

OBSAH

A. Kapitola MŠMT celkem.....	5
A. 1 Východiska ke stanovení rozpočtu.....	5
<i>A.1.1 Ukazatele rozpočtu kapitoly.....</i>	<i>6</i>
<i>A.1.2 Rozklad stanoveného objemu výdajů</i>	<i>8</i>
<i>A.1.3 Rozpočet výdajů v členění na kapitálové a běžné výdaje (včetně dotací nestátním subjektům)</i>	<i>11</i>
<i>A.1.4 Příjmy kapitoly</i>	<i>13</i>
<i>A.1.5 Rozpracování výdajových limitů na rok 2012 do jednotlivých závazných ukazatelů ...</i>	<i>14</i>
<i>Tabulkové přílohy ke kapitole A.....</i>	<i>15</i>
B. Běžné a kapitálové výdaje vč. výdajů EDS/SMVS v členění podle závazných specifických ukazatelů MŠMT na rok 2012.....	17
B.1 Ukazatele mzdové regulace a zákonné odvody do fondů.....	18
<i>B.1.1 Limit počtu zaměstnanců.....</i>	<i>18</i>
<i>B.1.2 Mzdové prostředky podle zákona č. 262/2006 Sb., § 109, odst. 3</i>	<i>19</i>
<i>B.1.3 Průměrný měsíční plat.....</i>	<i>20</i>
<i>B.1.4 Mzdové prostředky podle zákona č. 262/2006 Sb., § 109, odst. 2</i>	<i>20</i>
<i>B.1.5 Zákonné odvody na povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění a na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti.....</i>	<i>20</i>
B.2 Ostatní běžné výdaje	21
B.3 Běžné a kapitálové výdaje podle jednotlivých výdajových bloků.....	23
B.3.I Věda a vysoké školy	23
B.3.I.1 Vysoké školy.....	23
<i>3.I.1.1 Obecná pravidla rozpisu rozpočtu vysokých škol.....</i>	<i>23</i>
<i>3.I.1.2 Pravidla stanovení výše příspěvku a dotací</i>	<i>24</i>
<i>3.I.1.3 Rozpis rozpočtu vysokých škol na rok 2012 ve srovnání s rokem 2011</i>	<i>26</i>
<i>3.I.1.4 Výdaje vysokých škol na programové financování EDS/SMVS.....</i>	<i>27</i>
<i>Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.I.1</i>	<i>29</i>
B.3.I.2 Výzkum, experimentální vývoj a inovace.....	31
<i>3.I.2.1 Schválené výdaje na výzkum, experimentální vývoj a inovace.....</i>	<i>31</i>
<i>3.I.2.2 Srovnání výdajů ze státního rozpočtu se schváleným rozpočtem na rok 2011</i>	<i>32</i>
<i>3.I.2.3 Institucionální podpora.....</i>	<i>32</i>
<i>3.I.2.4 Účelová podpora.....</i>	<i>35</i>
<i>3.I.2.5 Rozpočet výdajů na výzkum, experimentál. vývoj a inovace v r. 2012 v OP VaVpI</i>	<i>38</i>
<i>3.I.2.6 Rozpočet výdajů na výzkum, experimentální vývoj a inovace v roce 2012 v OP VK...</i>	<i>40</i>
<i>3.I.2.7 Rozpočet výdajů na EUROSTARS v roce 2012.....</i>	<i>41</i>
<i>3.I.2.8 Rozpočet výdajů na EHP Norsko v roce 2012.....</i>	<i>41</i>

<i>Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.I.2</i>	<i>41</i>
B. 3.II a 3.III Regionální školství včetně PŘO celkem.....	43
B.3.II Rozpočtové zdroje regionálního školství pro rok 2012 – bez PŘO	45
B.3.II.1 Rozpočet RgŠ – ÚSC.....	46
<i>3.II.1.1 Základní postupy financování.....</i>	<i>46</i>
<i>3.II.1.2 Republikové normativy.....</i>	<i>46</i>
<i>3.II.1.3 Soustava republikových normativů pro rok 2012.....</i>	<i>51</i>
<i>3.II.1.4 Normativní rozpis rozpočtu přímých výdajů RgŠ ÚSC na rok 2012</i>	<i>52</i>
<i>3.II.1.5 Stanovení závazných ukazatelů rozpočtu roku 2012.....</i>	<i>53</i>
<i>3.II.1.6 Rozvojové programy.....</i>	<i>54</i>
<i>3.II.1.7 Závěr.....</i>	<i>57</i>
B.3.II.2 Výdaje na dotace soukromému školství.....	59
<i>3.II.2.1 Soustava normativů</i>	<i>59</i>
<i>3.II.2.2 Mzdová složka</i>	<i>60</i>
<i>3.II.2.3 Složka povinných zákonných odvodů</i>	<i>61</i>
<i>3.II.2.4 Složka ostatních neinvestičních výdajů</i>	<i>61</i>
<i>3.II.2.5 Změny ve struktuře normativů roku 2012 oproti roku 2011.....</i>	<i>62</i>
B.3.II.3 Financování církevních škol a školských zařízení v roce 2012	63
<i>3.II.3.1 Vývoj financování církevních škol a školských zařízení</i>	<i>63</i>
<i>3.II.3.2 Závazné ukazatele rozpočtu na rok 2012.....</i>	<i>63</i>
<i>3.II.3.3 Podmínky pro poskytnutí dotace</i>	<i>63</i>
<i>3.II.3.4 Rozpis rozpočtu na rok 2012</i>	<i>64</i>
<i>3.II.3.5 Bilance rozpisu rozpočtu na rok 2012</i>	<i>67</i>
<i>Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.II.....</i>	<i>68</i>
B.3.III. Financování přímo řízených organizací na rok 2012	69
B.3.III.1 Závaz.ukazatele rozpočtu a závazné limity regulace zaměstnanosti na r.2012 ...	69
B.3.III.2 Rozpis rozpočtu PŘO v roce 2012	70
<i>3.III.2.1 Způsob stanovení výše rozpočtu</i>	<i>70</i>
<i>3.III.2.2 Řešení problematiky odstupného.....</i>	<i>70</i>
<i>3.III.2.3 Rozpis rozpočtu</i>	<i>71</i>
B.3.III.3 Výdaje PŘO na EDS/SMVS	71
<i>Tabulková příloha ke kapitole B.3.III.....</i>	<i>72</i>
B.3.IV Podpora činnosti v oblasti mládeže	73
B.3.IV.1 Neinvestiční dotace nestátním neziskovým organizacím	73
B.3.IV.2 Dotace na zabezpečení ostatních soutěží mimo OPŘO	74
B.3.IV.3 Kapitálové výdaje mimo programové financování	74
<i>Tabulková příloha ke kapitole B.3.IV.....</i>	<i>74</i>
B.3.V Podpora činnosti v oblasti sportu.....	75
B.3.V.1 Sportovní reprezentace	75
B.3.V.2 Všeobecná sportovní činnost	76
<i>Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.V.....</i>	<i>78</i>

B.3.VI Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU a ostatní zahraniční programy mimo výzkum, vývoj a inovace.....	79
B.3.VI.1 Operační program Technická pomoc (dále jen „OP TP“)	79
B.3.VI.2 Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost (dále jen „OP VK“) – ESF 2007-2013 mimo výzkum, vývoj a inovace.....	81
B.3.VI.3 Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost (dále jen „OP LZZ“) – ESF 2007-2013	84
B.3.VI.4 Operační program Výzkum a vývoj pro inovace (dále jen „OP VaVpl“) ERDF 2007-2013	85
B.3.VI.5 Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU, EHP/Norsko a Program švýcarsko-české spolupráce.....	85
B.3.VI.6 Komunitární programy a Twinning out.....	85
<i>Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VI</i>	<i>87</i>
B.3.VII Ostatní.....	89
B.3.VII.1 Zahraniční rozvojová spolupráce	89
B.3.VII.2 Podpora vzdělávání v jazycích národnostn. menšin a multikulturní výchovy..	89
B.3.VII.3 Ostatní přímo řízené organizace, společné úkoly a vybrané ukazatele	90
3.VII.3.1 <i>Konstrukce závazného specifického ukazatele OPŘO na rok 2012.....</i>	<i>91</i>
3.VII.3.2 <i>Účelově vymezené úkoly</i>	<i>93</i>
3.VII.3.3 <i>Společné úkoly.....</i>	<i>95</i>
3.VII.3.4 <i>Vlastní činnost OPŘO a resortní projekty.....</i>	<i>97</i>
3.VII.3.5 <i>Obsahové principy rozpisu na OPŘO</i>	<i>98</i>
3.VII.3.6 <i>Pravidla, která se týkají pouze některých organizací</i>	<i>101</i>
3.VII.3.7 <i>Programy spolufinancované z EU bez SZP – Národní agentury.....</i>	<i>103</i>
3.VII.3.8 <i>Výnosy OPŘO.....</i>	<i>104</i>
3.VII.3.9 <i>Příjmy OPŘO.....</i>	<i>104</i>
3.VII.3.10 <i>Rekapitulace požadavků na změnu závazných ukazatelů rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti, kterým musí předcházet souhlas MF</i>	<i>104</i>
3.VII.3.11 <i>Kulturní dědictví.....</i>	<i>105</i>
B.3.VII.4 Státní správa (ústřední orgán MŠMT a Česká školní inspekce)	106
3.VII.4.1 <i>Rozpočet běžných výdajů pro státní správu.....</i>	<i>106</i>
3.VII.4.2 <i>Členění běžných výdajů státní správy.....</i>	<i>107</i>
3.VII.4.3 <i>Pravidla rozpisu rozpočtu státní správy</i>	<i>107</i>
3.VII.4.4 <i>Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy</i>	<i>108</i>
3.VII.4.5 <i>Česká školní inspekce</i>	<i>110</i>
3.VII.4.6 <i>Rozpočet příjmů.....</i>	<i>111</i>
3.VII.4.7 <i>Rekapitulace požadavků na změnu závazných ukazatelů rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti, kterým musí předcházet souhlas MF</i>	<i>112</i>
3.VII.4.8 <i>Operační programy ESF ČŠI v r. 2012.....</i>	<i>112</i>
B.3.VII.5 Další ukazatele.....	113
3.VII.5.1 <i>Program sociální prevence a prevence kriminality</i>	<i>114</i>
3.VII.5.2 <i>Program protidrogové politiky.....</i>	<i>114</i>
3.VII.5.3 <i>Program integrace příslušníků romské komunity</i>	<i>114</i>
3.VII.5.4 <i>Mezinárodní konference (mimo konference spolufinancované s EU)</i>	<i>115</i>
<i>Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VII.....</i>	<i>116</i>

C. Rozpočet příjmů	117
<i>Tabulkové přílohy ke kapitole C.....</i>	<i>117</i>
D. Souhrnná rekapitulace výdajů na program. financ. – EDS/SMVS.....	119
D. 1 Výdaje na financování dlouhodobého majetku	119
D. 2 Reprodukce majetku pro státní správu, PŘO a OPŘO	122
D. 3 Reprodukce majetku veřejných vysokých škol	122
D. 4 Reprodukce majetku v oblasti sportu	122
E. Souhrnná rekapitulace výdajů na programy spolufinancované s EU a ostatní finanční mechanismy	123

Rozpočet kapitoly 333 MŠMT na rok 2012 a rozdělení závazných ukazatelů mezi jednotlivé školské úseky

A. Kapitola MŠMT celkem

A. 1 Východiska ke stanovení rozpočtu

Usnesením vlády č. 692 ze dne 21. září 2011 byly schváleny rozpočtové limity **příjmů a výdajů kapitoly MŠMT na rok 2012 (dále jen „rozpočet kapitoly“)**.

Při sestavování rozpočtových položek v rámci MŠMT bylo přihlíženo v rámci celého kapitolního sešitu k genderovému hledisku s ohledem na využití zásad gender budgetingu (**genderového rozpočtování**). Rozpočet MŠMT díky specifickému zaměření celého resortu vynakládá finanční prostředky na muže a na ženy genderově neutrálním způsobem. Na všech stupních vzdělávací soustavy se počítá s rovnoměrností mužů i žen, a takto alokované prostředky do jednotlivých vzdělávacích stupňů mají stejný dopad z tohoto hlediska.

Limity příjmů a výdajů na rok 2012 vycházejí z výdajových rámců na léta 2012 a 2013, které vláda schválila usnesením č. 675 z r. 2010 a Poslanecká sněmovna Parlamentu ČR je vzala na vědomí. Podle tohoto usnesení závazné parametry pro kapitolu MŠMT na rok 2012 činily v tis. Kč:

Tab. A

celkové příjmy kapitoly	88 952
celkové výdaje kapitoly	122 570 199
<i>z toho:</i>	
výdaje na výzkum, vývoj a inovace	8 815 641
limit výdajů na platy a OON	60 216 152

Pozn.: z rozpočtu jsou v této řádi vyloučeny příjmy a výdaje z titulu EU, které jsou do kapitoly doplněny v dalších etapách.

Vláda svým usnesením č. 590/2011 schválila pro MŠMT jiné závazné parametry pro sestavení návrhu rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2012 bez výdajů krytých příjmy od EU a finančních mechanismů v tis. Kč:

Tab. B

celkové příjmy kapitoly	88 952
celkové výdaje kapitoly	121 349 136
<i>z toho:</i>	
výdaje na výzkum, vývoj a inovace	9 317 278
limit výdajů na platy a OON	60 213 959

Parametry byly upraveny tak, aby podle nových odhadů HDP byl dodržen deficit státního rozpočtu ve výši 105 mld. Kč a podíl deficitu veřejných rozpočtů na HDP ve výši 3,5 %.

Na základě těchto schválených závazných parametrů na rok 2012 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. 692 ze dne 21.9.2011 byl návrh zákona o státním rozpočtu včetně rozpočtové dokumentace upraven a následně vládou schválen.

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

Tab.C

<i>celkové příjmy kapitoly</i>	15 149 282
<i>celkové výdaje kapitoly</i>	137 051 240
<i>z toho:</i>	
<i>výdaje na výzkum, vývoj a inovace</i>	21 055 099
<i>objem výdajů na platy a OON</i>	60 207 057

Pozn.: v rozpočtu jsou zpracovány příjmy a výdaje z titulu EU a finančních mechanismů ve výši 15 060 330 tis. Kč.

Při jednání v Poslanecké sněmovně Parlamentu ČR byl rozpočet kapitoly MŠMT zvýšen podle usnesení č. 917 ze dne 14. prosince 2011 o 800 mil. Kč pro sport na všeobecnou sportovní činnost. Po tomto posílení výdajové limity pro kapitolu MŠMT na rok 2012 činí v tis. Kč:

Tab.D

<i>celkové příjmy kapitoly</i>	15 149 282
<i>celkové výdaje kapitoly</i>	137 851 240
<i>z toho:</i>	
<i>výdaje na výzkum, vývoj a inovace</i>	21 055 099
<i>objem výdajů na platy a OON</i>	60 207 057

Tento objem příjmů a výdajů byl rozpracován do závazných ukazatelů kapitoly MŠMT v zákonu č. 455/2011 Sb., o státním rozpočtu ČR na rok 2012.

Rozklad uvedených objemů příjmů a výdajů je zařazen v následující kapitole.

A.1.1 Ukazatele rozpočtu kapitoly

1.1.1 Vládou ČR schválené závazné objemy rozpočtu kapitoly jsou následující:

Celkové příjmy kapitoly	15 149 282 tis. Kč
Celkové výdaje kapitoly	137 851 240 tis. Kč
z toho:	
⇒ výdaje na výzkum a vývoj	21 055 099 tis. Kč

Podíl výdajů kapitoly MŠMT na HDP v r. 2012 činí 3,53 % vč. plného ekvivalentu EU a finančních mechanismů. Vyloučíme-li objem příjmů a výdajů z rozpočtu EU a ostatních finančních mechanismů, **podíl kapitoly MŠMT na HDP klesá z loňských 3,25 % na letošních 3,15 %** podle aktualizované predikce MF. **Proti předchozímu roku dochází k poklesu tohoto podílu o 0,10 procentních bodů.**

1.1.2 Zároveň byly stanoveny závazné limity mzdové regulace, tj. objem prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 60 207 057 tis. Kč.

1.1.3 Hlavní priority resortu pro rok 2012, které budou přednostně financovány, jsou:

- **Výzkum a vývoj** – tato priorita vychází ze závaznosti objemu výdajů pro „výzkum, vývoj a inovace“ stanovených vládou ve výši **10 129 052 tis. Kč** bez výdajů krytých příjmy od EU a FM, které jsou rozpočtovány ve výši **10 926 047 tis. Kč**.

Rozpočtovými prioritami z rozhodnutí resortu v r. 2012 jsou:

- **mzdové náklady pedagogických pracovníků RgŠ** včetně příslušenství ve výši **64 362 070 tis. Kč** – prostředkem k jejich prosazování je racionalizace počtu škol zapsaných ve školském rejstříku;
- **sport** ve výši **2 982 784 tis. Kč**;
- **spolufinancované programy s EU a ostatními FM** ve výši **2 883 172 tis. Kč** bez výdajů krytých příjmy od EU a FM, které jsou rozpočtovány ve výši **15 060 330 tis. Kč**.

Další prioritou v návrhu rozpočtu na rok 2012 je stanovena oblast vysokých škol. Při jednání s MF o finančním zabezpečení této priority však k navýšení rozpočtu kapitoly nedošlo, proto se MŠMT zaměří v r. 2012 na upřednostnění kvality poskytovaných vzdělávacích služeb nad kvantitou.

1.1.4 Metodická změna průřezového ukazatele

Výdaje na krytí mzdových nákladů pedagogických pracovníků regionálního školství včetně příslušenství na rok 2012 jsou ve výši 64 362 070 tis. Kč.

Průřezový ukazatel „výdaje na krytí mzdových nákladů pedagogických pracovníků regionálního školství včetně příslušenství“, je i v r. 2012 závazným ukazatelem. Ukazatel obsahuje část dotace územním samosprávným celkům, jež je poskytována v rámci specifického ukazatele „výdaje regionálního školství a přímo řízených organizací“, která je určena na celkový objem platů a ostatních plateb za provedenou práci včetně příslušenství pro pedagogické pracovníky škol a školských zařízení v působnosti územních samosprávných celků. **Nově jsou součástí tohoto ukazatele ještě mzdové prostředky a příslušenství pedagogů v přímo řízených organizacích RgŠ.** Do tohoto ukazatele se nezařazují mzdové prostředky a příslušenství poskytované z jiných specifických ukazatelů – např. výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU mimo výzkum a vývoj, podpora činnosti v oblasti mládeže (soutěže) event. jiných průřezových ukazatelů: program sociální prevence a prevence kriminality, program protidrogové politiky aj.

Poznámka:

Pokračování průřezového ukazatele „výdaje na krytí mzdových nákladů pedagogických pracovníků RgŠ včetně příslušenství“ zavedeného v roce 2011 i pro rok 2012 však představuje pro školy a školská zařízení i pro krajské úřady neúměrnou administrativní zátěž. V situaci, kdy bude v roce 2012 nutno krátit objemy mezd pro zaměstnance RgŠ s ohledem na pokles výkonů a odpovídající pokles počtu zaměstnanců, a kdy rozhodující část posílení mezd pro pedagogy (3,5 mld. Kč ze 4 mld. vč. odvodů) bude zrealizována změnou tarifních tabulek pedagogů, bude tento závazný ukazatel působit v podstatě kontraproduktivně. Příklad: řediteli školy, který bude moci z titulu poklesu výkonů „uspořit“ část úvazků pedagogů (nepedagogy však uspořit nemůže, neboť provoz školy jako objektu se prakticky nezmění.), nedává možnost tuto „úsporu“ využít racionálně dle svého uvážení. Je tedy velmi pravděpodobné, že pokračování tohoto závazného ukazatele i v roce 2012 bude ve svém důsledku působit „protioptimalizačně“. Kromě toho je resort školství pravděpodobně jediným resortem, kde jsou již v rozpočtové rovině děleny skupiny zaměstnanců podle profese).

A.1.2 Rozklad stanoveného objemu výdajů

Na základě východisek stanovených MF pro návrh státního rozpočtu na rok 2012 provedlo MŠMT rozklad stanovených příjmových a výdajových objemů pro rozpočet kapitoly na rok 2012 v porovnání s rokem 2011.

Z provedeného rozkladu vyplývá, že **závazný ukazatel výdajů celkem na rok 2012 je:**

- **vyšší v porovnání se schváleným rozpočtem na rok 2011 o 10 764 825 tis. Kč, tj. o 8,47 %**

Poznámka:

Tento údaj není vypovídající, protože zákonem o státním rozpočtu na rok 2011 byl schválen podíl EU na spolufinancované programy ve výši pouze 38,21 % namísto 85 %. Metodika tvorby rozpočtu na rok 2012 v kapitole MŠMT umožnila narozpočtovat téměř plný podíl výdajů EU a FM krytých příjmy (78,64 %). Vzhledem k tomu, že novelou rozpočtových pravidel jsou vytvořeny podmínky k financování programů EU i ze zdrojů odpovídajících profilujícím nárokům z nespotřebovaných výdajů za rok 2011 a s ohledem na možnost zvýšení příjmů a výdajů na programy spolufinancované s EU v průběhu roku 2012 po projednání s Ministerstvem financí, lze konstatovat, že na MŠMT bude v roce 2012 dostatek zdrojů k financování operačních programů.

- **vyšší v porovnání se srovnatelnou základnou roku 2011 (očistěnou o výdaje kryté příjmy z EU a FM) o 1 751 964 tis. Kč, tj. o 1,45 %.**

Přehled absolutních i relativních změn ve srovnatelných specifických ukazatelích rozpočtu roku 2012 k roku 2011 je dále rozpracován v Tabulce č.3 (porovnání rozpočtu 2011 a 2012).

Konstrukce rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2012 odráží výsledky postupných operativních vyjednávání o rozpočtu kapitoly MŠMT jak na úrovni resortu, tak na úrovni Ministerstva financí i na úrovni vlády. S ohledem na maximální transparentnost jsou dále v textu i přílohách uváděny vlivy na rozpočet kapitoly MŠMT v roce 2012 v chronologickém pořadí, jak byly postupně zapracovávány.

V rozpočtu kapitoly na rok 2012 jsou proti schválenému rozpočtu na rok 2011 postupně promítnuty změny, které jsou detailně podle všech závazných specifických a průřezových ukazatelů včetně limitů mzdové regulace rozpracovány v tabulkové příloze č. 1a – Návrh ukazatelů kapitoly 333 na r. 2012 (rozklad limitu příjmů a výdajů).

1.2.1 Změny, které vytvářejí srovnatelnou výchozí základnu rozpočtu kapitoly pro rok 2012, od níž lze objektivně stanovit nárůst nebo snížení rozpočtu z roku na rok

⇒ souvztažné snížení příjmů a výdajů z titulu příjmů od EU a FM ve výši roku 2011.....	-	6 047 469 tis. Kč
--	---	-------------------

Po těchto promítnutých změnách srovnatelná základna roku 2011 pro posouzení nárůstu celkových výdajů na rok 2012 činí 121 038 946 tis. Kč a srovnatelná základna pro příjmy 105 952 tis. Kč.

1.2.2 Vlivy, které navazují na srovnatelnou základnu rozpočtu kapitoly a které na sebe vzájemně navazují v chronologickém sledu:

1.2.2.1 Do výše původně nastaveného střednědobého výhledu na rok 2012 podle usnesení vlády č. 675/2010, který PSP v prosinci roku 2010 vzala na vědomí při schvalování zákona o státním rozpočtu na rok 2011 (viz výše uvedenou tabulku A), tj. zvýšení ze 121 038 946 tis. Kč celkových výdajů o 1 531 253 tis. Kč na 122 570 199 tis. Kč a snížení příjmů o 17 000 tis. Kč:

Příjmy:

⇒ snížení příjmů na úhradu splátek úvěru od EIB na stavbu kampusu MU Brno	-	17 000 tis. Kč
--	---	----------------

Výdaje:

⇒ pokles výdajů na výzkum a vývoj o 15,61 % vč. vrácení prostředků VŠ na Prioritní osu 4 OP VaVpI ve výši 525 733 tis. Kč.....	-	1 105 622 tis. Kč
⇒ pokles výdajů na zahraniční rozvojovou pomoc dle usnesení vlády č. 407/2011 o 16,39 %	-	23 523 tis. Kč
⇒ posílení výdajů RgŠ na platy pedagog. prac. RgŠ o 5,31 %	+	4 000 000 tis. Kč
⇒ snížení ostatních běžných výdajů mimo výzkum a vývoj a výdaje na platy, mzdy a příslušenství o 5,7 %	-	339 602 tis. Kč
⇒ pokles výdajů VŠ o 4,46 % (nezahrnutí dodatečného posílení o 1 mld. Kč pro rok 2011 do základny pro rok 2012)	-	1 000 000 tis. Kč

1.2.2.2 Výdaje do výše závazných parametrů dle usnesení vlády č. 590 z 20. července 2011, které navazují na předchozí objem z původního střednědobého výhledu (viz tabulku B uvedenou výše):

⇒ posílení výdajů na výzkum a vývoj o 5,69 %.....	+	501 637 tis. Kč
⇒ celkové snížení výdajů mimo výzkum a vývoj a výdaje na platy, mzdy a příslušenství pedagog. pracovníků RgŠ a PŘO o 1,42 %	-	1 722 700 tis. Kč

V rámci celkového snížení výdajů je zapracováno snížení výdajů na EDS/SMVS o 400 000 tis. Kč, v tom 200 000 tis. Kč v PŘO a 300 tis. Kč v OPŘO a posílení VŠ o 100 000 tis. Kč.

1.2.2.3 Vlivy vyplývající z jednání vlády dne 21.9.2011 – usnesení č. 692, tj. celkové zvýšení o 15 702 104 tis. Kč na konečný objem 137 051 240 tis. Kč (viz tabulku C uvedenou výše):

⇒ posílení ost. výdajů na výzkum a vývoj o dalších 3,46 %	+	361 774 tis. Kč
⇒ nárůst výdajů z titulu příjmů od EU a od EHP Norsko (o stejný objem se zvyšují i příjmy).....	+	15 060 330 tis. Kč
⇒ posílení výdajů na sport jako priority o 14,74 % v důsledku výpadku příjmů Sazky.....	+	280 000 tis. Kč
⇒ přesun výdajů vysokých škol do OP VaVpI na Prioritní osu 4 v objemu 450 000 tis. Kč a vnitřní přesun uvnitř RgŠ mezi mzdovými prostředky a ostatními běžnými výdaji.....		0 tis. Kč

1.2.2.4 Vlivy vyplývající z jednání Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR dne 14.12.2011 – usnesení č. 917, tj. celkové zvýšení o 800 000 tis. Kč na konečný objem 137 851 240 tis. Kč (viz tabulku D uvedenou výše):

⇒ posílení výdajů na sport jako priority o dalších 42,86 % v důsledku výpadku příjmů Sazky.....	+	800 000 tis. Kč
---	---	-----------------

1.2.2.5 Celkové shrnutí změn schváleného rozpočtu r. 2012 v porovnání se schváleným rozpočtem na rok 2011 činí 10 764 825 tis. Kč, v tom:

⇒ vyloučení výdajů krytých příjmy od EU a FM z r. 2011 (nevstupují do srovnatelné základny k r. 2012), tj. snížení o 4,76 %.....	-	6 047 469 tis. Kč
⇒ snížení výdajů na výzkum a vývoj (bez EU podílu) o 2,36 %.....	-	317 944 tis. Kč
⇒ snížení výdajů vysokých škol o 5,36 %	-	1 202 136 tis. Kč
⇒ celkové posílení výdajů RgŠ a PŘO o 3,24 %	+	2 687 657 tis. Kč
<i>z toho posílení platů pedagogů RgŠ vč. příslušenství o 3,52 %</i>	+	4 000 000 tis. Kč
⇒ krácení ostatních částí rozpočtu výdajů kapitoly MŠMT mimo výzkum a vývoj o 22,46 %.....	-	570 374 tis. Kč

⇒ posílení výdajů na sport o 57,06 %	+	1 154 761 tis. Kč
⇒ nárůst výdajů z titulu příjmů od EU a od FM o 12,44% výdajů (o stejný objem se zvyšují i příjmy).....	+	15 060 330 tis. Kč
⇒ snížení příjmů určených na splátky z půjčky EIB na stavbu univerzitního kampusu v Brně o 16,35 % ...	-	17 000 tis. Kč

V rámci celkového snížení výdajů je zapracováno snížení výdajů na EDS/SMVS o 400 000 tis. Kč, jak je uvedeno výše.

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

Rozpočet výdajů na rok 2012 zahrnuje tyto objemy finančních prostředků a limitů regulace zaměstnanosti v tis. Kč:

Výdaje kapitoly celkem	137 851 240
v tom:	
<u>běžné výdaje</u> (bez EDS/SMVS).....	122 574 116
<i>Poznámka:</i>	
<i>EDS/SMVS Evidenční dotační systém a Správa majetku ve vlastnictví státu, dříve ISPROFIN – (dále jen „EDS/SMVS“)</i>	
v tom: mzdové prostředky.....	60 207 057
v tom: platy.....	58 855 423
OPPP.....	1 351 634
zákonné odvody do fondů.....	21 047 809
<i>mzdové prostředky a zákonné odvody do fondů celkem..</i>	<i>81 254 866</i>
ostatní běžné výdaje (bez EDS/SMVS).....	41 319 250
v tom: dotace vysokým školám.....	18 208 022
výzkum a vývoj (vč. OP VaVpI).....	9 469 714
ost. běžné výdaje RgŠ a PŘO vč. dotací soukromým a církevním školám.....	6 202 103
spolufin. proj. s EU a EHP/Norsko mimo VaV..	4 214 008
státní správa	128 928
OPŘO, spol. a účelově vyčleněné úkoly	446 481
ostatní programy (drogy, kriminalita, menšiny, romské programy, zahr. konf. a semináře).....	49 633
zahraniční rozvojová spolupráce	120 000
dotace na mládež.....	162 117
dotace na sport.....	2 318 244
<u>běžné výdaje</u> zahrnuté v EDS/SMVS – dříve programové financování ISPROFIN	98 642
<u>kapitálové výdaje</u> zahrnuté v EDS/SMVS	3 103 488
<u>výdaje celkem zahrnuté v EDS/SMVS.....</u>	3 202 130
<u>kapitálové výdaje</u> (bez EDS/SMVS).....	12 074 994
z toho: VaV vč. OP VaVpI.....	11 316 700

Podrobné členění výdajů podle školských úseků a v nich podle jednotlivých druhů je zařazeno v příloze č. 1c.

Porovnání srovnatelných výdajů roku 2011 a roku 2012 ukazuje na fakt, že **závazné zvýšení limitu na platy a příslušenství pro pedagogické pracovníky RgŠ o 4 mld. Kč je kryto jen částečně posílením rozpočtu kapitoly MŠMT, a to o 671 964 tis. Kč.** Zbývajícím objem do výše 4 000 000 tis. Kč, tj. **3 328 036 tis. Kč byl nalezen uvnitř kapitoly MŠMT.** Na úkor výdajů pro pedagogické pracovníky se proto **sníží celkem:**

- ostatní výdaje RgŠ v důsledku optimalizace a dalších úspor ve výši 1 312 343 tis. Kč (1,58 %),
- výdaje vysokých škol ve výši 1 202 136 tis. Kč (5,36 %),
- výzkum a vývoj ve výši 317 944 tis. Kč - krácení podle vlády (3,04 %),
- mládež ve výši 4 577 tis. Kč (2,26 %),
- spolufinancované programy ve výši 7 516 tis. Kč (0,71 %),
- ostatní výdaje kapitoly ve výši 483 520 tis. Kč (22,40 %).

Podrobnější rozklad podle jednotlivých školských oblastí je zařazen do přílohy č. 1d.

A.1.4 Příjmy kapitoly

Rozpočet příjmů vychází ze schváleného rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2011, tj. **6 153 421 tis. Kč**, který je

- snížen o příjmy rozpočtované v r. 2011 z EU na projekty OP TP, OP VK a OP VaVpI a ostatní FM (EHP/Norsko) - 6 047 469 tis. Kč
- snížen o příjmy za splátku úvěru od Evropské investiční banky na stavbu kampusu MU Brno *).. - 17 000 tis. Kč
- zvýšen o úměrnou část spoluúčasti EU na společných projektech EU a ČR a o EHP/Norsko v r. 2012.... + 15 060 330 tis. Kč

*) Snížení příjmů kapitoly o 17 000 tis. Kč ze 104 000 tis. Kč na 87 000 tis. Kč představuje splátku úvěru od Evropské investiční banky, který byl poskytnut Masarykově univerzitě na výstavbu univerzitního kampusu Brno - Bohunice. Z jednání s Ministerstvem financí o stanovení správného systému úhrady a účtování splátky Evropské investiční bance, které m.j. navazuje i na ustanovení usnesení vlády č. 203/2002 a č. 916/2008, vyplývá, že úhradu bude provádět Masarykova univerzita na příjmový účet MŠMT.

Rozpočet příjmů v roce 2012 pak činí 15 149 282 tis. Kč.

Posílení o příjmy z EU je zapracováno téměř v plné výši (78,64 %, plná výše je 85 %). Dodatečné navýšení příjmů a výdajů na spolufinancované programy s EU lze dále provádět operativně se souhlasem Ministerstva financí během roku 2012 v návaznosti na skutečné čerpání.

Podrobný rozklad je zařazen v Tabulce č. 3a.

A.1.5 Rozpracování výdajových limitů na rok 2012 do jednotlivých závazných ukazatelů

V souladu s instrukcemi MF je rozpočet kapitoly MŠMT **zpracován formou výdajových bloků a okruhů**. Výdajové bloky a okruhy jsou **specifickými závaznými ukazateli na rok 2012**.

V tis. Kč

specifické ukazatele rozpočtu	celkem rozpočet kapitoly MŠMT
Celkem výdaje MŠMT	137 851 240
věda a vysoké školy	42 276 901
v tom: vysoké školy	21 221 802
výzkum, vývoj a inovace	21 055 099
<i>z toho: programy spolufinancované z EU a FM</i>	<i>12 751 234</i>
výdaje regionálního školství a přímo řízených organizací	85 520 347
podpora činnosti v oblasti mládeže	197 573
podpora činnosti v oblasti sportu	2 982 784
v tom: sportovní reprezentace	1 065 160
všeobecná sportovní činnost	1 917 624
výdaje na spolufinancované programy celkem mimo výzkum, vývoj a inovace	5 192 268
ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu:	1 681 367
v tom: zahraniční rozvojová spolupráce	120 000
program podpory vzdělávání v jazycích národnostních menšin a multikulturní výchova	15 029
ostatní	1 546 338
<i>v tom: mezinárodní konference, semináře</i>	<i>3 248</i>
<i>protidrogová politika</i>	<i>12 196</i>
<i>sociální prevence a prevence kriminality</i>	<i>8 134</i>
<i>programy podpory příslušníků romské komunity</i>	<i>19 873</i>
<i>OPŘO, společné a účelově vyčleněné úkoly, programy kulturního dědictví</i>	<i>877 929</i>
<i>státní správa</i>	<i>624 958</i>

Rozpočtové procesy jsou v kapitole MŠMT řešeny **systemově**. Kromě procesu rozpisu a rozpočtových změn běžného roku zahrnují i **proces sestavování návrhu rozpočtu na příští rok**.

Příprava rozpočtu na MŠMT probíhá ve 4 etapách, které se na MŠMT nazývají 1. - 4. čtení, celý proces sestavování návrhu rozpočtu má svá pravidla a termíny, které navazují na harmonogram MF, vlády a PSP. Zároveň je tento proces podporován rozpočtovým systémem jako součástí EKISu úřadu. Během sestavování rozpočtu je tím zabezpečena **transparentnost, adresnost, do jisté míry i zacílení, a zejména plynulost jednotlivých rozpočtových pohybů z roku na rok**. Dostupné informace k implementaci Integrovaného informačního systému Státní pokladna zároveň dokazují, že toto opatření - zavést proces přípravy rozpočtu do systému - bylo velmi prozíravé a mimo jiné zabezpečilo připravenost resortu již v etapě prvních jednání o rozpočtu na příští rok.

Tabulkové přílohy ke kapitole A

Tabulka č. 1	Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2012 (ve struktuře návrhu zákona o SR)
Tabulka č. 2	Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2012 (členění dle specifických ukazatelů a výdajových druhů)
Tabulka č. 3	Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2012 (změny proti srovnatelné základně z roku 2011)
Tabulka č. 3a	Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2012 (rozklad limitu příjmů a výdajů)
Tabulka č. 3b	Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2012 (souhrnný přehled změn ke srovnatelné základně podle školských úseků bez podílu EU a FM)
Tabulka č. 4	Limity regulace zaměstnanosti na rok 2012 dle jednotlivých školských úseků
Graf č. 1	Vývoj výdajů MŠMT na školství v letech 2000–2012
Graf č. 2	Vývoj průměrného měsíčního platu pedagogů v RgŠ v letech 2000–2012
Graf č. 3	Vnitřní členění rozpočtu MŠMT do výdajových bloků v r. 2012

B. Běžné a kapitálové výdaje vč. výdajů EDS/SMVS v členění podle závazných specifických ukazatelů MŠMT na rok 2012

Podobně, jak bylo zavedeno v Knize o rozpočtu na rok 2011, jsou v této části B podrobně rozebírány objemy rozpočtu podle jednotlivých specifických ukazatelů kapitoly MŠMT. V předchozích letech byla tato část kapitolního sešitu vypracována v rozdělení podle druhu výdajů – tedy zvlášť běžné a kapitálové výdaje mimo ISPROFIN a zvlášť v samostatné části D bylo zařazeno programové financování ISPROFIN (*nyní EDS/SMVS*) průřezově bez ohledu na promítnutí do specifických ukazatelů.

V souvislosti s cílově orientovaným přístupem k návrhu rozpočtu MŠMT jsou rozebírány objemy rozpočtu tak, aby bylo možno utvořit si ucelený obraz o každém specifickém ukazateli (výdajovém bloku či okruhu) v celé jeho šíři, včetně všech druhů výdajů. Zároveň je touto metodou zabezpečena jednoznačná vazba na ukazatele stanovené zákonem o státním rozpočtu. Název a obsah každého specifického ukazatele a k němu přiřazený objem rozpočtu je součástí zákona o státním rozpočtu na rok 2012 a v zákonu č.455/2011 Sb., o státním rozpočtu na rok 2012 je zařazen v příloze č. 4 jako součást návrhu zákona o státním rozpočtu. Přehled o členění specifických ukazatelů podle druhů výdajů je zařazen v tabulce č. 2.

Souhrnný ukazatel výdaje celkem **137 851 240 tis. Kč** se z hlediska druhu výdajů dále člení na:

1. Výdaje mimo informační systém programového financování EDS/SMVS.....	134 649 110 tis. Kč
v tom: běžné výdaje.....	122 574 116 tis. Kč
kapitálové výdaje.....	12 074 994 tis. Kč
2. Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS.....	3 202 130 tis. Kč
v tom: běžné výdaje.....	98 642 tis. Kč
kapitálové výdaje.....	3 103 488 tis. Kč

Rozdělení výdajů do specifických ukazatelů (bloků a okruhů) podle druhů je zařazeno v tabulkové příloze č. 1c.

Porovnání rozpočtu jednotlivých výdajových druhů na rok 2012 k rozpočtu roku 2011 je vypovídající tehdy, pokud se srovnávají výdaje srovnatelné, tzn. schválený rozpočet roku 2011 je upraven o změny, které přecházejí do roku 2012 a vyloučí se změny, které do roku 2012 nepřecházejí. Totéž se provede v rozpočtu předchozího roku pro srovnatelnou základnu (letos se vylučuje pouze ekvivalent výdajů krytých příjmy z EU). **Potom nárůst celkových běžných výdajů činí 2 614 589 tis. Kč, tj. zvýšení o 2,21 %, z toho nárůst běžných výdajů evidovaných v EDS/SMVS činí 34 990 tis. Kč, tj. zvýšení o 54,97 % a nárůst běžných výdajů mimo EDS/SMVS činí 2 579 599 tis. Kč, tj. zvýšení o 2,18 %.** Tento nárůst je výsledkem zvyšujících a snižujících opatření; ve zvyšujících změnách je zapracováno posílení platů pedagogů RgŠ a nárůst výdajů na sport, v ostatních úsecích dochází ke krácení běžných výdajů. Tempo růstu běžných výdajů mimo EDS/SMVS je pomalejší, než je nárůst běžných výdajů evidovaných v EDS/SMVS vzhledem k tomu, že značný objem běžných výdajů tvoří mzdové prostředky a příslušenství regionálního školství, které bylo posíleno o 4 mld. Kč na platy pedagogů.

Srovnávat hodnoty poklesu ve vztahu ke schválenému rozpočtu na rok 2012 by bylo zavádějící, protože by se porovnával schválený rozpočet 2011 včetně nesrovnatelného ekvivalentu EU a FM, který byl stanoven jen do výše 38,21 % (nikoliv 85 %), s rozpočtem roku 2012, jenž obsahuje ekvivalent EU ve výši 78,64 % k českému podílu.

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, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2003 Sb.), § 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 a Vysokoškolské sportovní centrum)
- příspěvkových organizacích zřizovaných MŠMT (přímo řízené organizace „PŘO“ a ostatní přímo řízené organizace „OPŘO“)
- příspěvkových organizací – obecního a krajského školství.

***Poznámka:** V souladu s usnesením vlády č. 692/2011 nejsou stanovovány limity mzdové regulace, ani jejich změny, v souvislosti s financováním globálních grantů a individuálních projektů ostatních realizovaných v oblasti podpory 1.4 a 1.5 operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost z prostředků Evropské unie, včetně části ze státního rozpočtu České republiky, pro čerpání mzdových prostředků a počtu zaměstnanců příspěvkových organizací regionálního školství územních samosprávných celků.*

Ukazatele mzdové regulace pro rok 2012 jsou stanoveny takto:

limit počtu zaměstnanců	218 661 osob
mzdové prostředky celkem	60 207 057 tis. Kč
v tom: prostředky na platy	58 855 423 tis. Kč
prostředky na ostatní platby za provedenou práci/ ostatní osobní náklady („OPPP“/“OON“)	1 351 634 tis. Kč
průměrný měsíční plat	22 430,- Kč

B.1.1 Limit počtu zaměstnanců

Limit počtu zaměstnanců pro rok 2012 byl schválen ve výši **217 942 osob (bez limitu počtu zaměstnanců financovaných z prostředků EU a finančních mechanismů)**, tj. oproti srovnatelné základně roku 2011 **o 1 710 osob méně**.

V tomto limitu počtu zaměstnanců na rok 2012 se proti srovnatelné základně roku 2011 promítá:

snížení

- ⇒ v úseku **RgŠ ÚSC o 1 537 míst** (ve vazbě na pokles výkonů a optimalizaci sítě škol, který lze v roce 2012 reálně očekávat),
- ⇒ v úseku **PO - OPŘO o 199 míst** (v souvislosti s transformací OPŘO);

- ⇒ **u ÚO o 25 míst:**
 - ✓ kmen. čin. o 24 míst (dle rozhodnutí ministra),
 - ✓ OP LZZ o 1 místo (jedná se o přesun do ČŠI);

zvýšení

- ⇒ **u ÚO o 11 míst:**
 - ✓ kmen. čin. o 9 míst (v souvislosti s převodem agend z ÚIV),
 - ✓ OP VaVpI o 2 místa (posílení TA VaVpI v souvislosti s novými projekty);
- ⇒ **u ČŠI o 31 míst:**
 - ✓ kmen. čin. o 25 míst (v souvislosti s převodem agend z ÚIV),
 - ✓ OP VK o 5 míst (převod projektů z ÚIV),
 - ✓ OP LZZ o 1 místo (převod projektu z ÚO);
- ⇒ **u ost. OSS o 9 míst** (posílení u VSC).

Celkový limit počtu zaměstnanců pro rok 2012 (**včetně** limitu počtu zaměstnanců financovaných z prostředků **EU a finančních mechanismů**) byl schválen ve výši **218 661 osob**, tj. oproti srovnatelnému limitu roku 2011 **o 1 778 míst méně**. Kromě výše uvedených vlivů se do tohoto limitu dále promítá:

snížení

- ⇒ ve vazbě na souvztažné snížení výdajů EU o příjmy z EU z rozpočtu roku 2011 **o 787 osob** (nepřecházejí do roku 2012) – součást vyloučení ekvivalentu EU,

zvýšení

- ⇒ vyplývající ze souvztažného posílení příjmů a výdajů o prostředky z EU **o 719 osob**.

B.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) byly stanoveny ve výši **60 207 057 tis. Kč**. Proti schválenému rozpočtu r. 2011 je to více **o 2 100 571 tis. Kč**, tj. **nárůst o 3,6 %**.

V limitu mzdových prostředků na rok 2012 se promítají následující vlivy:

snížení

- ⇒ ve vazbě na souvztažné snížení výdajů EU o příjmy z EU z rozpočtu roku 2011 ve výši 853 297 tis. Kč (nepřecházejí do roku 2012) – součást vyloučení ekvivalentu EU,
- ⇒ v úseku PO - OPŘO o 46 592 tis. Kč v rámci transformace,
- ⇒ v RgŠ ÚSC - OP VK o 14 705 tis. Kč dle usn. vlády č. 537/2011 (vyjmutí podpory 1.5 z limitů regulace zaměstnanosti),
- ⇒ na základě přesunů do OBV v rámci kapitoly MŠMT ve výši 15 815 tis. Kč, zejména v oblasti operačních programů spolufinancovaných z rozpočtu EU;

zvýšení

- ⇒ vyplývající ze souvztažného posílení příjmů a výdajů o prostředky z EU ve výši 726 744 tis. Kč,

- ⇒ na vládou schválené posílení platů pedagogických pracovníků v RgŠ ÚSC a PŘO v roce 2012 o 2 280 444 tis. Kč,
- ⇒ u ÚO o 4 795 tis. Kč v rámci převodu agend z ÚIV a na TA OP VaVpl (převody z PO - OPŘO),
- ⇒ u ČŠI o 16 313 tis. Kč v rámci převodu agend z ÚIV, včetně projektů OP VK a OP LZZ,
- ⇒ u ost. OSS o 2 684 tis. Kč na posílení VSC (převod z OPŘO).

Při vyloučení výdajů krytých příjmy z EU činí mzdové prostředky pro rok 2012 **59 480 313 tis. Kč**. V porovnání se srovnatelným rozpočtem roku 2011 dochází k nárůstu o 2 227 124 tis. Kč, tj. o 3,9 %.

B.1.3 Průměrný měsíční plat

Průměrný měsíční plat rozpočtovaný pro rok 2012 činí **22 430,- Kč**. Oproti rozpočtovanému platu roku 2011 dochází k navýšení o 966 Kč, tj. o 4,5 %.

Při vyloučení podílu EU průměrný rozpočtovaný plat v roce 2012 činí 22 401,- Kč. Srovnatelný průměrný rozpočtovaný plat bez EU pro rok 2011 dosahuje výše 21 419,- Kč. Nárůst představuje 982 Kč, tj. 4,6 %.

B.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. Jedná se o soukromé a církevní školy, další zařízení v RgŠ a vysoké školy.

Do návrhu rozpočtu pro rok 2012 je u soukromých a církevních škol zapracováno jako u RgŠ ÚSC a PŘO navýšení prostředků na platy a souvisejících odvodů pro pedagogické pracovníky ve výši cca 260 mil. Kč. Pro tyto organizace je orientačně stanoven na rok 2012 objem mzdových nákladů ve výši cca 4,4 mld. Kč.

U vysokých škol zůstávají v rozpočtu na rok 2012 mzdové náklady na úrovni roku 2011. Mzdové náklady lze odhadovat ve výši cca 15 mld. Kč.

B.1.5 Zákonné odvody na povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění a na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti

Zákonné odvody do fondů zdravotního a sociálního zabezpečení činí pro rok 2012 34 % z objemu mzdových prostředků. Příděly do Fondu kulturních a sociálních potřeb pro příspěvkové organizace (PO) a organizační složky státu (OSS) jsou stanoveny na 1% z objemu platů. V rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2012 činí tyto odvody celkem **21 047 809 tis. Kč** a jsou odvozeny od navrženého objemu prostředků na platy a na ostatní osobní náklady.

V rozpočtu na rok 2012 je, tak jako v předchozích letech, zapracován nižší objem zákonných odvodů do fondů, než by odpovídalo výpočtu z objemu mezd, neboť

ze mzdových prostředků budou i nadále financovány též dohody o provedení práce, z nichž se neodvádí pojistné.

Z tohoto důvodu limit výdajů na zákonné odvody a příděl do FKSP, rozpočtuje kapitola MŠMT nižší částkou o 17 335 tis. Kč, než by odpovídalo výpočtu z objemu mezd: v tom o 10 187 tis. Kč méně v OSS a o 7 148 tis. Kč méně v PO.

B.2 Ostatní běžné výdaje

Ostatní běžné výdaje se člení na ostatní běžné výdaje mimo EDS/SMVS a ostatní běžné výdaje v rámci EDS/SMVS. V rozpočtu jsou zapracovány celkem **ve výši 41 417 892 tis. Kč** (*z toho výdaje na programové financování EDS/SMVS ve výši 98 642 tis. Kč*).

Proti srovnatelné základně (tj. po vyloučení vlivu ekvivalentu EU) jsou ostatní běžné výdaje v r. 2012 **nižší o 422 381 tis. Kč, tj. o 1,13 %** (*z toho výdaje na programové financování jsou vyšší o 34 990 tis. Kč*). Ke snížení dochází ve většině školských úsecích mimo priority (tj. VaV a sport) a promítá se zejména ve vysokých školách (-1,3 mld. Kč) – podobně jako v loňském roce - a dále v OPŘO (-117 mil. Kč).

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 ustanovení § 109, odst. 2, zákona č. 262/2006 Sb. Odhad objemu, který bude v r. 2012 na těchto institucích vyčleněn z poskytnuté dotace je popsán v části B1.

B.3 Běžné a kapitálové výdaje podle jednotlivých výdajových bloků

B.3.I Věda a vysoké školy

Výdajový blok Věda a vysoké školy obsahuje výdajové okruhy:

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

B.3.I.1 Vysoké školy

Rozpočet celkem (včetně EDS/SMVS) činí	21 221 802 tis. Kč
z toho: EDS/SMVS	2 363 030 tis. Kč
Rozpočet celkem (mimo EDS/SMVS) činí	18 858 772 tis. Kč
v tom: běžné výdaje	18 208 022 tis. Kč
kapitálové výdaje	650 750 tis. Kč

3.I.1.1 Obecná pravidla rozpisu rozpočtu vysokých škol

Prostředky 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 (dále jen "zákon o vysokých školách"), v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, a to formou příspěvku nebo dotace.

Příspěvek se poskytuje pouze veřejným vysokým školám (dále jen „VVŠ“) podle zákona o vysokých školách na vzdělávací a vědeckou, výzkumnou, vývojovou a inovační, uměleckou nebo další tvůrčí činnost. VVŠ má na příspěvek nárok, zákon o vysokých školách však nestanovuje jeho výši. O poskytnutí příspěvku rozhoduje ministerstvo rozhodnutím na základě písemné žádosti veřejné vysoké školy.

Pro stanovení výše příspěvku je rozhodný typ a finanční náročnost akreditovaných studijních programů a programů celoživotního vzdělávání, počet studentů a dosažené výsledky ve vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké nebo další tvůrčí činnosti a její náročnost. Pro výši příspěvku je též rozhodný dlouhodobý záměr veřejné vysoké školy¹ a dlouhodobý záměr ministerstva². Veřejné vysoké škole přísluší záloha na příspěvek stanovená na základě rozhodných údajů podle stavu k 31. říjnu předchozího kalendářního roku.

¹ Dlouhodobý záměr vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké nebo další tvůrčí činnosti vysokých škol a jejich každoroční aktualizace, projednaný v souladu se zákonem o vysokých školách § 87 odst. c)

² Dlouhodobý záměr vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti pro oblast vysokých škol vypracovaný ministerstvem a jeho každoroční aktualizace v souladu se zákonem o vysokých školách § 87 odst. b).

Příspěvek je z rozpočtové kapitoly poskytován podle obecných předpisů pro poskytování prostředků státního rozpočtu pro dotace³. Podle Pravidel pro poskytování příspěvku a dotací veřejným vysokým školám Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy, č.j. MSMT-1325/2012-33 (dále jen „Pravidla“), poskytne MŠMT rozhodnutím veřejné vysoké škole vypočtený příspěvek ve výši 75% jeho ročního objemu, pokud VVŠ nepožádá o jinou částku. Zbývající část příspěvku může MŠMT na základě žádosti VVŠ poskytnout na kapitálové výdaje (blíže definované v Pravidlech). Po 31. 10. MŠMT poskytne zbývající část příspěvku jen na běžné výdaje.

Dotace je VVŠ podle zákona o vysokých školách poskytována na rozvoj, a dále může být poskytnuta na ubytování a stravování studentů. Soukromé vysoké škole (dále jen „SVŠ“), která působí jako obecně prospěšná společnost, může být podle zákona o vysokých školách, poskytnuta na uskutečňování akreditovaných studijních programů a programů celoživotního vzdělávání, s nimi spojenou vědeckou, výzkumnou, vývojovou, uměleckou nebo další tvůrčí činnost. SVŠ lze dále poskytnout dotaci na sociální a ubytovací stipendia.

Podmínky dotací, jejich užití a zúčtování se řídí obecnými předpisy pro nakládání s prostředky státního rozpočtu⁴. Pro výši dotací je rozhodný dlouhodobý záměr veřejné vysoké školy a dlouhodobý záměr ministerstva. O poskytnutí dotace rozhoduje ministerstvo rozhodnutím na základě písemné žádosti veřejné vysoké školy.

3.1.1.2 Pravidla stanovení výše příspěvku a dotací

Pravidla stanovení výše příspěvku a dotací, podmínky použití a jejich finanční vypořádání pro rok 2012 jsou blíže specifikovány v Pravidlech pro poskytování příspěvku a dotací veřejným vysokým školám⁵ (č.j. MSMT-1325/2012-33) a v Pravidlech pro poskytování dotací soukromým vysokým školám⁶ (č.j. 2 435/2011-33). Oproti roku 2011 dochází k postupným změnám v zásadách a pravidlech financování vysokých škol směrem k významnějšímu zapojení kvalitativních a výkonových ukazatelů a snaze tlumit růst počtu studentů přijímaných na vysoké školy⁷.

Výše příspěvku a dotací vypočtená vysokým školám je tak významně ovlivněná novými kritérii kvality a výkonu v ukazatelích A a K. Další změnou, která je specifická pro rok 2012 je financování studentů se specifickými potřebami a účastníků Univerzit třetího věku z ukazatele F a alokace finančních prostředků na podporu tvůrčích činností vysokých škol. Ostatní ukazatele jsou pro rok 2012 bez významnějších změn. Informace o výši alokace jednotlivých ukazatelů je součástí tabulkové přílohy.

³ § 7 odst. 1 písm. u) a § 14 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů.

⁴ Zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů.

⁵ Pravidla pro poskytování příspěvku a dotací veřejným vysokým školám Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy; <http://www.msmt.cz/ekonomika-skolstvi/pravidla-pro-poskytovani-prispevku-a-dotaci-na-rok-2012>.

⁶ Pravidla pro poskytování dotací soukromým vysokým školám Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy na stipendia podle § 40 odst. 2, § 91 odst. 2 písm. e) a § 91 odst. 3 zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách), ve znění pozdějších předpisů; <http://www.msmt.cz/ekonomika-skolstvi/financovani-vysokych-skol-rok-2011>

⁷ Souhrnný materiál, který tento nový trend popisuje je k dispozici na internetových stránkách MŠMT, Zásady a pravidla financování veřejných vysokých škol pro rok 2012, <http://www.msmt.cz/ekonomika-skolstvi/zasady-a-pravidla-financovani-verejnych-vysokych-skol-pro>.

V **ukazateli A** (počet studií v akreditovaných studijních programech) došlo oproti roku 2011 k metodickým změnám výpočtu i k rozšíření sady ukazatelů výkonu a kvality využitých ve výpočtu. Ukazatel A je podrobně popsán v *Zásadách a pravidlech financování veřejných vysokých škol pro rok 2012*. Váha ukazatele A v rámci institucionálního financování činí 80 %, ukazatel K pak tvoří zbývajících 20 %.

Ukazatel K. Oproti roku 2011 byly ukazatele kvality a výkonu integrovány do ukazatele K, včetně bonifikace za zaměstnané absolventy. Došlo tedy k integraci původních samostatných ukazatelů B2 a B3 do ukazatele K. Definice jednotlivých ukazatelů, jejich váhy i přesné použití, případně další podrobnosti výpočtu stanoví ministerstvo v dokumentu *Zásady a pravidla financování veřejných vysokých škol pro rok 2012*.

Pro přehlednost se zde uvádí soubor ukazatelů kvality a výkonu využívaný v roce 2012 v ukazateli A nebo v ukazateli K:

1. Ukazatel vědeckého výkonu: počet bodů za **výsledky** vysoké školy v oblasti **výzkumu a vývoje** (využívá se jednak údaj o počtu bodů podle přijaté metodiky Rady pro výzkum, vývoj a inovace (RVVI), a dále i oborový přepočtený počet výsledků výzkumu a vývoje).
2. Ukazatel uměleckého výkonu: výsledky tvůrčí umělecké činnosti vedené v Registru **výsledků tvůrčí umělecké činnosti RUV**.
3. Ukazatel oborově **normovaného počtu citací** (v databázi SCOPUS, zpracováno SCI-mago).
4. Objem **účelových neinvestičních prostředků na výzkum**.
5. Objem **vlastních příjmů** veřejné vysoké školy.
6. Vážený **počet profesorů a docentů**.
7. **Zaměstnanost absolventů** (využívající jednak údaje o nezaměstnanosti v absolutních počtech nezaměstnaných tak, jak je zveřejňuje MPSV; dále i standardizované počty nezaměstnaných absolventů).
8. Ukazatel **mezinárodní spolupráce ve vědeckých výsledcích** (v databázi SCOPUS, zpracováno SCI-mago).
9. Počet všech **studentů s cizím státním občanstvím**.
10. Počet všech studentů s cizím státním občanstvím, kteří plně hradí své studium z vlastních prostředků, „**samoplátcí**“.
11. Vážený průměr pobytů studentů vyjíždějících do zahraničí z vysoké školy v rámci mobilitních programů.
12. Vážený průměr pobytů studentů přijíždějících ze zahraničí na vysokou školu v rámci mobilitních programů.

Ostatní ukazatele použité pro rozpis rozpočtu vysokých škol zůstávají zachovány a jejich přesná definice i výpočet je součástí Pravidel. Oproti roku 2011 nebude v roce 2012 využíván ukazatel M určený na mimořádné aktivity, namísto toho je v rámci ukazatele F určena finanční alokace na podporu tvůrčích činností vysokých škol. Níže

uvádíme pouze výčet jednotlivých ukazatelů, finanční alokace na každý ukazatel je pak uvedena v příložených tabulkách.

Jedná se o tyto ukazatele:

ukazatel C	stipendia pro studenty doktorských akreditovaných studijních programů,
ukazatel D	zahraniční studenti přijímaní v rámci zahraniční rozvojové pomoci, mezinárodní spolupráce,
ukazatel F	vzdělávací projekty, programy a záměry,
ukazatel G	vzdělávací rozvojové projekty Fondu rozvoje vysokých škol,
ukazatel I	rozvojové programy,
ukazatel S	sociální stipendia,
ukazatel U	ubytovací stipendia,
ukazatel J	dotace na ubytování a stravování.

3.1.1.3 Rozpis rozpočtu vysokých škol na rok 2012 ve srovnání s rokem 2011

V rámci rozpisu kapitoly 333 MŠMT na jednotlivé součásti ministerstva byl rozeptán specifický ukazatel státního rozpočtu „věda a vysoké školy“ mimo programy reprodukce majetku, a mimo prostředky určené na programy spolufinancované s EU, v tom ukazatel „vysoké školy“ ve výši 18 858 772 tis. Kč. Prostředky programového financování EDS/SMVS jsou rozpočtovány vysokým školám v roce 2012 ve výši 2 363 030 tis. Kč. Ukazatel vysokých škol státního rozpočtu byl schválen v celkové výši 21 221 802 tis. Kč, což představuje meziroční pokles o 1 202 136 tis. Kč, tedy o 5,36%.

Ukazatel státního rozpočtu vysokých škol bez programového financování, tedy 18 858 772 tis. Kč, představuje finanční prostředky, které jsou k dispozici vysokým školám na krytí běžných výdajů. Tyto prostředky neobsahují spolufinancování projektů 4. prioritní osy operačního programu VaVpI ve výši 450 000 tis. Kč, neboť byly přesunuty do ukazatele „výzkum, vývoj a inovace“ (s nímž disponuje skupina IV. MŠMT). K tomuto snížení bylo přistoupeno v průběhu přípravy návrhu rozpočtu kapitoly proto, aby se předešlo rozsáhlým rozpočtovým přesunům (se schvalovací kompetencí v Rozpočtovém výboru PSP) v průběhu roku 2011 v souvislosti s potřebou zajištění spolufinancování programů EU. Přesto se tyto prostředky započítávají do celkové částky, která se v roce 2012 vysokým školám rozepisuje. A to proto, aby spolufinancování projektů 4. PO VaVpI bylo odečteno z příspěvku pouze těm vysokým školám, které na tomto programu participují. V případě, že uvedené finanční prostředky nebudou na spolufinancování v daném roce použity, budou vráceny zpět do rozpočtu vysokých škol. Jedná se o postup, který byl bez obtíží aplikován i v roce 2011.

Rozpočet na rok 2012, se kterým budou vysoké školy hospodařit v rámci své běžné činnosti, je proto tvořen dvěma částmi, jednak částkou ve výši 18 858 772 tis. Kč rozpočtovanou v ukazateli státního rozpočtu „vysoké školy“ a dále finančními prostředky ve výši 450 000 tis. Kč určenými na 15% spoluúcast veřejných vysokých škol na akcích 4. prioritní osy VaVpI, která je dle popsána v části 3.1.2.5. **Pokles rozpočtu vysokých škol v ukazateli „vysoké školy“ činí 1 202 136 tis. Kč. tj. 5,36%.**

Snížení rozpočtu na jednoho přepočteného („financovaného“) studenta proti roku 2011 bylo promítnuto do všech částí rozpočtu. Rozpis rozpočtu byl koncipován

s ohledem na několik základních principů: zachovat dosavadní rozpočtové okruhy, minimalizovat krácení v institucionální části rozpočtu, nekrátit sociální podporu studentů více než jiné části rozpočtu, zachovat rozvojové programy na úrovni 10% poklesu oproti finanční alokaci roku 2011, zajistit financování studentů se specifickými vzdělávacími potřebami a univerzit třetího věku a alespoň na úrovni 80% výpočtové částky, vytvořit v rámci fondu F finanční prostředky ve výši 40 mil. Kč na podporu tvůrčích činností, které není možné podpořit z ukazatele K.

V institucionální části rozpočtu (původně nazývané jako normativní část rozpočtu) došlo meziročně ke snížení o 6,7 % při zachování váhy 80,2 % této části rozpočtu k celku, a to při použití velmi restriktivních pravidel pro zápočet přepočtených studentů do výpočtu, projednaných s reprezentací VVŠ. Výsledkem této restrikce bylo, že do výpočtu nebylo započteno 10 986 přepočtených studentů, které VVŠ zapsaly nad rámec výsledků dohodovacích řízení s jednotlivými VVŠ („nadlimitní“ studenti). Podobně se dotkla celková úroveň rozpočtu i dalších podstatných položek, což je patrné ze srovnání jednotkových sazeb, které uvádí Tabulka č. 2.

V části rozpisu rozpočtu mimo institucionální část (rozpočtový okruh 1), zejména v ukazateli G – fond rozvoje vysokých škol a v ukazateli I – rozvojové programy dochází ve srovnání s rokem 2011 ke snížení o 10 %.

Shodně s předchozími lety se navrhuje poskytovat dotace na ubytovací stipendium a na tzv. sociální stipendium i soukromým vysokým školám. Výše sociálního stipendia je stanovena zákonem o vysokých školách ve výši 1 620 Kč po dobu deseti měsíců v akademickém roce. Dotace na ubytovací stipendium bude soukromým vysokým školám poskytnuta ve stejné výši na jednoho studenta jako u veřejných VŠ, tj. 5 367 Kč za rok, což je o 7,5 % méně než v r. 2011.

Finanční prostředky na dotace soukromým vysokým školám jsou v bilanci rozpočtu vysokého školství na rok 2012 zajištěny částkou 10 mil. Kč. Z těchto prostředků bude poskytnuta i dotace na plnění závazku veřejné služby (na základě žádosti) Vysoké školy zdravotnické o.p.s. se sídlem v Praze 5, na které se uskutečňuje akreditovaný studijní program „Ošetřovatelství“. Akreditovaný studijní program „Ošetřovatelství“ je této jediné SVŠ financován z důvodu vážné situace na trhu práce způsobené nedostatkem kvalifikovaných zdravotních sester a porodních asistentek. Absolventi tohoto studijního programu získají vysokoškolské vzdělání v souladu s předpisy EU.

3.1.1.4 Výdaje vysokých škol na programové financování EDS/SMVS

Rozpočet výdajů vysokých škol stanovený na EDS/SMVS činí **celkem 2 363 030 tis. Kč**, v tom **kapitálové výdaje 2 287 188 tis. Kč** a **běžné výdaje 75 842 tis. Kč**.

V rozpočtu výdajů vysokých škol stanoveném na EDS/SMVS jsou zahrnuty následující programy:

- | | |
|--|-------------------|
| • Program 233 310 – Rozvoj a obnova MTZ UK v Praze | 221 000 tis. Kč |
| • Program 233 320 – Rozvoj a obnova MTZ ČVUT v Praze | 0 |
| • Program 233 340 – Rozvoj a obnova MTZ VVŠ | 860 000 tis. Kč |
| • Program 133 210 – Rozvoj a obnova MTZ VVŠ | 1 282 030 tis. Kč |

Charakteristika jednotlivých programů:

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. Realizace programu je před ukončením, proto do něj, až na výjimky dané limitem výdajů státního rozpočtu podle schválené dokumentace, nebudou zařazovány nové akce. Financování nových akcí bude zahájeno v rámci programu 133 210 Rozvoj a obnova MTZ veřejných vysokých škol.

K akcím dokončovaným v roce 2012 patří zejména: UK – PF - Rekonstrukce střechy, UK - 1. LF - Revitalizace fasád a dešťových svodů Kateřinská 32, UK - 1. LF - Rekonstrukce přednáškového sálu Purkyňův ústav, Albertov 4 a UK - MFF - Oprava fasády objektu Malostranské nám. 25, Praha 1.

Program 233 320 – Rozvoj a obnova MTZ ČVUT v Praze

Financování akcí ČVUT ze státního rozpočtu bylo ukončeno v roce 2011, v roce 2012 budou pouze dokončeny akce hrazené z nároků z nespotřebovaných výdajů nebo vlastních zdrojů ČVUT. Financování nových akcí bude zahájeno v rámci programu 133 210 Rozvoj a obnova MTZ veřejných vysokých škol.

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 užitkové plochy pro výuku, pracoviště pedagogů i nepedagogických zaměstnanců, plochy pro ubytování, stravování, technické zázemí apod. Realizace programu je před ukončením, proto do něj, až na výjimky dané limitem výdajů státního rozpočtu podle schválené dokumentace, nebudou zařazovány nové akce. Financování nových akcí bude zahájeno v rámci navazujícího programu 133 210 Rozvoj a obnova MTZ veřejných vysokých škol.

K největším akcím financovaným v roce 2012 patří: VŠE - Nástavba pátého patra nad Novou budovou, UJEP - Multifunkční informační a vzdělávací centrum, JAMU - Hudebně dramatická laboratoř, Brno, ČZU - Přestavba staré menzy ČZU na výukový pavilon, ČZU - Přestavba demonstrační a pokusné stáje FAPPZ, VŠCHT - Rekonstrukce 2 velkých poslucháren budovy B, ZU - Ústav umění a designu a SU - Rekonstrukce a zateplení keramické fasády a střešního pláště OPF.

Program 133 210 – Rozvoj a obnova MTZ veřejných vysokých škol

Program věcně navazuje na končící programy řady 233 a je, obdobně jako předešlé programy VVŠ, zaměřen na financování reprodukce majetku všech veřejných vysokých škol. Zahrnuje akce typu novostaveb, rekonstrukcí, modernizací a oprav, jimiž je třeba zajistit nebo zkvalitnit užitkové plochy pro výuku, pracoviště pedagogů i nepedagogických zaměstnanců, apod. Dokumentaci programu schválila vláda svým usnesením č. 653 ze dne 31. 8. 2011.

V roce 2012 bude v rámci programu zahájeno financování akcí, z nichž k největším patří: ČVUT rekonstrukce objektu A Thákurova 7, SU Rekonstrukce a přístavba objektu Bezručovo náměstí 14, Opava, UK Výstavba Kampusu Albertov, UHK Výstavba Na Soutoku, dostavba objektu C, UJEP Uvolnění ploch pro další výstavbu v areálu Kampusu, ČVUT Rekonstrukce 10 poslucháren v budově C Thákurova 7 a UPAR Výstavba posluchárny FZS.

Souhrnná rekapitulace výdajů EDS/SMVS v celé kapitole MŠMT je zařazena v části D.

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.I.1

Tabulka č. 1	Rozpočet vysokých škol na rok 2012
Tabulka č. 2	Bilance zdrojů pro rozdělení příspěvku a dotací vysokým školám r. 2012
Tabulka č. 3	Rozpis jednotlivých ukazatelů rozpočtu 2012 veřejným vysokým školám
Tabulka č. 4	Ukazatel A, výpočet na rok 2012
Tabulka č. 5	Ukazatel K, výpočet na rok 2012
Tabulka č. 6	Počty fyzických studentů veřejných vysokých škol a soukromých vysokých škol a počty přepočtených ("financovaných") studentů VVŠ v letech 2000 až 2012
Tabulka č. 7	Přehled prostředků poskytnutých vysokým školám v letech 2000-2011 z kapitoly 333 - MŠMT
Tabulka č. 8	Přehled rozpočtovaných prostředků pro vysoké školy v období let 2000-2012 z kapitoly 333 – MŠMT

B.3.1.2 Výzkum, experimentální vývoj a inovace

3.1.2.1 Schválené výdaje na výzkum, experimentální vývoj a inovace

Rozpočet celkem vč. ekvivalentu EU (mimo EDS/SMVS) činí 21 055 099 tis. Kč
z toho výdaje ze státního rozpočtu10 129 052 tis. Kč.

Zákonem č. 455/2011 Sb., o státním rozpočtu ČR na rok 2012, jsou schváleny výdaje rozpočtové kapitoly MŠMT na výzkum, experimentální vývoj a inovace v roce 2012 ve výši 21 055 099 tis. Kč, z toho 10 926 047 tis. Kč jsou výdaje kryté příjmem z Evropské unie. Výdaje ze státního rozpočtu na výzkum, experimentální vývoj a inovace jsou schváleny ve výši 10 129 052 tis. Kč.

Výdaje ze státního rozpočtu v členění podle § 6 zákona o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací na závazné ukazatele rozpočtové kapitoly jsou pro rok 2012 schváleny takto:

	tis. Kč
Výdaje na výzkum, exp. vývoj a inovace celkem	10 129 052
Institucionální podpora celkem	7 527 563
z toho: inst. podpora mezinárodní spolupráce ČR ve VaV	738 096
inst. podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků	4 714 043
Účelová podpora celkem	2 601 489
z toho: účel. podpora na programy aplikovaného výzkumu, exp. vývoje a inovací	725 534
specifický vysokoškolský výzkum	1 055 662

Do institucionální podpory celkem jsou zahrnuty výdaje na kofinancování operačních programů Výzkum a vývoj pro inovace a Vzdělávání pro konkurenceschopnost v souhrnné výši 1 777 863 tis. Kč, dále EUROSTARS (komunitární program) ve výši 30 324 tis. Kč a EHP Norsko v objemu 17 000 tis. Kč ze státního rozpočtu.

Výdaje na výzkum, experimentální vývoj a inovace na rok 2012, snížené o výdaje na kofinancování operačních programů v členění na závazné ukazatele podle § 6 zákona o podpoře výzkumu a vývoje **ve výši 8 374 189 tis. Kč, které byly svěřeny skupině pro výzkum a vysoké školství**, v členění podle závazných ukazatelů:

	tis. Kč
Výdaje na výzkum a vývoj bez operačních programů spolufinancovaných z prostředků EU celkem OP VK a OP VaVpI a včetně EUROSTARS a EHP Norsko.	8 374 189
Ze státního rozpočtu celkem	8 351 189
z toho: institucionální výdaje celkem	5 749 700
inst. podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků	4 714 043
inst. podpora na mezinárodní spolupráce České republiky ve výzkumu a vývoji	738 096
Účelové výdaje celkem	2 601 489
z toho: účel. podpora na programy aplikovaného výzkumu, experimentálního vývoje a inovací	725 534
účel. podpora na specifický vysokoškolský výzkum	1 055 662

Další text komentuje návrh výdajů na výzkum, experimentální vývoj a inovace ze státního rozpočtu na rok 2012 bez výdajů na kofinancování operačních programů.

3.1.2.2 Srovnání výdajů ze státního rozpočtu se schváleným rozpočtem na rok 2011

Ve srovnání se schváleným rozpočtem výzkumu a vývoje pro rok 2011 dochází v návrhu rozpočtu na rok 2012 **ke snížení celkových výdajů** na výzkum, experimentální vývoj a inovace **o 370 263 tis. Kč**, tj. dochází k poklesu **o 4,25 %**.

V oblasti **účelové podpory** dochází oproti roku 2011 ke snížení navrhovaných výdajů o 926 473 tis. Kč, tj. o 26,26 %, což je způsobeno poklesem účelové podpory na programy aplikovaného výzkumu, experimentálního vývoje a inovací (pokles o 1 237 116 tis. Kč, tj. o 63,03 %), k němuž dochází v důsledku ukončení programů v souladu s jejich koncepcí schválenou vládou ČR. Jde o programy Národního programu výzkumu II (Zdravý a kvalitní život, Informační technologie pro znalostní společnost, Sociálně-ekonomický rozvoj české společnosti), Výzkumná centra, Centra základního výzkumu a Informační zdroje pro výzkum. Naopak nárůst účelových výdajů je ve výdajích na projekty velkých infrastruktur pro výzkum, experimentální vývoj a inovace ve výši 196 679 tis. Kč, tj. o 31,54 %. K nárůstu dochází i ve výdajích na specifický vysokoškolský výzkum o 113 964 tis. Kč, tj. o 12,10 %.

V oblasti **institucionální podpory** dochází ve srovnání s rokem 2011 k nárůstu výdajů o 556 210 tis. Kč, tj. o 10,71 %. V případě institucionální podpory výzkumných organizací dochází k současnému snížení podpory na výzkumné záměry o 1 458 719 tis. Kč, tj. o 83,70 % a zvýšení podpory na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace podle zhodnocení jí dosažených výsledků o 1 938 239 tis. Kč, tj. o 69,83 %. Tento proces odráží postupnou změnu formy institucionální podpory výzkumných organizací, která byla nastavena v přechodných ustanoveních zákona č. 110/2009 Sb., kterým se mění zákon 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 další související zákony. V nárůstu výdajů na koncepční rozvoj výzkumné organizace podle zhodnocení jí dosažených výsledků se projevuje i rozšíření okruhu příjemců podpory poskytované Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy. Ke zvýšení výdajů v institucionální podpoře dochází v mezinárodní spolupráci ve výzkumu, experimentálním vývoji a inovacích, a to o 76 694 tis. Kč, tj. o 11,60 % v souvislosti s rozšířením zapojení České republiky do mezinárodních aktivit.

3.1.2.3 Institucionální podpora

3.1.2.3.1 Institucionální podpora na uskutečňování výzkumných záměrů

Po dobu účinnosti přechodných ustanovení zákona č. 110/2009 Sb., kterým se mění zákon 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 další související zákony, bude až do roku 2013 z institucionální podpory poskytována 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, její koncepční rozvoj na období 5 až 7 let.

Institucionální podpora výzkumných záměrů bude v roce 2012 s ohledem na čl. II bod 3. větu druhou zákona č. 110/2009 Sb., podle níž se v roce 2012 příjemcům institucionální podpory na výzkumné záměry zahájené od 1. ledna 2007 poskytnou prostředky ve výši dvou třetin objemu výdajů státního rozpočtu uvedeného v rozhodnutí o poskytnutí podpory. Příjemci podpory z prostředků rozpočtové kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy jsou na základě vykonatelných rozhodnutí výzkumné organizace uvedené v tabulce 1.

Tabulka 1

Institucionální prostředky na podporu výzkumných záměrů

tis. Kč

Příjemce	Podpora VZ v roce 2012
Česká zemědělská univerzita v Praze	12 249
České vysoké učení technické v Praze	57 998
Masarykova univerzita	28 931
Mendelova univerzita v Brně	14 705
Univerzita Karlova v Praze	107 169
Univerzita Palackého v Olomouci	5 610
Vysoká škola báňská - Technická univerzita Ostrava	6 605
Vysoká škola ekonomická v Praze	12 298
Vysoká škola chemicko-technologická v Praze	10 432
Vysoké učení technické v Brně	28 014
C e l k e m	284 011

3.I.2.3.2 Institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace na základě zhodnocení jí dosažených výsledků

Institucionální podporu poskytne poskytovatel výzkumné organizaci na základě zhodnocení jí dosažených výsledků tak, že její podíl na celkové výši institucionální podpory výzkumných organizací ze státního rozpočtu v daném roce odpovídá jejímu podílu na hodnotě výsledků všech výzkumných organizací dosažených v uplynulých 5 letech podle hodnocení prováděného každoročně Radou pro výzkum, vývoj a inovace. Poskytovatel může výši podpory upravit podle podrobnějšího hodnocení používajícího mezinárodně uznávaných metodik, které společně s výsledky podrobnějšího hodnocení a pravidly úpravy podpory před jejím poskytnutím zveřejní.

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy v roce 2012 poskytne podporu podle výsledků hodnocení provedeného Radou pro výzkum, vývoj a inovace.

Tabulka 2

tis. Kč

Příjemce	Podpora RVO v roce 2012
Akademie múzických umění v Praze	14 569
Akademie výtvarných umění v Praze	829
Česká zemědělská univerzita v Praze	79 510
České vysoké učení technické v Praze	549 747
Janáčkova akademie múzických umění v Brně	4 791
Jihočeská univerzita v Českých Budějovicích	173 383
Masarykova univerzita	519 536
Mendelova univerzita v Brně	81 907
Ostravská univerzita v Ostravě	57 289
Slezská univerzita v Opavě	36 427
Technická univerzita v Liberci	59 857
Univerzita Hradec Králové	24 340
Univerzita Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem	33 765
Univerzita Karlova v Praze	1 414 066
Univerzita Palackého v Olomouci	306 142
Univerzita Pardubice	154 330
Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně	55 911
Veterinární a farmaceutická univerzita Brno	52 376
Vysoká škola báňská - Technická univerzita Ostrava	103 475
Vysoká škola ekonomická v Praze	66 679
Vysoká škola chemicko-technologická v Praze	191 093
Vysoká škola uměleckoprůmyslová v Praze	3 680
Vysoké učení technické v Brně	314 589
Západočeská univerzita v Plzni	153 329
Celkem veřejné vysoké školy	4 451 620
Centrum dopravního výzkumu, v.v.i.	15 188
Centrum pro studium vysokého školství, v.v.i.	2 547
CESNET z.s.p.o.	23 233
Česká geologická služba	92 840
ENKI, o.p.s.	2 540
Technologické centrum AV ČR, z.s.p.o.	4 380
Univerzita Jana Amose Komenského Praha s.r.o.	526
Ústav mezinárodních vztahů, v.v.i.	9 384
Výzkumný ústav bezpečnosti práce, v.v.i.	3 208
Výzkumný ústav geodetický, topograf. a kartografický, v.v.i.	24 410
Výzkumný ústav práce a sociálních věcí, v.v.i.	10 767
Výzkumný ústav Silva Taroucy pro krajinu a okrasné zahradnictví, v.v.i.	41 404
Výzkumný ústav vodohospodářský TGM, v.v.i.	31 996
Celkem ostatní	262 423
C e l k e m	4 714 043

3.I.2.3.3 Institucionální prostředky na mezinárodní spolupráci České republiky ve výzkumu, experimentálním vývoji a inovacích

Institucionální podpora je poskytována na část mezinárodní spolupráce České republiky ve výzkumu, experimentálním vývoji a inovacích, v jejímž rámci 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 738 096 tis. Kč.

Na úhradu poplatků bylo vyčleněno 385 380 tis. Kč. Z této částky náleží 167 100 tis. Kč na úhradu poplatků za účast České republiky v mezinárodních programech výzkumu a vývoje a 218 280 tis. Kč na krytí poplatků za členství České republiky v mezinárodních organizacích výzkumu a vývoje.

Částka 352 716 tis. Kč je rozpočtována na úhradu finančních podílů z prostředků České republiky na podporu projektů výzkumu a vývoje v Rámcových programech EU a v dalších programech mezinárodní spolupráce.

3.I.2.3.4 Ostatní institucionální prostředky

Část institucionálních prostředků ve výši 13 050 tis. Kč bude využita v souladu s § 3 odst. 3 písm. d) zákona o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací na zabezpečení veřejné soutěže ve výzkumu, experimentálním vývoji a inovacích, dále na zadání veřejné zakázky, včetně nákladů na hodnocení a kontrolu projektů a zhodnocení dosažených výsledků, a dále na vyhodnocení podmínek pro poskytnutí podpory na specifický vysokoškolský výzkum, velkou infrastrukturu nebo mezinárodní spolupráci České republiky ve výzkumu, experimentálním vývoji a inovacích.

Prostředky ve výši 500 tis. Kč budou použity v souladu s § 3 odst. 3 písm. e) zákona o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací na ocenění mimořádných výsledků ve výzkumu, experimentálním vývoji a inovacích podle Statutu Ceny ministra školství, mládeže a tělovýchovy za mimořádné výsledky ve výzkumu, experimentálním vývoji a inovacích.

3.I.2.4 Účelová podpora

Účelovou podporou výzkumu, experimentálního vývoje a inovací je poskytnutí účelových prostředků na:

- programový projekt, ve kterém příjemce vyjadřuje, jakým způsobem a za jakých podmínek přispěje k naplnění cílů programu; řešení programového projektu může obsahovat i nezbytné činnosti základního výzkumu, pokud na ně navazují činnosti aplikovaného výzkumu, experimentálního vývoje nebo inovací,
- specifický vysokoškolský výzkum, kterým je výzkum prováděný studenty při uskutečňování akreditovaných doktorských nebo magisterských studijních programů a který je bezprostředně spojen s jejich vzděláváním,
- velkou infrastrukturu pro výzkum, experimentální vývoj a inovace.

3.I.2.4.1 Účelové prostředky na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací

Programy podpory výzkumu, experimentálního vývoje a inovací jsou přístupny právníkům, 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 o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací.

Tabulka 3

Účelová podpora na výzkum, experimentální vývoj a inovace v roce 2012 v tis. Kč		
Programy aplikovaného výzkumu, experimentálního vývoje a inovací		725 534
v tom	NÁVRAT ^a	40 000
	ERC CZ ^b	20 000
	INGO ^c	135 184
	KONTAKT ^d	97 828
	COST ^e	24 613
	EUREKA ^f	49 700
	EUPRO ^g	50 796
	INGO II ^h	42 345
	KONTAKT II ⁱ	124 726
	COST CZ ^j	43 662
	EUREKA CZ ^k	62 803
	EUPRO II ^l	33 877

Jsou podporovány projekty v programech, které byly zahájeny v minulých letech. V roce 2012 bude zahájena podpora nových projektů v programech mezinárodní spolupráce ve výzkumu a vývoji (INGO II, KONTAKT II, COST CZ, EUREKA CZ, EUPRO II) a ve dvou nových programech NÁVRAT a ERC CZ.

- ^a Program na podporu návratu perspektivních vědců ze zahraničního pracovního nebo studijního pobytu.
- ^b Program na podporu realizace projektů, které uspěly v prestižní mezinárodní soutěži Evropské výzkumné rady, avšak nebyla na ně poskytnuta podpora EK z důvodu nedostatku prostředků
- ^c Program na podporu účasti v nevládních organizacích výzkumu a vývoje.
- ^d Program podpory účasti v některých mnohostranných a dvoustranných spolupracích ve výzkumu a vývoji.
- ^e Program na podporu evropské spolupráce ve vědeckém a technickém výzkumu.
- ^f Program na podporu evropské spolupráce v aplikovaném výzkumu.
- ^g Program na podporu účasti ČR v rámcových programech EU a Euratom.
- ^h Program na podporu spolupráce českých výzkumných pracovišť s mezinárodní výzkumnou institucí.
- ⁱ Program na podporu mnohostranné mezinárodní spolupráce ČR v oblasti základního a aplikovaného výzkumu se státy, které nejsou členy EU.
- ^j Program na podporu mnohostranné mezinárodní spolupráce v oblasti základního a aplikovaného výzkumu.
- ^k Program na podporu evropské spolupráce v aplikovaném výzkumu.
- ^l Program na podporu infrastruktury sloužící mezinárodní spolupráci ve výzkumu a vývoji.

3.I.2.4.2 Účelové prostředky na specifický vysokoškolský výzkum

Na specifický vysokoškolský výzkum Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy poskytne v roce 2012 prostředky ve výši 1 055 662 tis. Kč. Tyto prostředky budou poskytnuty podle Pravidel pro poskytování účelové podpory na specifický vysokoškolský výzkum podle zákona o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací schválených usnesením vlády České republiky ze dne 17. srpna 2009 č. 1021 s využitím vzorce pro rozdělení dotace zveřejněného na internetové adrese:

http://www.msmt.cz/uploads/soubory/vyzkum_a_vyvoj/Spec_vyzkum_VVS/Stanoveni_koeficientu_SV.pdf .

3.I.2.4.3 Účelové prostředky na velké infrastruktury pro výzkum, experimentální vývoj a inovace

Velkou infrastrukturou pro výzkum, experimentální vývoj a inovace je podle § 2 odst. 2 písm. f) zákona o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací jedinečné výzkumné zařízení, včetně jeho pořízení, souvisejících investic a zajištění jeho činnosti, které je nezbytné pro ucelenou výzkumnou a vývojovou činnost s vysokou finanční a technologickou náročností a které je schvalováno vládou a zřizováno jednou výzkumnou organizací pro využití též dalšími výzkumnými organizacemi. Jednotlivé projekty byly již v roce 2010 a v roce 2011 schváleny vládou České republiky a v roce 2012 jim bude poskytnuta účelová podpora ve výši 767 413 tis. Kč. Během 2. pololetí roku 2012 budou vládě předloženy nové projekty, na jejichž financování v roce 2012 je v rozpočtu vyčleněno cca 52 880 tis Kč.

Tabulka 4

tis. Kč

Příjemce	Podpora v roce 2012
Centrum výzkumu globální změny AV ČR, v.v.i.	20 000
Centrum výzkumu Řež s.r.o.	101 945
CESNET, z.s.p.o.	270 000
České vysoké učení technické	12 984
Fyzikální ústav AV ČR v.v.i.	15 979
Geofyzikální ústav AV ČR, v.v.i.	19 989
Historický ústav AV ČR, v.v.i.	2 515
Jihočeská univerzita v Českých Budějovicích	15 000
Masarykova univerzita v Brně	26 477
Masarykův onkologický ústav	24 500
Národohospodářský ústav AV ČR, v.v.i.	7 757
Sociologický ústav AV ČR, v.v.i.	9 985
Technologické centrum AV ČR, z.s.p.o.	25 000

Univerzita Karlova v Praze	81 084
Univerzita Palackého v Olomouci	3 800
Ústav fyziky plazmatu AV ČR, v.v.i.	33 210
Ústav jaderné fyziky AV ČR, v.v.i.	61 270
Ústav molekulární genetiky AV ČR v.v.i.	8 940
Vysoká škola báňská – Technická univerzita Ostrava	6 235
Výzkumný a zkušební letecký ústav, a.s.	20 743
CELKEM	767 413

3.1.2.5 Rozpočet výdajů na výzkum, experimentální vývoj a inovace v roce 2012 v OP VaVpI

Rozpočet výdajů celkem činí	11 618 502 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	1 618 502 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	10 000 000 tis. Kč

V tom:

Rozpočet běžných výdajů činí	441 802 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	217 261 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	224 541 tis. Kč

Rozpočet kapitálových výdajů činí	11 176 700 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	1 401 241 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	9 775 459 tis. Kč

Mzdové prostředky činí	187 420 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	28 113 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	159 307 tis. Kč

Limit počtu zaměstnanců	130
v tom: ze státního rozpočtu	20
krytý příjmem z rozpočtu EU	110

Rozpočet výdajů na programy spolufinancované z EU v roce 2012 (OP VaVpI) činí celkem 11 618 502 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje činí 11 176 700 tis. Kč, běžné výdaje činí 441 802 tis. Kč.

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

Tab. č. 1

v tis. Kč

Běžné výdaje celkem	441 802
Běžné výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP VaVpI)	441 802
v tom: ze státního rozpočtu	217 261
kryté příjmem z rozpočtu EU	224 541

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 ukazatelů:

Tab. č. 2

v tis. Kč

Kapitálové výdaje celkem	11 176 700
Kapitálové výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP VaVpI)	11 176 700
v tom: ze státního rozpočtu	1 401 241
kryté příjmem z rozpočtu EU	9 775 459

Tab. č. 3

v tis. Kč

Příjmy celkem	10 000 000
Příjmy na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP - programovací období 2007 až 2013 celkem (OP VaVpI)	10 000 000

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 OP VaVpI 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 excellence

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 komericializaci výsledků vlastní VaV činnosti, zlepšit systém ochrany duševního

vlastnictví a podpořit zakládání nových technologicky orientovaných firem. Dále má prioritou 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 2012 jsou na OP VaVpI rozpočtovány **příjmy** z prostředků EU v celkové výši **10 000 000 tis. Kč**, přičemž částka ve výši 9 775 459 tis. Kč je rozpočtována na krytí kapitálových výdajů, částka 224 541 tis. Kč na krytí běžných výdajů.

Na realizaci projektů jsou vyčleněny následující finanční prostředky:

v tis. Kč

Položky	2012									CELKEM PŘÍJMY
	CELKEM VÝDAJE	VÝDAJE NA PROGRAMY SPOLUFINANCOVANÉ Z EU OP VaVpI							počet zaměst.	
		celkem kapitálové výdaje	celkem běžné výdaje	MP	v tom:		Pojistné	celkové ost. běžné výdaje		
					platy	OON/OPPP				
Rozpočet na r. 2012	11 618 502	11 176 700	441 802	187 420	92 647	94 773	62 969	191 413	130	10 000 000
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP VaVpI ze státního rozpočtu	1 618 502	1 401 241	217 261	28 113	13 897	14 216	8 016	181 132	20	0
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP VaVpI z rozpočtu EU	10 000 000	9 775 459	224 541	159 307	78 750	80 557	54 953	10 281	110	10 000 000

3.1.2.6 Rozpočet výdajů na výzkum, experimentální vývoj a inovace v roce 2012 v OP VK

Rozpočet výdajů celkem činí

1 062 408 tis. Kč

v tom: ze státního rozpočtu

159 361 tis. Kč

kryté příjmem z rozpočtu EU

903 047 tis. Kč

více v kapitole B.3VI

3.1.2.7 Rozpočet výdajů na EUROSTARS v roce 2012

Rozpočet výdajů celkem činí	30 324 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	30 324 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	0

Program EUROSTARS je evropský program výzkumu a vývoje, který poskytuje možnost spolufinancování z rozpočtu Evropského společenství. Jedná se o podporu založenou na pravidlech programu EUREKA v souvislosti s Rámcovým programem. Program EUROSTARS je zaměřen na podporu malých a středních podniků podle definice EU, které vedle své výrobní, nebo servisní činnosti provádějí vlastní činnost ve výzkumu a vývoji.

3.1.2.8 Rozpočet výdajů na EHP Norsko v roce 2012

Rozpočet výdajů celkem činí	40 000 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	17 000 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	23 000 tis. Kč

Na základě Memorand o porozumění pro implementaci Finančních mechanismů EHP/Norska 2009 – 2014, která byla dne 16. a 17. června 2011 podepsána mezi Českou republikou a donorskými státy, se Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy – odbor mezinárodní spolupráce ve VaV stal zprostředkovatelem programu Bilateral Research Cooperation. Jedná se především o zahraniční podporu vědeckého výzkumu a vývoje v prioritních oblastech, zejména v životním prostředí, zdravotnictví a v oblasti životních podmínek dětí. Dle dokumentů a harmonogramu schválených donorskými státy se první výzva programu Bilateral Research Cooperation očekává koncem roku 2012.

Údaje o poskytované podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací jsou v souladu se zákonem o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací zveřejňovány v Informačním systému výzkumu, experimentálního vývoje a inovací přístupném na internetové stránce www.vyzkum.cz.

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.I.2

Tabulka č. 1	Rozpočet výzkumu a vývoje celkem na r. 2012 (včetně programů spolufinancovaných s EU a FM)
--------------	--

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

bez projektů spolufinancovaných EU – (blíže v kapitole 3.VI)

Rozpočet celkem činí	85 520 347 tis. Kč
v tom: běžné výdaje RgŠ a PŘO	85 416 347 tis. Kč
výdaje na rozvoj v rámci programů EDS/SMVS 133 110 a 233 110 -	
materiálně technická základna PŘO	104 000 tis. Kč
v tom: kapitálové výdaje	81 200 tis. Kč
běžné výdaje	22 800 tis. Kč

Také pro rok 2012 je jako závazný ukazatel stanoven výdajový blok „Výdaje regionálního školství“, který v sobě zahrnuje jak přímé výdaje regionálního školství (dále jen „RgŠ“) - právnické osoby vykonávající činnost škol a školských zařízení (dále jen „školy a školská zařízení“), které nezřizuje stát (tj. krajské, obecní, soukromé a církevní školství), tak i neinvestiční výdaje přímo řízených organizací (dále jen „PŘO“) – právnické osoby vykonávající činnost škol a školských zařízení zřizované MŠMT.

Z tohoto výdajového bloku jsou poskytovány finanční prostředky státního rozpočtu podle ustanovení §§ 160 až 163 zákona č. 561/2004 Sb. o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů, a podle zákona č. 306/1999 Sb., o poskytování dotací soukromým školám, předškolním a školským zařízením, ve znění pozdějších předpisů.

Zároveň tento výdajový blok zahrnuje i 104 000 tis. Kč výdajů na programové financování EDS/SMVS (viz níže).

Rozpočet běžných výdajů (bez výdajů na rozvoj materiálně technické základny PŘO) **regionálního školství celkem, tj. jak RgŠ i PŘO, je na r. 2012 ve výši 85 416 347 tis. Kč,**

v tom činí:

• mzdové prostředky	58 681 165 tis. Kč
• zákonné odvody do fondů	20 533 079 tis. Kč
• ostatní běžné výdaje celkem	6 202 103 tis. Kč
a limit počtu zaměstnanců	216 097.

Kvantifikace a podrobná struktura rozpočtu běžných výdajů regionálního školství včetně běžných výdajů na PŘO na rok 2012 je uvedena v následující tabulce:

	Běžné výdaje celkem	Mzdové prostředky	Zákonné odvody	Ostatní běžné výdaje	Počet zaměstnanců
	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	
Výdaje regionálního školství celkem:	85 416 347	58 681 165	20 533 079	6 202 103	216 097
Přímé výdaje regionálního školství:	83 234 084	57 310 224	20 052 922	5 870 938	211 497
- zřizované ÚSC *)	78 059 875	57 310 224	20 052 922	696 729	211 497
- soukromé **)	4 093 451			4 093 451	
- církevní **)	1 080 758			1 080 758	
Přímé výdaje PŘO**)	2 182 263	1 370 941	480 157	331 165	4 600

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

**) bez rozvojových programů

Ve srovnání se schváleným rozpočtem tohoto výdajového bloku v roce 2011 je rozpočet běžných výdajů pro rok 2012 vyšší o cca 2,887 mld. Kč (tj. o cca 3,50 %), z toho v oblasti mezd a odvodů o cca 3,078 mld. Kč (tj. o cca 4,04 %) a v oblasti ostatních běžných výdajů (OBV) je nižší o cca 0,191 mld. Kč (tj. o cca 2,98 %).

Strategie rozpisu rozpočtu RgŠ na rok 2012 byla **zásadně ovlivněna třemi hlavními faktory:**

- 1) **posílením** rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2012 o **cca 4 mld. Kč** určeným na zvýšení platů pedagogických pracovníků vč. příslušenství;
- 2) **snížením o cca 1 mld. Kč** na směrná čísla MF. Toto snížení se promítlo jak do mezd pedagogů (-393 mil. Kč vč. příslušenství), tak do mezd nepedagogů (-178 mil. Kč vč. příslušenství) a zejména pak do oblasti ostatních neinvestičních výdajů (- 285 mil. Kč) a výdajů na soukromé školství z titulu poklesu výkonů ve šk. roce 2011/2012 (- 143 mil. Kč);
- 3) **meziročním snížením počtu výkonů RgŠ ÚSC** od školního roku 2011/12 v celkové výši 1 286 jednotek (což ve finančním vyjádření představuje relativní úsporu výdajů o cca 0,5 mld. Kč).

S ohledem na vzájemné „působení“ obou uvedených faktorů byly principy normativního rozpisu rozpočtu RgŠ ÚSC navrženy tak, **aby v kraji, ve kterém by k žádné změně výkonů RgŠ ÚSC od školního roku 2011/12 nedošlo, bylo v roce 2012 dosaženo následujících výsledků v rozpočtovém zabezpečení:**

- **pro pedagogické pracovníky** byl zajištěn objem mezd vč. příslušenství **na úrovni skutečnosti roku 2011** (včetně zdrojů realizovaných v roce 2011 rozvojovým programem „Hustota a specifika“ a rozvojovým programem „Posílení mezd pedagogů“), **zvýšený o předpokládaný dopad zvýšení platových tarifů pedagogů v roce 2012**, v souvislosti s novou tarifní tabulkou platnou od 1. 1. 2012,
- **pro nepedagogické pracovníky** byl zajištěn objem mezd vč. příslušenství **na úrovni skutečnosti roku 2011** (včetně zdrojů realizovaných v roce 2011 rozvojovým programem „Hustota a specifika“), **snížený o cca 1,2 %**,
- **v oblasti ONIV** byl zajištěn objem **na úrovni skutečnosti roku 2011, snížený o cca 30,54 %**.

V krajích, ve kterých došlo k nárůstu **výkonů RgŠ ÚSC** od školního roku 2011/12, pak bude v roce 2012 dosaženo úměrně lepších výsledků v rozpočtovém zabezpečení a naopak v krajích s meziročním poklesem výkonů, pak výsledků úměrně „horších“.

Celkový počet dětí, žáků a studentů zahrnutý do výpočtu republikových normativů (dále jen „RN“) 2012 se ve školním roce 2011/12 oproti školnímu roku 2010/11 snížil o 1 286 (z počtu 1 541 277 na 1 539 991), **tj. o 0,08 %**. Klesající vývoj výkonů v oblasti základního vzdělávání se v porovnání s předchozím rokem zastavil, došlo zde k nárůstu výkonů o 4 125 žáků (meziroční pokles v minulém roce byl 5 025 žáků). V oblasti středního vzdělávání se meziroční snížení prohloubilo a činí již 19 143 žáků (meziroční pokles v minulém roce byl 16 285 žáků). V letošním školním roce došlo stejně jako v předchozím roce k významnému nárůstu počtu dětí v mateřských školách, a to o 14 046 dětí, tj. o 4,36 %.

V jednotlivých normativních kategoriích je vývoj výkonů následující:

3 – 5	nárůst o	14 046 dětí,	tj. o 4,36 %
6 – 14	nárůst o	4 125 žáků,	tj. o 0,50 %
15 – 18	pokles o	19 143 žáků,	tj. o 5,05 %
19 – 21	pokles o	312 studentů,	tj. o 1,99 %
3 – 18 v KZÚV	pokles o	2 lůžka,	tj. o 0,04 %

B.3.II Rozpočtové zdroje regionálního školství pro rok 2012 – bez PŘO

Rozpočtové zdroje RgŠ pro školy a školská zařízení zřizovaná krajem, obcí či svazkem obcí schváleného státního rozpočtu pro rok 2012 činí:

NIV celkem v tis. Kč	MP v tis. Kč	Zákonné odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
85 416 347	58 681 165	20 533 079	6 202 103	216 097

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

- soukromého školství
- církevního školství
- PŘO
- nezbytných rozvojových programů (přehled a stručná charakteristika rozvojových programů RgŠ je uvedena v bodě 3.II.1.6)
- výdajů společné části maturitní zkoušky, kterou bude pro školy v roce 2012 nově zabezpečovat Centrum pro zjišťování výsledků vzdělávání (dále jen „CZVV“). Tyto finanční prostředky (zejména na odměny hodnotitelů a některé další výdaje škol) budou na počátku roku 2012 převedeny rozpočtovým opatřením do rozpočtu CZVV.

Přehled nároku na rozpočtové zdroje ukazuje následující tabulka:

	NIV celkem v tis. Kč	MP v tis. Kč	Zákonné odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
soukromé školy	4 093 451	0	0	4 093 451	
církevní školy	1 080 758	0	0	1 080 758	
PŘO	2 182 263	1 370 941	480 157	331 165	4 600
rozvojové programy RgŠ	267 810	154 914	54 206	58 690	548
převod na CZVV	46 250	34 259	11 991	0	0

Po odečtení finančních prostředků na výše uvedené tituly se rozpočtové zdroje pro normativní financování RgŠ v roce 2012 sníží na:

NIV celkem v tis. Kč	MP celkem v tis. Kč	MP pedagogové v tis. Kč	MP nepedagogové v tis. Kč	Zákonné odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
77 745 815	57 121 051	46 436 815	10 684 236	19 986 725	638 039	210 949,0

B.3.II.1 Rozpočet RgŠ – ÚSC

3.II.1.1 Základní postupy financování

Základní postup při financování krajského a obecního školství pro rok 2012 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 2012.

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 na kalendářní rok.

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 vymezení rozvojových programů pro RgŠ na rok 2012 je uveden v bodě 3.II.1.6 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 (dále jen „MP“) + odvody a na ostatní neinvestiční výdaje (dále jen „ONIV“). Součástí republikových normativů je také vyjádření limitu počtu zaměstnanců připadajících na 1 000 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.

RN 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), jejichž stanovení a použití je v přenesené působnosti krajských úřadů. Členění krajských normativů, ukazatele rozhodné pro jejich stanovení apod. stanoví vyhláška č. 492/2005 Sb., o krajských normativních, ve znění pozdějších předpisů.

3.II.1.2.1 Základní východiska pro stanovení výše RN pro rok 2012

Základním principem pro stanovení výše RN pro rok 2012 je dosažení takového stavu, aby v kraji, kde nedošlo ve školním roce 2011/2012 oproti předchozímu školnímu roku ke změně výkonů, byl normativním rozpisem finančních prostředků na rok 2012:

- **pro pedagogické pracovníky** zajištěn objem mezd vč. příslušenství **na úrovni skutečnosti roku 2011** (včetně zdrojů realizovaných v roce 2011 rozvojovým programem „Hustota a specifika“ a rozvojovým programem „Posílení mezd pedagogů“), **zvýšený o předpokládaný dopad zvýšení platových tarifů pedagogů v roce 2012**, v souvislosti s novou tarifní tabulkou platnou od 1. 1. 2012,
- **pro nepedagogické pracovníky** zajištěn objem mezd vč. příslušenství **na úrovni skutečnosti roku 2011** (včetně zdrojů realizovaných v roce 2011 rozvojovým programem „Hustota a specifika“), **snížený o cca 1,2 %**,
- **v oblasti ONIV** zajištěn objem **na úrovni skutečnosti roku 2011**, **snížený o cca 30,54 %**.

3.II.1.2.2 Věkové kategorie pro jednotlivé RN 2012

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 plnící povinnou školní docházku; vč. žáků 1. ročníků nástavbového studia v denní formě vzdělávání – žáci nástavbového studia jsou zahrnuti do této kategorie od roku 2009 (tzn. **kategorie 15–18 let**),

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 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 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 docházku 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, vč. žáků 1.a 2. ročníků nástavbového studia v denní formě vzdělávání a bez žáků nižších ročníků víceletých gymnázií a nižších ročníků konzervatoří,
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 republikových normativů pro rok 2012

Základem konstrukce RN pro rok 2012 jsou RN stanovené ministerstvem pro rok 2011, do jejichž výše se promítly:

- prostředky v roce 2011 vyplácené školám a školským zařízením formou dvou rozvojových programů:
 1. „Podpora řešení specifických problémů RgŠ v jednotlivých krajích s přihlédnutím k rozdílné hustotě osídlení a s tím spojené rozdílné hustotě sítě škol a školských zařízení na území jednotlivých krajů (úcelový znak 33 015)“,
 2. „Posílení platové úrovně pedagogických pracovníků s vysokoškolským vzděláním, kteří splňují odbornou kvalifikaci podle zákona č. 563/2004 Sb., 1. a 2. etapa (pod účelovým znakem 33 027)“,
- a dále prostředky odpovídající předpokládanému zvýšení platových tarifů platnému od 1. 1. 2012 pro pedagogické pracovníky,
- snížení části ostatních neinvestičních výdajů o 30,5 %.

Z uvedeného tedy vyplývá, že v roce 2012 již nebudou tyto dva výše uvedené rozvojové programy vyhlašovány.

3.II.1.2.3.1 Republikové normativy stanovené pro rok 2011 jako výchozí základna pro republikové normativy roku 2012

Pro stanovení RN pro rok 2012 se vycházelo z výše RN stanovených pro rok 2011, které již byly členěny v oblasti mzdových prostředků zvlášť pro pedagogické a zvlášť pro nepedagogické pracovníky. Pro rok 2012 se toto členění nadále používá jako konstrukční prvek pro stanovení RN roku 2012, ale výsledné normativy mzdových prostředků byly stanoveny jako celek a rozdělení mzdových prostředků mezi pedagogické a nepedagogické pracovníky bylo provedeno až při stanovení závazných ukazatelů mzdové regulace pro jednotlivé kraje (viz. bod 3.II.1.5).

RN 2011:

Věková kategorie	NIV celkem Kč/žáka	MP vč. odvodů pedagogů Kč/žáka	MP vč. odvodů nepedagogů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zaměstnanci Z./1000ž.
3 - 5 let	36 136	26 567	9 270	299	129,000
6 - 14 let	46 110	37 356	8 114	640	131,000
15 - 18 let	53 538	42 059	10 747	732	146,000
19 - 21 let	45 919	33 084	12 354	481	129,000
KZÚV	221 809	146 510	73 643	1 656	701,000

3.II.1.2.3.2 Částečné promítnutí prostředků rozvojového programu „Podpora řešení specifických problémů RgŠ v jednotlivých krajích s přihlédnutím k rozdílné hustotě osídlení a s tím spojené rozdílné hustotě sítě škol a školských zařízení na území jednotlivých krajů“ do republikových normativů roku 2011

V roce 2011 byl vedle normativně rozepsaných finančních prostředků na jednotlivé kraje ještě rozepisován objem prostředků formou rozvojového programu „Podpora řešení specifických problémů RgŠ v jednotlivých krajích s přihlédnutím k rozdílné hustotě osídlení a s tím spojené rozdílné hustotě sítě škol a školských zařízení na území jednotlivých krajů“. V roce 2012 byl tento rozvojový program v důsledku rozpočtové restrikce zrušen, ale v důsledku meziročního poklesu výkonů RgŠ ÚSC lze zrušení tohoto rozvojového programu částečně kompenzovat zvýšením mzdových složek jednotlivých RN pro rok 2012. Mzdová složka RN pedagogických pracovníků se tak oproti roku 2011 zvýší o 0,842 %. Mzdová složka RN nepedagogických pracovníků se zvýší o 0,2 %.

Zvýšení mzdové složky RN o částečné promítnutí prostředků rozvojového programu:

Věková kategorie	NIV celkem Kč/žáka	MP vč. odvodů pedagogů Kč/žáka	MP vč. odvodů nepedagogů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zaměstnanci Z./1000ž.
3 - 5 let		224	19		
6 - 14 let		315	16		
15 - 18 let		354	21		
19 - 21 let		279	25		
KZÚV		1 234	147		

Po promítnutí tohoto zvýšení činí výše základny pro RN na rok 2012:

Věková kategorie	NIV celkem Kč/žáka	MP vč. odvodů pedagogů Kč/žáka	MP vč. odvodů nepedagogů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zaměstnanci Z./1000ž.
3 - 5 let		26 791	9 289		
6 - 14 let		37 671	8 130		
15 - 18 let		42 413	10 768		
19 - 21 let		33 363	12 379		
KZÚV		147 744	73 790		

3.II.1.2.3.3 Další zvýšení republikových normativů roku 2011 v oblasti mzdové složky pedagogických pracovníků

3.1 Zvýšení o prostředky rozvojového programu „Posílení platů pedagogů“ z roku 2011

V roce 2011 byl na pokrytí nárůstu platových tarifů pedagogických pracovníků vypsán rozvojový program „Posílení platové úrovně pedagogických pracovníků s vysokoškolským vzděláním, kteří splňují odbornou kvalifikaci podle zákona č. 563/2004 Sb., 1. a 2. etapa“ v celkovém objemu cca 2,017 mld. Kč, což je zvýšení mzdové složky pedagogů RN 2011 o cca 3,5 %.

Věková kategorie	NIV celkem Kč/žáka	MP vč. odvodů pedagogů Kč/žáka	MP vč. odvodů nepedagogů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zaměstnanci Z./1000ž.
3 - 5 let		938			
6 - 14 let		1 318			
15 - 18 let		1 484			
19 - 21 let		1 168			
KZÚV		5 171			

3.2 Zvýšení o předpokládaný nárůst platových tarifů od 1. 1. 2012

Od 1. 1. 2012 vstoupila v platnost nová tarifní tabulka pro pedagogické pracovníky, u níž je pro pedagogické pracovníky RgŠ ÚSC předpokládán další nárůst platových tarifů v objemu vč. příslušenství cca 3,314 mld. Kč/rok, což představuje další zvýšení mzdové složky pedagogů RN 2011 o cca 6,0 %.

Věková kategorie	NIV celkem Kč/žáka	MP vč. odvodů pedagogů Kč/žáka	MP vč. odvodů nepedagogů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zaměstnanci Z./1000ž.
3 -5 let		1 607			
6 - 14 let		2 261			
15 - 18 let		2 545			
19 - 21 let		2 001			
KZÚV		8 865			

3.II.1.2.3.4 Celkové zvýšení RN v oblasti mzdové složky pedagogických pracovníků v důsledku změn platových tarifů v letech 2011 a 2012

Celkové zvýšení RN roku 2012 oproti upravené výchozí základně RN 2011, které odpovídá součtu objemu finančních prostředků vyplacených účelově na zvýšení platových tarifů v roce 2011 a objemu odpovídajícímu nárůstu platových tarifů pedagogických pracovníků od 1. 1. 2012 tedy představuje cca 9,5 % a činí:

Věková kategorie	NIV celkem Kč/žáka	MP vč. odvodů pedagogů Kč/žáka	MP vč. odvodů nepedagogů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zaměstnanci Z./1000ž.
3 - 5 let		2 545			
6 - 14 let		3 579			
15 - 18 let		4 029			
19 - 21 let		3 169			
KZÚV		14 036			

3.II.1.3 Soustava republikových normativů pro rok 2012

Vedle vlivů popsaných v bodech 3.II.1.2.3.2 a 3.II.1.2.3.3 se do výše RN 2012 dále promítlo snížení složky ONIV na 69,46 % výše ONIV roku 2011 a snížení počtu zaměstnanců na 1 000 žáků na 99,695 % hodnoty roku 2011. Toto snížení odpovídá snížení rozpočtových zdrojů v oblasti ostatních neinvestičních výdajů a limitu počtu zaměstnanců pro RgŠ ÚSC.

Po promítnutí všech uvedených vlivů je tedy výše republikových normativů pro rok 2012 stanovena takto:

Republikové normativy 2012

Věková kategorie	NIV celkem Kč/žáka	MP celkem vč. odvodů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zaměstnanci Z./1000ž.
3 - 5 let	38 833	38 625	208	128,607
6 - 14 let	49 825	49 380	445	130,600
15 - 18 let	57 718	57 210	508	145,555
19 - 21 let	49 245	48 911	334	128,607
KZÚV	236 720	235 570	1 150	698,862

3.II.1.4 Normativní rozpis rozpočtu přímých výdajů RgŠ ÚSC na rok 2012

Propočtem reálných výkonů školního roku 2011/2012 a RN 2012 byl stanoven normativní rozpis rozpočtu RgŠ ÚSC pro rok 2012.

Normativní rozpis rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2012

Věková kategorie	Výkony 2011/12	NIV celkem v tis. Kč	MP vč.odvodů celkem v tis. Kč	ONIV celkem v tis. Kč	Zaměstnanci
3 - 5 let	335 991	13 047 540	12 977 653	69 887	43 210,5
6 - 14 let	823 982	41 054 905	40 688 232	366 673	107 612,5
15 - 18 let	374 197	21 597 900	21 407 809	190 091	54 466,2
19 - 21 let	15 347	755 762	750 637	5 125	1 973,7
3 - 18 let v KZÚV	4 977	1 178 157	1 172 433	5 724	3 478,4
RgŠ ÚSC CELKEM	1 554 494	77 634 264	76 996 764	637 500	210 741,3

Zbývající rozpočtová rezerva

NIV celkem v tis. Kč	MP vč. odvodů pedagogů v tis. Kč	MP vč. odvodů nepedagogů v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
111 551	96 205	14 807	539	207,7

3.II.1.5 Stanovení závazných ukazatelů rozpočtu roku 2012

I pro rok 2012, stejně jako v roce 2011, byl Ministerstvem financí ČR stanoven pro RgŠ závazný průřezový ukazatel „Výdaje na krytí mzdových nákladů pedagogických pracovníků regionálního školství vč. příslušenství“. Ve svém důsledku to znamená, že tímto způsobem musí být stanoven tento závazný průřezový ukazatel jak z úrovně Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy na jednotlivé kraje, tak i z úrovně krajských úřadů na jednotlivé školy a školská zařízení.

Normativním výpočtem byl na rok 2012 v každém z krajů stanoven celkový objem neinvestičních finančních prostředků vyčleněných ze státního rozpočtu na činnost škol a školských zařízení zřizovaných krajem, obcemi nebo svazky obcí na výdaje uvedené v § 160 odst. 1 písm. c) a d) školského zákona (viz. tabulková příloha ke kapitole B.3.II tabulka č. 3). Vzhledem ke struktuře závazných ukazatelů rozpočtu RgŠ bylo nutno výsledný vypočtený normativní objem „mzdové prostředky včetně odvodů“ rozdělit do struktury závazných i orientačních ukazatelů, tzn. rozdělit na mzdové prostředky na platy, prostředky na ostatní osobní náklady (dále jen „OON“), a to v členění na pedagogické a nepedagogické pracovníky, odvody pojistného a odvody do FKSP.

Z objemu mzdových prostředků celkem byly každému kraji nejprve vyčleněny mzdové prostředky nepedagogických pracovníků, a to na základě skutečně vyplacených mzdových prostředků této kategorie zaměstnanců v roce 2011 v jednotlivých krajích. Tato skutečnost roku 2011 byla pro každý kraj upravena indexem meziroční změny výkonů RgŠ ÚSC v kraji a dále pak jednotně snížena o 1,2 %, tj. do výše disponibilních zdrojů určených pro normativní rozpis mzdových prostředků nepedagogických pracovníků roku 2012.

Odečtením takto stanoveného objemu mzdových prostředků nepedagogických pracovníků v jednotlivých krajích od celkového objemu normativně stanovených mzdových prostředků v jednotlivých krajích byl stanoven objem mzdových prostředků pro pedagogické pracovníky pro rok 2012 pro příslušný kraj.

Z takto stanovených mzdových prostředků pro pedagogické a nepedagogické pracovníky byly vyčleněny objemy prostředků pro OON, jejichž výše byla odvozena z výše těchto závazných ukazatelů v roce 2011 a z výše disponibilních zdrojů roku 2012 pro tyto kategorie zaměstnanců.

Na takto stanovené závazné ukazatele v oblasti mzdových prostředků byly vypočteny odvody (ve výši 34 % z celkového objemu mzdových prostředků) a příspěvek do fondu kulturních a sociálních potřeb (dále jen „FKSP“) ve výši 1 % ze závazného ukazatele mzdové prostředky na platy (viz. tabulková příloha ke kapitole B.3.II tabulka č. 4).

Souhrnné ukazatele normativního rozpisu rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2012:

Závazné ukazatele v tis. Kč	NIV celkem		77 634 264
	MP celkem		57 039 655
	v tom:	Platy pedagogů	45 917 894
		Platy nepedagogů	10 444 261
		OON pedagogů	448 500
		OON nepedagogů	229 000
Orientační ukazatele v tis. Kč	Odvody - pojistné		19 393 484
	Odvody - FKSP		563 625
	ONIV		637 500
Závazný ukazatel	Počet zaměstnanců		210 741,3

3.II.1.6 Rozvojové programy

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.

Na rozvojové programy vyhlášené pro oblast RgŠ je v rozpočtu přímých výdajů na rok 2012 vyčleněno **cca 268 mil. Kč**, což je naprosté minimum (0,3 % rozpočtových zdrojů RgŠ). Většina rozvojových programů se týká cílené podpory inkluzivního vzdělávání.

Přehled rozvojových programů regionálního školství pro rok 2012 včetně jejich stručné anotace:

v tis. Kč						
Název rozvojového programu	NIV celk.	MP celk.	Zákonné odvody	FKSP	ONIV	Zam.
Sportovní gymnázia (skupina 5)	69 946	43 205	14 689	425	11 627	142
Asistenti pedagog. - soukr. + církv.	35 000	0	0	0	35 000	
Asistenti pedagoga - soc. znevýhod.	75 706	53 026	18 029	530	4 121	406
Bezplatná příprava (EU + Azyloví)	5 232	3 710	1 261	37	224	
Bezplatná výuka ČJ-cizinci z 3. zemí	4 500	2 800	952	24	724	
Pomůcky kompenzač. a rehab.char.	5 000	0	0	0	5 000	
Na podporu inkluziv. vzdělávání	40 000	29 042	9 874	290	794	
Podzimní termín maturity	12 426	8 316	2 827	83	1 200	
EXCELENCE středních škol (sk. 5)	20 000	14 815	5 037	148	0	
CELKEM rozvojové programy RgŠ:	267 810	154 914	52 669	1 537	58 690	548

*) názvy jsou zkráceny. Objem prostředků u jednotlivých programů je orientační.

3.II.1.6.1 Podpora přípravy sportovních talentů na školách s oborem vzdělání gymnázium se sportovní přípravou

Cílem tohoto rozvojového programu je podpora přípravy sportovně talentovaných žáků, včetně zabezpečení trenérů – pedagogů ve vybraných, zejména olympijských sportech na školách s oborem vzdělání gymnázium se sportovní přípravou.

3.II.1.6.2 Financování asistentů pedagoga pro děti, žáky a studenty se zdravotním postižením v soukromých a církevních školách

Cílem je poskytnout finanční prostředky na asistenty pedagoga pro děti, žáky a studenty se zdravotním postižením. Forma rozvojového programu je zvolena z toho důvodu, že soukromé a církevní školy jsou financovány normativně a takto přidělené finanční prostředky nepokryjí náklady na asistenta pedagoga. Tímto programem je podpořena inkluze i v soukromých a církevních školách.

3.II.1.6.3 Financování asistentů pedagoga pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním

Cílem tohoto rozvojového programu je pomocí asistenta pedagoga zabezpečit takové činnosti, které vedou k udržení dětí, žáků a studentů se sociálním znevýhodněním v hlavním vzdělávacím proudu.

3.II.1.6.4 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 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.

3.II.1.6.5 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 umístěným v zařízeních 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, 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 tito žáci, přizpůsobit v souladu s vyhláškou č. 48/2005 Sb., o základním vzdělávání, 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.1.6.6 Zajištění podmínek bezplatné přípravy k začlenění žáků dětí-cizinců z třetích zemí do základního vzdělávání, zahrnující výuku českého jazyka přizpůsobenou potřebám těchto žáků

Cílem tohoto rozvojového programu je umožnit základním školám krytí zvýšených nákladů souvisejících s poskytováním základního vzdělávání, zahrnující výuku českého jazyka přizpůsobenou potřebám svých žáků – cizinců, kteří splňují podmínky vzdělávání cizinců uvedené v § 20 odst. 2 písm. a) školského zákona, pokud podle § 36 odst. 1 a 2 tohoto zákona podléhají povinné školní docházce.

3.II.1.6.7 Vybavení škol pomůckami kompenzačního a rehabilitačního charakteru

Cílem tohoto programu je poskytnout právnickým osobám vykonávajícím činnost základní školy nebo základní školy speciální všech zřizovatelů neinvestiční finanční prostředky účelově určené na nákup pomůcek kompenzačního a rehabilitačního charakteru pro podporu přístupu ke vzdělávání žáků s tělesným, mentálním, zrakovým a sluchovým postižením, vadami řeči, autismem, více vadami a specifickými poruchami učení v základních školách a základních školách speciálních.

3.II.1.6.8 Rozvojový program na podporu škol, které realizují inkluzivní vzdělávání a vzdělávání dětí a žáků se sociokulturním znevýhodněním

Cílem tohoto programu je navýšit motivační složku platů a mezd pedagogických pracovníků, kteří aktivně uplatňují principy inkluzivního vzdělávání a dosahují dlouhodobě kvalitních výsledků v oblasti inkluzivního vzdělávání.

3.II.1.6.9 Rozvojový program na podporu organizace a ukončování středního vzdělávání maturitní zkouškou na vybraných školách v podzimním zkušebním období roku 2012

Cílem tohoto programu je poskytnout spádovým školám mzdové prostředky (včetně odvodů) na zajištění podmínek pro řádný průběh didaktických testů a písemných prací společné části maturitní zkoušky podle jednotného zkušebního schématu pro konání těchto zkoušek společné části maturitní zkoušky v podzimním zkušebním období roku 2012 ve spádových školách.

3.II.1.6.10 Rozvojový program Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2011 – Excelence středních škol 2011

Základním cílem programu je především podpora, zvyšování kvality a rozšiřování péče o talentované žáky na středních školách, kteří jsou schopni dosahovat vynikajících výsledků. Mezi další cíle programu patří

zejména: posílit zájem a motivaci žáků, pedagogických pracovníků a škol o účast v soutěžích a přehlídkách, a tak zvyšovat úroveň žáků nad rámec školních vzdělávacích programů; podpořit zájem žáků o přírodovědné, technické a další vybrané předměty a vytvořit předpoklady pro přípravu dostatečného počtu špičkových odborníků v preferovaných oborech; podpořit aktivity pedagogických pracovníků zaměřené na žáky, kteří jsou schopni dosahovat výborných výsledků, a to i v rámci mimoškolních vzdělávacích aktivit; posílit personální podmínky, které povedou ke zkvalitnění vědomostí, odborných znalostí a dovedností žáků s ohledem na celospolečenské požadavky; finančně ocenit úsilí pedagogických pracovníků středních škol při vzdělávání žáků podle výsledků v soutěžích vyhlašovaných a spoluvyhlašovaných MŠMT; všestranně využít informací o talentovaných žácích v průběhu jejich následného vysokoškolského studia a tím též podpořit kvalitu a diverzifikaci vysokých škol; poskytnout výrazný impuls pro zvyšování kvality vzdělávání v celém školském systému. Do programu se přihlásilo 297 středních škol.

3.II.1.7 Závěr

Rozpočtové zdroje SR určené pro RgŠ ÚSC pro rok 2012 jsou stanoveny takto:

	NIV celkem	MP	Zákonné odvody	ONIV	Zaměstnanci
	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	
Disponibilní zdroje ze SR pro RgŠ, včetně škol církevních a soukromých (bez PŘO)	83 234 084	57 310 224	20 052 922	5 870 938	211 497
v tom:					
církevní školy	1 080 758			1 080 758	
soukromé školy	4 093 451			4 093 451	
Celkem rozvojové programy a převod na CZVV	314 060	189 173	66 197	58 690	548
Normativní rozpis výdajů RgŠ na r. 2012	77 634 264	57 039 655	19 957 109	637 500	210 741,3
Rozpočtová rezerva	111 551	81 396	29 616	539	207,7

Zbylé rozpočtové zdroje ve výši **cca 111 mil. Kč** zůstanou v rozpočtu RgŠ v rezervě na krytí změn výkonů, neočekávaných případů, případně pro vyhlášení dalších nezbytných rozvojových programů.

Popsaným **normativním rozpisem rozpočtu** je **celkově rozepsáno pro RgŠ ÚSC** na přímé náklady ve vzdělávání **77 634 264 tis. Kč**, a to v tomto členění:

NIV celkem	77 634 264 tis. Kč,	což činí 99,45 % celk. dispon. zdrojů RgŠ ÚSC
v tom:		
Mzdové prostředky celkem:	57 039 655 tis. Kč	
v tom:		
prostředky na platy pedagogů	45 917 894 tis. Kč	
prostředky na platy nepedagogů	10 444 261 tis. Kč	
prostředky na OON pedagogů	448 500 tis. Kč	
prostředky na OON nepedagogů	229 000 tis. Kč	
Odvody zákonných odvodů	19 393 484 tis. Kč	
Odvody FKSP	563 625 tis. Kč	
MP celkem vč. odvodů a FKSP	76 996 764 tis. Kč	99,5 % dispon. zdrojů
Prostředky na ONIV	637 500 tis. Kč	91,5 % dispon. zdrojů
Počet zaměstnanců	210 741,3	99,6 % celoroč.limitu PZ.

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

Na dotace soukromému školství jsou rozpočtovány prostředky ve výši 4 093 451 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 je Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy (dále jen MŠMT) povinno stanovit do 31. ledna 2012 normativy pro rok 2012, 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 2012, vyplývajícím z výše uvedené díkce zákona, bylo stejně jako v předchozích letech, hledisko „srovnatelnosti“ těchto normativů s předpokládanými skutečnými neinvestičními výdaji na jednoho žáka ve srovnatelném oboru vzdělání, školském zařízení či ve srovnatelné škole zřizované státem, krajem, resp. obcí v roce 2012. Z tohoto důvodu neslouží normativy pro rok 2012 pouze pro poskytování dotací soukromému školství, ale jsou základem i pro normativní financování škol a školských zařízení zřizovaných registrovanou církví nebo náboženskou společností, které bylo přiznáno oprávnění k výkonu zvláštního práva zřizovat církevní školy.

Stanovení normativů pro soukromé školství musí korespondovat s vývojovými trendy rozpočtu regionálního školství územních samosprávných celků na rok 2012 oproti rozpočtu na rok 2011.

Konstrukce normativů pro soukromé školství na rok 2012

Jako základ pro stanovení normativů pro rok 2012 byly zvoleny normativy stanovené pro soukromé školství v roce 2011.

Normativy platné pro soukromé školství v roce 2011 jsou pro rok 2012 upraveny tak, aby korespondovaly s vývojovými trendy rozpočtu regionálního školství na rok 2012 oproti rozpočtu na rok 2011, popsány v materiálu č.j. 39 240/2011-26 „*Principy rozpisu rozpočtu a rozpis rozpočtu přímých výdajů RgŠ územních samosprávných celků na rok 2012 v úrovni MŠMT – KÚ.*“

3.II.2.1 Soustava normativů

Soustava normativů pro soukromé školy pro rok 2012 a její struktura je shodná se soustavou normativů roku 2011.

3.II.2.2 Mzdová složka

Zvýšení mzdové složky pedagogických pracovníků o 6 %

Od 1. ledna 2012 vstoupila v platnost nová tarifní tabulka pro pedagogické pracovníky, u níž je pro pedagogické pracovníky regionálního školství územních samosprávných celků předpokládán nárůst platových tarifů v objemu vč. příslušenství cca 3,314 mld. Kč/rok, což představuje zvýšení mzdové složky pedagogických pracovníků oproti roku 2011 o cca 6 %. Aby bylo dodrženo hledisko srovnatelnosti normativů pro soukromé školství s předpokládanými skutečnými neinvestičními výdaji na jednoho žáka ve srovnatelném oboru vzdělání, školském zařízení či ve srovnatelné škole zřizované státem, krajem, resp. obcí v roce 2012, bylo třeba o ekvivalentní část, tj. o 6 %, navýšit také mzdovou složku normativu pedagogických pracovníků pro soukromé školy.

Poznámka: Již v roce 2011 došlo ke zvýšení mzdové složky normativů pedagogických pracovníků pro soukromé školství o 3,5 % v souvislosti s realizací rozvojového programu „Posílení platové úrovně pedagogických pracovníků s vysokoškolským vzděláním, kteří splňují odbornou kvalifikaci podle zákona č. 563/2004 Sb., o pedagogických pracovnících a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů“, určeného pro pedagogické pracovníky regionálního školství územních samosprávných celků.

Stejně jako v předchozím roce byly v normativu MP pedagogických pracovníků u příslušných oborů vzdělání poskytujících střední vzdělání s maturitní zkouškou promítnuty i zvýšené náklady na odměny předsedů maturitních komisí u státní maturity.

Částka zůstává ve stejné výši jako v roce 2011 (ačkoli bude část výdajů společné části maturitní zkoušky v roce 2012 nově zabezpečována Centrem pro zjišťování výsledků vzdělávání) a činí cca:

- u oborů vzdělání kategorie M a L0	100,- Kč/žáka
- u oborů vzdělání kategorie K	100,- Kč/žáka
(tzn. 4letá gymnázia a vyšší stupeň víceletých gymnázií)	
- u oborů vzdělání nástavbového studia	200,- Kč/žáka
- u oborů vzdělání konzervatoří	67 Kč u 6letých oborů, resp. 50 Kč u 8letého oboru

Ponechání normativu MP nepedagogických pracovníků ve stejné výši jako v roce 2011

Podíl mzdové složky pedagogických a nepedagogických pracovníků byl ponechán na úrovni roku 2011 – viz následující tabulka:

<i>Příslušný druh školy, typ školského zařízení či skupina oborů vzdělání středních škol</i>	<i>MP pedagogických pracovníků</i>	<i>MP nepedagogických pracovníků</i>
Mateřské školy	85 %	15 %
Základní školy tvořené pouze třídami 1. stupně	88 %	12 %
Základní školy tvořené oběma stupni	88,5 %	11,5 %
Školní družiny, školní kluby	100 %	0 %
Školské účelové zařízení, které poskytuje přípravu na vzdělávání v ZŠ speciální	93 %	7 %
Kursy pro získání zákl. vzdělání	100 %	0 %
Internáty	68 %	32 %
Domovy mládeže	73 %	27 %
Zařízení školního stravování	0 %	100 %
ZUŠ - obor s individuální výukou	93 %	7 %
ZUŠ - obory se skupinovou a kolektivní výukou	91 %	9 %
Dětský domov a ostatní zařízení ústavní a ochranné výchovy	74 %	26 %
Pedagogicko-psychologická poradna	83 %	17 %
Speciálně pedagogické centrum	91 %	9 %
Středisko volného času	75 %	25 %
SŠ – gymnázia - nižší stupeň	89 %	11 %
vyšší stupeň	90 %	10 %
SŠ - obory M, J, nástavbové studium, VOS	86 %	14 %
Konzervatoře	91 %	9 %
Praktické školy	89 %	11 %
SŠ - obory L, H, H5, E5 - teoretické vyučování	86 %	14 %
SŠ - obory L, H, H5, E5 - praktické vyučování	78 %	22 %
SŠ - obory E0 - teoretické vyučování	83 %	17 %
SŠ - obory E0 - praktické vyučování	90 %	10 %

3.II.2.3 Složka povinných zákonných odvodů

Složka povinných zákonných odvodů hrazených zaměstnavatelem (tj. pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti, pojistného na všeobecné zdravotní pojištění, přiděly do fondu kulturních a sociálních potřeb) byla pro rok 2012 stanovena ve stejné výši jako v roce 2011, tj. ve výši 35 % z částky normativu mzdových prostředků.

3.II.2.4 Složka ostatních neinvestičních výdajů

Složka celkových ONIV (zahrnující jak tzv. „přímé výdaje“, „provozní výdaje“, tak i „náhrady za nemoc“) byla zachována ve stejné výši jako v roce 2011.

3.II.2.5 Změny ve struktuře normativů roku 2012 oproti roku 2011

K formulačnímu zpřesnění došlo v části V. - ustanovení týkající se financování žáků a studentů vzdělávaných podle individuálního vzdělávacího plánu nově zní:

„Na žáka nebo studenta střední školy, konzervatoře nebo vyšší odborné školy v libovolné formě vzdělávání, který se vzdělává podle individuálního vzdělávacího plánu, jsou normativy stanoveny ve výši 5 % z normativů srovnatelné denní formy vzdělávání uvedených v části I.; toto ustanovení se nevztahuje na případy, kdy jsou důvodem pro povolení individuálního vzdělávacího plánu speciální vzdělávací potřeby nebo mimořádné nadání žáka nebo studenta.“

Touto změnou tak bylo ustanovení části V. soustavy normativů pro soukromé školství uvedeno do souladu s ustanoveným § 4, odst. 8 vyhlášky č. 492/2005 Sb., o krajských normativních, ve znění pozdějších předpisů.

K formulačnímu zpřesnění jednotky výkonu došlo rovněž v části „Příplatky“ – terminologie stupňů zdravotního postižení u mentálního postižení byla rozšířena o středně těžké mentální postižení tak, aby děti/žáci se středně těžkým mentálním postižením měli nárok na stejnou míru podpory jako děti/žáci s těžkým či hlubokým mentálním postižením.

Tato úprava souvisí s přijetím novely vyhlášky č. 73/2005 Sb., o vzdělávání dětí, žáků a studentů se speciálními vzdělávacími potřebami a dětí, žáků a studentů mimořádně nadaných, ve znění pozdějších předpisů. Podle § 1 odst. 5 této vyhlášky jsou za žáky s těžkým zdravotním postižením považováni i žáci se středně těžkým mentálním postižením, kterým tak spolu se žáky s těžkým či hlubokým mentálním postižením s ohledem na rozsah speciálních vzdělávacích potřeb náleží nejvyšší míra podpůrných opatření.

V oblasti středního a vyššího odborného vzdělávání se stanovuje normativ přímo pro každý konkrétní obor vzdělání. Vzhledem ke skutečnosti, že nařízení vlády č. 211/2010 Sb., o soustavě normativů vzdělání v základním, středním a vyšším odborném vzdělávání, obsahuje pro střední a vyšší odborné vzdělání stále velké množství dosud platných oborů vzdělání, byly (stejně jako v předchozích letech) stanoveny normativy pro rok 2012 pouze pro ty obory vzdělání, ve kterých se ve stávajícím školním roce (tj. ve školním roce 2011/2012) žáci a studenti skutečně vzdělávají. Pokud budou v novém školním roce v soukromých školách realizovány nové obory vzdělání (ať již z toho důvodu, že v průběhu kalendářního roku budou zařazeny nové obory vzdělání, či proto, že budou akreditovány nové vzdělávací programy), pro které nejsou stanoveny normativy, bude tato situace stejně jako v předchozích letech řešena vydáním „dodatku“ k normativům soukromých škol 2012, a to dodatečně s platností od 1. září 2012. Tyto případné dodatečně stanovené normativy budou konstruovány shodně s výše popsány postupy.

B.3.II.3 Financování církevních škol a školských zařízení v roce 2012

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

Výše rozpočtu v roce 2012 je pro církevní školy a školská zařízení stanovena na **1 080 758 tis. Kč**. Oproti srovnatelné základně roku 2011 tak dochází k **nárůstu o 64 160 tis. Kč**, tj. o **6,31 %**. Tento nárůst je určen na:

- ⇒ zvýšení dotace na úroveň roku 2011 po zohlednění nárůstu mzdové části u pedagogů v roce 2011 (nebylo součástí SR r.2011) a růstu nových kapacit během roku 2011 26 383 tis. Kč
- ⇒ **zvýšení mzdové části u pedagogů včetně příslušenství** 36 472 tis. Kč
- ⇒ **zvýšení o předpokládaný růst výkonů** 1 305 tis. Kč

Ve školním roce 2011/2012 navštěvuje církevní školy a školská zařízení níže uvedený počet žáků (dětí):

- mateřské školy	1 435 dětí	tj.	o 337 více než v r. 2011 (+ 30,7%)
- základní školy	5 609 žáků	tj.	o 348 více než v r. 2011 (+ 6,6%)
- střední školy	9 320 žáků	tj.	o 103 více než v r. 2011 (+1,1%)
- konzervatoře	189 žáků	tj.	stejně jako v r. 2011
- vyšší odborné školy	1 620 žáků	tj.	o 53 méně než v r. 2011 (- 3,2%)
- dětské domovy	32 děti	tj.	o 1 více než v r. 2011 (+3,2 %)
- školní družiny a školní kluby	5 045 účastníků	tj.	o 463 více než v r. 2011 (+10,1%)

3.II.3.2 Závazné ukazatele rozpočtu na rok 2012

V rozpočtu kapitoly 333 jsou pro církevní školy a školská zařízení 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 celkem (NIV celkem) 1 080 758 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 2011 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 škole nebo školském zařízení, v jednotlivých oborech a formách vzdělávání, lůžek, stravovaných nebo jiných jednotek stanovených zvláštním právním předpisem, uvedeného ve školních matrikách pro školní rok 2011/2012. V případě dětských domovů jsou finanční prostředky poskytovány podle povoleného počtu lůžek uvedených ve školském rejstříku. 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 (vyhláška o dokumentaci škol a školských zařízení) pro školní rok 2011/2012, resp. v případě nových kapacit ve školní matrice pro školní rok 2012/2013.
- d) Finanční prostředky ze státního rozpočtu se poskytují maximálně do výše povoleného počtu dětí, žáků nebo studentů ve škole nebo školském zařízení, uvedeného ve školském rejstříku, a to v jednotlivých oborech a formách vzdělávání nebo jiných jednotek stanovených zvláštním právním předpisem.
- e) Rozpočty jednotlivých právnických osob jsou tvořeny součtem rozpočtů všech škol a školských zařízení, jejichž činnost tato právnická osoba vykonává.
- f) Finanční prostředky ze státního rozpočtu jsou poskytovány na prokazatelné náklady popřípadě výdaje kalendářního roku 2012.
- g) Veškeré dotace poskytnuté na činnost církevních škol a školských zařízení 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 2012. 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 2012

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., ve znění pozdějších předpisů. Tyto normativy jsou zveřejněny ve Věstníku MŠMT.

Struktura soustavy normativů pro rok 2012 je shodná se soustavou normativů roku 2011.

Součástí normativní metodou vypočítaného rozpočtu jsou pouze dotace stanovené dle soustavy normativů schválených pro soukromé školy, která je zveřejněna ve Věstníku MŠMT s výjimkami uvedenými v bodech 4.1 - 4.5. Normativy jsou vztaženy na jednotky výkonu uvedené ve výkazu dle vyhlášky MŠMT 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, ve znění pozdějších předpisů, (dříve výkonový výkaz), jichž se normativ týká. Finanční prostředky jsou pak poskytovány ve výši dané

součinem příslušného počtu dětí, žáků, studentů, lůžek, ubytovaných a normativu. Také dotace na integrované žáky je řešena normativně.

Výjimky nad rámec normativů stanovených pro soukromé školství:

- 4.1** Nad rámec zveřejněných normativů byla doplněna pro církevní školství část normativu zahrnující provozní náklady (ONIV) pro mateřské školy, školní družiny a kluby a zařízení školního stravování.

Při stanovení výše ONIV bylo postupováno takto:

- ONIV MŠ a ZŠ jsou ve stejné výši jako ONIV speciálních škol,
- v případě strážníků jiných zřizovatelů je výše normativu stanovena bez ONIV.

Výše uvedené normativy nejsou v této podobě pro školy financované dle zákona č. 306/1999 Sb., o dotacích 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.

Nad rámec normativů uvedených v příloze byl pro výpočet výše dotace stanoven ještě normativ pro:

- věcné režijní náklady na stravování v zařízeních školního stravování jiných zřizovatelů
1 710,- Kč

- 4.2** Nad rámec zveřejněných normativů byl doplněn normativ pro studijní obor Publicistika, který je otevřen na VOŠ publicistiky v Praze, je jedinečný svého druhu v ČR, a to mezi školami všech zřizovatelů. Proto není možnost porovnání nákladovosti. V případě budoucí existence takového oboru v jiné škole v republice – s ohledem ke skutečnosti, že sestává ze 4 specializací, z nichž jediná – Audiovizuální a digitální média (dříve Televizní publicistika) - se vymyká náročností financování, velmi záleží na váze zastoupení výkonů v jednotlivých specializacích. Proto jsou pro 3 specializace ponechány stávající výše normativu (dle schválené soustavy normativů pro obor vzdělání publicistika) a specializace Audiovizuální a digitální média v tomto oboru vzdělání je stanovena ve zvláštním režimu (jako např. Hudební obor v Církevní konzervatoři Opava). Výše normativu pro zvýšení dotace na financování uvedené specializace je 74 014,- Kč.

Pozn.: původní výše normativu z r.2011 byla zvýšena stejným procentem, jako byl navýšen normativ pro obor Publicistika.

- 4.3** Zvýšení dotace o financování rozšířené výuky hudební výchovy, tj. na rozšířené vyučování hudebně-teoretických i hudebně-praktických předmětů se vztahuje na konzervatoře s výukou „trojboru“, kdy oproti klasické výuce na konzervatoři je tento obor rozšířen o předměty týkající se specifického zaměření oboru – církevní hudba: hra na klavír, hra na varhany, zpěv, řízení sboru, liturgická praxe a hymnologie, sborový zpěv, gregoriánský chorál atd. Pro stanovení výše dotace byl použit normativ ve výši 45 282,- Kč, tj. byl oproti roku 2011 zvýšen o stejné %, jako obor Hudba. Výše tohoto normativu je nastavena dle podrobné analýzy rozdílné hodinové dotace mezi klasickou výukou a specificky zaměřeným oborem.

4.4 Při sestavování rozpočtu středisek volného času (SVČ) 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:

a) pro samostatně zřízená střediska volného času:

- do 500 členů	7 019,- Kč
- 501 až 1000 členů	5 310,- Kč
- 1 001 až 2 000 členů	3 013,- Kč
- 2 001 členů a více	3 461,- Kč

b) pro střediska volného času, která jsou součástí školy

- do 250 členů včetně	4 464,- Kč
- 251 - 500 členů	2 805,- Kč
- 501 – 1 000 členů	2 130,- Kč
- 1 001 – 2 000 členů	1 584,- Kč
- 2 001 členů a více	1 114,- Kč

Členění normativů a také jejich výše byly pro rok 2012 nastaveny obdobně jako v roce 2011 s tím, že do jejich výše byla promítnuta stejná % změna, jako u normativů zveřejněných ve Věstníku MŠMT (tj. zvýšení o 4,4 %).

Použití výkonů uvedených ve statistických výkazech pro výpočet výše dotace je dáno neochotou některých krajských úřadů vymezit pro církevní střediska volného času teritorium, ze kterého se mohou děti, žáci a studenti účastnit činnosti vykonávané daným střediskem.

4.5 Při stanovení výše dotace pro Pedagogicko psychologickou poradnu v Praze byl použit shodný normativ jako pro soukromé zařízení tohoto typu s tím, že počet jednotek byl dán celkovým počtem dětí a žáků v MŠ, ZŠ a denní formě vzdělávání v SŠ, a to v církevních školách na území Magistrátu hl. m. Prahy a ve smluvních církevních školách doložených poradnou.

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 2011/2012 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, které 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 2012/2013). Prostředky budou poskytovány v poměrné části odpovídající časovému úseku, na který jsou určeny, a to v následné úpravě rozpočtu. V předkládaném materiálu **je řešeno pouze financování nových kapacit zařazených do školského rejstříku k 1.1.2012.**

S ohledem na včasné zahájení financování nových kapacit bude do doby zpracování výkazů dle vyhlášky MŠMT 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, ve znění pozdějších předpisů, na nový školní rok probíhat jejich financování dle podkladů zaslaných vedením školy (nebo zřizovatelem), kde bude uveden očekávaný počet výkonů od 1.9.2012. 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 2012

Výsledky normativního výpočtu jsou uvedeny v tabulce. V této tabulce je pro přehlednost uveden také schválený rozpočet a upravený rozpočet roku 2011.

Z tabulky vyplývá:

Schválený normativní rozpočet r. 2011:	1 015 030 tis. Kč
Navrhovaný normativní rozpočet r. 2012:	1 080 758 tis. Kč
proti roku 2011 více o	65 728 tis. Kč

Po normativním rozpisu rozpočtu na r. 2012:

Závazný ukazatel NIV na r. 2012:	1 080 758 tis. Kč
Potřeba vyplývající z normativního rozpisu na r.2012:	1 110 252 tis. Kč
tj. normativně rozepsáno více o	29 494 tis. Kč,
tj. o	2,657 % více.

Vzhledem k tomu, že **finanční potřeba je o 29 494 tis. Kč vyšší, než je dáno závaznými ukazateli pro církevní školství, požádalo MŠMT o převedení finančních prostředků z rozpočtu PŘO na rok 2012**, a to z platů pedagogů ve výši 37 037 tis. Kč, včetně zákonných odvodů celkem **50 000 tis. Kč**, do rozpočtu církevního školství ve struktuře ONIV.

Důvody pro posílení rozpočtu církevního školství:

- Výrazné navýšení kapacit**, jejichž množství nebylo v době předkládání návrhu rozpočtu na rok 2012 známo. Jedná se o navýšení kapacit:
 - u stávajících škol a školských zařízení, zejména v oblasti speciálního školství, a to i z důvodu změny zřizovatele ze samosprávy na církev,
 - zřizováním zcela nových škol a školských zařízení, a to zejména mateřských škol. Toto navyšování nových kapacit s sebou nese růst počtu pedagogů, pro které je třeba zajistit odpovídající finanční prostředky na jejich odměňování.
- Legislativní změny**, které nebyly v době předkládání návrhu rozpočtu na rok 2012 známy, zejména se jedná o:
 - novelu vyhlášky č. 436/2010 Sb., tj. změnu vyhlášky o školských výchovných a ubytovacích zřízeních, v jejímž důsledku je možné o žáky v přípravném stupni

speciální školy překročit nejvyšší povolený počet žáků školy uvedený ve školském rejstříku,

- novelu vyhlášky č. 73/ 2005 Sb., o vzdělávání dětí, žáků a studentů se speciálními vzdělávacími potřebami a dětí, žáků a studentů mimořádně nadaných, kde je upraveno znění § 1 odstavce 5. tj. za žáky s **těžkým zdravotním postižením** jsou nově považováni také žáci s **středně těžkým mentálním postižením**. Odstraňuje se tak nepřesnost původního znění vyhlášky a tito žáci jsou zařazeni mezi žáky, kterým náleží nejvyšší míra podpůrných opatření a tomu odpovídající navýšení normativních příplatků na zdravotní postižení.

Aby nedošlo k překročení závazných ukazatelů státního rozpočtu, jsou schválené rozpočty pro jednotlivé církevní školy a školská zařízení stanoveny ve výši 97,343 %, a po obdržení souhlasného stanoviska MF bude všem církevním školám a školským zařízení provedena I. úprava rozpočtu do výše 100 % normativně stanovené výše dotace na rok 2012.

Další nezbytné úpravy rozpočtu

Formou úpravy rozpočtu na rok 2012 bude v průběhu roku třeba dále řešit:

- nově zařazené kapacity nebo nárůsty již dříve zařazených nových kapacit,
- případné reklamace výpočtu výše dotace,
- střední školy a VOŠ bez paralelních ročníků,
- domovy mládeže do 150 ubytovaných, bez školní jídelny,
- příplatky na integraci v případě, kdy:
 - zjištění školského poradenského zařízení bylo pozdějšího data, než ke kterému se předávají údaje ze školní matriky. Vzhledem k tomu, že tito žáci nebyli uvedeni dle typu integrace ve statistických výkonových výkazech, je třeba výjimečně žádost doložit doporučením odborníka k integraci. V ostatních případech zůstávají doporučení odborníka uložena ve škole;
 - základní škola vykazuje více než 10% individuálně integrovaných žáků z celkového počtu žáků školy a nemá možnost pro tyto žáky zřídit specializovanou třídu (vzhledem k jejich různému věku) a nemá ve škole zřízení funkce asistenta pedagoga, pak je pro stanovení výše dotace pro žáky s vývojovými poruchami učení použit normativ dle části VII. soustavy normativů.

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.II

Tabulka č. 1	Rozpočet regionálního školství na rok 2012 – ÚSC, soukromé a církevní školy, bez přímo řízených organizací
Tabulka č. 2	Porovnání výkonů krajských a obecních škol v jednotlivých věkových kategoriích v letech 2001/02–2011/12
Tabulka č. 3	Normativní rozpis výdajů RgŠ ÚSC pomocí republikových normativů pro rok 2012
Tabulka č. 4	Normativní rozpis rozpočtu RgŠ územních samosprávných celků na rok 2012
Tabulka č. 5	Rozpočet církevních škol a školských zařízení

B.3.III. Financování přímo řízených organizací na rok 2012

Rozpočet celkem činí	2 286 263 tis. Kč
v tom:	
běžné výdaje (mimo EDS/SMVS)	2 182 263 tis. Kč
v tom: mzdové prostředky	1 370 941 tis. Kč
z toho OON	12 807 tis. Kč
zákonné odvody do fondů	480 157 tis. Kč
ostatní běžné výdaje (bez výdajů na programové financování EDS/SMVS)	331 165 tis. Kč
počet zaměstnanců	4 600
programové financování EDS/SMVS	104 000 tis. Kč
v tom: běžné výdaje	22 800 tis. Kč
kapitálové výdaje	81 200 tis. Kč

B.3.III.1 Závazné ukazatele rozpočtu a závazné limity regulace zaměstnanosti na rok 2012

Z výše uvedených závazných ukazatelů je určeno pro:

- **pedagogické pracovníky:**

běžné výdaje ve výši	1 420 389 tis. Kč
v tom: mzdové prostředky ve výši	1 051 996 tis. Kč
z toho OON	10 307 tis. Kč
zákonné odvody do fondů ve výši	368 393 tis. Kč
ostatní běžné výdaje (bez výdajů na programové financování EDS/SMVS) ve výši	0
a je stanoven počet zaměstnanců	3 266
- **nepedagogické pracovníky:**

běžné výdaje ve výši	761 874 tis. Kč
v tom: mzdové prostředky ve výši	318 945 tis. Kč
z toho OON	2 500 tis. Kč
zákonné odvody do fondů ve výši	111 764 tis. Kč
ostatní běžné výdaje (bez výdajů na programové financování EDS/SMVS) ve výši	331 165 tis. Kč
a je stanoven počet zaměstnanců	1 334

Součástí schváleného rozpočtu PŘO na rok 2012 jsou výhradně neinvestiční finanční prostředky vyčleněné na jejich činnost dle § 160 odst. 1 písm. a) a odst. 3 školského zákona.

B.3.III.2 Rozpis rozpočtu PŘO v roce 2012

3.III.2.1 Způsob stanovení výše rozpočtu

Rozpis rozpočtu pro PŘO je stanoven následujícím způsobem:

Výchozí základnou pro stanovení výše rozpočtu na rok 2012 je upravený rozpočet každé organizace na rok 2011 a

- **v oblasti mzdových prostředků (dále jen MP) je do této výchozí základny promítnuto:**
 - a) snížení výše MP o vyčíslené úspory, které byly projednány s řediteli PŘO na základě „Realizace úspor v r. 2012 v PŘO“,
- **v oblasti mzdových prostředků (dále jen MP) nejsou do této výchozí základny promítnuty:**
 - b) nárůsty platů pedagogů dle nové tarifní tabulky,
- **v oblasti ONIV jsou do této výchozí základny promítnuty:**
 - c) vyčíslené úspory, které byly projednány s řediteli PŘO na základě „Realizace úspor v r. 2012 v PŘO“,
 - d) plošné snížení ONIV o 10 %, a to z důvodu dodržení závazných ukazatelů rozpisu rozpočtu na rok 2012.

V sumárních tabulkách jsou uvedeny výše úspor a výše příspěvku pro každou organizaci (tab.č.2 a tab.č.3).

3.III.2.2 Řešení problematiky odstupného

Z projednání „Realizace úspor v r. 2012 v PŘO“ s řediteli PŘO v listopadu 2011 vzešla úspora v počtu zaměstnanců, a to snížením limitu počtu zaměstnanců o 240,93. Tomu odpovídají mzdové prostředky ve výši cca 80 mil. Kč a příslušné zákonné odvody ve výši cca 28 mil. Kč. Na druhou stranu však vznikly zvýšené náklady na výplatu odstupného, a to ve výši 14 305 tis. Kč (z OON). Celková úspora je tak o tuto částku nižší. Vzhledem k tomu, že požadovanou výši OON na výplatu odstupného nelze zajistit z běžně stanoveného limitu OON na kalendářní rok, byla na základě souhlasu ministerstva financí převedena tato částka z platů PŘO na rok 2012 pro PŘO a bude řešena následnou úpravou rozpočtu PŘO.

Z důvodů dodržení závazných ukazatelů rozpisu rozpočtu PŘO na rok 2012 je proto sestaven pro každou organizaci **schválený rozpočet bez požadovaných OON na zajištění výplat odstupného a odpovídající úprava rozpočtu u závazného ukazatele OON bude organizacím provedena následně.**

3.III.2.3 Rozpis rozpočtu

V souladu s výše uvedenými principy je rozepsáno:

NIV celkem	1 959 832 tis. Kč
v tom: mzdové prostředky	1 214 384 tis. Kč
v tom: platy	1 201 577 tis. Kč
OON	12 807 tis. Kč
zákonné odvody do fondů	424 910 tis. Kč
ostatní běžné výdaje (ONIV)	320 538 tis. Kč
a limit počtu zaměstnanců	4 208,46

Členění na pedagogické a nepedagogické pracovníky a jim odpovídající závazné ukazatele je v tabulce č. 2.

Výše nerozepsaných prostředků činí:

NIV celkem	222 431 tis. Kč
v tom: mzdové prostředky	156 557 tis. Kč
v tom: MP pedagogů	120 079 tis. Kč
MP nepedagogů	36 478 tis. Kč
OON	0
zákonné odvody do fondů	55 247 tis. Kč
ostatní běžné výdaje	10 627 tis. Kč
a limit počtu zaměstnanců	391,54

Tyto nerozepsané finanční prostředky budou použity:

A) v oblasti MP

- na převod z platů ve výši 14 305 tis. Kč do OON na výplatu odstupného,
- na případné nutné změny rozpočtu vyplývající z projednání rozpočtu s jednotlivými PŘO v období únor – duben 2012,
- na případné další řešení problematických okruhů v rámci rozpočtu RgŠ.

B) v oblasti ONIV

- na případné nutné změny rozpočtu vyplývající z projednání rozpočtu s jednotlivými PŘO v období únor – duben 2012.

Cílem projednání rozpočtu s každou jednotlivou organizací („dohodovací řízení“), které bude probíhat na ministerstvu od února do dubna 2012 za účasti ředitelů organizací, je zajistit vyrovnané hospodaření PŘO včetně zapojení výnosů organizací.

B.3.III.3 Výdaje PŘO na EDS/SMVS

Rozpočet výdajů PŘO stanovený na EDS/SMVS činí **celkem 104 000 tis. Kč**, v tom **kapitálové výdaje 81 200 tis. Kč** a **běžné výdaje 22 800 tis. Kč**.

V rozpočtu výdajů PŘO stanoveném na EDS/SMVS jsou zahrnuty následující programy:

- 233 110 Rozvoj a obnova MTZ státních škol a výchovných zařízení 94 000 tis. Kč
- 133 110 Rozvoj a obnova MTZ státních škol a výchovných zařízení 10 000 tis. Kč

Program 233 110 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny státních škol a výchovných zařízení

Prostřednictvím tohoto programu je financována reprodukce majetku školských zařízení, která podle zákona č. 157/2000 Sb., o přechodu některých věcí, práv a závazků z majetku České republiky do majetku krajů (dále jen „zákon č. 157/2000 Sb.“), nadále zůstala v působnosti MŠMT jako přímo řízené organizace. V programu jsou realizovány akce převážně stavebního charakteru, povahy novostaveb, rekonstrukcí a modernizací, 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., kterým se mění zákon č. 109/2002 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 343/2009 Sb., kterou se mění vyhláška č. 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.). Realizace programu dle schválené dokumentace v roce 2012 končí, a proto v něm budou pouze dokončovány rozestavěné akce, případně do něj budou zařazeny akce k dočerpání limitu výdajů státního rozpočtu daného dokumentací.

K akcím dokončovaným v roce 2012 patří zejména: DDÚ Olomouc - rekonstrukce a přístavba objektu v Tršicích, VÚ a ŠJ Pšov-Rekonstrukce areálu, internátu, SŠ, ZŠ a MŠ pro SP Praha 5, Holečkova 4 - Rekonstrukce fasády.

Program 133 110 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny státních škol a výchovných zařízení

Program věcně navazuje na končící program řady 233 a bude v něm zahájeno financování majetku školských zařízení, která podle zákona č. 157/2000 Sb., nadále zůstala v působnosti MŠMT jako přímo řízené organizace.

Zahájení financování programu je však podmíněno schválením dokumentace programu Ministerstvem financí. Podkladem pro dokumentaci bude koncepce dalšího rozvoje přímo řízených organizací v současné době zpracovávaná věcně příslušným útvarům MŠMT.

Tabulková příloha ke kapitole B.3.III

Tabulka č. 1	Rozpočet regionálního školství na rok 2012 – přímé výdaje přímo řízených organizací
Tabulka č. 2	Normativní rozpis rozpočtu přímo řízených organizací
Tabulka č. 3	Projednané úspory přímo řízených organizací

B.3.IV Podpora činnosti v oblasti mládeže

Rozpočet celkem na tento výdajový blok činí	197 573 tis. Kč
v tom: běžné výdaje	172 379 tis. Kč
kapitálové výdaje	25 194 tis. Kč

Výdajový blok neobsahuje výdaje na programové financování EDS/SMVS.

Finanční prostředky jsou určeny pro:

- **neinvestiční dotace nestátním neziskovým organizacím (dále jen „NNO“)**
- **dotace na zabezpečení soutěží**
- **kapitálové výdaje mimo programové financování.**

B.3.IV.1 Neinvestiční dotace nestátním neziskovým organizacím

Neinvestiční dotace NNO na využití volného času dětí a mládeže ve výši 141 590 tis. Kč jsou určeny na zabezpečení úkolů vyplývajících z vyhlášených programů státní podpory práce s dětmi a mládeží pro nestátní neziskové organizace na léta 2011 až 2015. Jedná se zejména o podporu:

- rozšiřování a zkvalitňování nabídky neformálního vzdělávání a dalších mimoškolních zájmových činností vedoucích k účelnému naplňování volného času dětí a mládeže, realizované v NNO nebo vytvářené jejich prostřednictvím;
- vytváření nabídky volnočasových a dalších vybraných aktivit v rámci členské základny jednotlivých NNO;
- vytváření nabídky volnočasových a vybraných cílených aktivit NNO určených pro neorganizované děti a mládež;
- významných mezinárodních a celostátních (příp. nadregionálních) akcí určených dětem a mládeží;
- odborné přípravy a vzdělávání dobrovolných pracovníků s dětmi a mládeží;
- vytváření podmínek pro rozvoj neformálního vzdělávání;
- 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, ke zdravému životnímu stylu;
- mezinárodní spolupráce dětí a mládeže a multikulturní výchovy;
- vytváření podmínek, možností a rozvoj v poskytování všestranných informací pro potřeby dětí a mládeže;
- rozvoje materiálně technické základny NNO.

Pozn.: V souvislosti s potřebou zmírnit negativní trend, kdy vzhledem ke stále se snižujícímu rozpočtu pro oblast mládeže a tím i počtu poskytovaných dotací jednotlivým subjektům je mnoho organizací nuceno omezit či dokonce ukončit svou činnost a počet žadatelů o poskytnutí dotací přitom neustále roste, požádalo MŠMT o navýšení výdajů přesunem z výdajového bloku ostatní. Ministerstvo financí provedlo rozpočtové opatření a navýšilo počátkem ledna 2012 výdajový blok mládež o 7 000 tis. Kč.

B.3.IV.2 Dotace na zabezpečení ostatních soutěží mimo OPŘO

Dotace na zabezpečení soutěží činí 30 789 tis. Kč. Prostředky jsou určeny na financování soutěží a přehlídek v zájmovém vzdělávání, na rozvoj a financování soutěží v souladu s úkoly výchovně-vzdělávací soustavy. Prostředky jsou dále určeny na rámcové vzdělávací programy s ohledem na celospolečenské požadavky, podporu aktivit pedagogických pracovníků při realizaci soutěží a s ohledem na motivaci žáků. Finanční prostředky jsou určeny právnickým osobám (s.r.o., a.s., o.p.s., občanská sdružení, kraje, právnické osoby vykonávající činnost škol a školských zařízení, církevní organizace, PŘO), část prostředků se převádí na Ministerstvo kultury.

Pozn. 1. V tomto výdajovém bloku nejsou zahrnuty finanční prostředky ve výši 1 500 tis. Kč, které jsou určeny na financování rozvojového programu Podpora soutěží a přehlídek v zájmovém vzdělávání pro školní rok 2011/2012, který umožňuje podporu výjezdů týmů ČR žáků středních škol na mezinárodní vědomostní olympiády. Výše uvedená částka je součástí rozpočtu odboru pro mládež, avšak prozatím je rozepsána v rámci účelově určených společných úkolů (viz část 3.VII.3.3). Tyto finanční prostředky budou na základě souhlasu MF převedeny do výdajového bloku „Podpora činnosti v oblasti mládeže“.

2. Finanční prostředky ve výši 1 400 tis. Kč, které jsou určeny na soutěže zabezpečované Národním institutem dětí a mládeže Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy nejsou součástí výdajového bloku „Podpora činnosti v oblasti mládeže“ a Národnímu institutu dětí a mládeže budou poskytnuty z rezervy odboru souhrnného rozpočtu a mzdové politiky kapitoly školství (viz část 3.VII.3.2).

B.3.IV.3 Kapitálové výdaje mimo programové financování

Kapitálové výdaje mimo programové financování činí 25 194 tis. Kč a jsou určeny:

- nestátním neziskovým organizacím dětí a mládeže, výjimečně organizacím pracujícím s dětmi a mládeží na vytvoření podmínek, zkvalitňování a rozvoj materiálně technického zázemí jako základního předpokladu pro další rozvoj práce s dětmi a mládeží;
- k vytváření podmínek, které zajistí vyšší přístupnost pro širší okruh dětí a mládeže včetně handicapovaných dětí a mládeže, mládeže národnostních skupin a ze sociálně slabého prostředí;
- ke zkvalitňování stávajících táborových základen, turistických ubytoven, kluboven a dalších staveb a zařízení, která zkvalitňují a vytváří podmínky pro aktivní využívání volného času, aktivity v oblasti neformální výchovy a vzdělávání dětí a mládeže a dalších forem práce s dětmi a mládeží.

[Tabulková příloha ke kapitole B.3.IV](#)

Tabulka č. 1 Rozpočet pro oblast mládeže na rok 2012

B.3.V Podpora činnosti v oblasti sportu

Rozpočet celkem (včetně EDS/SMVS) činí	2 982 784 tis. Kč
v tom: běžné výdaje	2 362 684 tis. Kč
kapitálové výdaje na EDS/SMVS	620 100 tis. Kč

Na podporu činnosti v oblasti sportu je v návrhu státního rozpočtu na rok 2012 (včetně EDS/SMVS) vyčleněno **2 182 784 tis. Kč**, v této částce je zapracována podpora organizace sportu (částka 280 mil. Kč a navýšení o 800 mil. Kč) – vyhlášený program V.

V tom výdajové okruhy:

▪ Sportovní reprezentace	1 065 160 tis. Kč
▪ Všeobecná sportovní činnost	1 917 624 tis. Kč

V rámci výdajového bloku „**Podpora činnosti v oblasti sportu**“ je zabezpečováno plnění úkolů vyplývajících ze:

- **zákona č. 2/1969 Sb.**, o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy ČR, ve znění pozdějších předpisů,
- **zákona č. 115/2001 Sb.**, o podpoře sportu, ve znění pozdějších předpisů,
- **usnesení vlády** ze dne 9. března 2011 č. 167 o Koncepci státní podpory sportu v ČR.

Současně jsou z tohoto výdajového bloku financována **resortní sportovní centra**: Vysokoškolské sportovní centrum – organizační složka státu MŠMT, resortní sportovní centra Ministerstva obrany a Ministerstva vnitra, a také Antidopingový výbor – přímo řízená příspěvková organizace MŠMT, zajišťující antidopingový program v ČR.

B.3.V.1 Sportovní reprezentace

Od roku 2011 došlo k obsahové změně závazného ukazatele „výdaje na sportovní reprezentaci“. U oblasti talentované mládeže došlo k sjednocení péče o sportovně talentovanou mládež u věkové kategorie od 6 do 15 let a věkové kategorie 15 až 23 let. Tím došlo ke sloučení veřejně vyhlášených programů dle obsahové a věkové charakteristiky. V současné době se jedná o dva veřejně vyhlášené programy se státní podporou sportovní činnosti, viz níže:

Rozpočet výdajového okruhu činí	1 065 160 tis. Kč
v tom:	

- a) podpora státní sportovní reprezentace a přípravy sportovních talentů s následným rozdělením:

➤ sportovní reprezentace	701 392 tis. Kč
v tom vyhlášené programy:	

Program I – Státní sportovní reprezentace ČR	369 392 tis. Kč
Program II – Sportovně talentovaná mládež	332 000 tis. Kč

- b) podpora zabezpečení činnosti resortních sportovních center MŠMT, MO, MV a ADV.

➤ RSC MO, MV a MŠMT, včetně ADV	363 768 tis. Kč
v tom:	
MO	150 000 tis. Kč
MV	114 500 tis. Kč
celkem transfer pro RSC MO a MV	264 500 tis. Kč
 VSC MŠMT	 87 217 tis. Kč
ADV	12 051 tis. Kč
celkem	99 268 tis. Kč

Finanční prostředky budou využity na:

- podporu občanských sdružení v oblasti sportu na základě vyhlášených programů a projektů pro rok 2012 a na podporu čs. účasti na kvalifikačních soutěžích a zejména účasti na Letních olympijských hrách (Londýn, GBR), Letních paralympijských hrách (Londýn, GBR),
- podporu sportovní přípravy reprezentantů seniorské a juniorské kategorie a jejich účasti na vrcholných mezinárodních soutěžích (olympijské a paralympijské hry, deaflympiády, mistrovství světa, mistrovství Evropy a odpovídající kvalifikační mezinárodní soutěže) prostřednictvím sportovních svazů/klubů, které jsou zařazeny v systému sportovní reprezentace ČR,
- podporu přípravy sportovně talentované mládeže v občanských sdruženích a sportovních svazech (sportovní příprava, soustředění, trenérské, zdravotní, metodické a servisní zabezpečení, vybavení sportovními potřebami neinvestičního charakteru, nájemné prostor pro sportovní přípravu). Současně se jedná o podporu pořádání celostátního finále „Olympiády dětí a mládeže“, konané v roce 2012.

B.3.V.2 Všeobecná sportovní činnost

Od roku 2011 došlo k obsahové změně závazného ukazatele „výdaje na všeobecnou sportovní činnost“. U oblasti sportu pro všechny došlo k sjednocení podpory pro oblast veřejně prospěšných akcí, oblast péče o školní mládež mimo rámec vyučování a oblast podpory zdravotně postižených sportovců. Tím došlo ke sloučení veřejně vyhlášených programů dle obsahového zaměření a charakteristiky všeobecné sportovní činnosti.

Pro rok 2012 se jedná o tři veřejně vyhlášené programy se státní podporou sportovní činnosti a jeden investiční program EDS/SMVS.

Rozpočet výdajového okruhu činí **1 917 624 tis. Kč**
v tom:

- a) státní podpora v oblasti „Veřejně prospěšných programů“ s následným rozdělením:

➤ Všeobecná sportovní činnost	1 297 524 tis. Kč
v tom vyhlášené programy:	
Program III – Všeobecná sportovní činnost	63 000 tis. Kč
<i>z toho: tzv. ostatní dotace</i>	<i>922 tis. Kč</i>

Program IV – Údržba a provoz sport. zařízení
Program V – Organizace sportu

154 524 tis. Kč
1 080 000 tis. Kč

Finanční prostředky budou využity na:

- 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 zařízení ve vlastnictví nebo dlouhodobém nájmu občanských sdružení (min. na dobu 10 let),
- podporu školních, studentských a univerzitních sportovních klubů,
- podporu vytváření podmínek pro zapojení zdravotně postižených do pravidelné sportovní činnosti, které plní stanovené podmínky,
- podporu sportovní přípravy žáků tříd s rozšířeným vyučováním tělesné výchovy na základních školách prostřednictvím vybraných sportovních svazů.
- **ostatní dotace**
Podpora činnosti v rámci ostatních dotací občanským sdružením je zaměřena na podporu pořádání sportovních akcí malého rozsahu, především v kategoriích dětí, mládeže a zdravotně postižených, mimo zahraničních aktivit, dále na podporu akcí vzdělávání, kdy se jedná převážně o jednorázové akce.

b) podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny sportovních organizací, vč. sportovní reprezentace – EDS/SMVS s následným rozdělením:

➤ kapitálové výdaje – Program 133 510	620 100 tis. Kč
z toho:	
Podprogram 133 512 – „Všeobecná sportovní činnost“	460 000 tis. Kč
Podprogram 133 513 – „Sportovní reprezentace“	160 100 tis. Kč

Poznámka: Program 133 510 je od roku 2011 realizován podle nové dokumentace schválené MF pro období 2011 až 2014.

Program 133 510 byl Ministerstvem financí schválen pod č.j. 14/115 877/2010-142 ze dne 12. 12. 2010. Jeho prostřednictvím se realizuje financování sportu v rámci 2 podprogramů:

- **Podprogram 133 512 – „Podpora MTZ sportovních organizací“**
zahrnuje oblast investic především u občanských sdružení ve 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 133 513 – „Podpora 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.

Přehled plánu a čerpání rozpočtu neinvestičních dotací z jiných závazných ukazatelů, prostřednictvím odboru 50 – sportu a tělovýchovy:

Příprava sportovních talentů ve sportovních gymnáziích je financována na základě vyhlášeného „Rozvojového programu“ (viz též kapitola 3.II.1.6) v rámci vyhlášených programů „Státní podpory sportu pro rok 2012“. Pro rok 2012 nedojde ještě k financování Sportovních gymnázií prostřednictvím tzv. krajských normativů při uplatnění hodnoty H. Z tohoto důvodu je nutné opět řešit na základě vyhlášeného „Rozvojového programu pro SG“, kdy rozpočet je navrhován v následném členění:

Rozpočet Sportovních gymnázií pro rok 2012 ve výši 69 946 tis. Kč

Mzdové náklady pedagogů včetně příslušenství: 58 319 tis. Kč

v tom:

<u>MP celkem:</u>	<u>43 205 tis. Kč</u>
platy PO	42 533 tis. Kč
OON PO	672 tis. Kč
zákonné odvody PO	14 689 tis. Kč
FKSP PO	425 tis. Kč
ONIV	11 627 tis. Kč

Počet zaměstnanců: 142,0

V období roku 2012 budou poskytovány finanční prostředky s ohledem na celkový přidělený objem po čtvrtletích. Komplexní rozdělení na jednotlivé subjekty bude schváleno v měsíci březnu 2012.

Finanční prostředky ze státního rozpočtu na „Rozvojový program – Podpora přípravy sportovních talentů na školách s oborem 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 se sportovní přípravou, v souladu s § 171 zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon. Od školního roku 2012/2013 se připravuje financování uvedené činnosti prostřednictvím tzv. krajských normativů v souvislosti se stanovením hodnoty H pro sportovní gymnázia.

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.V

Tabulka č. 1	Rozpočet pro oblast sportu celkem na r. 2012
Tabulka č. 2	Rozpis rozpočtu běžných výdajů státní sport. reprezentace – resortní centra na r. 2012

B.3.VI Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU a ostatní zahraniční programy mimo výzkum, vývoj a inovace

Rozpočet celkem činí	5 192 268 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	1 057 985 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	4 134 283 tis. Kč

Výdaje na tento blok nezahrnují programové financování EDS/SMVS.

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

Tab. č. 1

v tis. Kč

Výdaje celkem	5 192 268
Běžné výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP TP)	17 387
v tom: ze státního rozpočtu	2 608
kryté příjmem z rozpočtu EU	14 779
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP VK)	5 109 453
v tom: ze státního rozpočtu	1 012 500
kryté příjmem z rozpočtu EU	4 096 953
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP LZZ)	12 413
v tom: ze státního rozpočtu	1 862
kryté příjmem z rozpočtu EU	10 551
Výdaje na spol. projekty, které jsou z části financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	12 250
v tom: EHP Norsko ze státního rozpočtu	0
EHP Norsko kryté příjmem z rozpočtů finančních mechanismů	12 000
EHP Švýcarsko kryté ze státního rozpočtu	250
Výdaje na komunitární programy a Twinnig out	40 765
v tom: ze státního rozpočtu	40 765
kryté příjmem z rozpočtu EU	0

Pozn.: tabulková příloha č. 3 g) obsahuje výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU mimo VaV, ty jsou součástí tabulkové přílohy č. 3b).

Souhrnná rekapitulace veškerých výdajů na spolufinancované programy EU a ostatní finanční mechanismy včetně výzkumu, vývoje a inovací za všechny výdajové bloky a okruhy je zařazena v samostatné části E.

Výdaje na operační programy mimo výzkum, vývoj a inovace

B.3.VI.1 Operační program Technická pomoc (dále jen „OP TP“)

Rozpočet běžných výdajů celkem činí	17 387 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	2 608 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	14 779 tis. Kč

Mzdové prostředky činí	12 540 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	1 881 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	10 659 tis. Kč

Limit počtu zaměstnanců	22
v tom: ze státního rozpočtu	8
kryté příjmem z rozpočtu EU	14

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

Tab. č. 1	v tis. Kč
Běžné výdaje celkem	17 387
Běžné výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP TP)	17 387
v tom: ze státního rozpočtu	2 608
kryté příjmem z rozpočtu EU	14 779

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
Příjmy celkem	14 779
Příjmy na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP - programovací období 2007 až 2013 celkem (OP TP)	14 779

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

Z prostředků OP TP, jehož 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 01.01.2008 pro OP VK a OP VaVpI.

Na realizaci projektů jsou vyčleněny následující prostředky:

v tis. Kč									
Položky	2012								
	CELKEM VÝDAJE	VÝDAJE NA PROGRAMY SPOLUFINANCOVANÉ Z EU OP TP							CELKEM PŘÍJMY
		celkem kapitálové výdaje	celkem běžné výdaje	v tom:	v tom:		pojistné/ FKSP	celkové ost. běžné	
					MP	platy			
Rozpočet na r. 2012	17 387	0	17 387	12 540	12 540	0	4 390	457	14 779
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP TP ze státního rozpočtu	2 608	0	2 608	1 881	1 881	0	659	68	0
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP TP z rozpočtu EU	14 779	0	14 779	10 659	10 659	0	3 731	389	14 779

B.3.VI.2 Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost (dále jen „OP VK“) – ESF 2007-2013 mimo výzkum, vývoj a inovace

Rozpočet výdajů celkem činí (mimo VaV)	5 109 453 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	1 012 500 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	4 096 953 tis. Kč

Rozpočet běžných výdajů činí (mimo VaV)	5 027 103 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	930 150 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	4 096 953 tis. Kč

Rozpočet kapitálových výdajů činí (mimo VaV)	82 350 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	82 350 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	0 tis. Kč

Mzdové prostředky činí	628 681 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	94 302 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	534 379 tis. Kč

Limit počtu zaměstnanců	596
v tom: ze státního rozpočtu	41
krytý příjmem z rozpočtu EU	555

Rozpočet výdajů na programy spolufinancované z EU v roce 2012 – OP VK (bez prostředků na financování výzkumu a vývoje) činí celkem 5 109 453 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje činí 82 350 tis. Kč, běžné výdaje 5 027 103 tis. Kč.

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

Tab. č. 1	v tis. Kč
Běžné výdaje celkem	5 027 103
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP VK)	5 027 103
v tom: ze státního rozpočtu	930 150
kryté příjmem z rozpočtu EU	4 096 953

Poměr financování v projektech OP VK (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 ukazatelů:

Tab. č.2	v tis. Kč
Kapitálové výdaje celkem	82 350
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP VK)	82 350
v tom: ze státního rozpočtu	82 350
kryté příjmem z rozpočtu EU	0

Tab.č.3

v tis. Kč

Příjmy celkem (bez příjmů VaV)	4 096 953
Příjmy na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP - programovací období 2007 až 2013 celkem (OP VK) mimo VaV	4 096 953

Kromě výše uvedených výdajů OP VK zařazených ve výdajovém bloku „výdaje na programy celkem mimo výzkum, vývoj a inovace“ je **1 062 408 tis. Kč výdajů zařazeno ve výdajovém bloku a závazném ukazateli „výzkum, vývoj a inovace“**. Tato část rozpočtu OP VK je popisována v části B 3.I.2.

Rozpočet výdajů OP VK celkem vč. VaV činí	6 171 861 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	1 171 861 tis. Kč
z toho: začleněno do VaV	159 361 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	5 000 000 tis. Kč
z toho: začleněno do VaV	903 047 tis. Kč

Z výdajů Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost – ESF jsou financovány následující oblasti podpory:

Oblast podpory 1.1	- Zvyšování kvality ve vzdělávání
Oblast podpory 1.2	- Rovné příležitosti dětí a žáků, včetně dětí a žáků se speciálními vzdělávacími potřebami
Oblast podpory 1.3	- Další vzdělávání pracovníků škol a školských zařízení
Oblast podpory 1.4	- Zlepšení podmínek pro vzdělávání na základních školách
Oblast podpory 1.5	- Zlepšení podmínek pro vzdělávání na středních školách
Oblast podpory 2.1	- Vyšší odborné vzdělávání
Oblast podpory 2.2	- Vysokoškolské vzdělávání
Oblast podpory 2.3	- Lidské zdroje ve výzkumu a vývoji
Oblast podpory 2.4	- Partnerství a sítě
Oblast podpory 3.1	- Individuální další vzdělávání
Oblast podpory 3.2	- Podpora nabídky dalšího vzdělávání
Oblast podpory 4.1	- Systémový rámec celoživotního učení
Oblast podpory 5.1	- Řízení, kontrola, monitorování a hodnocení programu
Oblast podpory 5.2	- Informovanost a publicita programu
Oblast podpory 5.3	- Zvýšení absorpční kapacity subjektů implementujících program

Prvních pět oblastí podpory spadá pod **prioritní osu 1**, která je zaměřena na počáteční vzdělávání (a to včetně středních škol). Tato část bude finančně posílena o cca 1,8 mld. Kč na úkor prioritní osy 3 (přesun byl Evropskou komisí schválen již v roce 2011). Důvodem navýšení je připravované plošné financování středních škol. Z této osy jsou například již plošně financovány základní školy, kde většina z nich část prostředků také obdržela. Základní školy mají mnoho možností, jak s prostředky naložit (pořízení pomůcek, platy pedagogů, vzdělávání žáků se speciálními potřebami, vzdělávání pedagogů aj.) a o jejich konkrétním použití rozhodují přímo školy.

Další 4 oblasti podpory patří do **prioritní osy 2**. Jejím globálním cílem je inovace v oblasti terciárního vzdělávání směrem k propojení s výzkumnou činností a vývojem, větší flexibilitě a kreativitě absolventů uplatnitelných ve znalostní ekonomice a k vytvoření komplexních a efektivních nástrojů, které by podporovaly inovační proces jako celek. Právě do této prioritní osy by měla v roce 2012 plynout ze státního rozpočtu největší část prostředků.

Prioritní osa 3 se dvěma oblastmi podpory se zaměřuje na další vzdělávání, a to zejména na zvýšení motivace obyvatel ČR k celoživotnímu učení a usnadnění jejich přístupu k tomuto vzdělávání. Cílem je také prohloubení nabídky dalšího vzdělávání a posílení informovanosti. V roce 2012 zde budou financovány jak velké projekty celonárodního charakteru (s výjimkou hl. m. Prahy), tak i menší projekty řízené na krajské úrovni s regionálním dopadem.

Cílem **prioritní osy 4** je pak vytvoření moderního, kvalitního a efektivního systému celoživotního učení prostřednictvím rozvoje systému počátečního, terciárního a dalšího vzdělávání včetně propojení těchto jednotlivých částí systému celoživotního učení. Sem spadá většina nákladných projektů s celonárodním dopadem zahrnujícím také hl. m. Prahu od přípravy maturitních zkoušek přes sledování úrovně a hodnocení kvality vzdělanosti, tvorbu vzdělávacích standardů, systémovou podporu inkluzivního vzdělávání, kariérové poradenství, nastavení koncepce dalšího vzdělávání, reformu terciárního vzdělávání, systémovou podporu přírodovědných a technických oborů, podpory učitelů, rozvoj Národní soustavy kvalifikací aj. až po transfery poznatků z výzkumu a vývoje do praxe.

Z **prioritní osy 5** jsou hrazeny náklady na řízení operačního programu, hodnocení jeho průběhu, publicitu a podporu absorpční kapacity.

V rámci rozpočtu je pro rok 2012 vyčleněno **1 012 500 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.

Dále jsou v rozpočtu zahrnuty prostředky určené na krytí výdajů z rozpočtu EU ve výši **4 096 953 tis. Kč**. Ve stejné výši jsou pak rozpočtovány i příjmy.

Celkové výdaje na realizaci schválených projektů a globálních grantů v rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost **jsou rozpočtovány ve výši 5 109 453 tis. Kč**.

Na realizaci operačního programu OP VK jsou vyčleněny prostředky v následujícím členění:

tis. Kč

Položky	2012								
	CELKEM VÝDAJE	VÝDAJE NA PROGRAMY SPOLUFINANCOVANÉ Z EU OP VK							CELKEM PŘÍJMY
		celkem kapitálové výdaje	celkem běžné výdaje	v tom:			pojistné/ FKSP	celkové ost. běžné	
					MP	v tom:			
				platy	OPPP				
Rozpočet na r. 2012	5 109 453	82 350	5 027 103	628 681	193 787	434 894	227 657	4 170 765	4 096 953
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP VK ze státního rozpočtu	1 012 500	82 350	930 150	94 302	29 068	65 234	44 321	791 527	0
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP VK z rozpočtu EU	4 096 953	0	4 096 953	534 379	164 719	369 660	183 336	3 379 238	4 096 953

tis. Kč

B.3.VI.3 Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost (dále jen „OP LZZ“) – ESF 2007-2013

Rozpočet běžných výdajů celkem činí	12 413 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	1 862 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	10 551 tis. Kč
 Mzdové prostředky činí	 3 605 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	541 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	3 064 tis. Kč
 Limit počtu zaměstnanců	 7
v tom: ze státního rozpočtu	1
krytý příjmem z rozpočtu EU	6

Rozpočet výdajů na Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost v roce 2012 (OP LZZ) činí celkem 12 413 tis. Kč, z toho celý objem připadá na běžné výdaje.

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

Tab.č.1

v tis. Kč

Běžné výdaje celkem	12 413
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP LZZ)	12 413
v tom: ze státního rozpočtu	1 862
kryté příjmem z rozpočtu EU	10 551

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

Tab. č.2

v tis. Kč

Příjmy celkem	10 551
Příjmy na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP - programovací období 2007 až 2013 celkem (OP LZZ)	10 551

Výdaje roku 2012 jsou určeny na následující projekty v rámci OP LZZ:

- a) Efektivní informační služby pro veřejnost a státní správu
- b) Optimalizace a konsolidace datových zdrojů pro veřejnou správu

První z projektů již běží a je realizován Národní technickou knihovnou (příspěvkovou organizací MŠMT) a jeho předmětem bude vytvoření digitální polytematické knihovny vědy, výzkumu a vývoje. Druhý projekt je pak zaměřen na efektivnější správu dat v resortu školství. Jeho financování by mělo začít v roce 2012.

Na realizaci operačního programu OP LZZ jsou vyčleněny prostředky v následujícím členění: tis. Kč

Položky	2012								
	CELKEM VÝDAJE	VÝDAJE NA PROGRAMY SPOLUFINANCOVANÉ Z EU OP LZZ							CELKEM PŘÍJMY
		celkem kapitálové výdaje	celkem běžné výdaje	v tom: MP	v tom:		pojistné/ FKSP	celkové ost. běžné	
					platy	OPPP			
Rozpočet na r. 2012	12 413	0	12 413	3 605	1 526	2 079	760	8 048	10 551
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP LZZ ze státního rozpočtu	1 862	0	1 862	541	229	312	81	1 240	0
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP LZZ z rozpočtu EU	10 551	0	10 551	3 064	1 297	1 767	679	6 808	10 551

B.3.VI.4 Operační program Výzkum a vývoj pro inovace (dále jen „OP VaVpI“) ERDF 2007-2013

Program je komentován v části B.3.I.2 – Výzkum, vývoj a inovace.

B.3.VI.5 Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU, EHP/Norsko a Program švýcarsko-české spolupráce

Celkové finanční prostředky na EHP/Norsko v roce 2012 činí 12 000 tis. Kč a jsou určeny na snížení sociálních a ekonomických nerovností v Evropském hospodářském prostoru v rámci vymezených prioritních oblastí. Jedná se o nové období EHP/Norska (2009 – 2014). Největší rozdíl oproti prvnímu období je ve financování. V novém období bude program plně hrazen finančními prostředky z FM EHP/Norska (na rozdíl od předchozího období nebudou zapojeny finanční prostředky ze státního rozpočtu).

Na **Program švýcarsko-české spolupráce je vyčleněna částka 250 tis. Kč** ze státního rozpočtu. Úkolem Programu švýcarsko-české spolupráce je snížení sociálních a ekonomických nerovností v rozšířené Evropské unii pomocí posilování vědeckých kapacit a posilování spolupráce ve vědě mezi osmi novými členskými státy EU (Česká republika, Estonsko, Litva, Lotyšsko, Maďarsko, Polsko, Slovensko, Slovinsko) a Švýcarskem. Program je schválen na období 2009 – 2016.

Poznámka: Rozpočet na r. 2012 bude v porovnání s r. 2011 navýšen o 20 tis. Kč z důvodu navýšení položky ostatních osobních nákladů (DPP,DPČ) v důsledku vyššího počtu předložených žádostí oproti předchozím obdobím realizace programu SCIEEX, který si vyžádal nárůst výdajů na jejich hodnocení.

B.3.VI.6 Komunitární programy a Twinning out

Součástí tohoto ukazatele jsou nově **komunitární programy a Twinning out**, které byly dosud zařazovány do výdajového bloku „ostatní“. Příspěvkové organizace DZS a NIDM s nimi nadále hospodaří – viz kapitola B.3.VII.3 - OPŘO.

V komunitárních programech obou agentur (NAEP na DZS a Mládež na NIDM) jsou zařazeny výdaje na:

- Mládež v akci

- Eurodesk
- Tempus
- Erasmus Mundus,
- LLP (celoživotní učení),
- Bologna Experts
- Euroguidance.

Podíl státního rozpočtu na výdajích tohoto programu činí 39 065 tis. Kč. V těchto výdajích jsou zařazeny mzdové prostředky (tj. platy a ostatní osobní náklady), pojistné a ostatní běžné výdaje a nastaven limit počtu zaměstnanců. Vložení těchto prostředků státního rozpočtu do uvedených programů přinese v r. 2012 dalších 87 895 tis. Kč. Zároveň zaměstnanci NAEP v rámci programu celoživotního učení, který nevyžaduje podíl státního rozpočtu, budou vykonávat administrativu vázanou na příliv 528 mil. Kč věnovaných EU kanceláři NAEP na granty tohoto programu na rok 2012.

Program celoživotního učení

Obecným cílem programu celoživotního učení je přispívat prostřednictvím celoživotního učení k rozvoji Společenství jako vyspělé znalostní společnosti s udržitelným hospodářským rozvojem, s větším počtem a vyšší kvalitou pracovních míst a s větší sociální soudržností při zajištění dobré ochrany životního prostředí pro budoucí generace. Program se zejména zaměřuje na podporu výměny, spolupráce a mobility mezi vzdělávacími systémy a systémy odborné přípravy v rámci Společenství tak, aby se staly zárukou světové kvality. Program celoživotního učení v sobě integruje následující programy: Comenius, Erasmus, Leonardo da Vinci, Grundtvig, studijní návštěvy pro experty ve vzdělávání, Průřezový program, program Jean Monet, Evropská jazyková cena Label.

Program Erasmus Mundus je zaměřen na podporu spolupráce a mobility v oblasti vysokoškolského vzdělávání.

Program Bologna experts se týká implementace principů Boloňského procesu.

Program Euroguidance byl vytvořen za účelem sladění různorodých přístupů k poradenství v Evropě. Jeho cílem je výměna zkušeností v oblasti zavádění a realizace poradenství v 32 evropských zemích.

Program Tempus podporuje modernizaci vysokoškolského vzdělávání v partnerských zemích východní Evropy, střední Asie, západního Balkánu a středomořského regionu, zejména prostřednictvím spolupráce vysokých škol.

Česká národní agentura Mládež je profesionálním, na klienty orientovaným poskytovatelem služeb, k nimž patří zejména následující činnosti:

- přiděluje granty na podporu mezinárodních volnočasových aktivit mladých lidí v rámci vzdělávacího programu **EU Mládež v akci**,
- radí mladým lidem a pracovníkům s mládeží, jak plánovat a realizovat projekty v programu Mládež v akci,
- pořádá školení, která zvyšují kvalifikaci pracovníků s mládeží a usnadňují mladým lidem přístup k programu,
- koordinuje síť regionálních konzultantů působících v jednotlivých krajích ČR,

- hostí české ústředí evropské sítě **EURODESK**, poskytující mladým lidem informace o evropských programech a iniciativách.

Agentura je součástí sítě 35 obdobných partnerských organizací v 33 evropských státech.

Smyslem a náplní práce agentury je pomoci mladým lidem a pracovníkům s mládeží v České republice zapojit se do vzdělávacího programu Evropské unie Mládež v akci a přispět tak k naplnění jeho cílů.

Program **Mládež v akci** slouží jako vynikající příležitost rozvíjet nové metody a formy neformálního vzdělávání a mezinárodní práce s mládeží. Klade důraz na vlastní iniciativu mladých lidí. Podporuje je při realizaci jejich vlastních nápadů a vizí, které využívají interkulturní učení, partnerskou a týmovou spolupráci a kreativní formy setkávání. Zprostředkuje přístup k nabídkám programu těm mladým lidem, kteří dosud neměli žádné nebo jen velmi omezené možnosti získat mezinárodní zkušenosti.

EURODESK je evropská informační síť, která působí ve 30 evropských zemích. Umožňuje mladým lidem a pracovníkům s mládeží snadný a rychlý přístup k evropským informacím.

Evropské informace se týkají:

- evropských programů pro mladé lidi a pracovníky s mládeží,
- aktivit v zahraničí - studium, práce, cestování, ubytování, dobrovolnictví,
- kontaktu na zahraniční organizace,
- obecných informací o EU.

Program Twinning out

V rámci programu Twinning out je na projekt e-twinning vyčleněno ze státního rozpočtu 1 700 tis. Kč agentuře NAEP při DZS. V těchto výdajích je zařazeno 976 tis. Kč platů, 133 tis. Kč OON, 475 tis. Kč příslušenství, 116 tis. Kč ostatních běžných výdajů a 4 zaměstnanci. Podle metodiky se výdaje plynoucí od EU v tomto programu rovněž nerozpočtují, nicméně vložení těchto prostředků státního rozpočtu do uvedených programů přinese v r. 2012 dalších 6 100 tis. Kč. E-twinning je zaměřen na podporu on-line spolupráce žáků i učitelů mateřských, základních a středních škol v rámci EU.

Ministerstvo financí v rozpočtové dokumentaci k návrhu rozpočtu na rok 2012 poprvé požadovalo uvést informaci o objemech prostředků, které v r. 2012 budou přicházet do kapitoly MŠMT mimo státní rozpočet a EU je zasílá předem popř. je česká strana přechodně zálohuje mimo rozpočet. Tento objem prostředků **činí celkem 586 397 tis. Kč**. Podpora je určena na LLP – tj. grantové projekty celoživotního učení administrované agenturou NAEP při DZS (528 mil. Kč), dále na Evropský rok dobrovolnictví administrovaný skupinou 5 (0,7 mil. Kč), grantový program Mládež v akci administrovaný agenturou při NIDM (52,8 mil. Kč) a další programy pro NÚV (4,8 mil. Kč).

Souhrnná rekapitulace výdajů na spolufinancované programy EU a finanční mechanismy je zařazena v samostatné části E.

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 2012
Tabulka č. 1a	Rozpis rozpočtu běžných výdajů Komunitárních programů a Twinning out v OPŘO na r. 2012

B.3.VII Ostatní

Výdajový blok ostatní (celkem 1 681 367 tis. Kč, z čehož EDS/SMVS tvoří 115 000 tis. Kč) zahrnuje výdajové okruhy:

- **zahraniční rozvojová spolupráce** – výdaje činí 120 000 tis. Kč;
- **program podpory vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchova** - výdaje činí 15 029 tis. Kč;
- **ostatní výdaje** činí 1 546 338 tis. Kč (z toho tvoří 115 000 tis. Kč EDS/SMVS) - tato oblast je komentována v kapitole 3.VII.3, 4 a 5, jejíž součástí jsou:
 - ⇒ ostatní přímo řízené organizace, společné a účelově vymezené úkoly včetně projektu kulturní dědictví (877 929 tis. Kč, z toho EDS/SMVS je 103 868 tis. Kč);
 - ⇒ státní správa (624 958 tis. Kč, z toho EDS/SMVS činí 11 132 tis. Kč);
 - ⇒ ostatní (43 451 tis. Kč), v tom:
 - program sociální prevence a prevence kriminality (8 134 tis. Kč);
 - program protidrogové politiky (12 196 tis. Kč);
 - podpora projektů integrace příslušníků romské komunity (19 873 tis. Kč);
 - ostatní mezinárodní konference (3 248 tis. Kč).

B.3.VII.1 Zahranční rozvojová spolupráce

Na **zahraniční rozvojovou spolupráci** jsou vyčleněny finanční prostředky v celkové výši **120 000 tis. Kč**. Tato částka je v plné výši zahrnuta do projektu „Studium studentů z rozvojových a jiných potřebných zemí na veřejných vysokých školách v České republice na základě usnesení vlády ČR č. 773/01 a 12/2007“. Finanční prostředky jsou přiděleny do rozpočtu vysokých škol.

Tento výdajový okruh nezahrnuje programové financování EDS/SMVS.

B.3.VII.2 Podpora vzdělávání v jazycích národnostních menšin a multikulturní výchovy

Na program podpory vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchovy je vyčleněno 15 029 tis. Kč, z toho prostředky na platy 600 tis. Kč; OON 972 tis. Kč; ONIV 13 247 tis. Kč a 210 tis. Kč na odvody a FKSP.

Dotační program je každoročně vyhlašován na základě nařízení vlády č. 98/2002 Sb., kterým se stanoví podmínky a způsob poskytování dotací ze státního rozpočtu na aktivity příslušníků národnostních menšin a na podporu integrace příslušníků romské komunity, ve znění pozdějších předpisů.

Program je rozdělen do dvou modulů:

- Vzdělávání v jazycích národnostních menšin podporuje vzdělávací projekty menšin žijících na území České republiky. Podpora je uskutečňována v souladu s legislativními předpisy, např. § 11 zákona č. 273/2001 Sb., o právech příslušníků národnostních menšin a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, nebo § 14 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů.

- Podpora multikulturní výchovy podporuje projekty vzdělávání, které jsou zaměřené na potírání rasové a národnostní nesnášenlivosti, antisemitismu, extremismu, xenofobie atp. Prostřednictvím dotačního programu je plněna řada mezinárodních smluv i vládních usnesení – např. Strategie boje proti extremismu, Charta evropských či menšinových jazyků, Rámcová úmluva o ochraně národnostních menšin, Mezinárodní konference Fenomén Holocaust, atp.

Tento výdajový okruh nezahrnuje programové financování EDS/SMVS.

B.3.VII.3 Ostatní přímo řízené organizace, společné úkoly a vybrané ukazatele - OPŘO

Rozpočet běžných výdajů pro ostatní přímo řízené organizace (dále jen „OPŘO“) na rok 2012 činí **877 929 tis. Kč** (tj. včetně programu kulturního dědictví ve výši 37 454 tis. Kč).

Dále uvedený rozpočet je komentován bez programu kulturního dědictví:

Rozpočet celkových výdajů činí	840 475 tis. Kč
v tom:	
běžné výdaje celkem	736 607 tis. Kč
v tom:	
mzdové prostředky	244 483 tis. Kč
z toho platy	166 790 tis. Kč
zákonné odvody do fondů	70 781 tis. Kč
ostatní běžné výdaje	421 343 tis. Kč
EDS/SMVS – kapitálové výdaje	103 868 tis. Kč

Limit počtu zaměstnanců v celoročním průměru činí 586 zaměst.
Proti roku 2011 je realizováno snížení limitu počtu zaměstnanců o 240 zaměstnanců.

Průměrný měsíční plat je rozpočtován ve výši 23 719,- Kč,
což představuje proti rozpočtovanému průměrnému platu na rok 2011 zvýšení o 2 693,- Kč, tj. o 12,8 %.

Poznámka: Důvodem nárůstu průměrného platu v oblasti OPŘO je výrazné snižování počtu zaměstnanců, které vzniklo jednak slučováním organizací, jednak dalším snižováním počtu zaměstnanců ve stávajících organizacích. Tento nárůst průměrného platu je však zavadějící, neboť v limitu počtu zaměstnanců byli zařazeni i zaměstnanci ESF bez odpovídajícího limitu prostředků na platy (ten byl hrazen v rámci ESF). V návaznosti na transformaci OPŘO se však se zahajováním nových projektů do té míry, aby byla využita tato rezerva, už nepočítá, a proto dochází i ke snižování těchto zaměstnanců rezervovaných v OPŘO bez limitu prostředků na platy. Při tomto poklesu počtu zaměstnanců (bez limitu prostředků na platy) pak dochází k optickému nárůstu průměrného platu.
Při rozpisu rozpočtu na rok 2012 je přihlédnuto k úsporným opatřením resortu a k vládní rozpočtové politice.

Výdaje na programové financování EDS/SMVS

Rozpočet výdajů OPŘO stanovený na EDS/SMVS činí **celkem 103 868 tis. Kč** a jsou v něm zahrnuty následující programy:

Program 233 010 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MŠMT

Do tohoto programu je zahrnuto financování reprodukce majetku příspěvkových organizací zřízených Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy, které zabezpečují agendu související s činností MŠMT jako ústředního orgánu státní správy. Jedná se o Národní technickou knihovnu (NTK), Národní ústav vzdělávání Praha (NÚV), Národní institut dětí a mládeže Praha (NIDM), Dům zahraničních služeb (DZS), Národní pedagogické muzeum a knihovnu J. A. Komenského (NPMKK), Centrum pro zjišťování výsledků vzdělávání (CZVV), Národní institut dalšího vzdělávání (NIDV) a Pedagogické centrum pro polské národnostní školství a organizační složky státu, tj. Vysokoškolského sportovního centra Praha (VSC).

V roce 2012 bude z programu financováno dokončení rozestavěných akcí a dočerpány prostředky dimenzované schválenou dokumentací programu. K akcím dokončovaným v roce 2012 patří zejména: NÚV - Rekonstrukce budovy a akce v rámci Národního rozvojového programu mobility pro všechny.

Program 133 010 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MŠMT

Program věcně navazuje na končící program řady 233 a bude v něm zahájeno financování nových akcí ostatních přímo řízených organizací.

Zahájení financování programu je však podmíněno schválením dokumentace programu Ministerstvem financí. Podkladem pro zpracování dokumentace bude koncepce dalšího rozvoje ostatních přímo řízených organizací stanovená věcně příslušným útvarem MŠMT.

3.VII.3.1 Konstrukce závazného specifického ukazatele OPŘO na rok 2012

Proti srovnatelné základně roku 2011 jsou **běžné výdaje pro OPŘO** (mimo EDS/SMVS) nižší o **176 095 tis. Kč**:

v tom snížení:

- | | |
|--|-------------------|
| • mzdových prostředků a souvis. odvodů | o 66 840 tis. Kč |
| • OBV | o 109 255 tis. Kč |

Nejvýznamněji se na snížení výdajů OPŘO podílely:

- | | |
|--|------------------|
| • restriktivní rozpočtová politika; | |
| • zrušení ÚIV - převod částí platů a souvisejících odvodů za přecházející zaměstnance ze zrušeného ÚIV na ČŠI a MŠMT *); | o 21 752 tis. Kč |

**)Poznámka: V souvislosti s Rozhodnutím MŠMT č.j.26 275/2011-I/3 z 23.9.2011, kterým se mění Rozhodnutí MŠMT z 24.8.2011 (č.j.24 925/2011-K1), kterým se zrušuje ÚIV a na základě kterého se některé jeho činnosti ruší, ale jiné přecházejí na ČŠI, MŠMT a DZS;*

- metodická změna - přesun výdajů na národní agentury z evropských programů OPŘO do výdajů na programy spolufinancované s EU. o 40 765 tis. Kč

Další příčinou snížení výdajů OPŘO je dorovnání krácení v úseku „ostatní“ do výše 23 % spojené m.j. s organizačními změnami.

Limit počtu zaměstnanců na rok 2012 je nižší oproti roku 2011 o 240 přepočtených zaměstnanců, v tom:

- – 138,5 zaměstnanců – krácení ukazatele „ostatní“ v souvislosti s dalšími organizačními změnami, snižováním pro OPŘO „nepotřebných“ zaměstnanců vyčleněných pro ESF a restriktivní rozpočtová politika;
- – 25 zaměstnanců – převod do ČŠI (ze zrušeného ÚIV);
- – 9 zaměstnanců – převod na MŠMT – vl. úřad (ze zrušeného ÚIV);
- – 9 zaměstnanců – převod z OPŘO do ukazatele „sportovní reprezentace“ pro VSC;
- – 58,5 zaměstnanců – metodická změna (přesun zaměstnanců národních agentur z OPŘO do ukazatele „výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU“ *).

**) Poznámka: V r. 2012 dochází k technické změně a výdaje, které v předchozích letech byly součástí specifického ukazatele „ostatní“ a jeho vnitřní součásti „OPŘO – ostatní“ jsou vyčleňovány mimo tento ukazatel do specifického ukazatele „výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU celkem mimo výzkum, vývoj a inovace“. Dotčené příspěvkové organizace (NIDM a DZS) nadále s tímto objemem prostředků hospodaří, ale věcně tento objem prostředků spadá od r. 2012 do výdajového bloku výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU celkem mimo výzkum, vývoj a inovace. Přesun činí celkem 40 765 tis. Kč a týká se DZS a NIDM. Objem převáděných prostředků představuje podíl výdajů ze státního rozpočtu, který je určen národním agenturám Mládež (NIDM) a NAEP (DZS) na Komunitární programy a Twinning out. Podle platné metodiky se výdaje plynoucí od EU nerozpočtují, nicméně vložení těchto prostředků státního rozpočtu do uvedených programů přinese v r. 2012 dalších 93 995 tis. Kč. Zároveň zaměstnanci NAEP v rámci programu celoživotního učení, který nevyžaduje podíl státního rozpočtu, budou vykonávat administrativu vázanou na příliv 528 mil. Kč věnovaných EU kanceláři NAEP na granty tohoto programu na rok 2012.*

Finanční prostředky – běžné výdaje - zabezpečené v úseku OPŘO (bez finančních prostředků na program kulturního dědictví) ve výši 736 607 jsou určeny pro:

- účelově vymezené úkoly *) 76 244 tis. Kč
- společné úkoly 22 709 tis. Kč
- kmenovou činnost OPŘO a resortní projekty 637 654 tis. Kč

(do resortních projektů není zahrnut program českého kulturního dědictví, který činí 37 454 tis. Kč).

*) výdaje KJWF jsou zařazeny v rámci kmenové činnosti

3.VII.3.2 Účelově vymezené úkoly

Na dále uvedené účelově vymezené úkoly jsou v rámci rozpočtu OPŘO zabezpečeny běžné výdaje ve výši 76 244 tis. Kč (včetně výdajů na KJWF). Jednotlivé úkoly a výše prostředků na jejich zabezpečení vychází:

- **z mezivládních 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, CSVŠ - další činnosti mimo veřejnou výzkumnou instituci apod.),
- **z usnesení vlád** (např. koncepce státní politiky pro oblast dětí a mládeže, doktorandské stipendium Madelaine Albrightové, apod.),
- **z materiálů schválených v poradě vedení MŠMT apod.**

Celkový objem dále uvedených prostředků na tyto úkoly je ve srovnání s rokem 2011 nižší o 50 594 tis. Kč, tj. o 41,2 %. Tento údaj je však zkreslen skutečností, že od r. 2012 dochází k technické změně a výdaje, které v předchozích letech byly součástí specifického ukazatele „ostatní“ a jeho vnitřní součásti „OPŘO – ostatní“ a byly zahrnuty mezi „účelově vyčleněné prostředky“, jsou vyčleňovány mimo tento ukazatel do specifického ukazatele „výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU celkem mimo výzkum, vývoj a inovace“. Přesun činí celkem 40 765 tis. Kč a týká se DZS a NIDM (více v bodě 3). Další změnou je přesun prostředků v souvislosti s Příkazem ministra č. 35/2011 k materiálnímu a finančnímu zabezpečení Akreditační komise zřízené podle zákon č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů, a jejich pracovních skupin. Očistíme-li rozpočet na účelově vymezené úkoly v r. 2011 o tyto přesuny, rozdíl mezi rokem 2011 a návrhem na rok 2012 se sníží na 5 830 tis. Kč, což představuje pokles o 8,1 %. V rozpisu rozpočtu na tyto úkoly jsou promítnuty přesuny tak, aby rozpis odpovídal schváleným dokumentům, možnostem rozpočtu a reálné potřebě v roce 2012.

3.2.1 Úkoly související s činností organizace a uvolňované přímo rozpisem rozpočtu ve výši 13 496 tis. Kč:

- | | | |
|-----|---|---------------|
| 1.1 | KJWF (výdaje jsou hrazeny podle mezinárodní smlouvy ČR a USA) | |
| | - tyto prostředky jsou zařazeny v rámci kmenové činnosti | 6 646 tis. Kč |
| 1.2 | DZS – Evropské školy Brusel a Lucemburk | 6 850 tis. Kč |
| | - v celoročním objemu pro 15 zaměstnanců | |

3.2.2 Úkoly související se společnými úkoly skupin ve výši 48 403 tis. Kč:

2.1	Ubytování zahraničních lektorů bilingvních gymnázií	1 280 tis. Kč
2.2	Centrum česko-německých výměn mládeže – Tandem	3 640 tis. Kč
2.3	Stipendia občanů ČR v zahraničí	3 693 tis. Kč
2.4	Přijetí expertů	1 126 tis. Kč
2.5	Projekt Pirna	2 900 tis. Kč
2.6	Odškodnění studentů VŠ dle nař.vl. č.122/2009 Sb.)*	15 000 tis. Kč
2.7	REDOP	2 000 tis. Kč
2.8	Analýza k programu I-GOVERNMENT	2 000 tis. Kč
2.7	Recenze vydávaných učebnic	2 350 tis. Kč
2.8	Speciální učebnice a učebnice v Braillově písmu	5 600 tis. Kč
2.9	Akreditační komise pro vyšší odborné vzdělávání	1 991 tis. Kč
2.10	Akreditační komise DVPP	550 tis. Kč
2.11	Akreditační komise pro rekvalifikace	640 tis. Kč
2.12	EVVO – pro NNO	2 418 tis. Kč
2.13	Příspěvky konečným uživatelům (Evropská jazyková cena Label)	1 715 tis. Kč
2.14	Mezinárodní soutěže – vyslání osob do zahraničí – úhrada cestovného	1 500 tis. Kč

**) do financování budou zapojeny Nároky z nespotřebovaných výdajů r. 2010 a r. 2011*

3.2.3 Úkoly související s činností organizace – uvolňované v průběhu roku ve výši 9 631 tis. Kč:

3.1	Náklady na činnost NK CEEPUS	135 tis. Kč
3.2	Stipendia v programu AKTION	824 tis. Kč
3.3	Vzdělávací seminář pro české učitele „Jak vyučovat o holocaustu“	300 tis. Kč
3.4	EUROPASS	2 111 tis. Kč
3.5	ReferNet národní koordinátor	829 tis. Kč
3.6	Konsorcium institucí zabývajících se rozvojem a výzkumem vzdělávání CIDREE	150 tis. Kč
3.7	Systém výuky a zkoušek z ČJ pro cizince	1 650 tis. Kč
3.8	Soutěže pro NIDM	1 400 tis. Kč
3.9	Další vzdělávání pedagogických pracovníků školských zařízení pro zájmové vzdělávání a odborná příprava pracovníků s dětmi a mládeží	1 170 tis. Kč
3.10	Národní registr výzkumů o dětech a mládeži	72 tis. Kč
3.11	Talnet – podpora práce s mimořádně nadanou mládeží	990 tis. Kč

3.2.4 Úkoly průřezové – uvolňované v průběhu roku, ve výši 11 360 tis. Kč, mezi které patří:

4.1	Příspěvky a vklady mezinárodním organizacím bez VaV (včetně příspěvku na College of Europe v Bruggách)	5 898tis. Kč
4.2	NARIC – střed. pro ekvivalenci dokladů o vzdělávání	508 tis. Kč

4.3	Stipendium Madelaine Albrightové na Univerzitě v Glasgow	400 tis. Kč
4.4	Další činnost VVI a ostatní	3 954 tis. Kč
4.5	Údržba a rozvoj SW pro vedení školského rejstříku a dotisk papírů pro tisk správních rozhodnutí	100 tis. Kč
4.6	Centrum občanského vzdělávání	200 tis. Kč
4.7	Monitoring vzdělávacích programů a rozložení romských žáků na SŠ	150 tis. Kč
4.8	Metodické workshopy a semináře pro pracovníky krajských úřadů k legislativním změnám (zákony, vyhlášky, aj.)	150 tis. Kč

3.VII.3.3 Společné úkoly

Rozpočty společných úkolů jsou spravovány přímo věcně příslušnými skupinami MŠMT. Objem finančních prostředků na rok 2012 vychází z požadavků jednotlivých skupin a respektuje organizační změny ministerstva. Pro rok 2012 je na **společné úkoly vyčleněno 22 709 tis. Kč.** Objem finančních prostředků na rok 2012 vychází z finančních možností výdajového okruhu OPŘO a respektuje podklady předložené jednotlivými skupinami, které vcelku uplatnily srovnatelné nebo nižší požadavky s rokem 2011. Nejvyšší nárůst ve srovnání s rokem 2011 je ve skupině III (*Smlouvy na sdružené informace matrik studentů byly v r. 2011 financovány z nároků nespotřebovaných výdajů, v r. 2012 je nutno je pokrýt v rámci rozpočtu společných úkolů*).

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“ – č.j. 1 824/2008-15 ze dne 28.2.2008“.

Rozpočet na společné úkoly na rok 2012 je stanoven takto:

Celoroční objem společných úkolů pro jednotlivé skupiny:

Kabinet ministra	3 550 tis. Kč
Skupina 1	7 666 tis. Kč
Skupina 2	4 689 tis. Kč
Skupina 3	5 033 tis. Kč
Odbor 47	338 tis. Kč
Odbor 48	414 tis. Kč
Skupina 4 celkem	752 tis. Kč
Odbor 50	761 tis. Kč
Odbor 51	2 58 tis. Kč
Skupina 5 celkem	1 019 tis. Kč
Celkem	22 709 tis. Kč

Do rozpočtu **společných úkolů jednotlivých skupin** jsou dále zařazeny **účelově vyčleněné prostředky**, které budou obhospodařovat věcně příslušné skupiny, tj. do rozpočtu:

a) Kabinetu ministra

- REDOP 2 000 tis. Kč
- Analýza k programu I-GOVERNMENT 2 000 tis. Kč

b) skupiny I.:

- odškodnění studentů VŠ dle nař. vl. č. 122/2009 Sb. 15 000 tis. Kč

c) skupiny II.:

- recenze učebnic 2 350 tis. Kč
- speciální učebnice a učebnice v Braillově písmu 5 600 tis. Kč
- Akreditační komise VOŠ 1 991 tis. Kč
- Akreditační komise DVPP 550 tis. Kč
- Akreditační komise pro rekvalifikace 640 tis. Kč
- EVVO pro NNO 2 418 tis. Kč
- Příspěvky konečným uživatelům (Evropská jaz. cena Label) 1 715 tis. Kč

d) skupiny IV.:

- ubytování zahr. lektorů bilingvních gymnázií 1 280 tis. Kč
- Centrum česko-něm. výměn mládeže – Tandem 3 640 tis. Kč
- stipendia občanů ČR v zahraničí 3 693 tis. Kč
- přijetí expertů 1 126 tis. Kč
- projekt Pirna 2 900 tis. Kč

e) skupiny V.:

- Mezinárodní soutěže – vyslání osob do zahraničí – úhrada cestovného 1 500 tis. Kč

S ohledem na průběh čerpání prostředků na společné úkoly v roce 2011 (ale i předchozích let) byl **věcně příslušným skupinám proveden** rozpis rozpočtu společných úkolů a vybraných účelových úkolů **v návaznosti na věcné plnění úkolů individuálně. Rozpisem rozpočtu** jsou na jednotlivé skupiny uvolněny finanční prostředky v následujícím členění:

v tis. Kč

Skupina/odbor	Rozpočet		
	Společné úkoly	Účelové úkoly	Celkem
Kabinet ministra	3 383		3 383
Skupina 1	7 377		7 377
Skupina 2	2 345	9 541	11 886
Skupina 3	4 933		4 933
Odb. 47	170	6 590	6 760
Odb. 48	208	3 640	3 848
Skupina 4 celkem	378	10 230	10 608
Odb. 50	629		629
Odb. 51	129	1 500	1 629
Skupina 5 celkem	758	1 500	2 258
Celkem skupiny	19 174	21 271	40 445

Podrobný rozpočet společných úkolů skupiny (sekce), předložený v materiálu do porady vedení do konce ledna 2012, bude proveden na celoroční objem prostředků, jak za společné úkoly, tak za účelově vyčleněné prostředky (tzn. i v případě, že vlastní rozpis nezahrnuje veškeré úkoly a na ně vyčleněné prostředky).

3.VII.3.4 Vlastní činnost OPŘO a resortní projekty

Pro vlastní činnost OPŘO a resortní projekty zůstává vyčleněno 637 654 tis. Kč. Po odečtení rezervy vyčleněné z úspor (viz materiál schválený na 42. PV) ve výši 21 623 tis. Kč zbývá pro činnosti OPŘO a resortní projekty částka 616 031 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. Celkový objem prostředků na projekty vychází z návrhů transformovaných organizací a je o 6 411 tis. Kč (tj. o 9 %) nižší ve srovnání s rokem 2011. U vybraných OPŘO jsou prostředky přiděleny v členění na kmenovou činnost, na projekty a ostatní účelově vymezené úkoly.

Finanční prostředky rozpočtované v tomto úseku kapitoly jsou určeny (kromě účelových prostředků na úkoly uvedené v části 1.3) pro 8 tzv. ostatních přímo řízených organizací, kterými jsou:

- ⇒ Centrum pro zjišťování výsledků vzdělávání,
- ⇒ Národní ústav pro vzdělávání,
- ⇒ Národní pedagogické muzeum a knihovna J.A.Komenského,
- ⇒ Národní technická knihovna,
- ⇒ Dům zahraničních služeb,
- ⇒ Národní institut dětí a mládeže,
- ⇒ Národní institut pro další vzdělávání,
- ⇒ Pedagogické centrum pro polské národnostní školství.

Poznámka č 1: V průběhu r. 2011 došlo k rozsáhlým transformacím vybraných oblastí OPŘO. Nejprve (k 1. 7. 2011) byl VÚP, IPPP a NÚOV transformován do 1 organizace s názvem NÚV, NIDV, US Richtrovy boudy a VKC Telč byly transformovány do 1 organizace – NIDV. K 1. 7. 2011 byla převedena NPKK (z ÚIV) do PMJAK – vznikla nová transformovaná organizace NPMKK. K 31. 12. 2011 byl zrušen ÚIV s tím, že některé jeho činnosti byly zrušeny a některé byly převedeny na ČŠI, DZS a MŠMT.

Poznámka č 2: Část úkolů CSVŠ (v.v.i), realizovaná v rámci tzv. „další činnosti“ (§ 21, odst. 2, písm. a) zákona č. 341/2005 Sb., o veřejných výzkumných institucích), které nelze financovat z VaV, je v návrhu rozpočtu zařazena do úseku „OPŘO“.

Objem vyčleněných finančních prostředků (kromě prostředků pro výše uvedené organizace) zahrnuje též objem prostředků pro Komisi J.W.Fulbrighta, jejíž výdaje jsou hrazeny podle mezinárodní smlouvy uzavřené mezi ČR a USA.

3.VII.3.5 Obecné principy rozpisu na OPŘO

Pravidla rozpisu rozpočtu běžných výdajů se týkají OPŘO (bez státní správy, tj. vlastního MŠMT a ČŠI), **společných a účelově vymezených úkolů na rok 2012 a organizací, které jsou financovány v rámci výdajového bloku „sportovní reprezentace“ – tj. VSC a ADV.**

Vnitřní struktura běžných výdajů zahrnutých v rozpočtu OPŘO je ovlivněna konstrukcí rozpočtu na rok 2012, účelovým určením prostředků a metodickými (či organizačními) změnami provedenými do konce roku 2011, event. k 1. 1. 2012

5.1 Výchozí parametry pro rozpis rozpočtu

Východiskem pro rozpis rozpočtu běžných výdajů na rok 2012 je zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), Hlava XIII Hospodaření organizačních složek státu a příspěvkových organizací:

- **díl 1 – Hospodaření organizačních složek státu**
- díl 2 – Hospodaření příspěvkových organizací, zejména § 53, 54, 57, 59, 60 a 65**

Pro rozpis rozpočtu běžných výdajů na rok 2012 proto byly využity tyto podklady:

- ukazatele rozpočtu kapitoly 333 MŠMT schválené zákonem o státním rozpočtu ČR, které jsou závaznými ukazateli rozpočtu;
- **materiál č.j. 32 217/2011-15: *Průběh transformace OPŘO v r. 2011 a návrh úspor pro rok 2012***, schválený na 42. PV MŠMT dne 27. 10. 2011, ze kterého vyplynula nutnost krátit u OPŘO v rozmezí od 10 do 25 %;
- návrh rozpočtu výnosů a nákladů předložený organizacemi (*u organizací poskytujících ubytovací a stravovací služby též rozpočet výnosů a nákladů na tyto služby*);
- schválený „Metodický pokyn I. náměstkyně MŠMT pro OPŘO poskytující ubytovací a stravovací služby“ (č.j. 22 342/2007-40 ze dne 7. 11. 2007);
- schválený „Metodický pokyn Státní tajemnice - 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“ (č.j. 1 824/2008-15);
- Příkaz ministra č. 36 z 30. listopadu 2010 k přípravě reorganizace činností VÚP, NÚOV a IPPP, č.j. 31 385/2010-2;
- Příkaz ministra č. 37 z 30. listopadu 2010 k přípravě sloučení NIDV, VKC Telč a US Richtrovy boudy, č.j. 31 789/2010-2.

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

5.3 podle § 45, odst. 1 a 2 rozpočtových pravidel OSS hospodaří s prostředky státního rozpočtu, které jí stanoví správce kapitoly v rámci rozpočtu kapitoly,

minimálně v rozsahu členění závazných ukazatelů daných zákonem o státním rozpočtu. Její příjmy jsou příjmy SR a výdaje jsou výdaji SR. Rozpočet OSS může zahrnovat pouze příjmy a výdaje související s činnostmi vymezenými ve zřizovací listině, případně stanovenými OSS zákonem a je povinna dbát, aby dosahovala příjmů stanovených rozpočtem a plnila úkoly nejehospodárnějším způsobem;

5.4 podle § 54 odst. 2 rozpočtových pravidel může zřizovatel výši příspěvku na provoz a jeho čerpání během roku vázat na předem stanovené ukazatele, a to zpravidla na jednotku výkonů zabezpečovanou PO; příspěvek a limity regulace zaměstnanosti vybraným organizacím jsou stanoveny z objemu prostředků na:

- kmenovou činnost
- konkrétní (vybrané a poradou vedení projednané a schválené) projekty
- jednotlivé, účelově vymezené úkoly;

a) **příspěvek na kmenovou činnost** je organizacím stanoven s ohledem na specifické činnosti, které každá z nich zabezpečuje, ve výši která odpovídá rozdílu mezi uznanými rozpočtovanými náklady a uznanými rozpočtovanými výnosy, s přihlédnutím k výši zapojených vlastních zdrojů rezervních fondů v roce 2011 a v roce 2012 a do výše, kterou umožňují závazné ukazatele rozpočtu OPŘO na rok 2012, schválené v materiálu č.j. 32 217/2011-15: „Průběh transformace OPŘO v r. 2011 a návrh úspor pro rok 2012“, na 42. PV MŠMT dne 27. 10.2011.

b) **příspěvek na konkrétní resortní projekty bude stanoven až po schválení plánu hlavních úkolů organizací v PV** (*termín pro jejich předložení věcně příslušným skupinám je stanoven do konce ledna 2012*);

c) **příspěvek na jednotlivé účelově vymezené úkoly** bude organizacím (popř. skupinám MŠMT) přidělen na základě žádosti organizace (skupiny MŠMT) buď jednorázově, nebo v souladu s čerpáním prostředků v závislosti na věcném plnění konkrétního úkolu;

d) **limit počtu zaměstnanců** je stanoven organizacím v souladu s konstrukcí rozpočtu na rok 2012 a s materiálem **č.j. 32 217/2011-15: „Průběh transformace OPŘO v r. 2011 a návrh úspor pro rok 2012“, schváleném na 42. PV MŠMT dne 27. 10. 2011.** Snížení pro jednotlivé OPŘO (s výjimkou OPŘO ve zvláštním režimu financování, pro které je s ohledem na způsob jejich zřízení, charakter činnosti a k tomu nezbytnou funkční velikost vhodné zachovat limity počtu zaměstnanců bez krácení) **se pohybuje cca od 10% do 25 % oproti limitu roku 2011;**

e) **limit prostředků na platy je stanoven v souladu s konstrukcí rozpočtu kapitoly a materiálem č.j. 32 217/2011-15.** Snížení se podle charakteru a velikosti organizace pohybuje, obdobně jako u limitu počtu zaměstnanců, cca od 10 % do 25 % ve srovnání s rokem 2011;

f) při stanovení limitu prostředků na platy je **zohledněno zapojení fondu odměn** do financování;

g) **limit na ostatní osobní náklady** je stanoven v souladu s konstrukcí rozpočtu kapitoly, materiálem č.j. 32 217/2011-15 a s přihlédnutím k potřebám

organizací (odstupné) a dle možností, kterou umožnil závazný ukazatel rozpočtu; současně se organizace znovu upozorňují, že dohody o pracích konaných 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;

- 5.5 **prostředky na zákonné odvody do fondů (34 %) a pro přiděl do FKSP (1 %) jsou stanoveny propočtem ke stanovenému limitu prostředků na platy a na ostatní osobní náklady (ostatní platby za provedenou práci) a upraveny dle návrhu organizací. Příspěvkovým organizacím jsou zákonné odvody přiděleny jako součást ostatních běžných výdajů (tedy jako orientační ukazatel rozpočtu). V souvislosti s novelou zákoníku práce jsou zákonné odvody odváděny nejen z DPČ, ale i z DPP (limit pro DPP se zvyšuje z dosavadních 150 na 300 hodin ročně), pokud odměna z této dohody přesáhne 10 000,- Kč měsíčně;**
- 5.6 **v rámci stanoveného příspěvku na OBV, zvýšeného o vlastní výnosy a prostředky rezervního fondu zapojené do financování, úsporami realizovanými v nákladech musí organizace zabezpečit prostředky:**
- a) na údržbu a opravy, které v návaznosti na novelu zákona č. 218/2000 Sb. již nejsou součástí programového financování;
 - b) na náhradu mzdy, platu nebo odměny z dohody o pracovní činnosti za první 3 týdny dočasné pracovní neschopnosti;
- 5.7 **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 sekce IV/2 (odbor 47) v souladu se schváleným plánem těchto akcí a v návaznosti na termíny jejich konání;**
- 5.8 **prostředky na vklady a příspěvky mezinárodním organizacím, které jsou určeny především pro jednotlivé OPŘO, jsou ponechány jako účelově vázané prostředky u příkazce svodných rozpočtových operací; jako účelové je bude uvolňovat organizacím odbor 15 na základě návrhu sekce IV/2 (odbor 47);**
- 5.9 **prostředky na společné úkoly (vč. vybraných účelově vymezených úkolů jako jsou např. „akreditační komise“) jsou skupinám MŠMT rozepsány individuálně v návaznosti na věcné plnění úkolů;**
- 5.10 **prostředky na projekty ESF/EU, EHP/Norsko a Program švýcarsko-české spolupráce, které budou realizovat OPŘO, budou rozepisovat a uvolňovat věcně příslušné skupiny MŠMT a skupina IV. MŠMT;**
- 5.11 **čerpání rozpočtu je regulováno nastavením rozpočtového limitu výdajů pro ČNB „měsíčně“ dle usnesení vlády č. 24 ze dne 22. března 1999 (bodu II/1/b) a v souladu s pokynem MF a podmínkami stanovenými ČNB;**
- 5.12 **příspěvkové organizace i nadále musí předkládat MŠMT „Přehled o skutečném čerpání běžných výdajů z ČNB“, tzn. výdajů převedených na běžný účet**

organizace. Informace o rozdělení finančních prostředků skutečně vyčerpaných z limitu běžných výdajů z ČNB za příslušný měsíc **v členění dle paragrafů a ukazatelů rozpočtu musí organizace zasílat nejpozději do 2. dne po uplynutí příslušného měsíce odboru 15** (popř. odboru, který organizaci realizovat rozpočtové opatření) – e-mailem na příslušného referenta;

5.13 závazné ukazatele rozpisu rozpočtu budou měněny pouze úpravou rozpočtu z MŠMT;

5.14 I. náměstkovi ministra, státní tajemníci – náměstkyni ministra sk. I. a náměstkům ministra skupiny III., IV. a V. bylo uloženo, aby předložili v termínu do konce ledna 2012 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 OPŘO (včetně státní správy, tj. vlastního MŠMT a ČŠI), společné a účelově vymezené úkoly na rok 2012, platnými právními předpisy či vnitřními předpisy MŠMT a aby nedošlo k duplicitnímu financování.

3.VII.3.6 Pravidla, která se týkají pouze některých organizací

6.1 Ubytovací služby

V zařízeních poskytujících ubytovací služby, které jsou součástí OPŘO (např. DZS, NIDM a NIDV), jsou z důvodu zajištění maximálního využití kapacity, pro:

- a) ubytovací zařízení v Dlouhé ul. (DZS) – na služby pro MŠMT – tj. úhradu služeb za neplatící hosty – ponechány nerozepsané prostředky u příkazce svodných rozpočtových operací a uvolňovány budou úpravou rozpočtu na základě skutečného vyúčtování služeb pro MŠMT a s nimi souvisejících a vynaložených nákladů a provedení průběžné řídicí kontroly věcně příslušnou sekcí IV/2 (např. čtvrtletně, nejpozději však do 15. listopadu 2012) - § 66 odst. 1 zákona č. 218/2000 Sb.**
- b) zařízení VKC Telč a US Richtrovy boudy (NIDV) a Kvilda (NIDM) – ponechány nerozepsané prostředky u příkazce svodných rozpočtových operací a uvolňovány budou úpravou rozpočtu na základě skutečného vyúčtování služeb pro MŠMT a s nimi souvisejících a vynaložených nákladů a provedení průběžné řídicí kontroly věcně příslušnými skupinami II. a V. (např. čtvrtletně, nejpozději však do 15. listopadu 2012) - § 66 odst. 1 zákona č. 218/2000 Sb.**

K 31.12.2011 skončila platnost Dodatku č. 1 (č.j. 463/2010-15) k Metodickému pokynu ST a I. NM MŠMT pro ostatní přímo řízené organizace poskytující ubytovací a stravovací služby č.j. 22 342/2007-40.

6.2 Resortní projekty

6.2.1 Na **resortní projekty** předložily organizace návrhy rozpočtů (výnosů, nákladů a příspěvku ze státního rozpočtu) v celkové výši **64 641 tis. Kč, tj. o 9 % méně ve srovnání s rokem 2011.**

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 64 641 tis. Kč** 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 2 etapách:

- a) **1. etapa** – ve výši 75 % schváleného rozpočtu po schválení v PV
- b) **2. etapa** – dofinancování - až po vyhodnocení **předpokládaných výsledků realizace projektu, čerpání rozpočtu, provedení průběžné řídicí kontroly věcně příslušnou skupinou a návrhu na dofinancování předloženého SFKŠ I/2 věcně příslušnými skupinami** do 30. 9. 2012

6.3 Specifika jednotlivých organizací

6.3.1 Centrum zjišťování výsledků vzdělávání

CZVV ve svém návrhu rozpočtovalo na přípravu a realizaci státní maturity v roce 2012 celkem **269 932 tis. Kč** s tím, že kmenová činnost činí **205 602 tis. Kč** a externí náklady na maturitní zkoušku činí **64 330 tis. Kč.**

V rozpočtu CZVV na rok 2012, schváleném 42. PV (č.j. 32 217/2011-15), je však vyčleněna (po promítnutí úspor v kmenové činnosti) částka **183 727 tis. Kč.**

K částečnému zabezpečení prostředků na maturitu budou z rozpočtu RgŠ počátkem roku převedeny finanční prostředky v celkové výši 46 250 tis. Kč; v tom:

- na odměny ředitelů spádových škol	7 000 tis. Kč
- na hodnocení písemných prací	27 250 tis. Kč
- na provozní náklady škol	12 000 tis. Kč.

Po provedení rozpočtového opatření z RgŠ zůstává i nadále nezabezpečen rozpisem rozpočtu celkový objem prostředků ve výši 39 955 tis. Kč; v tom:

- kmenová činnost CZVV	21 875 tis. Kč
- odměny maturitním komisařům	13 080 tis. Kč
- provozní náklady spádových škol	5 000 tis. Kč.

V souladu se závěry 49. PV bude deficit v rozpočtu CZVV ve výši 39 mil. Kč řešen počátkem roku 2012 a to vyhodnocením stávajících požadavků CZVV v porovnání k počtu žáků přihlášených k maturitní zkoušce pro rok 2012. Výsledná bilance bude řešena při projednání plánu hlavních úkolů CZVV v lednu 2012.

6.3.2 Národní pedagogické muzeum a knihovna Jana Amose Komenského

Finanční prostředky na zabezpečení činností spojených s realizací usnesení vlády č. 589 ze dne 4. května 2009 k úpravě pietních míst v Letech u Písku a v Hodoníně u Kunštátu (Žalov), budou řešeny samostatnou úpravou rozpočtu v návaznosti na schválené materiály.

6.3.3 Vysokoškolské sportovní centrum Praha a Antidopingový výbor

Rozpis rozpočtu je stanoven v souladu s podkladem předloženým skupinou V, která navrhla rozdělení celého závazného výdajového okruhu na sportovní reprezentaci mezi resortní sportovní centra MŠMT (VSC), MO, MV a ADV.

VSC a ADV se rozepisují prostředky do výše závazných ukazatelů stanovených rozpisem rozpočtu pro kapitolu (u VSC dle tzv. šachmatek), tzn. rozpočet těchto organizací je na úrovni r. 2011, schválené 42. PV (č.j. 32 217/2011-15).

6.3.4 Vysokoškolské sportovní centrum Praha - žádost, resp. hlášení o úpravě rozpočtu bez změn závazných ukazatelů za uplynulé období, je nezbytné předkládat MŠMT do posledního pracovního dne měsíce. Důvodem je skutečnost, že databáze sledující rozpočet podle jednotlivých položek na MŠMT musí být k poslednímu dni měsíce shodná s databází organizace. Přesuny, které MŠMT obdrží až počátkem následujícího měsíce, nebude možno zpětně zaevidovat a výdaje uskutečněné před provedením rozpočtového opatření nad výši rozpočtovanou podle paragrafů a položek rozpočtové skladby jsou neoprávněným použitím prostředků státního rozpočtu (§ 25 odst. 10 zák. č. 218/2000 Sb.). Tento postup je přípravou na postupnou implementaci státní pokladny.

3.VII.3.7 Programy spolufinancované z EU bez SZP – Národní agentury

Z objemu prostředků ve výši **40 765 tis. Kč** v ukazateli výdaje na programy spolufinancované z EU bez SZP se národních agentur explicitně týkají samostatné ukazatele:

- **komunitární programy ze SR** – prostředky jsou určeny konkrétně pro NAEP (DZS) a NA Mládeže (NIDM) ve výši 39 065 tis. Kč
- **Twinning out** – prostředky ve výši 1 700 tis. Kč jsou určeny pro NAEP (DZS).

Poznámka: Dle informace z Evropské komise k programu eTwinning a Euroguidance nebude od roku 2012 DPH posuzována jako uznatelný výdaj. Tato skutečnost v průběhu roku 2012 výrazně ovlivní rozpočet nejen těchto programů, ale může se týkat i jiných programů spolufinancovaných EU. U příkazce svodných rozpočtových operací jsou k tomuto účelu vyčleněny prostředky ve výši 1 mil. Kč.

7.1 Komunitární programy ze SR

Rozpočet **NA Mládež (NIDM)** činí celkem **14 216 tis. Kč**, z toho je 7 136 tis. Kč uvolněno ze státního rozpočtu a objem prostředků ve výši 7 080 tis. Kč obdrží organizace ze zahraničí.

Rozpočet **NAEP** (DZS) činí celkem **60 900 tis. Kč**, z toho je 31 890 tis. Kč uvolněno ze státního rozpočtu a objem prostředků ve výši 29 010 tis. Kč obdrží organizace ze zahraničí.

7.2 Twinning out

Rozpočet **NAEP** (DZS) činí celkem **7 800 tis. Kč**, z toho je 1 700 tis. Kč uvolněno ze státního rozpočtu a objem prostředků ve výši 6 100 tis. Kč obdrží organizace ze zahraničí.

Podrobná charakteristika těchto programů je zařazena v kapitole B.3.VI.6

3.VII.3.8 Výnosy OPŘO

Výnosy organizací jsou zapojeny do financování ve výši 64 770 tis. Kč (vč. sportovní reprezentace – ADV ve výši 600 tis. Kč v celkové výši 65 370 tis. Kč). Do rozpočtu výnosů jsou zahrnuty nahlášené, event. s organizacemi projednané **prostředky rezervního fondu ve výši 11 888 tis. Kč**, které budou v průběhu roku 2012 zapojeny do financování a musí být proto rozpočtovány v souladu s § 57 zákona č. 218/2000 Sb. Vysoké výnosy rozpočtují 2 organizace, a to NIDV ve výši 28,7 mil. Kč a NTK ve výši 13,6 mil. Kč.

Proti rozpisu rozpočtu na rok 2011 jsou očekávané výnosy organizací nižší o 27 574 tis. Kč. Důvodem tohoto snížení je transformace v oblasti OPŘO realizovaná v r. 2011. V souvislosti s dofinancováním končících organizací **byly v roce 2011 přednostně a v plné výši zapojovány a vyčerpány rezervní fondy.**

3.VII.3.9 Příjmy OPŘO

Rozpočet příjmů se týká pouze 1 organizační složky státu – VSC a je stanoven ve výši **66 tis. Kč**.

3.VII.3.10 Rekapitulace požadavků na změnu závazných ukazatelů rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti, kterým musí předcházet souhlas MF

V průběhu roku 2012 bude nutno ještě řešit dofinancování některých potřeb úpravou rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti, kterým musí předcházet souhlas MF:

- převod **46 250 tis. Kč** z RgŠ do OPŘO na financování CZVV (výdaje na hodnotitele, na odměnu ředitelů spádových škol a na provozní náklady škol související se státní maturitou);
- převod částky **7 mil. Kč na dotace pro NNO** v oblasti mládeže;

Poznámka: Podle § 24, odst. 5 zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, v platném znění, Ministerstvo financí vyřídí žádost o rozpočtové opatření ve lhůtě do 30 kalendářních dnů, nejpozději do 15. prosince běžného rozpočtového roku.

3.VII.3.11 Kulturní dědictví

V návaznosti na usnesení vlády č. 262 ze dne 9. dubna 2010 o pokračování Programu podpory českého kulturního dědictví v zahraničí na léta 2011 až 2015 byly do rozpočtu kapitoly 333 (MŠMT) začleněny finanční prostředky v celkové výši **37 454 tis. Kč**, které jsou účelově určeny k finančnímu zabezpečení uvedeného programu, a to v roce 2012.

Z celkového finančního objemu **37 454 tis. Kč** je částka ve výši **31 954 tis. Kč** stanovena k finančnímu zabezpečení dílčí části Programu podpory českého kulturního dědictví v zahraničí, která je v gesci Domu zahraničních služeb (z toho mzdové prostředky 3 000 tis. Kč; OON 6 400 tis. Kč, odvody 3 196 tis. Kč; FKSP 30 tis. Kč; ONIV 19 328 tis. Kč), částka **2 000 tis. Kč** je (v rámci skupiny III) určena k úhradám nákladů na studia krajanů na veřejných vysokých školách v České republice a částka v objemu **3 500 tis. Kč** k úhradám faktur UJOP/UK za jazykové a metodické kurzy výuky češtiny pro krajany a k úhradám nákladů na studium krajanů na středních školách v České republice.

Poznámka: V současné době je Ministerstvu financí předložena žádost (č.j. 42 644/2011-15) o rozpočtové opatření, kterým bude v rámci dílčí části tohoto programu (která je v kompetenci Domu zahraničních služeb) realizováno navýšení mzdových prostředků o 400 tis. Kč a navazujících odvodů o 179 tis. Kč, a to kompenzací s ostatními neinvestičními výdaji, které budou sníženy o 579 tis. Kč. Celkový rozpočet na „Program českého kulturního dědictví v zahraničí“ zůstane nezměněn.

B.3.VII.4 Státní správa (ústřední orgán MŠMT a Česká školní inspekce)

3.VII.4.1 Rozpočet běžných výdajů pro státní správu

Rozpočet výdajů pro státní správu (tj. vlastní MŠMT a ČŠI) **na rok 2012** je stanoven ve výši **624 958 tis. Kč**, rozpočet běžných výdajů bez EDS/SMVS činí **613 826 tis. Kč**, v tom činí:

• mzdové prostředky	360 526 tis. Kč
z toho platy	349 204 tis. Kč
• zákonné odvody do fondů	124 372 tis. Kč
• ostatní běžné výdaje (bez EDS/SMVS)	128 928 tis. Kč
• EDS/SMVS	11 132 tis. Kč

Počet zaměstnanců je stanoven ve výši 950. Proti schválenému limitu roku 2011 je vyšší o **1,06 %**, tj. o **10 zaměstnanců** (u vl. MŠMT se jedná o snížení o 15 zaměstnanců, tj. o 3,45 %, u ČŠI o navýšení o 25 zaměstnanců, tj. o 4,95 %).

Průměrný měsíční plat je rozpočtován ve výši 30 632 Kč, což představuje proti rozpočtovanému platu r. 2011 nárůst o 840,- Kč, tj. zvýšení o 2,82 %.

Nárůst počtu zaměstnanců a rozpočtovaného průměrného platu je způsoben organizační změnou (zrušením ÚIV) a převodem vybraných činností, počtu zaměstnanců a mzdových prostředků na ČŠI a MŠMT.

Poznámka: Na základě rozhodnutí vedení MŠMT byla podána na Ministerstvo financí žádost týkající se změny limitů mzdové regulace od 1.1.2012, tj. návrh na přesun 14 přepočtených zaměstnanců včetně odpovídajícího objemu prostředků na platy a související odvody z ČŠI na MŠMT k zabezpečení činností, které dle platných právních předpisů nemůže realizovat ČŠI. Celkový limit počtu zaměstnanců vyčleněný pro státní správu se tímto opatřením nezmění.

Proti **srovnatelné základně roku 2011 jsou běžné výdaje** státní správy (bez EDS/SMVS) vyšší o 17 942 tis. Kč, tj. o 3,01 %. V tom:

a) zvýšení	25 633 tis. Kč
• přesun prostředků na platy a související odvody do státní správy v souvislosti se zrušením ÚIV a přechodem některých agend (včetně limitu počtu zaměstnanců) na ČŠI a MŠMT;	o 21 752 tis. Kč
• navýšení finančních prostředků v souvislosti s Příkazem ministra č. 35/2011 k materiálnímu a finančnímu zabezpečení Akreditační komise zřízené podle zákon č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů, a jejich pracovních skupin;	o 2 070 tis. Kč
• navýšení OBV vl. úřadu MŠMT v návaznosti na nové činnosti převedené na MŠMT.	o 1 811 tis. Kč

- b) snížení
související s restriktivní rozpočtovou politikou.

o - 7 691 tis. Kč

Výdaje na programové financování EDS/SMVS

Rozpočet výdajů stanovený na EDS/SMVS činí **celkem 11 132 tis. Kč** a jsou v něm zahrnuty následující programy:

Program 233 010 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MŠMT

Do tohoto programu je kromě financování reprodukce majetku OPŘO (viz kapitola B.3.VII.3) zahrnuto i financování reprodukce majetku organizačních složek státu, tj. vlastního úřadu a ČŠI. V roce 2012 bude z programu financováno dokončení rozestavěných akcí a dočerpány prostředky dimenzované schválenou dokumentací programu. K akcím dokončovaným v roce 2012 patří zejména: ČŠI Olomouc - Rekonstrukce objektu.

Program 133 010 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MŠMT

Program věcně navazuje na končící program řady 233 a bude v něm zahájeno financování nových akcí vlastního úřadu a ČŠI.

3.VII.4.2 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				
Státní správa celkem	613 826	360 526	349 204	11 322	124 372	128 928	88 886	950
v tom								
MŠMT	325 211	182 221	179 264	2 957	63 467	79 523	88 499	420
Česká školní inspekce	288 615	178 305	169 940	8 365	60 905	49 405	387	530

3.VII.4.3 Pravidla rozpisu rozpočtu státní správy

- 4.3.1 Podle § 45, odst. 1 a 2 rozpočtových pravidel OSS hospodaří s prostředky státního rozpočtu, které jí stanoví správce kapitoly v rámci rozpočtu kapitoly, minimálně v rozsahu členění závazných ukazatelů daných zákonem o státním rozpočtu. Její příjmy jsou příjmy SR a výdaje jsou výdaji SR. Rozpočet OSS může zahrnovat pouze příjmy a výdaje související s činnostmi vymezenými ve zřizovací listině, případně stanovenými OSS zákonem a je povinna dbát, aby dosahovala příjmů stanovených rozpočtem a plnila úkoly nejehospodárnějším způsobem.

4.3.2 Čerpání rozpočtu ČŠI je regulováno nastavením rozpočtového limitu výdajů pro ČNB „měsíčně“ dle usnesení vlády č. 24 ze dne 22. března 1999 (bodu II/1/b) a v souladu s pokynem MF a podmínkami stanoveným ČNB.

4.3.3 Závazné ukazatele rozpisu rozpočtu budou ČŠI měněny pouze úpravou rozpočtu z MŠMT.

4.3.4 Žádost, resp. hlášení ČŠI o úpravě rozpočtu bez změn závazných ukazatelů za uplynulé období je nezbytné předkládat MŠMT do posledního pracovního dne měsíce. Důvodem je skutečnost, že databáze sledující rozpočet podle jednotlivých položek na MŠMT musí být k poslednímu dni měsíce shodná s databází organizace. Přesuny, které MŠMT obdrží až počátkem následujícího měsíce, nebude možno zpětně zaevidovat a výdaje uskutečněné před provedením rozpočtového opatření nad výši rozpočtovanou podle paragrafů a položek rozpočtové skladby jsou neoprávněným použitím prostředků státního rozpočtu (§ 25 odst. 10 zák. č. 218/2000 Sb.). Tento postup je přípravou na postupnou implementaci státní pokladny.

4.3.5 MŠMT (vlastnímu úřadu) se po nastavení závazných ukazatelů (schváleného rozpisu rozpočtu) sekci financování kapitoly školství I/2 budou další změny (rozpočtová opatření) provádět v databázi ISROS buď na základě předložené žádosti, podepsané příslušným vedoucím pracovníkem nebo v souvislosti s realizací rozpočtového opatření ze strany Ministerstva financí.

3.VII.4.4 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

4.4.1 Limit počtu zaměstnanců

Limit počtu zaměstnanců MŠMT je stanoven ve výši **420 zaměstnanců**. Stejně jako v ostatních částech kapitoly bylo na jednu stranu realizováno snížení, (o 24 zaměstnanců), poté byl limit počtu zaměstnanců navýšen o 9 zaměstnanců v souvislosti s převodem agend ze zrušeného ÚIV na MŠMT. Celkem je rozpisem limit počtu zaměstnanců v r. 2012 o 15 zaměstnanců nižší oproti roku 2011, což představuje snížení počtu zaměstnanců o 3,45 %.

Poznámka: Na základě rozhodnutí vedení MŠMT byla podána na Ministerstvo financí žádost týkající se změny limitů mzdové regulace od 1.1.2012, tj. návrh na přesun 14 přepočtených zaměstnanců včetně odpovídajícího objemu prostředků na platy a související odvody z ČŠI na MŠMT k zabezpečení činnosti, které dle platných právních předpisů nemůže realizovat ČŠI. Celkový limit počtu zaměstnanců vyčleněný pro státní správu se tímto opatřením nezmění.

4.4.2 Limit mzdových prostředků a prostředků na zákonné odvody

Limit prostředků na platy je proti roku 2011 zvýšen o 2,1 %. Toto zvýšení souvisí s převodem agend ze zrušeného ÚIV na MŠMT, což představuje nárůst prostředků na platy o 3 634 tis. Kč.

Nárůst **limitu na ostatní platby za provedenou práci** (na dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr) ve srovnání s rokem 2011 činí **1 035 tis. Kč** (tj. 53,9 %). Toto relativně vysoké navýšení souvisí s Příkazem ministra č. 35/2011 k materiálnímu a finančnímu zabezpečení Akreditační komise zřízené podle zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů, a jejich pracovních skupin, na základě kterého byly v průběhu roku 2011 navýšeny OPPP o 1 035 tis. Kč.

Přesto je limit OPPP, zapracovaný do rozpočtu pro rok 2012, nedostačující. Vlastní úřad (MŠMT) vyčíslil potřebu OPPP pro rok 2012 ve výši 3 000 tis. Kč (tj. o 1 078 tis. Kč vyšší oproti limitu). Důvodem tohoto navýšení jsou jednak rozpočtem nezabezpečené prostředky na odstupné, které jsou hrazeny z OPPP, jednak vyšší potřeba prostředků na DPP v souvislosti s novelou zákoníku práce, která umožňuje zvýšení počtu hodin ze 150 na 300. U příkazce svodných rozpočtových operací jsou ve státní správě ponechány nerozepsané prostředky ve výši 1 078 tis. Kč (OBV) – k žádosti na Ministerstvo financí o přesun z OBV do OPPP.

Výše prostředků na ostatní platby za provedenou práci pro potřeby Akreditační komise VVŠ (které byly v roce 2011 převedeny pouze na půl roku) jsou pro celý rok 2012 nedostačující, a proto bude nutno realizovat převod dalších prostředků z OPŘO ve výši 2 228 tis. Kč, aby celková částka OPPP v r. 2012 byla srovnatelná s úrovní OPPP v r. 2011 – tj. 3 263 tis. Kč.

Zákonné odvody do fondů kopírují navýšení mzdových prostředků. Se zvýšenou potřebou OPPP na Akreditační komisi VVŠ souvisí i nárůst zákonných odvodů ve výši 146 tis. Kč. Další navýšení zákonných odvodů lze předpokládat i ve vztahu k novele zákoníku práce (*navýšení DPP ze 150 na 300 hodin ročně a odměnám nad 10 000,- Kč*).

Navýšení OPPP a zákonných odvodů na Akreditační komisi VVŠ bude realizováno z rozpočtu vyčleněného pro OPŘO. Tento přesun bude možno provést až po rozpisu, neboť musí být dodrženy závazné ukazatele, tj. 1. úpravou rozpočtu v rámci kapitoly MŠMT.

4.4.3 Ostatní běžné výdaje

Ostatní běžné výdaje pro MŠMT jsou rozpisem rozpočtu stanoveny ve výši **79 523 tis. Kč**, v tom:

- pro vlastní MŠMT (správu úřadu) ve výši **45 597 tis. Kč** a vytváří podmínky pro zabezpečení nezbytné činnosti vlastního MŠMT (v částce je zahrnuto i požadované zvýšení rozpočtu o 1 882 tis. Kč v souvislosti s ostrahou budov a provozováním skladů knih ve Lhotě u Dolních Břežan);
- na zahraniční cesty zaměstnanců MŠMT ve výši **11 000 tis. Kč**, dárkový sklad ve výši **550 tis. Kč** a výdaje na pohoštění v sekci IV/2 ve výši **62 tis. Kč**;
- na školení pracovníků ministerstva, které spadá do působnosti personálního odboru, ve výši **2 200 tis. Kč** - součástí rozpočtu odboru K3 je položka služby, školení a vzdělávání;
- k zabezpečení náhrad za první 3 týdny pracovní neschopnosti pro odbor K 3 ve výši **700 tis. Kč** (rozpisem rozpočtu je k zabezpečení náhrad vyčleněna částka 300 tis. Kč. Navýšení dalších 400 tis. Kč bude možno provést

až po rozpisu, neboť musí být dodrženy závazné ukazatele, tj. 1. úpravou rozpočtu v rámci kapitoly MŠMT – K3;

- k zabezpečení a udržování výpočetní techniky ICT pro zaměstnance MŠMT ve výši 13 800 tis. Kč;
- na Akreditační komisi pro VŠ jsou vyčleněny finanční prostředky ve výši 636 tis. Kč.

U příkazce svodných rozpočtových operací jsou ponechány nerozepsané prostředky ve výši 4 978 tis. Kč – v rámci této částky je vyčleněno:

- **1 078 tis. Kč OBV** – převod do OPPP v souvislosti s nezajištěnou potřebou na odstupné pro vl. MŠMT;
- **305 tis. Kč** – dofinancování potřeb Akreditační komise VVŠ na úroveň r. 2011 z rezervy státní správy (zbytek do úrovně r. 2011 bude realizován převodem z rezervy OPŘO*);
- **3 595 tis. Kč** – na zabezpečení rozpočtem nezajištěných potřeb vlastního úřadu MŠMT. Tyto prostředky budou uvolňovány na základě podkladu odboru 11 a 13 potvrzeného ST-NM skupiny I a na základě podkladu Kabinetu ministra.

**)Poznámka: Dofinancování potřeb Akreditační komise VVŠ na úroveň r. 2011 ve výši 2 374 tis. Kč (2 228 tis. Kč OPPP, 146 tis. Kč zákonné odvody) bude provedeno převodem z rezervy OPŘO, 305 tis. Kč z rezervy státní správy).*

3.VII.4.5 Česká školní inspekce

4.5.1 Limit počtu zaměstnanců

Limit počtu zaměstnanců ČŠI je stanoven ve výši **530 zaměstnanců**. Nárůst o 25 zaměstnanců (tj. o 4,9 %) je způsoben převodem agend ze zrušeného ÚIV na ČŠI.

Poznámka: Na základě rozhodnutí vedení MŠMT byla podána na Ministerstvo financí žádost týkající se změny limitů mzdové regulace od 1.1.2012, tj. návrh na přesun 14 přepočtených zaměstnanců včetně odpovídajícího objemu prostředků na platy a související odvody z ČŠI na MŠMT k zabezpečení činnosti, které dle platných právních předpisů nemůže realizovat ČŠI. Celkový limit počtu zaměstnanců vyčleněný pro státní správu se tímto opatřením nezmění.

4.5.2 Limit mzdových prostředků a prostředků na zákonné odvody

V limitu **prostředků na platy a OPPP** je promítnuto navýšení z titulu navýšení limitu počtu zaměstnanců v souvislosti s převodem agend ze zrušeného ÚIV. Tuto změnu kopírují i **zákonné odvody**.

4.5.3 Ostatní běžné výdaje

Ostatní běžné výdaje ČŠI jsou stanoveny ve výši 46 405 tis. Kč a vytváří podmínky pro zabezpečení nezbytné činnosti organizace. V rozpočtu ostatních běžných výdajů státní správy jsou u příkazce svodných rozpočtových operací

ponechány prostředky, které budou na zabezpečení zvýšených úkolů ČŠI uvolňovány v případě potřeby a v návaznosti na věcné plnění těchto úkolů.

V rámci stanoveného rozpočtu bude nutno zabezpečit prostředky na náhradu mzdy, platu nebo odměny z dohody o pracovní činnosti za první 3 týdny dočasné pracovní neschopnosti.

3.VII.4.6 Rozpočet příjmů

**Rozpočet příjmů na rok 2012 je stanoven ve výši 88 886 tis. Kč,
v tom:**

- pro vlastní MŠMT 88 499 tis. Kč
z toho:
 - (na úhradu splátky úvěru EIB za stavbu Kampusu MU v Brně) 87 000 tis. Kč
- pro ČŠI 387 tis. Kč.

3.VII.4.7 Rekapitulace požadavků na změnu závazných ukazatelů rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti, kterým musí předcházet souhlas MF

V průběhu roku 2012 bude nutno ještě řešit dofinancování některých potřeb úpravou rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti, kterým musí předcházet souhlas MF:

- převod **1 078 tis. Kč z OBV do OPPP** (státní správa) jednak na změny vyplývající z novely zákoníku práce, jednak na zabezpečení odstupného;
- převod **14 přepočtených zaměstnanců včetně odpovídajícího limitu prostředků na platy a zákonné odvody z ČŠI na MŠMT.**

Obdobně bude nutno projednat s MF i případnou potřebu prostředků na OPPP pro vlastní úřad v návaznosti na přechod statistických činností z ČŠI na MŠMT, ke kterému dojde po rozpisu rozpočtu na rok 2012, neboť v návrhu závazných ukazatelů limitů mzdové regulace jsou tyto prostředky součástí limitů ČŠI.

Poznámka: Podle § 24, odst. 5 zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, v platném znění, Ministerstvo financí vyřídí žádost o rozpočtové opatření ve lhůtě do 30 kalendářních dnů, nejpozději do 15. prosince běžného rozpočtového roku.

3.VII.4.8 Operační programy ESF ČŠI v r. 2012

V souvislosti s Rozhodnutím MŠMT č.j. 26 275/2011-I/3 z 23. září 2011, kterým se mění Rozhodnutí č.j. 24 925/2011-K1 z 24. srpna 2011, a na základě kterého se zrušuje ÚIV, se převádějí projekty Kompetence I a III spolufinancované z ESF zajišťované dosud ÚIV na Českou školní inspekci. Kromě prostředků kmenové činnosti bude v důsledku těchto organizačních změn v r. 2012 vyčleněn pro ČŠI i objem prostředků na operační programy ESF v celkové výši **115 233 tis. Kč.**

Rozpočet běžných výdajů celkem činí	115 233 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	17 285 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	97 948 tis. Kč
 Mzdové prostředky činí	 18 653 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	2 798 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	15 855 tis. Kč
 Limit počtu zaměstnanců	 42
v tom: ze státního rozpočtu	6
krytý příjmem z rozpočtu EU	36

Jedná se o následující projekty:

- **OP LZZ:** zde se předpokládala realizace jednoho projektu, a to „Optimalizace a konsolidace datových zdrojů pro veřejnou správu v rezortu školství“. Celkový rozpočet projektu počítal s částkou 12 961 tis. Kč. Veškeré prostředky v rozpočtu roku 2012 pro ČŠI byly určeny na realizaci tohoto projektu.

Dne 8. 9. 2011 byla však u tohoto projektu zprostředkujícím subjektem (Ministerstvo vnitra) zamítnuta žádost o podstatnou změnu spočívající ve změně příjemce z ÚIV na ČŠI a to z toho důvodu, že předpokládaná nástupnická organizace – tj. ČŠI, je organizační složkou státu, která dotaci získat nemůže.
Z uvedeného důvodu tedy projekt realizován nebude.

- **OP VK:** ČŠI bude v roce 2012 realizovat celkem tři projekty OP VK. Nejvýznamnějším z nich je tříletý projekt s názvem „Národní systém inspekčního hodnocení vzdělávací soustavy v České republice“ s celkovým rozpočtem ve výši 296 242 tis. Kč. Tento projekt začal v roce 2011 a na rok 2012 se v rozpočtu počítá s celou uvedenou částkou ve výši 113 013 tis. Kč.
Kromě výše uvedeného projektu bude ČŠI v příštím roce realizovat dva menší projekty OP VK, které původně realizoval ÚIV (příspěvková organizace MŠMT). Jde o projekty „Kompetence I – Příprava a realizace mezinárodních výzkumů v počátečním vzdělávání a jejich zveřejnění“ a „Kompetence III – Realizace mezinárodních výzkumů v oblasti celoživotního učení a zveřejnění jejich výsledků“.

V průběhu přípravy rozpočtu roku 2012 nebylo rozhodnuto o přesunu druhého a třetího projektu na ČŠI, proto bude jejich financování v roce 2012 řešeno dodatečným navýšením rozpočtu ČŠI.

v tis. Kč

ČŠI	2012										
	CELKEM VÝDAJE	celkem kapitálové výdaje	celkem běžné výdaje	v tom:		v tom:		Pojistné	FKSP	celkové ost. běžné výdaje	počet zaměst.
				MP		v tom:					
						platy	OPPP				
OPVK celkem	113 013	0	113 013	17 127		13 667	3 460	4 950	116	90 820	35
v tom ze státního rozpočtu	16 952	0	16 952	2 569		2 050	519	0	0	14 383	5
v tom z EU	96 061	0	96 061	14 558		11 617	2 941	4 950	116	76 437	30
OP LZZ	2 220	0	2 220	1 526		1 526	0	457	13	224	7
v tom ze státního rozpočtu	333	0	333	229		229	0	16	0	88	1
v tom z EU	1 887	0	1 887	1 297		1 297	0	441	13	136	6

B.3.VII.5 Další ukazatele

Ve výdajovém bloku „Ostatní“ na rok 2012 jsou zajištěny další, účelově určené prostředky v celkové výši **43 451 tis. Kč**, na:

- program sociální prevence a prevence kriminality 8 134 tis. Kč
- program protidrogové politiky 12 196 tis. Kč
- podporu projektů integrace příslušníků romské komunity ve smyslu nař. vlády č. 98/2002 Sb. 19 873 tis. Kč
- ostatní mezinárodní konference 3 248 tis. Kč

Tyto výdaje nezahrnují programové financování EDS/SMVS.

3.VII.5.1 Program sociální prevence a prevence kriminality

Na program prevence kriminality bylo vyčleněno 8 134 tis. Kč, z toho OON 1969 tis. Kč.

Prostředky jsou určeny na:

- plnění úkolů v oblasti prevence kriminality a rizikového chování,
- zabezpečení úkolů a činností vyplývajících z vyhlášeného programu na podporu aktivit v oblasti prevence rizikového chování určených školám, školským zařízením, školským zařízením pro výkon ústavní péče nebo ochranné výchovy, NNO, církevním organizacím, VŠ apod.,
- zabezpečení procesu standardizace služeb v oblasti prevence rizikového chování, včetně realizace procesu certifikací předmětné oblasti.

3.VII.5.2 Program protidrogové politiky

Na primární prevenci drog je vyčleněno 12 196 tis. Kč, z toho OON činí 2 469 tis. Kč.

Prostředky jsou určeny na:

- plnění úkolů v oblasti protidrogové politiky,
- zabezpečení úkolů a činností vyplývajících z vyhlášeného programu na podporu aktivit v oblasti prevence rizikového chování určených školám, školským zařízením, školským zařízením pro výkon ústavní péče nebo ochranné výchovy, NNO, církevním org., VŠ apod.,
- zabezpečení procesu standardizace aktivit v oblasti protidrogové politiky a realizace certifikace odborné způsobilosti poskytovatelů programů primární prevence uživatelů návykových látek.

3.VII.5.3 Program integrace příslušníků romské komunity

V rámci této kapitoly jsou zahrnuty dva dotační programy zaměřené na podporu vzdělávání příslušníků romských komunit, jejichž cílem je podpořit vytváření podmínek pro plné zapojení dětí, žáků a studentů ze sociálně znevýhodněného prostředí do hlavního vzdělávacího proudu v oblasti předškolního, základního i středního vzdělávání.

Na program integrace příslušníků romské komunity je vyčleněno celkem 19 873 tis. Kč, z toho 350 tis. Kč prostředky na platy, 1 500 tis. Kč OON; 17 768 tis. Kč ONIV a 255 tis. Kč odvody a FKSP. Finanční prostředky jsou určeny pro následující dotační programy:

a) Program na podporu integrace romské menšiny a inkluzivních škol, modul A

Program 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. Finanční prostředky jsou určeny na plnění úkolů vyplývajících z 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 xenofobie a intolerance. V oblasti vzdělávání je program tematicky zaměřen na romské děti, jejich rodiče a pedagogy od předškolního vzdělávání přes vzdělávání na základních školách a volbu povolání až po podporu školní úspěšnosti romských žáků na školách středních.

b) Program na podporu romských žáků středních škol

Program je realizován na základě vládního usnesení č. 386/2000 ze dne 19. dubna 2000 a další usnesení vlády č. 607/2004 ze dne 16. června 2004 uložilo MŠMT zajistit jeho průběžné fungování. 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.5.4 Mezinárodní konference (mimo konference spolufinancované s EU)

Na program je vyčleněno celkem **3 248 tis. Kč, z toho 134 tis. Kč činí prostředky na platy, 341 tis Kč na OON, 46 tis. Kč na odvody, 1 tis. Kč na prostředky FKSP a 2 726 tis. Kč na ONIV.** Jedná se o následující akce:

- Mezinárodní akce: „16. Mezinárodní seminář LIBER LAG (LIBER Architecture Group)“ (163 tis. Kč),
- Mezinárodní akce: „3. Mezinárodní konference KRE12 (Knowledge, Research Education)“ (321 tis. Kč),
- Mezinárodní akce: „19. Mezinárodní seminář CASLIN 2012 (Česká a slovenská knihovní informační síť)“ (191 tis. Kč),
- Mezinárodní akce: „80. Zasedání Výboru Rady Evropské jižní observatoře“ (221 tis. Kč),
- Mezinárodní seminář „Broukerage event ARTEMIS 2012“ (38 tis. Kč),
- Mezinárodní konference Rady Evropy: „6. Pražské forum“ (433 tis. Kč),
- Seminář k „ET 2020 – grant 2012 (Lisabonská konference)“ (318 tis. Kč),
- Mezinárodní konference „Úloha osobnosti a institucí v rozvoji vzdělanosti v evropském kontextu (Prezentace školství a vzdělanosti)“ (338 tis. Kč),
- Mezinárodní akce: „Překonání překážek v mobilitě mladých dobrovolníků“ (337 tis. Kč),
- „Mezinárodní konference a Valné shromáždění SICI“ (384 tis. Kč),
- Mezinárodní konference: „Podpora žáků se zdravotním postižením při vzdělávání“ (232 tis. Kč),
- Mezinárodní konference: „Psychologická a speciálně pedagogická diagnostika“ (272 tis. Kč).

Poznámka: V průběhu roku 2012 budou (v rámci rozpočtu na mezinárodní konference) realizovány interním rozpočtovým opatřením dílčí přesuny v celkovém rozpočtu, a to mezi mzdovými náklady a ostatními osobními náklady a navazujícími odvody. Celkový rozpočet na mezinárodní konference zůstane ve výši 3 248 tis. Kč nezměněn.

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VII

Tabulka č. 1	Rozpočet pro oblast zahraniční rozvojové spolupráce na rok 2012
Tabulka č. 2	Rozpočet výdajů na program podpory vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchova na rok 2012
Tabulka č. 3	Rozpočet výdajů ostatních přímo řízených organizací, společné a účelově vyčleněné úkoly na rok 2012
Tabulka č. 3a	Celkové požadavky na rozpis běžných výdajů financovaných z rozpočtu OPŘO na r. 2012
Tabulka č. 3b	Přehled rozpočtu na účelově vyčleněné úkoly na r. 2012 předložený organizacemi a skupinami MŠMT
Tabulka č. 3c	Rozpočet resortních projektů – rekapitulace podle PHÚ
Tabulka č. 3d	Rozpis rozpočtu běžných výdajů, účelově vyčleněných prostředků a společných úkolů OPŘO na r. 2012 dle pravidel
Tabulka č. 3e	Souhrnný přehled rozpisu rozpočtu nákladů a výnosů OPŘO na r. 2012 pro jednotlivé organizace
Tabulka č. 3f	Rozpis rozpočtu společných a účelových vyčleněných úkolů na r. 2012
Tabulka č. 4	Rozpočet výdajů státní správy na r. 2012
Tabulka č. 4a	Rozpis běžných výdajů státní správy na r. 2012 (bez programového financování)
Tabulka č. 5a	Rozpočet výdajů na ostatní programy na r. 2012 (programy sociální prevence a prevence kriminality, protidrogová politika a integrace příslušníků romské komunity)
Tabulka č. 5b	Rozpočet výdajů na mezinárodní konference a další odborné akce na r. 2012

C. Rozpočet příjmů

Rozpočet příjmů na rok 2012 je stanoven ve výši 15 149 282 tis. Kč.

V tom:

- snížení příjmů u organizačních složek státu o 17 000 tis. Kč, které zahrnuje snížení na úhradu splátky úvěru Evropské investiční banky za stavbu Kampusu Masarykovy univerzity v Brně (na 87 000 tis. Kč),
- zvýšení příjmů z EU a FM o 15 060 330 tis. Kč. Proti schválenému rozpočtu roku 2011 jsou příjmy absolutně vyšší o 8 995 861 tis. Kč.

***Poznámka:** V rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2012 příjmy i výdaje, které představují podíl spolufinancování projektů operačních programů od EU a ostatních finančních mechanismů (EHP/Norsko) jsou zapracovány ve výši 78,64 % (plná výše činí 85 %). Zákonem o státním rozpočtu na rok 2011 byl však podíl EU na spolufinancované programy schválen ve výši pouze 38,21 %. Srovnávat objem výdajů krytých příjmy od EU a FM není proto vypovídající.*

Další případné doplnění podílu EU prostředků lze v případě potřeby během roku řešit přímou žádostí na Ministerstvo financí v návaznosti na skutečné čerpání prostředků na programy spolufinancované EU. Operativní úprava rozpočtu by se promítla jak v části "příjmy" tak i v části "výdaje na programy spolufinancované EU".

V působnosti resortu školství jsou na rok 2012 rozpočtovány příjmy:

- pro 3 organizační složky státu 88 952 tis. Kč
v tom:
 - vlastní úřad MŠMT (včetně splátky EIB) 88 499 tis. Kč
 - ČŠI 387 tis. Kč
 - Vysokoškolské sportovní centrum 66 tis. Kč
- pro společné financování projektů ČR a EU a ostatních
finančních mechanismů programovacího období 2007-2013 15 060 330 tis. Kč
v tom:
 - OP VaVpI 10 000 000 tis. Kč
 - OP VpK 5 000 000 tis. Kč
 - OP LZZ 10 551 tis. Kč
 - OP TP 14 779 tis. Kč
 - ostatní zahraniční programy (EHP/Norsko) 35 000 tis. Kč

***Poznámka:** Příjmy, které subjekty MŠMT získají v komunitárních programech a v programu Twinning out, se v souladu s metodikou financování těchto programů nerozpočtují, nejedná se o předfinancování, ale do financování se zapojují až po jejich obdržení od Evropské komise.*

Podrobný rozklad podle školských oblastí je zařazen v tabulce č. 2 a celková změna příjmů proti roku 2011 je zapracována do tabulky č. 3a.

Tabulkové přílohy ke kapitole C

Tabulka č. 1 Příjmy kapitoly 333 MŠMT na rok 2012 (členění dle specifických ukazatelů a příjmových druhů)

D. Souhrnná rekapitulace výdajů na programové financování – EDS/SMVS

Rozpočet programů reprodukce majetku na rok 2012 vychází z potřeb na pokrytí výdajů akcí evidovaných v Informačním systému programového financování (ISPROFIN), který se dále dělí na dvě oblasti: **Správa majetku ve vlastnictví státu (SMVS)** pro financování OSS, PŘO a OPŘO a **Evidenční dotační systém (EDS)** pro ostatní příjemce dotací (VVŠ, sport, Národní program mobility pro všechny), a obsažených ve schválených dokumentacích jednotlivých 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 zákona č. 352/2011 Sb., kterým se mění zákon 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, vyhlášky č. 602/2006 Sb., o hygienických požadavcích na stravovací služby a o zásadách osobní a provozní hygieny při činnostech epidemiologicky závažných a vyhlášky č. 343/2009 Sb., kterou se mění vyhláška č. 410/2005 Sb., o hygienických požadavcích na prostory a provoz zařízení a provozoven pro výchovu a vzdělávání dětí a mladistvých, a akcí nutné obnovy majetku státu.

Dne 14. prosince 2011 schválila Poslanecká sněmovna Parlamentu České republiky usnesením č. 917 zákon o státním rozpočtu České republiky na rok 2012, který v kapitole 333 – Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy obsahuje rozpočet výdajů na financování programů evidovaných v ISPROFIN EDS/SMVS ve výši 3 202 130 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 2012 v jednotlivých programech rozepsán do konkrétních akcí, část byla ponechána v agregovaných položkách jako rezerva.
2. Přehled výdajů na programové financování reprodukce majetku na rok 2012 v porovnání s rokem 2008 - 2011 je následující:

v tis. Kč

rok	schválený rozpočet	upravený rozpočet
2008	4 839 121	5 281 250
2009	3 996 117	5 043 801
2010	3 998 988	4 170 795
2011	3 602 130	3 450 536
2012	3 202 130	

Z uvedené tabulky je patrný významný a trvalý pokles rozpočtových prostředků na programové financování.

Během roku 2011 došlo v programovém financování k těmto změnám výdajů v jednotlivých programech:

zvýšení rozpočtu spočívalo zejména v nárůstu o výdaje na:

- program 233 010 – z jiných programů o částku 346 000 tis. Kč
- program 233 510 – převod z OSFA o částku 95 000 tis. Kč
 - z jiných programů o částku 106 025 tis. Kč
 - z jiných kapitol (vratka z MO) o částku 450 tis. Kč

snížení rozpočtu bylo ovlivněno zejména převodem prostředků z:

- programu 233 110 – do jiných programů v částce 28 000 tis. Kč
- programu 133 210 – do jiných programů v částce 129 000 tis. Kč
- programu 233 320 – do jiných programů v částce 106 000 tis. Kč
- programu 233 340 – do jiných programů v částce 163 000 tis. Kč
 - do výdajů kapitoly mimo ISPROFIN v částce 230 000 tis. Kč
- programu 133 510 – do jiných kapitol (MO a MV) v částce 43 069 tis. Kč

Přesuny prostředků mezi programy byly realizovány na základě rozpočtových opatření schválených Rozpočtovým výborem Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR nebo Ministerstvem financí.

3. Výdaje státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku podle usnesení č. 917 Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR k zákonu o státním rozpočtu na rok 2012

Závazné ukazatele kapitoly MŠMT na rok 2012 – programové financování

v tis. Kč

Název závazného ukazatele		Výdaje celkem
Souhrnné ukazatele		
	Výdaje celkem	3 202 130
	Běžné výdaje celkem	98 642
Specifické ukazatele – výdaje celkem		
	věda a vysoké školy	2 363 030
	v tom: vysoké školy	2 363 030
	výdaje PŘO	104 000
	podpora činnosti v oblasti sportu	620 100
	v tom: všeobecná sportovní činnost	620 100
	Ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu	115 000
	v tom: ostatní	115 000
	v tom: OPŘO kmenová činnost	103 868
	státní správa	11 132
Průřezové ukazatele		
	Ostatní běžné výdaje PO (vč. RGŠ ÚSC)	22 800
	Ostatní běžné výdaje mimo ost. běžné výdaje OSS a PO	75 842
	Výdaje vedené v ISPROFIN celkem	3 202 130

Rozpočet programového financování kapitoly MŠMT na rok 2012 podle programů

v tis. Kč

Evidenční číslo programu	Název programu	Výdaje celkem
233 010	Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MŠMT	46 000
133 010	Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MŠMT	69 000
233 110	Rozvoj a obnova materiálně technické základny státních škol a výchovných zařízení	94 000
133 110	Rozvoj a obnova materiálně technické základny státních škol a výchovných zařízení	10 000
233 310	Rozvoj a obnova materiálně technické základny UK v Praze	221 000
233 320	Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČVUT v Praze	0
233 340	Rozvoj a obnova materiálně technické základny VVŠ	860 000
133 210	Rozvoj a obnova materiálně technické základny VVŠ	1 282 030
133 510	Podpora materiálně technické základny sportu	620 100
Výdaje na financování programů reprodukce majetku celkem		3 202 130

Do financování programů reprodukce majetku lze v průběhu roku 2012 zapojit i prostředky z nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2010 a 2011.

Rozpis rozpočtu jednotlivých programů do konkrétních akcí bude předložen k projednání poradě vedení MŠMT v průběhu 1. čtvrtletí 2012.

D. 2 Reprodukce majetku pro státní správu, PŘO a OPŘO

Na výdaje programového financování v oblasti státní správy a regionálního školství je v roce 2012 ve státním rozpočtu vyčleněno **219 000 tis. Kč**.

Pro porovnání, v roce 2007 bylo ve srovnatelných oblastech programového financování k dispozici 767 039 tis. Kč (bez restitucí), v roce 2008 celkem 909 614 tis. Kč, v roce 2009 celkem 922 546 tis. Kč, v roce 2010 celkem 755 500 tis. Kč a v roce 2011 činil upravený rozpočet 1 037 tis. Kč.

V programu 233 110 pak z důvodu omezeného objemu finančních prostředků není počítáno se zahájením nových velkých staveb a budou financovány pouze akce zahájené v předchozích letech. Malá rezerva je ponechána na případné havárie.

D. 3 Reprodukce majetku veřejných vysokých škol

Na výdaje veřejných vysokých škol v oblasti programového financování je v roce 2012 ve státním rozpočtu vyčleněno **2 363 030 tis. Kč**.

Pro porovnání, v roce 2007 bylo ve srovnatelných oblastech programového financování k dispozici 3 839 891 tis. Kč (bez restitucí a OP VaVpl), v roce 2008 činil rozpočet 3 373 236 tis. Kč, v roce 2009 celkem 3 375 766 tis. Kč, v roce 2010 činil upravený rozpočet všech programů VVŠ celkem 2 792 567 tis. Kč a v roce 2011 činil upravený rozpočet všech programů VVŠ 1 635 030 tis. Kč.

D. 4 Reprodukce majetku v oblasti sportu

Na výdaje programového financování v oblasti sportu jsou ve státním rozpočtu roku 2012 přiděleny do programu 133 510 prostředky ve výši **620 100 tis. Kč**.

Pro porovnání, v roce 2007 bylo v předcházejícím programu 233 510 k dispozici 1 384 701 tis. Kč, v roce 2008 byl jeho rozpočet ve výši 998 400 tis. Kč (navýšení v obou letech určeno na podporu akcí MSL 2009), v roce 2009 745 489 tis. Kč, v roce 2010 celkem 622 728 tis. Kč a v roce 2011 činil upravený rozpočet 778 506 tis. Kč.

E. Souhrnná rekapitulace výdajů na programy spolufinancované s EU a ostatní finanční mechanismy

Rozpočet celkem činí (včetně VaV)	17 943 502 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	2 883 172 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	15 060 330 tis. Kč

Výdaje se promítají do specifických ukazatelů:

- Výzkum, vývoj a inovace
- Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU celkem mimo výzkum, vývoj a inovace

Výdaje se nezahrnují do programové financování EDS/SMVS.

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

Výdaje celkem	17 943 502
Běžné výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP TP)	17 387
v tom: ze státního rozpočtu	2 608
kryté příjmem z rozpočtu EU	14 779
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP VaVpI) – je v kapitole VaV – část B.3.I.2	1 1 618 502
v tom: ze státního rozpočtu	1 618 502
kryté příjmem z rozpočtu EU	10 000 000
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP VK) – vč. 1 062 408 tis. Kč v rámci VaV (viz. kap. B.3.I.2)	6 171 861
v tom: ze státního rozpočtu	1 171 861
kryté příjmem z rozpočtu EU	5 000 000
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP LZZ)	12 413
v tom: ze státního rozpočtu	1 862
kryté příjmem z rozpočtu EU	10 551
Výdaje na spol. projekty, které jsou z části financovány z prostředků finančních mechanismů celkem - vč. 40 000 tis. Kč v rámci VaV (viz. kap. B.3.I.2)	52 250
v tom: EHP Norsko ze státního rozpočtu	17 000
EHP Norsko kryté příjmem z rozpočtů finančních mechanismů	35 000
EHP Švýcarsko kryté ze státního rozpočtu	250
Výdaje na komunitární programy a Twinnig out - vč. 30 324 tis. Kč v rámci VaV (viz. kap. B.3.I.2)	71 089
v tom: ze státního rozpočtu	71 089
kryté příjmem z rozpočtu EU*)	0

*) *Poznámka: U těchto programů se nejedná o předfinancování ze státního rozpočtu, proto se podíl EU nerozpočtuje, ale plyne přímo na účty subjektů MŠMT.*

V rámci operačních programů jsou (v souvislosti s Rozhodnutím MŠMT č.j. 26 275/2011-I/3 z 23. září 2011) pro rok 2012 rozpočtovány finanční prostředky v celkové výši 115 233 tis. Kč i pro Českou školní inspekci (viz kap. B.3.VII.4.8).