

## OBSAH

<b>A. Kapitola MŠMT celkem.....</b>	<b>5</b>
<b>A. 1 Východiska ke stanovení rozpočtu.....</b>	<b>5</b>
1.1 Ukazatele rozpočtu kapitoly.....	6
1.2 Rozklad stanoveného objemu výdajů.....	7
1.3 Rozpočet výdajů v členění na kapitálové a běžné výdaje (včetně dotací nestátním subjektům).....	9
1.4 Příjmy kapitoly.....	10
1.5 Rozpracování výdajových limitů na rok 2009 do jednotlivých závazných ukazatelů. Tabulkové přílohy ke kapitole A.....	11 12
<b>B. Běžné a kapitálové výdaje mimo programové financování (ISPROFIN).....</b>	<b>13</b>
<b>B.1 Ukazatele mzdové regulace a zákonné odvody do fondů.....</b>	<b>13</b>
1.1 Limit počtu zaměstnanců.....	14
1.2 Mzdové prostředky podle zákona č. 262/2006 Sb., § 109, odst. 3.....	15
1.3 Průměrný měsíční plat.....	16
1.4 Mzdové prostředky podle zákona č. 262/2006 Sb., § 109, odst. 2.....	16
1.5 Zákonné odvody do fondů.....	16
<b>B.2 Ostatní běžné výdaje mimo programové financování.....</b>	<b>17</b>
<b>B.3 Běžné a kapitálové výdaje mimo programové financování (ISPROFIN) podle jednotlivých výdajových bloků.....</b>	<b>19</b>
<b>B.3.I Věda a vysoké školy.....</b>	<b>19</b>
3.1.1 Vysoké školy.....	19
3.1.1.1 Rozpočet vysokých škol s výjimkou programů reprodukce majetku a prostředků určených na programy spolufinancované s EU.....	19
3.1.1.2 Další položky rozpočtu.....	21
3.1.1.3 Základní principy pro poskytování příspěvků a dotací.....	21
3.1.1.4 Pravidla stanovení výše příspěvků.....	22
3.1.1.5 Pravidla stanovení výše dotací na rozvoj vysoké školy.....	25
3.1.1.6 Pravidla stanovení výše dotací na ubytování a stravování studentů.....	26
Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.I.1.....	27
3.1.2 Výzkum a vývoj.....	28
3.1.2.1 Schválené výdaje na výzkum a vývoj bez výdajů na spolufin. programy s EU.....	28
3.1.2.2 Srovnání výdajů ze státního rozpočtu se schváleným rozpočtem na rok 2008.....	28
3.1.2.3 Rozpočet výdajů na výzkum a vývoj v roce 2009.....	28
Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.I.2.....	35
<b>B. 3.II a 3.III Regionální školství včetně PŘO celkem.....</b>	<b>37</b>
<b>B.3.II Rozpočtové zdroje regionálního školství pro rok 2009 – bez PŘO.....</b>	<b>38</b>
3.II.1 Rozpočet RgŠ - ÚSC.....	40
3.II.1.1 Základní postupy financování.....	40
3.II.1.2 Republikové normativy.....	41

3.II.1.3	Soustava republikových normativů pro rok 2009.....	46
3.II.1.4	Normativní rozpis rozpočtu přímých výdajů RgŠ ÚSC na rok 2009 .....	47
3.II.1.5	Stanovení závazných ukazatelů rozpočtu roku 2009.....	48
3.II.1.6	Porovnání normativního rozpisu rozpočtu RgŠ ÚSC r. 2009 oproti r. 2008 .....	49
3.II.1.7	Rozvojové programy .....	49
3.II.1.8	Závěr .....	54
3.II.2	Výdaje na dotace soukromému školství.....	56
3.II.2.1	Soustava normativů.....	56
3.II.2.2	Mzdová složka.....	56
3.II.2.3	Složka povinných zákonných odvodů .....	57
3.II.2.4	Složka ostatních neinvestičních výdajů .....	57
3.II.3	Financování církevních škol a školských zařízení v roce 2009 .....	58
3.II.3.1	Vývoj financování církevních škol a školských zařízení.....	58
3.II.3.2	Závazné ukazatele rozpočtu na rok 2009.....	58
3.II.3.3	Podmínky pro poskytnutí dotace.....	59
3.II.3.4	Rozpis rozpočtu na rok 2009 .....	59
3.II.3.5	Bilance rozpisu rozpočtu na rok 2009 .....	62
	Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.II .....	63
<b>B.3.III.</b>	<b>Normativní rozpis rozpočtu PŘO na rok 2009 .....</b>	<b>65</b>
3.III.1	Závazné ukazatele rozpočtu a závazné limity regulace zaměstnanosti na r.2009	65
3.III.2	Rozpis rozpočtu PŘO v roce 2009.....	66
	Tabulková příloha ke kapitole B.3.III .....	69
<b>B.3.IV</b>	<b>Podpora činnosti v oblasti mládeže .....</b>	<b>71</b>
3.IV.1	Neinvestiční dotace neziskovým a podobným organizacím .....	71
3.IV.2	Investiční dotace občanským sdružením .....	71
3.IV.3	Dotace na zabezpečení soutěží a přehlídek vyhlášených MŠMT pro rok 2009 ....	72
	Tabulková příloha ke kapitole B.3.IV.....	72
<b>B.3.V</b>	<b>Podpora činnosti v oblasti sportu.....</b>	<b>73</b>
3.V.	Podpora činnosti v oblasti sportu.....	73
3.V.1	Rozpočet běžných výdajů (na dotace) pro oblast sportu a tělovýchovy.....	73
3.V.2	Rozdělení dotací.....	73
	Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.V.....	74
<b>B.3.VI</b>	<b>Výdaje na programy spolufinancované z rozp. EU a EHP/ Norsko ..</b>	<b>75</b>
3.VI.1	Výdaje dle operačních programů.....	75
3.VI.1.1	Operační program <i>Vzdělávání pro konkurenceschopnost (dále jen OP VK) – ESF 2007 - 2013</i> .....	75
3.VI.1.2	Oper. program <i>Výzkum a vývoj pro inovace (OP VaVpI –ERDF 2007- 13</i> .....	77
3.VI.1.3	Operační program <i>Technická pomoc (OP TP)</i> .....	80
3.VI.1.4	Ostatní zahraniční programy - <i>EHP/Norsko</i> .....	81
	Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VI .....	82
<b>B.3.VII</b>	<b>Ostatní.....</b>	<b>83</b>
3.VII.1	Zahraniční rozvojová spolupráce .....	83
3.VII.2	Výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě EU .....	83
3.VII.3	Podpora vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchovy.....	84
3.VII.4	Ostatní přímo řízené organizace, společné úkoly a vybrané ukazatele.....	84
3.VII.4.1	<i>Konstrukce závazného specifického ukazatele OPŘO na rok 2009</i> .....	85
3.VII.4.2	<i>Účelově vymezené úkoly</i> .....	86

3.VII.4.3 Společné úkoly (bez organizačních změn) .....	88
3.VII.4.4 Vlastní činnost OPŘO a resortní projekty .....	88
3.VII.4.5 Obecné principy rozpisu na OPŘO .....	89
3.VII.4.6 Pravidla, která se týkají pouze některých organizací .....	92
3.VII.4.7 Výnosy OPŘO .....	99
3.VII.4.8 Příjmy OPŘO .....	99
3.VII.4.9 Společné úkoly .....	99
3.VII.4.10 Rekapitulace požadavků na změnu závazných ukazatelů rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti, kterým musí předcházet souhlas MF .....	101
<b>3.VII.5 Státní správa (ústřední orgán MŠMT a Česká školní inspekce) .....</b>	<b>102</b>
3.VII.5.1 Rozpočet běžných výdajů pro státní správu .....	102
3.VII.5.2 Členění běžných výdajů státní správy .....	103
3.VII.5.3 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy .....	103
3.VII.5.4 Česká školní inspekce .....	104
3.VII.5.5 Rozpočet příjmů .....	105
<b>3.VII.6 Další ukazatele .....</b>	<b>106</b>
3.VII.6.1 Program protidrogové politiky.....	106
3.VII.6.2 Program sociální prevence a prevence kriminality .....	106
3.VII.6.3 Program integrace příslušníků romské komunity .....	107
3.VII.6.4 Mezinár.konference (mimo konference spolufinancované s EU).....	107
3.VII.6.5 Program podpory českého kult. dědictví v zahraničí na léta 2006 – 2010.....	108
Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VII.....	108
<b>C. Rozpočet příjmů.....</b>	<b>109</b>
<b>D.Výdaje na financování programů reprodukce majetku – ISPROFIN.....</b>	<b>111</b>
<b>D.1 Výdaje na financování dlouhodobého majetku .....</b>	<b>111</b>
<b>D.2 Reprodukce majetku pro státní správu, PŘO a OPŘO .....</b>	<b>114</b>
<b>D.3 Reprodukce majetku veřejných vysokých škol .....</b>	<b>115</b>
<b>D.4 Reprodukce majetku v oblasti tělovýchovy a sportu .....</b>	<b>116</b>
Tabulkové přílohy ke kapitole D .....	117



## Rozpočet kapitoly 333 MŠMT na rok 2009 a rozdělení závazných ukazatelů mezi jednotlivé školské úseky

### A. Kapitola MŠMT celkem

#### A. 1 Východiska ke stanovení rozpočtu

Usnesením vlády č. 736 ze dne 27. června 2008 byly schváleny rozpočtové limity příjmů a výdajů kapitoly MŠMT na rok 2009 (dále jen „rozpočet kapitoly“). Při sestavování rozpočtových položek v rámci MŠMT **bylo přihlíženo** v rámci celého kapitolního sešitu **ke genderovému hledisku** s ohledem na využití zásad gender budgetingu (genderového rozpočtování).

Návrh limitů příjmů a výdajů na rok 2009 vychází z výdajových rámců na léta 2009 a 2010 stanovených usnesením Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR č. 554/2007.

Vládou schválené objemy (bod II/3 usnesení č. 736/2008) pro sestavení návrhu rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2009 činily (v tis. Kč):

Tab. A

<i>celkové příjmy kapitoly</i>	<b>9 137</b>
<i>celkové výdaje kapitoly</i>	<b>122 570 143</b>
<i>z toho:</i>	
<i>výdaje na výzkum a vývoj</i>	<b>9 744 379</b>
<i>limit výdajů na platy a OON</i>	<b>54 874 577</b>

Na základě schválených rozpočtových limitů na rok 2008 zpracovalo MŠMT podle vyhlášky č. 165/2008 Sb., kterou se stanoví rozsah a struktura výdajů pro vypracování návrhu zákona o státním rozpočtu a termíny jejich předkládání, a podle doplňujících pokynů ministra financí návrh rozpočtu kapitoly.

Usnesením vlády č. 1194 ze dne 22. září 2008, k návrhu zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2009 a k návrhům střednědobého výhledu státního rozpočtu ČR na léta 2010 a 2011 a střednědobých výdajových rámců na léta 2009 a 2010, byl návrh zákona o státním rozpočtu včetně rozpočtové dokumentace schválen.

Jednání vlády upravilo směrná čísla kapitoly MŠMT v tis. Kč následovně:

Tab. B

<i>celkové příjmy kapitoly</i>	<b>10 464 879</b>
<i>celkové výdaje kapitoly</i>	<b>134 300 255</b>
<i>z toho:</i>	
<i>výdaje na výzkum a vývoj</i>	<b>14 459 799</b>
<i>objem výdajů na platy a OON</i>	<b>58 988 426</b>

Podle usnesení vlády č.1251 ze dne 8. října 2008 ke Zprávě o plnění státního rozpočtu ČR za 1. pololetí 2008 a o změně usnesení vlády ze dne 22. září 2008 č. 1194 a k návrhu zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2009 a k návrhům střednědobého výhledu státního rozpočtu ČR na léta 2010-2011 a střednědobých výdajových rámců na léta 2010-2011 byl z objemu výdajů na platy a OON vyloučen limit pro příspěvkové organizace RgŠ ÚSC související s financováním globálních grantů OP VpK, včetně limitu počtu zaměstnanců.

Po jednání vlády se směrná čísla kapitoly MŠMT v tis. Kč změnila následovně:

*Tab. C*

<b>celkové příjmy kapitoly</b>	<b>10 464 879</b>
<b>celkové výdaje kapitoly</b>	<b>134 300 255</b>
<i>z toho:</i>	
<b>výdaje na výzkum a vývoj</b>	<b>14 459 799</b>
<b>objem výdajů na platy a OON</b>	<b>58 288 984</b>

Při jednání v Poslanecké sněmovně parlamentu ČR byl rozpočet kapitoly MŠMT zvýšen podle usnesení č. 965 ze dne 10. prosince 2008 o 361 378 tis. Kč na plošné posílení motivačních složek platů zaměstnanců (s výjimkou pedagogických pracovníků RgŠ) následovně:

*Tab. D*

<b>celkové příjmy kapitoly</b>	<b>10 464 879</b>
<b>celkové výdaje kapitoly</b>	<b>134 661 633</b>
<i>z toho:</i>	
<b>výdaje na výzkum a vývoj</b>	<b>14 459 799</b>
<b>objem výdajů na platy a OON</b>	<b>58 554 703</b>

Rozklad uvedených objemů příjmů a výdajů v rozsahu závazných ukazatelů je přiložen v závěru této kapitoly – viz přílohy 2, 3 a 3a) a dále je popsán v následující kapitole.

## **1.1 Ukazatele rozpočtu kapitoly**

### **1.1.1 závazné objemy rozpočtu kapitoly jsou následující:**

<b>Celkové příjmy kapitoly</b>	<b>10 464 879 tis. Kč</b>
<b>Celkové výdaje kapitoly</b>	<b>134 661 633 tis. Kč</b>
<i>z toho:</i>	
<b>⇒ výdaje na výzkum a vývoj</b>	<b>14 459 799 tis. Kč</b>

**Podíl výdajů kapitoly MŠMT na HDP v r. 2009 činí 3,50 % vč. plného ekvivalentu EU.** Údaj je spočítán podle odhadů makroekonomické predikce z ledna 2009. Vyloučíme-li objem příjmů a výdajů z rozpočtu EU, podíl kapitoly MŠMT na HDP činí 3,23 %. (viz Poznámku k prvnímu odseku části 1.2 níže).

### **1.1.2 Jako orientační ukazatel jsou stanoveny mzdové náklady, tj. objem prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 58 554 703 tis. Kč.**

### 1.1.3 Hlavní priority resortu pro rok 2009, které budou přednostně financovány, jsou:

- platy pedagogických pracovníků RgŠ
- zachování stávajících výkonů vysokých škol
- programy spolufinancované s EU a EHP/Norsko
- předsednictví ČR v Radě EU.

### 1.2 Rozklad stanoveného objemu výdajů

Na základě východisek stanovených MF pro návrh státního rozpočtu na rok 2009 provedlo MŠMT rozklad stanovených příjmových a výdajových objemů pro rozpočet kapitoly na rok 2009 v porovnání s rokem 2008.

Z provedeného rozkladu vyplývá, že **závazný ukazatel výdajů celkem na rok 2009 je:**

- ⇒ **vyšší v porovnání se schváleným rozpočtem na rok 2008 o 15 449 698 tis. Kč, tj. o 12,96 %**

Poznámka:

*Tento údaj není vypovídající, protože zákonem o státním rozpočtu na rok 2008 byl schválen podíl EU na spolufinancované programy ve výši pouze 4,71 %. Metodika tvorby rozpočtu na rok 2009 v kapitole MŠMT umožnila narozpočtovat 100 % podílu EU.*

- ⇒ **vyšší v porovnání se srovnatelnou základnou roku 2008** (očištěnou o výdaje kryté příjmy z EU a o výdaje převáděné z kapitoly VPS na předsednictví, zahraniční rozvojovou pomoc a programy kulturního dědictví) **o 5 397 339 tis. Kč, tj. o 4,55 %.**

Přehled absolutních i relativních změn ve srovnatelných ukazatelích rozpočtu roku 2009 k roku 2008 je dále rozpracován v tabulce č. 3.

**V rozpočtu kapitoly na rok 2009 jsou proti schválenému rozpočtu na rok 2008, tj. 119 211 935 tis. Kč promítnuty tyto změny:**

#### 1.2.1 změny, které vytvářejí srovnatelnou výchozí základnu rozpočtu kapitoly, od níž lze objektivně stanovit nárůst rozpočtu z roku na rok

- ⇒ souvztažné snížení příjmů a výdajů  
z titulu příjmů od EU ve výši roku 2008..... - 589 373 tis. Kč
- ⇒ snížení výdajů přesunutých z kapitoly VPS  
z titulu předsednictví ČR v Radě EU ve výši  
roku 2008..... - 4 391 tis. Kč
- ⇒ další vnitřní přesuny beze změny celkových  
výdajů kapitoly MŠMT, které jsou trvalého  
charakteru a jsou rozebrány níže

u jednotlivých školských oblastí.  
Tyto změny mají celkový nulový dopad do výdajů.

**Po těchto promítnutých změnách srovnatelná základna roku 2008 pro posouzení nárůstu celkových výdajů na rok 2009 činí 118 618 171 tis. Kč.**

## **1.2.2 vlivy, které navazují na srovnatelnou základnu rozpočtu kapitoly:**

### **1.2.2.1 vyplývající z výše směrných čísel pro sestavení návrhu rozpočtu MŠMT (dle tabulky A v části 1), tj. do 122 570 143 tis. Kč, což představuje celkový nárůst o 3 951 972 tis. Kč:**

⇒ nárůst platů o 1,5 % a nárůst OPPP o 1,5 % (pro organizace odměňující dle zákona č. 262/2006 Sb. platem i mzdou) včetně příslušenství.....	+	1 445 921 tis. Kč
⇒ nárůst výdajů na výzkum a vývoj o 1,42 %.....	+	136 193 tis. Kč
⇒ posílení platů pedagogických pracovníků RgŠ o dalších 7 % .....	+	4 503 796 tis. Kč
⇒ posílení výdajů na zabezpečení systému výuky českého jazyka pro cizince .....	+	1 650 tis. Kč
⇒ posílení výdajů na předsednictví ČR v Radě EU o 84 % výdajů na předsednictví z r. 2008.....	+	26 225 tis. Kč
⇒ snížení výdajů ISPROFIN o 6,2 % .....	-	30 004 tis. Kč
⇒ další krácení rozpočtu výdajů kapitoly MŠMT o 1,2 %.....	-	1 429 496 tis. Kč
⇒ snížení sazby nemocenského pojištění o 1 %	-	702 313 tis. Kč
⇒ další vnitřní přesuny beze změny celkových výdajů; jedná se o změny v r. 2008 s trvalým charakterem a o metodické změny – přesuny mezi operačními programy, přesuny mezi programy ISPROFIN. <u>Tyto změny mají celkový nulový dopad do výdajů.</u>		

### **1.2.2.2 vyplývající z jednání vlády dne 22.9. 2008 (dle tab. B a C v části 1), tj. celkový nárůst o dalších 11 730 112 tis. Kč na konečný objem 134 300 255 tis. Kč:**

⇒ nárůst výdajů z titulu příjmů od EU a od EHP Norsko o 25,99 % výdajů (o stejný objem se zvyšují i příjmy).....	+	10 455 742 tis.Kč
⇒ nárůst výdajů o trvalý převod prostředků z kapitoly VPS na zahraniční spolupráci, a kulturní dědictví .....	+	190 381 tis. Kč
⇒ nárůst o převod z kapitoly VPS na předsednictví ČR v Radě EU o 28,02 %.....	+	3 989 tis. Kč
⇒ posílení výdajů RGŠ na školní potřeby žáků 1. ročníků základních škol o 0,1 % .....	+	80 000 tis. Kč
⇒ nárůst výdajů vysokých škol na výkony o 4,15 % rozpočtu VŠ.....	+	1 000 000 tis. Kč
⇒ nestanovení mzdového limitu a příslušenství		



pro PO RgŠ ÚSC u globálních grantů OP VpK  
 podle usnesení vlády č. 1251/2008 (přesun  
 933 423 tis. Kč z mzdových limitů  
 a příslušenství do ostatních běžných výdajů).  
Tato změna má celkový nulový dopad do výdajů.

### 1.3 Rozpočet výdajů v členění na kapitálové a běžné výdaje (včetně dotací nestátním subjektům)

Rozpočet výdajů na rok 2009 zahrnuje tyto objemy finančních prostředků a limitů regulace zaměstnanosti v tis. Kč:

<b>Výdaje kapitoly celkem .....</b>	<b>134 661 633</b>
v tom:	
<b><u>běžné výdaje</u> (bez ISPROFIN).....</b>	<b>124 743 576</b>
v tom: <b>mzdové prostředky</b> .....	58 554 703
v tom: platy.....	57 672 393
OPPP.....	882 310
<b>zákonné odvody do fondů</b> .....	21 034 372
<b>mzdové prostředky a zákonné odvody do fondů celkem</b> ..	79 589 075
<b>ostatní běžné výdaje (bez ISPROFIN)</b> .....	45 154 501
z toho: dotace vysokým školám.....	21 218 501
výzkum a vývoj.....	9 729 931
ost. běžné výdaje RgŠ a PŘO vč. dotací soukr. a cirk. školám a škol. zařízením.....	6 437 426
spolufin. proj. s EU a EHP/Norsko mimo VaV.	5 700 673
státní správa vč. kriz. situací.....	122 432
OPŘO, spol. a spec. úkoly.....	229 829
ostatní programy (drogy, kriminalita, menšiny, romské programy, zahr. konf. a semináře.....	62 111
předsednictví ČR v Radě EU.....	37 017
zahraniční rozvojová spolupráce .....	153 450
Programy kulturního dědictví.....	31 522
dotace na mládež.....	193 284
dotace na sport.....	1 238 325
<b><u>běžné výdaje</u> (ISPROFIN).....</b>	<b>96 182</b>
<b><u>kapitálové výdaje</u> (bez ISPROFIN).....</b>	<b>5 921 940</b>
v tom: VaV vč. OP VaVpI.....	4 661 420
VŠ.....	685 000
Mládež.....	26 520
OP VK.....	549 000
<b><u>kapitálové výdaje</u> (ISPROFIN).....</b>	<b>3 899 935</b>

*Pro informaci se ještě uvádí z výdajů kapitoly celkem:*

<b>výdaje ISPROFIN (včetně běžných výdajů).....</b>	<b>3 996 117</b>
v tom: <b>kapitálové výdaje</b> .....	3 899 935
<b>běžné výdaje</b> .....	96 182

#### 1.4 Příjmy kapitoly

Rozpočet příjmů vychází ze schváleného rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2009, který je

⇒	snížen o příjmy rozpočtované v r. 2008 z EU na projekty OP RLZ, OP VK a OP VaVpI a ostatní pomoc (EHP/Norsko) .....	-	589 373 tis. Kč
⇒	snížen o příjmy za pronájmy z objektů, které již MŠMT nevlastní .....	-	2 500 tis. Kč
⇒	zvýšen o daňové příjmy (metodická změna).....	+	400 tis. Kč
⇒	zvýšen o úměrnou část spoluúčasti EU na společných projektech EU a ČR a o EHP/Norsko v r. 2009	+	10 455 742 tis. Kč

Posílení o příjmy z EU je zapracováno v plné výši a poskytuje maximálně dosažitelný objem příjmů k objemu výdajů, **jež kapitola MŠMT vyčleňuje ze svého rozpočtu na spolufinancování operačních programů a na projekty ostatních zahraničních programů – EHP/Norsko.**

### 1.5 Rozpracování výdajových limitů na rok 2009 do jednotlivých závazných ukazatelů

V souladu s instrukcemi MF je návrh rozpočtu kapitoly MŠMT podobně jako v r. 2008 **zpracován formou výdajových bloků a okruhů**. Výdajové bloky a okruhy jsou **specifickými závaznými ukazateli na rok 2009**.

v tis. Kč

specifické ukazatele rozpočtu	celkem rozpočet kapitoly MŠMT
<b>Celkem výdaje MŠMT</b>	<b>134 661 633</b>
<b>věda a vysoké školy</b>	<b>39 100 049</b>
v tom: vysoké školy	<b>24 640 250</b>
výzkum a vývoj	<b>14 459 799</b>
<i>z toho: programy spolufinancované z EU</i>	<b>5 574 553</b>
<b>výdaje regionálního školství a přímo řízených organizací *)</b>	<b>84 690 217</b>
<b>podpora činnosti v oblasti mládeže</b>	<b>228 951</b>
<b>podpora činnosti v oblasti sportu</b>	<b>1 901 526</b>
v tom: sportovní reprezentace bez programu 233510	<b>988 902</b>
tělovýchova vč. programu 233510	<b>912 624</b>
<b>výdaje na spolufinancované programy celkem mimo výzkum a vývoj</b>	<b>6 752 050</b>
<b>ostatní:</b>	<b>1 988 840</b>
v tom: zahraniční rozvojová spolupráce	<b>153 450</b>
výdaje spoj. s výkonem předsed. ČR v Radě EU	<b>44 489</b>
program podpory vzdělávání národnostních menšin a multikult. výchova	<b>19 000</b>
ostatní	<b>1 771 901</b>
<i>v tom: mezinárodní. konference, semináře</i>	<b>3 940</b>
<i>protidrogová politika</i>	<b>12 702</b>
<i>sociální prevence a prevence kriminality</i>	<b>10 202</b>
<i>programy podpory Romů</i>	<b>25 000</b>
<i>OPŘO, společné a specifické úkoly, programy kulturního dědictví</i>	<b>1 029 686</b>
<i>státní správa vč. přípravy na krizové situace</i>	<b>690 371</b>

\*) metodická změna dvou původních ukazatelů „výdaje regionálního školství“ a ukazatele „výdaje přímo řízených organizací“. Změna spočívá ve sloučení obou ukazatelů do jednoho a zároveň se mění název na „výdaje regionálního školství a přímo řízených organizací“.

**Návrh rozpočtu** na rok 2009 byl na MŠMT **připravován novou metodou**. Dosud byl návrh rozpočtu sestavován vždy do úrovně sledovaných závazných ukazatelů a tomu odpovídající rozpočtové skladbě bez přihlídnutí k jejímu vnitřnímu analytickému členění potřebnému pro rozpis na jednotlivé příkazy MŠMT. Toto další vnitřní členění rozpočtu bylo prováděno v rámci schválených ukazatelů až v průběhu rozpisu rozpočtu v lednu daného rozpočtového roku.

Pro rok 2009 je návrh rozpočtu sestaven cestou rozpisu každé jednotlivé změny schváleného vnitřního členění závazného ukazatele, a sice od jeho vnitřního analytického

členění schváleného rozpočtu na rok 2008, až ke konečnému návrhu vnitřního členění každého ukazatele na rok 2009.

Tím se podařilo v předstihu připravit výchozí podmínky k dokončení podrobného rozpisu rozpočtu v lednu 2009, což je podstatně dříve, než vyplývá z termínu dle usnesení vlády č. 1194/2008 (tj. 31. března 2009).

Nová technika sestavení návrhu, která využívá databázový informační systém, ukázala, že proces tvorby návrhu rozpočtu na rok 2009 má zároveň vyšší stupeň transparentnosti a adresnosti jednotlivých zpracovaných změn, než tomu bylo doposud. V této souvislosti dochází i k formálním změnám v číselných sestavách zařazených v přílohách proti rozpočtovým návrhům kapitoly na předchozí roky.

#### **Tabulkové přílohy ke kapitole A**

Tabulka č.1	Závazné ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2009 (ve struktuře dle zákona)
Tabulka č.2	Rozpočet kapitoly 333 MŠMT na rok 2009 (postupný vývoj ukazatelů při tvorbě rozpočtu)
Tabulka č.3	Rozpočet kapitoly 333 MŠMT na rok 2009 (změny proti srovnatelné základně z roku 2008)
Tabulka č.3a	Rozpočet kapitoly 333 MŠMT na rok 2009 (změny proti srovnatelné základně z roku 2008 - podrobně)
Tabulka č.4	Limity regulace zaměstnanosti na rok 2009 dle jednotlivých školských úseků
Graf č.1	Vývoj výdajů MŠMT na školství v letech 2000-2009
Graf č.2	Vývoj průměrného měsíčního platu pedagogů v RgŠ v letech 2000-2009
Graf č.3	Vnitřní členění rozpočtu MŠMT do výdajových bloků v r. 2009

## **B. Běžné a kapitálové výdaje mimo programové financování (ISPROFIN)**

**Rozpočet běžných výdajů mimo ISPROFIN činí 124 743 576 tis. Kč. Rozpočet kapitálových výdajů mimo ISPROFIN činí 5 921 940 tis. Kč**

### Poznámka:

*Rozpočet běžných výdajů celkem včetně ISPROFIN na rok 2009 je stanoven ve výši 124 839 758 tis. Kč (z toho činí výdaje na programové financování 96 182 tis. Kč).*

Porovnání rozpočtu výdajů bez ISPROFIN na rok 2009 k rozpočtu roku 2008 je vypovídající tehdy, pokud se srovnávají **výdaje srovnatelné**, tzn. že se schválený rozpočet roku 2008 upraví o změny, které přecházejí do roku 2009 a vyloučí se změny, které do roku 2009 nepřecházejí a totéž se provede v rozpočtu na rok 2009 (zejména je třeba vyloučit ekvivalent výdajů krytých příjmy z EU, předsednictví ČR v Radě EU převáděné z kapitoly VPS, zahraniční rozvojová pomoc a programy kulturního dědictví rovněž převáděné z kapitoly VPS). **Potom nárůst běžných výdajů mimo ISPROFIN činí 5 854 135 tis. Kč, tj. zvýšení o 5,22 %.**

### Poznámka:

*V porovnání s celkovými výdaji (běžnými a kapitálovými včetně ISPROFIN) dle přílohy tab. č. 1a, kde rostou o 5 397 339 tis. Kč, tj. o 4,55 %, je tempo růstu běžných výdajů mimo ISPROFIN rychlejší.*

Absolutní změna rozpočtu běžných výdajů roku 2009 bez ISPROFIN vůči schválenému rozpočtu 2008 představuje zvýšení o 11 987 376 tis. Kč, tj. o 10,63 %. Tato hodnota je však zavádějící, protože porovnává schválený rozpočet 2008 včetně ekvivalentu EU, který byl stanoven jen do výše 4,71 % svého plného objemu, s rozpočtem roku 2009, jenž obsahuje plný ekvivalent EU ve výši 100 %, tj. maximálně dosažitelný objem.

Rozpočet kapitálových výdajů mimo ISPROFIN vykazuje ke srovnatelné základně roku 2008 na rok 2009 nárůst ve výši 382 219 Kč a promítá se do výdajů vysokých škol (- 310 094 tis. Kč), OP VK (+82 350 tis. Kč) a vědy a výzkumu vč. OP VaVpI (+ 609 963 tis. Kč).

### **B.1 Ukazatele mzdové regulace a zákonné odvody do fondů**

**Závazné ukazatele** rozpočtu stanovují **limit počtu zaměstnanců** odměňovaných podle **zákona č. 262/2006 Sb.**, zákoník práce, § 109, odst. 3 (pro organizace, které odměňují platem), **limit mzdových prostředků a průměrný měsíční plat.**

Závazné ukazatele mzdové regulace se týkají zaměstnanců zaměstnaných v:

- organizačních složkách státu (MŠMT, ČŠI, Vysokoškolské sportovní centrum a Centrum pro zjišťování výsledků vzdělávání)
- příspěvkových organizacích zřízených MŠMT (přímo řízené organizace „PŘO“ a ostatních přímo řízených organizací „OPŘO“)
- příspěvkových organizací – obecního a krajského školství.

Ukazatele mzdové regulace pro rok 2009 jsou schváleny takto:

<b>limit počtu zaměstnanců</b>	<b>228 584 osob</b>
<b>mzdové prostředky celkem</b>	<b>58 554 703 tis. Kč</b>
v tom: prostředky na platy	57 672 393 tis. Kč
prostředky na ostatní platby za provedenou práci/ ostatní osobní náklady („OPPP“/“OON“)	882 310 tis. Kč
<b>průměrný měsíční plat</b>	<b>21 025 Kč</b>

### **1.1 Limit počtu zaměstnanců**

Limit počtu zaměstnanců pro rok 2009 je schválen ve výši **228 046 osob** (bez limitu počtu zaměstnanců financovaných z prostředků EU a limitu počtu zaměstnanců na zajištění předsednictví ČR v Radě EU z VPS), tj. oproti srovnatelné základně roku 2008 o 172 osob méně.

V tomto limitu počtu zaměstnanců na rok 2009 se proti srovnatelné základně roku 2008 promítá:

#### **vyčlenění**

⇒ prostředků na financování globálních grantů OP VpK, včetně souvisejících počtů zaměstnanců z limitů regulace zaměstnanosti dle usnesení vlády č. 1194/2008 – jedná se o 142 zaměstnanců (financovaných ze státního rozpočtu)

#### **snížení**

⇒ počtu zaměstnanců státní správy o 30 osob (v tom: ústřední orgán o 14 osob, ČŠI o 16 osob).

Celkový limit počtu zaměstnanců pro rok 2009 (včetně limitu počtu zaměstnanců financovaných z prostředků EU a limitu počtu zaměstnanců na zajištění předsednictví ČR v Radě EU z VPS) je schválen ve výši **228 584 osob**, tj. oproti srovnatelnému limitu roku 2008 o 844 osob méně. Kromě výše uvedených vlivů se do limitu dále promítá:

#### **snížení**

⇒ ve vazbě na souvztažné snížení výdajů EU o příjmy z EU z rozpočtu roku 2008 o 1 200 osob (nepřecházejí do roku 2009) – součást vyloučení ekvivalentu EU

⇒ na zajištění předsednictví ČR v Radě EU z VPS dle usn. vlády č. 741/2007 v roce 2008 o 9 osob (nepřechází do roku 2009, pro rok 2009 je stanoven nový limit)

#### **zvýšení**

⇒ vyplývající ze souvztažného posílení příjmů a výdajů o prostředky z EU o 531 osob (do tohoto navýšení bylo promítnuto vyloučení prostředků na financování globálních grantů OP VpK, včetně souvisejících počtů zaměstnanců z limitů regulace zaměstnanosti dle usnesení vlády č. 1194/2008: 809 zaměstnanců financovaných z prostředků EU)

⇒ na zajištění úkolů pro předsednictví v Radě EU, převod z kapitoly VPS dle usn. vlády č. 741/2007 o 7 osob.

## **1.2 Mzdové prostředky podle zákona č. 262/2006 Sb., § 109, odst. 3**

Mzdové prostředky pro zaměstnance odměňované podle zákona č. 262/2006 Sb., § 109, odst. 3 (pro organizace, které odměňují platem) jsou schváleny ve výši **58 554 703 tis. Kč**. Proti schválenému rozpočtu roku 2008 je to více o 4 297 809 tis. Kč, tj. o 7,9 %.

V navrženém limitu mzdových prostředků na rok 2009 se promítají následující vlivy:

### **zvýšení**

- ⇒ na meziroční nárůst platů o 1,5 % a ostatních plateb za provedenou práci o 1,5 %, tj. o 810 911 tis. Kč
- ⇒ na posílení platů pedagogů RgŠ dle usnesení vlády č. 736/2008 o 3 124 745 tis. Kč
- ⇒ na zajištění úkolů pro předsednictví v Radě EU převod z kapitoly VPS dle usn. vlády č. 741/2007 ve výši 2 912 tis. Kč
- ⇒ vyplývající ze souvztažného posílení příjmů a výdajů o prostředky z EU ve výši 359 314 tis. Kč (do tohoto navýšení bylo promítnuto vyloučení prostředků na financování globálních grantů OP VpK, včetně souvisejících počtů zaměstnanců z limitů regulace zaměstnanosti dle usnesení vlády č. 1194/2008 ve výši 594 526 tis. Kč)
- ⇒ přesunem z ostatních běžných výdajů do mzdových prostředků OP VpK o 30 780 tis. Kč
- ⇒ na zajištění programu „Podpory českého kulturního dědictví v zahraničí na léta 2006-2010“ dle usnesení vlády č. 1622/2005 o 3 948 tis. Kč z VPS
- ⇒ přesunem z ostatních běžných výdajů do mzdových prostředků na posílení agendy PAS o 886 tis. Kč
- ⇒ přesunem z ostatních běžných výdajů do mzdových prostředků na posílení předsednictví v Radě EU o 682 tis. Kč
- ⇒ přesunem z ostatních běžných výdajů do mzdových prostředků na posílení sportovní reprezentace o 224 tis. Kč
- ⇒ prostředků na platy ve výši 265 719 tis. Kč dle pozměňovacího návrhu k návrhu státního rozpočtu na rok 2009, schváleného PSP dne 10.12.2008

### **vyčlenění**

- ⇒ prostředků na financování globálních grantů OP VpK, včetně souvisejících počtů zaměstnanců z limitů regulace zaměstnanosti dle usnesení vlády č. 1194/2008 – jedná se o 104 916 tis. Kč mzdových prostředků ze státního rozpočtu

### **snížení**

- ⇒ ve vazbě na souvztažné snížení výdajů EU o příjmy z EU z rozpočtu roku 2008 ve výši 190 046 tis. Kč (nepřecházejí do roku 2009) – součást vyloučení ekvivalentu EU
- ⇒ o prostředky na zajištění úkolů pro předsednictví ČR v Radě EU, převod z kapitoly VPS dle usn. vlády č. 741/2007 ve výši 3 205 tis. Kč pro rok 2008 (nepřecházejí do roku 2009, pro rok 2009 je stanoven nový limit)
- ⇒ na základě úpravy prostředků na mezinárodní vklady a příspěvky o 41 tis. Kč
- ⇒ přesunem mzdových prostředků do ostatních běžných výdajů v OP VaVpI o 4 104 tis. Kč.

Při vyloučení výdajů krytých příjmy z EU jsou pro rok 2009 schváleny mzdové prostředky ve výši **58 195 389 tis. Kč**. V porovnání se srovnatelným rozpočtem roku 2008 představuje nárůst 4 128 541 tis. Kč, tj. 7,6%.

### **1.3 Průměrný měsíční plat**

**Průměrný měsíční plat rozpočtovaný v roce 2009 činí 21 025,- Kč.** Tato hodnota však pro porovnání s rokem 2008 není vypovídající zejména proto, že v roce 2008 není v platech rozpočtován plný podíl EU, ale pouze 4,71 % jeho objemu. Pro objektivní zjištění nárůstu průměrného platu rozpočtovaného v kapitole MŠMT je třeba vyloučit objemy platů krytých příjmy z EU. Zároveň musíme z prostředků na platy v roce 2008 odečíst objem prostředků ze státního rozpočtu, určených na globální granty OP VpK, neboť v roce 2009 již nejsou zahrnuty do limitů mzdové regulace.

V roce 2008 průměrný rozpočtovaný plat bez podílu EU a globálních grantů OP VpK činil 19 531,- Kč. Srovnatelný průměrný rozpočtovaný plat v roce 2009 činí 20 943,- Kč. Nárůst představuje 1 412 Kč, tj. 7,2 %.

### **1.4 Mzdové prostředky podle zákona č. 262/2006 Sb., § 109, odst. 2**

Organizacím, odměňujícím zaměstnance podle zákona č. 262/2006 Sb., § 109, odst. 2 (pro organizace, které odměňují mzdou), nejsou stanoveny závazné ukazatele mzdové regulace. Prostředky na mzdy zaměstnanců a na související zákonné odvody dostávají tyto organizace v rámci celkové dotace na běžné výdaje ze státního rozpočtu.

Do rozpočtu pro rok 2009 je zapracováno proti srovnatelné základně roku 2008 pro vysoké školství, soukromé školy, církevní školy a další zařízení v RgŠ, které odměňují zaměstnance mzdou, dle zák. č. 262/2006 Sb., § 109, odst. 2:

- ⇒ navýšení prostředků o 1,5 % na platy vč. zák. odvodů, tj. o 335,4 mil. Kč (z toho VVŠ: 266,4 mil. Kč)
- ⇒ navýšení prostředků soukromých a církevních škol na posílení platů pedagogů RgŠ dle usnesení vlády č. 736/2008 o 254,1 mil. Kč
- ⇒ snížení prostředků v důsledku snížení sazby pojistného o 1%, tj. o 156,8 mil. Kč (z toho VVŠ: 123,7 mil. Kč).

V porovnání s rokem 2008, kdy objem těchto mzdových nákladů činil cca 22,4 mld. Kč, je pro rok 2009 rozpočet mzdových nákladů, včetně příslušenství pro organizace odměňující zaměstnance mzdou dle zák. č. 262/2006 Sb., navýšen o cca 433 mil. Kč, tzn., že rozpočet je orientačně stanoven ve výši cca 22,8 mld. Kč.

### **1.5 Zákonné odvody do fondů**

***Do rozpočtu na rok 2009 bylo promítnuto dle instrukcí MF snížení pojistného o 1 % dle novely zákona o nemocenském pojištění č. 187/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů.***

Zákonné odvody do fondů zdravotního a sociálního zabezpečení činí pro rok 2009 34 % z objemu mzdových prostředků a přiděly do Fondu kulturních a sociálních potřeb pro příspěvkové organizace (PO) a organizační složky státu (OSS) představují 2 % z objemu platů. V návrhu rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2009 činí tyto odvody celkem



**21 034 372 tis. Kč** a jsou odvozeny od navrženého objemu prostředků na platy a na ostatní osobní náklady.

V rozpočtu je na zákonné odvody zapracováno snížení, které se uskutečnilo v roce 2004 ve společných úkolech a ve výzkumu a vývoji v důsledku uzavření dohod o provedení práce, z nichž se pojistné neodvádí, tento stav je zapracováván do návrhu rozpočtu již od roku 2005. V roce 2009 se očekává, vlivem nárůstu OON a OPPP, že bude uzavřeno více dohod o provedení práce, a proto nastane i nižší potřeba zákonných odvodů i v dalších úsecích rozpočtu kapitoly MŠMT. Z tohoto důvodu limit výdajů na zákonné odvody a přiděl do FKSP rozpočtuje kapitola MŠMT nižší částkou o 27 675 tis. Kč, než by odpovídalo výpočtu z objemu mezd: v tom o 5 048 tis. Kč méně v OSS a o 22 627 tis. Kč méně v PO.

## **B.2 Ostatní běžné výdaje mimo programové financování**

Ostatní běžné výdaje jsou v rozpočtu zapracovány **ve výši 45 154 501 tis. Kč** (*z toho výdaje na programové financování ve výši 96 182 tis. Kč*).

Protí srovnatelné základně roku 2008 (tj. po vyloučení vlivu ekvivalentu EU, kulturního dědictví, zahraniční rozvojové spolupráce a předsednictví ČR v Radě EU) jsou **vyšší o 1 290 869 tis. Kč** (*z toho výdaje na programové financování jsou nižší o 287 086 tis. Kč*). K propadu dochází především v oblasti výzkumu a vývoje – OP VaVpI vlivem přesunu do kapitálových výdajů mimo ISPROFIN a dále v OP VK rovněž vlivem přesunu do kapitálových výdajů mimo ISPROFIN a vlivem přesunu ze mzdových výdajů a příslušenství do ostatních běžných výdajů jako dopad usnesení vlády č. 1251/2008.

**Tak jako v minulých letech jsou součástí celkové dotace na běžné výdaje vysokým školám, soukromým a církevním školám a vědecko-výzkumným institucím i objemy mzdových prostředků a související zákonné odvody pro zaměstnance odměňované mzdou podle zákona č. 262/2006 Sb.** Orientačně činí objem mzdových prostředků a souvisejících zákonných odvodů dle propočtu MŠMT **cca 22,8 mld. Kč**, tj. cca 52 % z celkového objemu ostatních běžných výdajů v rozpočtu na rok 2009.

Po odpočtu mzdových prostředků a souvisejících zákonných odvodů **činí čisté ostatní běžné výdaje přibližně 21 mld. Kč** (*z toho výdaje na programové financování 96,2 mil. Kč*).



## **B.3 Běžné a kapitálové výdaje mimo programové financování (ISPROFIN) podle jednotlivých výdajových bloků**

### **B.3.1 Věda a vysoké školy**

Výdajový blok Věda a vysoké školy obsahuje výdajové okruhy:

- 3.I.1 Vysoké školy
- 3.I.2 Výzkum a vývoj.

Pro rok 2009 byla rozepsána položka Věda a vysoké školy následovně:

Věda a vysoké školy celkem	30 815 747 tis. Kč
v tom: vysoké školy	21 903 501 tis. Kč
výzkum a vývoj (bez EU včetně komunitárních programů)	8 912 246 tis. Kč

#### **3.1.1 Vysoké školy**

##### ***3.1.1.1 Rozpočet vysokých škol s výjimkou programů reprodukce majetku a prostředků určených na programy spolufinancované s EU***

Transfery prostředků z kapitoly 333-MŠMT se poskytují vysokým školám podle zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách), ve znění pozdějších předpisů, v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů.

Skutečný nárůst oproti schválenému rozpočtu vysokých škol na rok 2009 mimo výdaje na programy reprodukce majetku a mimo výdaje na programy spolufinancované s EU je ve výši 823 215 tis. Kč, tj. o 3,9 %. V rozpočtu kapitoly na rok 2009 činí podíl výdajů vysokých škol z rozpočtu celkových výdajů kapitoly cca 16,3%.

**Příspěvek** se poskytuje jen veřejným vysokým školám (dále jen „VVŠ“) podle zákona o vysokých školách na vzdělávací a vědeckou, výzkumnou, vývojovou, uměleckou nebo další tvůrčí činnost. VVŠ má na něj nárok, zákon o vysokých školách však nestanovuje jeho výši.

MŠMT podle „Pravidel pro poskytování příspěvků a dotací veřejným vysokým školám Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy podle zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách), ve znění pozdějších předpisů“, č.j. 4 632/2006-30“ poskytne rozhodnutím VVŠ vypočtený příspěvek ve výši 90 % jeho ročního objemu, pokud VVŠ nepožádá o jinou částku. Zbývající část příspěvku může MŠMT na základě žádosti VVŠ poskytnout na kapitálové výdaje mimo programy reprodukce majetku v termínech do 31. března, 30. června a 31. října kalendářního roku. Po datu 31. října MŠMT příspěvek na kapitálové výdaje již neposkytuje a zbývající část příspěvku poskytne jen na běžné výdaje.

**Dotace.** VVŠ podle zákona o vysokých školách má nárok na dotaci na rozvoj a může jí být poskytnuta dotace na ubytování a stravování studentů. Soukromé vysoké škole (dále jen „SVŠ“), která působí jako obecně prospěšná společnost, může být podle zákona o vysokých školách, ve znění pozdějších předpisů, poskytnuta dotace na uskutečňování akreditovaných studijních programů a programů celoživotního

vzdělávání, s nimi spojenou vědeckou, výzkumnou, vývojovou, uměleckou nebo další tvůrčí činnost (dále jen „vzdělávací činnost“) za podmínky dodržení podmínky pravidla de minimis.

Snížení rozpočtu na jednoho přepočteného studenta bylo promítnuto do normativní části rozpočtu, konkrétně do bonifikace, která je veřejným vysokým školám přiznávána za výchovu absolventů podle jejich počtu. Oproti roku 2008 došlo v tomto ukazateli ke snížení o cca 8,8 %. Základní normativ, který je výpočtovou jednotkou pro výši příspěvku, závisícího na počtu studentů, se meziročně nezměnil, avšak jen za cenu velmi restriktivních pravidel pro zápočet přepočtených („financovaných“) studentů do výpočtu normativní části příspěvku, projednaných s reprezentací VVŠ. V důsledku toho nebylo započteno do výpočtu 9 002 přepočtených studentů, které VVŠ zapsaly nad rámec výsledků dohodovacích řízení („nadlimitní“ přepočtení studenti). Ve finančním vyjádření to znamená, cca 500 mil. Kč. U zbývajících položek zůstává výše jednotkových sazeb na úrovni roku 2008. Jednotkové sazby a jejich meziroční srovnání uvádí tabulka:

<b>Položka</b>	<b>Rok 2009</b>
Základní normativ – roky 2007 a 2008 34 325 Kč	<i>stejná úroveň</i>
	34 325 Kč
Normativ absolventa - rok 2007 12 916 Kč, rok 2008 10 415 Kč	<i>snížení o 8,8%</i>
	9 503 Kč
Stipendia pro studenty doktorských studijních programů - výpočtové stipendium pro 1 studenta-rok 2007 86 190 Kč, rok 2008 88 775 Kč	<i>stejná úroveň</i>
	88 775 Kč
Výpočtové ubytovací stipendium na 1 studenta roky 2007 a 2008- 6 500 Kč	<i>stejná úroveň</i>
	6 500 Kč
Měsíční sociální stipendium (přiznává se na 10 měsíců v akademickém roce podle § 91 odst. 3 zákona o vysokých školách)	1 620 Kč
Výpočtová dotace na 1 jídlo - roky 2007 a 2008 - 23 Kč	<i>stejná úroveň</i>
	23 Kč

V nenormativní části rozpisu rozpočtu, zejména v ukazateli G – fond rozvoje vysokých škol a v ukazateli I – rozvojové programy i v ubytovacím stipendiu a sociálním stipendiu dochází ve srovnání s rokem 2008 ke stagnaci jednotkových výpočtových částek.

Stejně jako v letech 2006 a 2008 se poskytuje dotace na ubytovací stipendium a na tzv. sociální stipendium i soukromým vysokým školám. Zákonem č. 261/2007 Sb., o stabilizaci veřejných rozpočtů, došlo ke změně zákona o státní sociální podpoře a v souvislosti s tím byla upravena a zpřesněna i dikce § 91 odst. 3 zákona o vysokých školách, podle kterého se sociální stipendium poskytuje. Zatímco dosud bylo ze zákona sociální stipendium přiznáváno studentům, kteří pobírali přídavek na dítě ve zvýšené výměře, od 1. ledna 2009 se bude poskytovat studentům, kteří pobírají přídavek na dítě, jestliže rozhodný příjem v rodině zjišťovaný pro účely přídavku na dítě nepřevyšuje součin částky životního minima rodiny a koeficientu 1,5 podle zákona o státní sociální podpoře. Výše sociálního stipendia je nyní stanovena zákonem o vysokých školách ve stejné výši 1 620 Kč po dobu deseti měsíců v akademickém roce, jako byla dosud stanovena nařízením vlády č. 122/2006 Sb.

Finanční prostředky na dotace soukromým vysokým školám jsou v bilanci rozpočtu vysokého školství na rok 2009 zajištěny částkou 17 mil. Kč, zatímco v r. 2008

to bylo 30 mil. Kč. V roce 2009 dochází ke snížení dotace oproti roku 2008 z důvodu, že dotace bude poskytnuta pouze jedné SVŠ jako platba za závazek veřejné služby.

Souhrnně je rozpis rozpočtu uveden v Tabulce 1, v Tabulkách 2 až 8 jsou uvedeny propočty těch ukazatelů, které se vypočtou na základě stanovených jednotkových částek pro jednotlivé vysoké školy (ukazatelé A, B1, B2, C, U1 a dotace na ubytování a stravování studentů).

V Tabulkách 9 až 11 jsou uvedeny dlouhodobé přehledy rozpočtovaných, a poskytnutých prostředků VŠ a vývoj počtu studentů na VŠ.

### ***3.1.1.2 Další položky rozpočtu***

Jako v minulých letech, budou i v roce 2009 poskytnuty vysokým školám prostředky rozpočtované na programové financování (reprodukce majetku – investice i neinvestice) a na výdaje výzkumu a vývoje. Podrobnosti jsou uvedeny v části D.

### ***3.1.1.3 Základní principy pro poskytování příspěvků a dotací***

Podle Pravidel je pro stanovení výše příspěvků rozhodný typ a finanční náročnost akreditovaných studijních programů a programů celoživotního vzdělávání, počet studentů a dosažené výsledky ve vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové, umělecké nebo další tvůrčí činnosti a její náročnost. Pro výši příspěvku je též rozhodný dlouhodobý záměr vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové, umělecké a další tvůrčí činnosti pro oblast vysokých škol vypracovaný ministerstvem a jeho každoroční aktualizace (dále jen „dlouhodobý záměr ministerstva“) a dlouhodobé záměry vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a umělecké nebo další tvůrčí činnosti vysokých škol a jejich každoroční aktualizace (dále jen „dlouhodobé záměry vysokých škol“), projednané podle § 87 písm. c) zákona o vysokých školách. Pro výši dotací, stanovenou podle těchto Pravidel, je rozhodný dlouhodobý záměr ministerstva a dlouhodobé záměry vysokých škol. Příspěvky a dotace ministerstvo poskytuje na základě žádostí vysokých škol. Žádost musí být písemná a ministerstvo může stanovit náležitosti žádosti a termíny, ve kterých žádosti soustřeďuje a projednává. V žádosti o příspěvek není třeba uvádět výši příspěvku, pokud při jeho stanovení ministerstvo přihlíží k rozpočtovým datům podle dále uvedeného bodu 4. Mezi rozpočtová data patří zejména údaje o počtech studentů v akreditovaných studijních programech a o počtech absolventů, získané ze systému „Sdružené informace matrik studentů“ (dále jen „SIMS“) a další údaje, poskytnuté vysokými školami. V žádosti o dotaci musí být její výše uvedena a odůvodněna. Žádostí o dotaci jsou také projekty vysokých škol podporující rozvoj vzdělávací činnosti vysokých škol úspěšné ve výběrovém řízení, které organizuje Výbor Fondu rozvoje vysokých škol (společný orgán ministerstva a Rady vysokých škol), a projekty vysokých škol, předložené do rozvojových programů vyhlášených ministerstvem. V žádosti o poskytnutí dotace podle ukazatele F a M musí být uvedena požadovaná finanční částka, řádné zdůvodnění žádosti a jedná-li se o dotaci na běžné náklady či kapitálové výdaje.

Výši příspěvku a dotací stanoví ministerstvo rozhodnutím podle příslušných předpisů, zejména podle zákona o státním rozpočtu.

Nemůže-li vysoká škola poskytnutý příspěvek nebo dotaci použít na stanovený účel, protože údaje, na jejichž základě byly příspěvek nebo dotace poskytnuty, byly neúplné nebo nepravdivé, informuje neprodleně ministerstvo. Rovněž tak neprodleně

informuje ministerstvo o každé změně údajů, rozhodných pro poskytování příspěvku a dotace. Ministerstvo po zvážení vyhoví případnému návrhu vysoké školy na změnu účelu formou změny rozhodnutí nebo vydáním nového rozhodnutí, anebo zahájí řízení o odnětí dotace nebo příspěvku podle rozpočtových pravidel.

### **Podmínky použití příspěvků a dotací a jejich finanční vypořádání**

Podmínky použití příspěvků a dotací a jejich finanční vypořádání upravují zvláštní právní předpisy, Rozhodnutí o poskytnutí příspěvku a Rozhodnutí o poskytnutí dotace, ve kterém ministerstvo může určit, která nesplnění stanovených podmínek jsou méně závažná. Vysoká škola, které je poskytnut příspěvek nebo dotace, je povinna splnit povinnosti stanovené rozpočtovými pravidly, zákonem o vysokých školách, dalšími právními předpisy a rozhodnutím. Příspěvek bude vypořádán v souladu s § 18a odst. 5 zákona o vysokých školách a dotace v souladu s platnou vyhláškou Ministerstva financí, kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem.

Ministerstvo rozhodnutím stanoví, zda poskytovaný příspěvek nebo dotace je účastí státního rozpočtu na financování programu.

Hospodaření s příspěvky a dotacemi a jejich využití kontroluje ministerstvo podle § 39 odst. 2 rozpočtových pravidel a podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, a to zejména při kontrolách hospodaření vysokých škol podle § 87 písm. e) zákona o vysokých školách, při zúčtování a vypořádání dotací a příspěvků se státním rozpočtem za příslušný rok a při analýze výročních zpráv o hospodaření vysoké školy zpracovaných podle § 21 odst. 1 písm. a) zákona o vysokých školách.

#### ***3.I.1.4 Pravidla stanovení výše příspěvků***

Částka vyčleněná pro příspěvky bude rozdělena podle těchto ukazatelů:

##### ***Ukazatelé A a B (studijní programy a s nimi spojená tvůrčí činnost)***

Tato část příspěvku se odvozuje od rozsahu a obsahu vzdělávací činnosti vysoké školy, měřené počtem financovaných studií a absolventů, a současně reflektuje postupné metodické změny ve financování vysokých škol, směřující ke zohlednění potřebné struktury výkonů a výstupních parametrů vzdělávací činnosti v souladu se záměrem koncepce reformy vysokého školství, schváleným vládou ČR (usnesení č. 1201/2004), a s Aktualizací koncepce reformy vysokého školství (schválenou vládou ČR usnesením č. 1175/2005).

Při výpočtu se používají tato rozpočtová data:

- **Počet rozpočtových studentů** vysoké školy v akreditovaných studijních programech (včetně akreditovaných studijních programů uskutečňovaných na vyšších odborných školách) k 31. 10. předchozího akademického roku a k 31. 10. probíhajícího akademického roku. Rozpočtovým studentem je student, který je zapsán do studia, s výjimkou studenta-občana České republiky, jehož studium je hrazeno z prostředků jiné rozpočtové kapitoly a studenta, jehož studium je hrazeno podle mezinárodních smluv a usnesení vlády (viz ukazatel D).

Do výpočtu se zahrnuje každé probíhající studium každého studenta, které vyhovuje uvedeným kritériím.

- **Přepočtený počet studentů**, který se zjistí podle tohoto vzorce:  
*"Nově přijatí" krát 1,0 plus "Ostatní" krát 1,0 plus "Půlroční" krát 0,5.* Počet zvláštních studentů se při výpočtu neuvažuje. Pravidla, podle nichž se rozpočtový student započítá mezi nově přijaté, zvláštní nebo studenty ostatní a půlroční, jsou uveřejněna na internetových stránkách ministerstva. Do výpočtu se zahrnuje každé probíhající studium každého studenta, které vyhovuje uvedeným kritériím.
- **Normativní počet studentů**, který se vypočítá z přepočteného počtu studentů k příslušnému datu jako součet součinů přepočteného počtu studentů vysoké školy a koeficientů ekonomické náročnosti jednotlivých studijních programů, ve kterých studují. Těchto koeficientů ekonomické náročnosti studijních programů je sedm; nejnižší je roven 1,0 a nejvyšší je roven 5,9.
- **Počet absolventů** vysoké školy, který se zjistí součtem absolventů všech studijních programů vysoké školy za období od 1. 11. předchozího akademického roku do 31. 10. probíhajícího akademického roku. Absolventem (§ 55 zákona o vysokých školách) se pro tento účel rozumí absolvent studijního programu, jehož uskutečňování bylo alespoň částečně hrazeno z finančních prostředků kapitoly státního rozpočtu 333 MŠMT.
- **Základní normativ** studijního programu, který stanoví pro každý finanční rok náměstek pro vědu a vysoké školství ministra školství, mládeže a tělovýchovy po projednání s reprezentací vysokých škol.
- **Kontrahovaný počet studentů**, který se rovná přepočtenému počtu studentů vysoké školy, stanovenému ministerstvem po projednání s touto vysokou školou jako limitní pro výpočet příspěvku v ukazateli B1. Kategorie kontrahovaných studentů a kritéria pro jejich započtení stanoví náměstek pro vědu a vysoké školství ministra školství, mládeže a tělovýchovy.

Tato část příspěvku vysoké škole je součtem

- součinu základního normativu a normativního počtu studentů k 31. 10. předchozího akademického roku (A), a
- součinu základního normativu a normativního počtu studentů, zjištěného z rozdílu mezi počty přepočtených studentů k 31. 10. probíhajícího akademického roku a k 31. 10. předchozího akademického roku, sníženého o odpočet, pokud přepočtený počet studentů vysoké školy nerespektuje kontrahovaný počet studentů (B1), a
- součinu počtu absolventů a částky připadající na každého z nich, která se vypočte takto: částka určená ministerstvem se vynásobí koeficientem ekonomické náročnosti absolvovaného studijního programu, zaokrouhlí na celé Kč, a pokud jde o absolventa doktorského studijního programu, vynásobí ještě koeficientem 1,5 (B2).

**Výpočet ukazatele A a B1 byl proveden takto:**

Průměrný vážený koef. ekon. náročnosti: za určitou školu a kategorii, ve které byly počty přepočtených studentů limitovány (viz dopis MŠMT č. j. 7828/2008-33 z konce dubna 2008, tzn. kategorie B, M13, M47+N), se zjistí v tabulce 2 počet přepočtených studentů a počet normativních studentů v jednotlivých stud. programech (normativní st. = přepočtený krát koef. ek. nár. v každém jednotlivém stud. programu) a provede se součet za a) přepočtených studentů a za b) normativních studentů. Pak se dělí počet

normativních studentů počtem přepočtených studentů a vyjde průměrný vážený koef. ekonomické náročnosti.

Průměrný vážený koef. ekon. náročnosti se počítá ze všech stud. programů dané kategorie bez ohledu na to, že se pak část přepočtených studentů do výpočtu nezapočte ("nadlimitní" studenti – viz část „Komentář k rozpisu rozpočtu“), neboť je věcí vysoké školy, jak bude rozdělovat prostředky mezi fakulty, katedry a studijní programy. MŠMT ani tyto informace nemá.

Průměrným váženým koef. ekon. náročnosti se pak v tabulce 3 násobí počet přepočtených studentů, kteří vyhovovali limitu („vešli se" do limitu) a výsledky za všechny kategorie dotčené VVŠ se sečtou (vč. kat. P, která není limitována). Součet se násobí základním normativem 34325 Kč a výsledek se zaokrouhlí na celé tisíce nahoru.

### ***Ukazatel C (stipendia pro studenty doktorských studijních programů)***

Tato část příspěvku vyjadřuje podporu studentů studujících v doktorských studijních programech. Stanoví se jako součin částky, určené náměstkem pro vědu a vysoké školství ministr školství, mládeže a tělovýchovy po projednání s reprezentací veřejných vysokých škol, a počtu studentů v prezenční formě doktorských studijních programů, kteří v doktorských studijních programech (podle údajů SIMS) nestudují déle, než je standardní doba studia, přičemž pro výpočet příspěvku jsou rozhodné údaje SIMS k 31. 10. předchozího kalendářního roku, a k 31. 3., 30. 6. a 31. 10. daného kalendářního roku.

### ***Ukazatel D (studující nefinancovaní z ukazatele A nebo B; mezinárodní spolupráce)***

Ukazatel D je zdrojem pro zvýšení příspěvků, podporující plnění závazků z mezinárodních smluv (mimo programů AKCE, CEEPUS SOCRATES a LLP), které nejsou financovány z ukazatele A nebo B. Částky zvyšující příspěvek budou vypočítány podle rozsahu vzdělávací činnosti vysoké školy, výše stipendia, počtu studujících cizinců, na něž není poskytován příspěvek z ukazatele A nebo B, a podle rozsahu úkolů, jimiž je vysoká škola pověřena v mezinárodní spolupráci. V rámci tohoto ukazatele bude stanoven příspěvek na uskutečnění akcí Letních škol slovanských studií.

### ***Ukazatel F (vzdělávací projekty, programy a záměry)***

Ukazatel F je zdrojem pro příspěvky novým vysokým školám a pro zvýšení příspěvků, podporující vzdělávací projekty a aktivity, které nejsou financovány z ukazatele A a B. Žádost vysoké školy o příspěvek z tohoto ukazatele posuzuje náměstek pro vědu a vysoké školství ministra školství, mládeže a tělovýchovy.

### ***Ukazatel M (mimořádné aktivity)***

Příspěvek z tohoto ukazatele přizná ministerstvo na podporu mimořádných, rozpočtem nezajištěných aktivit, které vysoká škola uskutečňuje např. jako důsledek

- nových právních předpisů, které mají značné dopady na plnění úkolů, pro které byla zřízena,
- nových aktuálních úkolů odpovídajících zákonu o vysokých školách.

Žádost rektora vysoké školy o příspěvek z tohoto ukazatele posuzuje ministr školství, mládeže a tělovýchovy.



### ***Ukazatel S (stipendia podle § 91 odst. 3 zákona o vysokých školách)***

Tato část příspěvku se vypočítá jako součin minimální výše stipendia stanovené nařízením vlády, kterým se provádí § 91 odst. 3 zákona o vysokých školách, a počtu studentů, kteří mají nárok na přírůstek na dítě ve zvýšené výměře podle zákona č. 117/1995 Sb., o státní sociální podpoře, ve znění pozdějších předpisů.

### ***Ukazatel U (ubytovací stipendia)***

Tato část příspěvku vysoké škole bude stanovena z částky, určené ministerstvem pro všechny vysoké školy, dané období a tento účel stejným procentem, jako je procento studentů této vysoké školy, kteří podle údajů SIMS k 31.10. probíhajícího akademického roku splňují dále uvedené podmínky pro započtení, z počtu studentů všech vysokých škol, kteří splňují podmínky pro započtení.

Podmínkou pro započtení je, že student

- je studentem bakalářského, magisterského nebo doktorského studijního programu v prezenční formě studia,
- studuje v prvním studijním programu, nebo ve studijním programu na něj navazujícím, nebo přestoupil z jednoho takového studijního programu do jiného a předchozí studium mu bylo uznáno; v případě souběžně studovaných studijních programů je student započten nejvýše jednou, a to v tom studijním programu, ve kterém byl do studia zapsán dříve,
- nepřekročil standardní dobu studia v probíhajícím studijním programu ani v žádném ze souběžně studovaných studijních programů,
- nemá místo trvalého pobytu v okrese, v němž je místo jeho studia,
- nemá místo trvalého pobytu na území hlavního města Prahy, je-li místo jeho studia na území hlavního města Prahy.

Při výpočtu se nepřihlíží ke studiu ve studijním programu, do něhož se uchazeč zapsal a které i ukončil v období od 1. května do 30. října téhož kalendářního roku započtení.

### ***3.1.1.5 Pravidla stanovení výše dotací na rozvoj vysoké školy***

Dotace na rozvoj vysoké školy budou poskytovány podle těchto ukazatelů:

#### ***Ukazatel D (studující nefinancovaní z ukazatele A nebo B; mezinárodní spolupráce; projekty podle usnesení vlády ČR)***

Dotaci na rozvoj vysoké školy lze podle tohoto ukazatele poskytnout na plnění programů AKCE, CEEPUS, SOCRATES, LLP, na cestovní náhrady pedagogických pracovníků v rámci plnění mezinárodních smluv a na podporu realizace projektů podle mezinárodních dohod, jimiž je ČR vázána. Výše dotací vychází z podkladů Ministerstva financí, Ministerstva zahraničních věcí, příslušných Národních kanceláří a agentur.

#### ***Ukazatel F (vzdělávací projekty, programy a záměry)***

Dotaci na rozvoj vysoké školy lze podle tohoto ukazatele poskytnout na podporu projektů a aktivit, které podporují rozvojové záměry vysoké školy nebo ministerstva podle dlouhodobého záměru vysoké školy nebo dlouhodobého záměru ministerstva. Žádost vysoké školy o tuto dotaci posuzuje náměstek pro vědu a vysoké školství ministr školství, mládeže a tělovýchovy.

### ***Ukazatel G (vzdělávací rozvojové projekty Fondu rozvoje vysokých škol)***

Dotaci podle tohoto ukazatele přiznává ministerstvo vysokým školám, na kterých se budou řešit vzdělávací projekty, úspěšné ve výběrovém řízení, organizovaném Výborem Fondu rozvoje vysokých škol. Část této dotace, určená zejména na zajištění výběrového řízení a závěrečných oponentních řízení, se poskytne Univerzitě Karlově v Praze pro její součást Agenturu Rady vysokých škol, která tyto činnosti zajišťuje.

### ***Ukazatel M (mimořádné aktivity)***

Dotaci podle tohoto ukazatele přiznává ministerstvo na podporu mimořádných, rozpočtem nezajištěných rozvojových aktivit, které vysoká škola uskutečňuje např. jako důsledek

- nových právních předpisů, které mají značné dopady na plnění úkolů, pro které byla zřízena,
- nových aktuálních úkolů odpovídajících zákonu o vysokých školách.

Žádost rektora vysoké školy o tuto dotaci posuzuje ministr školství, mládeže a tělovýchovy.

### ***Ukazatel I (rozvojové programy)***

Dotaci podle tohoto ukazatele přiznává ministerstvo vysokým školám, na kterých se budou řešit projekty v rámci Rozvojového programu vyhlášeného ministerstvem jako součást aktualizace dlouhodobého záměru ministerstva na daný kalendářní rok, úspěšné ve výběrovém řízení. Vyhlášení Rozvojového programu i výsledky výběrového řízení jsou uveřejněny na internetových stránkách ministerstva včetně univerzity 3. věku („U3V“).

Část této dotace, určená zejména na zajištění výběrového řízení, se poskytne Univerzitě Karlově v Praze pro Agenturu Rady vysokých škol, která tyto činnosti zajišťuje.

#### ***3.1.1.6 Pravidla stanovení výše dotací na ubytování a stravování studentů***

Výše dotace na ubytování a stravování studentů, jež bude poskytnuta příslušné vysoké škole, se vypočte jako součin součtu vysokými školami vykázaného počtu přepočtených hlavních jídel (teplých a studených), vydaných studentům v menzách nebo se souhlasem ministerstva péčí vysoké školy ve stravovacích zařízeních jiných právnických osob (teplé jídlo se započítává koeficientem 1,0; studené jídlo se započítává koeficientem 0,4) za období listopad předchozího akademického roku až říjen probíhajícího akademického roku (dále jen „počet jídel v rozhodném období“) a rozpočtového ukazatele, který ministerstvo určilo na jedno přepočtené hlavní jídlo (dále jen „stravné“). Dotaci na ubytování a stravování studentů lze na žádost rektora vysoké školy zvýšit, došlo-li ke skokovému nárůstu počtu stravovaných studentů anebo v rozhodném období ke snížení výkonu menzy v důsledku její opravy nebo rekonstrukce.

Výpočtová hodnota pro stanovení výše dotace na ubytování a stravování studentů na rok 2009 je 23 Kč na jedno jídlo, započtené podle Pravidel.

### Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.I.1

Tabulka 1	Rozpočet vysokých škol na rok 2009
Tabulka 2	Bilance zdrojů pro rozdělení příspěvků a dotací vysokým školám r. 2009
Tabulka 3	Výstup z databáze SIMS pro účely výpočtu normativní části příspěvku VVŠ na rok 2009
Tabulka 4	Ukazatel A + B1 – studijní programy pro rok 2009
Tabulka 5	Ukazatel B2 – studijní programy - bonifikace za absolventy studijních programů, výpočet na rok 2009
Tabulka 6	Ukazatel A - studijní programy, B1- studijní programy, nárůst počtu studentů a B2 - bonifikace za absolventy – výpočet na rok 2009
Tabulka 7	Ukazatel C – stipendia pro studenty doktorských studijních programů - výpočet na rok 2009
Tabulka 8	Ubytovací stipendia na rok 2009
Tabulka 9	Dotace na ubytování a stravování studentů – výpočet na rok 2009
Tabulka 10	Přehled rozpočtovaných prostředků pro vysoké školy v tis. Kč v období let 2000-2009 z kapitoly 333 - MŠMT
Tabulka 11	Přehled prostředků, poskytnutých vysokým školám v letech 2000-2008 z kapitoly 333 - MŠMT
Tabulka 12	Počty fyzických studentů VVŠ + SVŠ a přepočtených (financovaných) studentů VVŠ v letech 2000 až 2009

### 3.1.2 Výzkum a vývoj

#### 3.1.2.1 Schválené výdaje na výzkum a vývoj bez výdajů na spolufin. programy s EU

**Rozpočet celkem činí**

**8 912 246 tis. Kč**

Zákonem č. 475/2008 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2009, jsou schváleny výdaje rozpočtové kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy na výzkum a vývoj v roce 2009 ve výši 14 459 799 tis. Kč, z toho 4 715 420 tis. Kč jsou výdaje kryté příjmem z Evropské unie.

Výdaje ze státního rozpočtu na výzkum a vývoj ministerstva jsou schváleny ve výši 9 744 379 tis. Kč. Z toho skupině pro výzkum a vysoké školství byly svěřeny prostředky ve výši 8 912 246 tis. Kč, které jsou dále komentovány v členění podle závazných ukazatelů:

(v tis. Kč)

Výdaje na výzkum a vývoj bez operačních programů spolufinancovaných z prostředků EU celkem (včetně komunitárních programů)	8 912 246
ze státního rozpočtu celkem	8 912 246
v tom: institucionální výdaje celkem	6 146 027
z toho: specifický výzkum na vysokých školách	1 047 356
mezinárodní spolupráce ČR ve výzkumu a vývoji	1 069 840
úcelové výdaje celkem	2 766 219
z toho: Národní program výzkumu	1 470 524
programy v působnosti poskytovatelů	1 285 695

#### 3.1.2.2 Srovnání výdajů ze státního rozpočtu se schváleným rozpočtem na rok 2008

Ve srovnání se schváleným rozpočtem výzkumu a vývoje pro rok 2008 dochází v roce 2009 ke zvýšení celkových výdajů na výzkum a vývoj o 682 202 tis. Kč, tj. o 8,3 %, a to vlivem zvýšení institucionálních výdajů na mezinárodní spolupráci ve výzkumu a vývoji.

V oblasti úcelové podpory dochází oproti roku 2008 k nepatrnému zvýšení výdajů o 2 019 tis. Kč, tj. o 0,07 %. Dochází však k přesunu výdajů uvnitř ukazatele mezi Národním programem výzkumu a programy v působnosti poskytovatelů v souvislosti s postupným ukončováním některých programů NPV a naopak zahájením nových programů v působnosti poskytovatele.

V oblasti institucionální podpory dochází ve srovnání s rokem 2008 ke zvýšení výdajů o 680 183 tis. Kč, tj. o 12,4 %. Tyto prostředky jsou určeny na nárůst výdajů na mezinárodní spolupráci v důsledku závazků vyplývajících z širšího zapojení České republiky do mezinárodních programů a aktivit.

#### 3.1.2.3 Rozpočet výdajů na výzkum a vývoj v roce 2009

##### 3.1.2.3.1 Institucionální prostředky na výzkum a vývoj

Institucionální podporou výzkumu a vývoje je podle zákona o podpoře výzkumu a vývoje poskytnutí institucionálních prostředků na výzkumný záměr, na specifický výzkum na vysokých školách nebo na mezinárodní spolupráci České republiky ve výzkumu a vývoji.

## 1.1 Institucionální prostředky na specifický výzkum na vysokých školách

Specifickým výzkumem na vysokých školách je část výzkumu na vysokých školách, která je bezprostředně spojena se vzděláváním a na níž se podílejí studenti.

Na specifický výzkum na vysokých školách je poskytována institucionální podpora podle jejich předpokladů daných dosavadní úspěšností ve veřejné soutěži ve výzkumu a vývoji, úspěšností při uplatnění výsledků, počtu studentů v jednotlivých typech akreditovaných studijních programů a kvalifikační struktury akademických pracovníků v souladu se zákonem č. 130/2002 Sb.

Prováděcí předpis k zákonu - nařízení vlády č. 462/2002 Sb., ve znění nařízení vlády č. 28/2003 Sb., v § 2 stanoví kritéria a postupy poskytování a užití této podpory. Pro rok 2009 bude pro rozdělení institucionální podpory užit nezměněný vzorec a nezměněné parametry výpočtu podpory, které byly po projednání s reprezentací vysokých škol použity již v letech 2003 až 2008. Vzorec pro výpočet, jeho popis a výklad je trvale vystaven na webu MŠMT v oddíle výzkum a vývoj.

Částka vyčleněná na tuto dotaci je stanovena v rámci schváleného státního rozpočtu ČR ve výši 1 047 356 tis. Kč. Oproti roku 2008 je zvýšena o 3 129 tis. Kč, tj. o 0,3 %.

V souladu se zákonem vysoké školy požádaly o dotaci na specifický výzkum na vysokých školách. Součástí žádostí byly údaje nezbytné pro výpočet výše institucionální podpory. Tyto údaje byly ověřovány podle údajů z matriky studentů, databází informačního systému výzkumu a vývoje a statistických podkladů z ÚIV. Vypočtená výše pro jednotlivé žadatele o dotaci je uvedena v tabulce 1.

**Tabulka 1**

**Institucionální prostředky na specifický výzkum na vysokých školách**

tis. Kč

subjekt	podpora v roce 2009
Univerzita Karlova v Praze	283 230
Jihočeská univerzita v Č. Budějovicích	33 624
Univerzita J.E. Purkyně v Ústí nad Labem	4 191
Masarykova univerzita	123 764
Univerzita Palackého v Olomouci	65 134
Veterinární a farmaceutická univerzita Brno	13 522
Ostravská univerzita v Ostravě	8 304
Univerzita Hradec Králové	2 159
Slezská univerzita v Opavě	7 088
České vysoké učení technické v Praze	129 882
Vysoká škola chemicko-technologická v Praze	57 609
Západočeská univerzita v Plzni	35 305
Technická univerzita v Liberci	21 964
Univerzita Pardubice	22 955
Vysoké učení technické v Brně	87 988
Vysoká škola báňská - Technická univerzita Ostrava	48 663
Univerzita T. Bati ve Zlíně	14 818
Vysoká škola ekonomická v Praze	19 807
Česká zemědělská univerzita v Praze	33 145
Mendelova zemědělská a lesnická univerzita v Brně	27 959
Akademie múzických umění v Praze	4 774
Akademie výtvarných umění v Praze	978
Janáčkova akademie múzických umění v Brně	348
Vysoká škola finanční a správní, o.p.s.	145
Celkem vysoké školy	1 047 356

**1.2 Institucionální podpora na uskutečňování výzkumných záměrů**

Výzkumným záměrem je vymezení předmětu výzkumné činnosti právnické osoby nebo organizační složky České republiky a vyššího územně správního celku, jeho cílů, strategie, nákladů a předpokládaných výsledků, který zajišťuje v základním nebo aplikovaném výzkumu, s výjimkou průmyslového výzkumu, a jeho koncepční rozvoj na období 5 až 7 let.

Institucionální podpora výzkumných záměrů bude v roce 2009 poskytována podle pravidel stanovených zákonem č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu a vývoje z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů ( zákon o podpoře výzkumu a vývoje), ve znění pozdějších předpisů a nařízením vlády č. 462/2002 Sb., o institucionální podpoře výzkumu a vývoje z veřejných prostředků a o hodnocení výzkumných záměrů, ve znění pozdějších předpisů. Příjemci podpory z prostředků rozpočtové kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy jsou na základě vykonatelných rozhodnutí jak veřejné vysoké školy (viz tabulka č. 2), tak veřejná výzkumná instituce zřízená

Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy a další právnické osoby (viz tabulka č. 3).

Podpora na výzkumné záměry bude poskytnuta ve dvou krocích. Nejprve bude poskytnuta podpora ve výši vyplývající ze závazků z vydaných rozhodnutí (údaje uvedené v tabulce), po zhodnocení výsledků řešení za roky 2007 a 2008 výzkumných záměrů, které byly zahájeny od 1. 1. 2005 a 1. 1. 2007, bude podpora upravena. Na navýšení podpory výzkumných záměrů, jejichž výsledky budou hodnoceny kladně, je v rozpočtu vyčleněno 332 297 tis. Kč.

**Tabulka 2**

**Institucionální prostředky na podporu výzkumných záměrů veřejných vysokých škol**

tis. Kč

subjekt	podpora VZ v roce 2009
Univerzita Karlova v Praze	999 064
Jihočeská univerzita v Č. Budějovicích	111 117
Masarykova univerzita	380 625
Univerzita Palackého v Olomouci	213 621
Veterinární a farmaceutická univerzita Brno	46 821
Ostravská univerzita v Ostravě	11 062
Slezská univerzita v Opavě	25 349
České vysoké učení technické v Praze	418 641
Vysoká škola chemicko-technologická v Praze	190 315
Západočeská univerzita v Plzni	65 660
Technická univerzita v Liberci	24 774
Univerzita Pardubice	75 927
Vysoké učení technické v Brně	200 610
Vysoká škola báňská - Technická univerzita Ostrava	61 468
Univerzita T.Bati ve Zlíně	48 275
Vysoká škola ekonomická v Praze	41 125
Česká zemědělská univerzita v Praze	87 089
Mendelova zemědělská a lesnická univerzita v Brně	71 951
Akademie výtvarných umění v Praze	4 269
<b>Celkem veřejné vysoké školy</b>	<b>3 077 763</b>

Tabulka 3

**Institucionální prostředky na podporu výzkumných záměrů veřejné  
výzkumné instituce zřizované Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy  
a dalších právnických osob**

tis. Kč

subjekt	podpora VZ v roce 2009
Centrum pro studium vysokého školství, v.v.i.	8 884
Výzkumný ústav pivovarský a sladařský, a.s.	9 774
Výzkumný a zkušební letecký ústav, a.s.	93 288
Chmelařský institut, s. r. o.	7 050
Výzkumný a šlechtitelský ústav ovocnářský Holovousy s.r.o.	14 303
Agrotest fyto, s.r.o. Kroměříž	12 288
SVÚOM, a.s.	8 248
SVÚM a.s.	10 680
Materiálový a metalurgický výzkum s. r. o., Ostrava	12 200
Výzkumný ústav stavebních hmot, a.s.	9 505
Zemědělský výzkum, spol. s r. o.	8 310
COMTES FHT s.r.o.	7 700
Centrum výzkumu Řež s. r. o.	56 100
Výzkumný ústav mlékárenský s.r.o.	5 971
Agritec Plant Research s.r.o.	9 500
Agrovýzkum Rapotín, s. r. o.	11 210
Výzkumný ústav pro hnědé uhlí a.s.	12 600
Výzkumný ústav textilních strojů Liberec, a.s.	13 321
ŠKODA VÝZKUM s.r.o.	15 380
Výzkumný ústav bramborářský Havlíčkův Brod, s. r. o.	9 885
Technologické centrum AV ČR, z. s. p. o.	15 100
CESNET, z.s.p.o.	257 474
<b>C e l k e m</b>	<b>608 771</b>

### 1.3 Institucionální prostředky na mezinárodní spolupráci České republiky ve výzkumu a vývoji

Institucionální podpora je poskytována na část mezinárodní spolupráce České republiky ve výzkumu a vývoji, v rámci které jsou na základě mezinárodních smluv hrazeny poplatky za účast České republiky v mezinárodních programech výzkumu a vývoje, poplatky za členství v mezinárodních organizacích výzkumu a vývoje nebo finanční podíly z prostředků České republiky na podporu projektů mezinárodní spolupráce ve výzkumu a vývoji. Výdaje skupiny pro výzkum a vysoké školství na mezinárodní spolupráci České republiky ve výzkumu a vývoji jsou schváleny ve výši 1 069 840 tis. Kč.

Úhrada poplatků za účast v programech EUREKA, COST a ITER bude cca 1 320 tis. Kč. Na programy OECD, PISA, TIMSS, INES, Von Karman Institut of Fluid Dynamics a Komise J.W Fulbrighta je vyčleněna částka 12 962 tis. Kč. Částka 155 000 tis. Kč vyplývá z členství v ESA (Evropská kosmická agentura) a je určena na účast



v povinných a volitelných programech (PRODEX, EOP-3, FLPP Period2, Step2). Pro specifické aktivity a vědecké činnosti konané v rámci členství v EMBC (Evropská molekulární biologická konference) formou instalačních grantů je rozpočtováno 8 700 tis. Kč. Podpora dalších vědeckovýzkumných aktivit organizovaných v rámci evropských programů ARTEMIS – vestavěné počítačové systémy, ENIAC - nanoelektronika, EUROSTARS – podpora konkurenceschopnosti, EUROPOLAR – polární výzkum a účast v mobilitách činí 132 400 tis. Kč. V rámci ESFRI Roadmap budou podporovány projekty v různých výzkumných činnostech ve výši 165 000 tis. Kč. Částka 594 458 tis. Kč je rozpočtována na úhradu finančních podílů z prostředků ČR na podporu projektů výzkumu a vývoje v Rámcových programech EU a v dalších programech mezinárodní spolupráce.

#### 1.4 Ostatní institucionální prostředky

Část institucionálních prostředků ve výši 10 000 tis. Kč bude využita v souladu s § 3 odst. 3 a 4 zákona č. 130/2002 Sb. na náklady spojené s hodnocením výzkumných záměrů a s oceněním výsledků ve výzkumu a vývoji.

#### 3.I.2.3.2 Účelové prostředky na výzkum a vývoj

Účelovou podporou výzkumu a vývoje je poskytnutí účelových prostředků na projekt výzkumu a vývoje, t.j. na vymezení předmětu činnosti ve výzkumu a vývoji

- **v programovém projektu, ve kterém příjemce vyjadřuje, jakým způsobem a za jakých podmínek přispěje k naplnění cílů programu formulovaných poskytovatelem,**
- ve veřejné zakázce ve výzkumu a vývoji (dále jen „veřejná zakázka“), ve které příjemce provádí výzkum a vývoj pro potřeby poskytovatele, který je jediným uživatelem jeho výsledků.

Programy podpory výzkumu a vývoje jsou přístupny právnickým, v některých případech i fyzickým osobám, a organizačním složkám České republiky a vyšších územně správních celků. Příjemci podpory na řešení projektů jsou např. veřejné vysoké školy, společnosti s ručením omezeným nebo akciové společnosti, občanská sdružení, obecně prospěšné společnosti, státní příspěvkové organizace, veřejné výzkumné instituce. Rozhodující pro poskytnutí podpory jsou výsledky veřejných soutěží provedených podle zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu a vývoje z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o podpoře výzkumu a vývoje), ve znění pozdějších předpisů, a nařízení vlády č. 461/2002 Sb., o účelové podpoře výzkumu a vývoje z veřejných prostředků a o veřejné soutěži ve výzkumu a vývoji, ve znění nařízení vlády č. 83/2008 Sb.

Informace o příjemcích podpory a podporovaných projektech jsou součástí Informačního systému výzkumu a vývoje a jsou veřejně přístupné na internetové stránce výzkum.cz.

## 2.1 Účelové prostředky na programy v působnosti poskytovatelů

Jsou podporovány projekty v programech, které byly zahájeny v minulých letech. Podpora nových projektů je v roce 2009 zahájena v programech mezinárodní spolupráce ve výzkumu a vývoji (INGO, KONTAKT, COST, EUREKA, EUPRO). Novým programem je program Informační zdroje pro výzkum a vývoj, jehož cílem je zajištění přístupu vědeckých pracovišť k informačním zdrojům pro výzkum a vývoj.

**Tabulka 4**

<b>Programy v působnosti poskytovatele - MŠMT</b>	
	Celkem v tis. Kč
Centra základního výzkumu	592 601
Informační zdroje pro výzkum a vývoj	150 000
INGO <sup>1</sup>	168 873
KONTAKT <sup>2</sup>	102 861
COST <sup>3</sup>	77 048
Eureka <sup>4</sup>	112 895
EUPRO <sup>5</sup>	81 417
<b>Celkem</b>	<b>1 285 695</b>

Celková částka určená na projekty v programech v působnosti poskytovatelů je závazným ukazatelem státního rozpočtu. Vlivem nového programu a nových projektů v programech mezinárodní spolupráce se částka na programy v působnosti poskytovatele v roce 2009 zvýšila o 360 312 tis. Kč, tj. o 38,9 %.

## 2.2 Účelové prostředky na Národní program výzkumu

V roce 2004 byl zahájen **Národní program výzkumu I**, který vláda ČR schválila usnesením č. 417/2003. V roce 2005 byl schválen usnesením vlády č. 272 **Národní program výzkumu II**, který byl zahájen v roce 2006. V rámci těchto programů jsou podporovány projekty v programech:

**Tabulka 5**

<b>Národní program výzkumu</b>	
	Celkem v tis Kč
Výzkumná centra	830 000
Zdravý a kvalitní život	504 043
Informační technologie pro znalostní společnost	59 295
Sociálně-ekonomický rozvoj české společnosti	36 342
Lidské zdroje	40 844
<b>Celkem</b>	<b>1 470 524</b>

<sup>1</sup> Program na podporu účasti v nevládních organizacích výzkumu a vývoje.

<sup>2</sup> Program podpory účasti v některých mnohostranných a dvoustranných spolupracích ve výzkumu a vývoji.

<sup>3</sup> Program na podporu evropské spolupráce ve vědeckém a technickém výzkumu.

<sup>4</sup> Program na podporu evropské spolupráce v aplikovaném výzkumu.

<sup>5</sup> Program na podporu účasti ČR v rámcových programech EU a Euratom.

Nové projekty v programech Národního programu výzkumu II již v souladu s Reformou systému výzkumu, vývoje a inovací v České republice, schválenou usnesením vlády ze dne 26. března 2008 č. 287, zahajovány nebudou. Po skončení dvou programů NPV I v roce 2008 dochází v roce 2009 k poklesu výdajů v ukazateli Národní program výzkumu o 353 292 tis. Kč, tj. o 19,4 %.

### **2.3 Ostatní účelové prostředky**

Část účelových prostředků ve výši 10 000 tis. Kč bude v souladu s § 3 odst. 2 a 4 zákona č. 130/2002 Sb. využita na úhradu nákladů na zabezpečení veřejných soutěží ve výzkumu a vývoji a nákladů na zadávání veřejných zakázek ve výzkumu a vývoji, včetně nákladů na kontrolu projektů a na ocenění výsledků ve výzkumu a vývoji.

#### **Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.I.2**

Tabulka č.1	Rozpočet výzkumu a vývoje celkem na r. 2009 (včetně programů spolufinancovaných s EU)
-------------	---



### B. 3.II a 3.III Regionální školství včetně PŘO celkem

Pro rok 2009 byl stanoven jako závazný ukazatel výdajový blok „Výdaje regionálního školství“, který v sobě zahrnuje jak přímé výdaje regionálního školství, tak i přímé výdaje PŘO – školy a školská zařízení zřizovaná MŠMT.

**Rozpočet celkem (mimo ISPROFIN) činí 84 465 949 tis. Kč**

**Z toho: běžné výdaje 84 465 949 tis. Kč**  
**kapitálové výdaje 0**

Kvantifikace rozpočtu běžných výdajů RgŠ včetně výdajů na přímo řízené organizace na rok 2009 je uvedena v následující tabulce:

	Běžné výdaje celkem	Mzdové prostředky	Odvody	Ostatní běžné výdaje	Počet zaměstnanců
	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	
<b>Výdaje regionálního školství celkem:</b>	<b>84 465 949</b>	<b>57 383 357</b>	<b>20 645 166</b>	<b>6 437 426</b>	<b>225 869</b>
<b>Přímé výdaje regionálního školství:</b>	<b>82 511 878</b>	<b>56 228 497</b>	<b>20 228 892</b>	<b>6 054 489</b>	<b>221 391</b>
- zřizované ÚSC *)	77 467 473	56 228 497	20 228 892	1 010 084	221 391
- soukromé **)	4 106 630			4 106 630	
- církevní **)	937 775			937 775	
<b>Přímé výdaje PŘO**)</b>	<b>1 954 071</b>	<b>1 154 860</b>	<b>416 274</b>	<b>382 937</b>	<b>4 478</b>

\*) včetně rozvojových programů pro školy a školská zařízení všech zřizovatelů

\*\*\*) bez rozvojových programů

V rozpočtu výdajů RgŠ na rok 2009 je nejkritičtější položkou výše ukazatele „ostatní běžné výdaje“, a to v oblasti ONIV u RgŠ ÚSC a dále u finančních prostředků určených pro soukromé a církevní školství. Tato oblast je oproti schválenému rozpočtu roku 2008 nižší cca o 20 mil. Kč, a to i přes účelové zvýšení ostatních běžných výdajů o částku 80 mil. Kč určených na nákup školních potřeb pro žáky 1. ročníků základních škol.

**Významným faktorem**, který ovlivnil rozpis rozpočtu v regionálním školství v roce 2009 je skutečnost, že v rámci kapitoly 333 byl regionálnímu školství oproti roku 2008 rozpočet:

- z MF účelově zvýšen o 4,5 mld. Kč na posílení nenárokových složek platů pedagogických pracovníků,
- z MF účelově zvýšen o 334,5 mil. Kč na posílení úrovně odměňování nepedagogických pracovníků, z toho o 327,4 mil. Kč pro RgŠ ÚSC a 7,05 mil. Kč pro PŘO RgŠ,
- z MF účelově zvýšen o 80 mil. Kč na nákup školních potřeb pro žáky 1. tříd,
- z MF zvýšen o 1,5% mzdový nárůst,
- z MŠMT snížen o částku 816 mil. Kč (z toho částka 561 mil Kč byla snížena z odvodů na sociální pojištění).

#### **Současně bylo nutno:**

- udržet objem tzv. přímých ONIV na úrovni roku 2008,
- zajistit zvýšení ONIV o dalších cca 200 mil. Kč na rozpočtové pokrytí náhrad za prvních 14 dnů nemoci hrazené zaměstnavatelem,

- vytvořit rezervu ve výši 100 mil. Kč na přípravu státní maturity.

Jediným zdrojem, jak se vyrovnat se zvýšenými požadavky na rozpočet RgŠ, byla „relativní úspora“, která vznikla poklesem výkonů ve školním roce 2008/2009 oproti školnímu roku 2007/2008.

**Celkový počet dětí, žáků a studentů** zahrnutý do výpočtu RN 2009 se ve školním roce 2008/09 oproti školnímu roku 2007/08 **snížil o 24 718** (z počtu 1 586 156 na 1 561 438), **tj. o 1,56 %**. Pokračuje trend úbytku počtu žáků v ZŠ, snižování počtu žáků se začíná výrazněji než v minulých letech projevovat i ve středních a vyšších odborných školách. V letošním školním roce došlo k významnému nárůstu počtu dětí v mateřských školách, a to o 12 498 dětí, tj. o 4,47 %. Tento celkový pokles výkonů představuje (ve vztahu k republikovým normativům roku 2008) „relativní úsporu“ rozpočtových zdrojů ve výši cca 1,2 mld. Kč, a to v převážné většině ve mzdových prostředcích a příslušenství k nim.

V jednotlivých normativních kategoriích je vývoj výkonů následující (podrobněji příloha č. 1 tabulka č. 2):

3 – 5	nárůst o	12 498 dětí,	tj. o	4,47 %
6 – 14	pokles o	30 193 žáků,	tj. o	3,44 %
15 – 18	pokles o	6 058 žáků,	tj. o	1,48 %
19 – 21	pokles o	861 studentů,	tj. o	5,55 %
3 – 18 v KZÚV	pokles o	104 lůžek,	tj. o	2,02 %

Tato „relativní úspora“ finančních prostředků vzniklá meziročním poklesem výkonů dala možnost, jak napjatou situaci v rozpočtu RgŠ do jisté míry řešit. Na vrub této „úspory“ byly vytvořeny nezbytné zdroje pro krytí zvýšených nároků roku 2009, které nebyly kryty vyčleněnými rozpočtovými zdroji MŠMT (udržení výdajů na učebnice a učební pomůcky na úrovni roku 2008, státní maturita, výplata nemocenské, nezbytnou výši výdajů pro soukromé, církevní i státní školství apod.). Vyčlenění těchto zdrojů „spotřebovalo“ z uvedené „relativní úspory“ cca 700 mil. Kč. Zbylých cca 500 mil. Kč bylo vráceno do normativního rozpisu rozpočtu, a tím byla podpořena kurikulární reformu. Ale ani tímto krokem však (díky „spotřebovaným“ 700 mil. Kč) nebylo možno dosáhnout toho, že v absolutním vyjádření dojde v roce 2009 k nárůstu rozepsaných mzdových prostředků o 1,5 % (reálný je cca 0,5% nárůst).

### B.3.II Rozpočtové zdroje regionálního školství pro rok 2009 – bez PŘO

Rozpočtové zdroje návrhu státního rozpočtu pro rok 2009 vychází z celkových závazných ukazatelů pro RgŠ, včetně škol církevních a soukromých:

NIV celkem v tis. Kč	MP v tis. Kč	odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
82 511 878	56 228 497	20 228 892	6 054 489	221 391

Z těchto stanovených rozpočtových zdrojů bylo nezbytné odečíst finanční prostředky určené pro financování:

- soukromého školství
- církevního školství
- nezbytných rozvojových programů:
  - určených pro skupinu V: sportovní gymnázia
  - určených pro skupinu VI: Asistenti pedagog. - sociálně znevýhod.  
Asistenti pedagog. - soukr. v speciálních školách

- určených pro skupinu II: Posílení nenárokových složek pedagogů
  - Posílení úrovně odměňování nepedagogů
  - Školní potřeby pro 1. třídu
  - Hustota + Specifika
  - Základ. vzděl. azylantů
  - Příprava k začlenění do zákl. vzděl. osob EU
  - EVVO – smlouva s MŽP
  - Gymnázia - dělení hodin - pokusné ověřování
  - Náhradní stravování

Přehled nároků na rozpočtové zdroje ukazuje následující tabulka:

	NIV celkem v tis. Kč	MP v tis. Kč	odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
církevní školy	937 775			937 775	
soukromé školy	4 106 630			4 106 630	
<b>RP skupiny V</b>	<b>63 879</b>	<b>38 428</b>	<b>13 834</b>	<b>11 617</b>	<b>136</b>
<i>v tom:</i>					
sportovní gymnázia	63 879	38 428	13 834	11 617	136
<b>RP skupiny VI</b>	<b>112 000</b>	<b>55 147</b>	<b>19 853</b>	<b>37 000</b>	<b>380</b>
<i>v tom:</i>					
Asistenti pedagog. - sociálně znevýhod.	75 000	55 147	19 853		380
Asistenti pedagog. - soukr. v spec. školách	37 000			37 000	
<b>*RP skupiny II</b>	<b>5 478 531</b>	<b>3 772 934</b>	<b>1 358 255</b>	<b>347 342</b>	
<i>v tom:</i>					
RP "Nenárok" celkem 4,5 mld. Kč	4 503 796	3 124 746	1 124 908	254 142	
Posílení úrovně odměňování nepedagogů	334 448	245 918	88 530	0	0
Školní potřeby pro 1. třídu	80 000			80 000	
Hustota + specifika	534 236	392 821	141 415		
Základ. vzděl. azylantů	7 500	5 368	1 932	200	
Příprava k začlenění do zákl. vzděl. osob EU	1 000	735	265	0	
EVVO – smlouva s MŽP	5 000			5 000	
RP Gymnázia - dělení hodin	4 551	3 346	1 205		
Náhradní stravování	8 000			8 000	
<b>Celkem rozvojové programy</b>	<b>5 654 410</b>	<b>3 866 508</b>	<b>1 391 934</b>	<b>395 959</b>	<b>516</b>

Výše uvedené finanční prostředky musí být v roce 2009 neoddiskutovatelně vynaloženy. Tím se rozpočtové zdroje RgŠ snížily na:

NIV celkem v tis. Kč	MP v tis. Kč	odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
71 813 063	52 361 989	18 836 949	614 125	220 875

Dále bylo nutno počítat s vytvořením nezbytné rezervy na:

- státní maturitu
- nárůst normativů, změny struktury výkonů soukromého a církevního školství
- nárůst kapacit církevních škol
- nárůst kapacit PŘO

	NIV celkem v tis. Kč	MP v tis. Kč	odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
Státní maturita	100 000	73 529	26 471		
nárůst normativů a kapacit soukr. škol	22 471			22 471	
nárůst kapacit církv. škol	50 000			50 000	
nárůst kapacit PŘO	80 000	58 651	21 114	235	220

Po odečtení na základě výše uvedeného, tj. nezbytných výdajů a vytvoření nezbytných účelových rezerv z celkových rozpočtových zdrojů zbylo pro normativní rozpis RgŠ ÚSC na rok 2009:

NIV celkem v tis. Kč	MP v tis. Kč	odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
71 560 592	52 229 808	18 789 364	541 420	220 655

### 3.II.1 Rozpočet RgŠ - ÚSC

#### 3.II.1.1 Základní postupy financování

Základní postup při financování krajského a obecního školství pro rok 2009 vychází ze zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů, a ze zákona o státním rozpočtu na rok 2009.

**Tento základní postup je založen důsledně na kombinaci výkonového a programového financování, tzn. je plně v souladu s hlavními požadavky na reformu veřejných financí.**

##### 3.II.1.1.1 Systém výkonového financování prostřednictvím normativu

Systém výkonového financování prostřednictvím republikových normativů v úrovni MŠMT-KÚ je specifikovaný v § 161 odst. 1 školského zákona. Ministerstvo rozepisuje na základě republikových normativů finanční prostředky vyčleněné ze státního rozpočtu na činnost škol a školských zařízení zřizovaných kraji, obcemi nebo svazky obcí.

Republikové normativy stanoví ministerstvo jako výši výdajů dle § 160 odst. 1 písm. c) a d) školského zákona (dále jen „přímých“ výdajů) připadajících na vzdělávání a školské služby pro jedno dítě, žáka nebo studenta příslušné věkové kategorie.

*Poznámka:*

*Ačkoliv se v souvislosti s republikovými normativy používá výraz „věková kategorie“, nejde o věkové kategorie v pravém slova smyslu, neboť určujícím znakem pro zařazení do jednotlivých kategorií není věk dítěte, žáka či studenta, ale je jím skutečnost, že dítě, žák, nebo student se vzdělává v příslušném stupni vzdělávání*



### **3.II.1.1.2 Systém programového financování prostřednictvím rozvojových programů**

Systém programového financování prostřednictvím rozvojových programů v úrovni MŠMT–KÚ je specifikovaný v § 163 školského zákona. Návrh základního (věcného a finančního) vymezení rozvojových programů pro RgŠ na rok 2009 je uveden v bodě 3.II.1.7 materiálu.

#### **3.II.1.2 Republikové normativy**

Republikové normativy (dále jen „RN“) podle § 161 školského zákona stanovuje ministerstvo jako výši výdajů připadajících na vzdělávání a školské služby pro jedno dítě, žáka nebo studenta příslušné věkové kategorie v oblasti předškolního, základního, středního a vyššího odborného vzdělávání ve školách a školských zařízeních zřizovaných kraji, obcemi a svazky obcí na kalendářní rok. Objemem výdajů se zde míní celková výše přímých neinvestičních výdajů poskytovaných ze státního rozpočtu, členěných na mzdové prostředky (MP) + odvody a na ostatní neinvestiční výdaje (ONIV). Součástí republikových normativů je také vyjádření limitu počtu zaměstnanců připadajících na 1000 dětí, žáků nebo studentů v dané věkové kategorii.

Do celkového objemu přímých neinvestičních výdajů se vedle výdajů na vzdělávání v příslušných druzích škol (tj. v MŠ, ZŠ, SŠ, konzervatořích a VOŠ) zahrnují i výdaje na stravování, ubytování a na zdravotní postižení dětí, žáků nebo studentů, výdaje na zájmové vzdělávání, ostatní volnočasové aktivity, výdaje na poradenské služby a výdaje na DVPP.

Republikové normativy slouží pro rozpis rozpočtu finančních prostředků státního rozpočtu na jednotlivé kraje. K rozpisu rozpočtu na jednotlivé školy a školská zařízení slouží krajské normativy (viz. § 161 odst. 2 školského zákona), které jsou plně v kompetenci krajských úřadů. Členění krajských normativů, ukazatele rozhodné pro jejich stanovení apod. stanoví vyhláška č. 492/2005 Sb., o krajských normativech, ve znění pozdějších předpisů.

#### **3.II.1.2.1 Základní východiska pro stanovení výše RN pro rok 2009**

Při stanovení RN pro rok 2009 se vycházelo u všech věkových kategorií z republikových normativů roku 2008, do kterých byly postupně promítnuty vlivy roku 2009, vyplývající z konstrukce státního rozpočtu roku 2009 pro rozpočet MŠMT v oblasti škol a školských zařízení zřizovaných územními samosprávnými celky, tj. kraji a obcemi a svazky obcí.

#### **3.II.1.2.2 Věkové kategorie pro jednotlivé RN 2009**

Stejně jako v předchozích letech se stanovuje pět základních kategorií podle poskytovaného vzdělávání:

1. dítě v předškolním vzdělávání (tzn. **kategorie 3-5 let**),
2. žák plnící povinnou školní docházku (tzn. **kategorie 6-14 let**),

3. žák v denní formě středního vzdělávání s výjimkou žáka plnicího povinnou školní docházkou; **bez žáků v denní formě nástavbového studia\*** (tzn. **kategorie 15 - 18 let**), \*dále viz bod 3.II.1.2.6
4. student v denní formě vyššího odborného vzdělávání (tzn. **kategorie 19 - 21 let**),
5. počet lůžek v krajských zařízeních ústavní výchovy (KZÚV) pro děti a mládež (tzn. **kategorie 3 - 18 let v KZÚV**).

Poznámka:

- 1) *Ačkoliv se v souvislosti s republikovými normativy používá výraz „věková kategorie“, nejde o věkové kategorie v pravém slova smyslu, neboť určujícím znakem pro zařazení do jednotlivých kategorií není věk dítěte, žáka či studenta, ale je jím skutečnost, že dítě, žák nebo student se vzdělává v příslušném stupni vzdělávání.*
- 2) Počet dětí, žáků a studentů používaný pro republikové normativy se navíc může lišit od počtu výkonů uváděného v materiálech ÚIV (např. ve statistických ročenkách), neboť pro stanovení republikových normativů dochází u výkonů k určitým specifickým přepočtům:

**kategorie 3 – 5 let** zahrnuje počet dětí v mateřských školách (přičemž děti přijaté podle § 30 odst. 3 zákona č. 117/1995 Sb., o státní sociální podpoře, ve znění pozdějších předpisů, jsou přepočteny koeficientem 0,5), dětí v přípravném stupni a v mateřských školách při zdravotnickém zařízení (použije se vyšší počet z variant: průměrný počet dětí za minulý školní rok či počet dětí k 30. 9. příslušného školního roku), do počtu dětí v mateřských školách jsou jednotlivými krajskými úřady doplněny rovněž nové kapacity k 1. lednu příslušného roku,

**kategorie 6 – 14 let** zahrnuje počet žáků v základních školách (přičemž žáci plnící povinnou školní docházkou podle § 38 a § 41 školského zákona, tzv. „individuální vzdělávání“ a „vzdělávání v zahraničí“, jsou přepočteny koeficientem 0,25), žáků v nižších ročnících víceletých gymnázií a v nižších ročnících konzervatoří v denní formě vzdělávání, žáků v přípravných třídách základních škol a v základních školách při zdravotnickém zařízení (použije se vyšší počet z variant: průměrný počet žáků za minulý školní rok či počet žáků k 30. 9. příslušného školního roku),

**kategorie 15 – 18 let** zahrnuje počet žáků ve středních školách v denní formě vzdělávání včetně zkrácených studií, bez žáků nástavbového studia a bez žáků nižších ročníků víceletých gymnázií a nižších ročníků konzervatoří (v roce 2009 budou však nově zahrnuti i žáci 1. ročníků nástavbového studia v denní formě vzdělávání) – viz bod 3.II.2.6,

**kategorie 19 – 21 let** zahrnuje počet studentů ve vyšších odborných školách v denní formě vzdělávání,

**kategorie 3 – 18 let v KZÚV** zahrnuje počet lůžek v zařízeních ústavní výchovy.

### 3.II.1.2.3 Konstrukce minimální výše republikových normativů pro rok 2009

Vychází se ze struktury a hodnoty republikových normativů na rok 2008

	NIV celkem Kč/žáka	MP Kč/žáka	Odvody Kč/žáka	ONIV Kč/žáka	Limit PZ Kč/žáka
<b>3 – 5</b>	37 097	26 861	9 939	297	140,59
<b>6 – 14</b>	43 199	30 954	11 453	792	127,83
<b>15 – 18</b>	52 512	37 658	13 933	921	150,80
<b>19 – 21</b>	44 953	32 420	11 995	538	117,53
<b>3 – 18 let v KZÚV</b>	210 262	152 357	56 372	1533	716,33

### 3.II.1.2.3.1 Zvýšení mzdových prostředků o 1,5 %, snížení odvodové povinnosti o 1 %, zachování ONIV na úrovni roku 2008

Zvýšení mzdové složky všech normativů o 1,5 % oproti roku 2008 vyplývá ze schváleného státního rozpočtu na rok 2009.

S účinností od 1. ledna 2009 se podle § 7 odst. 1 písm. a) zákona č. 589/1992 Sb. snižuje sazba pojistného na nemocenské pojištění hrazeného zaměstnavatelem z 3,3 % na 2,3 % z vyměřovacího základu. Na jedné straně to znamená, že celková částka tzv. zákonných odvodů hrazených zaměstnavatelem (pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti, pojistného na všeobecné zdravotní pojištění, příděly do fondu kulturních a sociálních potřeb) se pro rok 2009 snižuje z 37 % na 36 %. Na druhé straně však nově vzniká zaměstnavateli povinnost vyplácet zaměstnancům po dobu prvních 14 kalendářních dnů dočasné pracovní neschopnosti náhradu mzdy. S ohledem na povinnost MŠMT zpracovat návrh rozpočtu do výše směrných čísel stanovených MF, došlo na MŠMT v rámci sestavování rozpočtu pro rok 2009 u RgŠ ke krácení objemu finančních prostředků ve výši 561 mil. Kč. Z tohoto důvodu je nutné do konstrukce RN toto 1 % krácení promítnout.

Výše ukazatele ONIV byla ponechána na úrovni roku 2008. Disponibilní zdroje ONIV RgŠ však v roce 2009 nejsou tak velké, aby mohlo dojít k posílení tohoto ukazatele. Z toho důvodu musí dojít k přesunu finančních prostředků vzniklých z poklesu počtu žáků ve školním roce 2008/2009 (z tzv. relativní úspory) určených na mzdové náklady do ukazatele ONIV.

Zvýšení RN 2009 dle bodu 3.II.1.2.3.1

VĚKOVÁ KATEGORIE	NIV celkem Kč/žáka	MP Kč/žáka	Odvody Kč/žáka	ONIV Kč/žáka	Limit PZ Z/1000ž
3 – 5	279	403	-124		
6 – 14	321	464	-143		
15 – 18	392	565	-173		
19 – 21	337	486	-149		
3 - 18 let v KZÚV	1 584	2 285	-701		

### 3.II.1.2.3.2 Zvýšení ukazatele ONIV o 0,44 % z normativu MP na náhradu mzdy po dobu prvních 14 kalendářních dnů dočasné pracovní neschopnosti

Jak bylo již uvedeno, od 1. ledna 2009 nově vzniká zaměstnavateli povinnost vyplácet zaměstnancům po dobu prvních 14 kalendářních dnů dočasné pracovní neschopnosti náhradu mzdy. Na základě dostupných statistických informací o nemocnosti v oblasti vzdělávání odhadlo ministerstvo finanční dopad této výplaty náhrady mzdy v RgŠ na cca 400 mil. Kč ročně. V souladu s § 9 zákona č. 589/1992 Sb., ve znění pozdějších předpisů, se bude v roce 2009 zaměstnavatelům refundovat formou odpočtu od odváděného pojistného polovina z náhrady mzdy,

kteřou zaměstnancům vyplatili za prvních 14 dní trvání pracovní neschopnosti. Vzhledem k uvedené refundaci bylo do konstrukce RN zahrnout částku cca 200 mil. Kč, což je cca ½ předpokládaného objemu náhrady mezd. Objem 200 mil. Kč představuje 0,44 % z objemu MP. Tímto způsobem se ministerstvo snaží zajistit odhadovaný dopad výplaty náhrady mzdy do rozpočtu škol a školských zařízení tak, aby ředitelé škol a školských zařízení mohli novou zákonem stanovenou povinnost naplnit.

Zvýšení RN 2009 dle bodu 3.2

	NIV celkem Kč/žáka	MP Kč/žáka	Odvody Kč/žáka	ONIV NÁHRADY Kč/žáka	ONIV PŘÍMÉ Kč/žáka	Limit PZ Z/1000ž
3 – 5	120			120		
6 – 14	138			138		
15 – 18	168			168		
19 – 21	145			145		
3 - 18 let v KZÚV	680			680		

### 3.II.1.2.4 Další kroky při stanovení republikových normativů pro rok 2009

Výsledkem promítnutí jednotlivých výše uvedených kroků v bodech 3.II.1.2.3.1 a 3.II.1.2.3.2 je **soustava republikových normativů pro rok 2009, jejichž výši by bylo možno označit za zcela minimálně nutnou:**

	NIV celkem Kč/žáka	MP Kč/žáka	Odvody Kč/žáka	ONIV NÁHRADY Kč/žáka	ONIV PŘÍMÉ Kč/žáka	Limit PZ Z/1000ž
3 – 5	37 496	27 264	9 815	120	297	140,59
6 – 14	43 658	31 418	11 310	138	792	127,83
15 – 18	53 072	38 223	13 760	168	921	150,80
19 – 21	45 435	32 906	11 846	145	538	117,53
3-18 let v KZÚV	212 526	154 642	55 671	680	1533	716,33

Propočtem reálných výkonů bez \*NS (tj. bez výkonů nástavbového studia žáků 1. ročníků, jejichž počet se zahrne do RN 2009 viz bod 3.II.2.6) školního roku 2008/2009 a RN byl dosažen minimálně potřebný rozpis rozpočtu RgŠ ÚSC včetně zbylé rezervy vzniklé z meziročního poklesu výkonů krajského a obecního školství:

	Výkony bez *NS 08/09	NIV celkem v tis. Kč	MP v tis. Kč	Odvody v tis. Kč	ONIV NÁHRADY v tis. Kč	ONIV PŘÍMÉ v tis. Kč	Limit PZ
3 – 5	292 090,0	10 952 196	7 963 542	2 866 863	35 040	86 751	41 065
6 – 14	847 107,5	36 983 221	26 614 423	9 580 786	117 103	670 909	108 286
15 – 18	402 552,0	21 364 313	15 386 745	5 539 116	67 702	370 750	60 705
19 – 21	14 653,0	665 756	482 172	173 579	2 122	7 883	1 722
3-18 let v KZÚV	5 035,0	1 070 070	778 622	280 303	3 426	7 719	3 607
celkem	1 561 437,5	71 035 556	51 225 504	18 440 647	225 393	1 144 012	215 385

### Zbývající rezerva

NIV celkem v tis. Kč	MP v tis. Kč	Odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
525 036	1 004 304	348 717	-827 985	5 270

Porovnání minimálního normativního rozpisu rozpočtu 2009 s normativním rozpisem rozpočtu 2008:

	NIV celkem v tis. Kč		MP v tis. Kč		odvody v tis. Kč		ONIV v tis. Kč		Limit PZ	
	absol.vyj.	v%	absol.vyj.	v%	absol.vyj.	v%	absol.vyj.	v%	absol.vyj.	v%
3 - 5 let	580 450	105,60	453 537	106,04	88 161	103,17	38 752	146,67	1 757	104,47
6 - 14 let	-915 282	97,58	-541 548	98,01	-466 923	95,35	93 189	113,41	-3 859	96,56
15 - 18 let	-92 614	99,57	-552	100,00	-154 184	97,29	62 122	116,51	-914	98,52
19 - 21 let	-31 659	95,46	-20 797	95,87	-12 520	93,27	1 658	119,86	-101	94,44
3-18 let v KZÚV	-10 465	99,03	-4 340	99,45	-9 393	96,76	3 268	141,49	-74	97,98
RgŠ ÚSC	-469 570	99,34	-113 700	99,78	-554 859	97,08	198 989	117,00	-3 192	98,54

Při porovnání výše stanoveného minimálního normativního rozpisu rozpočtu roku 2009 s normativním rozpisem 2008 vykazuje minimální normativní rozpis 2009 tyto důležité charakteristiky:

- takto stanovený objem mzdových prostředků roku 2009 by byl cca o 114 mil. Kč, tj. o 0,22 % nižší, než normativní rozpis v roce 2008. Takováto situace by byla pochopitelně obtížně průchodná jak pro jednání se sociálními partnery, tak i pro (a to zejména) dopad na rozpočty jednotlivých škol a školských zařízení. Zejména u některých segmentů RgŠ, zvláště u ZŠ je pokles MP v absolutním vyjádření cca 542 mil. Kč, což představuje pokles o 1,99 %. Proto je nezbytné maximální možnou část výše uvedené zbylé relativní rezervy z poklesu výkonů vrátit zpátky formou dalšího navýšení mzdové části RN.

Na základě výše uvedeného bylo provedeno selektivní dodatečné zvýšení RN pro rok 2009, a to:

Zvýšení u povinné školní docházky o 1,09 % u mzdové složky RN a zároveň počtu zaměstnanců rovněž o 1,09 % a dále zvýšení zhruba z poloviny (tj. o 0,46 %) pro střední vzdělávání jak u mzdové složky RN, tak i u počtu zaměstnanců.

### 3.II.1.2.5 Další zvýšení normativních výdajů pro věkovou kategorii 6 – 14 let a 15 - 18 let

Tímto dalším posílením normativních výdajů jde o jednoznačnou podporu ze strany MŠMT při realizaci a přípravě kurikulární reformy základního a středního vzdělávání.

Navýšení RN dle bodu 3.II.1.2.4 u povinné školní docházky, a to zvýšením o 1,09 % mzdové složky RN (což se také promítlo změnou odvodů a ONIV náhrad) a také navýšení o 1,09 % RN limitu počtu zaměstnanců a zvýšení pro střední školy o 0,46 % mzdové složky RN (což se také promítlo změnou odvodů a ONIV náhrad) a také navýšení o 0,46 % RN limitu počtu zaměstnanců.

	NIV celkem Kč/žáka	MP Kč/žáka	Odvody Kč/žáka	ONIV NÁHRADY Kč/žáka	ONIV PŘÍMÉ Kč/žáka	Limit PZ Z/1000ž
3 – 5						
6 – 14	468	342	124	2		1
15 – 18	241	176	64	1		1
19 – 21						
3 - 18 let v KZÚV						

### 3.II.1.2.6 Zahrnutí žáků 1. ročníků denní formy nástavbového studia do normativního rozpisu rozpočtu pro krajské úřady

Žáci denní formy nástavbového studia nebyli v předchozích letech zahrnuti do jednotek výkonu věkové kategorie 15 – 18 let, i když ve výdajích pro tuto věkovou kategorii bylo počítáno v každém kraji s průměrným procentem zapojení žáků nástavbového studia. Do počtu výkonů zahrnutí nebyli, neboť bez existujícího kvalitativního kritéria představovala tato forma studia příliš výrazný potenciál extenzivního růstu výkonů v jednotlivých krajích. Díky tomu, že i pro toto studium začne od roku 2010 platit povinnost tzv. státní maturity, bylo třeba způsob započítávání do počtu výkonů změnit a žáky denní formy nástavbového studia zahrnout do výkonů pro republikové normativy. Vzhledem k tomu, že státní maturitě se v roce 2010 „podrobí“ žáci dnešních 1. ročníků tohoto studia, byli zahrnuti do výkonů pouze tito žáci (za celou republiku se jedná celkem o 9 127 žáků), v roce 2010 již budou zahrnuti všichni žáci denní formy nástavbového studia. Tento krok neznamená žádnou změnu v objemu finančních prostředků rozepisovaných prostřednictvím republikových normativů pro věkovou kategorii 15 – 18 let jako celek, neboť celkový objem normativních výdajů pro střední vzdělávání je stejný jako při výkonech věkové kategorie 15 – 18 let bez této formy vzdělávání (bod 3.II.1.2.4). Dojde pouze k přerozdělení tohoto objemu pro jednotlivé kraje úměrně skutečným výkonům žáků nástavbového studia v kraji. RN věkové kategorie 15-18 se sníží z 53 313 Kč na 52 131 Kč, tj. o 1 182 Kč.

	NIV celkem Kč/žáka	MP Kč/žáka	Odvody Kč/žáka	ONIV NÁHRADY Kč/žáka	ONIV PŘÍMÉ Kč/žáka	Limit PZ Z/1000ž
3 – 5						
6 – 14						
15 – 18	-1 182	-851	-306	-4	-20	-3
19 – 21						
3 - 18 let v KZÚV						

### 3.II.1.3 Soustava republikových normativů pro rok 2009

Výsledkem promítnutí jednotlivých výše uvedených kroků v bodech 3.II.1.2.1 až 3.II.1.2.6 je soustava republikových normativů pro rok 2009:

	NIV celkem Kč/žáka	MP Kč/žáka	Odvody Kč/žáka	ONIV NÁHRADY Kč/žáka	ONIV PŘÍMÉ Kč/žáka	Limit PZ Z/1000ž
3 – 5	37 496	27 264	9 815	120	297	140,590
6 – 14	44 126	31 760	11 434	140	792	129,223
15 – 18	52 131	37 548	13 518	165	901	148,135
19 – 21	45 435	32 906	11 846	145	538	117,530
3 - 18 let v KZÚV	212 526	154 642	55 671	680	1533	716,330

Ve srovnání s rokem 2008 (RN 2008) výdaje SR na 1 žáka v roce 2009 (RN 2009) vzrostly následovně:

v absolutním vyjádření o:

	NIV celkem Kč/žáka	MP Kč/žáka	odvody v Kč	ONIV v Kč	Limit PZ Z/1000ž
3 – 5	399	403	-124	120	0,00
6 – 14	927	806	-19	140	1,39
15 – 18 *)	-381	-110	-415	145	-2,66
19 – 21	482	486	-149	145	0,00
3 - 18 let v KZÚV	2 264	2 285	-701	680	0,00

Relativní RN 2009/2008:

	NIV celkem %	MP %	odvody %	ONIV %	Limit PZ %
3 – 5	101,08	101,50	98,75	140,39	100,00
6 – 14	102,15	102,60	99,83	117,64	101,09
15 – 18 *)	99,27	99,71	97,02	115,72	98,23
19 – 21	101,07	101,50	98,76	126,91	100,00
3 - 18 let v KZÚV	101,08	101,50	98,76	144,39	100,00

\*) Jedná se sice o snížení RN, ale nejedná se o snížení celkového objemu finančních prostředků vynakládaných na financování věkové kategorie 15-18 let. Snížení RN (tedy jednotkového výdaje) je způsobeno započítáním 9 127 žáků prvních ročníků denní formy nástavbového studia.

### 3.II.1.4 Normativní rozpis rozpočtu přímých výdajů RgŠ ÚSC na rok 2009

Normativní výpočet rozpočtu přímých výdajů RgŠ ÚSC roku 2009 podle jednotlivých krajů a věkových kategorií je uveden v příloze 1 tabulce č. 3. Je proveden „pronásobením“ republikových normativů uvedených v bodu 3.II.1.3 a výkonových ukazatelů uvedených v příloze 1 tabulce č. 2.

#### Normativní rozpis výdajů RgŠ ÚSC na rok 2009

	Výkony 08/09 vč NS*	NIV celkem v tis. Kč	MP vč. odvodů v tis. Kč	ONIV celkem v tis. Kč	ONIV NÁHRADY v tis. Kč	ONIV PŘÍMÉ v tis. Kč	Limit PZ
3 – 5	292 090,0	10 952 196	10 830 406	121 790	35 040	86 750	41 065,0
6 – 14	847 107,5	37 379 250	36 589 962	789 288	118 378	670 910	109 466,3
15 – 18	411 679,0	21 461 236	21 022 473	438 763	68 014	370 749	60 984,0
19 – 21	14 653,0	665 758	655 752	10 006	2 122	7 884	1 722,2
3-18 let v KZÚV	5 035,0	1 070 071	1 058 925	11 146	3 427	7 719	3 606,9
celkem	1 570 564,5	71 528 511	70 157 518	1 370 993	226 981	1 144 012	216 844,4

\*Do výkonů 2008/2009 jsou již dle bodu 3.II.1.2.6 započítané první ročníky denní formy nástavbového studia.

Normativním rozpisem prostředků na přímé výdaje na vzdělávání RgŠ ÚSC bylo na rok 2009 rozepsáno cca 71,5 mld. Kč. Na rozvojové programy, které budou vyhlášeny a financovány v roce 2009, je zabezpečeno 5, 647 mld. Kč.

Současně s normativním rozpisem byly rozepsány i prostředky na 3 rozvojové programy,  
a to:

1. *Podpora řešení dopadu meziročního snížení počtu žáků a s ním spojené nutnosti snižování počtu zaměstnanců regionálního školství zřizovaného územně samosprávnými celky („Hustota“) a podpora řešení specifických problémů regionálního školství v působnosti územních samosprávných celků („Specifika“)* (cca 534,2 mil. Kč)
2. *Posílení úrovně odměňování nepedagogických zaměstnanců* (cca 327,4 mil. Kč),
3. *Zvýšení nenárokových složek platů a motivačních složek mezd pedagogických pracovníků s ohledem na kvalitu jejich práce* (cca 3 mld. Kč).

Vzniklá rezerva

NIV celkem v tis. Kč	MP v tis. Kč	Odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
32 081	634 301	227 353	-829 573	3 811

Struktura vzniklé rezervy v roce 2009 (tj. její členění na závazné a orientační ukazatele) ukazuje, že deficit v oblasti ONIV musí být řešen v průběhu roku 2009 rozpočtovým opatřením, a to přesunem mezi jednotlivými ukazateli.

V průběhu roku 2009 bude využita pro řešení neočekávaných případů, případně pro vyhlášení nezbytných rozvojových programů, a to zejména pro oblast podpory EVVO.

### 3.II.1.5 Stanovení závazných ukazatelů rozpočtu roku 2009

Normativním výpočtem uvedeným v příloze 1 tabulce č. 2, byl stanoven celkový objem potřebný pro financování přímých nákladů na vzdělávání škol a školských zařízení RgŠ ÚSC na rok 2009. Vzhledem ke struktuře stanovených normativů bylo nutno výsledný propočet „mzdové prostředky včetně odvodů“ rozepsat do závazných i orientačních ukazatelů, tzn. mzdových prostředků na platy, prostředků na OON, odvodů pojistného a odvodů FKSP.

**Základem pro tento výpočet bylo stanovení objemu prostředků na OON pro rok 2009, který vycházel z objemu disponibilních zdrojů. Odečtením objemu OON, včetně potřeby prostředků na odvody, byl zjištěn celkový objem mzdových prostředků na platy, odvody a FKSP. Pro potřeby rozpisu rozpočtu podle ukazatelů stanovených MF ČR byla tato částka dále rozdělena na platy, odvody pojistného a odvody FKSP (viz. příloha 1 tabulka č. 3).**



### Normativní rozpis rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2009:

Závazné ukazatele v tis. Kč	NIV celkem		71 528 511
	MP celkem		51 595 507
	z toho:	platy	50 976 907
		OON	618 600
Orientační ukazatele v tis. Kč	Odvody pojistné		17 542 472
	Odvody FKSP		1 019 539
	ONIV		1 370 993
	z toho náhrady		226 981
Závazný ukazatel	Počet zaměstnanců		216 844,4
	Průměrný rozpočtovaný plat v Kč		19 590

### 3.II.1.6 Porovnání normativního rozpisu rozpočtu RgŠ ÚSC r. 2009 oproti r. 2008

Porovnání objemů normativního rozpisu 2009 s normativním rozpisem 2008

	NIV tis. Kč		MP tis. Kč		odvody tis. Kč		ONIV tis. Kč		Limit PZ	
	absol.vyj.	v%	absol.vyj.	v%	absol.vyj.	v%	absol.vyj.	v%	absol.vyj.	v%
3 - 5 let	580 450	105,60	453 529	106,04	88 170	103,17	38 751	146,67	1 757	104,47
6 - 14 let	-519 253	98,63	-251 587	99,07	-362 131	96,40	94 465	113,60	-2 679	97,61
15 - 18 let	4 309	100,02	70 404	100,46	-128 528	97,74	62 433	116,59	-635	98,97
19 - 21 let	-31 657	95,46	-20 798	95,86	-12 518	93,27	1 659	119,88	-101	94,45
3 - 18 let v KZÚV	-10 464	99,03	-4 341	99,45	-9 392	96,76	3 269	141,50	-74	97,98
RgŠ ÚSC	23 385	100,03	247 206	100,48	-424 398	97,77	200 577	117,14	-1 732	99,21

#### **Z výše uvedeného porovnání vyplývá:**

Celkové rozpočtové zdroje byly v roce 2009 zvýšeny o 23,4 mil. Kč, tj. o 0,03 %.

Mzdové prostředky byly zvýšeny o 247 mil. Kč, tj. o 0,48 %.

Odvody byly sníženy o 424,3 mil. Kč, tj. o 2,23 %.

Ostatní neinvestiční výdaje byly zvýšeny o 200,6 mil. Kč, tj. o 17,14 %.

Limit počtu zaměstnanců byl v souvislosti s uplatněním normativní metody snížen o 1 732 zaměstnanců, tj. o 0,79 %.

Průměrný rozpočtovaný plat rozepsaný normativním rozpočtem byl zvýšen o 226 Kč, tj. o 1,17 % (poznámka: ve skutečnosti bude průměrný plat vyšší, a to zejména z důvodu posílení mzdových prostředků z rozvojových programů, a zejména z RP Hustota a specifika, RP posílení nenárokových složek pedagogů a RP posílení úrovně odměňování nepedagogů –podrobněji viz. bod. 3.II.1.7).

### 3.II.1.7 Rozvojové programy

Toto programové financování umožňuje řešit takové ekonomické aspekty vzdělávání a školských služeb, jejichž promítnutí do republikových normativů buď není možné (opatření, která se nedotýkají všech škol a školských zařízení stejného druhu,

či typu) nebo by nebylo účelné (např. řešení rozdílné „hustoty“ sítě škol a jiná specifika školských soustav v jednotlivých krajích).

**Na rozvojové programy vyhlášené pro oblast RgŠ bylo v rozpočtu přímých výdajů na rok 2009 vyčleněno cca 5 654,4 mil. Kč** (v tom: 5 478,5 mil. Kč na rozvojové programy zajišťované sk. 2, na rozvojový program zajišťovaný skupinou 5 je vyčleněno 63,9 mil. Kč a 112 mil. Kč na programy zajišťované skupinou 6) – viz konkrétně:

	NIV celkem v tis. Kč	MP v tis. Kč	odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
<b>RP skupiny V</b>	<b>63 879</b>	<b>38 428</b>	<b>13 834</b>	<b>11 617</b>	<b>136</b>
<i>v tom:</i>					
sportovní gymnázia	63 879	38 428	13 834	11 617	136
<b>RP skupiny VI</b>	<b>112 000</b>	<b>55 147</b>	<b>19 853</b>	<b>37 000</b>	<b>380</b>
<i>v tom:</i>					
Asistenti pedag.-sociálně znevýhod.	75 000	55 147	19 853		380
Asistenti pedag.-soukr.v spec. školách	37 000			37 000	
<b>RP skupiny II</b>	<b>5 478 531</b>	<b>3 772 934</b>	<b>1 358 255</b>	<b>347 342</b>	
<i>v tom:</i>					
RP "Nenárok" celkem 4,5 mld.Kč	4 503 796	3 124 746	1 124 908	254 142	
Posílení úrovně odměňování nepedagogů	334 448	245 918	88 530	0	0
Školní potřeby pro 1.třidu	80 000			80 000	
Hustota + specifika	534 236	392 821	141 415		
Základ. vzděl. azylantů	7 500	5 368	1 932	200	
Příprava k začlenění do zákl. vzděl. osob EU	1 000	735	265	0	
EVVO – smlouva s MŽP	5 000			5 000	
RP Gymnázia-dělení hodin	4 551	3 346	1 205		
Náhradní stravování	8 000			8 000	
<b>Celkem rozvojové programy</b>	<b>5 654 410</b>	<b>3 866 508</b>	<b>1 391 934</b>	<b>395 959</b>	<b>516</b>

**Pro rok 2009 jsou zabezpečeny nezbytně nutné** programy skupiny 2, které jsou neoddiskutovatelné k realizaci. Jejich stručné anotace:

### 3.II.1.7.1 Zvýšení nenárokových složek platů a motivačních složek mezd pedagogických pracovníků regionálního školství s ohledem na kvalitu jejich práce

- finanční prostředky jsou účelově poskytnuty do rozpočtu MŠMT a jsou účelově určeny pouze pro pedagogické pracovníky škol a školských zařízení zřizovaných MŠMT, kraji, obcemi, svazky obcí, registrovanými církvemi a náboženskými společnostmi, kterým bylo přiznáno oprávnění k výkonu zvláštního práva zřizovat církevní školy, a pro pedagogické pracovníky soukromých škol a školských zařízení, a to na zvýšení motivačních složek platů a mezd pedagogických pracovníků s ohledem na kvalitu jejich práce.

Jde o pokračování rozvojového programu z roku 2008, jehož cílem je i v roce 2009 navýšení prostředků určených na posílení úrovně nenárokových (tj. motivačních) složek platů pedagogických pracovníků regionálního školství a dále umožnit ředitelům škol a školských zařízení lépe ocenit pedagogické pracovníky dosahující dlouhodobě kvalitních výsledků pedagogické práce, zejména v oblasti přípravy, nebo realizace kurikulární reformy, a to bez ohledu na počet let pedagogické praxe.

### **3.II.1.7.2 Posílení úrovně odměňování nepedagogických pracovníků**

- finanční prostředky jsou účelově poskytnuty do rozpočtu MŠMT a jsou účelově určeny pouze na posílení úrovně odměňování nepedagogické pracovníky škol a školských zařízení RgŠ. Jeho hlavním cílem je zvýšit průměrný měsíční plat (popř. mzdu) nepedagogických pracovníků. V současné době ještě není zcela zřejmé, zda půjde o finanční prostředky určené pouze na motivační složky platů (popř. mezd), nebo zda v průběhu roku 2009 MPSV přistoupí ke změně tarifních složek platu. Z tohoto důvodu vyhlášení rozvojového programu musí být obecné, tj. definované jako zvýšení úrovně odměňování tak, aby i v průběhu roku 2009, tj. po vyhlášení rozvojového programu i po přidělení finančních prostředků na jednotlivé školy či školská zařízení, mohlo bez dalšího upřesňování dojít k plynulému čerpání těchto prostředků.

### **3.II.1.7.3 Školní potřeby pro žáky 1. tříd**

- účelově zvýšené zdroje MŠMT pro posílení finančních prostředků na nákup školních potřeb pro žáky 1. tříd po zrušení tzv. pastelkovného.

### **3.II.1.7.4 Podpora řešení dopadu meziročního snížení počtu žáků a s ním spojené nutnosti snižování počtu zaměstnanců regionálního školství zřizovaného územně samosprávnými celky (Hustota) a podpora řešení specifických problémů regionálního školství v působnosti územních samosprávných celků (Specifika)**

- cílem rozvojového programu opakovaně vyhlášeného již od roku 2005 je umožnit krajským úřadům zohlednit skutečnost, že reálné snížení počtu zaměstnanců nemůže z objektivních důvodů dosáhnout úrovně vyplývající z normativních výpočtů a podpořit řešení dopadů specifických problémů RgŠ v jednotlivých krajích.

#### *Poznámka:*

*Program uvedený pod bodem 4) není standardním rozvojovým programem, ale jde fakticky o selektivní „doplnění“ resp. zvýšení normativně rozepisovaných zdrojů pro jednotlivé KÚ. Školský zákon však zatím v současné době takového zvýšení normativního rozpisu neumožňuje (tato možnost je zahrnuta až do připravované 2. vlny novelizace ŠZ), a proto je stejně jako v letech 2005 až 2008, v zájmu nezbytné kontinuity financování RgŠ nutno i v roce 2009 tento RP vyhlásit.*

### **3.II.1.7.5 Zajištění podmínek základního vzdělávání nezletilých azylantů, osob požívajících doplňkové ochrany, žadatelů o udělení mezinárodní ochrany na území České republiky a dětí cizinců umístěných v zařízení pro zajištění cizinců**

- na základě tohoto programu se poskytují finanční prostředky státního rozpočtu právnickým osobám vykonávajícím činnost základních škol (dále jen „právnická osoba“) na částečnou úhradu, popřípadě krytí zvýšených nákladů souvisejících s poskytováním základního vzdělávání v souladu s § 16 odst. 6 školského zákona žákům se sociálním znevýhodněním podle § 16 odst. 4 písm. c) školského zákona a dětem cizinců umístěných v zařízení pro zajištění cizinců podle § 130 zákona č. 326/1999 Sb., o pobytu cizinců na území České republiky a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, pokud podle § 36 odst. 1 a 2 školského zákona podléhají povinné školní docházce.

Na základě tohoto programu lze rovněž poskytovat finanční prostředky na částečnou úhradu, popřípadě krytí nákladů souvisejících s poskytováním zájmového vzdělávání v pravidelné denní docházce ve školní družině nebo

školním klubu žákům uvedeným v odstavci 1, pokud činnost základní školy, o jejíž žáky se jedná, a školní družiny nebo školního klubu vykonává tatáž právnická osoba.

Cílem programu je zejména umožnit právnickým osobám ve třídách, v nichž se vzdělávají žáci podle odstavce 1, přizpůsobit v souladu s vyhláškou č. 48/2005 Sb., o základním vzdělávání a některých náležitostech plnění povinné školní docházky ve znění vyhlášky č. 454/2006 Sb., počet žáků náročnosti výuky, při poskytování platů, osobních příplatků, odměn a příplatků za vedení zohlednit kvalitu a množství vykonané práce vyplývající z poskytování vzdělávání těmto žákům, popřípadě také vyšší nároky na řídicí a koncepční práci vedoucích pracovníků.

### **3.II.1.7.6 Zajištění bezplatné přípravy k začlenění do základního vzdělávání dětí osob se státní příslušností jiného členského státu Evropské unie**

- na základě tohoto programu se poskytují finanční prostředky státního rozpočtu právnickým osobám vykonávajícím činnost základních škol (dále jen „právnická osoba“) na částečnou úhradu, popřípadě krytí zvýšených nákladů souvisejících s poskytováním bezplatné přípravy k začlenění do základního vzdělávání žáků podle § 20 odst. 5 písm. a) školského zákona a § 10 a 11 vyhlášky č. 48/2005 Sb., o základním vzdělávání a některých náležitostech plnění povinné školní docházky (dále jen „bezplatná příprava“).

### **3.II.1.7.7 EVVO**

- participace na smlouvě v oblasti EVVO s Ministerstvem životního prostředí ČR – podepsány smlouvy, nutno dodržet smluvní závazky.

### **3.II.1.7.8 Pokusné ověřování**

- cílem dodatku s názvem „Financování dělených hodin pilotním gymnáziím zapojeným do projektu Pilot G/GP Tvorba a ověřování pilotních ŠVP ve vybraných gymnáziích v měsících leden až srpen 2009“ je v návaznosti na realizaci projektu G/GP Tvorba a ověřování pilotních ŠVP ve vybraných gymnáziích, zapojených do projektu v rámci vyhlášeného pokusného ověřování, pokračovat ve financování dělených hodin až do doby ukončení pokusného ověřování. Dále vytvořit srovnatelné podmínky vzdělávání pro ověřování školních vzdělávacích programů pilotních škol s podmínkami uvedenými v rámcových vzdělávacích programech oborů vzdělání gymnázií.

### **3.II.1.7.9 RP náhradní stravování**

- cílem programu je poskytování finančních prostředků na zajištění náhradního stravování, jímž se pro účely tohoto programu rozumí školní stravování zajišťované u jiné osoby poskytující stravovací služby (dále jen "stravovací zařízení") podle § 122 odst. 4 věta druhá zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), a v souladu s § 2 odst. 2 vyhlášky č. 107/2005 Sb., o školním stravování, tj. školní stravování ve zcela výjimečných případech, kdy není možné využít zařízení školního stravování zapsaná v rejstříku škol a školských zařízení.

### 3.II.1.7.10 Sportovní gymnázia a gymnázia s třídami se studijním oborem Sportovní příprava.

Sportovní gymnázia jsou financována na základě vyhlášeného rozvojového programu pro rok 2009 „Podpora přípravy sportovních talentů na školách s oborem vzdělání gymnázium a gymnázium se sportovní přípravou“ – č.j. 21 410/2008-50.

**Rozpočet Sportovních gymnázií pro rok 2009 je ve výši 63 879 tis. Kč**

z toho:

<i>MP celkem:</i>	<i>38 428 tis. Kč</i>
<i>platy PO</i>	<i>37 888 tis. Kč</i>
<i>OON PO</i>	<i>540 tis. Kč</i>
<i>pojistné PO</i>	<i>13 066 tis. Kč</i>
<i>FKSP PO</i>	<i>758 tis. Kč</i>
<i>ONIV</i>	<i>11 627 tis. Kč</i>

V období roku 2009 budou poskytovány finanční prostředky s ohledem na celkový přidělený objem po čtvrtletích. Komplexní rozdělení na jednotlivé subjekty bude schváleno v měsíci březnu 2009.

Finanční prostředky ze státního rozpočtu na „Rozvojový program – Podpora přípravy sportovních talentů na školách s oborem gymnázium a gymnázium se sportovní přípravou“ jsou v souladu s ustanovením § 163 zákona č. 561/2004 Sb., poskytovány pouze pro školy a školská zařízení zapsaná ve školském rejstříku.

Cílem je podpora rozvoje pohybového nadání a sportovního talentu žáků ve vybraných kmenových olympijských sportech, v uzavřeném systému přípravy sportovních talentů na školách s oborem gymnázium a gymnázium se sportovní přípravou, v souladu s § 171 zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon. Podpora se realizuje dle schválených „Zásad a kritérií“ formou diferencovaných vícenákladů na sportovní přípravu, prostřednictvím odboru sportu a tělovýchovy MŠMT.

### 3.II.1.8 Závěr

**Rozpočtové zdroje SR určené pro RgŠ ÚSC pro rok 2009 jsou stanoveny takto:**

	NIV celkem	MP	odvody	ONIV	Zaměstnanci
	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	
<b>Disponibilní zdroje ze SR pro RgŠ, včetně škol církevních a soukromých</b>	<b>82 511 878</b>	<b>56 228 497</b>	<b>20 228 892</b>	<b>6 054 489</b>	<b>221 391</b>
<i>v tom:</i>					
církevní školy	937 775			937 775	
soukromé školy	4 106 630			4 106 630	
<b>Celkem rozvojové programy</b>	<b>5 654 410</b>	<b>3 866 508</b>	<b>1 391 934</b>	<b>395 959</b>	<b>516</b>
Státní maturita	100 000	73 529	26 471		
nárůst normativů a kapacit soukromých škol	22 471			22 471	
nárůst normativů a kapacit církevních škol	50 000			50 000	
<b>nárůst kapacit PŘO</b>	<b>80 000</b>	<b>58 651</b>	<b>21 114</b>	<b>235</b>	<b>220</b>
Normativní rozpis výdajů RgŠ na r. 2009	71 528 511	51 595 507	18 562 011	1 370 993	216 844
Volná rezerva	32 081	634 301	227 353	-829 573	3 811

**Zbylé rozpočtové zdroje** ve výši **cca 32 mil. Kč** zůstanou v rozpočtu RgŠ v rezervě na krytí neočekávaných případů, případně pro vyhlášení nezbytných rozvojových programů (zejména pro oblast podpory EVVO).

Popsaným **normativním rozpisem rozpočtu** je **celkově rozepsáno pro RgŠ ÚSC na přímé náklady ve vzdělávání 71 528 511 tis. Kč**, a to v tomto členění:

**NIV celkem** 71 528 511 tis. Kč, což činí **86,7 %** celkových disponibilních zdrojů RgŠ

*v tom:*

Mzdové prostředky celkem : 51 595 507 tis. Kč

*z toho:*

prostředky na platy 50 976 907 tis. Kč

prostředky na OON 618 600 tis. Kč

Odvody pojistného 17 542 472 tis. Kč

Odvody FKSP 1 019 539 tis. Kč

**MP celkem vč. odvodů a FKSP** 70 157 518 tis. Kč 91,8 % disponibilních zdrojů  
**prostředky na ONIV** 1 370 993 tis. Kč 22,6 % disponibilních zdrojů

*z toho*

náhrady (nemocenská) 226 981 tis. Kč

**Počet zaměstnanců** 216 844,4 98,0 % celoročního limitu PZ

## **Rekapitulace vlivů promítnutých ve výši normativů pro r. 2009**

Je nezbytné **zdůraznit**, že do mzdových složek normativů regionálního školství územně samosprávných celků pro rok 2009 byly promítnuty tyto vlivy:

- ⇒ **zvýšení mzdové složky všech normativů celkem o 1,5 % a snížení odvodové povinnosti o 1 % a zachování ONIV na úrovni roku 2008,**
- ⇒ **zvýšení ukazatele ONIV o 0,44 % z normativu MP na náhradu mzdy po dobu prvních 14 kalendářních dnů dočasné pracovní neschopnosti,**
- ⇒ **další zvýšení normativních výdajů u kategorie 6 - 14 let a u kategorie 15 - 18 let,** čímž dojde ke zvýšení u povinné školní docházky o 1,09 % mzdové složky RN (což se také promítne změnou odvodů a ONIV náhrad) a také navýšení o 1,09 % RN limitu počtu zaměstnanců a zvýšení pro střední školy o 0,46 % mzdové složky RN (což se také promítne změnou odvodů a ONIV náhrad) a také navýšení o 0,46 % RN limitu počtu zaměstnanců,  
Tímto dalším posílením normativních výdajů jde o jednoznačnou podporu ze strany MŠMT při realizaci a přípravě kurikulární reformy základního a středního vzdělávání.
- ⇒ **Zahrnutí žáků 1. ročníků denní formy nástavbového studia do normativního rozpisu rozpočtu pro krajské úřady.**

Při stanovení RN pro rok 2009 se vycházelo u všech věkových kategorií z republikových normativů roku 2008, do kterých byly postupně promítnuty vlivy roku 2009, vyplývající z konstrukce státního rozpočtu roku 2009 pro rozpočet MŠMT v oblasti škol a školských zařízení zřizovaných územními samosprávnými celky, tj. kraji, obcemi a svazky obcí.

### 3.II.2 Výdaje na dotace soukromému školství

**Na dotace soukromému školství jsou rozpočtovány prostředky ve výši 4 106 630 tis. Kč.**

Ve smyslu ustanovení § 4 odst. 1, 2 a 4 zákona č. 306/1999 Sb., o poskytování dotací soukromým školám, předškolním a školským zařízením, ve znění pozdějších předpisů, stanovilo Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy pro rok 2009 normativy, a to jako roční objem neinvestičních výdajů, mzdových prostředků a zákonných odvodů připadajících na jedno dítě, žáka nebo studenta ve srovnatelném oboru vzdělání a formě vzdělávání ve škole nebo ve srovnatelné školské službě ve školském zařízení zřizovaném krajem nebo ministerstvem, nebo jako roční objem neinvestičních výdajů, mzdových prostředků a zákonných odvodů připadajících na jedno dítě ve srovnatelné mateřské škole zřizované obcí nebo na jedno dítě nebo žáka ve srovnatelné školské službě ve školském zařízení zřizovaném obcí.

Základním hlediskem pro stanovení normativů pro soukromé školství na rok 2009 je hledisko „srovnatelnosti“ těchto normativů s předpokládanými skutečnými neinvestičními výdaji na jednoho žáka ve srovnatelné škole, školském zařízení či oboru vzdělání zřizovaném státem, krajem, resp. obcí v roce 2009. K tomuto srovnání byl především použit materiál MŠMT „Porovnání krajských normativů mzdových prostředků stanovených jednotlivými krajskými úřady pro krajské a obecní školství v roce 2008“, č.j. 12 014/2008-26 a dále pak u těch oborů vzdělání, které nejsou součástí tohoto materiálu, krajské normativy jednotlivých krajských úřadů tak, jak jsou těmito krajskými úřady zveřejněny.

Konstrukce normativů je stejná jako v loňském roce (v oblasti středního a vyššího odborného vzdělávání je tedy stanoven normativ přímo pro každý konkrétní obor vzdělání). Vzhledem ke skutečnosti, že v současné době nařízení vlády č. 689/2004 Sb., o soustavě oborů vzdělání v základním, středním a vyšším odborném vzdělávání, ve znění pozdějších předpisů, obsahuje pro střední a vyšší odborné vzdělání přes 900 možných oborů vzdělání, byly stanoveny normativy pro rok 2009 pouze na ty obory vzdělání, ve kterých se ve stávajícím školním roce (tj. ve školním roce 2008/2009) žáci a studenti skutečně vzdělávají. Pokud budou v novém školním roce v soukromých školách realizovány nové obory vzdělání, pro které nejsou stanoveny normativy (ať již z toho důvodu, že v průběhu kalendářního roku budou zařazeny nové obory vzdělání, či proto, že budou akreditovány nové vzdělávací programy), bude tato situace stejně jako v loňském roce řešena vydáním „dodatku“ k normativům soukromých škol 2009, a to dodatečně, s platností od 1. září 2009.

Při stanovení normativů pro soukromé školství na rok 2009 bylo postupováno následujícím způsobem:

#### 3.II.2.1 *Soustava normativů*

**Soustava normativů** pro soukromé školy pro rok 2009 a její struktura je shodná se soustavou normativů roku 2008.

#### 3.II.2.2 *Mzdová složka*

**Mzdová složka** jednotlivých normativů je v roce 2009 **konstruována stejně jako v předchozím roce**. Výchozí hodnotou jsou skutečné průměrné normativy mzdových prostředků na jednotlivé jednotky výkonu stanovené krajskými úřady pro školy a školská zařízení zřizovaná kraji a obcemi v roce 2008. Takto stanovené normativy mzdových prostředků jsou pak pro rok 2009 oproti roku 2008 zvýšeny stejným



způsobem, jako je to u republikových normativů roku 2009 u škol zřizovaných územně samosprávnými celky (tj. u škol veřejných), tzn.:

- u všech normativů je mzdová složka **zvýšena o 1,5 %**,
- u základních škol včetně základních škol samostatně zřízených pro žáky se zdravotním postižením je mzdová složka normativů **zvýšena o dalších 1,09 %**,
- u oborů vzdělání středních škol je mzdová složka **dále zvýšena o 0,46 %**.

### **3.II.2.3 Složka povinných zákonných odvodů**

**Složka povinných zákonných odvodů se snižuje o 1 %.** S účinností od 1. ledna 2009 se podle § 7 odst. 1 písm. a) zákona č. 589/1992 Sb., o pojistném na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, snižuje sazba pojistného na nemocenské pojištění hrazeného zaměstnavatelem z 3,3 % na 2,3 % z vyměřovacího základu. Na jedné straně to znamená, že **celková částka tzv. zákonných odvodů** hrazených zaměstnavatelem (pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti, pojistné na všeobecné zdravotní pojištění, příděly do fondu kulturních a sociálních potřeb) **se pro rok 2009 snižuje z 37 % na 36 %**. Na druhé straně však nově vzniká zaměstnavateli povinnost vyplácet zaměstnancům po dobu prvních 14 kalendářních dnů (resp. od 4. do 14. kalendářního dne) dočasné pracovní neschopnosti náhradu mzdy. S ohledem na povinnost MŠMT zpracovat návrh rozpočtu do výše směrných čísel stanovených MF, došlo na MŠMT v rámci sestavování rozpočtu pro rok 2009 u RgŠ ke krácení objemu finančních prostředků v celé výši. Z tohoto důvodu je nutné do konstrukce normativů toto 1 % krácení promítnout, a to formou zvýšení ONIV.

### **3.II.2.4 Složka ostatních neinvestičních výdajů**

**Složka ostatních neinvestičních výdajů (ONIV)** v roce 2009 vychází z hodnot ONIV stanovených pro normativy soukromých škol v roce 2008, a to z toho důvodu, že na rozdíl od hodnot ONIV krajských normativů, které obsahují pouze přímé výdaje na vzdělávání, obsahuje i „provozní složku“, která byla v normativech ONIV roku 2008 zahrnuta. MŠMT považovalo za neúnosné již tak napjatou výši ONIV nadále snižovat. Lze tedy považovat za úspěch, že se v rámci napjatého rozpočtu podařilo **výši ONIV udržet na úrovni loňského roku**.

Nově oproti loňskému roku jsou **prostředky ONIV navýšeny o finanční prostředky určené na náhradu mzdy po dobu prvních 14 kalendářních dnů dočasné pracovní neschopnosti** (v materiálu v příloze označeno jako „ONIV náhrady za nemoc“). Prostředky ONIV byly navýšeny **o 0,44 % z výše normativu MP** (stejně tak jako u republikových normativů), což odpovídá odhadovanému dopadu výplaty náhrady mzdy do rozpočtu škol a školských zařízení tak, aby ředitelé škol a školských zařízení mohli novou zákonem stanovenou povinnost naplnit.

### 3.II.3 Financování církevních škol a školských zařízení v roce 2009

Zákon č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů stanoví, že školám a školským zařízením, jejichž zřizovatelem jsou církve, přiděluje MŠMT ČR v celém rozsahu finanční prostředky vyčleněné ze státního rozpočtu. Finanční prostředky jsou poskytovány přímým převodem z účtu MŠMT na účty jednotlivých příjemců dotace, a to měsíčně. Způsob stanovení výše dotace je zakotven v §§ 160 a 162 tohoto zákona.

V současné době se jedná o 121 organizací, z nichž 4 organizace nevykazují činnost. Počet organizací zapsaných ve školském rejstříku školský zákon nijak neomezuje. Proti roku 2008 se tento počet zvýšil o 4 organizace – ZŠ a MŠ BRÁNA Nová Paka, Křesťanská ZŠ Nativity Děčín, ZŠ Eliáš Praha 2 a Církevní ZŠ Veselí nad Moravou.

Spektrum těchto škol a školských zařízení je velmi široké, a to od mateřských škol, přes školy základní, speciální, střední a vyšší odborné až po střediska mládeže (obdoby domů dětí a mládeže).

Rozpis rozpočtu pro církevní školy a školská zařízení je sestaven do výše závazného ukazatele, a to normativní metodou.

#### 3.II.3.1 Vývoj financování církevních škol a školských zařízení

Výše rozpočtu v roce 2009 je pro církevní školy a školská zařízení stanovena na **976 525 tis. Kč**. Od roku 2000 tak vzrostl rozpočet církevního školství o 577 725 tis. Kč, což představuje **nárůst o 144,87 %**.

To dokazuje nejen zohledňování stejných principů financování jako v ostatním regionálním školství, zejména v oblasti odměňování pracovníků ve školství, ale velmi výrazně se zde projevuje zejména dynamický vývoj tohoto segmentu našeho školství.

Ve školním roce 2008/2009 navštěvuje církevní školy a školská zařízení níže uvedený počet žáků (dětí):

- mateřské školy	867 dětí
- základní školy	4 729 žáků
- střední školy	9 407 žáků
- vyšší odborné školy	1 040 žáků
- dětské domovy	24 děti

#### 3.II.3.2 Závazné ukazatele rozpočtu na rok 2009

V rozpočtu kapitoly 333 jsou pro církevní školy a školská zařízení (dále jen Š a ŠZ) určeny výhradně k neinvestičním účelům běžné výdaje celkem (NIV celkem). **Tento ukazatel je jediným závazným ukazatelem pro církevní školství, neboť organizacím je poskytována dotace a odměňování jejich zaměstnanců je prováděno podle § 109 odst. 2 zákona č. 262/2006 Sb., (zákoník práce).**

**Běžné výdaje včetně rozvojových programů celkem (NIV celkem) činí 976 525 tis. Kč.**

### 3.II.3.3 Podmínky pro poskytnutí dotace

- a) Dotaci lze poskytnout jen na činnost škol a školských zařízení zapsaných ve školském rejstříku.
- b) Dotace se poskytuje na základě žádosti podle § 14 odst. 3 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, podané nejpozději do 31. prosince 2008 právnickou osobou vykonávající činnost církevní školy nebo školského zařízení (dále jen „právnická osoba“). *Při nedodržení termínu pro podání žádosti nezaniká právnické osobě nárok na poskytnutí finančních prostředků stanovený v § 142 odst. 2 školského zákona.*
- c) Finanční prostředky ze státního rozpočtu se poskytují podle skutečného počtu dětí, žáků nebo studentů ve Š nebo ŠZ, v jednotlivých oborech a formách vzdělávání, lůžek, stravovaných nebo jiných jednotek stanovených zvláštním právním předpisem, uvedeného ve školních matrikách pro školní rok 2008/2009. Tyto údaje předají právnické osoby ministerstvu v souladu s vyhláškou č. 364/2005 Sb., o vedení dokumentace škol a školských zařízení a školní matriky a o předávání údajů z dokumentace škol a školských zařízení a ze školní matriky (dále jen vyhláška o dokumentaci škol a školských zařízení), ve znění pozdějších předpisů, pro školní rok 2008/2009, resp. v případě nových kapacit ve školní matrice pro školní rok 2009/2010.
- d) Finanční prostředky ze státního rozpočtu se poskytují maximálně do výše povoleného počtu dětí, žáků nebo studentů ve škole nebo školském zařízení, v jednotlivých oborech a formách vzdělávání, lůžek, stravovaných nebo jiných jednotek stanovených zvláštním právním předpisem, uvedeného ve školském rejstříku.
- e) Rozpočty jednotlivých právnických osob jsou tvořeny součtem rozpočtů všech Š a ŠZ, jejichž činnost tato právnická osoba vykonává.
- f) Finanční prostředky ze státního rozpočtu jsou poskytovány na prokazatelné náklady popřípadě výdaje kalendářního roku 2009.
- g) Veškeré dotace poskytnuté na činnost církevních Š a ŠZ musí být finančně vypořádány podle vyhlášky č. 52/2008 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem, a podle návodu uvedeného v Metodickém pokynu k finančnímu vypořádání dotací poskytnutých subjektům církevního školství za rok 2009. Nevyčerpané finanční prostředky z poskytnuté dotace vrátí právnická osoba poskytovateli v rámci vypořádání finančních vztahů se státním rozpočtem.

### 3.II.3.4 Rozpis rozpočtu na rok 2009

**Rozpis rozpočtu je sestaven normativní metodou** s použitím údajů ze školních matrik uvedených ve statistických výkonových výkazech (tzv. zahajovacích výkazech) a normativů platných pro školy financované dle zákona č. 306/1999 Sb., o poskytování

dotací soukromým školám, předškolním a školským zařízením, ve znění pozdějších předpisů. Tyto normativy byly projednány poradou vedení pod č.j. 220/2009-26 a budou zveřejněny ve Věstníku MŠMT.

**Soustava normativů** pro rok 2009 a její struktura je shodná se soustavou normativů roku 2008.

**Mzdová složka** jednotlivých normativů je v roce 2009 **konstruována stejně jako v předchozím roce**. Výchozí hodnotou jsou skutečné průměrné normativy mzdových prostředků na jednotlivé jednotky výkonu stanovené krajskými úřady pro školy a školská zařízení zřizovaná kraji a obcemi v roce 2008. Takto stanovené normativy mzdových prostředků jsou pak pro rok 2009 oproti roku 2008 zvýšeny stejným způsobem, jako je to u republikových normativů roku 2009 u škol zřizovaných územně samosprávnými celky (tj. u škol veřejných), tzn.:

- **u všech normativů** je mzdová složka **zvýšena o 1,5 %**,
- **u základních škol** včetně základních škol samostatně zřízených pro žáky se zdravotním postižením je mzdová složka normativů **zvýšena o dalších 1,09 %**
- u oborů vzdělání **středních škol** je mzdová složka **dále zvýšena o 0,46 %**.

**Složka povinných zákonných odvodů** se **snižuje o 1 %**. S účinností od 1. ledna 2009 se podle § 7 odst. 1 písm. a) zákona č. 589/1992 Sb., o pojistném na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů, snižuje sazba pojistného na nemocenské pojištění hrazeného zaměstnavatelem z 3,3 % na 2,3 % z vyměřovacího základu. Na jedné straně to znamená, že **celková částka tzv. zákonných odvodů** hrazených zaměstnavatelem (pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti, pojistného na všeobecné zdravotní pojištění, příděly do fondu kulturních a sociálních potřeb) **se pro rok 2009 snižuje z 37 % na 36 %**. Na druhé straně však nově vzniká zaměstnavateli povinnost vyplácet zaměstnancům po dobu prvních 14 kalendářních dnů (resp. od 4. do 14. kalendářního dne) dočasné pracovní neschopnosti náhradu mzdy. S ohledem na povinnost MŠMT zpracovat návrh rozpočtu do výše směrných čísel stanovených MF, došlo na MŠMT v rámci sestavování rozpočtu pro rok 2009 u RgŠ ke krácení objemu finančních prostředků v celé výši. Ministerstvo financí sice ponechalo v rozpočtu kapitoly MŠMT prostředky 1% snížení odvodové povinnosti, ale zároveň v průběhu stanovování rozpočtu pro MŠMT určilo další povinnost zkrátit objem o 2,1 mld. Kč. Z tohoto důvodu muselo dojít ke snížení ve všech úsecích rozpočtu kapitoly MŠMT.

**Složka ostatních neinvestičních výdajů (ONIV)** v roce 2009 vychází z hodnot ONIV stanovených pro normativy soukromých škol v roce 2008, a to z toho důvodu, že na rozdíl od hodnot ONIV krajských normativů, které obsahují pouze přímé výdaje na vzdělávání, obsahuje i „provozní složku“, která byla v normativech ONIV roku 2008 zahrnuta. MŠMT považovalo za neúnosné již tak napjatou výši ONIV nadále snižovat. Lze tedy považovat za úspěch, že se v rámci napjatého rozpočtu podařilo **výši ONIV udržet na úrovni loňského roku**.

Nově oproti loňskému roku jsou **prostředky ONIV navýšeny o finanční prostředky určené na náhradu mzdy po dobu prvních 14 kalendářních dnů dočasné pracovní neschopnosti** (v materiálu v příloze označeno jako „ONIV náhrady za nemoc“). Prostředky ONIV byly navýšeny **o 0,44 % z výše normativu MP** (stejně tak jako u republikových normativů), což odpovídá odhadovanému dopadu výplaty náhrady

mzdy do rozpočtu Š a ŠZ tak, aby ředitelé Š a ŠZ mohli novou zákonem stanovenou povinnost naplnit.

Součástí normativní metodou vypočítaného rozpočtu jsou pouze dotace stanovené dle soustavy normativů schválených pro soukromé školy, která bude zveřejněna ve Věstníku MŠMT s výjimkami uvedenými dále.

Tyto normativy jsou vztaženy na jednotky výkonu uvedené ve výkazu dle vyhlášky č. 364/2005 Sb., (vyhláška o dokumentaci škol a školských zařízení), jichž se normativ týká a jsou poskytovány ve výši dané součinem příslušného počtu dětí, žáků, studentů, ubytovaných a normativu.

Také dotace na integrované žáky je řešena normativně.

Nad rámec zveřejněných normativů byla doplněna podle stejných zásad jako pro ostatní Š a ŠZ část normativu zahrnující provozní náklady (ONIV) pro mateřské školy, školní družiny a kluby a zařízení školního stravování. Výše celkového normativu NIV je tedy následující:

**- MŠ s celodenním provozem:**

- do 15 dětí	40 797,- Kč
- od 16 do 50 dětí vč.	33 800,- Kč
- od 51 do 75 dětí vč.	33 140,- Kč
- nad 75 dětí	32 743,- Kč

**- MŠ s polodenním provozem:**

- do 15 dětí	20 399,- Kč
- od 16 do 50 dětí vč.	16 900,- Kč
- od 51 do 75 dětí vč.	16 572,- Kč
- nad 75 dětí	16 372,- Kč

**- ŠD:**

- do 15 žáků	11 860,- Kč
- od 16 do 80 žáků vč.	11 253,- Kč
- nad 80 žáků	11 081,- Kč

- ŠJ MŠ	6 973,- Kč
- ŠJ MŠ vývařovna	5 244,- Kč
- ŠJ MŠ výdejna	3 465,- Kč
- ŠJ ZŠ do 400 strav.	4 700,- Kč
- ŠJ ZŠ do 400 strav. vývařovna	3 945,- Kč
- ŠJ ZŠ do 400 strav. výdejna	2 437,- Kč
- ŠJ ZŠ do 600 strav.	4 470,- Kč
- ŠJ ZŠ do 600 strav. vývařovna	3 773,- Kč
- ŠJ ZŠ do 600 strav. výdejna	2 380,- Kč
- ŠJ ZŠ nad 600 strav.	4 389,- Kč
- ŠJ ZŠ nad 600 strav. vývařovna	3 713,- Kč
- ŠJ ZŠ nad 600 strav. výdejna	2 361,- Kč
- věcné režij. náklady na strav. v zařízeních škol. strav. jiných zřizovatelů	1 900,- Kč

Výše uvedené normativy nejsou v této podobě pro školy financované dle zákona č. 306/1999 Sb., o poskytování dotací soukromým školám, předškolním a školským zařízením, ve znění pozdějších předpisů, vyčísleny, neboť částka, o kterou jsou zvýšeny, je částka určená na pokrytí tzv. provozních výdajů, tj. výdajů, které hradí

zřizovatel. V případě církevního školství hradí dle školského zákona veškeré výdaje (tedy i provozní) stát, resp. ministerstvo.

Při sestavování rozpočtu středisek volného času byly použity výkony uvedené ve statistických výkazech v oddílech I. (pravidelná činnost) a VI. (táborová činnost), tj. nejedná se o příležitostnou činnost, a tyto normativy jsou:

- do 500 členů	6 798,- Kč
- 501 až 1000 členů	5 143,- Kč
- 1001 až 2 000 členů	2 918,- Kč
- 2 001 členů a více	3 352,- Kč
- zařízení, která jsou součástí školy do 250 členů včetně	4 324,- Kč
- zařízení, která jsou součástí školy nad 250 členů	2 727,- Kč

Členění normativů bylo pro rok 2009 nastaveno stejně jako v roce 2008. Nově bylo nastaveno členění normativů pro zařízení, která jsou součástí školy, protože oproti roku 2008 významně vzrostl počet těchto zařízení, a to s velmi rozdílnou kapacitou.

Při sestavování rozpočtu byla zároveň prováděna kontrola údajů v zahajovacích výkazech ve vazbě na kapacitu součástí zařízení, uvedenou ve Výpisu z rejstříku škol, předškolních zařízení a školských zařízení. V těch případech, kde vykázané výkony na školní rok 2008/2009 překročily povolenou kapacitu, byl pro potřeby výpočtu použit údaj o povolené kapacitě a výkony překračující tuto hodnotu nebyly akceptovány.

Finanční prostředky na nové kapacity škol, kteřé jsou zapsány ve školském rejstříku v průběhu roku nebo u kterých jsou naplňovány další ročníky školy, budou poskytovány normativně na základě žádosti ředitele školy, a to na počet zapsaných (přijatých) dětí, žáků nebo studentů do příslušného ročníku (musí být v souladu s počtem dětí, žáků nebo studentů ve školní matrice ve školním roce 2009/2010). Prostředky budou poskytovány v poměrné části odpovídající časovému úseku, na který jsou určeny, a to v následné úpravě rozpočtu. V normativně sestaveném rozpočtu **je řešeno pouze financování nových kapacit zařazených do školského rejstříku k 1.1.2009.**

S ohledem na včasné zahájení financování nových kapacit bude do doby zpracování výkazů dle vyhlášky č. 364/2005 Sb. na nový školní rok probíhat jejich financování dle podkladů zaslanych vedením školy (nebo zřizovatelem), kde bude uveden očekávaný počet výkonů od 1.9.2009. Jakmile ředitel oznámí ministerstvu počet jednotek výkonu na základě údajů ze školních matrik, bude případný rozdíl mezi poskytnutými údaji řešen změnou výše dotace a vydáním nového Rozhodnutí o poskytnutí dotace.

### 3.II.3.5 *Bilance rozpisu rozpočtu na rok 2009*

Výsledky normativního výpočtu jsou uvedeny v přiložené tabulce. V této tabulce je pro přehlednost uveden také schválený rozpočet a upravený rozpočet roku 2008.

Z tabulky vyplývá:

<b>Schválený normativní rozpočet r. 2008:</b>	<b>898 031 tis. Kč</b>
<b>Schválený normativní rozpočet r. 2009:</b>	<b>936 422 tis. Kč</b>
<b>proti roku 2008 rozepsáno normativně více o</b>	<b>38 391 tis. Kč, tj. o 4,28%</b>

Po normativním rozpisu rozpočtu na r. 2009

**závazný ukazatel NIV na r. 2009:**

**976 525 tis. Kč**

**normativně rozepsáno r. 2008:**

**936 422 tis. Kč**

---

výsledná rezerva pro rozvojové programy a níže navržené formy

úpravy rozpočtu je

**40 103 tis. Kč**

**Formou úpravy rozpočtu na rok 2009 bude v průběhu roku třeba řešit:**

- nově zařazené kapacity nebo nárůsty již dříve zařazených nových kapacit
- rozšířenou výuku hudební výchovy
- střední školy bez paralelních ročníků
- domovy mládeže do 150 ubytovaných, bez školní jídelny,

V případě financování nově zařazených organizací nelze zcela odhadnout výši očekávaných nákladů, neboť i nadále pokračuje trend zařazování nových mateřských škol a školských zařízení krajskými úřady, a to bez předchozí konzultace s MŠMT, avšak zcela v souladu se školským zákonem.

V případě financování středních škol bez paralelních ročníků (tj. v podstatě financování tzv. malých škol) pomocí dalšího normativu se s ohledem na zachování kontinuity ve financování těchto škol navrhuje zachovat systém v podobném rozsahu jako v roce 2008.

### **Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.II**

Tabulka č. 1	Rozpočet regionálního školství na rok 2009 bez PŘO (přímé výdaje RgŠ včetně soukromého a církevního školství )
Tabulka č.2	Porovnání výkonů krajských a obecních škol v jednotlivých věkových kategoriích v letech 2002/03 - 2008/09
Tabulka č.3	Normativní rozpis výdajů RgŠ ÚSC pomocí republikových normativů pro rok 2009
Tabulka č.4	Normativní rozpis rozpočtu RgŠ územně správních celků na rok 2009
Tabulka č.5	Rozpis rozpočtu na jednotlivé organizace církevního školství





### B.3.III. Normativní rozpis rozpočtu PŘO na rok 2009

Závazné ukazatele rozpočtu přímo řízených organizací, tj. škol a školských zařízení zřizovaných ministerstvem (dále jen PŘO) vycházejí ze závazných ukazatelů kapitoly MŠMT na rok 2009.

Jedná se o rozpočet pro 62 výchovných a diagnostických ústavů pro děti a mládež a 11 vybraných speciálních škol.

Způsob rozpisu schváleného rozpočtu PŘO vychází z ustanovení § 160 zákona č. 561/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, (dále jen školského zákona).

Rozpis rozpočtu pro PŘO je sestaven normativně a nepřekračuje závazné ukazatele dané státním rozpočtem na rok 2009. Při výpočtu rozpočtu pro jednotlivé organizace byly použity normativy uvedené ve Věstníku MŠMT.

#### 3.III.1 Závazné ukazatele rozpočtu a závazné limity regulace zaměstnanosti na rok 2009

Závazné ukazatele rozpočtu přímo řízených organizací na rok 2009 jsou navrženy podle stejných principů, jako závazné ukazatele regionálního školství, to znamená, že:

- a) **Soustava normativů** pro rok 2009 a její struktura je shodná se soustavou normativů roku 2008.
- b) **Mzdová složka** jednotlivých normativů je v roce 2009 **konstruována stejně jako v předchozím roce**. Výchozí hodnotou jsou skutečné průměrné normativy mzdových prostředků na jednotlivé jednotky výkonu stanovené krajskými úřady pro školy a školská zařízení zřizovaná kraji a obcemi v roce 2008. Takto stanovené normativy mzdových prostředků jsou pak pro rok 2009 oproti roku 2008 zvýšeny stejným způsobem, jako je to u republikových normativů roku 2009 u škol zřizovaných územně samosprávnými celky (tj. u škol veřejných), tzn.:
  - u všech normativů je mzdová složka **zvýšena o 1,5 %**,
  - u základních škol včetně základních škol samostatně zřízených pro žáky se zdravotním postižením je mzdová složka normativů **zvýšena o dalších 1,09 %**
  - u oborů vzdělání středních škol je mzdová složka **dále zvýšena o 0,46 %**.
- c) **Složka povinných zákonných odvodů se snižuje o 1 %**. S účinností od 1. ledna 2009 se podle § 7 odst. 1 písm. a) zákona č. 589/1992 Sb., o pojistném na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, snižuje sazba pojistného na nemocenské pojištění hrazeného zaměstnavatelem z 3,3 % na 2,3 % z vyměřovacího základu. Na jedné straně to znamená, že **celková částka tzv. zákonných odvodů** hrazených zaměstnavatelem (pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti, pojistné na všeobecné zdravotní pojištění, přiděly do fondu kulturních a sociálních potřeb) **se pro rok 2009 snižuje z 37 % na 36 %**. Na druhé straně však nově vzniká zaměstnavateli povinnost vyplácet zaměstnancům po dobu prvních 14 kalendářních dnů (resp. od 4. do 14. kalendářního dne) dočasné pracovní neschopnosti náhradu mzdy. S ohledem na povinnost MŠMT zpracovat návrh rozpočtu do výše směrných čísel stanovených MF, došlo na MŠMT v rámci sestavování rozpočtu pro rok 2009 u RgŠ ke krácení objemu finančních prostředků v celé výši. Z tohoto důvodu je nutné do konstrukce normativů toto 1 % krácení promítnout, a to formou zvýšení ONIV.
- d) **Složka ostatních neinvestičních výdajů (ONIV)** v roce 2009 vychází z hodnot ONIV stanovených pro normativy soukromých škol v roce 2008, a to z toho důvodu,

že na rozdíl od hodnot ONIV krajských normativů, které obsahují pouze přímé výdaje na vzdělávání, obsahuje i „provozní složku“, která byla v normativech ONIV roku 2008 zahrnuta. MŠMT považovalo za neúnosné již tak napjatou výši ONIV nadále snižovat. Lze tedy považovat za úspěch, že se v rámci napjatého rozpočtu podařilo **výši ONIV udržet na úrovni loňského roku.**

- e) Stejně jako v roce 2008 nezohledňuje rozpočet roku 2009 dopady realizace zákona č. 109/2002 Sb., o výkonu ústavní výchovy nebo ochranné výchovy ve školských zařízeních a o preventivně výchovné péči ve školských zařízeních a o změně dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů. Tento zákon nastartoval rozsáhlou investiční výstavbu, která je postupně dokončována a tím dochází ke zvyšování náročnosti financování PŘO jako celku.

V rozpočtu kapitoly 333 jsou pro PŘO určeny včetně rozvojových programů (dále jen RP) **závazné ukazatele rozpočtu PŘO včetně RP – NIV celkem 2 043 183 tis. Kč**  
z toho:

<b>mzdové prostředky včetně RP</b>	1 220 384 tis. Kč
z toho:	
platy včetně RP	1 208 293 tis. Kč
OPPP	12 091 tis. Kč
<b>zákonné odvody z mezd a FKSP vč. RP</b>	439 862 tis. Kč
<b>ostatní běžné výdaje</b>	382 937 tis. Kč

a limit **počtu zaměstnanců 4 478.**

Součástí normativně stanoveného rozpočtu PŘO na rok 2009 nejsou:

- prostředky na pořádání celostátních soutěží a olympiád
- prostředky na zvýšení nenárokových složek platů a motivačních složek mezd pedagogických (resp. nepedagogických) pracovníků s ohledem na kvalitu jejich práce, které budou poskytnuty účelově samostatnými rozvojovými programy.

*Vyrovnané hospodaření PŘO včetně zapojení výnosů organizací je zajištěno dohodovacím řízením, které bude probíhat na ministerstvu od února do dubna 2009 za účasti ředitelů organizací.*

### 3.III.2 Rozpis rozpočtu PŘO v roce 2009

#### 3.III.2.1 Rozpis rozpočtu pro PŘO

Rozpis je proveden normativní metodou za použití údajů ze zahajovacích výkazů, z rozhodnutí o zařazení do rejstříku škol (resp. výpisu z rejstříku) a příslušných normativů.

Při tomto rozpisu byly použity normativy pro školy financované dle zákona č. 306/1999 Sb., ve znění pozdějších předpisů (zákon o poskytování dotací soukromým školám, předškolním a školským zařízením). Tato soustava normativů je stejně jako v roce 2008 dále doplněna o normativy pro jednotlivé typy PŘO, resp. pro speciální pedagogická centra (SPC) a ambulantní odd. středisek výchovné péče (AO SVP). Tyto normativy jsou:

SPC :	NIV celkem	1 266 Kč/klient
	z toho:	
	MP	894 Kč/klient
	záonné odvody z MP	331 Kč/klient
	ONIV	41 Kč/klient
AO SVP:	NIV celkem	390 Kč/jednotka odbor.výkonu (JOV)
	z toho:	
	MP	235 Kč/JOV
	záonné odvody z MP	86 Kč/JOV
	ONIV	69 Kč/JOV

### 3.III.2.2 Úprava rozpočtu

Úpravou rozpočtu, která bude následovat po dohodovacím řízení, budou normativně zorepsány finanční prostředky pro zabezpečení nadstandardně zajišťovaných služeb.

Tyto normativy jsou např.:

#### 1) pro výchovné ústavy a diagnostické ústavy pro mládež

- nezletilé matky s dětmi – tj. normativ pro krytí zvýšených nákladů spojených s péčí o nezletilé matky a především jejich děti, neboť kapacita ústavu je vždy stanovena na počet lůžek pro klienty, tj. v tomto případě nezletilé matky, ne však jejich děti
- oddělení se zpřísněným režimem – např. v Boleticích nad Labem se jedná o tzv. EPCHO (oddělení s Extrémními Poruchami CHOVání) nebo o oddělení pro klienty se soudně nařízenou ochrannou výchovou – klienty jsou např. nezletilí vrazi, sexuální devianti apod.

#### 2) pro dětské diagnostické ústavy, dětské domovy se školou a dětské domovy

- psychiatrická diagnóza a drogové závislosti – pokud by se nejednalo o nezletilé klienty, byli by umístěni v psych. léčebně. Jedná se vždy o jedince s agresivními projevy chování vyžadující vyšší počet vychovatelů a vyšší náklady na léky, substituční léčbu a zdravotnický odborně školené zaměstnance
- záchyty – krytí nákladů spojených s dopravou dětí na útěku zadržovaných Policií ČR. Vznikají zde vyšší nároky na počet zaměstnanců nutných k zajištění přepravy dítěte (nejméně 2 zaměstnanci v autě) a k zajištění příjmu zadržovaného klienta. Záchyty zvyšují i náklady na pohonné hmoty, zdravotnický materiál a znovuošacení klienta
- velikost ústavu – náklady na zajištění chodu tzv. malého ústavu (kapacita 18 až 32 dětí) se výrazně neliší od nákladů standardního ústavu, tj. je třeba zaplatit ředitele, psychologa, ekonomické pracovníky, etopeda, provozní personál a také energie na provoz objektu
- nenaplněnost tříd – zahajovací výkazy jsou vyplňovány v září, kdy jsou děti do ústavu teprve umístovány, školu je však nutno personálně zabezpečit na plnou kapacitu ústavu
- koedukace – na zajištění zvýšených nákladů spojených s chodem zařízení společných pro hochy i dívky, tzn. např. vyšší počet vychovatelů, zejména nočních (službu musí zajistit muži i ženy současně)

### 3) pro speciální školy

- normativy pro speciální terapie – slouží pro zajištění speciálních terapií pro velmi těžce postižené žáky v našich školách, tj. pro zcela slepé, slepohluché, hluché, nepohyblivé a autisty
- internát – normativ na zajištění zvýšených nákladů vzniklých v souvislosti s ubytováním těžce tělesně postižených žáků, kteří mnohdy vyžadují osobní asistenci nebo znalost znakové řeči.

Uvedené normativy řeší specifické zaměření jednotlivých PŘO a jejich výše respektuje údaje roku 2008 při zohlednění nárůstu mzdové složky normativu. Výše ONIV zůstala na stejné úrovni jako v případě normativů v roce 2005, 2006 a 2007.

Normativní rozpočet je zpracován tabulkovou formou a z těchto dílčích údajů je sestavena příložená souhrnná tabulka.

#### 3.III.2.3 Běžné výdaje

Po normativní rozpisu rozpočtu jsou

<b>běžné výdaje celkem</b>	<b>1 730 134 tis. Kč</b>
účelově vyčleněné prostředky vč. RP činí:	313 049 tis. Kč

Z těchto prostředků bude nutné úpravou rozpočtu následně zafinancovat rozvojové programy a činnosti dle bodu 3.III.2.2.

Na financování nových kapacit nejsou ve stávajícím rozpočtu žádné disponibilní zdroje, neboť nárůst rozpočtu oproti roku 2008 pokrývá pouze nárůst platů stávajících zaměstnanců. Zajištění chodu nově dokončených staveb nebo staveb v průběhu roku 2009 uváděných do provozu bude nutné řešit průběžně.

#### 3.III.2.4. Mzdové prostředky

Po normativním rozpisu rozpočtu jsou:

<b>mzdové prostředky celkem</b>	<b>1 044 453 tis. Kč</b>
účelově vyčleněné prostředky vč. RP činí:	175 931 tis. Kč

Tyto prostředky budou použity na rozvojové programy a výdaje uvedené v bodě 3.III.2.2.

##### 3.III.2.4.1 Platy

Po normativním rozpisu rozpočtu, při zohlednění nárůstu platů jsou:

<b>prostředky na platy celkem</b>	<b>1 032 603 tis. Kč</b>
účelově vyčleněné prostředky vč. RP činí:	175 690 tis. Kč

### **3.III.2.4.2 Ostatní osobní náklady (OON)**

Závazný limit OON bude PŘO stanoven po zpracování vnitřního rozpisu počtu zaměstnanců, prostředků na platy a ostatních plateb za provedenou práci na rok 2009.

Hodnoty OON na rok 2009 jsou stanoveny na úrovni roku 2008, a to ve výši **11 850 tis. Kč**  
úcelově vyčleněné prostředky činí: 241 tis. Kč

### **3.III.2.5 Zákonné odvody z mezd a FKSP**

Po normativním rozpisu rozpočtu jsou:

**odvody z mezd a FKSP celkem** **375 765 tis. Kč**  
úcelově vyčleněné prostředky vč. RP činí: 64 097 tis. Kč

### **3.III.2.6 Ostatní neinvestiční výdaje**

Po normativním rozpisu rozpočtu jsou:

**ostatní neinvestiční výdaje celkem** **309 916 tis. Kč**  
úcelově vyčleněné prostředky činí: 73 021 tis. Kč

Výše uvedené prostředky budou použity zejména na krytí nákladů uvedených v bodě 3.III.2.2.

### **3.III.2.7. Limit počtu zaměstnanců**

Po normativním rozpisu rozpočtu je:

**limit počtu zaměstnanců** **4 379,72**  
nerozepsáno: 98,28 zam.

Organizace budou vyzvány k předložení „Vnitřního rozpisu počtu zaměstnanců, prostředků na platy a ostatních plateb za provedenou práci na rok 2009“.

### **Tabulková příloha ke kapitole B.3.III**

Tabulka č. 1 Rozpočet regionálního školství na rok 2009 – přímé výdaje přímo řízených organizací  
Tabulka č. 2 Normativní rozpis rozpočtu PŘO



### **B.3.IV Podpora činnosti v oblasti mládeže**

<b>Rozpočet celkem na tento výdajový blok činí</b>	<b>228 951 tis. Kč</b>
V tom: běžné výdaje	202 431 tis. Kč
kapitálové výdaje	26 520 tis. Kč

**Finanční prostředky jsou určeny pro:**

#### **3.IV.1 Neinvestiční dotace neziskovým a podobným organizacím**

Prostředky ve výši **168 629 tis. Kč** jsou určeny na zabezpečení úkolů vyplývajících z vyhlášených Programů státní podpory práce s dětmi a mládeží pro nestátní neziskové organizace na léta 2007 až 2010 a programu na podporu aktivit v rámci českého předsednictví Evropa mladýma očima. Jedná se zejména o podporu:

- vytváření nabídky volnočasových a dalších vybraných aktivit v rámci jednotlivých NNO,
- vytváření nabídky volnočasových a vybraných cílených aktivit NNO pro neorganizované děti a mládež,
- významných mezinárodních a celostátních (popř. nadregionálních) akcí určených dětem a mládeži,
- výchovy a vzdělávání dobrovolných pracovníků s dětmi a mládeží, rozvoj dobrovolnictví a dobrovolné práce s dětmi a mládeží,
- rozvoje dobrovolnictví a dobrovolné práce s dětmi a mládeží
- výchovy dětí a mládeže v dalších vybraných oblastech, zejména k participaci, ke vzájemné toleranci a pochopení
- rozvoje mobility, mezinárodní spolupráce dětí a mládeže a výchovy k Evropanství,
- vytváření podmínek, možností a rozvoje poskytování všestranných informací pro potřeby dětí a mládeže,
- spolupráce organizací dětí a mládeže v rámci Evropské unie
- rozvoje vztahu k Evropě a Evropské unii,
- kreativity dětí a mládeže.

#### **3.IV.2 Investiční dotace občanským sdružením**

Prostředky ve výši **26 520 tis. Kč** jsou určeny:

- na zkvalitnění a rozvoj materiálně technického zázemí NNO jako základního předpokladu pro další rozvoj práce s dětmi a mládeží
- na vytváření podmínek pro zvyšování sociální úrovně prováděných aktivit - větší přístupnost pro širší okruh dětí a mládeže včetně zdravotně i duševně handicapovaných dětí a mládeže, mládeže národnostních skupin a ze sociálně slabého prostředí
- na zkvalitňování stávajících táborevých základen, turistických ubytoven, kluboven, objektů bezúplatně převedených z majetku spravovaného Fondem dětí a mládeže a dalších staveb a zařízení, která vytvářejí a zkvalitňují podmínky pro aktivní využívání volného času, aktivity v oblasti neformální výchovy a vzdělávání dětí a mládeže a dalších forem práce s dětmi a mládeží.

### **3.IV.3 Dotace na zabezpečení soutěží a přehlídek vyhlášených MŠMT pro rok 2009**

Prostředky ve výši **33 802 tis. Kč** jsou určeny na: financování všech soutěží, kde MŠMT je jediným vyhlášovatelem a financování soutěží, na nichž se MŠMT spolupodílí. Jedná se o soutěže rozdělené do 5 oblastí:

- předmětové,
- sportovní,
- umělecké soutěže,
- soutěže z oblasti speciálního školství,
- ostatní soutěže.

#### *Tabulková příloha ke kapitole B.3.IV*

Tabulka č. 1            Rozpočet pro oblast mládeže na rok 2009



## B.3.V Podpora činnosti v oblasti sportu

### 3.V. Podpora činnosti v oblasti sportu

<b>Rozpočet celkem (včetně ISPROFIN) činí</b>	<b>1 901 526 tis. Kč</b>
V tom: běžné výdaje	1 281 426 tis. Kč
<i>výdaje na ISPROFIN</i>	<i>620 100 tis. Kč</i>

Na podporu činnosti v oblasti sportu je v návrhu státního rozpočtu kapitoly na rok 2009 (včetně ISPROFIN) vyčleněno **1 901 526 tis. Kč**,

#### v tom výdajové okruhy:

- Sportovní reprezentace bez programu 233510 988 902 tis. Kč
- Tělovýchova včetně programu 233510 912 624 tis. Kč

### 3.V.1 Rozpočet běžných výdajů (na dotace) pro oblast sportu a tělovýchovy

**Rozpočet běžných výdajů (na dotace) pro oblast sportu a tělovýchovy** ve výdajovém bloku „Podpora činnosti v oblasti sportu“ na rok 2009 činí **1 281 426 tis. Kč**. Proti srovnatelné základně roku 2008 je objem nižší, tj. rozdíl 15 %. Proti roku 2008 není v rozpočtu 2009 částka jmenovitých akcí PS PČR v rámci programu 233510.

Rozpočet bude využit na dotace pro občanská sdružení v oblasti sportu a tělovýchovy na základě vyhlášených programů a projektů pro rok 2009 a na podporu čs. účasti na Zimních a Letních EYOF - soutěží Mezinárodního olympijského výboru a Zimní a Letní Univerziádě.

### 3.V.2 Rozdělení dotací

a) Celkový objem výdajového okruhu:

„**Sportovní reprezentace** bez programu 233510“ ..... **988 902 tis. Kč**

z toho:

- sportovní reprezentace ..... 625 878 tis. Kč
  - Program I. 367 878 tis. Kč
  - Program II. 175 000 tis. Kč
  - Program III. 83 000 tis. Kč
- resortní sportovní centra MO, MV, VSC a Antidopingový výbor jsou ve výši 363 024 tis. Kč.

**Proti srovnatelné základně roku 2008 je vyšší o 9 024 tis. Kč, tj. 7,01 %.**

Jedná se o:

- podporu sportovní přípravy reprezentantů a jejich účasti na vrcholných mezinárodních soutěžích (olympijské a paralympijské hry, deaflympiády, mistrovství světa, mistrovství Evropy, Akademické Univerziády

a odpovídající kvalifikační mezinárodní soutěže) prostřednictvím sportovních svazů, které jsou zařazeni v systému sportovní reprezentace ČR,

- podporu sportovní přípravy talentovaných sportovců dorostenecké a juniorské kategorie ve sportovních centrech mládeže a vybraných sportovních klubech (sportovní příprava, soustředění, trenérské, zdravotní, metodické a servisní zabezpečení, vybavení sportovními potřebami neinvestičního charakteru, nájemné prostor pro sportovní přípravu),
- podporu přípravy sportovně talentované mládeže v občanských sdruženích a sportovních svazech. Současně se jedná o podporu pořádání celostátního finále „Olympiády dětí a mládeže“, konané v roce 2009.

b) Celkový objem výdajového okruhu:

**„Tělovýchova vč. programu 233510“ ..... 912 624 tis. Kč**

z toho:

➤	tělovýchova .....	291 602 tis. Kč
	- Program IV.	78 000 tis. Kč
	- Program V.	30 000 tis. Kč
	- Program VI.	19 000 tis. Kč
	- Program VII.	7 000 tis. Kč
	- Program VIII.	157 602 tis. Kč
➤	ostatní dotace .....	922 tis. Kč
➤	ISPROFIN – Program 233510 .....	620 100 tis. Kč
	- Podprogram 233512	460 000 tis. Kč
	- Podprogram 233513	160 100 tis. Kč

Jedná se o:

- podporu speciálních projektů pohybových aktivit celostátního rozsahu zaměřených na širokou veřejnost, zejména mládež, rodinu a seniory,
- podporu tělovýchovné reprezentace v oblasti sportu pro všechny,
- podporu programů vzdělávání dobrovolných pracovníků pro oblast sportu pro všechny a pracovníků informačních a rekondičních center,
- podporu udržování a provozování sportovních a tělovýchovných zařízení ve vlastnictví nebo dlouhodobém nájmu občanských sdružení,
- podporu školních, studentských a univerzitních sportovních klubů,
- podporu vytváření podmínek pro zapojení zdravotně postižených do pravidelné sportovní činnosti,
- podporu sportovní přípravy žáků tříd s rozšířeným vyučováním tělesné výchovy na základních školách prostřednictvím vybraných sportovních svazů.

V oblasti **ostatních dotací** jde o:

podporu činnosti občanským sdružením, která je zaměřena na pořádání sportovních akcí, především v kategoriích dětí, mládeže a zdravotně postižených, mimo zahraničních aktivit, dále na podporu akcí vzdělávání.

### [Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.V](#)

Tabulka č. 1

Rozpočet pro oblast sportu celkem na r. 2009

Tabulka č. 2

Rozpis rozpočtu běžných výdajů státní sport. reprezentace – resortní centra na r.2009

## B.3.VI Výdaje na programy spolufinancované z rozp. EU a EHP/ Norsko

### 3.VI.1 Výdaje dle operačních programů

#### 3.VI.1.1 Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost (dále jen OP VK) – ESF 2007 - 2013

**Rozpočet výdajů na programy spolufinancované z EU v roce 2009 na OP VK činí celkem 7.835.793 tis. Kč.**

V rámci rozpočtu výdajů jsou zabezpečeny tyto prostředky v členění podle závazných ukazatelů:

Tab. č. 1

v tis.Kč

<b>Běžné výdaje celkem</b>	<b>7 835 793</b>
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU – programovací období 2007 až 2013 ( <b>OP VK</b> )	<b>7 835 793</b>
v tom : ze státního rozpočtu	<b>1 175 369</b>
kryté příjmem z rozpočtu EU	<b>6 660 424</b>

*Poměr financování v projektech OP VK (programovací období 2007 – 2013) je 15 % ze SR a 85 % z rozpočtu EU.*

Tab. č. 2

v tis. Kč

<b>Příjmy celkem</b>	<b>6 660 424</b>
Příjmy na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP - programovací období 2007 až 2013 celkem ( <b>OP VK</b> )	<b>6 660 424</b>

**Prioritní osy** a oblasti podpory Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost jsou následující:

#### Prioritní osa č. 1: Počáteční vzdělávání

Oblasti podpory:

- 1.1 Zvyšování kvality ve vzdělávání
- 1.2 Rovné příležitosti dětí a žáků včetně dětí a žáků se speciálními vzdělávacími potřebami
- 1.3 Další vzdělávání pracovníků škol a školských zařízení

#### Prioritní osa č. 2: Terciární vzdělávání, výzkum a vývoj

Oblasti podpory:

- 2.1 Vyšší odborné vzdělávání
- 2.2 Vysokoškolské vzdělávání
- 2.3 Lidské zdroje ve výzkumu a vývoji
- 2.4 Partnerství a sítě

### Prioritní osa č. 3: Další vzdělávání

Oblasti podpory:

- 3.1 Individuální další vzdělávání
- 3.2 Podpora nabídky dalšího vzdělávání

### Prioritní osa č.4a: Systémový rámec celoživotního učení (cíl Konvergence)

### Prioritní osa č. 4b: Systémový rámec celoživotního učení (cíl Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost)

Oblasti podpory:

- 4.1 Systémový rámec počátečního vzdělávání
- 4.2 Systémový rámec terciárního vzdělávání a rozvoje lidských zdrojů ve výzkumu a vývoji
- 4.3 Systémový rámec dalšího vzdělávání

### Prioritní osa č. 5a: Technická pomoc (cíl Konvergence)

### Prioritní osa č. 5b: Technická pomoc (cíl Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost)

Oblasti podpory:

- 5.1 Řízení, kontrola, monitorování a hodnocení programu
- 5.2 Informovanost a publicita programu
- 5.3 Absorpční kapacita subjektů implementujících program

V rámci rozpočtu je pro rok 2009 vyčleněno 1 175 369 tis. Kč k zajištění národního spolufinancování z rozpočtu kapitoly 333 MŠMT. Tyto prostředky jsou určeny na financování celého podílu SR ve výši 15 %, a to pro všechny prioritní osy a oblasti podpory operačního programu. Výdaje jsou rozděleny do následujících specifických ukazatelů:

- a) výdaje na programy spolufinancované z EU celkem mimo VaV a mezinárodní konference ve výši 1 008 369 tis. Kč,
- b) výdaje na výzkum a vývoj bez mezinárodní konference ve výši 167 000 tis. Kč.

Dále jsou v rozpočtu zahrnuty prostředky určené na krytí výdajů z rozpočtu EU ve výši 6 660 424 tis. Kč. Tyto výdaje jsou v tomto členění:

- a) výdaje na programy spolufinancované z EU celkem mimo VaV a mezinárodní konference ve výši 5 714 091 tis. Kč,
- b) výdaje na výzkum a vývoj bez mezinárodní konference ve výši 946 333 tis. Kč.

**Celkové výdaje na realizaci schválených projektů a globálních grantů v rámci OP VK jsou rozpočtovány ve výši 7 835 793 tis. Kč.**

Na realizaci operačního programu jsou určeny prostředky v následujícím členění:

tis. Kč

	celkem výdaje	běžné výdaje	v tom:					investiční výdaje	celkem příjmy
			MP	v tom:		pojistné, FKSP	OBV		
				Platy	OPPP				
celkem	7 835 793	7 286 793	377 957	246 640	131 317	116 420	6 792 416	549 000	6 660 424
výdaje na programové období 2007-2013 z rozpočtu EU	6 660 424	6 193 774	321 263	209 644	111 619	98 957	5 773 554	466 650	6 660 424
výdaje na programové období 2007-2013 ze SR	1 175 369	1 093 019	56 694	36 996	19 698	17 463	1 018 862	82 350	0

### 3.VI.1.2 Operační program Výzkum a vývoj pro inovace (OP VaVpI) – ERDF 2007 - 2013

**Celkový rozpočet výdajů pro rok 2009 na Operační program Výzkum a vývoj pro inovace spolufinancovaný z EU činí 4 434 220 tis. Kč, z toho:**

- a) rozpočet běžných výdajů na OP VaVpI činí celkem 367 800 tis. Kč
- b) rozpočet kapitálových výdajů na OP VaVpI činí celkem 4 066 420 tis. Kč

V rámci rozpočtu běžných výdajů jsou zabezpečeny tyto prostředky v členění podle závazných průřezových ukazatelů:

Tab. č. 1

v tis. Kč

<b>Běžné výdaje celkem</b>	<b>367 800</b>
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SPZ – programovací období 2007 až 2013 (OP VaVpI)	<b>367 800</b>
v tom : ze státního rozpočtu	<b>55 170</b>
kryté příjmem z rozpočtu EU	<b>312 630</b>

*Poměr financování v projektech OP VaVpI (programovací období 2007 – 2013) je 15 % ze SR a 85 % z rozpočtu EU.*

V rámci rozpočtu kapitálových výdajů jsou zabezpečeny tyto prostředky v členění podle závazných průřezových ukazatelů:

Tab. č. 2

v tis. Kč

<b>Kapitálové výdaje celkem</b>	<b>4 066 240</b>
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SPZ – programovací období 2007 až 2013 (OP VaVpI)	<b>4 066 240</b>
v tom : ze státního rozpočtu	<b>609 963</b>
kryté příjmem z rozpočtu EU	<b>3 456 457</b>

*Poměr financování v projektech OP VaVpI (programovací období 2007 – 2013) je 15 % ze SR a 85 % z rozpočtu EU.*

<b>Příjmy celkem</b>	<b>3 769 087</b>
Příjmy na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP - programovací období 2007 až 2013 celkem <b>(OP VaVpI)</b>	<b>3 769 087</b>

**Výdaje jsou určeny na Operační program Výzkum a vývoj pro inovace (dále jen OP VaVpI) – ERDF 2007-2013.**

OP VaVpI byl zpracován v souladu s nařízením Rady (ES) č. 1083/2006 a s nařízením Rady (ES) č. 1080/2006. Operační program Výzkum a vývoj pro inovace byl přijat Evropskou komisí dne 25. 9. 2008.

Globálním cílem operačního programu Výzkum a vývoj pro inovace je posilování výzkumného, vývojového a proinovačního potenciálu ČR zajišťujícího růst, konkurenceschopnost a vytváření pracovních míst v regionech tak, aby se ČR stala Evropsky významným místem koncentrace těchto aktivit, prostřednictvím vysokých škol, výzkumných institucí a dalších relevantních subjektů. Naplnění globálního cíle operačního programu je promítnuto v jeho specifických cílech, jež budou realizovány prostřednictvím jednotlivých prioritních os.

**Prioritní osy:**

**1 – Evropská centra excelence**

Hlavním cílem je vytvoření omezeného počtu špičkových center s kvalitní VaV infrastrukturou, schopných se plně zapojit do Evropského výzkumného prostoru a vytvářet poznatky využívané komerčními subjekty.

**2 – Regionální VaV centra**

Cílem je vybudovat síť kvalitně vybavených pracovišť VaV zaměřených na aplikovaný výzkum a posílit jejich spolupráci s aplikační sférou dle potřeb regionu. Regionální VaV centra mají soustředit významnou část kapacit aplikovaného VaV v daném oboru, který je z národního hlediska významný a plnit funkci přenosu a šíření nových poznatků směrem k aplikační sféře, zejména k inovativním malým a středním podnikům.

**3 – Komericializace, popularizace a internacionalizace VaV**

Cílem této osy je vytvořit ve výzkumných organizacích podmínky pro úspěšnou komercializaci výsledků vlastní VaV činnosti, zlepšit systém ochrany duševního vlastnictví a podpořit zakládání nových technologicky orientovaných firem. Dále má priorita za cíl zlepšit systém informovanosti o výsledcích VaV, přispět k jeho propagaci a popularizaci, zlepšit systém evaluace s využitím zahraničních zkušeností a přispět k zefektivnění veřejné podpory VaV. V neposlední řadě sleduje prioritní osa 3 cíl zintenzivnění mezinárodní spolupráce českých výzkumných týmů.

**4 – Infrastruktura pro výzkum a vývoj na vysokých školách spojený s výukou a s případným dopadem na nárůst lidských zdrojů pro výzkumné a vývojové aktivity**

Cílem priority je podpořit rozvoj kvalitní infrastruktury pro výzkum a vývoj na vysokých školách, na němž se podílejí studenti a který je přímo spojený s výchovou budoucích odborných pracovníků ve výzkumu a vývoji.

## 5 – Technická pomoc

Cílem je přispět ke zlepšení kvality prováděných opatření, tj. zajistit efektivní řízení operačního programu, jeho propagaci, hodnocení a poskytnout tak Řídícímu orgánu a Zprostředkujícímu subjektu OP VaVpI dostatečnou technickou pomoc za účelem odpovědného a účinného řízení OP VaVpI. Součástí této prioritní osy je také hodnocení rozvoje VaV, znalostní ekonomiky a inovací, s využitím mezinárodního benchmarkingu a navrhování a realizace korekčních opatření.

**Pro rok 2009 jsou na OP VaVpI rozpočtovány příjmy z prostředků EU v celkové výši 3 769 087 tis. Kč, přičemž částka ve výši 3 456 457 tis. Kč je rozpočtována na krytí kapitálových výdajů, částka 312 630 tis. Kč je rozpočtována na platy a odměny z dohod konaných mimo pracovní poměr, včetně zákonných odvodů (ve výši 45 146 tis. Kč) a na krytí nákupu služeb (ve výši 267 484 tis. Kč).**

**V oblasti výdajů je pro rok 2009 na OP VaVpI rozpočtována částka ve výši 4 434 220 tis. Kč, z toho: 4 066 420 tis. Kč představují kapitálové výdaje a 367 800 tis. Kč představují běžné výdaje. Běžné výdaje jsou rozpočtovány ve výši 53 113 tis. Kč na mzdové prostředky a související výdaje na technickou asistenci OP VaVpI pro 80 zaměstnanců ústředního orgánu a 314 687 tis. Kč na výdajovou položku nákup ostatních služeb.**

**Celková částka rozpočtovaných výdajů je zajištěna ve výši 3 769 087 tis. Kč z rozpočtu EU, ze SR je zajištěna rozpočtem částka 665 133 tis. Kč.**

Na realizaci projektů jsou vyčleněny následující prostředky (vč. limitů mzdové regulace):

Položky	Výdaje na programy spolufinancované z EU-OP VaVpI								CELKEM PŘÍJMY
	CELKEM VÝDAJE	Kapitálové výdaje	Celkem běžné výdaje	v tom:				ost.běžné výdaje	
				MP celkem	v tom:		pojistné, FKSP		
				platy	OPPP				
Rozpočet na rok 2009	4 434 220	4 066 420	367 800	38 860	32 827	6 033	14 253	314 687	3 769 087
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP VaVpI ze státního rozpočtu	665 133	609 963	55 170	5 829	4 924	905	2 138	47 203	
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP VaVpI z rozpočtu EU	3 769 087	3 456 457	312 630	33 031	27 903	5 128	12 115	267 484	3 769 087

### 3.VI.1.3 Operační program Technická pomoc (OP TP)

**Rozpočet běžných výdajů pro rok 2009 na Operační program Technická pomoc spolufinancovaný z EU činí v odboru M1 celkem 8 000 tis. Kč.**

V rámci rozpočtu běžných výdajů jsou zabezpečeny tyto prostředky v členění podle závazných průřezových ukazatelů:

Tab. č. 1 v tis.Kč

<b>Běžné výdaje celkem</b>	<b>8 000</b>
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SPZ – programovací období 2007 až 2013 (OP TP)	<b>8 000</b>
v tom : ze státního rozpočtu	<b>1 200</b>
kryté příjmem z rozpočtu EU	<b>6 800</b>

*Poměr financování v projektech OP TP (programovací období 2007-2013) je 15% ze SR a 85% z rozpočtu EU.*

Tab.č.2 v tis. Kč

<b>Příjmy celkem</b>	<b>6 800</b>
Příjmy na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP - programovací období 2007 až 2013 celkem (OP TP)	<b>6 800</b>

**Výdaje jsou určeny na Operační program Technická pomoc (dále jen OP TP).**

Z OP TP, jejímž řídicím orgánem je MMR, jsou ve smyslu Usnesení vlády č. 884/2007 rozpočtovány výdaje na osobní náklady na auditní činnost pověřeného auditního subjektu (dále jen PAS).

MŠMT zajišťuje výkon funkce pověřeného subjektu auditního orgánu z OP TP dle Usnesení vlády č. 760/2007 o zajištění výkonu funkcí auditního orgánu a pověřených subjektů auditního orgánu od 1.1.2008 pro OP VK a OP VaVpI.

Na realizaci projektů jsou vyčleněny následující prostředky (vč. limitů mzdové regulace):

Položky	Výdaje na programy spolufinancované z EU-OP VaVpI								CELKEM PŘÍJMY
	CELKEM VÝDAJE	Kapitálové výdaje	Celkem běžné výdaje	v tom:				ost.běžné výdaje	
				MP celkem	v tom: platy	OPPP	pojistné, FKSP		
Rozpočet na rok 2009	8 000	0	8 000	5 906	4 386	1 520	2 094		8 000
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP VaVpI ze státního rozpočtu	1200	0	1200	886	658	228	314		1200
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP VaVpI z rozpočtu EU	6 800	0	6 800	5 020	3 728	1 292	1 780		6 800



### 3.VI.1.4 Ostatní zahraniční programy - EHP/Norsko

#### **Rozpočet výdajů na rok 2009 v závazném ukazateli „Ostatní zahraniční programy - EHP/Norsko“**

V kapitole rozpočtu MŠMT je ze státního rozpočtu na výdaje spojené se zahraničním programem EHP/Norsko vyčleněno **2 158 tis. Kč**. Výdaje kryté příjmem prostředků ostatních zahraničních programů jsou ve výši **19 432 tis. Kč**. Celkový rozpočet na zahraniční program EHP/Norsko na rok 2009 činí **21 590 tis. Kč**.

Finanční mechanismy Evropského hospodářského prostoru a Norska (EHP/Norska) byly založeny v květnu 2004 třemi nečlenskými státy EU - Islandem, Knížectvím Lichtenštejnským a Norským královstvím. Norské království založilo i vlastní, Norský finanční mechanismus. Program finančních mechanismů je pětiletý (2004 - 2009), v rámci Finančních mechanismů EHP/Norska je finanční pomoc poskytována deseti novým členským státům Evropské unie a dále Španělsku, Portugalsku a Řecku.

Hlavním cílem finančních mechanismů je snížení sociálních a ekonomických nerovností v Evropském hospodářském prostoru v rámci vymezených prioritních oblastí:

- Uchovávání evropského kulturního dědictví
- Ochrana životního prostředí
- Rozvoj lidských zdrojů
- Zdravotnictví a péče o dítě
- Podpora udržitelného rozvoje
- Vědecký výzkum a vývoj

Fond pro podporu spolupráce škol je program Finančních mechanismů EHP/Norska, který působí na poli spolupráce škol a vzdělávání. Hlavním cílem je formou podpory spolupráce mezi vzdělávacími institucemi v České republice a institucemi na Islandu, v Lichtenštejnsku a Norsku přispět ke snížení sociálních a ekonomických nerovností v Evropském hospodářském prostoru. V uskutečňování těchto cílů se program také snaží o zajištění rovnoprávnosti mezi ženami a muži, zajištění stejných příležitostí pro postižené osoby a zasazení v boji proti sociální diskriminaci, rasismu a xenofobii.

Finanční mechanismus EHP a Finanční mechanismus Norska je spravován Kanceláří finančních mechanismů (KFM), která je přidružena k sekretariátu Evropského sdružení volného obchodu v Bruselu. Česká republika pověřila Ministerstvo financí ČR, aby spravovalo tento program a bylo Národním kontaktním místem (NKM). Dům zahraničních služeb MŠMT spravuje blokový grant Fondu pro podporu spolupráce škol prostřednictvím své specializované agentury Národní agentury pro evropské vzdělávací programy.

#### **Program se dělí na tři aktivity:**

**Aktivita I.** - Grant individuální mobility – studijní /pracovní pobyty studentů, učitelů, administrativních pracovníků na vzdělávacích institucích na Islandu /Lichtenštejnsku /Norsku

**Aktivita II.** - Spolupráce v oblasti vzdělávání - rozvíjení spolupráce mezi školami, vzdělávacími institucemi, individuálními osobami v ČR a vzdělávacími institucemi v partnerských zemích za účelem pořádání společných aktivit, jako jsou semináře, konference, workshopy, projekty atd.

**Aktivita III.** - Rozvoj institucí - spolupráce institucí za účelem rozvoje učebních osnov, rozvoje lidských zdrojů a organizace specifických aktivit jako celoživotní vzdělávání, informační centra, studentská centra, rozvoj zaměstnanců atd.

**V rámci výše zmíněných aktivit jsou podporovány následující typy spolupráce:**

- mobilita studentů / učitelů / administrativních pracovníků
- výměnné pobyty, trainee programy, získávání pracovních zkušeností, praktické stáže
- účast na kurzech / seminářích /workshopech / konferencích
- spolupráce na poli vzdělávacích institucí za účelem organizování seminářů, workshopů, konferencí, kurzů, společných projektů, publikací a dalších společných aktivit
- projekty soustředující se na rozvoj institucí, tvorbu učebních osnov, rozvoj lidských zdrojů a organizování specifických aktivit, jako je např. celoživotní vzdělávání, informační centra, studentská centra, rozvoj zaměstnanců apod.

Všechny tři aktivity programu **Fondy pro podporu spolupráce škol** jsou decentralizované, tzn. proces přijímání žádostí o mobilitu/projekt, hodnocení projektů, výběr projektů a přidělování finančních prostředků je v kompetenci Národní agentury. Finanční mechanismy EHP/ Norska hradí 90% celkových nákladů na projekty / mobility a zbylých 10% nákladů hradí Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy České republiky.

### **Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VI**

Tabulka č.1      Rozpočet pro oblast programů spolufinancovaných z rozpočtu EU a finančních mechanismů (mimo VaV) na rok 2009

## B.3.VII Ostatní

**Výdajový blok ostatní (celkem 1 573 840 tis. Kč běžných výdajů včetně ISPROFIN) zahrnuje výdajové okruhy:**

- **zahraniční rozvojová spolupráce – výdaje činí 153 450 tis. Kč**
- **výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě EU – výdaje činí 44 489 tis. Kč**
- **program podpory vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchova - výdaje činí 19 000 tis. Kč**
- **ostatní výdaje činí 1 356 901 tis Kč - tato oblast je komentována v kapitole 3.VIII.4, 5 a 6, jejíž součástí jsou:**
  - ⇒ OPŘO, společné a účelově vymezené úkoly (632 855 tis. Kč)
  - ⇒ státní správa vč. zajištění přípravy na krizovou situaci (635 271 tis. Kč)
  - ⇒ ostatní (88 775 tis. Kč), v tom:
    - program sociální prevence a prevence kriminality (10 202 tis. Kč)
    - program protidrogové politiky (12 702 tis. Kč)
    - podpora projektů integrace příslušníků romské komunity (25 000 tis. Kč)
    - ostatní mezinárodní konference (3 940 tis. Kč)
    - lektoráty českého jazyka (18 041 tis. Kč)
    - kulturní dědictví (18 890 tis. Kč)

### 3.VII.1 Zahraníční rozvojová spolupráce

**Na zahraniční rozvojovou spolupráci jsou vyčleněny finanční prostředky v celkové výši 153 450 tis. Kč.** Zahraníční rozvojová spolupráce se člení na projekty:

- Projekt „**Studium studentů z rozvojových a jiných potřebných zemí na VVŠ v ČR**“ ve výši 151 950 tis., Kč. Tyto prostředky byly přiděleny do rozpočtu vysokých škol.
- Projekt „**Zpřístupnění středního vzdělávání sirotkům a ohroženým skupinám dětí v jižní Etiopii**“ ve výši 1 500 tis. Kč. Tato částku se přiděluje OPS.

### 3.VII.2 Výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě EU

**Na úkoly spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě EU jsou vyčleněny finanční prostředky v celkové výši 44 489 tis. Kč.** Tato částka se skládá:

- ze srovnatelné základny ve výši 14 238 tis. Kč,
- z prostředků vyčleněných v rámci vlastních zdrojů ve výši 26 225 tis. Kč,
- z posílení mzdového limitu o 1,5 %, což představuje 37 tis. Kč,
- z posílení z kapitoly VPS ve výši 3 989 tis. Kč (včetně 7 zaměstnanců).

Česká republika je po Slovinsku druhou zemí „nových“ členských států EU, která předsedá Radě EU, a to v první polovině roku 2009. Vzhledem k přetrvávajícím překážkám evropského integračního procesu, zejména v oblasti vnitřního trhu, volného pohybu osob, zboží, služeb a kapitálu, přechodného období pro volný pohyb pracovníků a dalších zvolila Česká republika jako svoje motto pro předsednictví „Evropa bez bariér“.

MŠMT má v gesci Radu ministrů EU pro vzdělávání a mládež a ve spolugesci s MPO Radu ministrů EU pro konkurenceschopnost. Kromě obsahového zajištění uvedených Rad a jejich pracovních skupin MŠMT připravuje řadu odborných setkání, seminářů a konferencí za oblast vzdělávání, mládeže a oblast výzkumu a vývoje.

**Koordinaci na MŠMT** na nejvyšší úrovni má v kompetenci tzv. **Koordinační skupina MŠMT pro přípravu a výkon předsednictví** na úrovni náměstků ministra a zástupce kabinetu ministra. Úkolem této skupiny je především sledovat průběh příprav na předsednictví, koordinovat celý mechanismus příprav na výkon předsednictví, zabývat se stěžejními dokumenty a následně je schvalovat a delegovat z nich vyplývající úkoly. Plněním konkrétních úkolů a přípravami na pracovní úrovni se zabývá **Odbor pro záležitosti EU** a ostatní věcně příslušné odbory ministerstva. Obsahovou stránkou předsednictví se také zabývá **Resortní koordinační skupina pro vzdělávání a mládež** tvořená zástupci MŠMT a dalších ministerstev (MZV, ÚV, MZe, MPSV, MPO, apod.). Tato skupina se hlavně zabývá koordinací agend a přípravy dokumentů EU v gesci MŠMT, v přípravné fázi iniciuje projednávání těchto dokumentů v rámci ČR a provádí běžnou agendu schvalování pozic ČR.

### 3.VII.3 Podpora vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchovy

**Program MŠMT na podporu vzdělávání v jazycích národnostních menšin a multikulturní výchovy**, na který je vyčleněno **19 000 tis. Kč**, je každoročně vyhlašován na základě nařízení vlády ČR č. 98/2002 Sb., kterým se stanoví podmínky a způsob poskytování dotací ze státního rozpočtu na aktivity příslušníků národnostních menšin a na podporu integrace romské komunity. Je tematicky zaměřen na jazykové vzdělávání dětí a mládeže příslušníků národnostních menšin, vzdělávací aktivity pro děti a mládež příslušníků národnostních menšin, na podporu škol s významným zastoupením žáků z etnických minorit, na tvorbu a realizaci vzdělávacích programů a výukových materiálů, které směřují k potírání rasové a národnostní nesnášenlivosti.

### 3.VII.4 Ostatní přímo řízené organizace, společné úkoly a vybrané ukazatele

**Rozpočet běžných výdajů pro ostatní přímo řízené organizace** (dále jen „OPŘO“) na rok 2009 činí **632 855 tis. Kč**. Z toho:

<b>mzdové prostředky</b>	<b>297 610 tis. Kč</b>
z toho platy	234 389 tis. Kč
<b>záonné odvody do fondů</b>	<b>105 416 tis. Kč</b>
<b>ostatní běžné výdaje (bez výdajů na programové financování)</b>	<b>229 829 tis. Kč</b>
<b>Limit počtu zaměstnanců v celoročním průměru je</b>	<b>943 zaměst.</b>
<b>Průměrný měsíční plat je rozpočtován ve výši</b>	<b>20 713 Kč.</b>

Proti roku 2008 je realizováno snížení limitu počtu zaměstnanců o 6,08 %, tj. 61 zaměstnanců.

**Průměrný měsíční plat je rozpočtován ve výši 19 957,- Kč,** což představuje proti rozpočtovanému průměrnému platu na rok 2008 zvýšení o 7,1 %.

### **3.VII.4.1 Konstrukce závazného specifického ukazatele OPŘO na rok 2009**

**Vnitřní struktura běžných výdajů** zahrnutých v rozpočtu OPŘO je ovlivněna konstrukcí rozpočtu na rok 2009, účelovým určením prostředků a metodickými (či organizačními) změnami provedenými do konce roku 2008, event. k 1.1.2009.

Východiskem pro návrh rozpočtu na rok 2009 bylo **vytvoření tzv. „srovnatelné základny 2008“**, tj. schválený rozpočet na rok 2008 upravený (snížený nebo zvýšený) o změny trvalého charakteru. Mezi ně patří:

- snížení ostatních běžných výdajů na „české hlavičky“ o 1 000 tis. Kč (*prostředky byly převedeny do rozpočtu mládeže*)
- snížení ostatních běžných výdajů na posílení rozpočtu ADV o 306 tis. Kč (*prostředky byly převedeny do rozpočtu sportu*)
- snížení běžných výdajů na dorovnání platů ČŠI o 2 533 tis. Kč (*prostředky byly převedeny do rozpočtu státní právy*)
- zvýšení prostředků na stipendia v programu AKTION o 944 tis. Kč (*prostředky byly převedeny z rozpočtu vysokých škol*)

Celkově se **schválený rozpočet 2008 snížil o 2 895 tis. Kč.**

**Přesuny** probíhaly i v oblasti **limitu počtu zaměstnanců**; schválený limit počtu zaměstnanců 2008 se snížil o 17 přepočtených zaměstnanců:

- 13 zaměstnanců převedených z OPŘO do CZVV na OP RLZ;
- 3 zaměstnanci převedeni z OPŘO do sportovní reprezentace;
- 1 zaměstnanec převeden z OPŘO do vědy.

### **Vlivy, které mají dopad do rozpočtu OPŘO na rok 2009**

Proti srovnatelné základně roku 2008 jsou **běžné výdaje** (bez ISPROFIN) **pro OPŘO** vyšší o **17 575 tis. Kč.** Z toho:

mzdové prostředky	o 12 929 tis. Kč
ostatní běžné výdaje	o 2 886 tis. Kč
zákonné odvody do fondů	o 1 760 tis. Kč

(*přestože sazba pojistného se snižuje o 1 %, vzhledem k nárůstu prostředků na platy se celkový objem prostředků na odvody zvýšil*).

**Srovnatelná základna 2008 byla upravena o vlivy na rozpočet roku 2009, kterými jsou:**

- |  |                  |
|--|------------------|
| 1. mzdový nárůst o 1,5 %   | 5 800 tis. Kč    |
| 2. další nárůst platů schválený PSP  | 8 554 tis. Kč    |
| 3. snížení sazby sociálního pojištění o 1 %                                      | - 2 875 tis. Kč  |
| 4. zvýšení zákonných odvodů v důsledku nárůstu platů                             | 3 080 tis. Kč    |
| 5. krácení rozpočtu do výše směrných čísel                                       | - 17 275 tis. Kč |
| 6. posílení CZVV (z rozvojových programů RgŠ) na přípravu nové maturitní zkoušky | 12 000 tis. Kč   |

7.	vrácení nevyčerpaných prostředků na konference zpět do OPŘO	1 141 tis. Kč
8.	systém výuky českého jazyka a zkoušek pro cizince	1 650 tis. Kč
9.	vrácení prostředků z EHP/Norsko do OPŘO	5 500 tis. Kč

Přesuny a změny probíhaly i v oblasti limitu počtu zaměstnanců. Kromě snížení limitu počtu zaměstnanců o 3 % to byl především přesun zaměstnanců na OP VpK, PAS audit, kulturní dědictví, posílené bylo naopak CZVV z rozvojových programů RgŠ. **Celkově se limit počtu zaměstnanců snížil o 61 zaměstnanců.**

**Finanční prostředky ve výši 632 855 tis. Kč zabezpečené v tomto úseku jsou určeny pro:**

•	účelově vymezené úkoly	109 928 tis. Kč
•	společné úkoly	20 002 tis. Kč
•	kmenovou činnost OPŘO a resortní projekty	502 925 tis. Kč

### 3.VII.4.2 Účelově vymezené úkoly

Na dále uvedené účelově vymezené úkoly jsou v rámci rozpočtu OPŘO zabezpečeny běžné výdaje ve výši 109 928 tis. Kč. Jednotlivé úkoly a výše prostředků na jejich zabezpečení vychází:

- z mezinárodních dohod (např. vklady a příspěvky mezinárodním organizacím)
- z mezinárodních smluv (např. Tandem, účast ČR v rámci dvojnárodnostního dvojjazyčného česko-německého vzdělávacího cyklu na gymnáziu Friedricha Schillera v Pirně, ubytování zahraničních lektorů v ČR působících na VVŠ, stipendia studentů-občanů ČR v zahraničí apod.),
- z členství ČR v EU (např. účast organizací ve společných programech s jinými státy – EUROPASS, INTERREG apod., evropské školy v Bruselu a Lucemburku apod.),
- z platných právních norem (např. DVPP zájmového vzdělávání apod.),
- z usnesení vlád,
- z materiálů schválených v poradě vedení apod.

Převážná část dále uvedených prostředků na tyto úkoly je ve výši rozpočtu na rok 2008, případně nižší. Pouze u titulů, kde jsou rozpočtovány též prostředky na platy (event. ostatní osobní náklady) bylo možno promítnuto zvýšení rozpočtu obdobně jako v ostatních částech kapitoly. V návrhu rozpočtu těchto úkolů jsou promítnuty přesuny tak, aby návrh rozpočtu odpovídal schváleným dokumentům, možnostem návrhu rozpočtu a reálné potřebě v roce 2009.

### 4.2.1 Úkoly související s činností organizace a uvolňované přímo rozpisem rozpočtu ve výši 58 387 tis. Kč:

1.1	KJWF (výdaje jsou hrazeny podle mezinárodní smlouvy ČR a USA)	7 046 tis. Kč
-----	---	---------------

1.2	NIDM - Národní agentura mládež	7 688 tis. Kč
1.3	DZS – Národní agentura evropských programů	37 295 tis. Kč
1.4	DZS – Evropské školy Brusel a Lucemburk	4 708 tis. Kč
1.5	VÚP - Metodika výuky zkoušek z ČJ pro cizince	1 650 tis. Kč

#### 4.2.2 Úkoly související se společnými úkoly skupin ve výši 26 917 tis. Kč:

2.1	Ubytování zahraničních lektorů bilingvních gymnázií	1 040 tis. Kč
2.2	Tandem „Od malička“ (podpora příhraniční česko-německé spolupráce předškolních zřízení)	240 tis. Kč
2.3	Procesní audit	4 000 tis. Kč
2.4	Recenze vydávaných učebnic	3 500 tis. Kč
2.5	Speciální učebnice a učebnice v Braillově písmu	5 600 tis. Kč
2.6	Akreditační komise pro vyšší odborné vzdělávání	1 991 tis. Kč
2.7	Akreditační komise DVPP	550 tis. Kč
2.8	Akreditační komise pro rekvalifikace	601 tis. Kč
2.9	Akreditační komise vysokých škol	2 670 tis. Kč
2.10	Zahraníční aktivity Akreditační komise	250 tis. Kč
2.11	Vládní zmocněnec MS v lyžování	560 tis. Kč
2.12	Centrum česko-německých výměn mládeže – Tandem	3 200 tis. Kč
2.13	ReferNet	1 000 tis. Kč
2.14	Příspěvky konečným uživatelům (Evropská jazyková cena Label)	1 715 tis. Kč

#### 4.2.3 Úkoly související s činností organizace – uvolňované v průběhu roku ve výši 11 078 tis. Kč:

3.1	PESTALOZZI – náhrady jízdních výdajů – mobilita učitelů	250 tis. Kč
3.2	Náklady na činnost NK CEEPUS	162 tis. Kč
3.3	Stipendia v programu AKTION	944 tis. Kč
3.4	Vzdělávací seminář pro české učitele „Jak vyučovat o holocaustu“	300 tis. Kč
3.5	EUROPASS	2 386 tis. Kč
3.6	OECD VET REVIEW	349 tis. Kč
3.7	Leonardo da Vinci	387 tis. Kč
3.8	Talnet – podpora práce s mimořádně nadanou mládeží	1 100 tis. Kč
3.9	Národní registr výzkumů o dětech a mládeži	90 tis. Kč
3.10	Další vzdělávání pedagogických pracovníků školských zařízení pro zájmové vzdělávání a odborná příprava pracovníků s dětmi a mládeží	5 050 tis. Kč
3.11	Seminář pro ředitele Středisek volného času	60 tis. Kč

#### 4.2.4 Úkoly průřezové – uvolňované v průběhu roku, ve výši 13 546 tis. Kč, mezi které patří:

4.1	Příspěvky a vklady mezinárodním organizacím bez VaV	5 401 tis. Kč
4.2	Příspěvek na College of Europe v Bruggách	163 tis. Kč

4.3	NARIC – středisko pro ekvivalenci dokladů o vzdělávání	508 tis. Kč
4.4	Další činnost VVI a ostatní	6 000 tis. Kč
4.5	Údržba a rozvoj SW pro vedení školského rejstříku a dotisk papírů pro tisk správních rozhodnutí	200 tis. Kč
4.6	Projekt OP příhraniční spolupráce ČR-PL – Barevné stezky Euroregionu	324 tis. Kč
4.7	Průběžné vzdělávání pedagogických pracovníků v zařízeních pro výkon ústavní a ochranné výchovy v oblasti rizikových forem chování	250 tis. Kč
4.8	Vzdělávání pracovníků školských poradenských zařízení	350 tis. Kč
4.9	Vzdělávání pracovníků středisek výchovné péče k naplňování cílů vyhlášky č. 458/2007 Sb.	350 tis. Kč

### 3.VII.4.3 Společné úkoly (bez organizačních změn)

**Rozpočty společných úkolů jsou přímo spravovány věcně příslušnými skupinami MŠMT.** Objem finančních prostředků na rok 2009 vychází ze srovnatelné základny 2008 zvýšené o nárůst prostředků na OP PP, snížené o sazbu pojistného a zvýšené v souvislosti se zavedením systému výuky českého jazyka a zkoušek pro cizince. Pro rok 2009 je na **společné úkoly vyčleněno 20 002 tis. Kč** (více viz část 3.VII.4.9).

### 3.VII.4.4 Vlastní činnost OPŘO a resortní projekty

**Pro vlastní činnost OPŘO a resortní projekty zbývá 502 925 tis. Kč.** Rozdělení těchto prostředků na jednotlivé organizace a úkoly bylo provedeno na základě podkladů předložených organizacemi, tj. návrhu rozpočtu výnosů a nákladů s přihlédnutím k zapojení vlastních fondů organizací do financování. U vybraných OPŘO jsou (s ohledem na cílově orientované rozpočtování) prostředky (obdobně jako v minulých letech) přiděleny v členění na kmenovou činnost a na konkrétní projekty, eventuelně účelově vymezené úkoly.

Finanční prostředky rozpočtované v tomto úseku kapitoly, jsou určeny (kromě účelových prostředků na úkoly uvedené v části 3.VII.4.2 pro 13 tzv. ostatních přímo řízených organizací, které jsou v přímé řídicí působnosti:

#### Skupiny I

- ⇒ Ústav pro informace ve vzdělávání, jehož součástí je též Národní pedagogická knihovna Komenského,
- ⇒ Dům zahraničních služeb,
- ⇒ Učební středisko MŠMT Richtrovy boudy,
- ⇒ Vzdělávací a konferenční centrum,

#### Skupiny II

- ⇒ Centrum pro zjišťování výsledků vzdělávání,



- ⇒ Národní ústav odborného vzdělávání,
  - ⇒ Pedagogické muzeum J.A.Komenského,
  - ⇒ Výzkumný ústav pedagogický,
  - ⇒ Národní institut pro další vzdělávání,
- Skupiny III
- ⇒ Státní technická knihovna,

Skupiny V

- ⇒ Národní institut dětí a mládeže,

Skupiny VI

- ⇒ Institut pedagogicko-psychologického poradenství,
- ⇒ Pedagogické centrum pro polské národnostní školství.

Jedná se o příspěvkové organizace s výjimkou Centra pro zjišťování výsledků vzdělávání, které hospodaří jako organizační složka státu.

Poznámka:

*Finanční prostředky pro Antidopingový výbor a Vysokoškolské sportovní centrum nejsou součástí výdajového bloku Ostatní, ale jsou součástí výdajového bloku Prostředky pro státní sportovní reprezentaci. Vzhledem k tomu, že rozpis rozpočtu provádí odbor 15, vztahují se na ně dále uvedená (stejná) pravidla jako na ostatní OPŘO.*

### 3.VII.4.5 Obecné principy rozpisu na OPŘO

#### 5.1 Výchozí parametry pro rozpis rozpočtu (bez výdajů na programové financování evidovaných v ISPROFIN):

- ukazatele návrhu rozpočtu kapitoly 333 MŠMT, část 3.VIII.4 „Ostatní přímo řízené organizace, společné úkoly a vybrané ukazatele“ kapitolního sešitu (str. 35) upravené o změny schválené PSP, které budou závaznými ukazateli rozpočtu;
- návrh rozpočtu výnosů a nákladů předložený organizacemi *(u organizací poskytujících ubytovací a stravovací služby bylo požadováno samostatné vyčíslení výnosů a nákladů na tyto služby; nově stanovené ceny musí odpovídat nejen skutečným nákladům, ale též cenám obvyklým v místě a čase)*
- schválený „Metodický pokyn I. náměstkyně MŠMT pro OPŘO poskytující ubytovací a stravovací služby“ (čj. 22 342/2007-40 ze dne 7. 11. 2007);

#### 5.2 podle § 53, odst. 2 rozpočtových pravidel, hospodaření PO se řídí jejím rozpočtem, který je po zahrnutí příspěvku ze státního rozpočtu nebo po stanovení odvodu do státního rozpočtu sestaven jako vyrovnaný. **Rozpočet každé příspěvkové organizace může zahrnovat pouze náklady a výnosy související jen s jí poskytovanými službami, které jsou předmětem její hlavní činnosti;**

#### 5.3 finanční prostředky a limity regulace zaměstnanosti vybraným organizacím byly stanoveny (§ 54, odst. 2 rozpočtových pravidel) zvlášť na:

- kmenovou činnost
  - konkrétní (vybrané a poradou vedení /dále jen „PV“/ projednané a schválené) projekty;
- 5.4 prostředky na **kmenovou činnost jsou organizacím rozepsány** s ohledem na specifické činnosti, které každá z nich zabezpečuje a do výše, kterou umožňují závazné ukazatele rozpočtu na rok 2009 (včetně šachmatek); příspěvek na kmenovou činnost organizace je stanoven ve výši, která odpovídá rozdílu mezi uznanými rozpočtovanými náklady a uznanými rozpočtovanými výnosy (§ 54, odst. 1 a 2 rozpočtových pravidel);
- 5.5 prostředky na **konkrétní, vybrané (resortní) projekty budou rozepisovány až po schválení plánu hlavních úkolů organizací v PV** (termín pro jejich předložení byl věcně příslušným skupinám stanoven do konce února 2009);

**Číselný rozpis závazných ukazatelů rozpočtu běžných výdajů pro rok 2009 pro OPŘO je uveden v tabulkových přílohách.**

- 5.6 **limit prostředků na platy je stanoven ve výši upraveného rozpočtu na rok 2008 zvýšeného o 3,9 %** (v souladu s konstrukcí rozpočtu kapitoly – v návrhu rozpočtu na rok 2009 byl stanoven nárůst platů o 1,5 %; při projednávání zákona o státním rozpočtu v PSP došlo k navýšení platů státních zaměstnanců o dalších cca 2,4 %). Zvýšení prostředků na platy není od 1.1.2009 promítáno do platových tarifů - nebyla realizována změna přílohy k nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě – navýšení prostředků se proto promítá do nenárokových složek platu;

Poznámka:

*Vzhledem k tomu, že na VKC se od 1.1.2007 vztahuje odměňování mzdou podle Zákoníku práce, je jejich rozpočet sestaven odlišným způsobem. Této organizaci není stanoven limit prostředků na platy ani limit počtu zaměstnanců; odměňování v organizaci se dále řídí vnitřním předpisem.*

- 5.7 **limit počtu zaměstnanců** je organizacím stanoven individuálně s promítnutím snížení u vybraných organizací o konkrétní procento z úrovně roku 2008, které bylo použito při přípravě návrhu rozpočtu, případně o vyšší % dle návrhu organizace; zvýšení je promítnuto pouze ve výjimečných případech – zejména s přihlédnutím k organizačním změnám;
- 5.8 u organizací podléhajících mzdové regulaci:
- a) bude tolerováno neplnění přepočteného počtu zaměstnanců za rok 2009 do výše 3 % **ze stanoveného limitu počtu zaměstnanců s tím, že uspořené prostředky si organizace ponechá na vylepšení úrovně odměňování ostatních zaměstnanců v organizaci;**
  - b) o prostředky z vyššího jak 3 % neplnění limitu počtu zaměstnanců bude **(na základě žádosti předložené organizací) snížen organizaci rozpočet a takto získané prostředky a limit počtu zaměstnanců bude využit k přerozdělení v rámci OPŘO na řešení resortních projektů, programů ESF/EU event. jiných potřeb resortu;**
- 5.9 při stanovení limitu prostředků na platy **je zohledněno zapojení fondu odměn do financování;**

- 5.10 limit na ostatní osobní náklady je stanoven s přihlédnutím k potřebám organizací a dle možností, kterou umožnil závazný ukazatel rozpočtu;** s ohledem na značný objem prostředků vynakládaných na OON se považuje za nezbytné znovu upozornit organizace, že dohody o práci konané mimo pracovní poměr (dohody o provedení práce či dohody o pracovní činnosti) lze uzavírat výhradně na práce, které nevyplývají z pracovní náplně zaměstnanců a jsou pro organizaci nezbytné a dále, že na odměny z dohod se vztahuje ustanovení § 110 a § 138 Zákoníku práce;
- 5.11 prostředky na zákonné odvody do fondů a pro příděl do FKSP** jsou stanoveny propočtem ke stanovenému limitu prostředků na platy a na ostatní osobní náklady (ostatní platby za provedenou práci) a příspěvkovým organizacím jsou **přiděleny jako součást ostatních běžných výdajů (tedy jako orientační ukazatel rozpočtu);**
- 5.12 ostatní běžné výdaje na kmenovou činnost** jsou stanoveny maximálně **do úrovně rozpočtu na rok 2008;**
- a) rozpisem rozpočtu **není akceptováno** požadované navýšení ostatních běžných výdajů z titulu zvýšení cen
  - b) **v rámci stanoveného rozpočtu**, zvýšenými vlastními výnosy, úsporami v nákladech event. vyšším zapojením rezervního fondu **musí organizace zabezpečit** prostředky
    - ba) na údržbu a opravy, které v návaznosti na novelu zákona č. 218/2000 Sb. již nejsou součástí programového financování;
    - bb) na náhradu mzdy, platu nebo odměny z dohody o pracovní činnosti za prvních 14 dní dočasné pracovní neschopnosti (dle informace zaslané čj. 24 706/2008-15 ze dne 18.12.2008)
- 5.13 prostředky na projekty ESF/EU**, které budou realizovat OPŘO, budou rozepisovat a uvolňovat věcně příslušné skupiny I., II., III., V., VI. a sekce IV. MŠMT;
- 5.14 prostředky na činnosti spojené s Předsednictvím ČR** bude rozepisovat a vybraným OPŘO uvolňovat věcně příslušná skupina VII;
- 5.15 prostředky na mezinárodní konference a semináře** jsou ponechány jako účelově vázané prostředky u příkazce svodných rozpočtových operací; **jako účelové je bude pořádajícím organizacím a věcně příslušným skupinám MŠMT uvolňovat odbor 10 v souladu se schváleným plánem těchto akcí a v návaznosti na termíny jejich konání;**

Poznámka:

Zaměstnanci DZS se budou i nadále podílet na organizačním zajištění těchto akcí v rámci své pracovní náplně, avšak **finanční zabezpečení akcí** (tzn. úhradu nákladů) **budou realizovat věcně příslušné organizace nebo skupiny MŠMT z rozpočtu, který jim bude na konkrétní akce přidělen odborem 10.**

- 5.16 prostředky na vklady a příspěvky mezinárodním organizacím** jsou ponechány jako účelově vázané prostředky u příkazce svodných rozpočtových

operací; **jako účelové je bude uvolňovat organizacím** odbor 15 na základě návrhu odboru 10;

- 5.17** prostředky na „**společné úkoly** (vč. vybraných účelově vymezených úkolů jako jsou např. „akreditační komise“) jsou skupinám MŠMT rozepsány ve výši 50 % předpokládaného rozpočtu na rok 2009; další prostředky budou rozepsány až v návaznosti na průběžné vyhodnocení čerpání prostředků uvolněných rozpisem rozpočtu předloženého věcně příslušnými skupinami. Výjimku tvoří prostředky určené na vládního zmocněnce MS v lyžování. Vzhledem k tomu, že MS se uskuteční v I. čtvrtletí 2009, jsou tyto prostředky rozepsány do výše 100 %;
- 5.18** čerpání rozpočtu je regulováno nastavením rozpočtového limitu výdajů pro financující banku „měsíčně“ dle usnesení vlády č. 248 ze dne 22. března 1999 (bodů II/1/b/) a v souladu s pokynem MF a novými podmínkami stanovenými ČNB;
- 5.19** **závazné ukazatele** rozpisu rozpočtu budou měněny pouze **úpravou rozpočtu z MŠMT** (§ 54, odst. 3 rozpočtových pravidel);
- 5.20** **státní tajemníci – I. náměstkyni ministra a náměstkům ministra skupiny II., III., V. a VI. bylo uloženo, aby předložili v termíny do konce února 2009 do PV** podrobné plány hlavních úkolů organizací, které spadají do jejich přímé řídicí působnosti; součástí plánů hlavních úkolů bude ekonomická nákladovost a předpokládané finanční zdroje; plány hlavních úkolů musí být zpracovány tak, aby úkoly organizací byly v souladu s materiálem „Rozpis rozpočtu běžných výdajů a závazných limitů regulace zaměstnanosti pro ostatní přímo řízené organizace (včetně státní správy, tj. vlastního MŠMT a ČŠI), společné a účelově vymezené úkoly na rok 2009“, projednaném PV, disponibilními zdroji rozpočtu kapitoly na rok 2009, platnými právními předpisy či vnitřními předpisy MŠMT a aby nedošlo k duplicitnímu financování (tj. z prostředků OPŘO a na úkoly vyplývající z hlavní činnosti též z prostředků na rozvojové programy, ESF/EU apod.).

### **3.VII.4.6 Pravidla, která se týkají pouze některých organizací**

#### **6.1 Ubytovací služby**

**V zařízeních poskytujících ubytovací služby** z důvodu maximálního využití kapacity a s tím souvisejícím samofinancováním, tj.

- a) v ubytovacím zařízení v Dlouhé ul. (DZS) – na služby pro MŠMT –** tj. úhradu služeb za neplaticí hosty – jsou ponechány nerozepsané prostředky u příkazce svodných rozpočtových operací, a to jako **ostatní běžné výdaje** ve výši 3 502 tis. Kč; prostředky budou **uvolňovány úpravou rozpočtu až na základě skutečného vyúčtování služeb pro MŠMT a s nimi souvisejících a vynaložených nákladů (např. čtvrtletně, nejpozději do 15. listopadu 2009) - § 66 odst. 1 zákona č. 218/2000 Sb.**

- b) v zařízení **Tatranská Štrba (NIDM)** – jsou ponechány nerozepsané prostředky u příkazce svodných rozpočtových operací a **uvolňovány budou úpravou rozpočtu pouze na základě skutečného vyúčtování služeb pro MŠMT a s nimi souvisejících a vynaložených nákladů (např. čtvrtletně, nejpozději do 15. listopadu 2009)** - § 66 odst. 1 zákona č. 218/2000 Sb;

## 6.2 Resortní projekty

**6.2.1 Na resortní projekty (bez národních agentur evropských programů)** předložily organizace návrhy rozpočtů (příspěvku ze státního rozpočtu) v celkové výši **111 809 tis. Kč** (*viz tab. č. 2*). Proti srovnatelnému objemu roku 2008 a disponibilnímu objemu na rok 2009 (98 213 tis. Kč) to znamená **nárůst o 13 596 tis. Kč** (na vyšší potřebě prostředků se podílí např. nový projekt NIDV Konzultační centra, navýšení projektu Hybridní knihovny u STK o 9 361 tis. Kč, objemu prostředků u IPPP o 1 mil. Kč apod.).

**6.2.2** Aby byl zajištěn soulad financování kmenové činnosti a resortních projektů a nedošlo k financování jednoho úkolu vícenásobně, jsou **prostředky na resortní projekty ve výši 98 213 tis. Kč** (*kteřou umožnil závazný ukazatel rozpočtu na rok 2009*) ponechány nerozepsané u příkazce svodných rozpočtových operací a budou **uvolňovány postupně v návaznosti na projednání plánů hlavních úkolů PV a jejich schválení p. ministrem**, a to ve 3 etapách:

a) **1. etapa** - ve výši 50 % schváleného rozpočtu po schválení v PV

b) **2. etapa** – ve výši 30 % schváleného rozpočtu po průběžném vyhodnocení jejich plnění věcně příslušnými skupinami, které tyto projekty schválily a jsou odběrateli jejich výsledků  
do 30. 6. 2009

c) **3. etapa** - dofinancování - až po vyhodnocení předpokládaných výsledků realizace projektu, čerpání rozpočtu a návrhu na dofinancování předloženého SFKŠ I/2 věcně příslušnými skupinami  
do 31.10.2009

**6.2.3** Návrh rozpočtu resortního projektu STK (nákup literatury a další úkoly) činí částku 59 700 tis. Kč. Rozpisem rozpočtu na rok 2009 je možné akceptovat objem prostředků ve výši **50 339 tis. Kč**.

Prostředky se uvolní ve 2 etapách:

a) v **1. etapě při rozpisu rozpočtu** ve výši 50 % navrženého rozpočtu, tj. 25 169 tis. Kč s ohledem na potřebu dodržení termínů na úhradu předplatného

- b) až po vyřešení způsobu dofinancování činnosti (včetně projektů) STK/NTK další prostředky

Poznámka:

*Dofinancování projektu „Hybridní knihovna“ se doporučuje řešit použitím všech prostředků RF STK, včetně prostředků převedených do RF ze zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2008, event. z úspor v kmenové činnosti, tzn. m.j. i z částky ve výši 60 mil. Kč převedené z rozpočtu VŠ nejen na kmenovou činnost, ale i na tento projekt.*

- 6.2.4** Návrh rozpočtu **resortního projektu NIDV** Studium ředitele byl předložen ve výši 1 542 tis. Kč. S ohledem na očekávanou transformaci organizace je **rozpisem rozpočtu uvolněno 50 % prostředků – tj. 771 tis. Kč.**

Potřeba prostředků na **projekt Konzultační centra** uplatněná organizací v návrhu rozpočtu ve výši 5 475 tis. Kč (a skupinou II. upravená v rámci vnitřního připomínkového řízení na částku 10 950 tis. Kč) nebyla v podkladech dostatečně odůvodněna, proto bude objem prostředků vyčleněn **až v návaznosti na schválení plánu hlavních úkolů poradou vedení a dále na rozpočet, vyčíslené úspory a úkoly organizace vzniklé transformací NIDV a VÚP (a dořešení způsobu dofinancování nově vzniklé organizace a CZVV).**

### **6.3** Specifika jednotlivých organizací

#### **6.3.1** Vzdělávací a konferenční centrum Telč

**VKC Telč** (i když se to v průběhu let 2007 a 2008 ještě nepodařilo) z důvodu zabezpečení maximálního využití kapacity pokračuje v přechodu na systém samofinancování; organizaci je stanovena **záloha ve výši 350 tis. Kč bez stanovení limitů mzdové regulace**; vzhledem k minimálnímu příspěvku ze státního rozpočtu se zachovává i změna ve způsobu odměňování zaměstnanců této organizace tj. z regulovaného způsobu odměňování na smluvní způsob odměňování; **případné úpravy rozpočtu budou prováděny až po vyčerpání poskytnuté zálohy event. na základě skutečného vyúčtování služeb pro MŠMT a s nimi souvisejících vynaložených nákladů (např. čtvrtletně) - § 66 odst. 1 zákona č. 218/2000 Sb.**

S ohledem na očekávaný zhoršený výsledek hospodaření organizace za rok 2008 bude rok 2009 pro VKC rozhodující (§ 55 odst. 3 zákona č. 218/2000 Sb.) a **pro zlepšení finanční situace v r. 2009 je pro VKC nezbytné:**

- a) **podrobně rozpracovat řešení navržená organizací ke zlepšení situace, včetně stanovení harmonogramu** jejich realizace tak, aby bylo zcela prokazatelné, že samofinancování střediska (včetně úhrady zhoršeného výsledku hospodaření za rok 2008) bude v r. 2009 dosaženo;

- b) **zpracovat podrobnou analýzu využitelnosti zařízení, za jaké by bylo dosaženo samofinancování organizace** a v návaznosti na tuto analýzu kalkulaci nákladů a výnosů;
- c) **prověřit náklady a navrhnout úsporná opatření**, včetně přehodnocení počtu zaměstnanců a způsobu jejich odměňování v případě neobsazenosti organizace;
- d) **v návaznosti na shora uvedené event. přepracovat kalkulaci cen služeb:**
  - v hlavní činnosti tak, aby byly plně pokryty náklady,
  - v jiné činnosti tak, aby byl zajištěn dostatečný zisk, kterým by bylo možno pokrýt případnou ztrátu v hlavní činnosti;
- e) **zlepšit informování veřejnosti**, provádět opakovanou propagaci VKC (sdělovací prostředky, internet, oslovení organizací, firem atd.).

Poznámka:

*S ohledem na změnu způsobu financování organizací nadále zůstává povinnost*

- *přednostně nabízet kapacitu zařízení k využití pro potřeby MŠMT a za tím účelem každé 2 měsíce provádět poptávkové řízení na MŠMT*
- *v případě, že MŠMT na základě poptávkového řízení vznesl požadavek na využití kapacity zařízení, je VKC povinno rezervovat pro potřeby MŠMT požadovanou kapacitu; nevyužitou kapacitu operativně nabízet k využití pro jiné účely;*
- *do týdne po provedeném poptávkovém řízení o jeho výsledku informovat MŠMT;*
- *dodržovat „Metodický pokyn I. náměstkyně MŠMT pro ostatní přímo řízené organizace poskytující ubytovací a stravovací služby“ čj.22 342/2007 – 40 ze dne 7. 11. 2007).*

### 6.3.2 Centrum zjišťování výsledků vzdělávání

Při rozpisu rozpočtu pro organizaci se vycházelo ze závazných ukazatelů stanovených pro rozpočet kapitoly 333 MŠMT (tzv. šachmatek), z úrovně rozpočtu na rok 2008 a z faktu, že organizace bude od 1.1.2009 dále hospodařit jako organizační složka státu.

Rozpisem rozpočtu jsou organizaci, kromě prostředků na kmenovou činnost, **přiděleny** též finanční prostředky ve výši 12 mil. Kč, včetně závazných limitů regulace zaměstnanosti, které byly **na realizaci reformy MZ** převedeny v roce 2008 z rozvojových programů RgŠ do OPŘO s účelovým určením.

Součástí rozpisu rozpočtu **však nejsou prostředky spojené s reformou MZ, které jsou vyčísleny organizací pro rok 2009.** Eventuelní úpravu rozpočtu proto bude možno realizovat až po schválení výše rozpočtu v PV a rozhodnutí, z jakých prostředků bude reforma maturitní zkoušky financována.

Další event. úpravu rozpočtu bude možno realizovat po schválení návrhu **novely školského zákona, která by měla umožnit přechod organizace z rozpočtové na příspěvkovou formu hospodaření.**

### 6.3.3 Národní institut dětí a mládeže Praha

Rozpisem rozpočtu jsou rozepsány pouze prostředky na zabezpečení úkolů v rámci **kmenové činnosti a:**

- a) pro **NA Mládež** ve výši 7 688 tis. Kč; předpokládá se, že objem prostředků ve výši 6 044 tis. Kč agentura obdrží ze zahraničí; celkový návrh rozpočtu nákladů agentury na rok 2009 bude činit 13 732 tis. Kč
- b) pro **ubytovací zařízení v Tatranské Štrbě a Horské Kvildě** jsou v rámci kmenové činnosti **zahrnuty pouze limity mzdové regulace**, tj. limit prostředků na platy a na OON v celkové výši 1 929 tis. Kč a limit počtu zaměstnanců 7 s tím, že tyto limity budou finančně zabezpečeny z vlastních výnosů zařízení.

Poznámka:

*Uvedená zařízení jsou organizační součástí NIDM – příspěvkové organizace; v organizaci jako celku jsou zaměstnanci odměňováni podle ZP a souvisejících nařízení vlády; proto musí být organizaci dle § 109 odst. 3, písm. d) a § 122 a násl. stanoveny pro odměňování v kmenové činnosti (tj. za neplatící hosty resortu) i limity mzdové regulace.*

- c) Prostředky na **DVPP zájmového vzdělávání (dále jen DVPPzv“)** jsou ponechány nerozepsané u příkazce svodných rozpočtových operací a **budou uvolňovány** postupně v **návaznosti na projednání plánu hlavních úkolů organizace PV a jeho schválení p. ministrem čtvrtletně** na základě návrhu odboru 51. Při projednávání plánu hlavních úkolů NIDM je **nutno prověřit a posoudit možnost úhrady alespoň některých aktivit DVPPzv z prostředků na OP VpK (celkový návrh rozpočtu na DVPPzv činí 7 650 tis. Kč; v rozpočtu je zajištěn pouze objem 5 050 tis. Kč s předpokládanými výnosy ve výši 2 600 tis. Kč).**

#### 6.3.4 Dům zahraničních služeb

##### a) Národní agentura evropských programů

Rozpočet je rozepsán ve výši 37 295 tis. Kč; předpokládá se, že objem prostředků ve výši 34 559 tis. Kč agentura obdrží ze zahraničí; celkový návrh rozpočtu nákladů agentury na rok 2009 tak bude činit 71 854 tis. Kč.

##### b) Evropské školy v Lucemburku a Bruselu

Rozpočet a limity regulace zaměstnanosti jsou rozepsány pro 11,3 zaměstnanců v celoročním průměru, kteří působí v zahraničí.

##### c) Ubytovna v Dlouhé ul.

Do rozpisu rozpočtu **nejsou zahrnuty** finanční prostředky na provozní výdaje **pro neplatící hosty resortu školství**, které budou hrazeny ze státního rozpočtu; prostředky se budou uvolňovat až v návaznosti na předloženou bilanci výnosů a nákladů pro přechodné období po zahájení provozu ubytovny a dále v návaznosti na skutečně vyúčtované služby a prokázaný počet neplatících hostů resortu. Celkový objem prostředků zabezpečený v nerozepsané části rozpočtu ponechané u příkazce svodných rozpočtových operací na úhradu služeb za neplatící hosty resortu činí 3 252 tis. Kč.



Poznámka:

*Uvedené zařízení je organizační součástí DZS – příspěvkové organizace; v organizaci jako celku jsou zaměstnanci odměňováni podle ZP a souvisejících nařízení vlády; proto musí být organizaci dle § 109 odst. 3, písm. d) a § 122 a násl. stanoveny pro odměňování v kmenové činnosti (tj. za neplatící hosty resortu) i limity mzdové regulace. Vzhledem k tomu, že provoz zařízení po rekonstrukci bude obnoven cca v únoru 2009:*

- a) budou limity mzdové regulace stanoveny až v návaznosti na předloženou novou bilanci hospodaření zařízení (vč. hospodaření v rámci jiné činnosti)*
- b) bude nutné po přechodné období (tzn. do doby získání vlastních výnosů) zabezpečit financování zařízení.*

*V průběhu roku 2009 pak bude obdobně, jako u ostatních podobných zařízení, realizován přechod na princip samofinancování, tzn., že stanovené limity mzdové regulace budou částečně finančně zabezpečeny z poskytnutého příspěvku a částečně z vlastních výnosů zařízení.*

### **6.3.5 Učební středisko Richtrovy boudy**

Rozpisem rozpočtu se jsou přiděleny prostředky pouze na I. pololetí (tj. ve výši 50 % předpokládaného celoročního rozpočtu) a prostředky na 2. pololetí budou uvolněny na základě nové bilance výnosů a nákladů v podmínkách obnoveného provozu, který byl zahájen koncem roku 2008. V roce 2009 bude průběžně (čtvrtletně) sledován vývoj hospodaření organizace a zahájen přechod na princip samofinancování od 1. 1. 2010.

### **6.3.6 Národní institut pro další vzdělávání Praha**

V souvislosti s připravovanou transformací NIDV a VÚP (po schválení návrhu **novely školského zákona, která by měla umožnit i po transformaci zachování příspěvkové formy hospodaření nově vzniklé organizace:**

- **jsou finanční prostředky rozepsány pouze na půl roku;** zbývající finanční prostředky zůstanou nerozepsány u příkazce svodných rozpočtových operací a úprava rozpočtu bude provedena až po transformaci obou organizací a aktualizaci rozpočtu;
- rozpisem rozpočtu (ve výši 50 %) jsou zabezpečeny prostředky na kmenovou činnost;
- jsou rozepsány prostředky na resortní projekty v souladu s kapitolou č. 6.2 Resortní projekty;
- prostředky (vícenáklady) na stěhování organizace budou hrazeny z RF (*předpokládá se objem ve výši cca 10 mil. Kč*).

*Finanční prostředky na zabezpečení „školského zařízení při NIDV“ bude uvolňovat skupina II.*

### **6.3.7 Výzkumný ústav pedagogický**

V souvislosti s připravovanou transformací NIDV a VÚP (viz bod 6.3.6) jsou rozepsány finanční prostředky **na kmenovou činnost pouze na půl roku.** Zbývající finanční prostředky zůstanou nerozepsány u příkazce svodných rozpočtových operací. Ukončení činnosti organizace bude provedeno až na základě schválení návrhu novely

školského zákona v PSP a k datu stanovenému příslušným opatřením ministra, které bude vycházet ze schválené novely školského zákona.

Kromě shora uvedeného jsou do rozpisu rozpočtu zařazeny prostředky na **Metodiku výuky zkoušek z českého jazyka pro cizince** ve výši 50 % předpokládaného rozpočtu na rok 2009; zbývající prostředky budou uvolněny až po provedené transformaci organizací NIDV a VÚP.

#### **6.3.8 Komise J. W. Fulbrighta**

KJWF je v účelově vymezených úkolech zabezpečen objem prostředků v celkové výši 7 046 tis. Kč. **Tyto výdaje jsou hrazeny podle mezinárodní smlouvy uzavřené mezi ČR a USA.**

#### **6.3.9 Státní technická knihovna (Národní technická knihovna) Praha**

Rozpisem rozpočtu jsou přiděleny prostředky **na kmenovou činnost** zvýšené jen o nárůst mzdových prostředků a souvisejících zákonných odvodů a přidělu FKSP. Dofinancování organizace v oblasti provozních výdajů bude možno zabezpečit až po předchozím souhlasu MF s přesunem prostředků z rozpočtu VVŠ ve výši 60 mil. Kč. Finanční zabezpečení projektu „Hybridní knihovna“ je součástí „resortních projektů“ a prostředky se navrhuje uvolňovat dle části 6.2.

#### **6.3.10 Centrum pro studium vysokého školství**

**CSVŠ nejsou rozpisem rozpočtu přidělovány žádné prostředky,** neboť organizace od 1.1.2007 hospodaří jako veřejná výzkumná instituce a převážná část její činnosti by měla být zabezpečována z podpory výzkumných záměrů nebo projektů výzkumu a vývoje, event. z vlastních zdrojů.

#### **6.3.11 Ústav pro informace ve vzdělávání**

Součástí rozpočtu **kmenové činnosti** jsou *(v souladu se závěry 50.PV konané dne 16. prosince 2008-bod 7)* prostředky na **Školský vzdělávací a informační portál na 1. čtvrtletí roku 2009** ve výši 25 % z rozpočtu r. 2008.

#### **6.3.12 Vysokoškolské sportovní centrum Praha a Antidopingový výbor**

VSC a ADV jsou rozepsány prostředky do výše závazných limitů regulace zaměstnanosti *(včetně schváleného navýšení prostředků na platy PSP)*; u ostatních běžných výdajů dle návrhu ADV, u VSC do výše závazných ukazatelů stanovených rozpisem rozpočtu pro kapitolu (tzv. šachmatek). Rozpis je zároveň proveden v souladu s podkladem předloženým skupinou V, která navrhuje rozdělení celého závazného výdajového okruhu rozpočtu kapitoly na sportovní reprezentaci mezi resortní sportovní centra MŠMT (VSC), MO, MV a ADV.

### 3.VII.4.7 Výnosy OPŘO

Výnosy organizací jsou rozpisem zapojeny do financování ve výši **58 942 tis. Kč** (vč. sportovní reprezentace – ADV ve výši 945 tis. Kč v celkové výši 59 877 tis. Kč). Do rozpočtu výnosů jsou zahrnuty nahlášené, event. s organizacemi projednané **prostředky rezervního fondu ve výši 7 149 tis. Kč**, které budou organizacemi v průběhu roku 2009 zapojeny do financování a musí být proto rozpočtovány v souladu s § 57 zákona č. 218/2000 Sb.

Kromě toho DZS (za NAEP) a NIDM (za ČNA Mládež) zapojí do financování **prostředky, které obdrží ze zahraničí v celkové výši 40 603 tis. Kč**.

Proti rozpisu rozpočtu na rok 2008 jsou očekávané výnosy organizací sice vyšší o 7 201 tis. Kč (zejména v důsledku obnovení provozu US Richtrovy boudy po rekonstrukci), avšak zapojení rezervních fondů organizací je nižší o 4 101 tis. Kč (nižší zapojení RF je způsobeno zejména vyčerpáním prostředků RF u STK v roce 2008 a u NIDV, které však předpokládá další zapojení RF ve výši cca 10 mil. Kč na pokrytí nákladů spojených se stěhováním organizace po transformaci).

### 3.VII.4.8 Příjmy OPŘO

Rozpočet příjmů se týká pouze 2 organizačních složek státu a byl v návrhu rozpočtu stanoven v celkové výši 670 tis. Kč takto:

- Centru pro zjišťování výsledků vzdělávání 200 tis. Kč
- Vysokoškolskému sportovnímu centru 470 tis. Kč.

**S ohledem na změnu podmínek, ke kterým došlo v průběhu roku 2008, je upraven rozpis příjmů takto:**

- Centru pro zjišťování výsledků vzdělávání 5 tis. Kč
- Vysokoškolskému sportovnímu centru 76 tis. Kč

*Ke snížení příjmů VSC došlo již v roce 2008, neboť organizace nemá možnost získat žádné příjmy z pronájmů majetku a veškeré příjmy jsou realizovány pouze z rehabilitační činnosti.*

*CZVV vzhledem k nárůstu počtu zaměstnanců a charakteru činnosti nemá k dispozici prostory vhodné k pronájmu, který by ani uvažovaná bezpečnostní opatření související s přípravou reformované maturitní zkoušky neumožnila.*

**Za nenaplněné příjmy budou v rozpočtu OPŘO vázány finanční prostředky ve výši 589 tis. Kč u příkazce svodných rozpočtových operací (z toho 394 tis. Kč ve výdajovém bloku sportovní reprezentace a 195 tis. Kč ve výdajovém bloku ostatní – OPŘO).**

### 3.VII.4.9 Společné úkoly

**Rozpočty společných úkolů jsou přímo spravovány věcně příslušnými skupinami MŠMT.** Objem finančních prostředků na rok 2009 vychází z finančních možností výdajového okruhu OPŘO a respektuje podklady předložené jednotlivými skupinami, které vcelku uplatnily nižší požadavky ve srovnání s rokem 2008,

s výjimkou skupiny VI., která požadovala více o 1,1 mil. Kč, což představuje nárůst cca 60 % oproti r. 2008; tento požadavek nebylo možno akceptovat.

V souladu se zákonem o finanční kontrole je nutno, aby věcně příslušné skupiny neustále prověřovaly efektivnost, účelnost a hospodárnost vynakládaných prostředků. Při čerpání prostředků na společné úkoly je nutné postupovat v souladu s „Metodickým pokynem ST - I. náměstkyně ministra školství, mládeže a tělovýchovy k rozlišení výdajů na společné úkoly skupin a vlastní správu úřadu, a na pohoštění v rámci správy úřadu a společných úkolů“ – **čj. 1 824/2008-15 ze dne 28.2.2008**“.

**Rozpočet na společné úkoly na rok 2009 je stanoven s ohledem na organizační strukturu platnou od r. 2008 takto:**

Do rozpočtu **společných úkolů jednotlivých skupin jsou zařazeny účelově vyčleněné prostředky** (podle bodu 4.2.2), které budou obhospodařovat věcně příslušné skupiny, tj. do rozpočtu

**a) skupiny I. (odboru 10):**

- ubytování zahr. lektorů bilingvních gymnázií ve výši 1 040 tis. Kč

**b) skupiny II.:**

- recenze učebnic ve výši 3 000 tis. Kč
- Akreditační komisi VOŠ 1 991 tis. Kč
- Akreditační komise DVPP 550 tis. Kč
- Akreditační komise pro rekvalifikace 601 tis. Kč
- ReferNet ve výši 1 000 tis. Kč
- Příspěvky konečným uživatelům (Evropská jaz. cena Label) 1 715 tis. Kč

**c) skupiny III.:**

- Akreditační komisi VVŠ 2 670 tis. Kč
- Zahraniční aktivity Akreditační komise 250 tis. Kč

**d) skupiny V.:**

- vládního zmocněnce v lyžování 2009 ve výši 560 tis. Kč
- Centrum česko-něm. výměn mládeže – Tandem ve výši 3 200 tis. Kč
- Tandem „Od malička“ (podpora příhraniční česko-německé spolupráce předškolních zřízení) ve výši 240 tis. Kč

**e) skupiny VI.:**

- recenze učebnic ve výši 500 tis. Kč
- speciální učebnice a učebnice v Brailově písmu ve výši 5 600 tis. Kč

Poznámka:

**a) Kabinet ministra:**

*Prostředky požadované na procesní audit na MŠMT ve výši 4 000 tis. Kč jsou ponechány u příkazce svodných rozpočtových operací; protože se jedná o činnost týkající se výhradně působnosti MŠMT-vlastního úřadu, budou převedeny dle pokynu VŘ KM do rozpočtu vlastního MŠMT. Další prostředky do požadované výše, tj. 2 000 tis. Kč by měly být zajištěny z TP a převedeny budou formou interního rozpočtového opatření.*

**b) Skupina II:**

*Prostředky požadované ve výši 5 000 tis. Kč na Environmentální vzdělávání (dále jen „EVVO“) bude nutno zajistit (s předchozím souhlasem MF) z rozpočtu vyčleněného pro RegŠ.*

**S ohledem na průběh čerpání prostředků na společné úkoly v roce 2008 je věcně příslušným skupinám stanoven rozpočet společných úkolů a vybraných účelových úkolů (viz tab.č.6) v návaznosti na věcné plnění úkolů, tj. ve 2 etapách:**

- v 1. etapě ve výši **50 % schváleného rozpočtu.** při rozpisu rozpočtu  
*S výjimkou prostředků určených na vládního zmocněnce MS v lyžování. Vzhledem k tomu, že MS se uskuteční v I. čtvrtletí 2009, budou tyto prostředky rozepsány do výše 100 %.*
- ve 2. etapě **po předložení průběžného vyhodnocení čerpání věcně přísl.skupinami** dle potřeb věcně příslušné skupiny; nejpozději však do konce listopadu 2009

Prokáže-li věcně příslušná skupina nezbytnost uvolnění „účelově vyčleněných prostředků“ v jiné výši, doporučuje se tuto skutečnost zapracovat do podrobného rozpisu rozpočtu společných a specifických úkolů, který bude projednán a schválen v PV. V případě souhlasu v PV bude dofinancování provedeno formou „úpravy rozpočtu“.

**3.VII.4.10 Rekapitulace požadavků na změnu závazných ukazatelů rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti, kterým musí předcházet souhlas MF**

**V průběhu roku 2009 bude nutno ještě řešit dofinancování některých potřeb úpravou rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti, kterým musí předcházet souhlas MF:**

- dofinancování státní maturity (CZVV)
- dofinancování STK (NTK)
- finanční zabezpečení EVVO v rozpočtu „společných úkolů skupiny II“

a po schválení návrhu novely školského zákona

- dofinancování nově vzniklé organizace po transformaci VÚP a NIDV
- přechod CZVV z organizační složky na příspěvkovou organizaci.

### 3.VII.5 Státní správa (ústřední orgán MŠMT a Česká školní inspekce)

#### 3.VII.5.1 Rozpočet běžných výdajů pro státní správu

**Rozpočet běžných výdajů (bez ISPROFIN) pro státní správu** (tj. vlastní MŠMT a ČŠI) na rok 2009 je navržen ve výši **635 271 tis. Kč**, z toho jsou:

- **mzdové prostředky** **377 988 tis. Kč**  
z toho platy 370 988 tis. Kč
- **zákonné odvody do fondů** **134 851 tis. Kč**
- **ostatní běžné výdaje** (bez výd. na programové financování) **122 432 tis. Kč**  
v tom: zajištění přípravy na krizové situace 400 tis. Kč.

**Počet zaměstnanců činí 1 020.** Proti srovnatelné základně roku 2008 je **nižší o 3 %**, tj. **o 30 zaměstnanců**. Důvodem tohoto snížení je reforma veřejných financí spojená se snížením počtu zaměstnanců státní správy a OPŘO (*usnesení vlády č. 436/2007*).

**Průměrný měsíční plat je rozpočtován ve výši 30 309,- Kč**, což představuje proti r. 2008 nárůst o 2 239 Kč, tj. 7,98 %. Nárůst průměrného platu souvisí s plošným navýšením platů o cca 3,9 %, s poklesem limitu počtu zaměstnanců, s tím, že na MŠMT, jako **řídící orgán pro financování operačních programů EU**, jsou kladeny stále vyšší nároky na zaměstnance, spojené s jejich vyšším ohodnocením především v nenárokových složkách platu.

Proti srovnatelné základně roku 2008 jsou **běžné výdaje** státní správy (bez ISPROFIN) **vyšší** o 25 821 tis. Kč tj. o 4,2 %. Z toho:

- mzdové prostředky o 15 904 tis. Kč
- zákonné odvody do fondů o 2 067 tis. Kč
- ostatní běžné výdaje o 7 850 tis. Kč

*Ostatní běžné výdaje jsou na jedné straně zvýšeny o částku 13 000 tis. Kč určenou na úhradu běžných výdajů, které již nejsou součástí ISPROFIN a na druhé straně sníženy o úspory ve výši 5 150 tis. Kč.*

Do výdajového bloku „Státní správa“ jsou zařazeny **výdaje na civilní nouzové plánování** (krizové řízení) podle zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení a o změně některých zákonů, v platném znění (zejména podle § 25) **ve výši 400 tis. Kč**. Prostředky jsou určeny především na zajištění přípravy a zhotovení krizové dokumentace dodavatelským způsobem.

### 3.VII.5.2 Členění běžných výdajů státní správy

Z celkového objemu rozpočtu běžných výdajů státní správy je vyčleněno pro:

v tis. Kč

	Běžné výdaje celkem	Mzdové prostředky	v tom		Odvody	Ostatní běžné výdaje	Příjmy	Počet zaměstnanců
			platy	OON				
<b>Státní správa celkem</b>	<b>635 271</b>	<b>377 988</b>	<b>370 988</b>	<b>7000</b>	<b>134851</b>	<b>122 432</b>	<b>8 467</b>	<b>1020</b>
v tom								
MŠMT	332 524	191 421	189 271	2150	68824	72 279	8 160	477
Česká školní inspekce	302 347	186 567	181 717	4850	66027	49753	307	543
Zaj. přípr. na krizové situace	400					400		

### 3.VII.5.3 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

#### 3.1 Limit počtu zaměstnanců

Limit počtu zaměstnanců MŠMT je stanoven ve výši **477 zaměstnanců**, tj. o 14 zaměstnanců méně oproti roku 2008, což představuje snížení o 3 % (usnesení vlády č. 436/2007).

#### 3.2 Limit mzdových prostředků a prostředků na zákonné odvody

Stanoveným limitem **prostředků na platy** je zabezpečen nárůst rozpočtovaného průměrného měsíčního platu na rok 2009 proti rozpočtovanému průměrnému platu v roce 2008 o 7,98 %. Nárůst průměrného rozpočtovaného platu souvisí s navýšením platů státních zaměstnanců, které vzešlo z poslancecké iniciativy při projednávání státního rozpočtu na rok 2009, ale také s tím, že na MŠMT, jako **řídící orgán pro financování operačních programů EU**, jsou kladeny stále vyšší nároky na zaměstnance, spojené s jejich vyšším ohodnocením (*těch zaměstnanců, kteří se na činnostech spojených s financováním operačních programů podílí a jejichž odměňování není hrazeno z prostředků TP; vyšší ohodnocení se projevuje především v nenárokových složkách platu*).

**Rozpočtovaný průměrný měsíční plat zaměstnanců MŠMT činí 33 066,- Kč.**

Nárůst **ostatních plateb za provedenou práci** (dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr) činí 0,5 %.

**Zákonné odvody** do fondů kopírují nárůst mzdových prostředků, přičemž sazba sociálního pojištění se v souladu se zákonem č. 187/2006 Sb. od 1.1.2009 snižuje o 1 %.

### 3.3 Ostatní běžné výdaje

Ostatní běžné výdaje pro MŠMT jsou rozepsány ve výši **55 779 tis. Kč**, v tom:

- pro vlastní MŠMT ve výši 44 165 tis. Kč a vytváří podmínky pro zabezpečení nezbytné činnosti vlastního MŠMT.
- na zahraniční cesty zaměstnanců MŠMT ve výši 11 000 tis. Kč, dárkový sklad ve výši 550 tis. Kč a výdaje na pohoštění v odborech 10 a 70 ve výši 64 tis. Kč.

K zabezpečení prostředků na školení pracovníků ministerstva, které spadá do působnosti personálního odboru, je částka OBV ve výši 2 000 tis. Kč převedena z rozpočtu odboru 13 na odbor K3 – položka služby, školení a vzdělávání.

Rozpisem rozpočtu **není akceptováno** navýšení ostatních běžných výdajů z titulu zvýšení cen a **v rámci stanoveného rozpočtu bude nutno zabezpečit prostředky na náhradu mzdy, platu nebo odměny z dohody o pracovní činnosti za prvních 14 dní dočasné pracovní neschopnosti (dle informace zaslané čj. 24 706/2008-15 ze dne 18.12.2008)**

**U příkaze svodných rozpočtových opatření je ponechána rezerva:**

- **3 500 tis. Kč** pro vázání rozpočtu výdajů za nenaplněné příjmy (v případě potřeby bude část výdajů za nenaplněné příjmy vázána v rozpočtu OPŘO), popř. pro řešení mimořádných potřeb MŠMT,
- **13 000 tis. Kč** - na opravy a údržbu, které v návaznosti na novelu zákona č. 218/2000 Sb. již nejsou součástí programového financování a musí být zabezpečeny v rámci provozních výdajů. Tyto prostředky budou uvolňovány na základě podkladu odboru 11 a 13 potvrzeného odborem 19.

#### 3.VII.5.4 Česká školní inspekce

##### 4.1 Limit počtu zaměstnanců

Limit počtu zaměstnanců ČŠI je stanoven ve výši **543 zaměstnanců**. Ve stanoveném limitu počtu zaměstnanců je promítnuto snížení o 3 %, tj. o 16 zaměstnanců v souvislosti s probíhající reformou veřejných financí (*usnesení vlády č. 436/2007*).

##### 4.2 Limit mzdových prostředků a prostředků na zákonné odvody

Limitem **prostředků na platy** je zabezpečen nárůst rozpočtovaného průměrného měsíčního platu proti rozpočtovanému průměrnému měsíčnímu platu na rok 2008 o 7,9 %.

**Rozpočtovaný průměrný měsíční plat zaměstnanců ČŠI činí 27 888,- Kč.**



Nárůst **ostatních plateb za provedenou práci** (dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr) činí 1,5 %.

**Zákonné odvody** do fondů kopírují nárůst mzdových prostředků, přičemž **sazba sociálního pojištění se v souladu se zákonem č. 187/2006 Sb. od 1.1.2009 snižuje o 1 %.**

- 4.3** Neplnění přepočteného počtu zaměstnanců za rok 2009 bude tolerováno do výše 3 % ze stanoveného limitu počtu zaměstnanců s tím, že uspořené prostředky si organizace ponechá na vylepšení úrovně odměňování ostatních zaměstnanců v organizaci.

#### **4.4 Ostatní běžné výdaje**

Ostatní běžné výdaje ČŠI jsou stanoveny ve výši 47 553 tis. Kč a vytváří podmínky pro zabezpečení nezbytné činnosti organizace.

Rozpisem rozpočtu **není akceptováno** navýšení ostatních běžných výdajů z titulu zvýšení cen a **v rámci stanoveného rozpočtu bude nutno zabezpečit prostředky na náhradu mzdy, platu nebo odměny z dohody o pracovní činnosti za prvních 14 dní dočasné pracovní neschopnosti (dle informace zaslané čj. 24 706/2008-15 ze dne 18.12.2008)**

Kromě toho, v rámci stanoveného rozpočtu, (úsporami ve výdajích), musí organizace (*tak jako všechny ostatní přímo řízené organizace*) zabezpečit prostředky na údržbu a opravy, které v návaznosti na novelu zákona č. 218/2000 Sb. již nejsou součástí programového financování.

### **3.VII.5.5 Rozpočet příjmů**

**Rozpočet příjmů na rok 2009 je v rozpočtu kapitoly stanoven ve výši 8 467 tis. Kč, v tom:**

- pro vlastní MŠMT 8 160 tis. Kč
- pro ČŠI 307 tis. Kč.

**S ohledem na významnou změnu podmínek, ke kterým došlo a v souladu s návrhem příjmů předloženým ČŠI se příjmy rozepisují:**

- vlastnímu MŠMT ve výši 4 160 tis. Kč
- České školní inspekci ve výši 377 tis. Kč

*Ke snížení příjmů u vlastního MŠMT došlo tím, že firma Fio leasing a.s., která obývala celé 3. patro objektu MŠMT, Senovážné nám. 24, Praha 1 za nejvyšší nájemné ukončila pronájem. K dalšímu ukončení pronájmu došlo u objektu v Brně, Česká ul. 11.*

### 3.VII.6 Další ukazatele

- |   |                |
|---|----------------|
| • program protidrogové politiky   | 12 702 tis. Kč |
| • program sociální prevence a prevence kriminality  | 10 202 tis. Kč |
| • podpora projektů integrace příslušníků romské komunity ve smyslu nař. vlády č. 98/2002 Sb.                  | 25 000 tis. Kč |
| • program podpory vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchova ve smyslu nař. vlády č. 98/2002 Sb. | 19 000 tis. Kč |
| • mezinár. konference a semináře celkem (mimo konf. spolufinan.s EU)  | 5 070 tis. Kč  |

#### 3.VII.6.1 Program protidrogové politiky

**Na primární prevenci drog je vyčleněno 12 702 tis. Kč, z toho OON 3 436 tis. Kč.**

Prostředky jsou určeny na:

- standardy specifické primární prevence,
- zabezpečení úkolů vyplývajících z vyhlášených Programů na podporu aktivit v oblasti prevence sociálně patologických jevů u dětí a mládeže v působnosti resortu MŠMT na rok 2009 č. 1, 2 a 3 pro krajské úřady, školy, školská zařízení, školská zařízení pro výkon ústavní péče nebo ochranné výchovy a nestátní neziskové organizace,
- certifikace odborné způsobilosti poskytovatelů programů primární prevence uživatelů návykových látek.

#### 3.VII.6.2 Program sociální prevence a prevence kriminality

**Na program prevence kriminality bylo vyčleněno 10 202 tis. Kč, z toho OON 3 436 tis. Kč.**

Prostředky jsou určeny na:

- plnění úkolů v oblasti prevence kriminality a ostatních sociálně-patologických jevů,
- zabezpečení úkolů vyplývajících z vyhlášených Programů na podporu aktivit v oblasti prevence sociálně patologických jevů u dětí a mládeže v působnosti resortu MŠMT na rok 2009 č. 1, 2 a 3 pro krajské úřady, školy, školská zařízení, školská zařízení pro výkon ústavní péče nebo ochranné výchovy a nestátní neziskové organizace,
- dotazníková šetření – zmapování Aktuálního stavu v oblasti výskytu sociálně patologických jevů a realizovaných preventivních programů na školách základních a středních,
- zavedení Manuálu dobré praxe,
- příprava a realizace šetření stavu prevence v zařízeních pro výkon ústavní a ochranné výchovy.

### **3.VII.6.3 Program integrace příslušníků romské komunity**

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy poskytuje od roku 1998 v souladu s nařízením vlády č. 98/2002 Sb. finanční prostředky na činnost asistentů pedagoga pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním. Do roku 2004 byly finance na platy a mzdy asistentů poskytovány krajům v rámci běžných rozpočtů a byly specificky určeny na asistenty pedagoga. Od roku 2005 byly finanční prostředky na asistenty pedagoga začleněny do celkového objemu finančních prostředků zaslaných krajům na všechny pedagogické pracovníky, od r. 2006 vyhláší ministerstvo ještě rozvojový program ve vzdělávání zaměřený na pomoc krajům s financováním těchto asistentů pedagoga.

**Na program integrace příslušníků romské komunity je vyčleněno celkem 25 000 tis. Kč ostatních běžných výdajů, v tom pro:**

**a) integraci romské komunity - 15 000 tis. Kč**

Finanční prostředky jsou určeny na podporu projektů právnických osob, s výjimkou nadací a nadačních fondů, v rámci Programu na podporu integrace romské komunity, tj. vzdělávací aktivity pro podporu aktivit právnických osob ve prospěch integrace romské komunity, podporu rozvoje jejich kulturních aktivit, předcházení xenofobii a intolanci. V oblasti vzdělávání je program tematicky zaměřen na děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním, děti se zvláštním zřetelem na romské děti, jejich rodiče a pedagogy od předškolního vzdělávání přes vzdělávání na základních školách a volbu povolání až po podporu romských žáků na školách středních.

**b) podporu romských žáků středních škol – 10 000 tis. Kč**

Program je vyhlášován na základě vládního usnesení č. 386/2000 a finanční prostředky jsou určeny právnickým osobám, popř. organizačním složkám státu vykonávajícím činnost na podporu vzdělávání romských žáků a studentů, kteří jsou občany České republiky a jejichž rodinám způsobují náklady spojené se středním nebo vyšším odborným vzděláváním značné potíže. Prostředky jsou určeny na částečnou nebo úplnou úhradu nákladů žáků nebo studentů – úplata za vzdělávání, školní stravování, ubytování, cestovné, školní potřeby a pomůcky.

### **3.VII.6.4 Mezinárodní konference (mimo konference spolufinancované s EU)**

**Na program je vyčleněno celkem 3 940 tis. Kč, z toho 30 tis. Kč prostředky na platy, 520 tis. Kč OON, 11 tis. Kč odvody, 1 tis. Kč příděl do FKSP a 3 378 tis. Kč ONIV. Jedná se o následující akce:**

- Mezinárodní konference „Výchova k demokratickému občanství“ – část hrazená ze státního rozpočtu (500 tis. Kč)
- Mezinárodní konference SICI (300 tis. Kč)
- Mezinárodní akce (ENQA – VET) „Workshopy Thematic Group on Indicators“ (40 tis. Kč)
- Mezinárodní semináře ČŠI v rámci mezinárodní spolupráce (100 tis. Kč)

- Lisabonská konference – část financovaná ze státního rozpočtu (300 tis. Kč)
- Mezinárodní seminář „Cluster pro klíčové kompetence“ (200 tis. Kč)
- Konference k programu celoživotního učení – část hrazená ze státního rozpočtu (1 150 tis. Kč)
- Mezinárodní konference „Jinakost společenských dějin – Lidská práva v dějinách střední Evropy“ (300 tis. Kč)
- Mezinárodní konference na téma „Celoživotní poradenství“ (250 tis. Kč)
- Mezinárodní seminář „Otevřená společnost a vzdělávání žáků se speciálními vzdělávacími potřebami“ (800 tis. Kč)

### **3.VII.6.5 Program podpory českého kulturního dědictví v zahraničí na léta 2006 – 2010**

Na program podpory českého kulturního dědictví v zahraničí na léta 2006 až 2010 (usnesení vlády ČR č. 1622 ze dne 8. prosince 2008) je v roce 2009 vyčleněno celkem 36 931 tis. Kč, z toho pro DZS MŠMT 32 261 tis. Kč, pro skupinu III 1 770 tis. Kč a dále je v rámci odboru 10 vytvořena rezerva ve výši 2 900 tis. Kč, která je určena k přímým úhradám kurzů prostřednictvím ÚJOP/UK (jazykový kurz, metodický kurz).

V rámci uvedeného programu jsou financovány následující projekty:

- 1) **Krajanský vzdělávací program** – v rámci uvedeného programu jsou zajišťovány stipendijní pobyty zahraničních studentů (krajanů) na veřejných vysokých školách v České republice, pobyty krajanů ve čtyřtýdenním jazykovém kurzu českého jazyka a dvoutýdenní metodické kurzy výuky českého jazyka pro vyučující z řad krajanů. Dále je v rámci uvedeného programu finančně zabezpečeno vysílání učitelů českého jazyka ke krajanským komunitám v zahraničí.
- 2) **Podpora výuky českého jazyka a literatury v zahraničí včetně vysílání lektorů a učitelů** – v rámci uvedeného programu je finančně zabezpečena činnost lektorátů českého jazyka a literatury (např. v Mongolsku, Itálii, Egyptě, Svobodné univerzitě v Bruselu a na dalších lektorátech v zahraničí).

### **Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VII**

Tabulka č. 1	Rozpočet pro oblast zahraniční rozvojové spolupráce na rok 2009
Tabulka č. 2	Rozpočet výdajů spojených s předsednictvím ČR v radě EU na rok 2009
Tabulka č. 3	Rozpočet výdajů na program podpory vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchova na rok 2009
Tabulka č.4	Rozpočet výdajů ostatních přímo řízených organizací (bez sportovní reprezentace) na r. 2009 a společné a specifické úkoly MŠMT
Tabulka č.4a	Rozpočet resortních projektů – rekapitulace podle PHÚ a pravidel rozpisu
Tabulka č.4b	Celkový rozpočet běžných výdajů oblasti OPŘO na r.2009 – vyrovnaná bilance zdrojů a potřeb
Tabulka č.4c	Rozpis rozpočtu běžných výdajů, účelově vyčleněných prostředků, společných a specifických úkolů OPŘO na r. 2009 dle pravidel
Tabulka č.4d	Souhrnný přehled rozpisu rozpočtu nákladů a výnosů OPŘO na r. 2009 pro jednotlivé organizace
Tabulka č.4e	Rozpis rozpočtu společných a specifických úkolů na r. 2009
Tabulka č. 5	Rozpočet výdajů státní správy včetně výdajů na krizové situace na r. 2009
Tabulka č. 5a	Rozpis běžných výdajů státní správy na r. 2009 (bez ISPROFIN)
Tabulka č. 6a	Rozpočet výdajů na ostatní programy na r. 2009 – kriminalita, protidrogová politika a integrace příslušníků romské komunity,
Tabulka č. 6b	Rozpočet výdajů na mezinárodní konference a další odborné akce na r. 2009

## C. Rozpočet příjmů

**Rozpočet příjmů na rok 2009 je stanoven ve výši 10 464 879 tis. Kč. Proti srovnatelné základně rozpočtu roku 2008 jsou příjmy vyšší o 10 453 642 tis. Kč.**

V působnosti resortu školství jsou rozpočtovány příjmy:

➤ pro 4 organizační složky státu .....	9 137 tis. Kč
<i>v tom:</i>	
• vlastní úřad MŠMT	8 160 tis. Kč
• Českou školní inspekci	307 tis. Kč
• Vysokoškolské sportovní centrum	470 tis. Kč
• Centrum pro zjišťování výsledků vzdělávání	200 tis. Kč
➤ pro společné financování projektů ČR a EU a ost. finanční mechanismy programovacího období 2007-2013.....	10 455 742 tis. Kč
<i>v tom:</i>	
• OP VaVpI	3 769 087 tis. Kč
• OP VpK	6 660 424 tis. Kč
• OP TP	6 800 tis. Kč
• ostatní zahraniční programy (EHP/Norsko)	19 431 tis. Kč

V rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2009 jsou v plné výši zapracovány příjmy (i výdaje), které představují podíl spolufinancování projektů operačních programů od EU a ostatních finančních mechanismů (EHP/Norsko).



## D. Výdaje na financování programů reprodukce majetku – ISPROFIN

Rozpočet programů reprodukce majetku na rok 2009 vychází z potřeb na pokrytí výdajů akcí evidovaných v ISPROFIN a obsažených ve schválených dokumentacích programů a zahrnuje:

- investiční výdaje
- neinvestiční výdaje spojené s investicemi

Při jeho sestavování byly uplatněny tyto preference:

- plynulé pokračování již zahájených akcí
- zahájení financování staveb se schválenými investičními záměry obsaženými v dokumentacích programů
- upřednostnění investičních akcí směřujících k naplnění zák. č. 383/2005 Sb., vyhlášky č. 602/2006 Sb., a vyhlášky č. 410/2005 Sb., a akcí nutné obnovy majetku státu.

Rozpočet výdajů na financování programů evidovaných v ISPROFIN na rok 2009 byl schválen zákonem č. 475/2008 Sb., o státním rozpočtu ČR na rok 2009, ve výši 3 996 117 tis. Kč, po přesunech z kapitoly VPS na základě schválených pozměňovacích návrhů pak činí 4 031 067 tis. Kč.

### D.1 Výdaje na financování dlouhodobého majetku

1. Objem finančních prostředků na financování reprodukce dlouhodobého majetku byl pro přípravu návrhu rozpočtu na rok 2009 v jednotlivých programech rozepsán do konkrétních akcí, malá část byla ponechána v agregovaných položkách jako rezerva.
2. Přehled výdajů na programové financování reprodukce majetku na rok 2009 v porovnání s rokem 2007 a 2008 je následující:

v tis. Kč

rok	schválený rozpočet	upravený rozpočet
2007	7 338 196	8 204 307
2008	4 839 121	5 281 250
2009	<b>4 031 067</b>	-

Během roku 2008 došlo v programovém financování k významným změnám výdajů v jednotlivých programech:

**zvýšení rozpočtu spočívalo zejména v nárůstu o výdaje na**

- program 233 010 - převod z programu 233 330	o	125 200 tis. Kč
- program 233 330 – úvěr EIB	o	326 128 tis. Kč
– převod z výdajů VVŠ mimo ISPROFIN	o	40 093 tis. Kč
- program 233 340 – převod z výdajů VVŠ mimo ISPROFIN	o	17 566 tis. Kč
– převod z programu 233 330	o	505 616 tis. Kč
- program 233 510 – převod z VPS - ostatní	o	37 100 tis. Kč
– převod z VPS na MSL 2009	o	65 000 tis. Kč

**snížení rozpočtu bylo ovlivněno zejména převodem prostředků z**

- programu 233 110	- do ostatních programů	o	80 000 tis. Kč
	- do výdajů RGŠ mimo ISPROFIN	o	23 071 tis. Kč
- programu 233 330	- do ostatních programů	o	550 816 tis. Kč
- programu 233 510	- do výdajů kapitoly mimo ISPROFIN	o	50 000 tis. Kč

**3. Výdaje státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku podle zákona o státním rozpočtu na rok 2009 č. 475/2008 Sb.****Kapitola 333 – Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy**

v tis. Kč

Evidenční číslo programu	Název programu	Výdaje celkem
233010	Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MŠMT	415 000
233110	Rozvoj a obnova materiálně technické základny státních škol a výchovných zařízení	224 268
233310	Rozvoj a obnova materiálně technické základny UK v Praze	424 092
233320	Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČVUT v Praze	214 100
233330	Rozvoj a obnova materiálně technické základny MU v Brně	495 000
233340	Rozvoj a obnova materiálně technické základny veřejných vysokých škol	1 618 557
233510	Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny sportu a tělovýchovy	640 050
<b>Výdaje na financování programů reprodukce majetku celkem</b>		<b>4 031 067</b>

Proti návrhu předloženému MŠMT byl rozpočet programového financování na základě pozměňovacích návrhů při projednávání zákona o státním rozpočtu v PSP ČR zvýšen následovně:

program 233 340 Podpora rozvoje MTZ VVŠ	o	15 000 tis. Kč
program 233 510 Rozvoj MTZ sportu a tělovýchovy	o	19 950 tis. Kč



#### 4. Charakteristika jednotlivých programů

##### **Program 233 010 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MŠMT**

Do tohoto programu je zahrnuto financování reprodukce majetku organizačních složek státu, tj. vlastního úřadu a ČŠI a příspěvkových organizací zřízených Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy, které zabezpečují agendu související s činností MŠMT jako ústředního orgánu státní správy. Jedná se o STK, ÚIV, VÚP, NÚOV, IPPP, NIDM, DZS, PMJAK, CZVV, VSC, US Richtrovy boudy, VKC Telč a NIDV.

V roce 2009 bude v programu financována zejména akce STK – Výstavba národní technické knihovny, dokončení rekonstrukce objektu MŠMT Na Poříčí a tři akce CZVV k zabezpečení státních maturit.

##### **Program 233 110 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny státních škol a výchovných zařízení**

Prostřednictvím tohoto programu je řešena reprodukce majetku školských zařízení, která podle zákona č. 157/2000 Sb., o přechodu věcí, práv a závazků z majetku ČR do majetku krajů, nadále zůstala v působnosti MŠMT jako přímo řízené organizace. V programu jsou realizovány akce převážně stavebního charakteru, povahy novostaveb, rekonstrukcí, modernizací a souvisejících oprav, dále pak nákupy objektů, které jako speciální zařízení pro děti předškolního a školního věku slouží pro zajištění výuky, stravování a ubytování. Hlavním cílem programu je udržet a zlepšovat kvalitu objektů, řešit úkoly vyplývající z nových předpisů a vyhlášek (např. zákona č. 383/2005 Sb., o výkonu ústavní výchovy nebo ochranné výchovy ve školských zařízeních, vyhlášky č. 602/2006 Sb., o hygienických požadavcích na stravovací služby a o zásadách osobní a provozní hygieny při činnostech epidemiologicky závažných, kterou se stanoví nové požadavky na stravovací služby, vyhlášky 410/2005 Sb., o hygienických požadavcích na prostory a provoz zařízení a provozoven pro výchovu a vzdělávání dětí a mladistvých, kterou jsou stanoveny hygienické požadavky na provoz škol, předškolních a ubytovacích zařízení, které ukládají zajistit změny v počtu ubytovaných, změny ve vybavení apod.).

##### **Program 233 310 – Rozvoj a obnova MTZ UK v Praze**

Náplní programu je reprodukce majetku Univerzity Karlovy Praha, jehož prostřednictvím jsou zabezpečovány technické podmínky pro realizaci akreditovaných studijních programů. V jeho rámci se realizují akce, jimiž je třeba zajistit užitkové plochy pro výuku, pracoviště pedagogů i nepedagogických zaměstnanců, plochy pro ubytování, stravování, technické zázemí apod.

##### **Program 233 320 – Rozvoj a obnova MTZ ČVUT v Praze**

Náplní programu je reprodukce majetku Českého vysokého učení technického v Praze, jehož prostřednictvím jsou zabezpečovány technické podmínky pro realizaci akreditovaných studijních programů. V jeho rámci se realizují akce, jimiž je třeba zajistit užitkové plochy pro výuku, pracoviště

pedagogů i nepedagogických zaměstnanců, plochy pro ubytování, stravování, technické zázemí apod.

### **Program 233 330 – Rozvoj a obnova MTZ MU v Brně**

Program, jehož hlavní částí je výstavba nového univerzitního kampusu v Brně – Bohunicích. K financování programu byla uzavřena mezinárodní smlouva s garancí ČR o půjčce s Evropskou investiční bankou. Program obsahuje akce převážně stavební povahy Masarykovy univerzity v Brně. Jde o akce typu novostaveb (výstavba kampusu v Bohunicích) nebo o rekonstrukce, modernizace a opravy, jimiž je třeba vytvořit, resp. zkvalitnit užité plochy pro výuku, pracoviště pedagogů i nepedagogických zaměstnanců, plochy pro ubytování, stravování, technické zázemí apod.

V roce 2009 bude v rámci programu financována jediná akce, a to Výstavba univerzitního kampusu v Brně-Bohunicích.

### **Program 233 340 – Rozvoj a obnova MTZ veřejných vysokých škol**

Program zajišťuje financování reprodukce majetku všech veřejných vysokých škol s výjimkou UK v Praze, MU v Brně a ČVUT v Praze. Zahrnuje akce typu novostaveb, rekonstrukcí, modernizací, jimiž je třeba zajistit nebo zkvalitnit užité plochy pro výuku, pracoviště pedagogů i nepedagogických zaměstnanců, plochy pro ubytování, stravování, technické zázemí apod.

### **Program 233 510 – Rozvoj a obnova MTZ sportu a tělovýchovy**

Prostřednictvím tohoto programu se realizuje financování sportu a tělovýchovy v rámci 2 podprogramů:

- **Podprogram 233 512** – „Podpora rozvoje a obnovy MTZ sportovních organizací“ zahrnuje oblast investic především u občanských sdružení v tělovýchově a sportu, v některých jednotlivých případech rovněž na sportovní zařízení v majetku obcí. Cílem je zlepšovat vybavenost občanské infrastruktury tak, aby výsledný efekt postihoval co největší okruh zájemců, především se zřetelem ke sportům a sportovním činnostem zaměřeným na všechny kategorie občanů, včetně zdravotně postižených.
- **Podprogram 233 513** – „Podpora rozvoje a obnovy MTZ sportovní reprezentace“ je zaměřen jednak na oblast rezortních sportovních center a jednak na ta občanská sdružení, která prokazatelně zajišťují sportovní činnost na úrovni vrcholového sportu, především při přípravě sportovně talentovaných dětí a mládeže.

## **D.2 Reprodukce majetku pro státní správu, PŘO a OPŘO**

Na výdaje programového financování v oblasti státní správy a regionálního školství je v roce 2009 ve státním rozpočtu vyčleněno **639 268 tis. Kč**.

Pro porovnání, v roce 2007 bylo ve srovnatelných oblastech programového financování k dispozici 767 039 tis. Kč (bez restitucí) a v roce 2008 celkem 909 614 tis. Kč.

Vzhledem ke skutečnosti, že v programu 233 010 jsou financovány vysokonákladové akce STK: Výstavba nové budovy NTK s ročním objemem investic cca 300 mil. Kč a MŠMT: Rekonstrukce objektu Na Poříčí 4, Praha 1 s náklady cca 100 mil. Kč a tři akce CZVV k zabezpečení státních maturit v celkové výši cca 61 mil. Kč, je objem přidělených prostředků programu z velké části rozepsán na tyto akce.

V programu 233 110 pak z důvodu omezeného objemu finančních prostředků není počítáno se zahájením nových staveb a budou financovány pouze akce zahájené v předchozích letech. Malá rezerva je ponechána na případné havárie.

**Závazné ukazatele stanovené pro jednotlivé programy jsou následující:**

v tis. Kč

<b>Evidenční číslo programu</b>	<b>Název programu</b>	<b>Výdaje programu celkem</b>
233010	Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MŠMT	415 000
233110	Rozvoj a obnova materiálně technické základny státních škol a výchovných zařízení	224 268
<b>Programy reprodukce majetku pro státní správu, PŘO a OPŘO celkem</b>		<b>639 268</b>

**Závazné ukazatele výdajů jednotlivých programů zahrnují investiční výdaje a neinvestiční výdaje související s realizací jednotlivých akcí.**

Do financování lze v průběhu roku 2009 zapojit i nespotřebované prostředky roku 2008.

### **D.3 Reprodukce majetku veřejných vysokých škol**

Na výdaje veřejných vysokých škol v oblasti programového financování je v roce 2009 ve státním rozpočtu vyčleněno **2 751 749 tis. Kč**.

Pro porovnání, v roce 2007 bylo ve srovnatelných oblastech programového financování k dispozici 3 839 891 tis. Kč (bez restitucí a OP VaVpI) a v roce 2008 činil upravený rozpočet celkem 3 373 236 tis. Kč.

**Závazné ukazatele stanovené pro jednotlivé programy jsou následující:**

		v tis. Kč
Evidenční číslo programu	Název programu	Výdaje programu celkem
233310	Rozvoj a obnova materiálně technické základny UK v Praze	424 092
233320	Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČVUT v Praze	214 100
233330	Rozvoj a obnova materiálně technické základny MU v Brně	495 000
233340	Rozvoj a obnova materiálně technické základny VVŠ	1 618 557
<b>Programy reprodukce majetku veřejných vysokých škol celkem</b>		<b>2 751 749</b>

V rozpisu rozpočtu je dále počítáno s prostředky rezervního fondu v programu 233 330 ve výši 302 261 tis. Kč a v programech 233 310, 233 320 a 233 340 se předpokládá, že bude možno v průběhu roku 2009 zapojit do financování i nespotřebované prostředky roku 2008.

Výdaje programu 233 330 budou v průběhu roku rozpočtovými opatřeními postupně navyšovány o dotační prostředky z úvěru EIB v návaznosti na realizování úvěrových tranší.

#### **D.4 Reprodukce majetku v oblasti tělovýchovy a sportu**

Na výdaje programového financování v oblasti tělovýchovy a sportu jsou ve státním rozpočtu roku 2009 přiděleny do programu 233 510 prostředky ve výši **640 050 tis. Kč**.

Pro porovnání, v roce 2007 bylo v tomto programu k dispozici 1 384 701 tis. Kč a v roce 2008 byl upravený rozpočet programu ve výši 998 400 tis. Kč.

**Stanovené závazné ukazatele jsou následující:**

		v tis. Kč
Evidenční číslo programu	Název programu	Výdaje programu celkem
233510	Rozvoj a obnova materiálně technické základny sportu a tělovýchovy	640 050
<b>Celkem programy tělovýchovy a sportu</b>		<b>640 050</b>

Předpokládá se, že do financování v průběhu roku 2009 bude možno zapojit i nespotřebované prostředky roku 2008.

### *Tabulkové přílohy ke kapitole D*

Tabulka č. 1	Rozpočet programového financování celkem na r. 2009
Tabulka č. 2	Rozpis rozpočtu programu 233010 Rozvoj a obnova MTZ systému řízení MŠMT
Tabulka č. 3	Rozpis rozpočtu programu 233110 Rozvoj a obnova MTZ státních škol a výchovných zařízení
Tabulka č. 4	Rozpis rozpočtu programu 233310 Rozvoj a obnova MTZ UK Praha
Tabulka č. 5	Rozpis rozpočtu programu 233320 Rozvoj a obnova MTZ ČVUT Praha
Tabulka č. 6	Rozpis rozpočtu programu 233330 Rozvoj a obnova MTZ MU v Brně
Tabulka č. 7	Rozpis rozpočtu programu 233340 Rozvoj a obnova MTZ veřejných vysokých škol
Tabulka č. 8	Rozpis rozpočtu programu 233510 Rozvoj a obnova MTZ tělovýchovy a sportu