

Komentář k návrhu rozpočtu JAMU na rok 2017

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-1404/2017-2 jakož i Statutu JAMU je předkládán návrh rozpočtu JAMU pro rok 2017.

Návrh rozpočtu na rok 2017 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. 2017.

Výchozí základnou pro sestavení návrhu rozpočtu na r. 2017 byl rozpočet na rok 2016 schválený Akademickým senátem JAMU.

V ukazateli „A+K“, resp. příspěvku na vzdělávací činnost, dochází na JAMU ke zvýšení rozpočtu z MŠMT na r. 2017; v roce 2017 je z MŠMT schválen příspěvek v ukazateli na fixní a výkonovou část ve výši **167 058 478 Kč** (Příloha č. 2, řádek č. 47), což představuje proti schválenému rozpočtu na r. 2016 (139 714 687 Kč příspěvek normativní části + FPP 6 492 313 Kč) zvýšení rozpočtu o **20 851 tis. Kč**.

Pro rok 2017 JAMU kapitalizuje část příspěvku vzhledem k tomu, že plánované jmenovité opravy mají charakter investičních nákladů a to ve výši **3 500 000 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. 2017 použít následovně:

Návrh na rozdělení zvýšeného příspěvku na fixní a výkonovou část: (Příloha č. 2, sloupec č. 7)

- Zvýšení příspěvku v ukazateli na fixní a výkonovou část v položce **osobních nákladů** celkem činí **celkem 15 946 tis. Kč** (Příloha č. 2, sl.č. 4, ř.č. 28). Výchozí základnou pro rozpočet r. 2017 je schválený rozpočet na r. 2016 ve výši 114 973 tis. Kč; zvýšení pokrývá potřebu finančních prostředků na změnu tarifních tříd (souvisí s navýšením minimální mzdy od 1. 1. 2017 a pokrytím prvního půl roku 2017 – v roce 2017 dojde k úpravě tarifních tříd 1. 6.), 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. 5 – Plán ON (přehled dosažených průměrných mezd za rok 2016 pak v Příloze č. 8).
- Zvýšení příspěvku v ukazateli na fixní a výkonovou část o **406 tis. Kč u Knihovny** je dáno licenčním poplatkem, který Knihovna již nebude hradit z grantu a také zvýšenými náklady v objektu Astorka (Příloha č. 2, sl.č. 3 a 4, ř.č. 36).
- 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 **230 tis. Kč** (Příloha č. 2, sl.č. 4, ř.č. 8).
- Zvýšení příspěvku v ukazateli na fixní a výkonovou část ve výši **15 tis. Kč u TIO** (Příloha č. 2, sl.č. 5, ř.č. 13) bude použito na jmenovité opravy, které jsou součástí pořadníku reprodukce

majetku viz *Příloha č. 3*. V roce 2016 byly jmenovité opravy ve výši 1 303 tis. Kč, z čehož plyne, že jmenovité opravy pro rok 2017 jsou v celkové výši 1 318 tis. Kč.

- Zvýšení příspěvku v ukazateli na fixní a výkonovou část o **200 tis. Kč u OVIS** je dáno náklady na podporu IS (*Příloha č. 2, sl.č. 4, ř.č. 17*).
- Zvýšení příspěvku v ukazateli na fixní a výkonovou část o **231 tis. Kč u Edičního střediska** je dáno zvýšenými náklady v objektu Astorka, plánovanou publikací k výročí JAMU (*Příloha č. 2, sl.č. 3 a 4, ř.č. 34*).
- Zvýšení příspěvku v ukazateli na fixní a výkonovou část o **634 tis. Kč u DNO** je dáno rozhodnutím přesunout na pevné finanční prostředky na provoz z fakultních rozpočtů (*Příloha č. 2, sl.č. 4, ř.č. 38*).
 - Se zvýšením rozpočtu DNO souvisí snížení rozpočtu HF o 296 tis. Kč (*Příloha č. 2, sl.č. 4, ř.č. 30*) a u DIFA o 15 tis. Kč (je dáno rozdílem navýšení nákladů v objektu Astorka o **323 tis. Kč** a snížení rozpočtu o 338 tis. Kč, což je přesun prostředků do DNO - *Příloha č. 2, sl.č. 3 a 4, ř.č. 32*).

Návrh rozpočtu JAMU pro r. 2017 (*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 16. února 2017, výnosy v rozdělení na hlavní a doplňkovou činnost.

Pro r. 2017 byla schválena JAMU dotace (1. část) na „**Institucionální podporu na dlouhodobý koncepční rozvoj organizace**“ ve výši **3 885 tis. Kč** – vzhledem k tomu, že se jedná o první splátku a není známa celková částka, tak nelze porovnávat celkovou výši s předchozím rokem.

- Finanční prostředky na **režijní náklady**, stanovené z MŠMT ve výši 20% běžných nákladů z institucionální podpory, činí **777 tis. Kč** (*Příloha č. 4*). Podkladem pro výpočet režijních nákladů pro r. 2017 jsou skutečné náklady dosažené na správních střediscích JAMU na jednotlivých součástech za r. 2016. Pro rok 2017 se dále nespecifikuje rozdělení režijních nákladů.
- Zbývající část institucionální podpory ve výši **3 108 tis. Kč** je pak rozdělena na **přímé náklady na výzkumnou a vývojovou činnost** (dle podílu fakult na výstupu RIV, počtu docentů a profesorů):

HF ve výši **1 242 tis. Kč** (39,95%)

DIFA ve výši **1 866 tis. Kč** (60,05%)

Tento postup výpočtu se navrhuje i pro další splátky, které JAMU obdrží na Institucionální podporu na dlouhodobý koncepční rozvoj organizace v roce 2017.

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. 11 a 12*).

Pro přehled uvádíme příspěvek a dotace poskytnuté, resp. schválené z MŠMT ke dni 16. února 2017:

Jejich rozdělení na jednotlivé součásti – mimo příspěvku na výkonovou a fixní část – je na základě postupů uvedených v Pravidlech MŠMT, Aktualizaci DZ MŠMT pro rok 2017 včetně pravidel pro tvorbu Institucionálních plánů a ve Stipendijním řádu JAMU:

Neinvestiční příspěvek celkem	178 613 tis. Kč
v tom:	
ukazatel pro fixní výkonovou část, vzdělávací činnost	163 558 tis. Kč
ukazatel „I“, Institucionální plán	6 798 tis. Kč
ukazatel „F“ celkem	760 tis. Kč
v tom:	
<i>příspěvek na studium SSP (studenti se specifickými potřebami), DIFA</i>	<i>583 tis. Kč</i>
<i>příspěvek na Univerzitu třetího věku, HF</i>	<i>75 tis. Kč</i>
<i>příspěvek na Univerzitu třetího věku, DIFA</i>	<i>102 tis. Kč</i>
ukazatel „U“, ubytovací stipendia	2 354 tis. Kč
ukazatel „S“, sociální stipendia na 9 měsíců r. 2017	77 tis. Kč
ukazatel „D“, program Erasmus	2 366 tis. Kč
ukazatel „C“, doktorská studia	2 700 tis. Kč
Neinvestiční dotace celkem	8 798 tis. Kč
v tom:	
Specifický vysokoškolský výzkum	1 631 tis. Kč
Instituc. podp. na dl. koncepční rozvoj org. (<i>I. splátka</i>)	3 885 tis. Kč
Centralizované rozvojové projekty	3 282 tis. Kč

Návrh rozpočtu na rok 2017 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. 45).

Hospodářský výsledek JAMU za rok 2016 viz Příloha č. 6.

Fondy a návrh na přiděl hospodářského výsledku JAMU za rok 2016 viz Příloha č. 7.

Reprodukce majetku (Příloha č. 3)

Zdrojem reprodukce majetku je zůstatek FRIM k **31. 12. 2016** ve výši **7 140 tis. Kč**, předpokládaná výše odpisů za rok 2017 ve výši *2 695 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. 2016 ve výši *1 654 tis. Kč* – **celkové zdroje reprodukce majetku jsou tedy ve výši 16 307 tis. Kč**, což je zvýšení proti r. 2016 o 43,57%.

Dalšími zdroji reprodukce majetku jsou účelové dotace (1 100 tis. Kč CRP) a příspěvek státního rozpočtu jmenovitě uvedené akce EDS v Příloze č. 3.

Pořadník reprodukce majetku je uveden v *Příloze č. 3* – počítá s realizací 18 položek nákladů běžné reprodukce majetku (v případě profinancování vyznačených položek z OPVVV bude financováno 21 položek).

V Brně dne 16. února 2017
Vypracovala: Ing. Horníčková

Schválila: JUDr. Lenka Valová v.r.
kvestorka

Přílohy:

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

Návrh rozpočtu Janáčkovy akademie múzických umění v Brně na rok 2017 - 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	ediční středisko	knihovna	Hudební fakulta	Divadelní fakulta	Divadlo na Orli	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. č.	500	395	95	22 570	2 170	6 617	3 047	25	173	276	110	1 647	4 405	59 171	52 539	9 818		163 558
2	Náklady ostatní	500	395	95		2 170	4 047	2 920	25	173	276	110	600	1 060	3 879	6 033	3 385		25 668
3	Osobní náklady				22 570								851	2 510	53 528	45 076	6 384		130 919
4	Odpisy						343						77		1 623	485	49		2 577
5	Astorka							127					119	835	141	945			2 167
6	Jmenovité opravy						1 318												1 318
7	BOZP, PO						909												909
8	Úbytovací stipendia (příspěvek) - uk. U								2 354										2 354
9	Náklady ostatní								2 354										2 354
10	Institucionální plán (příspěvek) - uk. I		313					730				350			3 043	2 362			6 798
11	Náklady ostatní							730				200			1 753	1 345			4 028
12	Osobní náklady		313									150			1 290	1 017			2 770
13	Doktorská studia (příspěvek) - uk. C														990	1 710			2 700
14	Náklady ostatní														990	1 710			2 700
15	Fond vzdělávací politiky (příspěvek) - uk. F														75	685			760
16	Náklady ostatní														19	40			59
17	Osobní náklady														56	645			701
18	Program ERASMUS (příspěvek) - uk. D										1 666				350	350			2 366
19	Náklady ostatní										1 666				350	350			2 366
20	Sociální stipendia (příspěvek) - uk. S								77										77
21	Náklady ostatní								77										77
22	VaV specifický (dotace)														816	815			1 631
23	Náklady ostatní														816	763			1 579
24	Osobní náklady															52			52
25	VaV institucionální podpora (dotace)						445						12	62	1 371	1 995			3 885
26	Náklady ostatní						133								40	417			590
27	Osobní náklady (včetně režijních)						312						12		1 284	1 525			3 133
28	režijní náklady													62	47	53			162
29	kapitalizace																		0
30	Centralizované rozvojové programy (dotace)	400	228					170		162					1 196	1 126			3 282
31	Náklady ostatní	400	30					170		6					860	923			2 389
32	Osobní náklady		198							156					336	203			893
33	Dotace z MK ČR															60			60
34	Náklady ostatní															60			60
35	Osobní náklady																		0
36	Vlastní zdroje - Hlavní činnost												120	25	1 593	800		6 520	9 058
37	Náklady ostatní												120	25	1 593	800		2 737	5 275
38	Osobní náklady																	4 950	4 950
39	Vlastní zdroje - Doplnková činnost						22			70			1		384	50	800	1 740	3 067
40	Náklady ostatní						22			70			1		384	50	800	473	1 730
41	Osobní náklady																	100	100
42	VÝNOSY CELKEM	900	936	95	22 570	2 170	7 084	3 947	2 456	405	1 942	460	1 780	4 492	68 989	62 492	10 618	8 260	199 596
43	NÁKLADY CELKEM	900	936	95	22 570	2 170	7 084	3 947	2 456	405	1 942	460	1 780	4 492	68 989	62 492	10 618	8 260	199 596
44	Osobní náklady celkem	0	511	0	22 570	0	312	0	0	156	0	150	863	2 510	56 494	48 518	6 384	5 050	143 518
45	ROZDÍL VÝNOSY - NÁKLADY	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

V Brně dne 16. února 2017

Zpracovala: Ing. Dana Horníčková

*u rektorátu
Kooperativa+fond
rektora

1. splátka

		2016 schválený rozpočet	Změny rozpočtu (+,-) pro r. 2017					2017 (sl.1+8)
			Odpisy - rozdíl oproti roku 2016	Astorka	Ostatní	Jmenovité opravy	Kompensace zvýš. nákladů z vlast. rozpočtu r. 2016	
a	b	1	2	3	4	5	6	7
1.	sekretariát rektora	500						0
2.								
3.	sekretariát kvestorky	395						0
4.								
6.	ekonomické oddělení	95						0
7.								
8.	tvorba SF	1 940			230			230
9.								
10.	vnější vztay	173						0
11.								
12.	TIO	6 602	43				-43	15
13.	z toho:jmenovité opravy	1 303				15		15
14.	TIO	5 299						0
15.	z toho: BOZP, PO	909						0
16.								
17.	OVIS	2 847		-29	200		29	200
18.								
19.	studijní referát	25						0
20.								
21.	zahraniční referát	276						0
22.								
23.	projektová kancelář	110						0
24.								
25.								
26.	Rektorát celkem	12 963	43	-29	430	0	-14	445
27.								
28.	PaM	114 973			15 946			15 946
29.								
30.	HF	5 939	14	-143	-296		129	-296
31.								
32.	DIFA	7 478	-81	323	-338		81	-15
33.								
34.	Ediční středisko	565		27	204			231
35.								
36.	Knihovna	1 489		381	25			406
37.								
38.	Divadlo na Orlí	2 800			634			634
39.								
40.	celkem A+K	146 207	-24	559	16 605	0	196	17 351

v r. 2017 byl z MŠMT poskytnut příspěvek "A+K" ve výši	(schválený)	167 058 478	Kč
kapitalizace v r. 2017		3 500 000	Kč
v r. 2016 byl z MŠMT poskytnut příspěvek "A+K" ve výši	(schválený)	139 714 687	Kč
použití FPP v roce 2016		6 492 313	Kč
zvýšení rozpočtu "A+K" pro r. 2017 činí celkem		17 351 478	Kč

Návrh rozpočtu reprodukce majetku JAMU na rok 2017 (v tis. Kč)

Zdroje financování:

Stav FRIM ke dni 1.1.2017	7 140
Tvorba FRIM 2017 (odpisy)	2 695
Převod hosp. výsledku 2016	1 654
Kapitalizované prostředky	3 500
Celkem FRIM	14 989

Jmenovité opravy 1 318

Celkem 16 307

Pol. číslo	Název položky	Součást JAMU	Náklady investiční	Náklady neinvestiční	Náklady celkem
1	Stavební úpravy prostor scénografie	DIFA	5 455		5 455
2	Nasazení nového webového portálu v rámci projektu nové korporátní identity	JAMU	1 000		1 000
3	Stavební úpravy v objektu Astorka (projektová dokumentace)	JAMU	315		315
4	Stavební úpravy v objektu Astorka (fotokomora v 7.NP)	JAMU	300		300
	1. mezisoučet		7 070	0	7 070
5	Stavební úpravy v objektu Astorka (3.NP)	JAMU	2 033		2 033
6	Modernizace technologie studia Marta (projektová dokumentace)	JAMU	768		768
7	Stavební úpravy v objektu Mozartova (projektová dokumentace)	DIFA	500		500
8	Stavební prostor katedry jazyků na rektorátu	Rektorát	300		300
9	Rozvoj a obnova technologií 2017 (spolufinancování EDS)	JAMU	500		500
	2. mezisoučet		11 171	0	11 171
10	Dodatečná izolace parkovacího dvora a průjezdu	DnO	100		100
11	Technický stůl pro učebnu M-M kompozice	HF	46		46
12	Inovace amortizovaných technologií	DIFA	300	230	530
13	Nábytek do cvičeben III. patro	HF		465	465
14	Oprava VZT v Martě	DIFA		150	150
15	Rozšíření a obnova zabezpečovacího systému budovy (únik do ul. Divadla)	Astorka	550		550
16	Výsadba zeleně v pasáži budovy	DnO	160		160
17	Oprava hromosvodů	HF		110	110
18	Oprava kotelný	HF		115	115
	Navrženo k realizaci		12 327	1 070	13 397
19	Optický kabel DNO - SŠ Janská - DIFA - redundantní přípoj. serverovny	JAMU	50		50
20	WIFI síť - přechod na 802.11ac (rektorát a HF)	JAMU	150		150
21	Výměna klimatizační jednotky v aule	HF	1 985		1 985
	Navrženo k realizaci (v případě profinancování vyznačených akcí z OP VVV)		14 512	1 070	15 582
22	Centrální kopírovací stroj	Rektorát	300		300
23	Lepička	ES	170		170
24	Osobní automobil	DIFA	700		700
25	Výměna zářivkových osvětlovacích těles	Rektorát	700		700
26	Komunikační koridor Marta	DIFA	500		500
	Celkem požadavky na reprodukci majetku		16 882	1 070	17 952

Poznámka:

☐ Akce zařazené v projektu OP VVV - celková výše 3 416 tis. Kč.

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“ JAMU - Rozvoj a obnova technologií 2017	3 775	310
2. Institucionální rozvojový plán JAMU Technologický rozvoj	770	1 530
3. Centralizovaný rozvojový projekt Udržitelný rozvoj ERP systémů VVŠ a technický upgrade ekonomických systémů	1 100	

Vypracoval: Ing. Josef Vinkler
V Brně 9.2.2017

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	3 885 344	1. splátka
Režie 20%	777 069	

režijní náklady celkem	50 243 426	100,00%	777 069	* navrh
v tom: HF	8 364 665	16,65	129 369	
DIFA	8 305 638	16,53	128 456	
ES	824 340	1,64	12 749	
KNIHOVNA	4 010 356	7,98	62 024	
REKTORÁT	28 738 427	57,20	444 471	

3 108 275	Přímé náklady
1 241 756	HF (RIV, PROF - 39,95%)
1 866 519	DIFA (RIV, PROF - 60,05%)

Návrh plánu osobních nákladů na rok 2017

Příloha č. 5

	SOUČÁST JAMU	2017 OSOBNÍ NÁKLADY CELKEM ZDROJ 1100	2016 PLÁN OSOBNÍCH NÁKLADŮ ZDROJ 1100	rozdíl	nárůst v %	zdroj 1122 spec. potřeby	zdroj 1122 U3V	zdroj 1123 CRP	zdroj 1127 IP	zdroj 2102 IPV (včetně režii)	CELKEM
10	Hudební fakulta	53 528	44 599	8 929	20%		56	336	1 290	1 284	56 494
30	Divadelní fakulta	45 076	40 922	4 154	10%	550	95	203	1 017	1 525	48 466
50	Divadlo na Orlí	6 384	5 837	547	9%						6 384
60	Ediční středisko *	851	765	86	11%					12	863
70	Knihovna	2 510	2 321	189	8%						2 510
90	Rektorát	21 250	19 248	2 002	10%			354	463		22 067
		129 599	113 692	15 907	14%	550	151	893	2 770	2 821	136 784
	Fond rektora	800	780	20	3%						800
	Kooperativa	520	501	19	4%						520
	CELKEM	130 919	114 973	15 946	14%	550	151	893	2 770	2 821	138 104

* nárůst 0,5 zc od 1.5.2017, úprava plánu - 54.tis. Kč

Návrh plánu osobních nákladů na rok 2017 zdroj 4100

	SOUČÁST JAMU	2017 OSOBNÍ NÁKLADY CELKEM ZDROJ 4100	2016 PLÁN OSOBNÍCH NÁKLADŮ ZDROJ 4100	2016 SKUTEČNOS T	rozdíl plán 2017- skutečnost 2016	nárůst v %
80	KOLEJE	4 950	5 091	4 398	552	11%

8.2.2017

zpracovala : Helena Hédlová

Hospodářský výsledek 2016

v tis Kč

Součásti VVŠ (jmenovitě)	HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem
Hudební fakulta	467,79	389,17	856,96
Divadelní fakulta	252,95	35,32	288,27
Divadlo na Orlí	8,74	141,57	150,31
Ediční středisko	292,96	1,02	293,98
Knihovna	0,00	0,00	0,00
Kolej Astorka	-1 248,69	1 249,54	0,85
Rektorát	50,58	13,70	64,28
C e l k e m	-175,67	1 830,32	1 654,65

V Brně 2. února 2016

Vypracovala: Ing. Dana Horníčková

Fondy

Číslo ř.		Rezervní fond	FRIM	Stipendijní fond	Fond odměn	Fond účelově určených	Fond sociální	Fond provozních prostředků	Celkem
	0	1	2	3	4	5	6	7	8
1	Stav k 1.1.2016	1 211,47	6 962,17	911,77	3 895,13	485,26	16,62	19 929,92	33 412,34
2	Tvorba fondu	0,00	11 140,75	629,28	0,00	6,36	1 974,00	1 513,15	15 263,54
3	Čerpání fondu	9,73	10 962,66	918,54	0,00	107,95	1 814,05	7 063,42	20 876,35
4	Stav k 31.12.2016	1 201,74	7 140,26	622,51	3 895,13	383,67	176,57	14 379,65	27 799,53
5	Nárok na příděl z roku 2016 (návrh)	0,00	1 654,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 654,65
8	Předpokládaný stav po přídělu	1 201,74	8 794,91	622,51	3 895,13	383,67	176,57	14 379,65	29 454,18

V Brně 2. února 2017

Vypracovala: Ing. Dana Horníčková

FPP

tvorba celkem:

1 513,15 tis. Kč

v tom:

převod příspěvku z r. 2016, A+K, HF 61,82 tis. Kč*převod příspěvku z r. 2016, A+K, RE* 1 036,59 tis. Kč*převod příspěvku z r. 2016, A+K, DIFA* 23,12 tis. Kč*převod příspěvku z r. 2016, I - IP* 19,17 tis. Kč*převod příspěvku z r. 2016, FVP - RUV* 0,93 tis. Kč*převod příspěvku z r. 2016, D - ERASMU* 6,50 tis. Kč*převod příspěvku z r. 2016, S* 16,78 tis. Kč*převod příspěvku z r. 2016, U* 36,00 tis. Kč

1 200,91 tis. Kč**FPP**

čerpání celkem:

7 063,42 tis. Kč

v tom:

rozpočet OVIS 3 114,55 tis. Kč*rozpočet TIO* 3 398,08 tis. Kč*odpis nedobyt. poh. AST.* 203,00 tis. Kč*sekretariát rekt. a kves.* 88,50 tis. Kč*(reprezond, portál)*

6 804,13 tis. Kč*opravy účtování, refundace TIO, OVIS atd. tvoří rozdíl u čerpání a tvorby FPP*

Průměrné mzdy JAMU - rok 2016

	kategorie 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

Průměrné mzdy JAMU - rok 2015

	kategorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
	profesoři	22,040	11 700 511	44 240
	docenti	51,778	21 935 443	35 304
	odb. asistenti	64,496	19 455 183	25 137
	asistenti	4,825	1 216 561	21 011
	lektor	0,000	0	0
	pedagog. a VaV	3,665	1 087 967	24 738
	VaV	3,387	991 451	24 394
	THP	89,988	30 761 505	28 487
	dělnické prof.	55,912	9 008 504	13 427
	celkem	296,091	96 157 125	27 063

Příloha č. 8

rozdíl zc	rozdíl Ø mzdy	%
-0,168	-683	-1,5%
0,891	333	0,9%
4,661	87	0,3%
0,100	-1 924	-9,2%
0,515	1 753	7,1%
-0,689	423	1,7%
0,072	1 129	4,0%
-1,781	536	4,0%
0,601	666	2,5%

12 Mzdy a průměrné mzdy - rok 2016

Hudební fakulta

	kategorie 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

12 Mzdy a průměrné mzdy - rok 2015

Hudební fakulta

	kategorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
	profesoři	12,516	6 473 416	43 101
	docenti	32,970	13 644 849	34 488
	odb. asistenti	33,179	9 991 302	25 094
	asistenti	1,825	413 725	18 892
	pedagog. a VaV			
	VaV	0,500	139 623	23 271
	THP	14,298	4 292 386	25 017
	dělnické prof.	10,263	1 607 979	13 056
	celkem fa	105,551	36 563 280	28 867

rozdíl zc	rozdíl Ø mzdy	%
0,875	-1 143	-2,7%
-0,416	227	0,7%
3,962	-412	-1,6%
0,100	-971	-5,1%
-0,500	-23 271	-100,0%
0,837	1 111	4,4%
-0,893	-420	-3,2%
3,965	-40	-0,1%

Divadelní fakulta

	kategorie 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

Divadelní fakulta

	kategorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
	profesoři	9,524	5 227 095	45 736
	docenti	18,808	8 290 594	36 733
	odb. asistenti	31,254	9 432 718	25 151
	asistenti	3,000	802 836	22 301
	pedagog. a VaV	3,341	996 903	24 865
	VaV	2,887	851 828	24 588
	THP	19,004	5 559 228	24 377
	dělnické prof.	16,135	2 726 411	14 081
	celkem fa	103,953	33 887 613	27 166

rozdíl zc	rozdíl Ø mzdy	%
-1,043	346	0,8%
1,307	394	1,1%
0,762	702	2,8%
0,000	-2 464	-11,0%
0,839	1 625	6,5%
-0,189	229	0,9%
-0,425	1 138	4,7%
-1,027	824	5,9%
0,224	689	2,5%

Divadlo na Orli

	kategorie 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

Divadlo na Orli

	kategorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
	profesoři			
	docenti			
	odb. asistenti	0,063	31 163	41 221
	asistenti			
	pedagog. a VaV			
	VaV			
	THP	8,764	2 481 014	23 591
	dělnické prof.	11,466	2 066 456	15 019
	celkem fa	20,293	4 578 633	18 802

rozdíl zc	rozdíl Ø mzdy	%
-0,063	-41 221	-100,0%
-0,372	1 931	8,2%
-1,179	747	5,0%
-1,614	1 347	7,2%

Ediční středisko

	kategorie 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

Ediční středisko

	kategorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
	profesoři			
	docenti			
	odb. asistenti			
	asistenti			
	pedagog. a VaV			
	VaV			
	THP	2,000	540 170	22 507
	dělnické prof.			
	celkem	2,000	540 170	22 507

rozdíl zc	rozdíl Ø mzdy	%
0,000	1 622	7,2%
0,000	1 622	7,2%

Knihovna

	kategorie 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

Knihovna

	kategorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
	profesoři			
	docenti			
	odb. asistenti			
	asistenti			
	pedagog. a VaV			
	VaV			
	THP	6,513	1 726 450	22 090
	dělnické prof.			
	celkem	6,513	1 726 450	22 090

rozdíl zc	rozdíl Ø mzdy	%
0,445	119	0,5%
0,445	119	0,5%

Koleje

	kategorie 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

Koleje

	kategorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
	profesoři			
	docenti			
	odb. asistenti			
	asistenti			
	pedagog. a VaV			
	VaV			
	THP	4,985	1 343 840	22 465
	dělnické prof.	14,448	1 965 838	11 339
	celkem	19,433	3 309 678	14 193

rozdíl zc	rozdíl Ø mzdy	%
-0,526	320	1,4%
-0,682	477	4,2%
-1,208	307	2,2%

Rektorát

	kategorie 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

Rektorát

	kategorie prac.	Ø přep.počet	hrubá mzda	Ø mzda
	profesoři			
	docenti			
	odb. asistenti			
	asistenti			
	lektor			
	pedagog. a VaV	0,324	91 064	23 422
	VaV			
	THP	34,424	14 818 417	35 872
	dělnické prof.	3,600	641 820	14 857
	celkem	38,348	15 551 301	33 794

rozdíl zc	rozdíl Ø mzdy	%
-0,324	-23 422	-100,0%
0,113	1 165	3,2%
-1,000	2 633	17,7%
-1,211	1 874	5,5%

Odpisový plán pro rok 2017

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 10. ledna 2017

Vypracoval: Ing. Vinkler
Ing. Horníčková

Příloha č. 10

Odpisy dlouhodobého majetku - 2016, 2017 (z vlastní prostředků)

v tis. Kč

	realita roku 2016	návrh rozpočtu 2017	rozdíl mezi roky 2016 a 2017
Rektorát	300	343	43
Knihovna	0	0	0
Ediční středisko	77	77	0
Hudební fakulta	1 609	1 623	14
Divadelní fakulta	566	485	-81
DNO	49	49	0
celkem	2 601	2 577	-24
kolej Astorka	120	118	-2
celkem JAMU	2 721	2 695	-26

10.1.2017

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.

	Studenti v příslušném typu studijního programu - financování						Studenti v příslušném typu studijního programu - financování	Studenti v příslušném typu studijního programu - aktivní studia						Studenti v příslušném studijním programu - aktivní studia		
	Bakalářském		Magisterském		Doktorském			Bakalářském		Magisterském		Doktorském				
JAMU 2017	409,00	%	249,00	%	62,00	%	720,00	%	415,00	%	262,00	%	63,00	%	740,00	%
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	60,00	374,00	51,00
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	40,00	366,00	49,00
JAMU 2016	430,00	%	262,00	%	64,00	%	756,00	%	437,00	%	275,00	%	64,00	%	776,00	%
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	59,00	384,00	49,00
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	41,00	392,00	51,00
JAMU 2015	425,00	%	241,00	%	71,00	%	737,00	%	430,00	%	249,00	%	72,00	%	751,00	%
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	58,00	380,00	51,00
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	42,00	371,00	49,00
JAMU 2014	406,00	%	215,00	%	67,00	%	688,00	%	410,00	%	226,00	%	68,00	%	704,00	%
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	54,00	363,00	51,00
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	46,00	341,00	49,00
JAMU 2013	393,00	%	254,00	%	66,00	%	713,00	%	412,00	%	263,00	%	68,00	%	743,00	%
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	60,00	383,00	51,00
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	40,00	360,00	49,00
JAMU 2012	375,00	%	269,00	%	72,00	%	716,00	%	384,00	%	276,00	%	75,00	%	735,00	%
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	56,00	370,00	50,00
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	44,00	365,00	50,00

V Brně dne 6. 2. 2017

Vypracovala: Jana Hálková

Výk. Uk	Započítané body RIV (absolutně) + bez komp. pro uměl. VŠ		Započítané body RUV		Externí příjmy VŠ spojené se vzdělávací a tvůrčí činností							Vážený počet profesorů a docentů			Zaměstnanost absolventů	Podíl cizinců			Vyslání a přijetí studentů v rámci mobilních programů			Absolventi												
					Účelové neinvestiční prostředky na výzkum	Příspěvky studentů samoplátců	Příjmy z ČZV	Výnosy z transferu znalostí	Celkem	Profesoři	Docenti	Celkem	Studenti	Zahraniční pracovníci		Celkem	Vyslání	Přijetí	Celkem															
Váha parametru		30,0%		3,0%										10,0%			8,0%				20,0%		15,0%	dle váhy										
JAMU 2017	1 804,17	0,01%	75 766,35	13,60%	8 363,10		36,00		1 068,44				9 467,54	0,10%	102,50	73,50	176,00	1,00%	985,00	1,20%	685,00	22,50	707,50	0,50%	22 637,00	12 765,00		35 402,00	0,40%	607,00	0,30%			
HF	452,50	25,08%	43 581,35	57,52%	3 792,40	45,35%	36,00	100,00%	875,15	81,91%			4 703,55	49,68%	42,50	54,00	96,50	54,83%	50,00%	338,00	49,34%	16,00	71,11%	354,00	50,04%	13 225,00	56,78%	5 299,00	41,51%	18 524,00	52,32%	341,00	56,18%	44,62%
DIFA	1 351,67	74,92%	32 185,00	42,48%	4 570,70	54,65%	0,00	0,00%	193,29	18,09%			4 763,99	50,32%	60,00	19,50	79,50	45,17%	50,00%	347,00	50,66%	6,50	28,89%	353,50	49,96%	9 412,00	43,22%	7 466,00	58,49%	16 878,00	47,68%	266,00	43,82%	55,38%

Poznámky:

RIV - hodnocení za 5 let z roku 2014

RUV - brán dle metodiky za 5 let

Externí příjmy - brány dle metodiky za poslední 3 roky

Docenti a profesori - brány údaje za rok 2016 (násobeno koeficientem 2,5 prof., 1,5 doc.)

Zaměstnanost absolventů - brána hodnota z MSMT, u fakult zvolen podíl pul na pul

Podíl cizinců - brány jsou data za rok 2016

Vyslání a přijetí - spočítáno dle metodiky za poslední 3 roky

Absolventi - bráno dle metodiky za poslední 3 roky