

Komentář k navýšení rozpočtu JAMU na rok 2023

Rozpočtová změna č. 1 – Navýšení prostředků na Institucionální podporu VaV

Na základě schváleného navýšení rozpočtu na motivační část v rámci Institucionální podpory VaV předkládáme rozdělení přímých nákladů z motivačního navýšení a zároveň předkládáme rozpis režii, které nově tvoří 20 % (původně 17 % ze stabilizační části) z celkové přidělené částky (stabilizační + motivační část). Návrh změn je uveden v příloze č. 1, řádek 29, 31, 33, 35.

V Brně dne 17. 5. 2023

Vypracovala: Ing. Věra Odehnalová

Schválila: Ing. Dana Horníčková v. r.

kvestorka

Přílohy:

1. Návrh upraveného rozpočtu na rok 2023
2. Specifikace nákladů za rok 2022
3. Rozpis režii na rok 2023

Návrh upraveného rozpočtu Janačkovy akademie múzických umění na rok 2023 - část neinvestiční (v Kč)

č.	Odbor rektora	Odbor kvestorky	EO	PaMO	Sociální fond	TIO	OVIS	Oddělení pro studium a kvalitu	Oddělení pro vnější vztahy	Právní a organ. oddělení	Projektová kancelář	Nakladatelství	Knihovna	Hudební fakulta	Divadelní fakulta	Divadlo na Orlí	Kolej Astorka	celkem	
řád.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1	Vzděl. čin. (přísp.) - uk na fix. a výk. č. + FUC	500 000	721 000	192 629	35 443 000	3 313 000	9 775 000	3 628 000	5 000	500 000	229 000	110 000	2 448 000	7 093 000	86 407 000	80 942 000	13 653 000	244 959 629	
2	Náklady ostatní	500 000	721 000	192 629		3 313 000	4 243 000	3 628 000	5 000	500 000	229 000	110 000	485 000	1 377 000	4 379 000	6 844 000	3 817 000	30 343 629	
3	Osobní náklady				35 443 000								1 467 000	3 799 000	79 865 000	69 815 000	9 381 000	199 770 000	
4	Odpisy						700 000						45 000	29 000	1 841 000	1 287 000	312 000	4 214 000	
5	Astorka						370 000					451 000	1 888 000	305 000	2 946 000			5 960 000	
6	Jmenovité opravy						3 763 000											3 763 000	
7	BOZP, PO						699 000								17 000	50 000	143 000	909 000	
8	Doktorská stipendia (příspěvek) - uk. C														2 700 000	3 510 000		6 210 000	
9	Náklady ostatní														2 700 000	3 510 000		6 210 000	
10	Ubytovací stipendia (příspěvek) - uk. U								2 500 200									2 500 200	
11	Náklady ostatní								2 500 200									2 500 200	
12	Sociální stipendia (příspěvek) - uk. S								30 275									30 275	
13	Náklady ostatní								30 275									30 275	
14	NPO (příspěvek)						2 063 551				1 115 640			3 405 869	2 439 399			9 024 459	
15	Náklady ostatní						652 333				72 000			1 548 931	707 438			2 980 702	
16	Osobní náklady						1 411 218				1 043 640			1 856 938	1 731 961			6 043 757	
17	Fond vzdělávací politiky (příspěvek) - uk. F						133 629				15 120			463 185	195 653			807 587	
18	Náklady ostatní													63 909	2 091			66 000	
19	Osobní náklady													74 000	45 000			119 000	
20	NPO DPH						133 629				15 120			325 276	148 562			622 587	
21	Centralizované rozvojové programy (dotace)	378 000	384 000				614 000	863 000						1 305 000	1 390 000			4 934 000	
22	Náklady ostatní	210 000	250 000				400 000	15 000						1 004 000	1 020 000			2 899 000	
23	Osobní náklady	168 000	134 000				214 000	848 000						301 000	370 000			2 035 000	
24	Program PRSZ (příspěvek) - uk. I						900 000		400 000		239 000			4 772 000	4 983 000			11 294 000	
25	Náklady ostatní						900 000		400 000		169 000			2 504 000	3 621 000			7 594 000	
26	Osobní náklady										70 000			2 268 000	1 362 000			3 700 000	
27	VaV institucionální podpora (dotace)					471 269						318 103	75 773	1 531 203	2 447 565			4 843 913	
28	Náklady ostatní													134 000	581 451			715 451	
29	Náklady ostatní- změna														90 242			90 242	
30	Osobní náklady											300 000		1 151 666	1 546 000			2 997 666	
31	Osobní náklady - změna													71 772				71 772	
32	Režijní náklady					99 344						937	24 860	36 189	64 156			225 486	
33	Režijní náklady - změna					27 205						258	6 808	9 910	17 568			61 749	
34	Režijní osobní náklady					270 614						13 273	34 623	100 221	116 300			535 031	
35	Režijní osobní náklady - změna					74 106						3 635	9 482	27 445	31 848			146 516	
36	Stipendijní fond	70 000												150 000	150 000			370 000	
37	Náklady ostatní (stipendia)	70 000												150 000	150 000			370 000	
38	Fond provozních prostředků						200 000		250 000									450 000	
39	Náklady ostatní						200 000		250 000									450 000	
40	Územní samosprávné celky													1 050 000	703 531			1 753 531	
41	Náklady ostatní													1 050 000	703 531			1 753 531	
42	Osobní náklady																	0	
43	MK ČR+SFK ČR															115 000		115 000	
44	Náklady ostatní															115 000		115 000	
45	TA ČR															967 078		967 078	
46	Náklady ostatní															176 578		176 578	
47	Osobní náklady															790 500		790 500	
48	Zahraněčí zdroje															248 344		248 344	
49	Náklady ostatní															248 344		248 344	
50	Osobní náklady																	0	
51	Vlastní zdroje - Hlavní činnost						80 000					120 000	30 000	2 809 000	1 238 000		12 025 759	16 302 759	
52	Náklady ostatní						80 000					120 000	30 000	2 809 000	1 238 000		5 261 200	9 538 200	
53	Osobní náklady																	6 516 000	
54	Vlastní zdroje - Doplnková činnost					6 000						2 000		511 000	35 000	500 000	1 387 270	2 441 270	
55	Náklady ostatní					6 000						2 000		511 000	35 000	250 000	1 135 829	1 939 829	
56	Osobní náklady															250 000	500 000	750 000	
57	VÝNOSY CELKEM	948 000	1 105 000	192 629	35 443 000	3 313 000	10 252 269	7 619 180	3 398 475	1 150 000	229 000	1 479 760	2 888 103	7 198 773	105 104 257	99 364 570	14 153 000	13 413 029	307 252 045
58	NÁKLADY CELKEM	948 000	1 105 000	192 629	35 443 000	3 313 000	10 252 269	7 619 180	3 398 475	1 150 000	229 000	1 479 760	2 888 103	7 198 773	105 104 257	99 364 570	14 153 000	13 413 029	307 252 045
59	Osobní náklady celkem	168 000	134 000	0	35 443 000	0	344 720	1 625 218	848 000	0	0	1 113 640	1 783 908	3 843 105	85 716 042	75 808 609	9 631 000	7 016 000	223 475 242
60	ROZDÍL VÝNOSY - NÁKLADY	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

V Brně dne 17. 5. 2023

Zpracovala: Ing. Věra Odehnalová

u rektorátu Kooperativa

Nákladové položky	HF	DF	Nakladatelství	Knihovna	Rektorát	JAMU celkem
děkanát celkem	5 573 972	6 677 211				12 251 183
z toho: osobní náklady	5 573 972	6 573 737				12 147 709
spotřeba materiálu	0	2 429				2 429
cestovné	0	100 688				100 688
služby	0	358				358
opravy	0	0				0
správa budov/majetku+ekon. prov. odd.	7 591 266	11 561 732				19 152 998
z toho: osobní náklady	3 886 874	4 930 677				8 817 550
energie	1 732 428	2 432 637				4 165 066
opravy	385 217	393 789				779 006
spotřeba materiálu	503 084	879 746				1 382 829
cestovné	2 797	2 868				5 665
služby	1 053 754	2 702 968				3 756 722
ostatní náklady	27 113	219 047				246 159
sekretariát kateder	391 625	x				391 625
z toho: osobní náklady	349 381	x				349 381
spotřeba materiálu	0	x				0
cestovné	16 983	x				16 983
služby	25 262	x				25 262
projektové oddělení	1 256 866	1 358 096				2 614 962
z toho: osobní náklady	1 073 531	1 125 395				2 198 925
spotřeba materiálu	21 626	158 089				179 715
cestovné	0	30 316				30 316
služby	161 709	44 196				205 905
ostatní náklady	0	100				100
náklady celkem	x	x	1 543 194	6 459 685	40 176 345	48 179 224
z toho: osobní náklady	x	x	1 441 377	3 760 016	29 387 861	34 589 254
energie	x	x	93 056	389 143	629 103	1 111 302
opravy	x	x	7 761	25 591	690 089	723 441
spotřeba materiálu	x	x	x	581 606	615 334	1 196 939
cestovné	x	x	x	x	102 976	102 976
služby	x	x	x	1 700 090	7 007 801	8 707 891
ostatní náklady	x	x	1 000	3 240	1 743 181	1 747 421
náklady na režie zdroj 1100+1107	14 813 729	19 597 039	1 543 194	6 459 685	40 176 345	82 589 993
osobní náklady	10 883 756	12 629 808	1 441 377	3 760 016	29 387 861	58 102 818
energie	1 732 428	2 432 637	93 056	389 143	629 103	5 276 368
opravy	385 217	393 789	7 761	25 591	690 089	1 502 448
spotřeba materiálu	524 710	1 040 263	x	581 606	615 334	2 761 913
služby	1 240 725	2 747 522	x	1 700 090	7 007 801	12 696 138
ost.náklady vč. cestovného	46 892	353 019	1 000	3 240	1 846 157	2 250 308

Již schváleno **Změna - navýšení**

Institucionální podpora celkem	4 473 634	370 279
FRVC	1 915 000	
z toho HF	622 000	
z toho DF	1 293 000	
ON NAKLADATELSTVI	300 000	
Režie 17 % (20 %)	760 517	208 285

režijní náklady celkem	82 589 993	100,00%	968 782
v tom: osobní náklady	58 102 818	70,35	681 547
energie	5 276 368	6,39	61 892
opravy	1 502 448	1,82	17 624
spotřeba materiálu	2 761 913	3,34	32 398
služby	12 696 138	15,37	148 926
ost.náklady vč. cestovného	2 250 308	2,72	26 395

Již schváleno

1 498 117	Přímé náklady celkem
299 625	Přímé náklady (1/5) - 2022
149 812	HF (DLE RIV - 50,0%)
149 813	DF (DLE RIV - 50,0%)
299 623	Přímé náklady (1/5) - 2018
93 483	HF (DLE RIV- 31,2%)
206 140	DF (DLE RIV- 68,8%)
299 623	Přímé náklady (1/5) - 2019
149 212	HF (DLE RIV- 49,8%)
150 411	DF (DLE RIV- 50,2%)
299 623	Přímé náklady (1/5) - 2020
128 838	HF (DLE RIV- 43,0%)
170 785	DF (DLE RIV- 57,0%)
299 623	Přímé náklady (1/5) - 2021
142 321	HF (DLE RIV- 47,5%)
157 302	DF (DLE RIV- 52,5%)
663 666	HF CELKEM
834 451	DF CELKEM

Změna - navýšení

162 014	Přímé náklady celkem
32 402	Přímé náklady (1/5) - 2022
16 201	HF (DLE RIV - 50,0%)
16 201	DF (DLE RIV - 50,0%)
32 403	Přímé náklady (1/5) - 2018
10 110	HF (DLE RIV- 31,2%)
22 293	DF (DLE RIV- 68,8%)
32 403	Přímé náklady (1/5) - 2019
16 137	HF (DLE RIV- 49,8%)
16 266	DF (DLE RIV- 50,2%)
32 403	Přímé náklady (1/5) - 2020
13 933	HF (DLE RIV- 43,0%)
18 470	DF (DLE RIV- 57,0%)
32 403	Přímé náklady (1/5) - 2021
15 391	HF (DLE RIV- 47,5%)
17 012	DF (DLE RIV- 52,5%)
71 772	HF CELKEM
90 242	DF CELKEM

nákladové položky zdroj 1100	HF		DF		Nakladatelství			Knihovna			Rektorát			JAMU celkem (zdroj 1100)	Kontrola			
	%	rež.nákl. VaV	%	rež.nákl. VaV	%	rež.nákl. VaV	%	rež.nákl. VaV	%	rež.nákl. VaV	%	rež.nákl. VaV	%	rež.nákl. VaV				
náklady režie zdroj 1100	14 813 729	136 410	19 597 039	180 456	1 543 194	14 210	6 459 685	59 483	40 176 345	369 958	82 589 993	760 517						
osobní náklady	10 883 756	18,73	100 221	12 629 808	21,74	116 300	1 441 377	2,48	13 273	3 760 016	6,47	34 623	29 387 861	50,58	270 614	58 102 818	100,00	535 031
energie	1 732 428	32,83	15 953	2 432 637	46,10	22 401	93 056	1,76	857	389 143	7,38	3 583	629 103	11,92	5 793	5 276 368	100,00	48 587
opravy	385 217	25,64	3 547	393 789	26,21	3 626	7 761	0,52	71	25 591	1,70	236	690 089	45,93	6 355	1 502 448	100,00	13 835
spotřeba materiálu	524 710	19,00	4 832	1 040 263	37,66	9 579	x	0,00	0	581 606	21,06	5 356	615 334	22,28	5 666	2 761 913	100,00	25 433
služby	1 240 725	9,77	11 425	2 747 522	21,64	25 300	x	0,00	0	1 700 090	13,39	15 655	7 007 801	55,20	64 530	12 696 138	100,00	116 910
ost.náklady vč. cestovného	46 892	2,08	432	353 019	15,69	3 250	1 000	0,04	9	3 240	0,14	30	1 846 157	82,04	17 000	2 250 308	100,00	20 721

Změna - navýšení

nákladové položky zdroj 1100	HF		DF		Nakladatelství			Knihovna			Rektorát			JAMU celkem (zdroj 1100)	Kontrola			
	%	rež.nákl. VaV	%	rež.nákl. VaV	%	rež.nákl. VaV	%	rež.nákl. VaV	%	rež.nákl. VaV	%	rež.nákl. VaV	%	rež.nákl. VaV				
náklady režie zdroj 1100	14 813 729	37 355	19 597 039	49 416	1 543 194	3 893	6 459 685	16 290	40 176 345	101 311	82 589 993	208 265						
osobní náklady	10 883 756	18,73	27 445	12 629 808	21,74	31 848	1 441 377	2,48	3 635	3 760 016	6,47	9 482	29 387 861	50,58	74 106	58 102 818	100,00	146 516
energie	1 732 428	32,83	4 369	2 432 637	46,10	6 134	93 056	1,76	235	389 143	7,38	981	629 103	11,92	1 586	5 276 368	100,00	13 305
opravy	385 217	25,64	971	393 789	26,21	993	7 761	0,52	20	25 591	1,70	65	690 089	45,93	1 740	1 502 448	100,00	3 789
spotřeba materiálu	524 710	19,00	1 323	1 040 263	37,66	2 623	x	0,00	0	581 606	21,06	1 467	615 334	22,28	1 552	2 761 913	100,00	6 965
služby	1 240 725	9,77	3 129	2 747 522	21,64	6 928	x	0,00	0	1 700 090	13,39	4 287	7 007 801	55,20	17 672	12 696 138	100,00	32 016
ost.náklady vč. cestovného	46 892	2,08	118	353 019	15,69	890	1 000	0,04	3	3 240	0,14	8	1 846 157	82,04	4 655	2 250 308	100,00	5 674

17% Navýšení na 20%

režijní náklady celkem	82 589 993	100,00%	760 517	208 265
v tom: osobní náklady	58 102 818	70,35	535 031	146 516
energie	5 276 368	6,39	48 587	13 305
opravy	1 502 448	1,82	13 835	3 789
spotřeba materiálu	2 761 913	3,34	25 433	6 965
služby	12 696 138	15,37	116 910	32 016
ost.náklady vč. cestovného	2 250 308	2,72	20 721	5 674

příklad
10 883 756,49 : 58 102 818 x 100 = 18,73 %
535 031 x 18,73 % = 100 221 Kč