŠMT na r. 2018; v roce 2018 je z MŠMT schválen příspěvek v ukazateli na fixní a výkonovou část **ve výši 182 198 048 Kč** (Příloha č. 2, řádek č. 49), což představuje proti schválenému rozpočtu na r. 2017 (167 058 478 Kč) zvýšení rozpočtu o **15 139,5 tis. Kč**.

Pro rok 2018 JAMU kapitalizuje část příspěvku vzhledem k tomu, že plánované jmenovité opravy mají charakter investičních nákladů a to ve výši **4 818 000 Kč**.

Z výše uvedené skutečnosti vychází návrh na použití příspěvku na fixní a výkonovou část.

Kolegium rektora, na základě doporučení ekonomické komise, navrhuje toto zvýšení rozpočtu příspěvku dle ukazatele na fixní a výkonovou část na r. 2018 použít následovně:

Návrh na rozdělení zvýšeného příspěvku na fixní a výkonovou část: (Příloha č. 2, sloupec č. 8)

- Zvýšení příspěvku v ukazateli na fixní a výkonovou část v položce **osobních nákladů** celkem cini **celkem 13 001 tis. Kč** (Příloha č. 2, sl.č. 5, ř.č. 28). Výchozí základnou pro rozpočet r. 2018 je schválený rozpočet na r. 2017 ve výši 130 919 tis. Kč; zvýšení pokrývá potřebu finančních prostředků na změnu tarifních tříd (souvisí s navýšením minimální mzdy od 1. 1. 2018 a v roce 2018 také dojde k úpravě tarifních tříd) a zvýšení, resp. postup do vyšších mzdových tarifů, vycházející ze mzdového předpisu JAMU. Návrh rozpisu osobních nákladů na jednotlivá rozpočtová místa je uveden v Příloze č. 6 – Plán ON (přehled dosažených průměrných mezd za rok 2017 pak v Příloze č. 7).
- Zvýšení příspěvku v ukazateli na fixní a výkonovou část v položce **tvorba sociálního fondu** je dáno zvýšenými náklady ve mzdové oblasti, které souvisí s plánovanou úpravou mzdových stupňů; navýšení je o **294 tis. Kč** (Příloha č. 2, sl.č. 5, ř.č. 8).
- Snížení příspěvku v ukazateli na fixní a výkonovou část ve výši **1 518 tis. Kč u OVIS** (Příloha č. 2, sl.č. 3, ř.č. 13) je dáno kapitalizací jmenovitých oprav a tedy přesunem těchto finančních prostředků do investiční části rozpočtu.
- Snížení příspěvku v ukazateli na fixní a výkonovou část ve výši **127 tis. Kč u OVIS** (Příloha č. 2, sl.č. 3, ř.č. 17) je dáno tím, že OVIS již nevyužívá prostory na Astorce a tedy nemá náklady na refundace.
- Zvýšení příspěvku v ukazateli na fixní a výkonovou část o **868 tis. Kč u Projektové kanceláře** je dáno schválením projektů OP VVV, v rámci kterých musí JAMU projekty spolufinancovat ze svého rozpočtu (Příloha č. 2, sl.č. 4, ř.č. 23).
- Zvýšení příspěvku v ukazateli na fixní a výkonovou část o **143 tis. Kč u Hudební fakulty** je dáno navýšením odpisů, nákladů na refundace na Astorce a spolufinancováním projektu ERDF v rámci OP VVV (Příloha č. 2, sl.č. 2 až 4, ř.č. 30).

- Zvýšení příspěvku v ukazateli na fixní a výkonovou část o **792 tis. Kč u Divadelní fakulty** je dáno navýšením odpisů, nákladů na refundace na Astorce a spolufinancováním projektu ERDF v rámci OP VVV (Příloha č. 2, sl.č. 2 až 4, ř.č. 32).
- Snížení příspěvku v ukazateli na fixní a výkonovou část ve výši **30 tis. Kč u Nakladatelství** (Příloha č. 2, sl.č. 3 a 5, ř.č. 34) je dáno snížením příspěvku na publikaci k výročí o 150 tis. Kč (o kterou byl rozpočet v předchozím roce navýšen) a naopak zvýšením nákladů na refundace na Astorku o 120 tis. Kč.
- Zvýšení příspěvku v ukazateli na fixní a výkonovou část o **166 tis. Kč u Knihovny** je dáno zvýšenými náklady v objektu Astorka a zvýšenými náklady na odpisy (Příloha č. 2, sl.č. 2 a 3, ř.č. 36).
- Zvýšení příspěvku v ukazateli na fixní a výkonovou část o **32 tis. Kč u DNO** je dáno zvýšenými náklady na odpisy (Příloha č. 2, sl.č. 2, ř.č. 38).
- Ke změně příspěvku v ukazateli na fixní a výkonovou část o **126 tis. Kč** dochází u Zahraničního referátu, ze kterého se finanční prostředky přesouvají na Ekonomické oddělení. Od roku 2018 bude kurzové rozdíly hradit EO (Příloha č. 2, sl.č. 5, ř.č. 6 a 21).

Návrh rozpočtu JAMU pro r. 2018 (Příloha č. 1)

Údaje v této příloze podávají ucelený přehled návrhu rozpočtu JAMU dle jednotlivých rozpočtových míst.

Ve výnosové části jsou uvedeny neinvestiční dotace a příspěvek dle ukazatelů poskytnuté, resp. schválené z MŠMT ke dni 20. února 2018, výnosy v rozdělení na hlavní a doplňkovou činnost.

Pro r. 2018 byla schválena JAMU dotace na „**Institucionální podporu na dlouhodobý koncepční rozvoj organizace**“ ve výši **4 380 tis. Kč**, jedná se o pokles ve výši 451 tis. Kč (v roce 2017 byl schválený rozpočet 4 831 tis. Kč).

- Finanční prostředky na **režijní náklady**, stanovené z MŠMT ve výši 20% běžných nákladů z institucionální podpory, činí **876 tis. Kč** (Příloha č. 9). Podkladem pro výpočet režijních nákladů pro r. 2018 jsou skutečné náklady dosažené na správních střediscích JAMU na jednotlivých součástech za r. 2017 (Příloha č. 9). Přehled o výpočtu režijních nákladů na r. 2018 je uveden v (Příloha č. 10).

- Zbývající část institucionální podpory ve výši **3 504 tis. Kč je pak rozdělena na nově vzniklý Fond vzdělávací činnosti ve výši 500 tis. Kč a zbylé přímé náklady na výzkumnou a vývojovou činnost** jsou rozděleny následovně (dle podílu fakult na výstupu RIV, počtu docentů a profesorů):

HF ve výši **1 196 tis. Kč** (39,8%)

DIFA ve výši **1 808 tis. Kč** (60,2%)

Předložený návrh rozpočtu JAMU vychází rovněž z provedené analýzy podílu fakult na vstupech rozpočtu – tedy podílu na výstupech ukazatele na fixní a výkonovou část (Přílohy č. 13 a 14).

Pro přehled uvádíme příspěvek a dotace poskytnuté, resp. schválené z MŠMT ke dni 20. února 2018:

Jejich rozdělení na jednotlivé součásti – mimo příspěvku na výkonovou a fixní část – je na základě postupů uvedených v Pravidlech MŠMT, Aktualizaci Strategického plánu MŠMT pro rok 2018 včetně pravidel pro tvorbu Institucionálních plánů a ve Stipendijním řádu JAMU:

Neinvestiční příspěvek celkem	195 321 tis. Kč
v tom:	
ukazatel pro fixní výkonovou část, vzdělávací činnost	178 697 tis. Kč
ukazatel „I“, Institucionální plán	6 976 tis. Kč
ukazatel „F“ celkem	597 tis. Kč
<i>v tom: příspěvek na studium SSP (studenti se specifickými potřebami), DIFA</i>	<i>461 tis. Kč</i>

<i>příspěvek na Univerzitu třetího věku, HF</i>	<i>52 tis. Kč</i>
<i>příspěvek na Univerzitu třetího věku, DIFA</i>	<i>84 tis. Kč</i>
ukazatel „U“, ubytovací stipendia	2 336 tis. Kč
ukazatel „S“, sociální stipendia na 9 měsíců r. 2018	64 tis. Kč
ukazatel „D“, program Erasmus	2 331 tis. Kč
ukazatel „C“, doktorská studia	4 320 tis. Kč
Neinvestiční dotace celkem	5 760 tis. Kč
v tom:	
Specifický vysokoškolský výzkum	1 380 tis. Kč
Instituc. podp. na dl. koncepční rozvoj organizace	4 380 tis. Kč

Návrh rozpočtu na rok 2018 plně respektuje jak v nákladové části, tak v části příjmové návrhy rozpočtových míst JAMU a je sestaven jako vyrovnaný, viz Příloha č. 1, sl.č. 18, ř.č. 46).

Hospodářský výsledek JAMU za rok 2017 viz Příloha č. 4.

Fondy a návrh na přiděl hospodářského výsledku JAMU za rok 2017 viz Příloha č. 5.

Reprodukce majetku (Příloha č. 3)

Zdrojem reprodukce majetku je zůstatek FRIM k 31. 12. 2017 ve výši 6 238 tis. Kč, předpokládaná výše odpisů za rok 2018 ve výši 2 979 tis. Kč, částka ve výši 1 318 tis. Kč je na jmenovité opravy z příspěvku na fixní a výkonovou část, kapitalizované prostředky jsou ve výši 3 500 tis. Kč, návrh na přiděl hospodářského výsledku r. 2017 ve výši 2 902 tis. Kč – celkové zdroje reprodukce majetku jsou tedy ve výši 16 937 tis. Kč což je zvýšení proti r. 2017 o 630 tis. Kč

Pořadník reprodukce majetku je uveden v Příloze č. 3 – počítá s realizací 16 položek nákladů běžné reprodukce majetku.

V Brně dne 20. února 2018, vypracovala: Ing. Dana Horníčková

Schválila: JUDr. Lenka Valová v.r.
kvestorka

Přílohy:

- 1 – Návrh rozpočtu
- 2 – Analýza rozpočtu
- 3 – Reprodukce majetku
- 4 – HV za rok 2016
- 5 – Fondy za rok 2016
- 6 – Plán ON
- 7 – Průměrná mzda
- 8 – Tabulka tarifních tříd
- 9 – Specifikace nákladů na VaV
- 10 – Režie na VaV
- 11 – Odpisový plán
- 12 – Analýza odpisů
- 13 – Analýza fixního ukazatele
- 14 – Analýza výkonového ukazatele

Návrh rozpočtu Janáčkovy akademie múzických umění v Brně na rok 2018 - část neinvestiční (v tis. Kč)

č. řád.		sekretar. rektora	sekretar. kvestorky	ekonom. oddělení	referát PaM	sociální fond	TIO	OVIS	referát studijní	vnější vztahy	referát zahraniční	projekt. kancelář	nakladatelství	knihovna	Hudební fakulta	Divadelní fakulta	Divadlo na Orlí	kolej Astorka	celkem
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Vzdělávací činnost (příspěvek) - uk na fix. a výk.	500	395	221	25 310	2 464	5 299	2 920	25	173	150	978	1 761	4 731	63 276	58 955	10 221		177 379
2	Náklady ostatní	500	395	221		2 464	4 056	2 920	25	173	150	110	450	1 060	3 879	6 033	3 385		25 821
3	ESF/ERDF											868			101	31			1 000
4	Osobní náklady				25 310								995	2 670	57 490	50 700	6 755		143 920
5	Odpisy						334						77	11	1 644	658	81		2 805
6	Astorka												239	990	162	1 533			2 924
7	Jmenovité opravy																		0
8	BOZP, PO						909												909
9	Ubytovací stipendia (příspěvek) - uk. U								2 236										2 236
10	Náklady ostatní								2 236										2 236
11	Institucionální plán (příspěvek) - uk. I		300					1 481				350		2 683	2 162				6 976
12	Náklady ostatní							1 481				200		1 433	1 160				4 274
13	Osobní náklady		300									150		1 250	1 002				2 702
14	Doktorská studia (příspěvek) - uk. C													1 620	2 700				4 320
15	Náklady ostatní													1 620	2 700				4 320
16	Fond vzdělávací politiky (příspěvek) - uk. F													52	545				597
17	Náklady ostatní													12	26				38
18	Osobní náklady													40	519				559
19	Program ERASMUS (příspěvek) - uk. D										1 631			350	350				2 331
20	Náklady ostatní										1 631			350	350				2 331
21	Sociální stipendia (příspěvek) - uk. S								64										64
22	Náklady ostatní								64										64
23	VaV specifický (dotace)													690	690				1 380
24	Náklady ostatní													690	690				1 380
25	Osobní náklady																		0
26	VaV institucionální podpora (dotace)	500					456						15	70	1 363	1 977			4 380
27	Náklady ostatní	500												95	201				796
28	Osobní náklady (včetně režijních)						317						14	41	1 221	1 712			3 305
29	režijní náklady						139						1	29	47	65			280
30	kapitalizace																		0
31	Centralizované rozvojové programy (dotace)																		0
32	Náklady ostatní																		0
33	Osobní náklady																		0
34	Dotace z MK ČR															70			70
35	Náklady ostatní															70			70
36	Osobní náklady																		0
37	Vlastní zdroje - Hlavní činnost							70					120	1 593	700			6 567	9 050
38	Náklady ostatní							70					120	593	550			2 916	4 249
39	Osobní náklady													1 000	150			4 620	5 770
40	Vlastní zdroje - Doplnková činnost						15						5	384	30	800	1 652		2 886
41	Náklady ostatní						15						5	384	30	630	503		1 567
42	Osobní náklady															170	180		350
43	VÝNOSY CELKEM	1 000	695	221	25 310	2 464	5 770	4 471	2 325	173	1 781	1 328	1 901	4 801	72 011	68 179	11 021	8 219	211 669
44	NÁKLADY CELKEM	1 000	695	221	25 310	2 464	5 770	4 471	2 325	173	1 781	1 328	1 901	4 801	72 011	68 179	11 021	8 219	211 669
45	Osobní náklady celkem	0	300	0	25 310	0	317	0	0	0	0	150	1 009	2 711	61 001	54 083	6 925	4 800	156 606
46	ROZDÍL VÝNOSY - NÁKLADY	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

*u rektorátu
Kooperativa-fond
rektora

V Brně dne 20. února 2018

Zpracovala: Ing. Dana Horníčková

v r. 2018 byl z MSMT poskytnut příspěvek na FaV část ve výši (schválený)	182 198 tis. Kč
z toho kapitalizace v r. 2018	4 818 tis. Kč
celkem (viz ř. č. 1, sl. č. 18)	177 379 tis. Kč

a	b	2017 schválený rozpočet 1	Změny rozpočtu (+,-) pro r. 2018						2018 (sl.1+8) 9
			Odpisy - rozdíl oproti roku 2017 2	Astorka 3	Dofinancování ESF/ERDF 4	Ostatní 5	Jmenovité opravy 6	Kompensace zvýš. nákladů z vlast. rozpočtu r. 2018 7	
1.	sekretariát rektora	500						0	500
2.									
3.	sekretariát kvestorky	395						0	395
4.									
6.	ekonomické oddělení	95				126		126	221
7.									
8.	tvorba SF	2 170				294		294	2 464
9.									
10.	vnější vztlay	173						0	173
11.									
12.	TIO	6 617	-9					9	5 299
13.	z toho:jmenovité opravy	1 318				-1 318		-1 318	1 318
14.	TIO	5 299						0	5 299
15.	z toho: BOZP, PO	909						0	909
16.									
17.	OVIS	3 047		-127					2 920
18.									
19.	studijní referát	25						0	25
20.									
21.	zahraníční referát	276				-126		-126	150
22.									
23.	projektová kancelář	110			868			868	978
24.									
25.									
26.	Rektorát celkem	13 408	-9	-127	868	294	0	9	13 125
27.									
28.	PaM	130 919				13 001		13 001	143 920
29.									
30.	HF	5 643	21	21	101			143	5 786
31.									
32.	DIFA	7 463	173	588	31			792	8 255
33.									
34.	Nakladatelství	796		120		-150		-30	766
35.									
36.	Knihovna	1 895	11	155				166	2 061
37.									
38.	Divadlo na Orlí	3 434	32					32	3 466
39.									
40.	celkem uk. fixní a výk. část	163 558	228	757	1 000	13 145	0	9	177 379

* přesun prostředků na kurzové rozdíly

* pokud se koupí auto, tak nárůst odpisů o 100 tis. Kč
* kapitalizace jmenovitých oprav

*ESF, nábyteček

*ERDF

*ERDF

*150 tis. Kč publikace k výročí v roce 2017

v r. 2017 byl z MŠMT poskytnut příspěvek na FaV část ve výši	(schválený)	167 058 478	Kč
z toho kapitalizace v r. 2017		3 500 000	Kč
v r. 2018 byl z MŠMT poskytnut příspěvek na FaV část ve výši	(schválený)	182 198 048	Kč
z toho kapitalizace v r. 2018		4 818 000	Kč
zvýšení rozpočtu na FaV pro r. 2018 činí celkem		13 821 570	Kč

Návrh rozpočtu reprodukce majetku JAMU na rok 2018

Zdroje financování:

Stav FRIM ke dni 1.1.2018	6 238
Tvorba FRIM 2018 (odpisy)	2 979
Převod hosp. výsledku 2017	2 902
Kapitalizovaný příspěvek	3 500
Celkem FRIM	15 619

Jmenovité opravy (2015, 2016, 2017) - bude kapitalizováno 1 318

Celkem 16 937

v tis. Kč

Pol. číslo	Název položky	Součást JAMU	Náklady investiční	Náklady neinvestiční	Náklady celkem
1	Stavební úpravy v objektu Astorka (<i>autorský dozor</i>) - dokončení z roku 2017	DF	48		48
2	Stavební úpravy v objektu Astorka (<i>spolufinancování OP VVV</i>) - dokončení z roku 2017	DF	766		766
3	Modernizace technologií studia Marta (<i>autorský dozor - OP VVV</i>) - dokončení z roku 2017	DF	21		21
4	Modernizace technologií studia Marta (<i>část financovaná z vlastních zdrojů</i>)	DF	6 838		6 838
5	Stavební úpravy podkroví a rekonstrukce elektroinstalace (<i>spolufinancování EDS</i>)	DF	500		500
6	Spolufinancování projektu ERDF - Zkvalitnění infrastruktury na DF	DF	2 157		2 157
7	Spolufinancování projektu ERDF - Zkvalitnění infrastruktury na HF	HF	1 571		1 571
8	Spolufinancování projektu OP VVV - Podpora rozvoje studijního prostředí na VŠ	DF+HF+OVIS	250		250
9	Stavební úpravy prostor katedry jazyků na rektorátu	Rektorát	400		400
10	Optický kabel pro připojení Marty	JAMU	400		400
11	Výměna klimatizační jednotky v aule	HF	2 500		2 500
12	Rekonstrukce hromosvodu	HF	250		250
13	Modernizace kolejí (<i>studie</i>) - nový EDS	Astorka	100		100
14	Nový kolejní systém (<i>SW</i>)	Astorka	230		230
15	Osobní automobil	Rektorát	1 000		1 000
16	Zavěšení audiotechniky v sále (<i>dofinancování ERDF DF</i>)	DnO	100		100
					0
	Navrženo k realizaci		17 131	0	17 131
17	Stavební úpravy prostor scénografie	DF	5 557		5 557
18	Optický kabel DNO - SŠ Jánská - DIFA - redundandní připoj. serverovny (<i>PD</i>)	JAMU	100		100
19	Lepička	ES	170		170

Návrh rozpočtu reprodukce majetku JAMU na rok 2018 - v.2

20	Osobní automobil	DF	800		800
21	Centrální kopírovací stroj	Rektorát	300		300
18					
19					
20					
21					0
Celkem požadavky na reprodukci majetku			24 058	0	24 058

Kapitálové dotace ze státního rozpočtu (v tis. Kč):

Investiční Neinvestiční

1. Podprogram č. 133 211 „Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny JAMU v Brně“
Stavební úpravy podkroví a rekonstrukce elektroinstalace objektu Mozartova 647/1

2. *Institucionální rozvojový plán JAMU*
Technologický rozvoj

592 1 931

3. Centralizovaný rozvojový projekt

Vypracoval: Ing. Josef Vinkler
V Brně 2.2.2018

Hospodářský výsledek 2017

v tis Kč

Součásti VVŠ (jmenovitě)	HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem
Hudební fakulta	472,52	290,07	762,59
Divadelní fakulta	289,71	18,45	308,16
Divadlo na Orlí	0,00	385,46	385,46
Ediční středisko	150,62	1,15	151,77
Knihovna	0,84	0,00	0,84
Kolej Astorka	-1 071,55	1 367,31	295,76
Rektorát	979,14	17,94	997,08
C e l k e m	821,28	2 080,38	2 901,66

V Brně 24. 1. 2018

Vypracovala: Ing. Dana Horníčková

Fondy

tis. Kč

Číslo ř.		Rezervní fond	FRIM	Stipendijní fond	Fond odměn	Fond účelově určených prostředků	Fond sociální	Fond provozních prostředků	Celkem
	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
1	Stav k 1.1.2017	1 201,74	7 140,26	622,51	3 895,13	383,67	176,57	14 379,65	27 799,53
2	Tvorba fondu	0,00	40 654,53	609,21	0,00	0,00	2 241,39	3 028,31	46 533,44
3	Čerpání fondu	0,00	41 556,85	703,01	167,10	6,36	1 802,92	754,52	44 990,76
4	Stav k 31.12.2017	1 201,74	6 237,94	528,71	3 728,03	377,31	615,04	16 653,44	29 342,21
5	Nárok na příděl z roku 2017 (návrh)	<i>0,00</i>	<i>2 901,66</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2 901,66</i>
8	Předpokládaný stav po přídělu	1 201,74	9 139,60	528,71	3 728,03	377,31	615,04	16 653,44	32 243,87

V Brně 24. 1. 2018

Vypracovala: Ing. Dana Horníčková

FPP

tvorba celkem:

3 028,31 tis. Kč

v tom:

*převod příspěvku z r. 2017, FaV, HF**23,63 tis. Kč**převod příspěvku z r. 2017, FaV, RE**2 252,92 tis. Kč**převod příspěvku z r. 2017, FaV, DIFA**10,58 tis. Kč**převod příspěvku z r. 2017, FaV, DNO**99,12 tis. Kč**převod příspěvku z r. 2017, I - IP**35,15 tis. Kč**převod příspěvku z r. 2017, D - MOBILITY**587,44 tis. Kč**převod příspěvku z r. 2017, S**6,39 tis. Kč**převod příspěvku z r. 2017, U**13,08 tis. Kč***FRIM**

v tom:

*OP VVV**27 342,75 tis. Kč**tvorba**9 292,22 tis. Kč**čerpání**18 050,53 tis. Kč**zůstatek*

Návrh plánu osobních nákladů na rok 2018 při 5% nárůstu tarifních mezd

(v tis. Kč.)

	SOUČÁST JAMU	2018 OSOBNÍ NÁKLADY CELKEM ZDROJ 1100	2017 OSOBNÍ NÁKLADY PLÁN ZDROJ 1100	rozdíl	nárůst v %	zdroj 1122 spec. potřeby	zdroj 1122 U3V	zdroj 1123 CRP	zdroj 1127 IP	zdroj 2102 IPV (včetně režii)	CELKEM	přepočtený počet zam. k 1.1.2018	přepočtený počet zam. k 1.1.2017
10	Hudební fakulta	57 490	53 528	3 962	7,40%		40		1 250	1 221	60 001	113,450	115,000
30	Divadelní fakulta	50 700	45 076	5 624	12,48%	441	78		1 002	1 712	53 933	108,900	103,850
50	Divadlo na Orlí	6 755	6 384	371	5,81%						6 755	18,400	18,400
60	Nakladatelství	995	851	144	16,92%					14	1 009	2,500	2,000
70	Knihovna	2 670	2 510	160	6,37%					41	2 711	7,000	7,000
90	Rektorát	23 760	21 250	2 510	11,81%				450	317	24 527	37,900	37,150
		142 370	129 599	12 771	9,85%	441	118	0	2 702	3 305	148 936		
	Fond rektora	1 000	800	200	25,00%						1 000		
	Kooperativa	550	520	30	5,77%						550		
	CELKEM	143 920	130 919	13 001	9,93%	441	118	0	2 702	3 305	150 486		

Návrh plánu osobních nákladů na rok 2018 zdroj 4100

(v tis. Kč.)

	SOUČÁST JAMU	2018 OSOBNÍ NÁKLADY CELKEM ZDROJ 4100			2017 OSOBNÍ NÁKLADY CELKEM ZDROJ 4100	2017 SKUTEČNOS T	rozdíl plán 2018- skutečnost 2017	nárůst v %
80	KOLEJE	5 330			4 950	4 530	800	16%

30.1.2018

zpracovala : Helena Hédlová

Hudební fakulta

katégorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
11 profesoři	13,904	7 502 934	44 969
12 docenti	29,800	13 358 173	37 355
13 odb. asistenti	40,940	13 879 944	28 253
14 asistenti	1,975	524 837	22 145
17 pedagog. a VaV			
21 VaV			
22 THP	16,144	6 660 595	34 381
23 dělnické prof.	9,261	1 680 331	15 120
celkem fa	112,024	43 606 814	32 439

Hudební fakulta

katégorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
11 profesoři	13,391	6 742 245	41 958
12 docenti	32,554	13 561 498	34 715
13 odb. asistenti	37,141	11 000 764	24 682
14 asistenti	1,925	413 969	17 921
17 pedagog. a VaV			
21 VaV			
22 THP	15,135	4 745 462	26 129
23 dělnické prof.	9,370	1 420 866	12 637
celkem fa	109,516	37 884 804	28 827

rozdíl zc	rozdíl Ø mzdy	%
0,513	3 011	7,2%
-2,754	2 640	7,6%
3,799	3 570	14,5%
0,050	4 224	23,6%
0,000		
1,009	8 253	31,6%
-0,109	2 483	19,7%
2,508	3 611	12,5%

Divadelní fakulta

katégorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
11 profesoři	7,752	4 248 387	45 670
12 docenti	19,707	8 636 524	36 521
13 odb. asistenti	35,997	12 063 211	27 926
14 asistenti	2,085	552 618	22 087
17 pedagog. a VaV	1,468	463 830	26 330
21 VaV	2,572	831 340	26 936
22 THP	19,501	7 414 482	31 684
23 dělnické prof.	15,774	2 950 153	15 586
celkem fa	104,856	37 160 545	29 533

Divadelní fakulta

katégorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
11 profesoři	8,481	4 689 833	46 082
12 docenti	20,115	8 961 931	37 128
13 odb. asistenti	32,016	9 932 522	25 853
14 asistenti	3,000	714 123	19 837
17 pedagog. a VaV	4,180	1 328 774	26 491
21 VaV	2,698	803 465	24 817
22 THP	18,579	5 688 676	25 516
23 dělnické prof.	15,108	2 702 333	14 906
celkem fa	104,177	34 821 657	27 855

rozdíl zc	rozdíl Ø mzdy	%
-0,729	-412	-0,9%
-0,408	-607	-1,6%
3,981	2 073	8,0%
-0,915	2 250	11,3%
-2,712	-161	-0,6%
-0,126	2 119	8,5%
0,922	6 168	24,2%
0,666	680	4,6%
0,679	1 678	6,0%

Divadlo na Orli

katégorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
11 profesoři			
12 docenti			
13 odb. asistenti			
14 asistenti			
17 pedagog. a VaV			
21 VaV			
22 THP	8,556	2 951 582	28 748
23 dělnické prof.	8,796	1 772 538	16 793
celkem fa	17,352	4 724 120	22 688

Divadlo na Orli

katégorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
11 profesoři			
12 docenti			
13 odb. asistenti			
14 asistenti			
17 pedagog. a VaV			
21 VaV			
22 THP	8,392	2 570 122	25 522
23 dělnické prof.	10,287	1 946 217	15 766
celkem fa	18,679	4 516 339	20 149

rozdíl zc	rozdíl Ø mzdy	%
0,164	3 226	12,6%
-1,491	1 027	6,5%
-1,327	2 539	12,6%

Ediční středisko

katégorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
11 profesoři			
12 docenti			
13 odb. asistenti			
14 asistenti			
17 pedagog. a VaV			
21 VaV			
22 THP	2,419	720 868	24 834
23 dělnické prof.			
celkem	2,419	720 868	24 834

Ediční středisko

katégorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
11 profesoři			
12 docenti			
13 odb. asistenti			
14 asistenti			
17 pedagog. a VaV			
21 VaV			
22 THP	2,000	579 090	24 129
23 dělnické prof.			
celkem	2,000	579 090	24 129

rozdíl zc	rozdíl Ø mzdy	%
0,419	705	2,9%
0,419	705	2,9%

Knihovna

katégorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
11 profesoři			
12 docenti			
13 odb. asistenti			
14 asistenti			
17 pedagog. a VaV			
21 VaV			
22 THP	6,792	2 018 350	24 764
23 dělnické prof.			
celkem	6,792	2 018 350	24 764

Knihovna

katégorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
11 profesoři			
12 docenti			
13 odb. asistenti			
14 asistenti			
17 pedagog. a VaV			
21 VaV			
22 THP	6,958	1 854 365	22 209
23 dělnické prof.			
celkem	6,958	1 854 365	22 209

rozdíl zc	rozdíl Ø mzdy	%
-0,166	2 555	11,5%
-0,166	2 555	11,5%

Koleje

katégorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
11 profesoři			
12 docenti			
13 odb. asistenti			
14 asistenti			
17 pedagog. a VaV			
21 VaV			
22 THP	4,500	1 335 089	24 724
23 dělnické prof.	11,994	1 934 988	13 444
celkem	16,494	3 270 077	16 522

Koleje

katégorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
11 profesoři			
12 docenti			
13 odb. asistenti			
14 asistenti			
17 pedagog. a VaV			
21 VaV			
22 THP	4,459	1 219 163	22 785
23 dělnické prof.	13,766	1 951 817	11 815
celkem	18,225	3 170 980	14 499

rozdíl zc	rozdíl Ø mzdy	%
0,041	1 939	8,5%
-1,772	1 629	13,8%
-1,731	2 022	13,9%

Rektorát

katégorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
11 profesoři			
12 docenti			
13 odb. asistenti			
14 asistenti			
15 lektor			
17 pedagog. a VaV			
21 VaV			
22 THP	33,860	16 737 447	41 193
23 dělnické prof.	2,600	576 999	18 494
celkem	36,460	17 314 446	39 574

Rektorát

katégorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
11 profesoři			
12 docenti			
13 odb. asistenti			
14 asistenti			
15 lektor			
17 pedagog. a VaV			
21 VaV			
22 THP	34,537	15 349 865	37 037
23 dělnické prof.	2,600	545 693	17 490
celkem	37,137	15 895 558	35 669

rozdíl zc	rozdíl Ø mzdy	%
-0,677	4 156	11,2%
0,000	1 003	5,7%
-0,677	3 905	10,9%

Průměrné mzdy JAMU - rok 2017

katégorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
11 profesoři	21,656	11 751 321	45 220
12 docenti	49,507	21 994 697	37 023
13 odb. asistenti	76,937	25 943 155	28 100
14 asistenti	4,060	1 077 455	22 115
15 lektor	0,000	0	0
17 pedagog. a VaV	1,468	463 830	26 330
21 VaV	2,572	831 340	26 936
22 THP	91,772	37 838 413	34 359
23 dělnické prof.	48,425	8 915 009	15 342
celkem	296,397	108 815 220	30 594
esf	9,017	3034263	
305,414			

Průměrné mzdy JAMU - rok 2016

katégorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
11 profesoři	21,872	11 432 078	43 557
12 docenti	52,669	22 523 429	35 637
13 odb. asistenti	69,157	20 933 286	25 224
14 asistenti	4,925	1 128 092	19 088
15 lektor	0,000	0	0
17 pedagog. a VaV	4,180	1 328 774	26 491
21 VaV	2,698	803 465	24 817
22 THP	90,060	32 006 743	29 616
23 dělnické prof.	51,131	8 566 926	13 962
celkem	296,692	98 722 793	27 729

rozdíl zc	rozdíl Ø mzdy	%
-0,216	1 663	3,8%
-3,162	1 386	3,9%
7,780	2 876	11,4%
-0,865	3 027	15,9%
-2,712	-161	-0,6%
-0,126	2 119	8,5%
1,712	4 743	16,0%
-2,706	1 379	9,9%
-0,295	2 865	10,3%

Mzdové tarify

od 1.6.2017

Mzdové třídy									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11 000	12 000	13 500	15 000	16 500	18 500	21 100	24 200	28 000	33 000

od 1.1.2018

Mzdové třídy									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
12 200	12 200	13 500	15 000	16 500	18 500	21 100	24 200	28 000	33 000

5%

Mzdové třídy									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
12 200	12 600	14 175	15 750	17 325	19 425	22 155	25 410	29 400	34 650
12 200	12 600	14 200	15 800	17 400	19 500	22 200	25 500	29 400	34 700

Specifikace režijních nákladů zdroj 1100 za rok 2017

Nákladové položky	HF	DIFA	ES	Knihovna	Rektorát	JAMU celkem
děkanát celkem	4 214 063	3 670 780				7 884 843
z toho: osobní náklady	4 214 063	3 619 107				7 833 170
energie	0	0				0
opravy	0	0				0
spotřeba materiálu	0	2 816				2 816
cestovné	0	44 866				44 866
služby	0	3 509				3 509
ostatní náklady	0	482				482
správa budov	6 246 324	6 228 320				12 474 644
z toho: osobní náklady	3 195 515	2 819 877				6 015 392
energie	1 269 301	1 325 886				2 595 187
opravy	495 278	123 487				618 765
spotřeba materiálu	362 286	500 206				862 492
cestovné	4 702	1 598				6 300
služby	807 292	1 155 330				1 962 621
ostatní náklady	111 950	301 936				413 886
odpisy	x	x				0
sekretariát kateder	582 139	x				582 139
z toho: osobní náklady	542 311	x				542 311
spotřeba materiálu	3 380	x				3 380
cestovné	24 706	x				24 706
služby	11 742	x				11 742
ekonomicko provozní oddělení	x	1 271 003				1 271 003
z toho: osobní náklady	x	447 858				447 858
opravy	x	85 843				85 843
spotřeba materiálu	x	469 741				469 741
služby	x	267 561				267 561
náklady celkem	x	x	994 464	4 605 987	30 156 378	35 756 829
z toho: osobní náklady	x	x	935 588	2 693 122	20 988 448	24 617 159
energie	x	x	36 384	258 780	451 685	746 849
opravy	x	x	5 072	4 646	603 038	612 756
spotřeba materiálu	x	x	x	620 577	1 003 015	1 623 593
cestovné	x	x	x	x	67 075	67 075
služby	x	x	x	1 022 382	5 935 141	6 957 523
ostatní náklady	x	x	17 420	6 480	1 107 975	1 131 875
náklady na režie zdroj 1100	11 042 526	11 170 103	994 464	4 605 987	30 156 378	57 969 458
osobní náklady	7 951 889	6 886 842	935 588	2 693 122	20 988 448	39 455 890
energie	1 269 301	1 325 886	36 384	258 780	451 685	3 342 036
opravy	495 278	209 331	5 072	4 646	603 038	1 317 365
spotřeba materiálu	365 666	972 763	x	620 577	1 003 015	2 962 021
služby	819 034	1 426 399	x	1 022 382	5 935 141	9 202 956
ost.náklady vč. cestovného	141 358	348 882	17 420	6 480	1 175 050	1 689 190

Institucionální podpora	4 380 410
FRVC	500 000
Režie 20%	876 082

režijní náklady celkem	57 969 458	100,00%	876 082
v tom: osobní náklady	39 455 890	68,06	596 290
energie	3 342 036	5,77	50 508
opravy	1 317 365	2,27	19 909
spotřeba materiálu	2 962 021	5,11	44 764
služby	9 202 956	15,88	139 083
ost.náklady vč. cestovného	1 689 190	2,91	25 528

3 004 328	Přímé náklady
1 195 723	HF (RIV, PROF - 39,8%)
1 808 605	DIFA (RIV, PROF - 60,2%)

Specifikace nákladů zdroj 1100 pro rok 2017 - v Kč

nákladové položky zdroj 1100	HF			DIFA			Ediční středisko			Knihovna			Rektorát			JAMU celkem (zdroj 1100)	Kontrola	
		%	rež.nákl. VaV		%	rež.nákl. VaV		%	rež.nákl. VaV		%	rež.nákl. VaV		%	rež.nákl. VaV			
náklady režie zdroj 1100	11 042 526		166 884	11 170 103		168 812	994 464		15 029	4 605 987		69 609	30 156 377		455 748	57 969 457		876 082
osobní náklady	7 951 889	20,15	120 175	6 886 842	17	104 080	935 588	2,37	14 139	2 693 122	6,83	40 701	20 988 448	53,19	317 195	39 455 889	100,00	596 290
energie	1 269 301	37,98	19 183	1 325 886	40	20 038	36 384	1,09	550	258 780	7,74	3 911	451 685	13,52	6 826	3 342 036	100,00	50 508
opravy	495 278	37,60	7 486	209 331	16	3 163	5 072	0,39	77	4 646	0,35	69	603 038	45,78	9 114	1 317 365	100,00	19 909
spotřeba materiálu	365 666	12,35	5 526	972 763	33	14 701	0	0,00	0	620 577	20,95	9 379	1 003 015	33,86	15 158	2 962 021	100,00	44 764
služby	819 034	8,90	12 378	1 426 399	15	21 557	0	0,00	0	1 022 382	11,11	15 451	5 935 141	64,49	89 697	9 202 956	100,00	139 083
ost.náklady vč. cestovného	141 358	8,37	2 136	348 882	21	5 273	17 420	1,03	263	6 480	0,38	98	1 175 050	69,56	17 758	1 689 190	100,00	25 528

režijní náklady celkem	57 969 458	100,00%	876 082
v tom: osobní náklady	39 455 890	68,06	596 290
energie	3 342 036	5,77	50 508
opravy	1 317 365	2,27	19 909
spotřeba materiálu	2 962 021	5,11	44 764
služby	9 202 956	15,88	139 083
ost.náklady vč. cestovného	1 689 190	2,91	25 528

příklad
$7\,951\,889 : 39\,455\,890 \times 100 = 20,15\%$
$596\,290 \times 20,15\% = 120\,175\text{ Kč}$

Odpisový plán pro rok 2018

Třída IM	Označení třídy IM	roční odpisová sazba v %
a	b	c
1001	Budovy a haly	1
1002	Stavby	1
1003	Energetické stroje a zařízení	5
1004	Pracovní stroje a zařízení	10
1005	Přístroje	20
1006	Dopravní prostředky - automobily	12,5
1007	Dopravní prostředky - ostatní	10
1008	Inventář - klávesové nástroje	12,5
1009	Ostatní inventář	10
1012	Nehmotný dlouhodobý majetek (software)	20
1016	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	16,67

V Brně dne 23. ledna 2018

Vypracoval: Ing. Vinkler
Ing. Horníčková

Příloha č. 12

Odpisy dlouhodobého majetku - 2017, 2018 (z vlastní prostředků)

v tis. Kč

	plán roku 2017	návrh rozpočtu 2018	rozdíl mezi roky 2017 a 2018
Rektorát	343	334	-9
Knihovna	0	11	11
Ediční středisko	77	77	0
Hudební fakulta	1 623	1 644	21
Divadelní fakulta	485	658	173
DNO	49	81	32
celkem	2 577	2 805	228
kolej Astorka	118	174	56
celkem JAMU	2 695	2 979	284

**100 tis. Kč navíc, pokud se koupí auto*

23.1.2018

zpracovali: Ing. Vinkler
Ing. Horníčková

Poznámka:

V tabulce v části realita roku 2016 u rektorátu jsou uvedeny odpisy očištěné o odpisy cizího majetku, který se poprvé účtoval v roce 2016.

Počty studentů k 31.10. příslušného akademického roku

	Studenti v příslušném typu studijního programu - financování						Studenti v příslušném typu studijního programu financování	Studenti v příslušném typu studijního programu - aktivní s					
	Bakalářském		Magisterském		Doktorském			Bakalářském		Magisterském		Dokto	
JAMU 2018	350,00	%	229,50	%	58,50	%	638,00	%	373,00	%	232,00	%	63,00
HF	207,00	0,59	92,00	40,09%	33,00	56,41%	332,00	52,04%	216,00	57,91%	92,00	39,66%	36,00
DIFA	143,00	0,41	137,50	59,91%	25,50	43,59%	306,00	47,96%	157,00	42,09%	140,00	60,34%	27,00
JAMU 2017	409,00	%	249,00	%	62,00	%	720,00	%	415,00	%	262,00	%	63,00
HF	232,00	57,00	98,00	39,00	37,00	60,00	367,00	51,00	234,00	56,00	102,00	39,00	38,00
DIFA	177,00	43,00	151,00	61,00	25,00	40,00	353,00	49,00	181,00	44,00	160,00	61,00	25,00
JAMU 2016	430,00	%	262,00	%	64,00	%	756,00	%	437,00	%	275,00	%	64,00
HF	249,00	58,00	91,00	35,00	38,00	59,00	378,00	50,00	251,00	57,00	95,00	35,00	38,00
DIFA	181,00	42,00	171,00	65,00	26,00	41,00	378,00	50,00	186,00	43,00	180,00	65,00	26,00
JAMU 2015	425,00	%	241,00	%	71,00	%	737,00	%	430,00	%	249,00	%	72,00
HF	250,00	59,00	84,00	35,00	41,00	58,00	375,00	51,00	252,00	59,00	86,00	35,00	42,00
DIFA	175,00	41,00	157,00	65,00	30,00	42,00	362,00	49,00	178,00	41,00	163,00	65,00	30,00
JAMU 2014	406,00	%	215,00	%	67,00	%	688,00	%	410,00	%	226,00	%	68,00
HF	247,00	60,00	76,00	35,00	36,00	53,00	359,00	52,00	250,00	60,00	76,00	33,00	37,00
DIFA	159,00	40,00	139,00	65,00	31,00	47,00	329,00	48,00	160,00	40,00	150,00	67,00	31,00
JAMU 2013	393,00	%	254,00	%	66,00	%	713,00	%	412,00	%	263,00	%	68,00
HF	249,00	63,00	80,00	31,00	39,00	59,00	368,00	51,00	262,00	63,00	80,00	30,00	41,00
DIFA	144,00	37,00	174,00	69,00	27,00	41,00	345,00	49,00	150,00	37,00	183,00	70,00	27,00
JAMU 2012	375,00	%	269,00	%	72,00	%	716,00	%	384,00	%	276,00	%	75,00
HF	229,00	61,00	94,00	35,00	41,00	57,00	364,00	50,00	234,00	60,00	94,00	34,00	42,00
DIFA	146,00	39,00	175,00	65,00	31,00	43,00	352,00	50,00	150,00	40,00	182,00	66,00	33,00

Příloha č. 13

studia	Studenti v příslušném studijním programu - aktivní studia	
prském		
%	668,00	%
57,14%	344,00	51,50%
42,86%	324,00	48,50%
%	740,00	%
60,00	374,00	51,00
40,00	366,00	49,00
%	776,00	%
59,00	384,00	49,00
41,00	392,00	51,00
%	751,00	%
58,00	380,00	51,00
42,00	371,00	49,00
%	704,00	%
54,00	363,00	51,00
46,00	341,00	49,00
%	743,00	%
60,00	383,00	51,00
40,00	360,00	49,00
%	735,00	%
56,00	370,00	50,00
44,00	365,00	50,00

Výk. Uk	Vyslání a přijatí studenti v rámci mobilitních programů						Zaměstnanost absolventů	Započítané body RIV	Započítané body RUV	Externí příjmy VŠ spojené se vzdělávací a tvůrčí činností										Podíl dle váhy				
	Vyslání		Přijetí		Celkem					Účelové neinvestiční prostředky na výzkum	Příspěvky studentů samoplátců	Příjmy z CŽV	Výnosy z transferu znalostí	Celkem										
Váha parametru	20,0%						10,0%	10,0%	50,0%	GAČR + SVŠ										10,0%				
JAMU 2018	24 516,00		12 332,00		36 848,00	20,00%	1 029,00	31,00%	1 505,00	13,80%	60 446,30	24,70%	10 686,07					4 478,00				15 164,07	9,50%	
HF	16 328,00	66,60%	4 565,00	37,02%	20 893,00	56,70%		50,00%	243,79	18,30%	34 647,70	57,32%	4 104,26	38,41%				3 869,00	86,40%			7 973,26	52,58%	52,09%
DIFA	8 188,00	33,40%	7 767,00	62,98%	15 955,00	43,30%		50,00%	1 088,06	81,70%	25 798,60	42,68%	6 581,81	61,59%				609,00	13,60%			7 190,81	47,42%	47,91%