

OBSAH

Rozpočet kapitoly 333 MŠMT na rok 2007 a rozdělení závazných ukazatelů mezi jednotlivé školské úseky

A. Kapitola MŠMT celkem.....	5
1. Východiska ke stanovení rozpočtu.....	5
1.1 Ukazatele pro návrh rozpočtu kapitoly.....	6
1.2 Rozklad stanoveného objemu výdajů	6
1.3 Rekapitulace stanoveného závazného ukazatele výdajů na rok 2007	8
1.4 Návrh rozpočtu výdajů v členění na kapitálové a běžné výdaje (včetně dotací nestátním subjektům)	9
1.5 Další podmínky rozpočtu MŠMT 2007.....	10
1.6 Příjmy kapitoly	10
1.7 Rozpracování výdajových limitů na rok 2007 do jednotlivých závazných ukazatelů ...	10
Tabulkové přílohy ke kapitole A.....	12
B. Běžné a kapitálové výdaje mimo programové financování (ISPROFIN).....	13
B.1 Ukazatele mzdové regulace a zákonné odvody do fondů.....	13
1.1 Limit počtu zaměstnanců	13
1.2 Mzdové prostředky podle zákona č. 262/2006 Sb. (pro org., které odměňují platem) ..	13
1.3 Průměrný měsíční plat.....	14
1.4 Mzdové prostředky podle zákona č. 262/2006 Sb. (pro org., které odměňují mzdou) .	14
1.5 Zákonné odvody	15
B.2 Ostatní běžné výdaje.....	15
B.3 Běžné a kapitálové výdaje mimo programové financování (ISPROFIN) podle jednotlivých školských úseků.....	16
B.3.I Věda a vysoké školy	16
3.I.1 Vysoké školy	16
3.I.1.1 Rozpočet vysokých škol s výjimkou programů reprodukce majetku a prostředků určených na programy spolufinancované z rozpočtu EU	16
3.I.1.2 Další položky rozpočtu.....	17
3.I.1.3 Základní principy pro poskytování příspěvků a dotací	17
3.I.1.4 Pravidla stanovení výše příspěvků	20
3.I.1.5 Pravidla stanovení výše dotací na rozvoj vysoké školy.....	23
3.I.1.6 Pravidla stanovení výše dotací na ubytování a stravování studentů.....	24
Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.I.1	24

3.I.2 Výzkum a vývoj.....	25
3.I.2.1 <i>Institucionální prostředky na výzkum a vývoj</i>	<i>26</i>
3.I.2.2 <i>Účelové prostředky na výzkum a vývoj</i>	<i>30</i>
 <i>Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.I.2</i>	<i>32</i>
 B. 3.II. až 3.IV. Regionální školství celkem	33
 <i>Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.I.II až IV</i>	<i>34</i>
 3.II.1 Přímé výdaje regionálního školství zřizovaného ÚSC.....	35
3.II.1.1 <i>Rozpis rozpočtu přímých výdajů regionálního školství v působnosti územně samosprávných celků na rok 2007</i>	<i>35</i>
3.II.1.2 <i>Závěr.....</i>	<i>43</i>
 3.II.2 Výdaje na dotace soukromému školství.....	44
 3.II.3 Financování církevních škol a školských zařízení v roce 2007.....	45
3.II.3.1 <i>Vývoj financování církevních škol a školských zařízení</i>	<i>45</i>
3.II.3.2 <i>Závazné ukazatele rozpočtu na rok 2007</i>	<i>45</i>
3.II.3.3 <i>Rozpis rozpočtu na rok 2007.....</i>	<i>45</i>
3.II.3.4 <i>Bilance rozpisu rozpočtu na rok 2007.....</i>	<i>48</i>
 <i>Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.II.....</i>	<i>49</i>
 3.III. Financování PŘO v roce 2007	51
 3.III.1 <i>Závazné ukazatele rozpočtu a závazné limity regulace zaměstnanosti na rok 2007.....</i>	<i>51</i>
 3.III.2 <i>Rozpis rozpočtu PŘO v roce 2007.....</i>	<i>52</i>
3.III.2.1 <i>Běžné výdaje</i>	<i>54</i>
3.III.2.2 <i>Mzdové prostředky.....</i>	<i>54</i>
3.III.2.3 <i>Zákonné odvody z mezd a FKSP.....</i>	<i>55</i>
3.III.2.4 <i>Ostatní neinvestiční výdaje.....</i>	<i>55</i>
3.III.2.5 <i>Limit počtu zaměstnanců</i>	<i>55</i>
 <i>Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.III</i>	<i>55</i>
 3.IV Rozvojové programy celkem.....	57
 3.IV.1 <i>Rozvojové programy RgŠ ÚSC na rok 2007</i>	<i>57</i>
3.IV.1.1 <i>Podpora řešení dopadu meziročního snížení počtu žáků a s ním spojené nutnosti snižování počtu zaměstnanců regionálního školství zřizovaného územně samosprávnými celky.....</i>	<i>58</i>

3.IV.1.2 Podpora řešení specifických problémů regionálního školství v působnosti územních samosprávných celků.....	59
Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.IV.1.....	61
3.IV.2 Státní informační politika ve vzdělávání (SIPVZ).....	63
Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.IV.2.....	64
3.V. Podpora činnosti v oblasti mládeže.....	65
3.V.1 Neinvestiční dotace neziskovým a podobným organizacím	65
3.V.2 Investiční dotace občanským sdružením.....	65
3.V.3 Dotace na zabezpečení soutěží a přehlídek vyhlášených MŠMT pro rok 2007	66
Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.V	66
3.VI. Podpora činnosti v oblasti sportu.....	67
3.VI.1 „Sportovní reprezentace bez programu 233510“	67
3.VI.2 „Tělovýchova vč. programu 233510“	68
3.VI.3 Sportovní gymnázia a gymnázia s třídami se studijním oborem Sportovní příprava.....	69
3.VI.4 Specif. oblast podpory činnosti vládního zmocněnce pro přípravu a realizaci Mistrovství světa v klasickém lyžování roku 2009.	70
Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VI.....	70
3.VII. Výdaje na programy spolufin. z rozpočtu EU a EHP Norsko	71
Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VII	79
3.VIII Ostatní.....	81
3.VIII.1 Výdajový okruh ostatní.....	81
3.VIII.1.1 Prostředky rozepsané k 1.1.2007 věcně příslušným skupinám MŠMT a zbývající prostředky OPŘO, specifické a společné úkoly.....	81
3.VIII.1.2 Přímá řídicí působnost pro ostatní přímo řízené organizace	83
3.VIII.1.3 Rozpis rozpočtu běžných výdajů na rok 2007 na kmenovou činnost a na schválené projekty	84
3.VIII.1.4 Výchozí parametry pro rozpis rozpočtu (bez výdajů na programové financování evidovaných v ISPROFIN):	84
3.VIII.1.5 Pravidla rozpisu rozpočtu běžných výdajů na r. 2007 projednaná PV dne 5.12.2006 a schválená pí ministryní	85
3.VIII.1.6 Rekapitulace požadavků na změnu závazných ukazatelů rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti, kterým musí předcházet souhlas MF	95
3.VIII.1.7 Výnosy OPŘO	95
3.VIII.1.8 Příjmy OPŘO	96
3.VIII.1.9 Společné úkoly	96

<i>Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VIII.1.....</i>	<i>97</i>
3.VIII. 2 Státní správa (ústřední orgán MŠMT a Česká školní inspekce) ..	99
3.VIII.2.1 Rozpočet běžných výdajů pro státní správu	99
3.VIII.2.2 Členění běžných výdajů státní správy	99
3.VIII.2.3 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy	100
3.VIII.2.4 Česká školní inspekce	100
3.VIII.2.5 Rozpočet příjmů na státní správu.....	101
<i>Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VIII.2.....</i>	<i>101</i>
3.VIII.3 Další ukazatele	103
3.VIII.3.1 Program protidrogové politiky	103
3.VIII.3.2 Program sociální prevence a prevence kriminality	103
3.VIII.3.3 Program integrace příslušníků romské komunity ve smyslu nař. vlády č. 98/2002 Sb.....	103
3.VIII.3.4 Podpora vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchovy.....	104
3.VIII.3.5 Mezinárodní konference.....	104
<i>Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VIII.3.....</i>	<i>105</i>
C. Návrh rozpočtu příjmů.....	107
D. Výdaje na programové financování – ISPROFIN.....	108
D.1 Výdaje na financování dlouhodobého majetku	108
D.2 Reprodukce majetku pro státní správu, PŘO a OPŘO	113
D.3 Reprodukce majetku veřejných vysokých škol	114
D.4 Reprodukce majetku v oblasti tělovýchovy a sportu	115
<i>Tabulkové přílohy ke kapitole D.....</i>	<i>115</i>

Rozpočet kapitoly 333 MŠMT na rok 2007 a rozdělení závazných ukazatelů mezi jednotlivé školské úseky

A. Kapitola MŠMT celkem

1. Východiska ke stanovení rozpočtu

Usnesením vlády č. 970 ze dne 16. srpna 2006 byly schváleny rozpočtové limity příjmů a výdajů kapitoly MŠMT na rok 2007 (dále jen „rozpočet kapitoly“).

Limity příjmů a výdajů na rok 2007 vyšly ze střednědobého výhledu státního rozpočtu a státních fondů na roky 2007-2009, upraveného ve smyslu závěrů z uvedeného jednání vlády dne 16. srpna 2006 a dále o dopady vyplývající z predikce základních makroekonomických indikátorů, kterou zpracovalo Ministerstvo financí.

Vládou schválené objemy (bod II/1, 2 a 4 usnesení č. 970/2006) pro sestavení návrhu rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2007 činily (v tis. Kč):

Tab.A

<u>celkové příjmy kapitoly</u>	11 237
<u>celkové výdaje kapitoly</u>	112 338 636
<i>z toho:</i>	
⇒ výdaje na výzkum a vývoj	7 039 432
⇒ objem výdajů na platy a OON	52 688 315

Na základě schválených rozpočtových limitů na rok 2007 zpracovalo MŠMT podle vyhlášky č. 131/2001 Sb., v platném znění, a doplňujících pokynů ministra financí návrh rozpočtu kapitoly.

Usnesením vlády č. 1090 ze dne 25. září 2006, k návrhu zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2007 a k návrhům střednědobého výhledu státního rozpočtu ČR na léta 2008 a 2009 a střednědobých výdajových rámců na léta 2008 a 2009 byl návrh zákona o státním rozpočtu včetně rozpočtové dokumentace schválen.

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

Tab.B

<u>celkové příjmy kapitoly</u>	6 566 772
<u>celkové výdaje kapitoly</u>	120 687 131
<i>z toho:</i>	
výdaje na výzkum a vývoj	9 765 753
objem výdajů na platy a OON	53 072 704

Při projednávání návrhu zákona o státním rozpočtu na rok 2007 v Poslanecké sněmovně Parlamentu ČR byly přijaty pozměňovací návrhy, které se změnily směrná čísla v tis. Kč následovně:

Tab.C

celkové příjmy kapitoly	6 566 772
celkové výdaje kapitoly	121 652 407
<i>z toho:</i>	
výdaje na výzkum a vývoj	9 765 753
objem výdajů na platy a OON	53 072 704

Posílení o **965 276 tis. Kč** je určeno zejména na výdaje programového financování na reprodukci majetku (ISPROFIN) ve výši **746 303 tis. Kč**, z toho posílení oblasti sportu o 882 078 tis. Kč, posílení oblasti vysokých škol o 13 225 tis. Kč a posílení oblasti přímo řízených organizací RgŠ o 1 000 tis. Kč na úkor snížení výdajů na reprodukci majetku v programu 233 010 o 150 000 tis. Kč v oblasti ostatních přímo řízených organizací. Zároveň došlo k dalšímu posílení ostatních výdajů na tělovýchovu o **186 273 tis. Kč** a ostatním adresným úpravám v celkové výši 32 700 tis. Kč.

Postupná krystalizace závazných ukazatelů kapitoly MŠMT na rok 2007 je přehledně znázorněna v následující tabulce: Postupný vývoj ukazatelů kapitoly 333 MŠMT při tvorbě rozpočtu na rok 2007.

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

1.1 Ukazatele pro návrh rozpočtu kapitoly

Zákonem o státním rozpočtu jsou schválené souhrnné závazné ukazatele rozpočtu kapitoly následující:

Celkové příjmy kapitoly	6 566 772 tis. Kč
Celkové výdaje kapitoly	121 652 407 tis. Kč

1.2 Rozklad stanoveného objemu výdajů

Na základě východisek stanovených MF pro návrh státního rozpočtu na rok 2007 provedlo MŠMT rozklad stanovených příjmových a výdajových objemů pro návrh rozpočtu kapitoly na rok 2007 v porovnání s rokem 2006.

Z provedeného rozkladu vyplývá, že **jsou závazné ukazatele na rok 2007 vyšší v porovnání**

- se schváleným rozpočtem na rok 2006 o 12 716 008 tis. Kč, tj. o 11,67 %
- se srovnatelnou základnou roku 2006 o 12 976 579 tis. Kč, tj. o 11,94 %.

V rozpočtu kapitoly na rok 2007 jsou proti schválenému rozpočtu na rok 2006 promítnuty tyto změny:

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

⇒ na jedné straně souvztažné snížení příjmů a výdajů

- z titulu příjmů od EU ve výši roku 2006
(dle metodiky MF k získání srovnatelné
výchozí základny rozpočtu)..... - 431 687 tis. Kč
- ⇒ nárůst výdajů na Národní program jazykové přípravy
dle usnesení vlády č. 1660/2005..... + 171 000 tis. Kč
- ⇒ další vnitřní přesuny v rámci celkových výdajů kapitoly
MŠMT, které jsou trvalého charakteru a jsou rozebrány
níže u jednotlivých školských oblastí.
Tyto změny mají celkový nulový dopad do výdajů.

1.2.2 změny, které navazují na srovnatelnou základnu rozpočtu kapitoly:

1.2.2.1 do výše směrných čísel ze dne 21.8.2006 (dle tab.A v části 1), tj. celkový nárůst o 3 662 808 tis. Kč:

- ⇒ nárůst platů o 5 % a nárůst OPPP o 4,5 %
včetně příslušenství..... + 4 128 351 tis. Kč
- ⇒ nárůst výdajů na výzkum a vývoj o 4,04 %..... + 273 114 tis. Kč
- ⇒ nárůst výdajů na reprodukci majetku
pro uspořádání MS v lyžování v r. 2009
(+ 277 000 tis. Kč do programu ISPROFIN
č. 233 510) o 6,23 % a zároveň dorovnání
o + 12 tis. Kč do objemu ISPROFIN
ve výši 6 591 893 tis. Kč + 277 012 tis. Kč
- ⇒ snížení výdajů na státní informační politiku
o 95,96 %..... - 1 000 000 tis. Kč
- ⇒ snížení výdajů do výše směrných čísel
(dorovnání do stropu ze dne 21.8.2006) o 0,01 %.. - 15 669 tis. Kč
- ⇒ v rámci stanoveného objemu výdajů se vyčleňují
prostředky ve výši 1 086 209 tis. Kč, které vstupují
do programů spolufinancovaných s EU a s EHP Norsko
(tj. celkem 1,0 % výdajů kapitoly)
Tato změna má celkový nulový dopad do výdajů.

1.2.2.2 do výše směrných čísel ze dne 25.9.2006 (dle tab. B v části 1), tj. celkový nárůst o dalších 8 348 495 tis. Kč:

- ⇒ nárůst výdajů z titulu příjmů od EU
a od EHP Norsko o 6,03 % výdajů
(o stejný objem se zvyšují i příjmy)..... + 6 555 535 tis. Kč

⇒	nárůst výdajů vysokých škol na výkony o 4,5 % rozpočtu VŠ	+	1 000 000 tis. Kč
⇒	nárůst výdajů na výzkum a vývoj o 14,75 % VaV	+	997 942 tis. Kč
⇒	snížení celkových výdajů kapitoly o 0,18 %.....	-	200 000 tis. Kč
⇒	snížení celkových výdajů kapitoly o přesun do kapitoly VPS na zabezpečení výdajů na předsednictví v radě EU o 0,001 %.....	-	4 982 tis. Kč

1.2.2.3 podle pozměňovacích návrhů PSP ČR do výše zákona o státním rozpočtu ze dne 13.12.2006 (dle tab.C v části 1), tj. celkový nárůst o dalších 965 276 tis. Kč:

⇒	nárůst výdajů vysokých škol	+	23 925 tis. Kč
	(v tom: výdaje ISPROFIN	+	13 225 tis. Kč
	podpora stud. Festivalu Fresh film	+	2 000 tis. Kč
	oprava objektu ČVUT Chomutov	+	3 700 tis. Kč
	budování univerzitního parku město Zlín	+	4 000 tis. Kč
	rozvoj studijních programů FHS Univ.HK	+	1 000 tis.Kč)
⇒	nárůst přímých výdajů RGŠ.....	+	3 000 tis. Kč
	(odstranění havar. stavu DD Řepiště)		
⇒	nárůst výdajů přímo řízených organizací.....	+	20 000 tis. Kč
	(v tom: výdaje ISPROFIN	+	1 000 tis. Kč
	rekonstrukce DM Vys. Mýto	+	19 000 tis. Kč)
⇒	nárůst výdajů na programy mládeže.....	+	2 000 tis. Kč
	(skautská základna junák Olomouc)		
⇒	nárůst výdajů na programy tělovýchovy.....	+	1 068 351 tis. Kč
	(v tom: výdaje ISPROFIN	+	882 078 tis. Kč
	podpora tělových. institucí	+	186 273 tis. Kč).

1.3 Rekapitulace stanoveného závazného ukazatele výdajů na rok 2007

Schválený rozpočet kapitoly na rok 2007	121 652 407 tis. Kč
Schválený rozpočet kapitoly na rok 2006	108 936 399 tis. Kč
Nárůst výdajů na rok 2007 proti schválenému rozpočtu 2006	12 716 008 tis. Kč
Srovnatelná základna roku 2006	108 675 828 tis. Kč
Zvýšení výdajů na rok 2007 proti srovnatelné základně 2006	12 976 579 tis. Kč

1.4 Návrh rozpočtu výdajů v členění na kapitálové a běžné výdaje (včetně dotací nestátním subjektům)

Návrh rozpočtu výdajů na rok 2007 zahrnuje tyto objemy finančních prostředků a limitů regulace zaměstnanosti:

	<u>v tis. Kč</u>
Výdaje kapitoly celkem.....	121 652 407
v tom:	
a) výdaje na programové financování (ISPROFIN).....	7 338 196
v tom:	
kapitálové výdaje.....	7 024 552
běžné výdaje.....	313 644
b) výdaje mimo programové financování (ISPROFIN).....	114 314 211
v tom:	
• běžné výdaje (bez výdajů na programové financování).....	113 160 172
v tom: mzdové prostředky.....	53 072 704
v tom: platy.....	52 217 407
OPPP.....	855 297
 zákonné odvody do fondů	 19 608 582
 <i>mzdové prostředky a zákonné odvody do fondů</i>	
<i>celkem.....</i>	<i>72 681 286</i>
 ostatní běžné výdaje	
<i>(bez výdajů na programové financování).....</i>	<i>40 478 886</i>
v tom: dotace vysokým školám.....	20 371 569
výzkum a vývoj.....	9 154 643
dotace soukromým a církevním školám	4 379 104
spolufinancované projekty s EU a EHP Norsko mimo	
prostředky zahrnuté ve výše jmenovaných oblastech.....	2 094 361
dotace na sport.....	1 479 758
přímé výdaje RGŠ mimo soukr. a církv. školy.....	1 657 760
přímé výdaje PŘO.....	382 937
rozvojové programy RGŠ (mimo SIP).....	324 119
dotace na mládež	200 352
OPŘO a spol. úkoly.....	227 694
státní správa.....	114 084
ostatní programy celkem.....	63 416
státní informační politika	29 089
 • kapitálové výdaje (bez výdajů na programové financování).....	1 154 039
v tom: VaV.....	598 000
SIPVZ.....	200
VŠ.....	508 319
PŘO.....	19 000
Mládež.....	28 520

1.5 Další podmínky rozpočtu MŠMT 2007

1.5.1 K plnému pokrytí požadavků **na rozpočet výdajů kapitoly MŠMT na rok 2007 chybí ještě 1 224 220 tis. Kč výdajů a stejný objem příjmů z EU**, které se váží na objem výdajů, jež kapitola MŠMT vyčleňuje ze svého rozpočtu na spolufinancování Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost. **Počítá se, že o tento objem prostředků bude rozpočet kapitoly MŠMT operativně v pravomoci ministerstva financí posílen až v návaznosti na vývoj čerpání těchto prostředků.** Tento postup navrhla vláda na svém jednání dne 25.9.2006.

1.5.2 Vláda na svém jednání dne 25.9.2006 zároveň mimo jiné odsouhlasila opatření na snížení schodku státního rozpočtu ČR na rok 2007 při **nakládání prostředků s rezervními fondy** pouze se souhlasem vlády s výjimkou financování odstraňování povodňových škod, spolufinancování Evropských projektů. Zároveň vláda uložila svým členům zabezpečit, aby výše rezervních fondů OSS státu v jejich působnosti byla ke dni 31.12.2006 shodná s výší rezervních fondů ke dni 31.12.2005 s výjimkami, z nichž kapitoly MŠMT se týká pouze spolufinancování Evropských projektů. **Tato opatření budou mít výrazný omezující dopad do financování potřeb kapitoly školství.**

1.6 Příjmy kapitoly

Návrh rozpočtu příjmů vychází ze schváleného rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2006, který je

- snížen o příjmy rozpočtované v r. 2006 z EU
projekty v rámci OP RLZ v r. 2006 + 431 667 tis. Kč
- zvýšen o úměrnou část spoluúčasti EU na společných
projektech EU a ČR v rámci OP RLZ v r. 2006 + 6 555 535 tis. Kč
- zvýšen o příjmy OSS + 8 000 tis. Kč.

K plnému pokrytí příjmů kapitoly MŠMT na rok 2007 chybí ještě 1 224 220 tis. Kč, které se váží na objem výdajů, jež kapitola MŠMT vyčleňuje ze svého rozpočtu na spolufinancování programů s EU a EHP Norsko. **Tento postup navrhla vláda na svém jednání dne 25.9.2006.**

1.7 Rozpracování výdajových limitů na rok 2007 do jednotlivých závazných ukazatelů

V souladu s instrukcemi MF a v návaznosti na usnesení vlády č. 38 ke Zprávě o plnění postupu přijatého k zavedení programového financování na všechny výdaje státního rozpočtu je návrh rozpočtu kapitoly MŠMT zpracován formou výdajových bloků, s cílem zvýšit transparentnost výdajů státního rozpočtu a odpovědnosti za jejich čerpání. Výdajové bloky jsou prvním předpokladem pro zavedení

programového respektive výkonově orientovaného rozpočtování v ČR, které by se mělo plně rozvinout od r. 2008.

Toto opatření neznamená v kapitole MŠMT zásadní změny, protože **výkonově orientované rozpočtování kapitola MŠMT již v minulých letech v hlavních výdajových úsecích splňovala.**

Změna se promítá do **specifických ukazatelů kapitoly MŠMT** a projevuje se v seskupení **výdajových bloků** a v jejich rámci **výdajových okruhů**:

V tis. Kč		
Výdajový blok	Věda a vysoké školy	35 535 091
-Výdajový okruh	-vysoké školy	25 769 338
-Výdajový okruh	-výzkum a vývoj	9 765 753
Výdajový blok	Přímé výdaje regionálního školství	75 262 920
-Výdajový okruh	-přímé výdaje regionálního školství	75 262 920
Výdajový blok	Přímé výdaje PŘO	2 371 286
-Výdajový okruh	-přímé výdaje PŘO	2 371 286
Výdajový blok	Rozvojové programy regionálního školství	759 114
-Výdajový okruh	-státní informační politika	42 447
-Výdajový okruh	-ostatní	716 667
Výdajový blok	Podpora činnosti v oblasti mládeže	237 706
-Výdajový okruh	-podpora činnosti v oblasti mládeže	237 706
Výdajový blok	Podpora činnosti v oblasti sportu	3 227 197
-Výdajový okruh	-sportovní reprezentace bez programu 233 510	921 652
-Výdajový okruh	-tělovýchova vč. programu 233 510	2 305 545
Výdajový blok	Výdaje a programy spolufinancované z rozpočtu EU jinde nezařazené	2 691 491
-Výdajový okruh	-výdaje a programy spolufinancované z rozpočtu EU jinde nezařazené	2 691 491
Výdajový blok	Ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu	1 567 602
-Výdajový okruh	-výdaje spojené s předsednictvím v Radě EU	0
-Výdajový okruh	-Mezinár. spolupráce členských zemí SICI	700
-Výdajový okruh	-program podpory vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchova	19 000
-Výdajový okruh	-Ostatní *)	1 547 902
Celkem výdaje kapitoly MŠMT		121 652 407

*) protidrogová politika, sociální prevence a prevence proti kriminalitě, podpora projektů integrace příslušníků romské komunity, ostatní přímo řízené organizace a společné úkoly, státní správa, příprava na krizové situace, ostatní mezinár. konference a semináře.

Výdajové bloky a okruhy z hlediska druhů tvoří:

- **jak běžné výdaje**, které se dále člení na:
 - běžné mimo programové financování (ISPROFIN) – viz kapitola B
 - běžné programového financování (ISPROFIN) – viz kapitola D
- **tak kapitálové výdaje**
 - kapitálové mimo programové financování (ISPROFIN) – viz kapitola B
 - kapitálové programového financování (ISPROFIN) – viz kapitola D.

Novému členění kapitoly odpovídá i dále uvedený text.

Tabulkové přílohy ke kapitole A

Příloha č.1	Závazné ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2007 (ve struktuře dle zákona)
Příloha č.1a	Závazné ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2007 (srovnatelná základna včetně nárůstů)
Příloha č.2	Limity regulace zaměstnanosti na rok 2007 dle jednotlivých školských úseků
Příloha č.3	Rozpočet kapitoly 333 MŠMT na rok 2007
Příloha č.4	Rozpočet kapitoly MŠMT na rok 2007 (členění dle školských úseků)
Příloha č.5	Členění příjmů a výdajů kapitoly MŠMT podle jednotlivých ukazatelů na rok 2007
Graf č.1	Vývoj výdajů MŠMT na školství v letech 2000-2007
Graf č.2	Vývoj průměrného měsíčního platu pedagogů v RgŠ v letech 2000-2007
Graf č.3	Vnitřní členění rozpočtu MŠMT do výdajových bloků v r. 2007

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

Rozpočet běžných výdajů na rok 2007 je stanoven ve výši 113 473 816 tis. Kč (z toho činí výdaje na programové financování 313 644 tis. Kč).

Rozpočet běžných výdajů je **vyšší oproti**

- schválenému rozpočtu na rok 2006 o 10 099 649 tis. Kč , tj. o 9,77 %
vyšší oproti
- srovnatelné základně roku 2006 o 10 360 220 tis. Kč , tj. o 10 05 %.

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** (dříve odměňování podle zák. č.143/92 Sb., o platu a odměně za pracovní pohotovost v rozpočtových a některých dalších organizacích a orgánech, v platném znění), **limit mzdových prostředků a průměrný měsíční plat**.

Závazné ukazatele mzdové regulace se týkají zaměstnanců zaměstnaných v:

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

Ukazatele mzdové regulace pro rok 2007 jsou navrženy takto:

limit počtu zaměstnanců	229 408 osob
mzdové prostředky celkem	53 072 704 tis. Kč
v tom: prostředky na platy	52 217 407 tis. Kč
prostředky na ostatní platby za provedenou práci („OPPP“)	855 297 tis. Kč
průměrný měsíční plat	18 968 Kč

1.1 Limit počtu zaměstnanců

Limit počtu zaměstnanců pro rok 2006 je stanoven ve výši **229 408 osob**, tj. oproti srovnatelné základně roku 2006 méně o 16 osob. V navrženém limitu počtu zaměstnanců se promítá snížení jako dopad zřízení veřejných výzkumných institucí na základě zákona č. 341/2006 Sb., o vědeckých výzkumných institucích. Podle tohoto zákona není součástí regulace zaměstnanosti MŠMT vědecko-výzkumná instituce Centrum pro studium na vysokých školách.

1.2 Mzdové prostředky podle zákona č. 262/2006 Sb. (pro org., které odměňují platem)

Mzdové prostředky pro zaměstnance odměňované podle zákona č. 262/2006 Sb., jsou navrženy ve výši **53 072 704 tis. Kč**. Proti schválenému rozpočtu roku 2006 je to více o **3 017 149 tis. Kč, tj. o 6,02 %**.

V navrženém limitu mzdových prostředků na rok 2007 se proti schválenému rozpočtu roku 2006 promítá:

snížení

- ⇒ prostředků na platy, odpovídající snížení počtu zaměstnanců o 16 a 6 150 tis. Kč mzdových prostředků PO (v tom o 6 000 tis. Kč platů 150 tis. Kč OON v úseku OPŘO) jako dopad zákona č. 341/2006 Sb., o vědecko-výzkumných institucích

zvýšení

- ⇒ meziročního nárůstu platů o 5 % a ostatních plateb za provedenou práci o 4,5 %, t j. o 2 505 893 tis. Kč
- ⇒ na posílení platů v souvislosti s realizací zák. č. 109/02 Sb., přesunem z ostatních běžných výdajů PŘO ve výši 28 739 tis. Kč
- ⇒ na Národní plán výuky jazyků v RgŠ dle rozpočtového opatření v r. 2006 o 123 478 tis. Kč
- ⇒ na nárůst platů ústavních činitelů o 71 tis. Kč
- ⇒ dorovnání platů (VSC, CZVV) a posílení OPPP na akreditační komisi v úrovni rozpočtových opatření r. 2006, která jsou trvalého charakteru a v r. 2007 se promítají zvýšením celkem o 3 318 tis. Kč
- ⇒ na zajištění mzdového limitu pro programy spolufinancované s EU v celkové výši 361 800 tis. Kč, z toho 168 000 tis. Kč platů.

1.3 Průměrný měsíční plat

Průměrný měsíční plat rozpočtovaný v roce 2007 ve výši 18 968,- Kč vykazuje oproti roku 2006 nárůst o 1 016,- Kč, tj. o 5,66 % a proti srovnatelné základně roku 2006 nárůst o 970,- Kč, tj. o 5,39 %.

1.4 Mzdové prostředky podle zákona č. 262/2006 Sb. (pro org., které odměňují mzdou)

Organizacím, odměňujícím zaměstnance podle **zákona č. 262/2006** nejsou stanoveny závazné ukazatele mzdové regulace. Prostředky na mzdy zaměstnanců a na související zákonné odvody dostávají tyto organizace v rámci celkové dotace na běžné výdaje ze státního rozpočtu.

Do návrhu rozpočtu pro rok 2007 je zapracováno navýšení mzdových nákladů vysokého školství, odpovídající nárůstu mzdových nákladů příspěvkových organizací (tj. 5 % platů), včetně zákonných odvodů a FKSP a stejný nárůst je zajištěn i soukromým a církevním školám a ostatním zařízením v RGŠ.

Proti schválenému rozpočtu roku 2006 ve výši 13 915 093 tis. Kč, se do návrhu rozpočtu na rok 2007 promítá:

- ⇒ nárůst prostředků na mzdy z titulu Národního programu jazykové přípravy o 1 835 tis. Kč (pro soukromé a církevní školy)
- ⇒ nárůst prostředků na mzdy o 5 % pro zaměstnance vč. zák. odvodů o 695 846 tis. Kč .

Proti srovnatelné základně roku 2006 ve výši 13 916 928 tis. Kč se do návrhu rozpočtu na rok 2007 promítá pouze:

⇒ nárůst prostředků na mzdy o 5 % pro zaměstnance vč. zák. odvodů o 695 846 tis. Kč.

Z celkového objemu dotace na běžné výdaje VŠ, soukromých škol, církevních škol a dalších zařízení v RGŠ, které odměňují zaměstnance mzdou dle zák.č.262/2006 Sb., zákoník práce, činí prostředky na platy a související odvody celkem **14 612 774 tis. Kč**.

1.5 Zákonné odvody

Zákonné odvody zdravotního a sociálního zabezpečení ve výši 35 % a příděly do Fondu kulturních a sociálních potřeb pro příspěvkové organizace ve výši 2 % a organizační složky státu činí v rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2007 celkem **19 608 582 tis. Kč** a jsou odvozeny od objemu prostředků na platy a na ostatní osobní náklady.

V rozpočtu na zákonné odvody je zapracováno snížení, které se uskutečnilo v roce 2004 ve společných úkolech a ve výzkumu a vývoji v důsledku uzavření dohod o provedení práce, z nichž se pojistné neodvádí, tento stav již byl zapracován v návrhu rozpočtu na rok 2005 i 2006. V roce 2007 se očekává, vlivem nárůstu OON a OPPP, že bude uzavřeno více dohod o provedení práce, a proto nastane i nižší potřeba zákonných odvodů. Z tohoto důvodu limit výdajů na zákonné odvody a přiděl do FKSP, rozpočtuje kapitola MŠMT nižší částkou o 11 212 tis. Kč, v tom o 4 290 tis. Kč v OSS a o 6 922 tis. Kč v PO.

B.2 Ostatní běžné výdaje

Ostatní běžné výdaje jsou v návrhu rozpočtu zapracovány **ve výši 40 606 257 tis. Kč** (z toho výdaje na programové financování ve výši 313 644 tis. Kč).

Proti srovnatelné základně roku 2006 jsou **vyšší o 6 221 303 tis. Kč** (z toho výdaje na programové financování jsou nižší o 7 769 tis. 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 zákona č. 262/2006 Sb. Orientačně činí objem mzdových prostředků a souvisejících zákonných odvodů dle propočtu MŠMT **14 612 774 tis. Kč**, tj. cca 36 % z celkového objemu ostatních běžných výdajů v rozpočtu na rok 2007.

Po odpočtu mzdových prostředků a souvisejících zákonných odvodů **činí čisté ostatní běžné výdaje 25 993 483 tis. Kč** (z toho výdaje na programové financování 313 644 tis. Kč).

B.3 Běžné a kapitálové výdaje mimo programové financování (ISPROFIN) podle jednotlivých školských úseků

B.3.I Věda a vysoké školy

Rozpočet vysokých škol na rok 2007 vychází z bloku výdajů „Věda a vysoké školy“ uvedeném v zákoně č. 622/2006 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2007:

Věda a vysoké školy	35 535 091 tis. Kč
v tom: 3.I.1 vysoké školy.....	25 769 338 tis. Kč
3.I.2 výzkum a vývoj.....	9 765 753 tis. Kč

3.I.1 Vysoké školy

3.I.1.1 Rozpočet vysokých škol s výjimkou programů reprodukce majetku a prostředků určených na programy spolufinancované z rozpočtu EU

Přehled rozpočtu vysokých škol na rok 2007 (tis. Kč):

25 769 338	Rozpočet vysokých škol včetně prostředků z rozpočtu EU
-3 021 649	Programy reprodukce majetku bez prostředků EU
-1 867 801	Programy reprodukce majetku, výdaje z rozpočtu EU, programy 2007-2013
20 879 888	Rozpočet vysokých škol bez výdajů na programové financování
-325 650	Výdaje na spolufinancování programů EU - OPRLZ 2004-2006
-96 039	Výdaje na spolufinancování Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost (podíl prostředků z EU je 544 221 tis. Kč), program pro období let 2007-2013
-108 550	Výdaje na spolufinancování Operačního programu Rozvoj lidských zdrojů (podíl prostředků z EU činí 325 650 tis. Kč), přecházející z roku 2006
20 349 649	Rozpočet vysokých škol s výjimkou programů reprodukce majetku a prostředků určených na programy spolufinancované s EU

V tomto dokumentu je v souladu s dopisem č. j. 29 909/2007-40, rozepsána položka „Rozpočet vysokých škol s výjimkou programů reprodukce majetku a prostředků určených na programy spolufinancované s EU“ ve výši 20 349 649 tis. Kč. Z toho kapitálové výdaje mimo programové financování činí 508 319 tis. Kč.

Rozpočet vysokých škol neobsahuje limity mzdové regulace, neboť veřejné vysoké školy (dále jen „VVŠ“) odměňují své zaměstnance podle vnitřních mzdových předpisů, které vycházejí ze zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce. Mzdové prostředky a prostředky na zákonné odvody jsou součástí celkového příspěvku nebo dotace na běžné výdaje.

Proti srovnatelné základně roku 2006 je rozpočet běžných výdajů vysokých škol na rok 2007 vyšší o 1 286 372 tis. Kč (z toho poslanecká iniciativa – účelové prostředky 10,7 mil. Kč), tj. o 6,7 %. Kapitálové výdaje mimo programové financování vzhledem ke srovnatelné základně roku 2006 zůstávají na stejné úrovni, tj. ve výši 508 319 tis. Kč. Je však třeba vzít v úvahu, že v roce 2006 vláda zvýšila rozpočet vysokých škol v březnu 2006 o 220 mil. Kč na sociální stipendia. Na rok 2007 je ale nutno částku pro tento účel v předpokládané výši 150 mil. Kč vyčlenit již z rozpočtu. Tím a poslaneckou iniciativou se reálné zvýšení rozpočtu snižuje na cca 1 055 672 tis. Kč, tj. nárůst pouze o 5,5 %.

Soukromým vysokým školám (dále jen „SVŠ“), jež jsou obecně prospěšnými společnostmi, bude poskytnuta dotace ve výši cca 20 mil. Kč na činnost (dotace na uskutečňování akreditovaných studijních programů a programů celoživotního vzdělávání, s nimi spojenou vědeckou, výzkumnou, vývojovou, uměleckou nebo další tvůrčí činnost). Všem SVŠ může být poskytnuta dotace na ubytovací stipendia a na sociální stipendia na základě posouzení jejich žádostí podle Pravidel pro poskytování dotací soukromým vysokým školám Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy podle zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách), ve znění pozdějších předpisů, č. j. 4633/2006-30. Předpokládaná celková výše rozpočtované dotace SVŠ v roce 2007 je 62 mil. Kč.

Ostatní příspěvky a dotace se týkají VVŠ a budou poskytovány podle Pravidel pro poskytování příspěvků a dotací veřejným vysokým školám Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy podle zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách), ve znění pozdějších předpisů, č. j. 4 632/2006-30 (dále jen „Pravidla“) s následující změnou, projednanou poradou vedení MŠMT dne 30. ledna 2007: MŠMT poskytne rozhodnutím VVŠ vypočtený příspěvek ve výši 90 % jeho ročního objemu. Zbývající část příspěvku může MŠMT na základě žádosti veřejné vysoké školy poskytnout na kapitálové výdaje v termínech do 31. března, 30. června a 31. října kalendářního roku. Po datu 31. října ministerstvo příspěvek na kapitálové výdaje již neposkytuje a zbývající část nečerpaného příspěvku poskytne na běžné výdaje. V roce 2006 byl poměr běžné/kapitálové výdaje 75 % : 25 %, což se ukázalo jako nevyvážené v neprospěch příspěvků na běžné výdaje.

3.1.1.2 Další položky rozpočtu

Jako v minulých letech, budou i v roce 2006 poskytnuty vysokým školám prostředky rozpočtované na programové financování (reprodukce majetku – investice i neinvestice) a na výdaje výzkumu a vývoje. Podrobnosti jsou uvedeny na jiném místě této publikace.

3.1.1.3 Základní principy pro poskytování příspěvků a dotací

Dne 30. prosince 2006 nabyl účinnosti zákon č. 624/2006 Sb., kterým se mění zákon č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů, a zákon č. 111/1998 Sb., o vysokých školách, ve znění pozdějších předpisů. Novela zpřesňuje v § 18a zákona o vysokých školách druh transferu veřejným vysokým školám, který se nazývá „příspěvek“ a dotkne se zejména definice účelovosti příspěvku, uvedené v rozhodnutí

o poskytnutí příspěvku veřejným vysokým školám. Dále upřesňuje vypořádání příspěvku se státním rozpočtem. Příspěvek bude nyní poskytován veřejným vysokým školám „na vzdělávací a vědeckou, výzkumnou, vývojovou, uměleckou nebo další tvůrčí činnost“ podle § 18 odst. 2 písm. a) zákona o vysokých školách, zatímco dosud byl poskytován „na uskutečňování akreditovaných studijních programů a programů celoživotního vzdělávání a s nimi spojenou vědeckou, výzkumnou, vývojovou, uměleckou nebo další tvůrčí činnost“.

Vymezení dosavadního příjmu rozpočtu veřejné vysoké školy "dotace ze státního rozpočtu", zůstává oproti roku 2006 beze změny: "Veřejná vysoká škola má nárok na dotaci ze státního rozpočtu na rozvoj vysoké školy. Veřejné vysoké škole se může poskytnout dotace ze státního rozpočtu zejména na ubytování a stravování studentů."

Změna zákona o vysokých školách se nedotkla použití příspěvku i dotace i na kapitálové výdaje mimo programové financování v míře, vymezené v § 18 odst. 4.

V roce 2007, v důsledku navýšení rozpočtu vysokých škol, je možné finančně zajistit oproti roku 2006 v rámci normativního financování (cca 81 % příspěvky a dotace na běžné výdaje) navýšení počtu přijatých studentů především v bakalářských studijních programech o 19 390. Celkem v akademickém roce 2006-2007 vstupuje do výpočtu příspěvku 280 754,5 studií. Příspěvky, vypočtené podle části algoritmu, který se týká počtu studií („přepočtených studentů“), uvedeného v Pravidlech, ale musely být kráceny v souladu s Pravidly o cca 132 mil. Kč. Navýšení základního normativu studijních programů dosáhlo pouze 1 %, nedošlo tedy ani zdaleka k vyrovnání nárůstu inflace a meziročního přírůstku průměrné reálné mzdy. Stipendia studentům v prezenční formě doktorských studijních programech byla navýšena o 2,0 % (celkem cca o 15 mil. Kč). Vzhledem k úrovni rozpočtu musely být meziročně sníženy dotace na nenormativní financování: Účelové prostředky na rozvojové programy v části „centralizované projekty“ byly kráceny o cca 165 mil. Kč, tj. o 13,7 %. Přitom tyto prostředky mají mimo jiné podpořit realizaci obsahových a strukturálních změn na VVŠ, nutných pro integraci do Evropského vzdělávacího procesu a inovaci studijních programů.

Ukazatele, které byly zavedeny poprvé v roce 2005, a které mají ukázat nárůst výkonů veřejných vysokých škol a působit prostřednictvím financování na zvýšení kvality vzdělávacího procesu na vysokých školách, zůstávají nadále v platnosti. Jde o „ukazatel B 1 - studijní programy, nárůst počtu studentů“, který ve finančním vyjádření sleduje meziroční nárůst počtu studentů. V ukazateli B 2 - studijní programy, bonifikace za absolventy, se jednotková částka snížila z 13 050 Kč v roce 2006 na 12 916 Kč, zatímco by ji bylo třeba zvýšit, neboť nyní tvoří sotva 5,7 % ze součtu částek normativního financování (včetně částek na stipendia) a má působit směrem ke zvýšení kvality vzdělávání.

Ubytovací stipendia podle § 91 odst. 2 písm. d) zákona o vysokých školách, se v roce 2006 osvědčila a poskytování příspěvku VVŠ a dotací SVŠ pokračuje beze změn podmínek i v roce 2007.

Dotace na ubytování a stravování studentů ve finančním objemu odvozeném od částky 23 Kč za jedno výpočtové jídlo (stejná částka jako v roce 2006) bude poskytována nadále, a bude využita zejména na provoz menz.

Příspěvek na sociální stipendia veřejným vysokým školám a dotace SVŠ bude poskytován podle stejných pravidel jako v r. 2006 a ve stejné jednotkové výši, tj. 1620 Kč měsíčně po dobu deseti měsíců v akademickém roce.

Podle Pravidel je pro stanovení výše příspěvků rozhodný typ a finanční náročnost akreditovaných studijních programů a programů celoživotního vzdělávání,

počet studentů a dosažené výsledky ve vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové, umělecké nebo další tvůrčí činnosti a její náročnost, dlouhodobý záměr vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové, umělecké a další tvůrčí činnosti pro oblast vysokých škol, vypracovaný ministerstvem a jeho každoroční aktualizace (dále jen „dlouhodobý záměr ministerstva“) a dlouhodobé záměry vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a umělecké nebo další tvůrčí činnosti vysokých škol a jejich každoroční aktualizace (dále jen „dlouhodobé záměry vysokých škol“), projednané podle § 87 písm. c) zákona o vysokých školách. Pro výši dotací, stanovenou podle těchto Pravidel, je rozhodný dlouhodobý záměr ministerstva a dlouhodobé záměry vysokých škol. Na příspěvek a na dotaci na rozvoj vysoké školy má podle zákona o vysokých školách vysoká škola nárok.

Příspěvky a dotace ministerstvo poskytuje na základě žádostí vysokých škol. Žádost musí být písemná a ministerstvo může stanovit náležitosti žádosti a termíny, ve kterých žádosti soustřeďuje a projednává. V žádosti o příspěvek není třeba uvádět výši příspěvku, pokud při jeho stanovení ministerstvo přihlíží k rozpočtovým datům. Mezi rozpočtová data patří zejména údaje o počtech studentů v akreditovaných studijních programech a o počtech absolventů, získané ze systému „Sdružené informace matrik studentů“ (dále jen „SIMS“) a další údaje, poskytnuté vysokými školami. V žádosti o dotaci musí být její výše uvedena a odůvodněna. Žádosti o dotaci jsou také projekty vysokých škol, podporující rozvoj vzdělávací činnosti vysokých škol, úspěšné ve výběrovém řízení, které organizuje Výbor Fondu rozvoje vysokých škol (společný orgán ministerstva a Rady vysokých škol), a projekty vysokých škol, předložené do rozvojových programů vyhlášených ministerstvem. V žádosti o poskytnutí dotace podle ukazatele F a M musí být uvedeno, zda jde o dotaci na běžné náklady či kapitálové výdaje.

Výši příspěvku a dotací stanoví ministerstvo rozhodnutím podle příslušných kvantitativních a věcných ukazatelů uvedených v zákoně o státním rozpočtu.

Nemůže-li vysoká škola poskytnutý příspěvek nebo dotaci použít na stanovený účel, protože údaje, na jejichž základě byly příspěvek nebo dotace poskytnuty, byly neúplné nebo nepravdivé, informuje neprodleně ministerstvo. Rovněž tak neprodleně informuje ministerstvo o každé změně údajů, rozhodných pro poskytování příspěvku a dotace. Ministerstvo po zvážení vyhoví případnému návrhu vysoké školy na změnu účelu formou změny rozhodnutí nebo vydáním nového rozhodnutí, anebo zahájí řízení o odnětí dotace nebo příspěvku podle rozpočtových pravidel.

Podmínky použití příspěvků a dotací a jejich finanční vypořádání

Podmínky použití příspěvků a dotací a jejich finanční vypořádání upravují zvláštní právní předpisy, Rozhodnutí o poskytnutí příspěvku a Rozhodnutí o poskytnutí dotace, ve kterém ministerstvo může určit, která nesplnění stanovených podmínek jsou méně závažná. Vysoká škola, která příspěvek nebo dotaci tím, že ji začne užívat, přijme (dále jen „příjemce“), je povinna splnit povinnosti stanovené rozpočtovými pravidly, zákonem o vysokých školách, dalšími právními předpisy a rozhodnutím. Zejména je povinna dodržet účel a časové určení poskytnutého příspěvku a dotace na náklady či výdaje, které se týkají roku, na který byl příspěvek nebo dotace poskytnuta, případně oznámit ministerstvu převod prostředků dotace nebo příspěvku do fondu účelově určených prostředků (uskutečněný v souladu s § 18 odst. 10 zákona o vysokých školách). Příspěvek bude vypořádán v souladu s § 18a zákona o vysokých školách a dotace v souladu s vyhláškou č. 551/2004 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny

finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem.

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

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

Využití příspěvků a dotací vyhodnotí ministerstvo ve výroční zprávě o stavu vysokého školství (§ 87 písm. b) zákona o vysokých školách) na základě analýzy výročních zpráv o činnosti vysoké školy a o hospodaření vysoké školy (§ 21 odst. 1 písm. a) zákona o vysokých školách) a na základě výsledků z kontrol a jiných poznatků o činnosti vysokých škol.

3.1.1.4 Pravidla stanovení výše příspěvků

Částka vyčleněná pro příspěvky bude rozdělena podle těchto ukazatelů:

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

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

Při výpočtu se používají tato rozpočtová data:

- **Počet rozpočtových studentů** vysoké školy v akreditovaných studijních programech (včetně akreditovaných studijních programů uskutečňovaných na vyšších odborných školách) k 31. 10. předchozího akademického roku a k 31. 10. probíhajícího akademického roku. Rozpočtovým studentem je student, který je zapsán do studia, s výjimkou studenta-občana České republiky, jehož studium je hrazeno z prostředků jiné rozpočtové kapitoly a studenta, jehož studium je hrazeno podle mezinárodních smluv a usnesení vlády (viz ukazatel D). Do výpočtu se zahrnuje každé probíhající studium každého studenta, které vyhovuje uvedeným kritériím.
- **Přepočtený počet studentů**, který se zjistí podle tohoto vzorce:
"Nově přijatí" krát 1,0 plus "Ostatní" krát 1,0 plus "Půlroční" krát 0,5. Počet zvláštních studentů se při výpočtu neuvažuje. Pravidla, podle nichž se rozpočtový student započítá mezi nově přijaté, zvláštní nebo studenty ostatní a půlroční, jsou uveřejněna na internetových stránkách ministerstva. Do výpočtu se zahrnuje každé probíhající studium každého studenta, které vyhovuje uvedeným kritériím.
- **Normativní počet studentů**, který se vypočítá z přepočteného počtu studentů k příslušnému datu jako součet součinů přepočteného počtu studentů vysoké školy

a koeficientů ekonomické náročnosti jednotlivých studijních programů, ve kterých studují. Těchto koeficientů ekonomické náročnosti studijních programů je sedm; nejnižší je roven 1,0 a nejvyšší je roven 5,9.

- **Počet absolventů** vysoké školy, který se zjistí součtem absolventů všech studijních programů vysoké školy za období od 1. 11. předchozího akademického roku do 31. 10. probíhajícího akademického roku. Absolventem (§ 55 zákona o vysokých školách) se pro tento účel rozumí absolvent studijního programu, jehož uskutečňování bylo alespoň částečně hrazeno z finančních prostředků kapitoly státního rozpočtu 333 MŠMT.
- **Základní normativ** studijního programu, který stanoví pro každý finanční rok náměstek pro vědu a vysoké školství ministryně školství, mládeže a tělovýchovy po projednání s reprezentací vysokých škol.
- **Kontrahovaný počet studentů**, který se rovná přepočtenému počtu studentů vysoké školy, stanovenému ministerstvem po projednání s touto vysokou školou jako limitní pro výpočet dotace v ukazateli B1. Kategorie kontrahovaných studentů a kritéria pro jejich započtení stanoví náměstek pro vědu a vysoké školství ministryně školství, mládeže a tělovýchovy.

Tato část příspěvku vysoké škole je součtem

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

Odpočet se provede tak, že se přepočtený počet studentů přesahující kontrahovaný počet studentů násobí základním normativem a odečte od ukazatele B1.

Ukazatel C (stipendia pro studenty doktorských studijních programů)

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

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

Ukazatel D je zdrojem pro zvýšení příspěvků, podporující plnění závazků z mezinárodních smluv (mimo programů AKTION, CEEPUS a SOCRATES), které nejsou financovány z ukazatele A nebo B. Částky zvyšující příspěvek budou vypočítány podle rozsahu vzdělávací činnosti vysoké školy, výše stipendia, počtů studujících

cizinců, na něž není poskytován příspěvek z ukazatele A nebo B, a podle rozsahu úkolů, jimiž je vysoká škola pověřena v mezinárodní spolupráci. V rámci tohoto ukazatele bude stanoven příspěvek na uskutečnění akcí Letních škol slovanských studií.

Ukazatel F (vzdělávací projekty, programy a záměry)

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

Ukazatel M (mimořádné aktivity)

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

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

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

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

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

Ukazatel U (ubytovací stipendia)

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

Podmínkou pro započtení je, že student

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

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

3.1.1.5 Pravidla stanovení výše dotací na rozvoj vysoké školy

Dotace na rozvoj vysoké školy budou poskytovány podle těchto ukazatelů:

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

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

Ukazatel F (vzdělávací projekty, programy a záměry)

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

Ukazatel G (vzdělávací rozvojové projekty Fondu rozvoje vysokých škol)

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

Ukazatel M (mimořádné aktivity)

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

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

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

Ukazatel I (rozvojové programy)

Dotaci podle tohoto ukazatele přizná ministerstvo vysokým školám, na kterých se budou řešit projekty v rámci Rozvojového programu vyhlášeného ministerstvem jako součást aktualizace dlouhodobého záměru ministerstva na daný kalendářní rok, úspěšné ve výběrovém řízení. Vyhlášení Rozvojového programu i výsledky výběrového řízení jsou uveřejněny na internetových stránkách ministerstva.

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

3.1.1.6 Pravidla stanovení výše dotací na ubytování a stravování studentů

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

Výpočtová hodnota pro stanovení výše dotace na ubytování a stravování studentů na rok 2007 je 23 Kč na jedno jídlo, započtené podle Pravidel.

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.I.1

Tabulka č.1	Rozpočet vysokých škol na r. 2007
Tabulka č.2	Bilance zdrojů pro rozdělení příspěvků a dotací vysokým školám r. 2007
Tabulka č.3a	Vstupní data pro výpočet ukazatelů A a B1 na rok 2007 - podrobně
Tabulka č.3b	Vstupní data pro výpočet ukazatelů A a B1 na rok 2007 - přehled
Tabulka č.4	Odpočet přepočtených studentů, přesahující dohodnutý počet přepočtených (financovaných) studentů pro r. 2007
Tabulka č.5a	Ukazatel B2 - studijní programy - bonifikace za absolventy studijních programů - výpočet na rok 2007
Tabulka č.5b	Ukazatel B2 - studijní programy - bonifikace za absolventy studijních programů - výpočet na rok 2007 - souhrn
Tabulka č.6	Ukazatel A - studijní programy a B1- studijní programy, nárůst počtu studentů - výpočet na rok 2007 - součet ukazatelů A, B1 a B2
Tabulka č.7	Ukazatel C - stipendia pro studenty doktorských studijních programů - výpočet na rok 2007
Tabulka č.8	Ukazatel U - ubytovací stipendia - výpočet na rok 2007
Tabulka č.9	Přehled rozpočtovaných prostředků vysokým školám (veřejným vysokým školám) v tis. Kč v období let 2000-2007 z kapitoly 333 - MŠMT
Tabulka č.10	Přehled prostředků, poskytnutých vysokým školám v letech 2000-2006 z kapitoly 333 - MŠMT
Tabulka č.11	Počty fyzických a financovaných studentů v letech 2000 až 2007

3.I.2 Výzkum a vývoj

Schválené výdaje na výzkum a vývoj

Zákonem č. 622/2006 Sb, o státním rozpočtu České republiky na rok 2007, jsou schválené výdaje rozpočtové kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy na výzkum a vývoj v členění podle závazných ukazatelů následující:

	tis. Kč
Výdaje na výzkum a vývoj včetně programů spolufinancovaných z prostředků EU celkem	9 765 753
v tom: kryté příjmem z rozpočtu EU	1 728 379
ze státního rozpočtu celkem	8 037 374
v tom: institucionální výdaje celkem	5 639 374
z toho: specifický výzkum na vysokých školách	1 044 227
mezinár. spolupráce ČR ve výzkumu a vývoji	869 008
úcelové výdaje celkem	2 398 000
z toho: Národní program výzkumu	1 668 000
programy v působnosti poskytovatelů	720 000
veřejné zakázky	5 000

Srovnání výdajů ze státního rozpočtu se schváleným rozpočtem na rok 2006

Ve srovnání se schváleným rozpočtem výzkumu a vývoje pro rok 2006 dochází v roce 2007 ke zvýšení celkových výdajů na výzkum a vývoj o 1 271 056 tis. Kč, t.j. o 18,9 %, které jsou určeny na krytí výdajů na spolufinancování operačních programů EU, na zahájení nových výzkumných záměrů vysokých škol a na spolufinancování projektů mezinárodní spolupráce ve výzkumu a vývoji podporovaných z prostředků Evropské unie, včetně projektů Rámcového programu výzkumu a vývoje Evropské unie a EURATOM.

V oblasti úcelové podpory dochází oproti roku 2006 k poklesu navrhovaných výdajů o 157 388 tis. Kč, t.j. o 6,2 %. Důsledkem snížení objemu úcelových prostředků, při splnění zákonem stanovené povinnosti poskytovatele přednostně zajistit závazky vyplývající z již uzavřených smluv či vydaných rozhodnutí na řešení projektů, je v roce 2007 omezeno zahájení nových projektů na minimální úroveň.

V oblasti institucionální podpory dochází ve srovnání s rokem 2006 ke zvýšení výdajů o 1 428 444 tis. Kč, t.j. o 33,9 %. Tyto prostředky jsou částečně prioritně vázány na spolufinancování operačních programů podporovaných z prostředků Evropské unie. Dále jsou určeny na nárůst výdajů na mezinárodní spolupráci v důsledku závazků vyplývajících z širšího zapojení České republiky do programů a aktivit ESA a výdaje na spolufinancování projektů mezinárodní spolupráce podporovaných z prostředků Evropské unie včetně projektů Rámcového programu výzkumu a vývoje Evropské unie a EURATOM. Zvýšení institucionálních výdajů umožnilo i zahájení nových výzkumných záměrů od 1. ledna 2007.

3.I.2.1 Institucionální prostředky na výzkum a vývoj

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

3.I.2.1.1 Institucionální prostředky na specifický výzkum na vysokých školách

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

Na specifický výzkum na vysokých školách je poskytována institucionální podpora podle jejich předpokladů daných dosavadní úspěšností ve veřejné soutěži ve výzkumu a vývoji, úspěšností při uplatnění výsledků, počtu studentů v jednotlivých typech akreditovaných studijních programů a kvalifikační struktury akademických pracovníků v souladu se zákonem č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu a vývoje z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o podpoře výzkumu a vývoje), ve znění pozdějších předpisů. Jeden z jeho prováděcích předpisů - nařízení vlády č. 462/2002 Sb., o institucionální podpoře výzkumu a vývoje z veřejných prostředků a o hodnocení výzkumných záměrů, ve znění nařízení vlády č. 28/2003 Sb., v § 2 stanovuje kritéria a postupy poskytování a užití této podpory.

Pro rok 2007 je pro rozdělení institucionální podpory užit nezměněný vzorec a nezměněné parametry výpočtu podpory, které byly po projednání s reprezentací vysokých škol použity již v letech 2003 až 2006. Vzorec pro výpočet, jeho popis a výklad je trvale vystaven na webu MŠMT v oddíle výzkum a vývoj. Částka vyčleněná na tuto dotaci je stanovena ve výši 1 044 227 tis. Kč, tj. ve stejné výši jako v letech 2003 až 2006, tato částka je závazným ukazatelem státního rozpočtu.

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

Tabulka 1

Institucionální prostředky na specifický výzkum na vysokých školách

tis. Kč

subjekt	podpora v roce 2007
Akademie múzických umění v Praze	4 836
Akademie výtvarných umění v Praze	582
Česká zemědělská univerzita v Praze	32 756
České vysoké učení technické v Praze	138 549
Janáčkova akademie múzických umění v Brně	533
Jihočeská univerzita v Č. Budějovicích	33 567
Masarykova univerzita	119 959
Mendlova zemědělská a lesnická univerzita v Brně	31 545
Ostravská univerzita v Ostravě	7 150
Slezská univerzita v Opavě	5 376
Technická univerzita v Liberci	24 214
Univerzita Hradec Králové	2 295
Univerzita Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem	2 721
Univerzita Karlova v Praze	280 156
Univerzita Palackého v Olomouci	63 800
Univerzita Pardubice	23 214
Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně	13 534
Veterinární a farmaceutická univerzita Brno	14 265
Vysoká škola báňská - Technická univerzita Ostrava	48 992
Vysoká škola ekonomická v Praze	18 771
Vysoká škola finanční a správní, o.p.s.	121
Vysoká škola chemicko-technologická v Praze	59 698
Vysoké učení technické v Brně	81 154
Západočeská univerzita v Plzni	36 439
Celkem vysoké školy	1 044 227

3.1.2.1.2 Institucionální prostředky 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 je v roce 2007 poskytována podle pravidel stanovených zákonem č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu a vývoje z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o podpoře výzkumu a vývoje), ve znění pozdějších předpisů, a nařízením vlády č. 462/2002 Sb., o institucionální podpoře výzkumu a vývoje z veřejných prostředků a o hodnocení výzkumných záměrů, ve znění nařízení vlády č. 28/2003 Sb.

Čtvrtým rokem je podpora poskytována na výzkumné záměry zahájené od 1. ledna 2004 (viz tabulka 2). Třetím rokem je podpora poskytována na výzkumné záměry s termínem zahájení od 1. ledna 2005 (viz tabulka 3). Od 1. ledna 2007 jsou nově zahajovány další výzkumné záměry na některých vysokých školách (viz tabulka 4). Celková částka vyčleněná na podporu výzkumných záměrů je ve výši 3 721 139 tis. Kč, tato částka není samostatným závazným ukazatelem.

Informace o příjemcích podpory a podporovaných výzkumných záměrech jsou součástí Informačního systému výzkumu a vývoje a jsou veřejně přístupné na internetové stránce www.vyzkum.cz.

Tabulka 2

Institucionální prostředky na podporu výzkumných záměrů zahájených od 1. ledna 2004

tis. Kč

subjekt	podpora VZ v roce 2007
Agrotec Plant Research s.r.o.	9 300
Agrotest fyto, s.r.o. Kroměříž	12 163
Agrovýzkum Rapotín, s. r. o.	11 010
Centrum výzkumu Řež s. r. o.	50 730
CESNET, z.s.p.o.	256 016
COMTES FHT s.r.o.	10 800
Chmelařský institut, s. r. o.	6 420
SVÚM a.s.	10 120
SVÚOM, a.s.	8 333
ŠKODA VÝZKUM s.r.o.	11 430
Technologické centrum AV ČR, z. s. p. o.	13 950
Vítkovice-Výzkum a vývoj, spol. s r. o.	11 661
Výzkumný a šlechtitelský ústav ovocnářský Holovousy s.r.o.	13 123
Výzkumný a zkušební letecký ústav, a.s.	99 020
Výzkumný ústav bramborářský Havlíčkův Brod, s. r. o.	11 085
Výzkumný ústav mlékárenský s.r.o.	6 071
Výzkumný ústav pro hnědé uhlí a.s.	12 218
Výzkumný ústav stavebních hmot, a.s.	9 505
Výzkumný ústav textilních strojů Liberec, a.s.	13 198
Zemědělský výzkum, spol. s r. o.	9 740
C E L K E M	585 893

Tabulka 3

Institucionální prostředky na podporu výzkumných záměrů zahájených od 1. 1. 2005
tis. Kč

subjekt	podpora VZ v roce 2007
Akademie výtvarných umění v Praze	2 510
Centrum pro studium vysokého školství, v.v.i.	9 831
Česká zemědělská univerzita v Praze	63 944
České vysoké učení technické v Praze	290 746
Jihočeská univerzita v Českých Budějovicích	102 737
Masarykova univerzita	326 783
Mendlova zemědělská a lesnická univerzita v Brně	43 872
Ostravská univerzita v Ostravě	11 441
Slezská univerzita v Opavě	15 963
Technická univerzita v Liberci	20 238
Univerzita Karlova v Praze	806 397
Univerzita Palackého v Olomouci	189 311
Univerzita Pardubice	70 706
Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně	44 348
Veterinární a farmaceutická univerzita Brno	44 543
Vysoká škola báňská - Technická univerzita Ostrava	50 519
Vysoká škola ekonomická v Praze	20 719
Vysoká škola chemicko-technologická v Praze	162 445
Vysoké učení technické v Brně	142 893
Výzkumný ústav pivovarský a sladařský, a.s.	13 620
Západočeská univerzita v Plzni	56 679
C E L K E M	2 490 245

Tabulka 4

Institucionální prostředky na podporu výzkumných záměrů zahájených od 1. 1. 2007
tis. Kč

subjekt	podpora VZ v roce 2007
Akademie výtvarných umění v Praze	1 792
Česká zemědělská univerzita v Praze	16 107
České vysoké učení technické v Praze	117 084
Masarykova univerzita	63 616
Mendlova zemědělská a lesnická univerzita v Brně	22 057
Slezská univerzita v Opavě	8 355
Univerzita Karlova v Praze	132 766
Univerzita Palackého v Olomouci	35 276
Vysoká škola báňská - Technická univerzita Ostrava	11 200
Vysoká škola ekonomická v Praze	17 502
Vysoká škola chemicko-technologická v Praze	15 208
Vysoké učení technické v Brně	54 700
C E L K E M	495 663

Zbývající částka 149 338 tis. Kč je určena na podporu výzkumu a vývoje především vysokých škol, které, jak bylo konstatováno v materiálu schváleném usnesením vlády č. 605/2006, mají nižší podíl z celkových výdajů na výzkum a vývoj, než je tomu obvyklé v zemích Evropské unie. Dotace bude rozdělena v průběhu roku 2007, a to v závislosti na průběžném hodnocení výsledků výzkumných záměrů zahájených před 1. lednem 2007.

3.I.2.1.3 Institucionální prostředky na mezinárodní spolupráci České republiky ve výzkumu a vývoji

Mezinárodní spolupráci České republiky ve výzkumu a vývoji je spolupráce realizovaná na základě mezinárodních smluv, kterými je Česká republika vázána, v rámci které jsou hrazeny poplatky za účast České republiky v mezinárodních programech výzkumu a vývoje nebo poplatky za členství v mezinárodních organizacích. Celkem je na tuto činnost ve schváleném rozpočtu na rok 2007 určeno 869 008 tis. Kč, tato částka je závazným ukazatelem státního rozpočtu.

Částka ve výši 64 000 tis. Kč bude využita na úhradu vstupních poplatků v programech COST, EUREKA, PECS, Von Karman Institut of Fluid Dynamics, dále pak dalších příspěvků v OECD, IEA, SENDD a IMHE.

Částka 305 008 tis. Kč je určena na spolufinancování Operačního programu Výzkum a vývoj pro inovace a jednoho opatření z Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost. Podíl prostředků z Evropské unie na tyto aktivity činí 1 728 379 tis. Kč. Návrh operačních programů byl projednán vládou České republiky, která přijala usnesení č. 821 ze dne 28. června 2006, k postupu přípravy operačních programů pro čerpání finančních prostředků ze strukturálních fondů a Fondu soudržnosti Evropské unie v letech 2007 až 2013.

Částka 500 000 tis. Kč bude využita na spolufinancování projektů mezinárodní spolupráce podporovaných z prostředků Evropské unie včetně projektů Rámcového programu výzkumu a vývoje Evropské unie a EURATOM.

3.I.2.1.4 Ostatní institucionální prostředky

Část institucionálních prostředků ve výši 5 000 tis. Kč bude využita v souladu s § 3 odst. 3 a 4 zák. č.130/2002 Sb. na náklady spojené s hodnocením výzkumných záměrů a s oceněním výsledků ve výzkumu a vývoji.

3.I.2.2 Účelové prostředky na výzkum a vývoj

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

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

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

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

3.1.2.2.1 Účelové prostředky na programy v působnosti poskytovatelů

Jsou podporovány projekty v programech, které byly zahájeny v minulých letech. Podpora nových projektů je ve velmi omezené míře (cca 50 000 tis. Kč) v roce 2007 zahájena v programech mezinárodní spolupráce ve výzkumu a vývoji (INGO, KONTAKT, COST, EUREKA, EUPRO).

Tabulka 5

Programy v působnosti poskytovatele - MŠMT

	Celkem v tis. Kč
Centra základního výzkumu	470 000
INGO ¹	34 000
KONTAKT ²	72 000
COST ³	40 000
Eureka ⁴	71 000
EUPRO ⁵	33 000
Celkem	720 000

Celková částka určená na projekty v programech v působnosti poskytovatelů je závazným ukazatelem státního rozpočtu.

3.1.2.2.2 Účelové prostředky na Národní program výzkumu

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

¹ Program na podporu účasti v nevládních organizacích výzkumu a vývoje.

² Program podpory účasti v některých mnohostranných a dvoustranných spolupracích ve výzkumu a vývoji.

³ Program na podporu evropské spolupráce ve vědeckém a technickém výzkumu.

⁴ Program na podporu evropské spolupráce v aplikovaném výzkumu.

⁵ Program na podporu účasti ČR v rámcových programech EU a Euratom.

Tabulka 6**Národní program výzkumu**

	Celkem v tis Kč
Výzkumná centra	830 000
Informační infrastruktura výzkumu	136 000
Podpora začínajících pracovníků výzkumu a vývoje	7 000
Mezinárodní a regionální spolupráce ve výzkumu a vývoji	180 000
Zdravý a kvalitní život	361 000
Informační technologie pro znalostní společnost	68 000
Sociálně-ekonomický rozvoj české společnosti	36 000
Lidské zdroje	48 000
Podpora přípravy a realizace národní politiky	2 000
Celkem	1 668 000

Celková částka určená na projekty v Národním programu výzkumu je závazným ukazatelem státního rozpočtu.

3.1.2.2.3 Účelové prostředky na veřejné zakázky

Veřejné zakázky jsou zadávány v rámci tzv. projektů pro státní správu, ve kterých příjemce podpory provádí výzkum a vývoj pro potřeby MŠMT, jež je jediným uživatelem jeho výsledků. Cílem veřejných zakázek je zajistit odborné potřeby resortu školství, mládeže a tělovýchovy, které nemohou být součástí běžné agendy Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy, vytvořit specifický soubor poznatků, které podporují směřování mezi vyspělé evropské země, podpořit strategické rozhodování ministerstva v oblasti vzdělávání, mládeže, sportu a v dalších specificky definovaných úkolech. Částka schválená na veřejné zakázky ve výši 5 000 tis. Kč je závazným ukazatelem státního rozpočtu.

3.1.2.2.4 Ostatní účelové prostředky

Část účelových prostředků ve výši 5 000 tis. Kč bude v souladu s § 3 odst. 2 a 4 zákona č. 130/2002 Sb. využita na úhradu nákladů na zabezpečení veřejných soutěží ve výzkumu a vývoji a nákladů na zadávání veřejných zakázek ve výzkumu a vývoji, včetně nákladů na kontrolu projektů a na ocenění výsledků ve výzkumu a vývoji.

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.I.2

Tabulka č.1	Rozpočet výzkumu a vývoje celkem na r. 2007
Tabulka č.2	Rozpočet výzkumu a vývoje celkem na r. 2007 – účelové a institucionální prostředky

B. 3.II. až 3.IV. Regionální školství celkem

Metodika Ministerstva financí pro sestavení rozpočtu na rok 2007 stanovuje novou strukturu závazných ukazatelů kapitoly. Specifické ukazatele jsou sestaveny z výdajových bloků a v jejich rámci jsou stanoveny výdajové okruhy.

Podle tohoto třídění obsahuje celkový rozpočet běžných výdajů RgŠ tyto výdajové bloky a výdajové okruhy:

- výdajový blok: Přímé výdaje RgŠ
v tom výdajové okruhy:
 - Přímé výdaje na vzdělávání pro RgŠ zřizované obcemi, svazky obcí a kraji (RgŠ ÚSC)
 - Výdaje na dotace soukromému školství
 - Výdaje na dotace církevnímu školství
- výdajový blok: Přímě řízené organizace (PŘO) – školy a školská zařízení zřizovaná MŠMT
- výdajový blok: Rozvojové programy RgŠ celkem
v tom výdajové okruhy:
 - Rozvojové programy RgŠ: (v roce 2006 byly tyto výdaje součástí objemů přímých výdajů RgŠ ÚSC, soukromého a církevního školství)
 - Státní informační politika

Celkový rozpočet běžných výdajů (bez výdajů na programové financování ISPROFIN) regionálního školství (RgŠ) celkem na rok 2007 činí:

77 922 729 tis. Kč,

v tom:

- | | |
|--------------------------------------|---------------------------|
| • mzdové prostředky | 51 944 972 tis. Kč |
| • zákonné odvody do fondů | 19 204 748 tis. Kč |
| • ostatní běžné výdaje celkem | 6 773 009 tis. Kč |

a počet zaměstnanců ve výši **227 142.**

Průměrný měsíční plat na rok 2007 v RgŠ celkem je rozpočtován ve výši 18 823,- Kč. Proti roku 2006 je rozpočtován plat vyšší o 908,- Kč, tj. o 5,07 %.

Kvantifikace návrhu rozpočtu běžných výdajů RgŠ podle jednotlivých výše uvedených výdajových bloků a výdajových okruhů je uvedena v následující tabulce:

	Běžné výdaje celkem	Mzdové prostředky	Odvody	Ostatní běžné výdaje	Počet zaměstnanců
	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	
Regionální školství celkem	77 922 729	51 944 972	19 204 748	6 773 009	227 142
Přímé výdaje RgŠ	75 262 920	50 599 025	18 710 593	5 953 302	221 521
zřizované ÚSC	70 967 378	50 599 025	18 710 593	1 657 760	221 521
Soukromé	3 474 792			3 474 792	
Církevní	820 750			820 750	
Přímo řízené organizace	1 900 895	1 108 170	409 788	382 937	4 348
Rozvojové programy celkem	758 914	237 777	84 367	436 770	1 273
rozvojové progr. RgŠ	716 667	226 511	82 475	407 681	1 263
státní inf. politika	42 247	11 266	1 892	29 089	10

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.I.II až IV

Tabulka č. 1 Rozpočet regionálního školství celkem na rok 2007

3.II.1 Přímé výdaje regionálního školství zřizovaného ÚSC

Rozpočet **přímých výdajů na vzdělávání pro regionální školství zřizované obcemi, svazky obcí a kraji** (RgŠ ÚSC) na rok 2007 činí:

Běžné výdaje ve výši	70 967 378 tis. Kč
v tom: mzdové prostředky ve výši	50 599 025 tis. Kč
z toho platy:	50 046 743 tis. Kč
zákonné odvody do fondů ve výši	18 710 593 tis. Kč
ostatní běžné výdaje ve výši	1 657 760 tis. Kč
limit počtu zaměstnanců ve výši	221 521
průměrný měsíční rozpočtovaný plat ve výši	18 827 Kč
je o 939 Kč (o 5,25%) vyšší než v roce 2006.	

- **Rozpočet mzdových prostředků pro rok 2007 plně umožňuje zajistit nárůst mezd zaměstnanců RgŠ ve výši uvedené v návrhu státního rozpočtu, tj. o 5%.** Toto zvýšení se projeví v objemu prostředků poskytovaných normativně podle zákona č. 561/2004 Sb. (školský zákon) odpovídajícím zvýšením republikových normativů v jejich mzdové části.
- V oblasti **ostatních neinvestičních výdajů** dochází ke stagnaci vývoje objemu těchto prostředků, resp. pouze k nepatrnému nárůstu o 0,44 %. **Normativní** ostatní neinvestiční výdaje na učebnice a učební pomůcky a další tituly definované § 160 školského zákona pro základní vzdělávání je tedy možno zvýšit pouze recipročně k očekávanému poklesu výkonů v této oblasti.

3.II.1.1 Rozpis rozpočtu přímých výdajů regionálního školství v působnosti územně samosprávných celků na rok 2007

Rozpis rozpočtu přímých výdajů regionálního školství v působnosti územně samosprávných celků a soukromého školství vychází z ustanovení zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů.

3.II.1.1.1 Stanovení výše republikových normativů pro rok 2007

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

Základní východiska pro stanovení výše RN pro rok 2007

Při stanovení RN pro rok 2007 se vycházelo z republikových normativů roku 2006, do kterých byly postupně promítnuty trvalé vlivy z roku 2006 a vlivy roku 2007, vyplývající z konstrukce státního rozpočtu roku 2007 pro rozpočet MŠMT v oblasti škol a školských zařízení zřizovaných územními samosprávnými celky, tj. kraji a obcemi a svazky obcí (dále jen RgŠ ÚSC).

Věková kategorie	Celkové NIV celkem v tis. Kč	výdaje MP+odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ	Výkony 05/06	Republikové normativy 2006			
						NIV celkem Kč/žáka	MP+ odvody Kč/žáka	ONIV Kč/žáka	Limit PZ Z./1000ž
3 – 5	9 327 265	9 222 841	104 424	38 033,5	270 528	34 478	34 092	386	140,590
6 – 14	35 974 805	35 071 330	903 475	116 385,9	949 028	37 907	36 955	952	122,637
15 – 18	20 170 724	19 672 435	498 289	62 069,2	416 630	48 414	47 218	1 196	148,979
19 – 21	686 349	674 885	11 464	1 927,6	16 401	41 848	41 149	699	117,533
3-18 let v KZÚV	927 208	919 909	7 299	3 407,7	5 221	177 592	176 194	1398	652,722
Celkem	67 086 351	65 561 400	1 524 951	221 823,9	1 657 808				

Počty žáků zahrnovaných do jednotlivých věkových kategorií pro republikové normativy pro rok 2007 jsou vymezeny shodně s rokem 2006, tj.:

Stejně jako v roce 2006 je vymezeno pět základních kategorií podle poskytovaného vzdělávání:

- dítě v předškolním vzdělávání (tzn. **kategorie 3-5 let**),
- žák plnící povinnou školní docházku (tzn. **kategorie 6-14 let**),
- žák v denní formě středního vzdělávání s výjimkou žáka plnícího povinnou školní docházku; bez žáků v denní formě nástavbového studia (tzn. **kategorie 15-18 let**),
- student v denní formě vyššího odborného vzdělávání (tzn. **kategorie 19-21 let**),
- dítě, žák, student umístěný v krajských zařízeních ústavní výchovy (KZÚV) pro děti a mládež (tzn. **kategorie 3-18 let v KZÚV**).

Promítnutí rozšířené výuky základního školství

Pro realizaci kurikulární reformy vyplývající ze školského zákona pro rok 2007 je nezbytné zajistit, tak jako v roce 2006, rámcový vzdělávací program pro základní vzdělávání. Jedná se o postupné zvyšování počtu vyučovacích hodin v základním školství prostřednictvím programů, které byly v roce 2006 (od 1. 9. 2006) zajišťovány formou rozvojových programů a pro rok 2007 jsou zahrnuty do normativního rozpisu. Konkrétně se jedná o programy:

- ⇒ Rozšíření učebních plánů vzdělávacích programů pro základní vzdělávání
- ⇒ Národní plán výuky cizích jazyků
- ⇒ Projekt Hodina, který byl zajišťován od 1. 9. 2005 do 30.8.2006 prostřednictvím ESF a od září 2006 je zajišťován z prostředků SR.

Na základě výše uvedeného se **pro věkovou kategorii 6 - 14 let zvyšuje limit počtu zaměstnanců o 2,4% (tj. 2 751 zam.)** a dále se zvyšují **normativní výdaje na mzdové prostředky a odvody též o 2,4% (tj o 828,894 mil. Kč)**, čímž se do normativu celoročně promítne přidělení prostředků na rozšíření výuky

v 6. ročníku ZŠ, ZŠ speciálních o 1 hodinu - cca 81,9 mil. Kč, na rozšíření výuky v 7. ročníku o 1 hodinu – cca 89,6 mil. Kč a na rozšíření výuky cizích jazyků na I a II. stupni o 6 hodin – cca 657,4 mil. Kč.

Při propočtu výše prostředků potřebných na realizaci rozšíření výuky ZŠ se vycházelo z celkové výše mzdových nákladů vč. odvodů roku 2005/2006 příslušných rozvojových programů přepočtených na celoroční objem potřebných prostředků; konkrétně pro program Rozšíření učebních plánů vzdělávacích programů pro základní vzdělávání v 6. ročníku ZŠ, ZŠ speciálních o 1 hodinu od září 2006 = 27 287 tis. Kč (výdaje IX. – XII. 2006)*3 = 81 861 tis. Kč, Projekt hodina (7roč. o 1 hod navíc) = 29 864 tis. Kč (výdaje IX. – XII. 2006)*3 = 89 592 tis. Kč a NPVCJ = 219 147 tis. Kč (výdaje IX. – XII. 2006)*3 = 657 441 tis. Kč.

Z celkového ročního propočtu všech programů vyplývá celková částka pro rok 2007 ve výši cca 828,894 mil.Kč.

Pro rok 2007 se tento vliv promítá do konstrukce RN prostřednictvím zvýšení objemu přímých výdajů v kategorii 6 - 14 let o cca **828,894 mil. Kč tj. o 2,4%.**

Věková kategorie	NIV celkem v tis. Kč	MP + odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
3 - 5				
6 - 14	828 894	828 894		2 751
15 - 18				
19 - 21				
3 - 18 let v KZÚV				
CELKEM	828 894	828 894		2 751

Zvýšení platů všech zaměstnanců RgŠ ÚSC o 5 %

Zvýšení mzdové složky všech normativů (+5 %), vyplývá ze změny tarifních platových tabulek a dalších platových předpisů (např. nově definovaný příplatek za vedení podle zákoníku práce).

MŠMT stanovený 5% nárůst mzdové složky normativů zajišťuje vyšší růst mzdových prostředků v RgŠ než odpovídá pouze růstu platových tarifů. Tento vyšší nárůst vytváří prostor pro řešení dalších možných vlivů jako je např. kariérní řád či nutnost zvýšení některých příplatků za vedení apod.

Věková kategorie	NIV celkem v tis. Kč	MP + odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
3 - 5	461 142	461 142		
6 - 14	1 795 011	1 795 011		
15 - 18	983 622	983 622		
19 - 21	33 744	33 744		
3 - 18 let v KZÚV	45 995	45 995		
Celkem	3 319 514	3 319 514		

Další zvýšení normativních výdajů pro věkovou kategorii 6 - 14 let v souvislosti s poklesem výkonů

Vzhledem k tomu, že v oblasti výkonů škol a školských zařízení zřizovaných kraji, obcemi a svazky obcí došlo ve školním roce 2006/2007 oproti školnímu roku 2005/2006 k celkovému poklesu výkonů o 38 877 tj. o 2,3 % a to především snížením výkonů v ZŠ o 39 881 tj. o 4,2 %, dochází při normativním rozpisu k relativní „úspoře“ rozpočtových zdrojů.

Tato relativní „úspora“ zaměstnanců, mzdových prostředků a zákonných odvodů vzniklá u ZŠ je rozepsána formou dalšího zvýšení republikových normativů na rok 2007 nad rámec kroků popsaných výše. To umožní:

- **zvýšení mzdové složky vč. odvodů u kategorie 6 - 14 let o další 2%,** čímž se do normativu promítne přidělení prostředků na realizaci dalších nezbytných kroků **kurikulární reformy vzdělávání v roce 2007 (nad rámec opatření dle bodu 1.1.3.3).** Tento návrh respektuje skutečnost, že pro základní školy je přechod na vzdělávání podle rámcových (školních) vzdělávacích programů v roce 2007 zákonnou povinností. Na rozdíl od promítnutí rozšířené výuky dle bodu 1.1.3.3, však není tento krok doprovázen odpovídajícím zvýšením limitu počtu zaměstnanců. Tento krok je tedy prioritně cílen na zvýšení úrovně odměňování zaměstnanců podílejících se na přípravě či vlastní realizaci kurikulární reformy.
- **zvýšení složky ONIV o 8% u kategorie 6 - 14 let** zajistí (i přes další pokles počtu žáků v povinné školní docházce) zvýšení disponibilních zdrojů pro lepší vybavení žáků v povinné školní docházce, a to na učebnice, učební pomůcky a další tituly definované § 160 školského zákona pro základní vzdělávání ve spojení s kurikulární reformou a národním plánem výuky cizích jazyků, případně pro snadnější přístup pedagogů ZŠ k dalšímu vzdělávání pedagogických pracovníků (DVPP) v souvislosti s rámcovým vzdělávacím programem.

Důsledné výkonové (normativní) financování umožňuje výše uvedené dopady promítnout do zvýšení příslušných normativů na rok 2007 a díky úbytku počtu žáků přitom nezvýšit celkové výdaje nad rámec návrhu SR. Dosavadní úbytek počtu žáků a studentů je tedy v roce 2007 jediným „zdrojem“ pro zcela nezbytné pokrytí dopadů nových školských zákonů a ostatních právních norem.

Na základě výše uvedeného jsou do normativu promítnuty další navýšení mezd a ONIV:

Věková kategorie	NIV celkem v tis. Kč	MP + odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
3 - 5				
6 - 14	826 183	753 905	72 278	
15 - 18				
19 - 21				
3 - 18 let v KZÚV				
Celkem	826 183	753 905	72 278	

Postupem popsaným v bodě 1.1.3.1 – 1.1.3.5 jsou do republikových normativů 2007 promítnuty všechny nezbytné vlivy roku 2007 oproti roku 2006.

Zahrnutím těchto vlivů je základna pro stanovení normativů v roce 2007 oproti roku 2006 (viz. bod 3.1) zvýšena celkem **o cca 4 974,6 mil. Kč**, z toho v jednotlivých věkových kategoriích a v jednotlivých složkách normativů o:

Věková kategorie	NIV celkem v tis. Kč	MP + odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
3 - 5	461 142	461 142	0	0
6 - 14	3 450 088	3 377 810	72 278	2 751
15 - 18	983 622	983 622	0	0
19 - 21	33 744	33 744	0	0
3 – 18 let v KZÚV	45 995	45 995	0	0
RgŠ celkem	4 974 591	4 902 313	72 278	2 751

Soustava republikových normativů pro rok 2007

Výsledkem promítnutí jednotlivých výše uvedených kroků je **soustava republikových normativů pro rok 2007:**

Věková kategorie	NIV celkem v Kč	MP + odvody v Kč	ONIV v Kč	Limit PZ Z./1000 ž
3 - 5	36 183	35 797	386	140,590
6 - 14	41 542	40 514	1 028	125,536
15 - 18	50 775	49 579	1 196	148,979
19 - 21	43 905	43 206	699	117,529
3 - 18 let v KZÚV	186 402	185 004	1 398	652,691

Ve srovnání s rokem 2006 (RN 2006) výdaje SR na 1 žáka v roce 2007 (RN 2007) vzrostly:

v absolutním vyjádření o:

Věková kategorie	NIV celkem v Kč	MP + odvody v Kč	ONIV v Kč	Limit PZ Z./1000 ž
3 - 5	1 705,0	1 705,0	0,0	0,0
6 - 14	3 635,0	3 559,0	76,0	2,9
15 - 18	2 361,0	2 361,0	0,0	0,0
19 - 21	2 057,0	2 057,0	0,0	0,0
3 - 18 let v KZÚV	8 810,0	8 810,0	0,0	0,0

v % vyjádření na:

Věková kategorie	NIV celkem v %	MP + odvody v %	ONIV v %	Limit PZ %
3 - 5	104,9	105,0	100,0	100,0
6 - 14	109,6	109,6	108,0	102,4
15 - 18	104,9	105,0	100,0	100,0
19 - 21	104,9	105,0	100,0	100,0
3 - 18 let v KZÚV	105,0	105,0	100,0	100,0

3.II.1.1.2 Vývoj výkonů ve školních letech 2001/02 až 2006/07

RgŠ ÚSC	Výkony 01/02	Výkony 02/03	Výkony 03/04	Výkony 04/05	Výkony 05/06	Výkony 06/07	Změna za rok (06/07 ku 05/06)	
							absol.	relat.
3 - 5 let	268 072	267 333	269 054	268 813	270 528	273 424	2 896	101,07
6 - 14 let	1 098 806	1 060 939	1 023 714	984 814	949 028	909 147	-39 881	95,80
15 - 18 let	419 427	420 300	418 854	419 188	416 630	415 631	-999	99,76
19 - 21 let	15 725	16 091	17 864	17 447	16 401	15 515	-886	94,60
3 - 18 v KZÚV					5 221	5 214	-7	99,87
RgŠ celkem	1 802 030	1 764 663	1 729 486	1 690 262	1 657 808	1 618 931	-38 877	97,65

Vývoj výkonů krajského a obecního školství, tj. počtu dětí, žáků a studentů, v jednotlivých věkových kategoriích podle jednotlivých krajů je uveden v tabulce č. 1.

Celkový počet dětí, žáků a studentů zahrnutý do výpočtu RN se ve školním roce 2006/07 oproti školnímu roku 2005/06 **snížil o 38 877** (z počtu 1 657 808 na 1 618 931), **tj. o 2,35 %**.

V jednotlivých normativních kategoriích je vývoj výkonů následující:

3 – 5	nárůst o	2 896 dětí, tj. o	1,07 %
6 – 14	pokles o	39 881 žáků, tj. o	4,20 %
15 – 18	pokles o	999 žáků, tj. o	0,24 %
19 – 21	pokles o	886 studentů, tj. o	5,40 %
3 – 18 v KZÚV	pokles o	7 lůžek, tj. o	0,13 %

Z jednotlivých krajů došlo k relativně nejvyššímu poklesu výkonů v kraji Vysočina (o 3,01 %), kde dochází k poklesu výkonů ve všech věkových kategoriích, s výjimkou kategorie 15 - 18 let. K relativně nejmenšímu poklesu výkonů dochází v Středočeském kraji (o 1,58 %), kde dochází k poklesu výkonů ve všech kategoriích s výjimkou kategorií 3 – 5 let a 15 - 18 let.

3.II.1.1.3 Normativní rozpis rozpočtu přímých výdajů RgŠ ÚSC na r. 2007

Normativní výpočet rozpočtu přímých výdajů RgŠ ÚSC roku 2007 podle jednotlivých krajů a věkových kategorií je uveden v příloze 1 tabulky č. 2. Je proveden „pronásobením“ republikových normativů uvedených v bodu 1.1.3.6 a výkonových ukazatelů uvedených v tabulce č. 1.

Normativní rozpis výdajů RgŠ ÚSC na rok 2007

VĚKOVÁ KATEGORIE	Výkony 06/07	Výdaje 2007			
		NIV CELKEM tis. Kč	MP+ODVODY tis. Kč	ONIV tis. Kč	Limit Počtu zam.
3 - 5 let	273 424,0	9 893 301	9 787 760	105 541	38 440,8
6 - 14 let	909 146,8	37 767 775	36 833 172	934 603	114 130,4
15 - 18 let	415 631,0	21 103 666	20 606 570	497 096	61 920,3
19 - 21 let	15 515,0	681 190	670 343	10 847	1 823,5
3 – 18 let v KZÚV	5 214,0	971 900	964 610	7 290	3 403,1
RgŠ ÚSC CELKEM	1 618 930,8	70 417 832	68 862 455	1 555 377	219 718,1

Normativním rozpisem prostředků na přímé výdaje na vzdělávání RgŠ ÚSC je na rok 2007 rozepsáno cca 70,4 mld. Kč; současně z přímých nákladů na vzdělávání bude hrazen program Podpora řešení dopadu meziročního snížení počtu žáků a s ním spojené nutnosti snižování počtu zaměstnanců regionálního školství zřizovaného územně samosprávnými celky (**399,8 mil. Kč**), čímž bude rozepsáno celkem cca 70,8 mld. Kč, což představuje 99,8 % disponibilních zdrojů.

NIV CELKEM tis. Kč	MP+ODVODY tis. Kč	ONIV tis. Kč	Limit Počtu zam.
-----------------------	----------------------	-----------------	---------------------

Ve srovnání s rozpočtovými zdroji, které v r.2007 pro RgŠ ÚSC činí:

70 964 378 69 309 618 1 654 760 221 521,0

zůstává pak v rozpočtu MŠMT **rezerva** na přímé náklady na vzdělávání ve výši:

146 746 47 363 99 383 1 802,9

3.II.1.1.4 Stanovení závazných ukazatelů rozpočtu roku 2007

Normativním výpočtem uvedeným v příloze 1 tabulky č. 2, byl stanoven celkový objem potřebný pro financování přímých nákladů na vzdělávání škol a školských zařízení RgŠ ÚSC na rok 2007. Vzhledem ke struktuře stanovených normativů bylo nutno výsledný propočet „mzdové prostředky včetně odvodů“ rozepsat do závazných i orientačních ukazatelů, tzn. mzdových prostředků na platy, prostředků na OON, odvodů pojistného a odvodů FKSP.

Základem pro tento výpočet bylo stanovení objemu prostředků na OON pro rok 2007, který vycházel z rozpisu objemu tohoto ukazatele v roce 2006 zvýšeného o 5%. Odečtením objemu OON, včetně potřeby prostředků na odvody, byl zjištěn celkový objem mzdových prostředků na platy, odvody a FKSP. Pro potřeby rozpisu rozpočtu podle ukazatelů stanovených MF ČR byla tato částka dále rozdělena na platy, odvody pojistného a odvody FKSP (viz tabulka č. 3).

Normativní rozpis rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2007

Závazné ukazatele v tis. Kč	NIV celkem		70 417 832
	MP celkem		50 272 574
	z toho:	platy	49 724 092
		OON	548 482
Orientační ukazatele v tis. Kč	Odvody pojistné		17 595 399
	Odvody FKSP		994 482
	ONIV		1 555 377
Závazný ukazatel	Počet zaměstnanců		219 718,1

3.II.1.1.5 Porovnání normativního rozpisu rozpočtu RgŠ ÚSC r. 2007 oproti r. 2006

Porovnání normativního rozpisu roku 2007 oproti normativnímu rozpisu roku 2006 v jednotlivých normativních kategoriích za ČR celkem

Věková kategorie	NIV tis. Kč		MP + odvody tis. Kč		ONIV tis. Kč		Limit PZ Zaměstnanců	
	abs.vyj.	v%	abs..vyj.	v%	abs..vyj.	v%	abs..vyj.	v%
3 - 5	566 036	106,1	564 919	106,1	1 117	101,1	407	101,1
6 - 14	1 792 970	105,0	1 761 842	105,0	31 128	103,4	-2 256	98,1
15 - 18	932 942	104,6	934 135	104,7	-1 193	99,8	-149	99,8
19 - 21	-5 159	99,2	-4 542	99,3	-617	94,6	-104	94,6
3 – 18 v KZÚV	44 692	104,8	44 701	104,9	-9	99,9	-5	99,9

V tabulce č. 4 je provedeno porovnání rozpočtových ukazatelů stanovených normativním rozpisem na rok 2007 podle předkládaného návrhu s rozpočtovými ukazateli stanovenými normativním rozpisem roku 2006 za celou ČR i za jednotlivé kraje.

Z uvedeného porovnání vyplývá:

Celkové rozpočtové zdroje jsou v r. 2007 zvýšeny o 3 331,5 mil. Kč, tj. o 4,97 %. Nejnižší meziroční dynamika rozpočtu přímých výdajů v Zlínském kraji je způsobena vysokým relativním poklesem výkonů. Největší pokles výkonů je v kraji Vysočina, Karlovarském kraji, Moravskoslezském kraji, Královéhradeckém kraji.

Prostředky na platy jsou zvýšeny o 2 373 mil. Kč, tj. o 5,01 %.

Ostatní neinvestiční výdaje jsou zvýšeny o 30,4 mil Kč, tj. o 2 %.

Limit počtu zaměstnanců je v souvislosti s uplatněním normativní metody snížen o 2 105,8 zaměstnanců, tj. o 0,9%.

Mírné snížení limitu počtu zaměstnanců o 0,9 % vyplývá z poklesu výkonů a je (spolu s odpovídající úsporou mzdových prostředků) finančním zdrojem pro pokrytí dopadů nových školských zákonů a právních norem. Je nutné upozornit na to, že převážná část úspory počtu zaměstnanců a mzdových prostředků vyplývající z meziročního poklesu výkonů byla do rozpisu rozpočtu RgŠ „vrácena“ na celoroční promítnutí rozšířené výuky v ZŠ a na realizaci kurikulární reformy.

3.II.1.2 Závěr

Popsaným **normativním rozpisem rozpočtu** je **celkově rozepsáno pro RgŠ ÚSC na přímé náklady ve vzdělávání 70 417 832 tis. Kč**, a to v tomto členění:

70 417 832 tis. Kč, což činí **99,2 %** celkových disponibilních zdrojů přímých výdajů **z toho:**

Mzdové prostředky celkem : 50 272 574 tis. Kč

z toho:

prostředky na platy	49 724 092 tis. Kč
prostředky na OON	548 482 tis. Kč
Odvody pojistného	17 595 399 tis. Kč
Odvody FKSP	994 482 tis. Kč

MP celkem vč. odvodů a FKSP 68 862 455 tis.Kč 99,3 % disponibilních. zdrojů

Prostředky na ONIV 1 555 377 tis.Kč. 93,9 % disponibilních zdrojů

Počet zaměstnanců 219 718,1 99,2 % celoročního limitu PZ

3.II.1.2.1 Rekapitulace vlivů promítnutých ve výši normativů pro r. 2007

Je nezbytné **zdůraznit**, že do mzdových složek normativů regionálního školství územně samosprávných celků pro rok 2007 byly promítnuty:

Vliv roku 2006

Zvýšením limitu počtu zaměstnanců o 2 751 a normativních výdajů na mzdové prostředky vč. odvodů pro věkovou kategorii 6 - 14 let o 2,4%, se do normativu celoročně promítne přidělení prostředků v celkové výši cca 830 mil. Kč na:

- ⇒ Rozšíření učebních plánů vzdělávacích programů pro základní vzdělávání (rozšíření výuky v 6. ročníku ZŠ, ZŠ speciálních o 1 hodinu) - cca 81,9 mil. Kč,
- ⇒ Projekt Hodina (rozšíření výuky v 7. ročníku o 1 hodinu) – cca 89,6 mil. Kč,
- ⇒ Národní plán výuky cizích jazyků (rozšíření výuky cizích jazyků na I a II. stupni o 6 hodin - cca 657,4 mil. Kč),

které bylo v roce 2006 (od 1. 9. 2006) zajišťováno formou rozvojových programů.

Vliv roku 2007:

- ⇒ **zvýšení mzdové složky** všech normativů v souladu se zvýšením tarifních platových tabulek o 5 %,
- ⇒ **další zvýšení mzdové složky republikového normativu u kategorie 6 - 14 let o 2% na mzdové prostředky a odvody**, čímž se do normativu promítne přidělení prostředků na realizaci dalších nezbytných kroků **kurikulární reformy vzdělávání v roce 2007 (nad rámec opatření dle bodu 1.1.3.3)**. Toto zvýšení respektuje skutečnost, že pro základní školy je přechod na vzdělávání podle rámcových (školních) vzdělávacích programů v roce 2007 zákonnou povinností.

⇒ **zvýšení složky ONIV o 8%**, čímž se (i přes očekávaný další pokles počtu žáků v povinné školní docházce) zajistí zvýšení disponibilních zdrojů pro lepší vybavení škol na učebnice, učební pomůcky a další tituly definované § 160 školského zákona pro základní vzdělávání ve spojení s kurikulární reformou a národním plánem výuky cizích jazyků.

Poznámka:

Spolu s normativní rozpisem rozpočtu byly zároveň v celém rozsahu rozepsány i prostředky na rozvojový program „Podpora řešení dopadu meziročního snížení počtu žáků a s ním spojené nutnosti snižování počtu zaměstnanců ..“ (399,8 mil. Kč) a dále na rozvojový program „Krajská specifika“ (150 mil. Kč) bližší viz kap. 3.IV. 1.1 a 3.IV.1.2.

3.II.2 Výdaje na dotace soukromému školství

Na dotace soukromému školství jsou rozpočtovány prostředky ve výši 3 548 841 tis. Kč celkem,

v tom:

na dotace dle zákona č. 306/1999 Sb.	3 474 792 tis. Kč,
ve výdajích pro rozvojové programy	74 049 tis. Kč.

Celkový meziroční nárůst rozpočtových zdrojů pro soukromé školství činí 139 525 tis. Kč (tj. o cca 4 %). Tento nárůst zajišťuje zvýšení mzdové složky dotací o 5%, tedy shodně s veřejným sektorem. Lze však očekávat, že pro zajištění srovnatelnosti výdajů na vzdělávání mezi veřejným a soukromým školským sektorem bude v roce 2007 (stejně jako v letech předchozích) z rozpočtu MŠMT poskytnut vyšší celkový objem dotací pro soukromé školství, než představuje rámec vymezený státním rozpočtem.

3.II.3 Financování církevních škol a školských zařízení v roce 2007

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

Výše rozpočtu v roce 2007 je pro církevní školy a školská zařízení stanovena na 823 750 tis. Kč. Od roku 2000 tak vzrostl rozpočet církevního školství o 424 950 tis. Kč, což představuje **nárůst o 106,56 %**. To dokazuje nejen zohledňování stejných principů financování jako v ostatním regionálním školství, zejména v oblasti odměňování pracovníků ve školství, ale velmi výrazně se zde projevuje dynamický vývoj tohoto segmentu našeho školství.

Ve školním roce 2006/2007 navštěvuje církevní školy a školská zařízení níže uvedený počet žáků (dětí):

- mateřské školy	799 dětí
- speciální mateřské a základní školy	444 žáci
- základní školy	4 276 žáků
- střední školy	8 998 žáků
- konzervatoře	173 žáci
- vyšší odborné školy	1 715 žáků
- školní družiny a kluby	2 388 žáků

3.II.3.2 Závazné ukazatele rozpočtu na rok 2007

V rozpočtu kapitoly 333 jsou pro církevní školy a školská zařízení (dále jen Š a ŠZ) určeny výhradně k neinvestičním účelům běžné výdaje celkem (NIV celkem). **Tento ukazatel je jediným závazným ukazatelem pro církevní školství, neboť organizacím je poskytována dotace a zaměstnanci jsou odměňováni mzdou podle zákona č. 262/2006 Sb.**

běžné výdaje celkem (NIV celkem)	823 750 tis. Kč
---	------------------------

Pro zafinancování nezbytných potřeb církevních škol a školských zařízení lze dále v roce 2007 čerpat:

z rezervy RgŠ (viz mat.č.j. 28 956/2006-45)	20 000 tis. Kč
---	----------------

Pro financování církevního školství tak lze v roce 2007 použít celkem **843 750 tis. Kč**

tj. nárůst 7,50 % oproti skutečně rozepsaným dotacím v roce 2006.

3.II.3.3 Rozpis rozpočtu na rok 2007

3.II.3.3.1 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 byly projednány poradou vedení pod č.j. 2/2007-45 a jsou zveřejněny ve Věstníku MŠMT.

Nově stanovená výše normativů zabezpečuje:

- navýšení mzdové složky normativů o 5 % na pokrytí zvýšení tarifních platů v RgŠ
- u základních škol navýšení mzdové složky normativů o dalších 4,6 % na kurikulární reformu
- u základních škol plošné zvýšení části ONIV určené na přímé vzdělávací výdaje o 55 Kč
- u mateřských škol zvýšení na úroveň srovnatelnou s průměrnou výší NIV vykazovanou v mateřských školách zřizovaných obcí či krajem

3.II.3.3.1.1 Dle bodu 1.1.3. platných Pravidel rozpisu rozpočtu ČŠ č.j. 27 097/2006-46 nejsou součástí předkládaného (tj. normativní metodou vypočítaného) rozpočtu dotace stanovené nad rámec soustavy normativů pro soukromé školy, která je zveřejněna ve Věstníku MŠMT. Normativy jsou vyjmenovány v bodě 4.2. tohoto materiálu. Výpočet dotace bude řešen formou úpravy schváleného rozpočtu. Formou úpravy rozpočtu budou řešeny i dotace na integrované žáky.

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

3.II.3.3.1.2 Nad rámec zveřejněných normativů byla doplněna podle stejných zásad jako pro ostatní školy a školská zařízení část normativu zahrnující provozní náklady (ONIV) pro mateřské školy, školní družiny a kluby a zařízení školního stravování. Výše celkového normativu NIV je tedy následující:

MŠ s celodenním provozem:

- do 15 dětí	37 554,- Kč
- od 16 do 50 dětí vč.	32 519,- Kč
- od 51 do 75 dětí vč.	31 800,- Kč
- nad 75 dětí	31 081,- Kč

MŠ s polodenním provozem:

- do 15 dětí	18 777,- Kč
- od 16 do 50 dětí vč.	16 260,- Kč
- od 51 do 75 dětí vč.	15 900,- Kč
- nad 75 dětí	15 541,- Kč

ŠK: 10 087,- Kč

ŠD:

- do 15 žáků	11 273,- Kč
- od 16 do 80 žáků vč.	10 681,- Kč
- nad 80 žáků	10 304,- Kč
- ŠJ MŠ	6 993,- Kč
- ŠJ MŠ vývařovna	3 495,- Kč
- ŠJ MŠ výdejna	3 495,- Kč
- ŠJ ZŠ do 400 strav.	5 097,- Kč
- ŠJ ZŠ do 400 strav. vývařovna	3 567,- Kč
- ŠJ ZŠ do 400 strav. výdejna	1 529,- Kč

- ŠJ ZŠ do 600 strav.	4 727,- Kč
- ŠJ ZŠ do 600 strav. vývařovna	3 782,- Kč
- ŠJ ZŠ do 600 strav. výdejna	945,- Kč
- ŠJ ZŠ nad 600 strav.	4 330,- Kč
- ŠJ ZŠ nad 600 strav. vývařovna	3 464,- Kč
- ŠJ ZŠ nad 600 strav. výdejna	866,- Kč
věcné režijní náklady na stravování v zařízeních školního stravování jiných zřizovatelů	1 900,- Kč

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

3.II.3.3.1.3 Normativy pro žáky, kteří plní povinnou školní docházku mimo území ČR nebo jsou kteří jsou žáky s hlubokým mentálním postižením (tj. žáci vzdělávání dle §§ 38 a 42 školského zákona), jsou stanoveny ve výši 5 % normativu pro daný typ školy, stejně jako normativy pro financování vzdělávání podle individuálního vzdělávacího plánu (§ 18 zák.č.561/2004 Sb.). Normativy pro žáky individuálně vzdělávané dle § 41 školského zákona (dříve tzv. domácí vzdělávání) jsou pak stanoveny ve výši 25 % normativu pro daný typ školy.

3.II.3.3.2 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 2006/2007 překročily povolenou kapacitu, byl pro potřeby výpočtu použit údaj o povolené kapacitě a výkony překračující tuto hodnotu nebyly akceptovány.

3.II.3.3.3 Při sestavování rozpočtu středisek volného času byly použity výkony uvedené ve statistických výkazech v oddílech I. (pravidelná činnost), IV. (činnost zájmového vzdělávání) a V. (táborová činnost), tj. nejedná se o příležitostnou činnost, a tyto normativy jsou:

- do 500 členů	6 591,- Kč
- 501 až 1000 členů	4 130,- Kč
- 1001 až 1400 členů	3 179,- Kč
- 1401 členů a více	3 327,- Kč

3.II.3.3.4 Nově byl stanoven také normativ pro pedagogicko psychologickou poradnu, který zohledňuje to, že nemá v případě církevního školství pouze místní působnost:

- klienti uvedení v odd. II., tj. děti/žáci, jimž byla poskytnuta péče ve školním roce 2005/06	676,- Kč/klient
--	-----------------

3.II.3.4 Bilance rozpisu rozpočtu na rok 2007

3.II.3.4.1 Výsledky normativního výpočtu jsou:

schválený rozpočet r. 2006:	729 486 tis. Kč
schválený rozpočet r. 2007:	806 439 tis. Kč
proti roku 2006 rozepsáno normativně více o	76 953 tis. Kč
	tj. o 10,55%

Pokud v některých případech došlo k individuálnímu poklesu (event. výraznému nárůstu) rozpočtu, je to důsledkem změny výkonů oproti roku 2006.

Normativním rozpisem na rok 2006 je již v tuto chvíli **rozepsáno o 24 277 tis. Kč více**, než bylo v roce 2006 rozepsáno ČŠ v průběhu roku formou úprav rozpočtu.

Po rozpisu rozpočtu na r. 2007

závazný ukazatel NIV na r. 2007:	823 750 tis. Kč
normativně rozepsáno r. 2007:	806 439 tis. Kč
zbývá nerozepsáno:	17 311 tis. Kč
po zahrnutí dalších zdrojů (viz bod 2.) ve výši	20 000 tis. Kč
na následnou úpravu rozpočtu lze použít:	37 311 tis. Kč

3.II.3.4.2 Z objemu 37 311 tis. Kč budou obdobně jako v roce 2006 normativní metodou rozepsány formou úpravy rozpočtu finanční prostředky v souladu s bodem 1.1.3. Pravidel rozpisu rozpočtu na rok 2007:

- a) na rozšířenou výuku jazyků – pouze pro školy, které jsou zřízeny jako školy s rozšířenou výukou jazyků a tuto skutečnost mohou doložit
- b) na rozšířenou výuku hudební výchovy
- c) pro 1 až 2třídní MŠ
- d) pro střední školy bez paralelních ročníků:
 - 4leté se 4 třídami do 100 ž.
 - 4leté se 4 třídami nad 100 ž.
 - 8leté s 8 třídami
 - nižší stupeň 8letého G
 - SOŠ: 4leté se 4 třídami do 100 ž.
 - 4leté se 4 třídami nad 100 ž.
 - SOU: (pro obory SOU bez paralelních tříd)
 - Konzervatoř: 6letá se 6 třídami nad 100 ž.
 - VOŠ (4 třídy 4letého studia do 100 ž., na žáky denní formy studia)
- e) pro ZŠ úplnou s vykázanými žáky na obou stupních ZŠ s integrací alespoň 1 žáka v každé třídě
- f) pro domovy mládeže do 150 ubytovaných, bez školní jídelny.

Z tohoto objemu budou dále řešeny také dotace na:

- g) integraci postižených žáků – tato dotace bude poskytnuta normativně dle finanční rozvahy a dle normativu na dítě, žáka, studenta ve třídě, oddělení nebo studijní skupině zřízené pro děti, žáky nebo studenty se zdravotním postižením v běžné škole, a to dle soustavy normativů pro soukromé školy a školská zařízení.
- h) režijní náklady stravování ve školních jídelnách jiných zřizovatelů

Finanční prostředky, které lze použít na úpravu rozpočtu jsou oproti skutečně rozepsanému objemu v roce 2006 **nižší o 12 649 tis. Kč**. Úpravou rozpočtu **v tomto roce již není potřeba řešit:**

- asistenty pedagogů
- rozšíření výuky v gymnáziích.

To bude řešeno **formou financování** pomocí rozvojových programů, které vyhláší skupina 2 MŠMT.

Oproti roku 2006 je normativním rozpisem již vyřešeno zcela financování některých škol, které byly v minulosti nově zařazeny a v letošním školním roce již naplnily všechny postupné ročníky.

V případě financování nově zařazených organizací nelze zcela odhadnout výši očekávaných nákladů, neboť i nadále pokračuje trend zařazování nových mateřských škol a školských zařízení (zejména volnočasových aktivit) ze strany krajských úřadů, **a to bez předchozí konzultace s MŠMT, avšak zcela v souladu se školským zákonem.**

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.II

Tabulka č. 1	Rozpočet regionálního školství na rok 2007 – přímé výdaje RgŠ včetně soukromého a církevního školství
Tabulka č.2	Porovnání výkonů krajských a obecních škol v jednotlivých věkových kategoriích v letech 2001/02 - 2006/07
Tabulka č.3	Normativní rozpis výdajů RgŠ ÚSC pomocí republikových normativů pro rok 2007
Tabulka č.4	Normativní rozpis rozpočtu RgŠ územně správních celků na rok 2007
Tabulka č.5	Porovnání normativního rozpisu 2007 s normativním rozpočtem 2006
Tabulka č.6	Rozpis rozpočtu na rok 2007- závazné ukazatele (podle krajů)

3.III. Financování PŘO v roce 2007

3.III.1 Závazné ukazatele rozpočtu a závazné limity regulace zaměstnanosti na rok 2007

Závazné ukazatele rozpočtu přímo řízených organizací na rok 2007 jsou navrženy podle stejných principů, jako závazné ukazatele regionálního školství, to znamená, že objem mzdových prostředků zajišťuje pokrytí nárůstu platových tarifů v průměru o 5 %. Navíc zohledňuje vývoj financování posledních let (zejména ve mzdové oblasti a limitu počtu zaměstnanců), kdy byl realizován 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. Zákon č. 109/2002 Sb. o výkonu ústavní nebo ochranné výchovy snižuje v §4 počet dětí ve výchovné resp. rodinné skupině (tj. z 12 na 6, resp. 8 dětí) a omezuje počty skupin v ústavu (tj. na max. 6), a to oproti původnímu stavu zásadním způsobem. S měnícím se počtem výchovných, resp. rodinných skupin v ústavech (kdy i při zachování stávající kapacity se snižuje počet dětí ve skupině a tím tedy roste počet skupin) je nutné ke každé skupině zajistit odpovídající personální obsazení. Kromě toho zákon č. 109/2002 Sb., klade vyšší nároky na obsazení odborných pracovišť v ústavech, a to má též za následek zvýšení počtu zaměstnanců v ústavech.

Kapacita **62 ústavů** je dle jejich typu následující:

- dětské diagnostické ústavy	372 lůžek
- diagnostické ústavy pro mládež	194 lůžek
- dětské domovy se školou	1041 lůžek
- výchovné ústavy	1308 lůžek
- střediska výchovné péče internátní	224 lůžek
tj. celkem	4 139 lůžek

Speciální školy, kterých je **11** samostatně zřízených a dále školy při ústavech, navštěvuje ve školním roce 2006/2007 níže uvedený počet žáků:

- mateřské školy	118 dětí
- základní školy	1522 žáci
- střední školy	2093 žáci
- konzervatoře	75 žáků
- domovy mládeže a internáty	563 ubytovaných

V rozpočtu kapitoly 333 jsou pro PŘO určeny
závazné ukazatele rozpočtu PŘO – NIV celkem
z toho:

1 900 895 tis. Kč

mzdové prostředky

108 170 tis. Kč

z toho:

platy

1 096 434 tis. Kč

OPPP

11 736 tis. Kč

zákonné odvody z mezd a FKSP

409 788 tis. Kč

ostatní běžné výdaje

382 937 tis. Kč

a limit **počtu zaměstnanců**

4 348.

Rozpis rozpočtu na rok 2007 zohledňuje:

- **zvýšení objemu mzdových prostředků na nárůst tarifů pro všechny zaměstnance o 5,0 % včetně odvodů stejně jako v regionálních školství ve výši 50,5 mil. Kč**
- **u základních škol navýšení mzdové složky normativů o dalších 4,6 % na kurikulární reformu** – to se v případě PŘO týká pouze omezeného počtu organizací, tj. speciálních škol, **kterých** je z celkového počtu 73 organizací jen 11, a to ve výši 22,5 mil. Kč
- **již realizované dopady zákona č. 109/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů, a to ve výši 54 mil. Kč**
- **zařazení nové kapacity, a to ve výši cca 12 mil. Kč**

Součástí předkládaného rozpočtu PŘO na rok 2007 nejsou:

- prostředky na pořádání celostátních soutěží a olympiád, které budou v průběhu roku poskytnuty organizacím ze skupiny 5.

Limit počtu zaměstnanců je oproti loňskému schválenému rozpočtu z titulu zákona č. 109/2002 Sb., vyšší o 200 zaměstnanců. Je tak respektován přechod organizací na podmínky dané tímto zákonem, kdy i při zachování původní kapacity ústavů dochází k nárůstu výchovných skupin, a tím vzniká potřeba zvýšeného počtu pedagogických pracovníků, zejména vychovatelů.

Vyrovnané hospodaření PŘO včetně zapojení výnosů organizací je zajištěno dohodovacím řízením, které bude dle zásad uveřejněných v bodě 4. Pravidel rozpisu rozpočtu PŘO na rok 2007 č.j. 27 098/2006-46 probíhat na ministerstvu od února do dubna 2007 za účasti ředitelů organizací.

3.III.2 Rozpis rozpočtu PŘO v roce 2007

Odbor 46 provedl dle schválených „Pravidel rozpisu rozpočtu přímo řízených organizací – právnických osob vykonávajících činnost škol a školských zařízení zřizovaných ministerstvem pro rok 2007“ č.j. 27 098/2006-46 (dále jen Pravidla rozpisu rozpočtu) rozpis rozpočtu pro PŘO, a to normativní metodou za použití údajů ze zahajovacích výkazů, z rozhodnutí o zařazení do rejstříku škol (resp. výpisu z rejstříku) a příslušných normativů.

Při tomto rozpisu byly použity normativy pro školy financované dle zákona č. 306/1999 Sb., ve znění pozdějších předpisů a dále pak normativy doplněné pro jednotlivé typy PŘO. Tyto normativy pro zabezpečení nadstandardně zajišťovaných služeb jsou např. tyto:

1) pro výchovné ústavy a diagnostické ústavy pro mládež

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

Výše normativů se pohybuje od 18 do 296 tis. Kč

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

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

Výše normativů se pohybuje od 17 do 290 tis. Kč

3) **pro speciální školy**

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

Výše normativů se pohybuje od 4 do 77 tis. Kč

Na rozdíl od předchozích let **není již používán** k normativním výpočtům **normativ zohledňující dopady zákona č. 109/2002 Sb.**, ve znění pozdějších předpisů, neboť dopady tohoto zákona byly promítnuty do nově stanovené výše normativů pro výchovné a diagnostické ústavy a dětské domovy se školou. Tyto normativy jsou součástí Pravidel rozpisu rozpočtu PŘO na rok 2007.

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

Tabulky s normativním výpočtem pro každou organizaci jsou uloženy ve složce dané organizace u jednotlivých referentek odboru 46, které příslušnou PŘO spravují.

3.III.2.1 Běžné výdaje

Pro normativní rozpisu rozpočtu jsou

běžné výdaje celkem **1 800 797 tis. Kč**

úcelově vyčleněné prostředky činí: 100 098 tis. Kč

Z těchto prostředků bude nutné úpravou rozpočtu následně zafinancovat:

- činnost ambulantních oddělení středisek výchovné péče,
a to dle odhadu roku 2006 ve výši cca: 65 000 tis. Kč
- činnost speciálních pedagogických center,
a to dle odhadu roku 2006 ve výši cca: 15 000 tis. Kč

Odbor 46 s rozpisem rozpočtu na tyto činnosti čeká na vydání vyhlášky o činnosti středisek výchovné péče, která definuje JOV (jednotky odborného výkonu). Její vydání je odborem 24 avizováno na letošní rok. Nejpozději bude tento rozpis proveden do konce května 2007. V případě, že do té doby nebude vyhláška vydána, bude řešeno obdobně jako v roce 2006, tj. na základě výsledků dohodovacího řízení.

Disponibilní zdroje rozpočtu na financování nových kapacit
pak jsou ve výši:

20 098 tis. Kč

Z této rezervy bude nezbytné financovat nově zřízenou organizaci Dětský domov se školou a základní školu v Ostravě-Kunčicích, Jeseniova 4, která je zřízena dnem 1. ledna 2007. Rozpočet pro tuto organizaci není předkládaným rozpisem stanoven, neboť do data rozpisu rozpočtu neměl odbor 46 k dispozici ani Rozhodnutí o zařazení této organizace do rejstříku škol a školských zařízení, ani neznal výši stanovené kapacity.

3.III.2.2 Mzdové prostředky

Po normativním rozpisu rozpočtu, při zohlednění dopadů nově zavedené platové tabulky jsou:

mzdové prostředky celkem **1 055 233 tis. Kč**

úcelově vyčleněné prostředky činí: 52 937 tis. Kč

Tyto prostředky budou použity na výdaje uvedené v bodě 3.III.2.1.

3.III.2.2.1 Platy

Po normativním rozpisu rozpočtu, při zohlednění dopadů nově zavedené platové tabulky jsou:

prostředky na platy celkem **1 043 983 tis. Kč**

úcelově vyčleněné prostředky činí: 52 451 tis. Kč

3.III.2.2.2 Ostatní osobní náklady (OPPP)

Závazný limit OPPP bude PŘO stanoven po zpracování vnitřního rozpisu počtu zaměstnanců, prostředků na platy a ostatních plateb za provedenou práci na rok 2007.

Hodnoty OPPP na r. 2007 jsou stanoveny na úrovni roku 2006, a to ve výši
11 250 tis. Kč

účelově vyčleněné prostředky činí: 486 tis. Kč

3.III.2.3 Zákonné odvody z mezd a FKSP

Po normativním rozpisu rozpočtu jsou:

odvody z mezd a FKSP celkem 390 161 tis. Kč

účelově vyčleněné prostředky činí: 19 627 tis. Kč

3.III.2.4 Ostatní neinvestiční výdaje

Po normativním rozpisu rozpočtu jsou:

ostatní neinvestiční výdaje celkem 355 403 tis. Kč

účelově vyčleněné prostředky činí: 27 534 tis. Kč

Výše uvedené prostředky budou použity zejm. na krytí nákladů uvedených v bodě 3.III.2.1.

3.III.2.5 Limit počtu zaměstnanců

Po normativním rozpisu rozpočtu je:

limit počtu zaměstnanců 4 221,75

nerozepsáno: 126,25 zam.

Organizace budou vyzvány k předložení „Vnitřního rozpisu počtu zaměstnanců, prostředků na platy a ostatních plateb za provedenou práci na rok 2007“, kde by se již měly promítnout dopady nového zákoníku práce, zejména zajištění pohotovostí v noci. Náhrada nočních pohotovostí by měla být řešena právě zvýšením počtu zaměstnanců, ovšem bez výrazného navýšení mzdových prostředků.

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.III

Tabulka č. 1 Rozpočet regionálního školství na rok 2007 – přímé výdaje přímo řízených organizací

3.IV Rozvojové programy celkem

Programové financování prostřednictvím rozvojových programů vyhlášených MŠMT, představuje systémově významný (byť rozpočtově zahrnující pouze cca 1,5% celkových zdrojů) doplněk výkonového financování realizovaného v RgŠ prostřednictvím republikových normativů.

Toto programové financování umožňuje řešit takové ekonomické aspekty vzdělávání a školských služeb, jejichž promítnutí do republikových normativů buď není možné (opatření, která se nedotýkají všech škol a školských zařízení stejného druhu, či typu) nebo by nebylo účelné (např. řešení rozdílné „hustoty“ sítě škol a jiná specifika školských soustav v jednotlivých krajích).

Na rozvojové programy vyhlášené pro oblast tzv. RgŠ je v návrhu státního rozpočtu kapitoly na rok 2007 vyčleněno (bez SIPVZ) cca 717 mil. Kč. Z toho na programy spolufinancované s EU je 578 mil. Kč (z této částky tvoří 197 mil. Kč podíl rozpočtu MŠMT, zbývající objem podíl rozpočtu EU); 508 mil. Kč je určeno na programovací období 2004-2006 pro OP RLZ. Zbývajících 70 mil. Kč je stanoveno na programovací období 2007-2013 pro OP VK.

Rozhodující část rozpočtových zdrojů vyčleněných v návrhu rozpočtu na rozvojové programy v RgŠ je určena na ekonomické zajištění pokračování těch rozvojových programů, které byly vyhlášeny v roce 2006 a které (jako např. rozšíření výuky v ZŠ) nebudou v roce 2007 převedeny do normativního systému financování.

Vyčleněné zdroje tedy umožní zejména **pokračování** v těchto rozvojových programech realizovaných v r. 2006:

- Bezplatná příprava azylantů, účastníků řízení o azyl a dětí osob se státní příslušností jiného členského státu EU k začlenění do základního vzdělávání
- Podpora řešení dopadu meziročního snížení počtu žáků s ohledem na hustotu sítě škol
- Podpora řešení specifických problémů RgŠ v jednotlivých krajích
- Podpora zajišťování dalšího vzdělávání pedagogů v krajích
- Náklady na sportovní přípravu žáků sportovních gymnázií nad rozsah standardního normativního zajištění gymnaziálního vzdělávání
- Vybrané podpůrné programy Národního plánu výuky cizích jazyků
- Asistenti pedagogů pro děti, žáky, studenty se sociálním znevýhodněním
- Projekty pilotního ověřování školních vzdělávacích programů
- Náhradní stravování dětí, žáků a studentů
- Rozšíření výuky v gymnáziích

Vyčlenění poměrně značného objemu zdrojů pro „předfinancování“ programů z prostředků EU vytváří předpoklady pro budoucí významnější podporu vzdělávání v RgŠ právě ze zdrojů EU. Prioritní zaměření zdrojů EU předpokládá MŠMT zejména do oblasti dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků a do oblasti tzv. celoživotního učení.

3.IV.1 Rozvojové programy RgŠ ÚSC na rok 2007

V další části budou popsány rozvojové programy MŠMT, na které jsou v plném rozsahu rozepsány finanční prostředky zároveň s normativním rozpisem přímých výdajů RgŠ ÚSC na rok 2007.

3.IV.1.1 Podpora řešení dopadu meziročního snížení počtu žáků a s ním spojené nutnosti snižování počtu zaměstnanců regionálního školství zřizovaného územně samosprávnými celky

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy (dále jen „MŠMT“) vyhláší pro rok 2007 podle ustanovení § 171 odst. 2 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním a vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů, pokračování rozvojového programu na podporu řešení dopadu meziročního snížení počtu žáků a s ním spojené nutnosti snižování počtu zaměstnanců právnických osob vykonávajících činnost škol a školských zařízení, které zřizují kraje, obce nebo svazky obcí (zaměstnanců regionálního školství). Tento program respektuje počet žáků v jednotlivých krajích celkem a plošné rozložení počtu žáků základních škol na území jednotlivých krajů (tj. počet žáků ZŠ na km² území každého kraje).

3.IV.1.1.1 Základní vymezení a cíle programu

Cílem programu vyhlášeného v roce 2005 pod čj. 18 350/05-45 a pokračujícího v roce 2006 a v roce 2007 je zvýšit rozpočtové zdroje prostředků na platy a výdaje na související zákonné odvody krajského a obecního školství nad rámec normativního rozpisu přímých výdajů na rok 2007 provedeného podle ustanovení § 161 školského zákona prostřednictvím republikových normativů. Pokračující pokles počtu žáků ve školním roce 2006/2007 v ZŠ o cca 39 880 (tj. o cca 4,2%) se v rozpisu rozpočtu na rok 2007 úměrně promítl do snížení normativně přidělených rozpočtových zdrojů mzdových prostředků, což by mělo být v roce 2007 kompenzováno odpovídajícím snížením počtu zaměstnanců. Program umožní krajským úřadům snadněji se vyrovnat s poklesem počtu zaměstnanců v roce 2007. Vzhledem k tomu, že dopad meziročního snížení počtu žáků se promítá v rozhodující míře do oblasti základního vzdělávání, je míra podpory tohoto programu pro jednotlivé kraje diferencována v závislosti na plošném rozložení počtu žáků základních škol na území krajů.

Program byl vyhlášen poprvé pro rok 2005. Vzhledem k tomu, že v oblasti výkonů krajského a obecního školství došlo v roce 2006/2007 k poklesu počtu žáků v ZŠ (jako v předchozích letech), bylo rozhodnuto o pokračování tohoto programu.

3.IV.1.1.2 Poskytnutí prostředků vyčleněných na program krajům

Prostředky potřebné na zajištění tohoto programu byly krajům poskytnuty formou dotace podle ustanovení § 163 odst. 1 písm. a) školského zákona, ve znění pozdějších předpisů na zvláštní účet kraje **současně s rozpisem rozpočtu přímých výdajů pro krajské a obecní školství na rok 2007.**

3.IV.1.1.3 Poskytnutí prostředků vyčleněných na program právnickým osobám vykonávajícím činnost škol a školských zařízení, které zřizuje kraj, obec nebo svazek obcí (dále jen „právníkové osoby“)

Krajský úřad přidělí s vědomím zastupitelstva kraje prostředky právnickým osobám na zvýšení výdajů na platy a související zákonné odvody. Prioritou krajských úřadů bude řešení případů těch právnických osob, které požádají o projednání svého

rozpočtového zabezpečení ve smyslu čl. V směrnice MŠMT čj. 28 768/2005-45 a u kterých bude jejich požadavek shledán odůvodněným, avšak disponibilní zdroje normativně přidělených přímých výdajů jej neumožní uspokojivě vyřešit.

3.IV.1.1.4 Ekonomické zajištění programu

Celkem je v rozpočtu MŠMT na zabezpečení programu **vyčleněno 399,8 mil. Kč**. Zdroje programu pro jednotlivé kraje činí:

v tis. Kč

Kraj		NIV celkem	z toho:		
			Prostředky na platy	Odvody Pojistné	Odvody FKSP
1	Hl.m.Praha	11 900	8 686	3 040	174
2	Středočeský	52 600	38 394	13 438	768
3	Jihočeský	44 800	32 701	11 445	654
4	Plzeňský	33 900	24 745	8 660	495
5	Karlovarský	15 600	11 387	3 985	228
6	Ústecký	28 500	20 803	7 281	416
7	Liberecký	16 400	11 971	4 190	239
8	Královéhradecký	23 600	17 226	6 029	345
9	Pardubický	22 500	16 423	5 749	328
10	Vysočina	31 500	22 993	8 047	460
11	Jihomoravský	37 900	27 664	9 683	553
12	Olomoucký	26 000	18 978	6 642	380
13	Zlínský kraj	21 000	15 328	5 365	307
14	Moravskoslezský	33 600	24 526	8 583	491
	RgŠ celkem	399 800	291 825	102 137	5 838

3.IV.1.1.5 Vypořádání přidělených prostředků programu

Vypořádání přidělených prostředků programu bude provedeno **v rámci vypořádání celkových přidělených prostředků přímých výdajů roku 2007, podle vyhlášky č. 551/2004 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem.**

Vzhledem k tomu, že zdroje programu jsou účelově určeny k posílení normativně přidělených prostředků přímých výdajů, nebude vypořádání prováděno samostatným opatřením.

3.IV.1.2 Podpora řešení specifických problémů regionálního školství v působnosti územních samosprávných celků

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy (dále jen „MŠMT“) podle ustanovení § 171 odst. 2 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním a vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů

vyhlašuje pro rok 2007 pokračování rozvojového programu ve vzdělávání „ Podpora řešení specifických problémů regionálního školství v působnosti územních samosprávných celků“.

3.IV.1.2.1 Základní vymezení a cíle programu

Cílem programu vyhlášeného v roce 2005 pod čj. 27 691/05-45 a pokračujícího v roce 2006 a v roce 2007 je podpora řešení dopadů specifických problémů RgŠ v jednotlivých krajích, které jsou důsledkem přechodu na financování přímých výdajů RgŠ ze státního rozpočtu prostřednictvím republikových normativů (tzn. prostřednictvím průměrných republikových výdajů na jednoho žáka MŠ, ZŠ, SŠ a VOŠ).

Jedná se zejména o nadprůměrnou krajskou koncentraci některých ekonomicky náročných (z pohledu přímých vzdělávacích výdajů) druhů škol či školských zařízení (např. národnostního nebo speciálního školství apod.) nebo studijních oborů (např. sklářských, oborů na konzervatořích apod.), kterou financování prostřednictvím republikových normativů nemůže zohledňovat.

3.IV.1.2.2 Poskytnutí vyčleněných na program krajům

Neinvestiční prostředky potřebné na zajištění tohoto programu poskytlo MŠMT v souladu s ustanovením § 163 odst. 1 písm. a) školského zákona, ve znění pozdějších předpisů **formou dotace** na zvláštní účet kraje **současně s rozpisem rozpočtu přímých výdajů pro krajské a obecní školství na rok 2007.**

Ministerstvo vyčlenilo a poskytlo pro každý kraj objem prostředků úměrně výši rozpisu přímých výdajů jednotlivých krajských úřadů pro rok 2007.

Jednotlivé krajské úřady si samy zvolí specifika (problémové okruhy), které z těchto zdrojů budou v průběhu roku 2007 řešit. Prostředky nejsou přiděleny účelově (s výjimkou účelovosti definované § 160 školského zákona, ve znění pozdějších předpisů) a MŠMT bude požadovat pouze zpětnou informaci o konkrétním užití těchto dodatečných zdrojů.

Jako možné řešení bude akceptována i skutečnost, kdy krajský úřad všechna „krajská specifika“ RgŠ vyřeší v rámci stávajících zdrojů státního rozpočtu a zdroje tohoto programu použije k plošnému posílení přidělených přímých výdajů.

Krajské úřady provedou rozpis takto poskytnutých neinvestičních prostředků do rozpočtů jednotlivých právnických osob.

3.IV.1.2.3 Ekonomické zabezpečení programu

Celkem je v rozpočtu MŠMT na zabezpečení tohoto programu **vyčleněno 150 mil. Kč, z toho 76,6 mil. Kč činí prostředky na platy a 45 mil. Kč na tzv. ostatní neinvestiční výdaje** (např. na učebnice a učební pomůcky).

Rozdělení finančních prostředků na rozvojový program:

v tis. Kč

Kraj		NIV celkem	z toho:			
			Prostředky na platy	Odvody Pojistné	Odvody FKSP	ONIV
1	Hl.m.Praha	14 930	7 628	2 670	153	4 479
2	Středočeský	15 756	8 050	2 818	161	4 727
3	Jihočeský	9 738	4 976	1 742	100	2 921
4	Plzeňský	7 889	4 031	1 411	81	2 367
5	Karlovarský	4 553	2 326	814	47	1 366
6	Ústecký	12 538	6 406	2 242	128	3 762
7	Liberecký	6 478	3 310	1 159	66	1 943
8	Královéhradecký	8 417	4 301	1 505	86	2 525
9	Pardubický	7 884	4 028	1 410	81	2 365
10	Vysočina	7 855	4 013	1 405	80	2 357
11	Jihomoravský	16 470	8 415	2 945	168	4 941
12	Olomoucký	9 657	4 934	1 727	99	2 897
13	Zlínský kraj	8 943	4 569	1 599	91	2 683
14	Moravskoslezský	18 892	9 653	3 379	193	5 667
	RgŠ celkem	150 000	76 640	26 826	1 534	45 000

3.IV.1.2.4 Vypořádání prostředků na zajištění rozvojového programu

Finanční prostředky poskytnuté na rozvojový program jsou jednotlivým krajským úřadům poskytnuty na řešení specifických problémů. Krajské úřady tyto prostředky rozdělí podle vlastního uvážení.

Vypořádání přidělených prostředků programu bude provedeno **v rámci vypořádání celkových přidělených prostředků přímých výdajů roku 2007, podle vyhlášky č. 551/2004 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem.**

Vzhledem ke skutečnosti, že přidělené prostředky mohou být využity rovněž k plošnému posílení normativně přidělovaných prostředků, nebude vypořádání prováděno samostatným opatřením.

Prostředky, které nebudou na tento účel čerpány:

- v případě, že nebyly **krajským úřadem** poskytnuty v plné výši jednotlivým organizacím, **budou odvedeny do státního rozpočtu,**
- v případě, že nebudou čerpány **organizací,** vykonávající činnost školy či zařízení, **budou odvedeny do krajského rozpočtu,** a to na zvláštní účet kraje, zřízený v souladu s ustanovením § 161 školského zákona, ve znění pozdějších předpisů.

Příjemce dotace je povinen předat poskytovateli dotace (odboru 45 MŠMT) stručné vyhodnocení užití finančních prostředků, a to **nejpozději do 19. ledna 2008.**

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.IV.1

Tabulka č. 1 Rozpočet RgŠ na rok 2007 – rozvojové programy RgŠ mimo informační politiku

3.IV.2 Státní informační politika ve vzdělávání (SIPVZ)

Rozpočet SIPVZ na rok 2007 vycházel z usnesení vlády č. 792/2004 o Koncepci financování informačních a komunikačních služeb ve školách po roce 2005 v návaznosti na koncepci Státní informační politiky ve vzdělávání, schválené usnesením vlády č. 351/2000, z plánu I. etapy Realizace státní informační politiky ve vzdělávání č. 244/2001, usnesení vlády č. 992/2003 o Aktualizovaném plánu II. etapy Realizace SIPVZ a usnesení vlády č. 402/2004 o Vyřazení některých programů ze systému programového financování (ISPROFIN).

3.IV.2.1 Celkový požadovaný rozpočet výdajů pro SIPVZ

Celkový **požadovaný rozpočet výdajů pro SIPVZ** v kapitole MŠMT na rok 2007 schválený UV 792/2004 činil **1 000 000 tis. Kč**. Poskytnutý objem v rámci kapitoly 333 MŠMT však činí pouze 42 447 tis. Kč.

3.IV.2.2 Rozpočet běžných výdajů pro SIPVZ

Rozpočet běžných výdajů pro SIPVZ na rok 2007 činí **22 247 tis. Kč**

z toho:

- platy PO včetně odvodů	3 803 tis. Kč
- OPPP OSS	2 812 tis. Kč
- pojistné OSS	919 tis. Kč
- počet zaměstnanců	10

Rozpočet běžných výdajů pro SIPVZ na rok 2007 **na programy spolufinancované z rozpočtu EU** v programovacím období 2007-2013 činí **20 000 tis. Kč**

z toho:

- OON PO	6 000 tis. Kč
- ostatní běžné výdaje	14 000 tis. Kč.

V přiděleném objemu rozpočtu je zahrnut i objem na platy ve výši 3 803 tis. Kč, který byl plánován v rámci SIPVZ na realizaci portálu ŠIVP prostřednictvím UIV, tak jak tomu bylo v průběhu I. a II. etapy Realizace státní informační politiky ve vzdělávání, které byly ukončeny dnem 31. 12. 2006. Od roku 2007 není realizace portálu zahrnována do objemu finančních prostředků pro realizaci ICT na školách.

Po odečtení plánovaných mzdových nákladů zbývá v ONIV objem finančních prostředků 14 713 tis. Kč, který je dostačující pouze na pokrytí závazků přecházejících z roku 2006 do plnění roku 2007 (12 mil. Kč). Podstatnou část tvoří smluvní závazek s O2 – připojení škol k internetu prostřednictvím KIVS, který vyplýval z Rámcové smlouvy s GD (11 334,4 tis. Kč).

Pro naplnění **závazků z roku 2006** je nutné zajistit ještě navýšení objemu rozpočtu minimálně o 29 mil. Kč pro druhý rok dotačního řízení v rámci Nadstandardu u schválených dvouletých projektů, jejichž první část v objemu 65 mil. Kč byla poskytnuta v roce 2006. V zájmu hospodárného využití již poskytnutých finančních prostředků je nutné dokončit tento projekt poskytnutím dotací i pro letošní rok. **Tuto problematiku je možné řešit nedočerpaným objemem z roku 2006, který byl za SIPVZ převeden do RF v objemu 30 722 tis. Kč.**

3.IV.2.3 Stávající rozpočet kapitálových výdajů pro SIPVZ

Rozpočet kapitálových výdajů pro SIPVZ na rok 2006 činí **200 tis. Kč**

3.IV.2.4 Výdaje na SIPVZ proti srovnatelné základně r. 2006

Proti srovnatelné základně roku 2005 jsou plánované celkové výdaje na SIPVZ **nižší o částku 1 022 mil. Kč.**

3.IV.2.5 Členění rozpočtu SIPVZ

Při stávajícím objemu finančních prostředků je již rozpočet v ONIV prakticky vyčerpán a nelze jej proto členit na další věcné aktivity.

3.IV.2.6. Mzdové prostředky na realizaci SIPVZ

Mzdové prostředky včetně odvodů, které jsou v rámci SIPVZ pro rok 2007 stanoveny v celkové výši **3 731 tis. Kč**, budou použity v případě navýšení objemu finančních prostředků pro SIPVZ v kapitole 333 MŠMT na úhradu smluvních vztahů uzavřených s externími pracovníky (např. dohody o pracovní činnosti a provedení práce s ICT koordinátory, dále pak v rámci Konzultační komise KC a pracovních týmů KC), případně v rámci úpravy rozpočtové skladby v průběhu realizace pilotních a rozvojových projektů na OON pro alokaci přes krajské úřady.

3.IV.2.7.Závěr

Z výše uvedených skutečností vyplývá, že rozpočet SIPVZ pro rok 2007 je v oblasti ONIV prakticky vyčerpán a otázka dalšího financování včetně Vzdělávacího portálu prostřednictvím UIV musí být řešena z jiných zdrojů (např. využitím nevyčerpaných zdrojů v letech 2005 a 2006 a převedených do RF MŠMT v celkové výši cca 80 mil. Kč a jednáním o zvýšení rozpočtu kapitoly o 500 mil. Kč z kapitoly VPS).

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.IV.2

Tabulka č. 1	Rozpočet regionálního školství na rok 2007 – rozvojový program RgŠ - státní informační politika
--------------	---

3.V. Podpora činnosti v oblasti mládeže

Rozpočet celkem na tuto položku činí	237 706 tis. Kč
Z toho: běžné výdaje	209 186 tis. Kč
z toho výdaje na OPVK (viz kapitola VII)	5 000 tis. Kč
kapitálové výdaje	28 520 tis. Kč

Z celkového objemu prostředků na dotace je určeno celkem 232 706 tis. Kč (bez EU) pro oblast mládeže:

3.V.1 Neinvestiční dotace neziskovým a podobným organizacím

Prostředky ve výši **170 970 tis. Kč** jsou určeny na zabezpečení úkolů vyplývajících z vyhlášených Programů státní podpory práce s dětmi a mládeží pro nestátní neziskové organizace na léta 2007 až 2010. Jedná se zejména o podporu:

- 3.V.1.1** vytváření nabídky volnočasových a dalších vybraných aktivit v rámci jednotlivých NNO,
- 3.V.1.2** vytváření nabídky volnočasových a vybraných cílených aktivit NNO pro neorganizované děti a mládež,
- 3.V.1.3** významných mezinárodních a celostátních (popř. nadregionálních) akcí určených dětem a mládeži,
- 3.V.1.4** výchovy a vzdělávání dobrovolných pracovníků s dětmi a mládeží, rozvoj dobrovolnictví a dobrovolné práce s dětmi a mládeží,
- 3.V.1.5** rozvoje dobrovolnictví a dobrovolné práce s dětmi a mládeží
- 3.V.1.6** výchovy dětí a mládeže v dalších vybraných oblastech, zejména k participaci, ke vzájemné toleranci a pochopení
- 3.V.1.7** rozvoje mobility, mezinárodní spolupráce dětí a mládeže a výchovy k Evropanství,
- 3.V.1.8** vytváření podmínek, možností rozvoje v poskytování všestranných informací pro potřeby dětí a mládeže.

3.V.2 Investiční dotace občanským sdružením

Prostředky ve výši **28 520 tis. Kč** jsou určeny na:

- 3.V.2.1** zkvalitnění a rozvoj materiálně technického zázemí NNO jako základního předpokladu pro další rozvoj práce s dětmi a mládeží

- 3.V.2.2** vytváření podmínek pro zvyšování sociální úrovně prováděných aktivit - větší přístupnost pro širší okruh dětí a mládeže včetně zdravotně i duševně handicapovaných dětí a mládeže, mládeže národnostních skupin a ze sociálně slabého prostředí
- 3.V.2.3** zkvalitňování stávajících táborových základen, turistických ubytoven, kluboven, objektů bezúplatně převedených z majetku spravovaného Fondem dětí a mládeže a dalších staveb a zařízení, která vytvářejí a zkvalitňují podmínky pro aktivní využívání volného času, aktivity v oblasti neformální výchovy a vzdělávání dětí a mládeže a dalších forem práce s dětmi a mládeží.

3.V.3 Dotace na zabezpečení soutěží a přehlídek vyhlášených MŠMT pro rok 2007

Prostředky ve výši **33 216 tis. Kč** jsou určeny na financování všech soutěží, kde MŠMT je jediným vyhlášovatelem a financování soutěží, na nichž se MŠMT spolupodílí. Jedná se o soutěže rozdělené do 5 oblastí: předmětové, sportovní, umělecké soutěže, soutěže z oblasti speciálního školství a ostatní soutěže

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.V

Tabulka č. 1 Rozpočet pro oblast mládeže na rok 2007

3.VI. Podpora činnosti v oblasti sportu

Na výdajový blok „**Podporu činnosti v oblasti sportu**“ je v rozpočtu kapitoly na rok 2007 (včetně ISPROFIN) vyčleněno **3 227 197 tis. Kč** (z toho 25 000 tis. Kč činí výdaje na OPVK – viz kapitola VII)

z toho výdajové okruhy:

3.VI.1 „Sportovní reprezentace bez programu 233510“

V roce 2007 dochází proti roku 2006 k metodické změně závazného ukazatele „výdaje na sportovní reprezentaci“, který se nově uvádí bez výdajů programového financování ISPROFIN.

Rozpočet výdajového okruhu 921 652 tis. Kč

Proti srovnatelné základně z r. 2006 ve výši 917 217 tis. Kč tento ukazatel vykazuje nárůst o 4 435 tis. Kč, tj. o 0,48 %.

Ve zvýšení je zohledněn 5 % nárůst pro organizace podle zákona č. 262/2006 Sb, Zákoník práce (dříve dle zákona č. 143/1992 Sb. a č.1/1992 Sb.) a nárůst OON a OPKP o 4,5 % včetně příslušenství. V oblasti sportu se jedná o RSC MO, MV a VSC, ADV MŠMT. Dodatečný nárůst (Nařízení vlády o platových poměrech...) na výši 7,7 % není do rozpočtu zahrnut. Tato situace bude řešena v průběhu 1. čtvrtletí rozpočtovým opatřením s požadavkem na přesun z výdajového okruhu „Tělovýchova“.

Rozpis výdajového okruhu Sportovní reprezentace

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

➤ <u>sportovní reprezentace</u>	592 491 tis. Kč
z toho:	
Program I. „Sportovní reprezentace ČR“	334 491 tis. Kč
Program II. „Sportovní centra mládeže“	175 000 tis. Kč
Program III. „Sportovní talent“	83 000 tis. Kč

b) podpora zabezpečení činnosti resortních sportovních center MŠMT, MO, MV a ADV. Rozdělení finančních prostředků je uvedeno v příloze.

➤ <u>resortní sportovní centra</u>	
<u>MO, MV a VSC na MŠMT, včetně ADV.....</u>	329 161 tis. Kč
z toho:	
RSC MO	140 000 tis. Kč
RSC MV	106 000 tis. Kč
VSC MŠMT	72 161 tis. Kč
ADV MŠMT	11 000 tis. Kč

3.VI.2 „Tělovýchova vč. programu 233510“

V roce 2007 dochází k zapracování dopadů opatření navrhovaných MF vládě. Jedná se o plnění usnesení vlády č. 777/2005 – MS v klasickém lyžování 2009 ve výši 277 000 tis. Kč v oblasti programového financování ISPROFIN.

Rozpočet výdajového okruhu (bez EU)..... 2 280 545 tis. Kč

Rozpis výdajového okruhu Tělovýchova vč. programu 233510

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

➤ **veřejně prospěšné programy 573 367 tis. Kč**

z toho:

Program IV. „Sportovní třídy“ 78 000 tis. Kč

Program V. „Národní program rozvoje SPV“ 35 000 tis. Kč

Program VI. „Sport a školy“ 20 000 tis. Kč

Program VII. „Sport zdravotně postižených“ 7 000 tis. Kč

Program VIII. „Údržba a provoz sport. zařízení“ 389 000 tis. Kč

(z toho navýšení o 150 000 tis. Kč při 3. čtení schvalování SR)

Program IX. „Věda a výzkum“ 2 000 tis. Kč

Mimořádné záležitosti 5 445 tis. Kč

* Mimořádné záležitosti 36 000 tis. Kč

(Předpokládaný objem pro přesun do výdajového okruhu „Sportovní reprezentace“ na posílení činnosti Programu I. a schodku u Resortních sportovních center.)

Ostatní dotace 922 tis. Kč

(Podpora sportovní činnosti malého rozsahu místním občanským sdružením dle pravidel zvláštního režimu, tzv. „ostatní dotace“)

b) podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny sportovních organizací vč. sportovní reprezentace - ISPROFIN s následným rozdělením:

➤ **kapitálové výdaje – Program 233510 1 707 178 tis. Kč**

z toho:

Podprogram 233512 – „Tělovýchova“ 418 100 tis. Kč

Podprogram 233513 – „Sportovní reprezentace“ 130 000 tis. Kč

Podprogram 233514 - „MS v lyžování 2009“ 277 000 tis. Kč

Převod akcí z VPS 882 078 tis. Kč

(navýšení – převod specifických akcí z VPS po schválení SR)

Poznámka č 1:

* Uvedený rozpis rozpočtu pro rok 2007 vychází ze schválených objemů SR. V současné době je však patrné, že bude nutné dorovnat sportovní činnost v závazném ukazateli „Sportovní reprezentace“. Z tohoto důvodu informujeme o rozpočtovém opatření, o které bude požádáno v průběhu 1. čtvrtletí roku 2007 v předběžném objemu 36 000 tis. Kč.

Poznámka č 2:

ve výdajovém okruhu byla odčerpána částka ve výši 25 000 tis. Kč na výdaje v programovacím období 2007-2013 OP VK. Jedná se o účelové zaměření na podporu vzdělávání ve spolupráci s EU. Částka byla převedena bez souhlasu odboru 50 a skup. 5 na úsek EU. Jelikož se jedná o snížení rozpočtu v oblasti sportu a tělovýchovy, bude odbor 50 žádat o přesun uvedené částky zpět. Důvodem je i absence odborné, obsahové spolupráce s oblastí sportu a tělovýchovy.

3.VI.3 Sportovní gymnázia a gymnázia s třídami se studijním oborem Sportovní příprava.

Sportovní gymnázia jsou financována na základě vyhlášeného „Rozvojového programu“ v rámci vyhlášených programů „Státní podpory sportu pro rok 2006“ č.j. 33 391/2005-50.

Rozpočet Sportovních gymnázií pro rok 2007 je ve výši 65 500 tis. Kč
z toho:

platy PO	36 285 tis. Kč
OON PO	520 tis. Kč
pojistné PO	12 882 tis. Kč
FKSP PO	726 tis. Kč
ONIV	15 087 tis. Kč

V období I. pololetí 2007 bude upřesněno rozdělení finančních prostředků v uvedených položkách. Případné změny se týkají dopočtu prostředků na reprezentanty, který se stanovuje na základě závěrů oponentního řízení „sportovní reprezentace“ v měsíci únor/březen.

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

Poř.	Kraje	Sportovní gymnázia	Rozpočet	Celkem
1.	Praha	Praha 7	2 671,4	7 596,4
2.		Praha 10	4 925,0	
3.	Středočeský	Kladno	4 252,5	4 252,5
4.	Jihočeský	České Budějovice	6 014,6	7 705,9
5.		Vimperk	1 691,3	
6.	Plzeňský	Plzeň	4 758,9	4 758,9
7.	Liberecký	Jilemnice	3 831,8	9 562,9
8.		Jablonec n. Nisou	5 731,1	
9.	Pardubický	Pardubice	7 405,5	7 405,5
10.	Jihomoravský	Brno	8 177,3	8 177,3
11.	Zlínský	Zlín	3 617,4	3 617,4
12.	Moravskoslezský	Ostrava	7 291,1	9 613,7
13.		Vrbno p. Pradědem	2 322,6	
14.	Vysočina	Nové Město n. M.	1 172,0	1 172,0
15.	Ústecký	Most	1 637,5	1 637,5
CELKEM			65 500,0	65 500,0

Finanční prostředky ze státního rozpočtu na „Rozvojový program – Podpora přípravy sportovních talentů na sportovních gymnáziích a gymnáziích s třídami se studijním oborem Sportovní příprava“ 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 sportovních gymnázií a v gymnáziích s třídami se studijním oborem Sportovní příprava, v souladu s § 171 zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon. Podpora se realizuje dle schválených „Zásad a kritérií“ formou diferencovaných vícenákladů na sportovní přípravu, prostřednictvím odboru sportu a tělovýchovy MŠMT.

3.VI.4 Specifická oblast podpory činnosti vládního zmocněnce pro přípravu a realizaci Mistrovství světa v klasickém lyžování roku 2009.

Rozpočet výdajů na činnost zmocněnce vlády a jeho sekretariát je veden v položce „Společné úkoly“ skupiny 5:

2007	
	Mzdové výdaje celkem
	922.000
pol. 5021	Ostatní osobní výdaje
	682.000
pol. 5031	Sociální zabezpečení
	178.000
pol. 5032	Zdravotní pojištění
	62.000
pol. 5162	Služby telekomunikací
	25.000
pol. 5164	Nájemné
	84.000
pol. 5169	Nákup služeb
	144.000
pol. 5173	Cestovné
	870.000
CELKEM	
	2.045.000

Komentář k rozpisu rozpočtu vládního zmocněnce

Podle usnesení vlády č. 1241 ze dne 25. října 2006 byla svěřena funkce zmocněnce vlády pro přípravu a uspořádání Mistrovství světa v klasickém lyžování v roce 2009 v ČR panu Tomáši Hasilovi.

Hlavním úkolem zmocněnce vlády je koordinovat všechny přípravné činnosti a vykonávat celkový dohled nad přípravou Mistrovství světa v klasickém lyžování v roce 2009 v Liberci.

K zajištění činností spojených s výkonem funkce zmocněnce vlády byl zřízen sekretariát. Jeho činnost spočívá především ve zpracování informací o stavu příprav Mistrovství světa 2009 a zajištění jejich předkládání vládě České republiky (prostřednictvím ministryně školství, mládeže a tělovýchovy) a přípravě podkladových materiálů pro jednání zmocněnce vlády.

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VI

Tabulka č. 1	Rozpočet pro oblast sportu celkem na r 2007
Tabulka č. 2	Rozpočet pro sportovní reprezentaci včetně sportovních center a ADV na r. 2007
Tabulka č. 2a	Rozpis rozpočtu běžných výdajů státní sportovní reprezentace – resortní centra na rok 2007
Tabulka č. 3	Rozpočet pro tělovýchovu na r 2007

3.VII. Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU a EHP Norsko

Rozpočet běžných výdajů na programy spolufinancované z EU a ostatní zahraniční programy (EHP Norsko) v roce 2007 v kapitole MŠMT činí celkem 8 080 530 tis. Kč.

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

Tab. č. 1

v tis. Kč

Výdaje celkem	8 080 530
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP - programovací období 2004 až 2006 celkem (OP RLZ)	1 302 200
v tom: ze státního rozpočtu	325 550
kryté příjmem z rozpočtu EU	976 650
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP - programovací období 2007 až 2013 celkem (OP VK a OP VVI)	6 709 580
v tom: ze státního rozpočtu	1 190 070
kryté příjmem z prostředků EU	5 519 510
Výdaje na společné projekty, které jsou zčásti financovány z prostředků ostatních zahraničních programů (EHP Norsko)	68 750
v tom: ze státního rozpočtu	9 375
kryté příjmem z prostředků ostatních zahraničních programů	59 375

* Poměr financování v projektech OP RLZ (programovací období 2004 – 2006) je 25 % ze SR a 75 % z rozpočtu EU.

Poměr financování v projektech OP VK a OP VVI (programovací období 2007 – 2013) je 15 % ze SR a 85 % z rozpočtu EU. Dle požadavku MF byl tento podíl snížen. Ministr financí bude moci tento podíl navýšit v průběhu roku souvztažně s příjmy.

Tab. č. 2

v tis. Kč

Příjmy celkem	6 555 535
Příjmy na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP - programovací období 2004 až 2006 celkem (OP RLZ)	976 650
Příjmy na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP - programovací období 2007 až 2013 celkem (OP VK a OP VVI)	5 519 510
Příjmy na společné projekty, které jsou zčásti financovány z prostředků ostatních zahraničních programů (EHP Norsko)	59 375

Výdaje jsou určeny na:

A) Operační program Rozvoj lidských zdrojů (dále jen OP RLZ) – ESF 2004-2006

Opatření:

3.1 – zkvalitňování vzdělávání ve školách a školských zařízeních a rozvoj podpůrných systémů ve vzdělávání (realizované pomocí národních a systémových projektů a grantového schématu, v rámci kterého jsou podávány grantové projekty);

- 3.2 - podpora terciárního vzdělávání, výzkumu a vývoje (realizované pomocí grantového schématu, v rámci kterého jsou podávány grantové projekty) a opatření pro technickou pomoc implementačním orgánům
- 5.1 - Podpora řízení, implementace, monitorování a kontroly operací OP RLZ;
- 5.2 - Ostatní oprávněné činnosti.

V rámci navrhovaného rozpočtu je nyní vyčleněno **325 550 tis. Kč** k zajištění národního podílu financování z rozpočtu kapitoly 333 MŠMT (souvisí s finančním zabezpečením grantových schémat v rámci opatření 3.1 a 3.2, která jsou v gesci skupiny II a skupiny III MŠMT, národních projektů v rámci opatření 3.1, která jsou v gesci NIDV (Národní institut pro další vzdělávání), systémových projektů v rámci opatření 3.1, která jsou v gesci skupiny II a zajištěním technické pomoci Zprostředkujícímu subjektu (MŠMT – odboru 60) při zabezpečení řízení, administrace, monitorování a kontroly realizovaných a připravovaných projektů).

Dále jsou v návrhu rozpočtu zahrnuty prostředky určené na předfinancování výdajů krytých příjmem z rozpočtu EU ve výši **976 650 tis. Kč** a souvztažně s tím jsou podle Metodiky finančních toků SF/FS (MF) rozpočtovány i příjmy⁶ ve stejné výši.

Celkové výdaje na realizaci schválených projektů opatření 3.1 a 3.2 a technické pomoci v opatření 5.1 a 5.2 OP RLZ jsou rozpočtovány ve výši **1 302 200 tis. Kč**.

Na realizaci projektů jsou vyčleněny následující prostředky mzdové regulace:

Tab. č. 3

v tis. Kč

Položky	Výdaje na programy spolufinancované z EU - OP RLZ									CELKEM PŘÍJMY
	CELKEM VÝDAJE	celkem kapitálové výdaje	celkem běžné výdaje	v tom:					počet zaměst.	
				MP	v tom:		pojistné, FKSP	ostatní běžné výdaje		
					platy	OPPP				
rozpočet na rok 2007	1 302 200	0	1 302 200	173 577	78 577	95 000	62 324	1 066 299	350	976 650
z toho OSS:	6 790	-	6 790	5 000	2 000	3 000	1 790	-	14	-
výdaje na programovací období 2004-2006 OP RLZ ze státního rozpočtu	325 550	-	325 550	37 737	19 987	17 750	13 608	274 205	87,5	-
výdaje na programovací období 2004-2006 OP RLZ z rozpočtu EU	976 650	-	976 650	135 840	58 590	77 250	48 716	792 094	262,5	976 650

Technická pomoc

V rámci OP RLZ bude v roce 2007 z projektu Technické pomoci Zprostředkujícího subjektu (MŠMT – odbor 60) realizována **konference** (předpokládá se mezinárodní účast), jejíž rozpočet přesáhne 500 tis. Kč. Celkové náklady jsou rozpočtovány ve výši **1 122 tis. Kč**. Podle Zákona č. 218/2000 Sb. je třeba zahrnout tento požadavek do závazného ukazatele Mezinárodní konference a uvést zde samostatně. Problematika vykazování prostředků z projektů strukturálních fondů v jiném ukazateli kapitoly, tak jak je stanoveno v rozpočtových pravidlech, nebyla v době schvalování rozpočtu

⁶ Rozpočtované příjmy z ESF by měly činit počínaje rokem 2005 pro programovací období 2004 - 2006 vždy 75% z rozpočtu výdajů určených na tuto problematiku v daném roce. Z metodiky finančních toků a časové následnosti jednotlivých administrativních úkonů při financování ex-ante (zálohování) však vyplývá, že v daném rozpočtovém roce nebudou naplněny. K jejich faktickému naplnění bude docházet vždy v roce následujícím. Za tyto nenaplněné příjmy není podle rozpočtových pravidel (zák. 218/2000 Sb.) kapitola povinna vázat výdaje.

vyřešena, neboť nebylo zřejmé, zda by při tomto postupu nedošlo k duplicitě rozpočtovaných výdajů. Po konzultacích s věcně příslušným odborem MF bude tento výdaj zařazen rovněž do průřezových ukazatelů. Stejný postup bude zvolen i v případě jiné očekávané konference, připravované v rámci projektů OP RLZ organizační složkou státu – CZVV (Centrum pro získávání výsledků vzdělávání) nejsou tedy zahrnuty v ukazateli Mezinárodní konference.

B) Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost (dále jen OP VK) – ESF 2007-2013

Vláda České republiky vzala na vědomí usnesením č. 821 ze dne 28. června 2006, k postupu přípravy operačních programů pro čerpání finančních prostředků ze strukturálních fondů a Fondu soudržnosti Evropské unie v letech 2007 až 2013, návrh operačního programu **Vzdělávání pro konkurenceschopnost**.

Strategie Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost je plně v souladu se základními strategickými dokumenty České republiky. OP VK vychází z Národního strategického referenčního rámce 2007-2013 (dále jen NSRR), přičemž globální cíl OP VK zajišťuje významnou část Strategického cíle NSRR Otevřená, flexibilní a soudržná společnost a Konkurenceschopná česká ekonomika. Dále se opírá o Národní Lisabonský program 2005-2008 resp. Národní program reformy ČR (dále jen NPR) a také o Strategii hospodářského růstu (dále jen SHR). Současně OP VK podporuje hlavní linie Národního programu rozvoje vzdělávání v ČR (tzv. Bílou knihu) a oblasti vymezené v Dlouhodobých záměrech vzdělávání a rozvoje vzdělávací soustavy 2002 a především 2005. OP VK v neposlední řadě reflektuje závěry a doporučení strategických dokumentů vytyčujících politiku v oblasti rozvoje lidských zdrojů, kterými jsou Strategie rozvoje lidských zdrojů pro Českou republiku 2003 a na ní navazující Program realizace Strategie RLZ z roku 2005.

Globálním cílem OP VK je rozvoj vzdělanostní společnosti za účelem posílení konkurenceschopnosti ČR prostřednictvím modernizace systémů počátečního a terciárního vzdělávání, jejich propojení do komplexního systému celoživotního učení a zlepšení podmínek ve výzkumu a vývoji.

Prioritní osy:

1 – Počáteční vzdělávání

Prvním specifickým cílem je rozvoj a zkvalitňování systému počátečního vzdělávání s důrazem na zlepšení klíčových kompetencí absolventů pro zvýšení jejich uplatnitelnosti na trhu práce a zvýšení motivace k dalšímu vzdělávání.

V rámci aktivit prioritní osy bude podpořeno zejména dokončení kurikulární reformy a propracování a poskytnutí komplexní metodické podpory pro tvorbu a realizaci vzdělávacích programů a jejich inovaci s nezbytným důrazem na rozvoj klíčových kompetencí žáků.

Prioritní osa podpoří rovné příležitosti všech, kteří do vzdělávacího systému vstupují, a dále tvorbu individuálních vzdělávacích programů a to rovněž s důrazem na problematiku romského etnika. Důraz bude rovněž kladen na podporu žáků se speciálními vzdělávacími potřebami. V rámci prioritní osy budou dále podpořeny aktivity motivující k dalšímu vzdělávání pedagogických a nepedagogických pracovníků škol a školských zařízení

2 – Terciární vzdělávání, výzkum a vývoj

Globálním cílem této prioritní osy je adaptace systému terciárního vzdělávání směrem k větší flexibilitě a kreativitě absolventů uplatnitelných ve znalostní ekonomice a zatraktivnění podmínek pro výzkum a vývoj.

3 – Další vzdělávání

název a specifikace této původní prioritní osy jsou po rozhodnutí paní ministryně, přesunout další vzdělávání v podnikatelském a veřejném sektoru na MPSV, ve fázi přepracování.

V této prioritní ose pravděpodobně zůstane budování systémového rámce dalšího vzdělávání. Je potřeba připravit podmínky pro fungování a využívání možností, které poskytuje zákon 179/2006 Sb., o ověřování a uznávání výsledků dalšího vzdělávání. Při využití tohoto zákona bude možné vybudovat transparentní a objektivní systém pro ověřování a uznávání kompetencí získaných mimo formální vzdělávací systém, tedy kompetencí získaných prostřednictvím neformálního a informálního vzdělávání.

4 – Technická asistence

Samostatnou prioritní osou je Technická asistence, která přispěje ke zlepšení kvality prováděných opatření včetně propagace operačního programu vzdělávání pro konkurenceschopnost.

V rámci navrhovaného rozpočtu je nyní vyčleněno **555 540 tis. Kč** k zajištění národního podílu financování z rozpočtu kapitoly 333 MŠMT.

a) Původní rozpočet v části předfinancování EU podílu – 85 %

Původně byly v návrhu rozpočtu zahrnuty prostředky určené na krytí výdajů z rozpočtu EU ve výši **3 147 550 tis. Kč** a souvztažně s tím byly podle Metodiky finančních toků SF/FS (MF) rozpočtovány i příjmy ve stejné výši.

Celkové výdaje na realizaci projektů OP VK byly rozpočtovány ve výši **3 703 000 tis. Kč**.

Na realizaci projektů měly být vyčleněny následující prostředky včetně prostředků mzdové regulace:

Tab. č. 4

v tis. Kč

Položky	Výdaje na programy spolufinancované z EU - OP VK									CELKEM PŘÍJMY
	CELKEM VÝDAJE									
		celkem kapitálové výdaje	celkem běžné výdaje	v tom:					počet zaměst.	
					v tom:		pojistné, FKSP	ostatní běžné výdaje		
					MP	platy				
rozpočet na rok 2007	3 703 000	0	3 703 000	295 725	195 963	99 762	93 423	3 313 852	700	3 147 550
výdaje na programovací období 2007-2013 OP VK ze státního rozpočtu	555 450	-	555 450	44 358	29 394	14 964	14 013	497 079	105	-
výdaje na na programovací období 2007-2013 OP VK z rozpočtu EU	3 147 550	-	3 147 550	251 367	166 569	84 798	79 410	2 816 773	595	3 147 550

b) Upravený rozpočet v části předfinancování EU podílu – 85 % zachováno u mzdových limitů, celkem 52 %

V návrhu rozpočtu jsou nyní zahrnuty prostředky určené na krytí výdajů z rozpočtu EU ve výši **1 923 330 tis. Kč** a souvztažně s tím jsou podle Metodiky finančních toků SF/FS (MF) rozpočtovány i příjmy ve stejné výši.

Celkové výdaje na realizaci projektů OP VK jsou nyní rozpočtovány ve výši **2 478 780 tis. Kč**.

Tab. č. 5

v tis. Kč

Položky	CELKEM VÝDAJE	Výdaje na programy spolufinancované z EU - OP VK (snížení MF)								CELKEM PŘÍJMY
		celkem kapitálové výdaje	celkem běžné výdaje	v tom:					počet zaměst.	
				MP	v tom:		pojistné, FKSP	ostatní běžné výdaje		
					platy	OPPP				
rozpočet na rok 2007	2 478 780	0	2 478 780	289 575	189 963	99 612	103 051	2 086 154	700	1 923 330
výdaje na programovací období 2007-2013 OP VK ze státního rozpočtu	555 450	-	555 450	70 531	48 194	22 337	23 550	461 369	x	-
výdaje na na programovací období 2007-2013 OP VK z rozpočtu EU	1 923 330	-	1 923 330	219 044	141 769	77 275	79 501	1 624 785	x	1 923 330

C) Operační program Výzkum a vývoj pro inovace (dále jen OP VVI) – ERDF 2007-2013

Vláda České republiky vzala na vědomí usnesením č. 821 ze dne 28. června 2006, k postupu přípravy operačních programů pro čerpání finančních prostředků ze strukturálních fondů a Fondu soudržnosti Evropské unie v letech 2007 až 2013, návrh operačního programu **Výzkum a vývoj pro inovace**.

Globálním cílem operačního programu Výzkum a vývoj pro inovace je posilování výzkumného, vývojového a proinovačního potenciálu ČR zajišťujícího růst, konkurenceschopnost a vytváření pracovních míst v regionech tak, aby se ČR stala evropsky významným místem koncentrace těchto aktivit, prostřednictvím vysokých škol, výzkumných institucí a dalších relevantních subjektů.

Naplnění globálního cíle operačního programu je promítnuto v jeho specifických cílech, jež budou realizovány prostřednictvím jednotlivých prioritních os.

Prioritní osy:

1 – Rozvoj kapacit výzkumu a vývoje

Prvním specifickým cílem je posílení kapacit zejména cíleného výzkumu v regionech a zajištění jejich rychlého a efektivního využití na regionální, národní i evropské úrovni.

2 – Rozvoj kapacit pro spolupráci veřejného sektoru se soukromým ve výzkumu a vývoji

Druhým specifickým cílem je posílení kapacit technicky zaměřeného výzkumu nezbytného pro spolupráci veřejného a soukromého sektoru a pro rychlý a efektivní přenos výsledků výzkumu a vývoje.

3 – Posilování kapacit vysokých škol pro terciární vzdělávání

Zatímco prioritní osa 1 je orientována na posílení kapacit VaV, který povede k produkci poznatků využitelných pro rozvoj ekonomiky a regionů a zapojení do mezinárodní spolupráce, prioritní osa 2 má za cíl podporu počáteční etapy inovačních procesů ve výzkumu a vývoji. Prioritní osa 3 – Posilování kapacit vysokých škol pro terciární vzdělávání je orientována na posílení vzdělávacích kapacit na vysokých školách pro konkurenceschopnost České republiky.

4 - Technická asistence

Samostatnou prioritní osou je Technická asistence, která přispěje ke zlepšení kvality prováděných opatření včetně propagace operačního programu Výzkum a vývoj pro inovace.

V rámci navrhovaného rozpočtu je nyní vyčleněno **634 620 tis. Kč** k zajištění národního podílu financování z rozpočtu kapitoly 333 MŠMT. Dále jsou v návrhu rozpočtu zahrnuty prostředky určené na předfinancování výdajů krytých příjmem z rozpočtu EU ve výši **3 596 180 tis. Kč** a souvztažně s tím jsou podle Metodiky finančních toků SF/FS (MF) rozpočtovány i příjmy ve stejné výši.

Celkové výdaje na realizaci schválených projektů OP VVI jsou rozpočtovány ve výši **4 230 800 tis. Kč**. Dle očekávání budou tyto výdaje v prvním roce realizace čerpány přibližně ve stejném poměru v kapitálových i běžných výdajích. Použití mzdových prostředků se nepředpokládá.

Tab. č. 6

v tis. Kč

Položky	Výdaje na programy spolufinancované z EU - OP VVI									CELKEM PŘÍJMY
	CELKEM VÝDAJE	celkem kapitálové výdaje	celkem běžné výdaje	v tom:					počet zaměst.	
				MP	v tom:		pojistné, FKSP	ostatní běžné výdaje		
					platy	OPPP				
rozpočet na rok 2007	4 230 800	2 197 413	2 033 387	0	0	0	0	2 033 387		3 596 180
výdaje na programovací období 2007-2013 OP VVI ze státního rozpočtu	634 620	329 612	305 008	-	-	-	-	305 008	-	-
výdaje na programovací období 2007-2013 OP VVI z rozpočtu EU	3 596 180	1 867 801	1 728 379	-	-	-	-	1 728 379	0	3 596 180

D) Ostatní zahraniční programy - EHP/Norsko

Finanční mechanismy Evropského hospodářského prostoru a Norska (EHP/Norska)

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

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

- Uchovávání evropského kulturního dědictví
- Ochrana životního prostředí
- Rozvoj lidských zdrojů
- Zdravotnictví a péče o dítě

- Podpora udržitelného rozvoje
- Vědecký výzkum a vývoj

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

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

Program se dělí na tři aktivity:

- Aktivita 1 - Grant individuální mobility - studijní/ pracovní pobyty studentů, učitelů, administrativních pracovníků na vzdělávacích institucích na Islandu/ Lichtenštejnsku/ Norsku
- Aktivita 2 - Spolupráce v oblasti vzdělávání - rozvíjení spolupráce mezi školami, vzdělávacími institucemi i individuálními osobami v ČR a vzdělávacími institucemi v partnerských zemích za účelem pořádání společných aktivit, jako jsou semináře, konference, workshopy, projekty atd.
- Aktivita 3 - Rozvoj institucí - spolupráce institucí za účelem rozvoje učebních osnov, rozvoje lidských zdrojů a organizace specifických aktivit jako celoživotní vzdělávání, informační centra, studentská centra, rozvoj zaměstnanců atd.

V rámci výše zmíněných aktivit jsou podporovány následující typy spolupráce:

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

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

Tab. č. 7

v tis. Kč

Výdaje na ostatní programy	68,750
EHP Norsko - NAEP	18,750
v tom: ze státního rozpočtu	1,875
kryté příjmem z rozpočtu EU/předfinancované ze SR	16,875
EHP Norsko - NVF	50,000
v tom: ze státního rozpočtu	7,500
kryté příjmem z rozpočtu EU/předfinancované ze SR	42,500

Závěr:

Ve schváleném rozpočtu 2006 nebyly pro projekty OP RLZ zajištěny finanční zdroje dle schváleného finančního plánu. Kapitole 333 se nepodařilo prosadit pozměňovací návrh, kterým měl být rozpočet navýšen o souvztáznost příjmů a výdajů na krytí Evropského podílu financování. Výběr projektů a poskytnutí záloh nemohlo být proto urychleno a největší objem potřebných zdrojů pro projekty 2004 - 2006 OP RLZ se přesouvá do roku 2007.

Výdaje, které budou v roce 2007 uskutečňovány v OP RLZ budou pokrývat již pouze schválené (resp. vybrané) projekty. Ve věcných prioritách se již nepředpokládá schválení žádného nového systémového či národního projektu. V případě Grantových schémat mohou být z důvodů zrušení financování některého již zahájeného projektu vybrány jiné projekty ze schváleného zásobníku projektů. Z finančního hlediska by se však požadavek na rozpočet v závazném ukazateli programy spolufinancované z EU 2004 - 2006 nezměnil.

Současně kapitola 333 jako budoucí Řídící orgán dvou nových Operačních programů rozpočtuje nově výdaje na celé programy. Dle pokynů ministra financí stanovila kapitola 333 otázku nalezení zdrojů na národní podíl financování jako svoji prioritu. Z jednotlivých národních programů byly vyčleněny zdroje a programy byly dle možnosti připraveny k financování z Operačních programů. Vzhledem ke zpoždění příprav na čerpání strukturální pomoci v novém programovém období (2007-2013) se dá již dnes odhadnout, že narozpočtované prostředky nebudou v roce 2007 zcela vyčerpány. Jejich využití se v plné míře očekává v roce 2008.

Komentář k rozpočtu výdajů na rok 2007 v závazném ukazateli „Výdaje na předsednictví ČR v radě EU v roce 2009“

Kapitola MŠMT vyčlenila ve svém rozpočtu pro rok 2007 prostředky na financování akcí souvisejících s přípravou ČR na předsednictví v Radě EU ve výši 4,982 mil Kč. Vláda na svém jednání dne 25.9.2006 rozhodla, že prostředky vyčleněné pro tyto účely budou stejně tak jako mzdové prostředky deponovány v kapitole VPS.

Tab. č. 1

v tis.Kč

MŠMT	VPS				Kapitola				Celkem
	2007	2008	2009	Celkem	2007	2008	2009	Celkem	
Předsednictví v Radě EU	540	7 946	15 641	24 127	4 982	9 004	36 196	50 182	74 309
z toho: osobní výdaje na dodatečný personál	0	6 866	8 831	15 697	0	1 484	1 984	3 468	
z toho: motivace	540	1 080	1 620	3 240	180	210	240	630	

Osobní výdaje na dodatečný personál ve sloupci VPS zahrnují výdaje na platy vyjma odměn v souvislosti s předsednictvím, odvodů na soc. a zdrav. poj., příděl do FKSP a meziroční

nárůst platů ve státní správě. U sloupce kapitola položka zahrnuje i ostatní platby za provedenou práci.

Motivace zahrnuje odměny pro pracovníky podílející se na přípravě a výkonu funkce předsednictví ČR v Radě EU.

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VII

Tabulka č.1	Celkový souhrn příjmů a výdajů promítnutých v rozpočtu kapitol MŠMT na programy spolufinancované s EU a s EHP v r. 2007
Tabulka č. 2	Rozpočet výdajů na programy spolufinancované z EU mimo VŠ, VaV a RgŠ celkem na r. 2007
Tabulka č. 2a	Rozpočet výdajů na programy spolufinancované z EU mimo VŠ, VaV a RgŠ celkem na r. 2007 na programovací období 2004 až 2006 celkem
Tabulka č. 2b	Rozpočet výdajů na programy spolufinancované z EU mimo VŠ, VaV a RgŠ celkem na r. 2007 na programovací období 2007 až 2013 celkem
Tabulka č. 2c	Rozpočet výdajů na ostatní spolufinancované programy na r. 2007
Tabulka č. 3	Rozpočet výdajů spojených s předsednictvím v Radě EU na r. 2007

3.VIII Ostatní

Výdajový blok ostatní ve výši **1 567 602 tis. Kč** zahrnuje výdajové okruhy:

- zahraniční rozvojová spolupráce (kapitola MŠMT ji nerozpočtuje, prostředky jsou zařazeny v kapitole VPS)
- výdaje spojené s předsednictvím v Radě EU (je komentováno v kapitole 3.VII.EU)
- mezinárodní konference členských zemí SICI (pořadatelem konference je ČŠI a výdaje činí 700 tis. Kč)
- program podpory vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchova (výdaje činí 19 000 tis. Kč)
- **ostatní**

3.VIII.1 Výdajový okruh ostatní

Ve výdajovém okruhu ostatní ve výši 1 547 902 tis. Kč (bez mezinárodní konference SICI a programu podpory vzdělávání národnostních menšin) jsou zahrnuty následující ukazatele:

- společné úkoly
- specifické úkoly
- OPŘO kmenová činnost
- OPŘO projekty
- OPŘO ostatní
- státní správa
- program sociální prevence a prevence kriminality
- program protidrogové politiky
- program projektů integrace příslušníků romské komunity
- zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.
- mezinárodní konference a semináře OSS mimo SICI
- ostatní mezinárodní konference

Převážná část uvedených účelově určených prostředků je ve výši rozpočtu na r. 2006. Pouze u titulů, kde jsou rozpočtovány též prostředky na platy (eventuelně ostatní osobní náklady) je promítnuto zvýšení rozpočtu obdobně jako v ostatních částech kapitoly. Z uvedeného vyplývá, že veškeré nové úkoly lze v roce 2007 zabezpečit pouze vnitřním přerozdělením stanoveného rozpočtu.

3.VIII.1.1 Prostředky rozepsané k 1.1.2007 věcně příslušným skupinám MŠMT a zbývající prostředky OPŘO, specifické a společné úkoly

Finanční prostředky v rámci výdajového okruhu „Ostatní“, jejichž obhospodařování spadá do věcné příslušnosti jednotlivých skupin, event. odborů MŠMT, byly rozepsány věcně příslušným útvarům MŠMT ihned po obdržení závazných ukazatelů od MF, aby bylo možno zahájit přípravu projektů, výběrových řízení, event. financování již od 1.1.2007, a to ve výši **72 149 tis. Kč**.

Výše uvedené ukazatele byly dopisem I. náměstka ministryně rozepsány na věcně příslušné útvary MŠMT s tímto účelovým určením:

a)	program protidrogové politiky	12 702 tis. Kč – skup. V.
b)	program sociální prevence a prevence kriminality	10 202 tis. Kč – skup. V.
c)	mezinárodní konference a semináře	5 245 tis. Kč – skup. VI.
d)	podpora vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchova (nař. vlády č. 98/2002 Sb).	19 000 tis. Kč – sk.II.+V.
e)	integrace příslušníků romské komunity (nař. vlády č. 98/2002 Sb.)	25 000 tis. Kč – skup. V.
f)	zajištění přípr. na kriz.situace podle § 25 kriz. zákona	400 tis. Kč – odbor 13
g)	ostatní běžné výdaje na programové financování	13 200 tis. Kč – odbor 18

Po odpočtu těchto prostředků, které již byly rozepsány k 1.1.2007 věcně příslušným skupinám a odborům MŠMT, **zůstaly pro rozpis rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti OPŘO a pro společné úkoly:**

Běžné výdaje celkem	614 987 tis. Kč
v tom: mzdové prostředky celkem	278 960 tis. Kč
v tom: platy	221 140 tis. Kč
ostatní osobní náklady ostatní platby za provedenou práci (OON, OPPP)	57 820 tis.Kč
zákonné odvody do fondů zdravotního a sociálního pojištění a příděly FKSP	102 033 tis. Kč
ostatní běžné výdaje (bez výdajů na programové financování)	227 694 tis. Kč
ostatní běžné výdaje na programové financování	6 300 tis. Kč
Limit počtu zaměstnanců v celoročním průměru	1 085 zaměst.
Rozpočtovaný průměrný měsíční plat	16 984 Kč

Konstrukce závazného specifického ukazatele OPŘO na rok 2007 zahrnuje:

- a) **zvýšení limitu počtu zaměstnanců proti roku 2006 o 64 zaměstnanců (o 5,9 %).** V limitu počtu zaměstnanců je promítnuto
- snížení o 16 zaměstnanců z titulu zákona č. 341/2006 Sb., o vědeckých výzkumných institucích (od 1.1.2007 se CSVŠ stává v.v.i)
 - a naproti tomu
 - zvýšení o 80 zaměstnanců na implementační agenturu pro realizaci společných projektů ČR a EU.

Zvýšení počtu zaměstnanců je bez současného zvýšení limitu mzdových prostředků, neboť platy 80 zaměstnanců budou hrazeny z prostředků EU – Technické pomoci.

b) **zvýšení běžných výdajů OPŘO** proti srovnatelné základně roku 2006, které zahrnuje:

- | | |
|--|------------------|
| • <u>zvýšení</u> mzdových prostředků | o 7 759 tis. Kč |
| • <u>zvýšení</u> zákonných odvodů do fondů | o 2 810 tis. Kč |
| • <u>snížení</u> ostatních běžných výdajů | o 20 582 tis. Kč |

3.VIII.1.2 Přímá řídicí působnost pro ostatní přímo řízené organizace

Rozpis rozpočtu běžných výdajů na rok 2007 je určen pro 16 tzv. ostatních přímo řízených organizací, které jsou v přímé řídicí působnosti:

- skupiny I
Ústav pro informace ve vzdělávání
Vzdělávací a konferenční centrum Telč
Učební středisko Richtrovy boudy
- skupiny II
Výzkumný ústav pedagogický
Pedagogické muzeum J.A. Komenského
Institut pedagogicko-psychologického poradenství
Národní ústav odborného vzdělávání
Národní institut dalšího vzdělávání
Pedagogické centrum pro polské národnostní školství
Centrum pro zjišťování výsledků vzdělávání
- skupiny III
Státní technická knihovna
Komise J.W.Fulbrighta
- skupiny V
Národní institut dětí a mládeže
Antidopingový výbor
Vysokoškolské sportovní centrum
- skupiny VI
Dům zahraničních služeb MŠMT

Pozn.1: Finanční prostředky pro Antidopingový výbor (11 000 tis. Kč) a Vysokoškolské sportovní centrum (72 161 tis. Kč) nejsou součástí výdajového bloku Ostatní, ale jsou součástí výdajového bloku Prostředky pro státní sportovní reprezentaci. Vzhledem k tomu, že rozpis rozpočtu provádí odbor 40, vztahují se na ně pravidla stejná jako na ostatní OPŘO.

Pozn.2: CSVŠ nebyly rozpisem rozpočtu přiděleny žádné prostředky, neboť organizace od 1.1.2007 hospodaří jako veřejná výzkumná instituce a převážná část její činnosti by měla být zabezpečována z podpory výzkumných záměrů nebo projektů výzkumu a vývoje. Více bod 5.23.

3.VIII.1.3 Rozpis rozpočtu běžných výdajů na rok 2007 na kmenovou činnost a na schválené projekty

Finanční prostředky a limity regulace zaměstnanosti vybraným organizacím byly stanoveny (§ 54, odst. 2 zákona č. 218/2000 Sb.) zvlášť na

- kmenovou činnost
- konkrétní (vybrané a poradou vedení /dále jen „PV“/ projednané a schválené) projekty.

Poznámka:

Rozdělení způsobu financování na „kmenovou činnost – tj. vlastní provoz vybraných organizací“ a na účelové financování „projektů – tj. konkrétních úkolů vyplývajících z plánu hlavní činnosti organizací, které projedná a schválí PV MŠMT“ byl zaveden v roce 2000. Nový způsob financování vybraných organizací umožnil při omezeném rozsahu finančních zdrojů realizovat i úkoly, pro které nebyly zabezpečeny dostatečné finanční prostředky a přispěl zejména k zapojení věcně příslušných skupin a jejich zaměstnanců (jako odběratelů výstupů činnosti organizací) do rozhodování o řešení konkrétních úkolů před uvolněním finančních prostředků na počátku roku a kontrole jejich plnění a dalšího financování v průběhu roku. Způsob financování tak přispívá i k naplnění základních principů vyplývajících pro resort školství ze zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole (tj. provádění předběžné a průběžné kontroly).

Rozpis závazných ukazatelů rozpočtu běžných výdajů pro rok 2007 pro OPŘO je uveden v tabulkových přílohách.

3.VIII.1.4 Výchozí parametry pro rozpis rozpočtu (bez výdajů na programové financování evidovaných v ISPROFIN):

- poradou vedení projednaná a schválená „Pravidla rozpisu rozpočtu běžných výdajů na rok 2007“;
- ukazatele návrhu rozpočtu kapitoly 333 MŠMT, části „Ostatní přímo řízené organizace a ostatní úkoly resortu“, které jsou závaznými ukazateli rozpočtu;
- návrh rozpočtu výnosů a nákladů předložený organizacemi; (u organizací poskytujících ubytovací a stravovací služby bylo vyžádáno samostatné vyčíslení výnosů a nákladů na tyto služby; nově stanovené ceny musí odpovídat nejen skutečným nákladům, ale též cenám obvyklým v místě a čase);
- schválený „Metodický pokyn I. náměstka ministryně školství, mládeže a tělovýchovy pro OPŘO poskytující ubytovací a stravovací služby“.

3.VIII.1.5 Pravidla rozpisu rozpočtu běžných výdajů na r. 2007 projednaná PV dne 5.12.2006 a schválená pí ministryní

- 5.1** Podle § 53, odst. 2 zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, v platném znění, hospodaření PO se řídí jejím rozpočtem, který je po zahrnutí příspěvku ze státního rozpočtu nebo po stanovení odvodu do státního rozpočtu sestaven jako **vyrovnaný**. Rozpočet každé příspěvkové organizace může zahrnovat pouze náklady a výnosy související jen s jí poskytovanými službami, které jsou předmětem jeho hlavní činnosti;
- 5.2 příspěvek na hlavní činnost** organizace je stanoven ve výši, která odpovídá rozdílu mezi uznanými rozpočtovanými náklady a uznanými rozpočtovanými výnosy (§ 54, odst. 1 a 2 zákona č. 218/2000 Sb.);
- 5.3** prostředky na **kmenovou činnost** jsou organizacím rozepsány v souladu s přijatými pravidly, s ohledem na specifické činnosti, které každá z nich zabezpečuje, tj. do výše, kterou umožňují závazné ukazatele rozpočtu (včetně šachmatek); prostředky **na konkrétní, vybrané projekty budou rozepsány až po schválení plánu hlavních úkolů organizací v PV** (termín pro jejich předložení je věcně příslušným skupinám stanoven do 15. února 2007) a do té doby jsou ponechány u příkazce svodných rozpočtových operací;
- 5.4** limit prostředků na platy je rozpisem rozpočtu stanoven ve výši 100 % upraveného rozpočtu na rok 2006; **koncem roku 2006 nemohly být od organizací vyžádány mzdové inventury z důvodu rozpracování nových právních předpisů týkajících se problematiky platů (zákon č. 262/2006 Sb., zákoník práce a jeho příslušná nařízení vlády), které byly schváleny a rozeslány až koncem prosince 2006; mzdové inventury byly vyžádány čj. 300/2007 - 40 ze dne 8. ledna 2007;** po provedení kontroly předložených mzdových inventur bude provedeno přesné stanovení limitu prostředků na platy a související odvody; výše nenárokové složky platu bude stanovena jednotně ve výši, kterou umožní závazný ukazatel rozpočtu;
- 5.5 organizacím podléhajícím mzdové regulaci** je stanoven celkový limit počtu zaměstnanců maximálně na úrovni upraveného limitu k 31.12.2006, event. promítnuto snížení v návaznosti na schválené organizační změny; limit počtu zaměstnanců je rozdělen na kmenovou činnost a konkrétní (vybrané a PV schválené) projekty a rozvojové programy; **výjimku tvoří ÚIV a PMJAK**; v limitu počtu zaměstnanců ÚIV je promítnuto snížení o 1 zaměstnance z titulu privatizace bytových jednotek provedené koncem roku 2006 a o 1,1 zaměstnance z titulu změny příslušnosti hospodaření s majetkem/objektem Valdštejnská ul., ke které došlo v průběhu roku 2006 z ÚIV na PMJAK (jedná se o dopočet do celoroční výše);
- 5.6** u organizací podléhajících mzdové regulaci:
- tolerovat neplnění přepočteného počtu zaměstnanců za rok 2007 do výše 3 % **ze stanoveného limitu počtu zaměstnanců s tím, že uspořené prostředky si organizace ponechá na vylepšení úrovně odměňování ostatních zaměstnanců v organizaci**;
 - o prostředky z vyššího jak 3 % neplnění limitu počtu zaměstnanců bude snížen organizaci rozpočet **a takto získané prostředky a limit počtu zaměstnanců**

využít k přerozdělení v rámci OPŘO na řešení resortních projektů, programů ESF/EU event. jiných potřeb resortu;

- 5.7 při stanovení limitu prostředků na platy je zohledněno zapojení fondu odměn do financování;**
- 5.8 limit na ostatní osobní náklady je stanoven s přihlédnutím k potřebám organizací dle možnosti, kterou umožní závazný ukazatel rozpočtu; současně se znovu upozorňují organizace, že dohody o práci konané mimo pracovní poměr (dohody o provedení práce či dohody o pracovní činnosti) lze uzavírat výhradně na práce, které nevyplynou z pracovní náplně zaměstnanců a jsou pro organizaci nezbytné a dále, že nově se na odměny z dohod vztahuje ustanovení o dodržování minimální mzdy dle Zákoníku práce;**
- 5.9 prostředky na zákonné odvody do fondů a pro příděl do FKSP jsou stanoveny propočtem ke stanovenému limitu prostředků na platy a na ostatní osobní náklady (ostatní platby za provedenou práci) a organizacím jsou přiděleny jako součást ostatních běžných výdajů (tedy jako orientační ukazatel rozpočtu);**
- 5.10 vzhledem k tomu, že na 2 organizace – VKC (bod 5.25) a CSVŠ (dle zák. č. 341/2005 Sb., o veřejných výzkumných institucích), se od 1.1.2007 vztahuje odměňování mzdou podle Zákoníku práce (do 31.12.2006 zákon č. 1/1992 Sb.), je jejich rozpočet sestaven odlišným způsobem. Těmto organizacím není stanoven limit prostředků na platy ani limit počtu zaměstnanců; odměňování v těchto organizacích se dále řídí vnitřním předpisem;**
- 5.11 ostatní běžné výdaje na kmenovou činnost jsou stanoveny do úrovně rozpočtu na rok 2006 a jsou stanoveny jako rozdíl mezi uznanými rozpočtovanými náklady (OBV) a výnosy (včetně objemu rozpočtovaných prostředků rezervních fondů, které budou v roce 2007 zapojeny organizacemi do financování dle bodu 5.13);**
- 5.12 ostatní běžné výdaje na projekty budou stanoveny individuálně – jako rozdíl mezi uznanými rozpočtovanými náklady (OBV) a výnosy projektů; dle korekce provedené věcně příslušnými skupinami a po jejich předchozím projednání PV a schválení pí. ministryní;**
- 5.13 do rozpočtu výnosů jsou zahrnuty prostředky rezervního fondu, které budou zapojeny do financování v souladu s § 53 odst. 3 zákona č. 218/2000 Sb. a musí být rozpočtovány; při stanovení ukazatele „výnosy“ bylo přihlédnuto ke specifickým oblastem, které měly v r. 2006 vliv na tvorbu výnosů a v r. 2007 se neprojeví a dále ke specifickým oblastem, u nichž organizace prokáže, že oproti roku 2006 tvorbu výnosů ovlivní. Pokud nebudou rezervní fondy rozpočtovány, bude se dále postupovat dle usnesení vlády č. 1090 z 25.9.2006, kde v bodě II, odst. 2 je uvedeno, že nakládání s rezervními fondy bude možno pouze se souhlasem vlády;**
- 5.14 při neplnění rozpočtovaných tržeb musí organizace zabezpečit ve svých nákladech, že nebude vykázán zhoršený hospodářský výsledek;**
- 5.15 příjmy z prodeje nemovitého majetku odvedou PO na příjmový účet MŠMT a to do 10 pracovních dnů po připsání částky na účet organizace (§ 6 odst. 1 písm. i) a § 53 odst. 6 zákona č. 218/2000 Sb.); příjmy z prodeje a pronájmu majetku OSS jsou příjmem státního rozpočtu (§ 6 odst. 1 písm. i) zákona č. 218/2000 Sb.).**

5.16 po předchozím projednání PV a schválení pí. ministryní uvolňovat prostředky na:

- **vzdělávací akce**, jejichž realizace je v souladu s právním předpisem nebo vnitřním předpisem MŠMT; PV přijala princip, že výdaje na stravování, ubytování a cestovné při těchto akcích bude hradit účastník akce nebo jeho zaměstnavatel a k zabezpečení hospodárného vynakládání prostředků státního rozpočtu na semináře a další odborné akce nesmí být OPŘO, která bude pověřena jejich uspořádáním organizačně zabezpečovány prostřednictvím dalších organizací (agentur apod.);
- další nové úkoly, **vzhledem k vyčerpaným zdrojům**, pouze na základě přehodnocení stávajících úkolů (**tzn. vnitřního přerozdělení rozpočtu, tedy hospodárnějším provedením, odsunutím či mezením jiných úkolů - § 22 zákona č. 218/2000 Sb.**)

5.17 DVPP – v rámci rozpočtu OPŘO nejsou vyčleněny prostředky na DVPP (s výjimkou bodu 5.35.11). **Pro r. 2007 (stejně jako v r. 2006) jsou finanční prostředky na DVPP zabezpečeny v rozpočtu RgŠ:**

- **v normativech** – součástí republikového normativu na žáka jsou i prostředky na DVPP;
- **v rozvojovém programu „podpora DVPP v krajích“ dle § 163 školského zákona** - tyto prostředky slouží k organizačnímu zabezpečení dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků po zrušení 13 pedagogických center. Program umožňuje krajům zabezpečit ze státního rozpočtu služby koordinující zabezpečení DVPP v kraji;
- **v dalších rozvojových programech** vyhlašovaných skupinou II. na činnosti v **organizačních součástech státních příspěvkových organizací zřízených podle § 169 zákona č. 561/2004 Sb. a zapsaných do školského rejstříku** (např. NIDV),
- a dále v **projektech ESF**

Kromě základního přidělu finančních prostředků v rámci normativů na žáka, je financování některých specifických segmentů DVPP **řešeno formou rozvojových programů. Skupina II. vyhlašuje rozvojové programy** s tím, že použití prostředků

- krajem bude vázáno na existenci pracoviště zapsaného v rejstříku škol a školských zařízení v kraji a
- organizacemi zřízenými podle § 169 školského zákona na splnění podmínek vyhlášených v rozvojovém programu.

Při pověřování OPŘO realizací DVPP **tak musí skupiny MŠMT vycházet z toho, že školy a školská zařízení si budou vzdělávací akce nakupovat od pověřených OPŘO, event. od jiných institucí, které získaly akreditaci k pořádání DVPP.**

5.18 Národní institut dalšího vzdělávání Praha

V NIDV proběhla v r. 2005 transformace, na základě které bylo v rámci příspěvkové organizace zřízeno pracoviště zapsané v rejstříku škol podle školského zákona. **DVPP realizované nově zřízeným pracovištěm, musí být financováno podle školského zákona** stejně jako obdobná krajská zařízení.

Rozpisem rozpočtu NIDV jsou navrženy pouze prostředky na zabezpečení úkolů v rámci kmenové činnosti. Teprve po vyhlášení příslušných rozvojových programů a jejich schválení v PV včetně finančního zabezpečení (obdobně jako ostatní projekty) může být zabezpečeno DVPP.

5.19 Dům zahraničních služeb

Do rozpisu rozpočtu Domu zahraničních služeb nejsou zahrnuty **prostředky na akce, které lze financovat přímo prostřednictvím jiných přímo řízených organizací, VVŠ, apod.;**

a) Národní agentura pro evropské vzdělávací programy

Pro NA pro evropské vzdělávací programy, která je od 1.1.2007 organizační součástí DZS jsou rozpisem rozpočtu přiděleny prostředky v celkové výši 29 818 tis. Kč; *předpokládá se, že objem prostředků ve výši 31 818 agentura obdrží ze zahraničí; celkový rozpočet nákladů agentury na rok 2007 bude činit cca 61 636 tis. Kč.*

b) Evropské školy v Lucemburku a Bruselu

Do rozpisu rozpočtu DZS jsou na rok 2007 přiděleny prostředky na platy a související odvody pouze pro 8,66 zaměstnanců v celoročním průměru, kteří již v zahraničí působí; zbývající objem prostředků na platy a související zákonné odvody do výše předpokládaného počtu 16 zaměstnanců (tj. pro 7,34 zaměstnanců) **se ponechávají jako účelově určené u příkazce svodných rozpočtových operací.**

c) Ubytovna v Dlouhé ul.

ca) Do rozpisu rozpočtu **jsou zahrnuty pro neplatící hosty resortu školství** přijímané v rámci kmenové činnosti **pouze limity mzdové regulace**, tj. limit prostředků na platy a na OON v celkové výši 710 tis. Kč a limit počtu zaměstnanců 2,8.

Poznámka:

*Ubytovna v Dlouhé je organizační součástí DZS – příspěvkové organizace; v organizaci jako celku jsou zaměstnanci odměňováni podle Zákoníku práce a souvisejících nařízení vlády; proto musí být organizaci dle § 109 odst. 3, písm. d) a § 122 a násl. Zákoníku práce stanoveny pro odměňování v **kmenové činnosti** (tj. **za neplatící hosty resortu**) i limity mzdové regulace, jejichž finanční krytí bude zabezpečeno vlastními výnosy zařízení.*

cb) Do rozpisu rozpočtu **nejsou přiděleny** finanční prostředky na provozní výdaje **pro neplatící hosty resortu školství**, které budou hrazeny ze státního rozpočtu; **prostředky budou uvolňovány až v návaznosti na skutečně vyúčtované služby a prokázaný počet neplatících hostů resortu.** Celkový návrh rozpočtu na úhradu služeb za neplatící hosty resortu (ponechaný u příkazce svodných rozpočtových operací činí 3,2 mil. Kč.

cc) V rámci **jiné činnosti** budou v ubytovně poskytovány ubytovací služby pro ostatní zájemce – počet zaměstnanců v jiné činnosti bude činit 4,2;

rozpočet nákladů 5,05 mil. Kč a výnosů 5,1 mil.Kč; v rámci jiné činnosti organizace rozpočtuje zisk ve výši 46 tis. Kč.

d) Podpora výuky českého jazyka a literatury v zahraničí včetně vysílání lektorů a učitelů

U příkazce svodných rozpočtových operací je ponechán **nerozepsaný limit ve výši 1 zaměstnanec s tím, že finanční prostředky na platy a související odvody budou** (v souladu s usnesením vlády České republiky ze dne 14. prosince 2005 č. 1622) **zabezpečeny z prostředků programu podpory kulturního dědictví v zahraničí na léta 2006 až 2010**, o které byl z kapitoly Všeobecná pokladní správa zvýšen rozpočet kapitoly 333. **Prostředky budou do rozpočtu DZS přiděleny odborem 61** (po předchozím odsouhlasení závazných limitů regulace zaměstnanosti ES I/2) jako úprava rozpočtu na rok 2007.

e) Krajský vzdělávací program

U příkazce svodných rozpočtových operací je ponechán **nerozepsaný limit ve výši 12 zaměstnanců s tím, že finanční prostředky na platy a související odvody budou** (v souladu s usnesením vlády České republiky ze dne 14. prosince 2005 č. 1622) **zabezpečeny z prostředků programu podpory kulturního dědictví v zahraničí na léta 2006 až 2010**, o které byl z kapitoly Všeobecná pokladní správa zvýšen rozpočet kapitoly 333. **Prostředky budou do rozpočtu DZS přiděleny odborem 61** (po předchozím odsouhlasení závazných limitů regulace zaměstnanosti ES I/2) jako úprava rozpočtu na rok 2007.

5.20 Národní institut dětí a mládeže

- a) Do rozpisu rozpočtu **NIDM** jsou pro zařízení v **Tatranské Štrbě a Horské Kvildě zahrnuty pouze limity mzdové regulace**, tj. limit počtu zaměstnanců 10 a limit prostředků na platy; **finanční krytí stanoveného limitu prostředků na platy a na OON v celkové výši 1 769 tis. Kč organizace zabezpečí z vlastních zdrojů.**

Poznámka:

Zařízení v Tatranské Štrbě je organizační součástí NIDM – příspěvkové organizace; v organizaci jako celku jsou však zaměstnanci odměňováni podle § 109 odst. 3, písm. d) a § 122 a násl. Zákoníku práce; proto musí být organizaci stanoveny pro odměňování v kmenové činnosti i limity mzdové regulace.

Veškeré provozní výdaje (včetně limitů mzdové regulace) bude zařízení krýt výnosy z vlastní činnosti.

- b) **Pro ČNA Mládež, která je organizační součástí NIDM jsou rozpisem rozpočtu přiděleny prostředky v celkové výši 6 632 tis. Kč; předpokládá se, že objem prostředků ve výši 6 797 agentura obdrží ze zahraničí; celkový rozpočet nákladů organizace na rok 2007 bude činit 13 429 tis. Kč.**

5.21 Richtrový boudy

Příspěvek na hlavní činnost je stanoven jako rozdíl mezi rozpočtovanými náklady a rozpočtovanými výnosy; vzhledem k tomu, že v organizaci byl částečně obnoven zimní provoz i v období probíhající rekonstrukce, je příspěvek rozepsán **ve výši**

50 % jeho předpokládané celoroční výše; případnou úpravu rozpočtu bude možno provést až po předložení nové bilance výnosů a nákladů v podmínkách obnoveného zimního provozu a probíhající rekonstrukce, jejíž ukončení se předpokládá do konce roku 2007; po ukončení rekonstrukce by v organizaci měl být realizován princip samofinancování.

5.22 Centrum pro zjišťování výsledků ve vzdělávání

Při rozpisu rozpočtu pro organizaci se vycházelo z návrhu rozpočtu, tzn. ze závazných ukazatelů stanovených pro rozpočet kapitoly 333 MŠMT (tzv. šachmatek) a z úrovně rozpočtu na rok 2006.

Eventuelní úpravu rozpočtu se navrhuje realizovat až po definitivním rozhodnutí o konání „státní maturity“ a projednání plánu hlavních úkolů a rozpočtu PV a jejich schválení pí. ministryní.

5.23 Centrum pro studium vysokého školství

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

V dodatku č. 1 ke zřizovací listině CSVŠ je též vymezena „další činnost“, kterou lze dle zákona č. 341/2005 Sb., o veřejných výzkumných institucích (dále jen „v.v.i“), hradit formou dotací z veřejných prostředků. Z dodatku č. 1 však vyplývá, že rozsah a podmínky další činnosti musí být specifikovány v plánu práce po dohodě se zřizovatelem a jejich finanční zajištění musí být upraveno smlouvou mezi v.v.i a zřizovatelem. **Žádný z těchto dokumentů nebyl k rozpisu rozpočtu předložen.**

5.24 Vysokoškolské sportovní centrum Praha a Antidopingový výbor

VSC a ADV jsou přiděleny prostředky na základě podkladu předloženého skupinou V, která navrhla rozdělení celého závazného výdajového okruhu rozpočtu kapitoly na sportovní reprezentaci mezi resortní sportovní centra MŠMT (VSC), MO, MV a ADV.

Rozpis rozpočtu pro VSC je proveden do výše závazných ukazatelů stanovených rozpisem rozpočtu pro kapitolu (tzv. šachmatek). Případné zvýšení závazného ukazatele (prerozdělením v rámci výdajového okruhu sportovní reprezentace) bude nutno projednat s MF.

5.25 Vzdělávací a konferenční centrum Telč

U VKC je kladen, stejně jako v r. 2006, důraz na samofinancování organizace. Z důvodu maximálního využití kapacity a s tím souvisejícím samofinancováním je nastaven pro r. 2007 systém zálohového financování; organizaci je stanovena záloha ve výši 635 tis. Kč (tj. 7,5 % z předpokládaných celkových nákladů organizace) a nejsou stanoveny limity mzdové regulace, neboť vzhledem k minimálnímu příspěvku ze státního rozpočtu dochází i ke změně způsobu odměňování zaměstnanců této organizace tj. z regulovaného způsobu odměňování do smluvního způsobu odměňování (dle § 113 a násl. Zákoníku práce); případné úpravy rozpočtu budou prováděny až po vyčerpání poskytnuté zálohy a na základě skutečného vyúčtování služeb pro MŠMT a s nimi souvisejících vynaložených nákladů (např. čtvrtletně) - § 66 odst. 1 zákona č. 218/2000 Sb.

Poznámka:

S ohledem na změnu způsobu financování organizace vyslovila PV souhlas

- a) **se změnou dodatku č. 2 ke změně zřizovací listiny (čl. II, bod (2))** tak, že činnosti prováděné Centrem v rámci „jiné činnosti“ zajišťuje **do plného využití kapacity a výše celkového ročního obrátu**
- b) **se zrušením čj. 13 257/2003-43 z 26.2.2003 „Plánování akcí MŠMT ve VKC Telč“** s tím, že **organizaci nadále zůstává povinnost**
 - ba) přednostně nabízet kapacitu zařízení k využití pro potřeby MŠMT a za tím účelem každé 2 měsíce provádět poptávkové řízení na MŠMT;
 - bb) v případě, že MŠMT vznesl požadavek na využití kapacity zařízení nejméně 2 měsíce předem, je VKC povinno rezervovat pro potřeby MŠMT požadovanou kapacitu
 - bc) do týdne po provedeném poptávkovém řízení o jeho výsledku informovat ES I/2 MŠMT;
 - bd) dodržovat „Metodický pokyn I. náměstka ministryně školství, mládeže a tělovýchovy pro ostatní přímo řízené organizace poskytující ubytovací a stravovací služby“ – čj. 25 970/2003-I a následující výklad čj. 17 767/2004 – 40 ze dne 4.5.2004

5.26 u zbývajících OPŘO je proveden rozpis **běžných výdajů na kmenovou činnost v souladu s přijatými pravidly, s ohledem na specifické činnosti, které každá z nich zabezpečuje a do výše, kterou umožňují závazné ukazatele rozpočtu (včetně šachmatek);**

5.27 Resortní projekty

- a) Na resortní projekty **(bez Národní agentury pro evropské vzdělávací programy a České národní agentury Mládež)** předložily organizace návrhy rozpočtů (příspěvku ze státního rozpočtu) v celkové výši 101 941 tis. Kč. Proti srovnatelnému objemu roku 2006 (95 512 tis. Kč) to znamená nárůst o 6 429 tis. Kč **(na vyšší potřebě prostředků se podílí návrh např. STK – na nákup literatury apod.).**
- b) Aby bylo zajištěno sladění financování kmenové činnosti a resortních projektů a nedošlo k financování jednoho úkolu vícenásobně, jsou **prostředky na resortní projekty ve výši 95 512 tis. Kč (kterou umožnil závazný ukazatel rozpočtu a v úrovni r. 2006)** ponechány nerozepsané u příkazce svodných rozpočtových operací a **budou uvolňovány dle pravidel projednaných PV dne 5. prosince 2006 postupně v návaznosti na projednání plánů hlavních úkolů PV a jejich schválení pí. ministryní ve 3 etapách:**
 - 1. etapa - ve výši 50 % schváleného rozpočtu po schválení v PV
 - 2. etapa – ve výši 30 % schváleného rozpočtu po průběžném vyhodnocení jejich plnění věcně příslušnými skupinami, které tyto projekty schválily a jsou odběrateli jejich výsledků do 30. 6. 2007
 - 3. etapa - dofinancování - až po vyhodnocení předpokládaných výsledků realizace projektu, čerpání rozpočtu a návrhu na dofinancování předloženého ES I/2 věcně příslušnými skupinami do 15.11.2007
- c) Návrh rozpočtu pro STK na nákup literatury a další úkoly činí **v souladu se schválenými pravidly částku 50 339 tis. Kč. S ohledem na potřebu**

dodržení termínů na úhradu předplatného jsou v **1. etapě** rozepsány prostředky ve výši 50 % navrženého rozpočtu, tj. 25 169 tis. Kč.

Další prostředky budou uvolněny ve 2. etapě – ve výši 50 % schváleného rozpočtu a po průběžném vyhodnocení **plnění skupinou III, která tyto projekty schválila**, tj. do 30.6.2007

- d) **Rozpisem rozpočtu** jsou rozepsány prostředky pro **Národní agenturu pro evropské vzdělávací programy (při DZS)** ve výši 29 818 tis. Kč a **ČNA Mládež (při NIDM)** ve výši 6 632 tis. Kč; **prostředky jsou rozepsány v celoroční výši jako součást rozpisu rozpočtu vč. limitů mzdové regulace (do rozpočtu nákladů a výnosů jsou zahrnuty i veškeré prostředky, které organizace obdrží ze zahraničí – jedná se o stanovený podíl spolufinancování z prostředků státního rozpočtu a z prostředků ze zahraničí - § 53 odst. 3 zákona č. 218/2000 Sb.);**

Poznámka:

Včetně rozpočtovaných prostředků, které obdrží ze zahraničí

- a) *NA pro evropské vzdělávací programy (DZS) budou činit náklady celkem 61 636 tis. Kč, z toho prostředky na platy 14 680 tis. Kč.*
b) *ČNA Mládež (NIDM) budou činit náklady celkem 13429 tis. Kč, z toho prostředky na platy 4 112 tis. Kč.*

5.28 prostředky na projekty ESF/EU (v současné době jsou uvolňovány skupinou II – systémové projekty a skupinou VI – národní projekty), které budou realizovat OPŘO, budou uvolňovány příslušnými útvary dle nové organizační struktury MŠMT;

5.29 prostředky na mezinárodní konference a semináře jsou ponechány jako **účelově vázané prostředky u příkazce svodných rozpočtových operací;** jako účelové je bude pořádajícím organizacím uvolňovat odbor 61 v souladu se schváleným plánem těchto akcí a v návaznosti na termíny jejich konání; prostředky na mezinárodní konference a semináře jsou ponechány jako účelově vázané prostředky u příkazce svodných rozpočtových operací; jako účelové je bude pořádajícím organizacím uvolňovat odbor 61 v souladu se schváleným plánem těchto akcí a v návaznosti na termíny jejich konání

5.30 prostředky na vklady a příspěvky mezinárodním organizacím jsou ponechány jako **účelově vázané u příkazce svodných rozpočtových operací;** jako účelové je bude uvolňovat OPŘO odbor 40 na základě návrhu odboru 61, který posoudí zda uvedené akce jsou schváleny vládou v souladu s ustanovením § 7, odst. 1, písm. n) a odst. 2 zákona č. 218/2000 Sb.;

5.31 organizace mají povinnost neprodleně nahlásit **významnou změnu podmínek,** za nichž byl stanoven finanční vztah organizace ke státnímu rozpočtu (**§ 54 odst. 3 zákona č. 218/2002 Sb.);** zejména musí organizace zabezpečit, aby na jednotlivé činnosti nebyly vícekrát poskytovány prostředky ze státního rozpočtu, tj. na stejný účel (**např. současně na kmenovou činnost a z VaV, rozvojových programů, ESF/EU apod.);** návazně na organizací oznámené skutečnosti provede MŠMT snížení stanoveného příspěvku, event. posoudí možnost uložení nerozpočtovaného odvodu nebo naopak zvýšení příspěvku;

- 5.32 v průběhu roku budou promítnuty do rozpočtu organizací změny, které nebylo možno promítnout již do rozpisu rozpočtu, které vyplývají z nových právních předpisů či vyplynou z metodických nebo organizačních změn (např. stanovení definitivních limitů mzdové regulace **v návaznosti na dodatečně předložené mzdové inventury**; snížení nebo zvýšení příspěvku na provoz apod.);
- 5.33 jsou vytvořeny nezbytné rozpisové rezervy na mimořádné a nepředvídané události; **tyto prostředky jsou ponechány u příkazce svodných rozpočtových operací**;
- 5.34 skupinám MŠMT jsou rozepsány prostředky na „**společné úkoly**“ dle části III./1/a a části V/2/a/ac) schválených pravidel; tzn., že **nejsou rozepsány prostředky na činnost akreditačních komisí**; prostředky na činnost akreditačních komisí budou skupinám II. a III. uvolněny dle schválených pravidel až po předložení, PV projednaných a pí ministryní schválených podrobných rozpočtů těchto komisí včetně podrobného zdůvodnění jednotlivých položek rozpočtu, ve kterých bude promítnuto zefektivnění jejich činnosti;
- 5.35 výše prostředků vyčleněných na jednotlivé **specifické úkoly** vychází
- **z mezivládních dohod** (např. příspěvky a vklady mezinárodním organizacím),
 - **z mezinárodních smluv** (např. Tandem, refundace cestovního VVŠ, účast ČR v rámci dvojnárodnostního dvojjazyčného česko-německého vzdělávacího cyklu na gymnáziu Friedricha Schillera v Pirně, ubytování zahraničních lektorů v ČR působících na VVŠ),
 - **z členství ČR v EU** (např. účast organizací ve společných programech s jinými státy, evropské školy v Bruselu a Lucemburku),
 - **z platných právních norem** (např. DVPP zájmového vzdělávání, CSVŠ další činnosti mimo veřejnou výzkumnou instituci),
 - **z usnesení vlád** (např. národní program přípravy na stárnutí, Středisko českých studií na Svobodné univerzitě v Bruselu, koncepce státní politiky pro oblast dětí a mládeže),
 - **materiálů schválených v poradě vedení apod.**

Vzhledem k tomu, že rozpočet pro OPŘO byl v ostatních běžných výdajích snížen, vychází výše nákladů na specifické úkoly z nákladů minulých let:

5.35.1	příspěvky a vklady mezinárodním organizacím	6 480 tis. Kč
5.35.2	příspěvek na College of Europe v Brugách	200 tis. Kč
5.35.3	příspěvky konečným uživatelům programu Mládež a Socrates	7 200 tis. Kč
5.35.4	na přímou účast organizací ve společných programech s jinými státy	2 700 tis. Kč
5.35.5	národní program přípravy na stárnutí (úkoly vyplývající z usn. vlády č. 485/2002) v úrovni roku 2006	4 440 tis. Kč
	<i>NP přípravy na stárnutí se týká vzdělávání seniorů; úkoly vyplývající z cit. usnesení vlády se týkají oblasti celoživotního učení</i>	
5.35.6	přístup základních a středních škol ke komplexním digitálním dokumentům soustředěným ve zdroji Manuscriptorium (smlouva mezi MŠMT a Národní knihovnou ČR)	3 500 tis. Kč
5.35.7	Středisko českých studií na Svobodné univerzitě v Bruselu	

(pokračování v účasti schváleno usn.vl. č. 779/2003)	1 000 tis. Kč
5.35.8 Centrum česko-německých výměn mládeže – Tandem	2 900 tis. Kč
5.35.9 podpora práce s mimořádně nadanou mládeží - Talnet	1 096 tis. Kč
5.35.10 Národní registr výzkumů o dětech a mládeži	130 tis. Kč
5.35.11 další vzdělávání pedagogických pracovníků školských zařízení pro zájmové vzdělávání a odborná příprava pracovníků s dětmi a mládeží	5 047 tis. Kč
5.35.12 zahraniční aktivity Akreditační komise	250 tis. Kč
5.35.13 refundace cestovného VVŠ (mobilita učitelů)	1 000 tis. Kč
5.35.14 národní kanceláře vzdělávacích programů - NA pro evropské vzdělávací programy(při DZS) a NA Mládež (při NIDM);	38 515 tis. Kč
5.35.15 EURODESK – evropská síť poskytující informace o aktivitách v programech EU – vzdělávání, školení a další aktivity mládeže	724 tis. Kč
5.35.16 Komise J. W. Fulbrighta (tato organizace má zvláštní postavení, neboť její výdaje jsou hrazeny podle mezinárodní smlouvy ČR a USA) vč. 500 tis. Kč na program výměny středoškolských administrátorů	7 546 tis. Kč
5.35.17 CSVŠ další činnosti mimo veřejnou výzkumnou instituci (podle § 21, písm 2 a) zákona č. 341/05 Sb.)	7 557 tis. Kč
5.35.18 evropské školy v Bruselu a Lucemburku	6 166 tis. Kč
5.35.19 účast ČR v rámci dvojnárodnostního dvojjazyčného česko-německého vzdělávacího cyklu na gymnáziu Friedricha Schillera v Pirně	3 950 tis. Kč
5.35.20 účast ČR v síti EUN (zajištění plnoprávného přístupu ke všem zdrojům a aktivitám, které jsou organizovány z iniciativy Evropské komise sdružení EUN)	703 tis. Kč
5.35.21 cestovní náklady na cesty osob, které nejsou zam.i MŠMT Z toho činí finanční zabezpečení účasti na mezinárodních soutěžích a olympiádách cca 2 405 tis. Kč.	2 800 tis. Kč
5.35.22 stipendia studentů-občanů ČR – v zahraničí	5 452 tis. Kč
5.35.23 náklady na plnění úkolů vyplývajících z mezinárodních smluv a dohod	1 710 tis. Kč
5.35.24 přijetí odborníků krátkodobé	1 500 tis. Kč
5.35.25 ubytování zahraničních lektorů v ČR působících na VVŠ	430 tis. Kč
5.35.26 ubytování zahraničních lektorů bilingvních gymnázií	910 tis. Kč
5.35.27 speciální učebnice a učebnice v Braillově písmu	5 000 tis. Kč
5.35.28 recenze vydávaných učebnic	3 500 tis. Kč
5.35.29 pokusné ověřování ŠVP (Pilot 1 a Pilot Z)	1 572 tis. Kč
5.35.30 Akreditační komise pro vyšší odborné vzdělávání	2 500 tis. Kč
5.35.31 Akreditační komise vysokých škol	2 000 tis. Kč
5.35.32 Akreditační komise DVPP	600 tis. Kč
5.35.33 Akreditační komise pro rekvalifikace	600 tis. Kč
5.35.34 zpracování informací z matrik studentů VŠ – smlouva s Masarykovou universitou v Brně	1 609 tis. Kč
5.35.35 náklady na činnost NK CEEPUS a NK AKTION	980 tis. Kč.

- 5.36 čerpání rozpočtu je regulováno nastavením rozpočtového limitu výdajů pro financující banku „měsíčně“** dle usnesení vlády č. 248 ze dne 22. března 1999 (bodů II/1/b)) a v souladu s pokynem MF a novými podmínkami stanovenými ČNB;
- 5.37 závazné ukazatele** rozpisu rozpočtu budou měněny pouze **úpravou rozpočtu z MŠMT** (§ 54, odst. 3 zákona č. 218/2000 Sb.);
- 5.38 prostředky na projekty ESF/EU**, které budou realizovat OPŘO, budou uvolňovat věcně příslušné skupiny II., III. a VI. MŠMT; **ES I/2 bude vystavovat pouze „Pokyn k nastavení rozpočtového limitu“ pro financující pobočku banky**
- 5.39 náměstkyni ministryně skupiny I. a náměstkům ministryně skupiny II., III., V. a VI. bylo uloženo, aby předložili v termínu do 15. února 2007 do PV** podrobné plány hlavních úkolů organizací, které spadají do jejich přímé řídicí působnosti; součástí plánů hlavních úkolů bude ekonomická nákladovost a předpokládané finanční zdroje; plány hlavních úkolů musí být zpracovány tak, aby úkoly organizací byly v souladu s principy pro rozpis rozpočtu projednanými PV, disponibilními zdroji rozpočtu kapitoly na rok 2007, platnými právními předpisy či vnitřními předpisy MŠMT a nedošlo k duplicitnímu financování (tj. z prostředků OPŘO a na úkoly vyplývající z hlavní činnosti též z prostředků na rozvojové programy, ESF/EU apod.).

3.VIII.1.6 Rekapitulace požadavků na změnu závazných ukazatelů rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti, kterým musí předcházet souhlas MF

V průběhu roku 2007 bude nutno ještě řešit dofinancování některých potřeb úpravou rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti, kterým musí předcházet souhlas MF:

- a) dofinancování Vysokoškolského sportovního centra (OSS)
- b) změna celkového závazného ukazatele „výdaje na sportovní reprezentaci“ v návaznosti na výsledky jednání o dofinancování VSC dle bodu a)
- c) delimitace limitu počtu zaměstnanců a rozpočtu z Úřadu vlády na MŠMT v návaznosti na vzájemně odsouhlasený delimitační protokol – vyplývá z usnesení vlády ze dne 20. září 2006 č. 1088 o změnách ve způsobu zabezpečení činností spojených s fungováním poradních a pracovních orgánů vlády a dalších činností

3.VIII.1.7 Výnosy OPŘO

Rozpočet výnosů byl zapojen do financování ve výši 47 827 tis. Kč (vč. sportovní reprezentace – ADV ve výši 48 927 tis. Kč). Do rozpočtu výnosů byly zahrnuty nahlášené **prostředky rezervního fondu**, které budou organizacemi v průběhu roku 2007 zapojeny do financování a musí být proto rozpočtovány v souladu s § 57 zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, v platném znění.

Kromě toho DZS (za NA pro evropské vzdělávací programy a NIDM (za ČNA Mládež) zapojí do financování **prostředky, které obdrží ze zahraničí v celkové výši 38 615 tis. Kč.**

3.VIII.1.8 Příjmy OPŘO

Centru pro zjišťování výsledků vzdělávání (OSS) byly rozepsány příjmy ve výši 200 tis. Kč a VSC ve výši 470 tis. Kč.

3.VIII.1.9 Společné úkoly

Rozpis rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti je proveden v souladu s pravidly pro rozpis projednanými dne 5. 12. 2006 v PV a schválenými pí ministryní.

Rozpočty společných úkolů jsou přímo spravovány věcně příslušnými skupinami MŠMT. Objem finančních prostředků na rok 2007 je pro společné úkoly stejný jako v roce 2006.

V souladu se zákonem o finanční kontrole je nutno, aby věcně příslušné skupiny neustále prověřovaly efektivnost, účelnost a hospodárnost vynakládaných prostředků.

S ohledem na schválený postup financování jsou prostředky na společné úkoly v roce 2006 rozepsány:

- a) skupině I., II., III., V. a VI. do výše upraveného rozpočtu na rok 2006 – **k zabezpečení činností, které je nezbytné financovat přímo a pouze z úrovně MŠMT s těmito výjimkami:**
 - *v návaznosti na příkaz ministryně č. 19/2006 bude (v případě potřeby a na základě podkladu předloženého skupinou II.) promítnuto zvýšení rozpočtu na úkoly, které byly odboru 20 a 22 převedeny z bývalého odboru M4;*
 - *v návaznosti na podklad pro rozpis rozpočtu předložený skupinou III. je rozpočet společných úkolů skupiny III. zvýšen o 100 tis. Kč na splnění Příkazu ministryně č. 2/2006, bodu II., písm. d) – tj. zveřejnění zápisů do rejstříku VVI;*
- b) další prostředky do rozpočtu společných úkolů skupin (event. přímo do rozpočtu příslušné OPŘO) lze uvolňovat z vytvořené rezervy po předchozím projednání příslušných činností a jejich detailní anotace včetně podrobné finanční rozvahy PV, event. schválení pí ministryní. Přitom byly skupiny MŠMT upozorněny, že zvýšení rozpočtu na společné úkoly lze provést pouze vnitřním přerozdělením v rámci vyčleněného objemu prostředků, tzn. na úkor jiných úkolů realizovaných ostatními skupinami.

Do rozpočtu **společných úkolů skupiny II. a VI.** jsou kromě toho účelově přiděleny prostředky vyčleněné **v rámci „specifických úkolů“**, které budou obhospodařovat věcně příslušné skupiny, tj. do rozpočtu

- a) skupiny II. na
- speciální učebnice a učebnice v braillově písmu ve výši 5 000 tis. Kč
 - recenze učebnic ve výši 3 500 tis. Kč
- b) skupiny VI. na
- ubytování zahraničních lektorů bilingvních gymnázií ve výši 910 tis. Kč.

V rozpočtu **společných úkolů skupiny V. jsou** účelově zařazeny prostředky na financování činnosti vládního zmocněnce v lyžování 2009 ve výši 2 045 tis. Kč.

Všem skupinám bylo uloženo, aby po provedeném rozpisu rozpočtu

- a) předložily **samostatně do porady vedení podrobný rozpis rozpočtu společných úkolů** skupiny dle jednotlivých akcí včetně jejich anotace a výše finančních prostředků (*maximálně však do výše stanovené rozpisem rozpočtu*);
- b) při rozpočtování prostředků na konference a další odborné akce, jejichž pořádáním bude pověřena některá z přímo řízených příspěvkových organizací, respektovaly ustanovení § 71 odst. 2 zákona č. 218/2000 Sb. (tzn., že rozpočet odborné akce musí být vyrovnán příspěvky účastníků);
- c) při pořádání porad, seminářů a dalších podobných akcí přednostně využívaly zařízení vlastního MŠMT event. přímo řízených organizací (*např. k tomu účelu zřízeného VKC Telč, zařízení NIDM apod.*).

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VIII.1

Tabulka č.1	Rozpočet výdajů ostatních přímo řízených organizací bez sportovní reprezentace na r. 2007 a společné a specifické úkoly MŠMT
Tabulka č.2	Rozpočet nákladů, výnosů a příspěvku na kmenovou činnost na r. 2007
Tabulka č.3	Přehled rozpočtu pro Národní agentury na r. 2007
Tabulka č.4	Rozpis rozpočtu běžných výdajů a účelově vyčleněných prostředků na projekty a specifické úkoly v oblasti OPŘO na r. 2007
Tabulka č.5	Souhrnný přehled rozpisu rozpočtu nákladů a výnosů OPŘO a společných úkolů na r. 2007
Tabulka č.6	Porovnání příspěvku na kmenovou činnost mezi r. 2006 a 2007
Tabulka č.7	Rozpis rozpočtu společných úkolů na r. 2007

3.VIII. 2 Státní správa (ústřední orgán MŠMT a Česká školní inspekce)

3.VIII.2.1 Rozpočet běžných výdajů pro státní správu

Rozpočet běžných výdajů pro státní správu (tj. vlastní MŠMT a Českou školní inspekci) na r. 2007 činí **615 139 tis. Kč,**
z toho činí:

- **mzdové prostředky** 352 249 tis. Kč
- **zákonné odvody do fondů** 130 256 tis. Kč
- **ostatní běžné výdaje (bez výdajů na programové financování)** 114 084 tis. Kč
v tom: zajištění přípravy na krizové situace 400 tis. Kč *)
- **výdaje na programové financování ISPROFIN** 18 550 tis. Kč
- **rozpočet příjmů** 10 567 tis. Kč

Počet zaměstnanců je schválen ve výši 1 083. Proti srovnatelné základně roku 2006 je vyšší o 0,4 %, tj. o 4 zaměstnance. Důvodem tohoto zvýšení je zřízení funkce vládního zmocněnce pro evropský výzkum a zabezpečení činnosti jeho sekretariátu v souvislosti s usnesením vlády č. 557/2006.

Průměrný měsíční plat je rozpočtován ve výši 26 813 Kč.

Proti srovnatelné základně roku 2006 jsou běžné výdaje státní správy (bez ISPROFIN) vyšší o 29 547 tis. Kč, tj. o 5,22 %. Z toho:

- mzdové prostředky o 21 569 tis. Kč
- zákonné odvody do fondů o 7 978 tis. Kč

Ostatní neinvestiční výdaje zůstaly na úrovni r. 2006.

*) Dle nově stanovených výdajových bloků a závazných ukazatelů jsou výdaje na civilní nouzové plánování (krizové řízení) podle zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení a o změně některých zákonů (zejména podle § 25) ve výši 400 tis. Kč nově zařazeny do výdajového bloku „Státní správa“.

3.VIII.2.2 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	596589	352249	348457	3792	130256	114084	10567	1083
v tom								
MŠMT	293271	169760	167741	2019	62771	60740	10260	491
Česká školní inspekce	303318	182489	180716	1773	67485	53344	307	592

3.VIII.2.3 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

3.VIII.2.3.1 Limit počtu zaměstnanců

Limit počtu zaměstnanců MŠMT je stanoven ve výši **491 zaměstnanců**. Proti schválenému limitu na rok 2006 je limit počtu zaměstnanců vyšší o 3,15 %, tj. o 15 zaměstnanců. Zvýšení limitu bylo řešeno převodem z ČŠI (viz bod 3.VIII.2.4.1). Důvodem tohoto zvýšení je zřízení funkce vládního zmocněnce pro evropský výzkum dle usnesení vlády č. 557/2006 a posílení limitu zaměstnanců ústředního orgánu na programy spolufinancované EU (v souvislosti s Příkazem ministryně školství, mládeže a tělovýchovy č. 12/2006, kterým byl stanoven Dodatek č. 12 k Organizačnímu řádu MŠMT).

3.VIII.2.3.2 Limit mzdových prostředků a prostředků na zákonné odvody

Rozpisem rozpočtu mzdových prostředků je zabezpečen platový nárůst o 5 % a tomu odpovídající nárůst výdajů na zákonné odvody stejně jako v ostatních úsecích rozpočtu kapitoly.

Rozpočtovaný průměrný měsíční plat zaměstnanců MŠMT činí 28 469,- Kč.

3.VIII.2.3.3 Ostatní běžné výdaje

Ostatní běžné výdaje pro MŠMT jsou stanoveny ve výši **60 740 tis. Kč**:

- Pro vlastní MŠMT jsou ve výši 60 340 tis. Kč, což odpovídá srovnatelné základně roku 2006.
- Do výdajového bloku „Státní správa“ - ostatní běžné výdaje vlastního MŠMT jsou dle nově stanovených výdajových bloků a závazných ukazatelů zařazeny **výdaje na civilní nouzové plánování** (krizové řízení) podle zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení a o změně některých zákonů (zejména podle § 25) **ve výši 400 tis. Kč**. Prostředky jsou určeny především na zajištění přípravy a zhotovení krizové dokumentace dodavatelským způsobem.

3.VIII.2.4 Česká školní inspekce

3.VIII.2.4.1 Limit počtu zaměstnanců

Limit počtu zaměstnanců ČŠI je stanoven ve výši **592 zaměstnanců**. Ve stanoveném limitu počtu zaměstnanců je promítnuto snížení v souvislosti s převodem 11 zaměstnanců do ústředního orgánu na projekty spolufinancované EU (viz bod 3.VIII.2.3.1).

3.VIII.2.4.2 Limit mzdových prostředků a prostředků na zákonné odvody

Rozpisem rozpočtu mzdových prostředků je zabezpečen platový nárůst o 5 % a tomu odpovídající nárůst výdajů na zákonné odvody stejně jako v ostatních úsecích rozpočtu kapitoly.

Rozpočtovaný průměrný měsíční plat zaměstnanců ČŠI činí 25 439,- Kč.

3.VIII.2.4.3 Ostatní běžné výdaje

Ostatní běžné výdaje ČŠI jsou stanoveny ve výši 53 344 tis. Kč (stejně jako v r. 2006) a vytváří podmínky pro zabezpečení činnosti organizace.

3.VIII.2.5 Rozpočet příjmů na státní správu

Rozpočet příjmů na rok 2006 je schválen ve výši 10 567 tis. Kč, v tom:

- pro vlastní MŠMT 10 260 tis. Kč
- pro ČŠI 307 tis. Kč.

Proti roku 2006 jsou příjmy vyšší o 7 650 tis. Kč zejména z titulu zvýšeného nájemného

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VIII.2

Tabulka č. 1	Rozpočet výdajů státní správy včetně výdajů na krizové situace na r. 2007
Tabulka č. 2	Rozpis běžných výdajů státní správy na r. 2007 (bez ISPROFIN)

3.VIII.3 Další ukazatele

• program protidrogové politiky	12 702 tis. Kč
• program sociální prevence a prevence kriminality	10 202 tis. Kč
• integrace příslušníků romské komunity ve smyslu nař. vlády č. 98/2002 Sb.	25 000 tis. Kč
• podpora vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchova ve smyslu nař. vlády č. 98/2002 Sb.	19 000 tis. Kč
• mezinárodní konference a semináře	5 245 tis. Kč

3.VIII.3.1 Program protidrogové politiky

Na primární prevenci drog je vyčleněno 12 702 tis. Kč

Prostředky jsou určeny na:

- standardy specifické primární prevence,
- zabezpečení úkolů vyplývajících z vyhlášených programů č. 1, 2 a 3 pro krajské úřady, školy, školská zařízení, školská zařízení pro výkon ústavní péče nebo ochranné výchovy,
- certifikace odborné způsobilosti poskytovatelů programů primární prevence uživatelů návykových látek
- pilotní šetření v oblasti komerčního sexuálního zneužívání dětí ve výchovných ústavech pro mládež a dětských domovech se školou,

3.VIII.3.2 Program sociální prevence a prevence kriminality

Na program prevence kriminality bylo vyčleněno 10 202 tis. Kč

Prostředky jsou určeny na:

- plnění úkolů v oblasti prevence kriminality a ostatních sociálně-patologických jevů:
- dotazníková šetření – zmapování Aktuálního stavu v oblasti výskytu sociálně patologických jevů a realizovaných preventivních programů na školách základních a středních.
- zavedení Manuálu dobré praxe
- příprava a pilotní ověření modelového programu v rámci prevence v zařízeních pro výkon ústavní a ochranné výchovy

3.VIII.3.3 Program integrace příslušníků romské komunity ve smyslu nař. vlády č. 98/2002 Sb.

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy poskytuje od roku 1998 finanční prostředky na činnost asistentů pedagoga pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním. Do roku 2004 byly finance na platy a mzdy asistentů poskytovány krajům v rámci běžných rozpočtů a byly specificky určeny na asistenty pedagoga. Od roku 2005 byly finanční prostředky na asistenty pedagoga začleněny do celkového objemu finančních prostředků zaslaných krajům na všechny pedagogické pracovníky,

v roce 2006 a 2007 vyhlásilo ministerstvo na rozvojový program ve vzdělávání na financování těchto asistentů pedagoga.

Na program integrace příslušníků romské komunity je vyčleněno celkem 25 000 tis. Kč a je pro:

a) integraci romské komunity - 15 000 tis. Kč

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 xenofobii a intoleranci. V oblasti vzdělávání je program tématicky zaměřen na romské děti, jejich rodiče a pedagogy od předškolního vzdělávání přes vzdělávání na základních školách a volbu povolání až po podporu romských žáků na školách středních.

b) podporu romských žáků středních škol – 10 000 tis. Kč

Program je vyhlášován na základě vládního usnesení č. 386/2000 a finanční prostředky jsou určeny právnickým osobám, popř. organizačním složkám státu vykonávajícím činnost na podporu vzdělávání romských žáků a studentů, kteří jsou občany České republiky a jejichž rodinám způsobují náklady spojené se středním nebo vyšším odborným vzděláváním značné potíže. Prostředky jsou určeny na částečnou nebo úplnou úhradu nákladů žáků nebo studentů – úplata za vzdělávání, školní stravování, ubytování, cestovné, školní potřeby a pomůcky.

3.VIII.3.4 Podpora vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchovy

Na tento program bylo vyčleněno 19 000 tis. Kč

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

3.VIII.3.5 Mezinárodní konference

Na program je vyčleněno celkem 5 245 tis. Kč a jedná se o **mezinárodní konference a semináře, které jsou pořádány v roce 2007 organizační složkou státu v souladu s ustanovením čl. 3 a 4 § 71 zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, ve znění pozdějších předpisů, a jejichž rozpočet může být hrazen z kapitoly 333 (MŠMT) jako závazný ukazatel rozpočtu roku 2007.** Jedná se o tyto akce, které MŠMT pořádá i prostřednictvím DZS, PMJAK, ČŠI, CSVŠ a NIDM:

- Mezinárodní konference k 200. výročí založení Hradčanského ústavu slepců

- Mezinárodní konference k prevenci sociálně patologických jevů dětí a mládeže
- Mezinárodní konference na téma Augmentativní a alternativní komunikace v zemích východní a střední Evropy – „Komunikuji, tedy jsem“
- Mezinárodní konference k prevenci sociálního selhávání dětí z rizik. prostředí
- Mezinárodní konference Odkaz J.A. Komenského kultuře vzdělávání
- Mezinárodní konference členských zemí SICI
- Pracovní seminář ČŠI se Skotskou a Slovenskou školní inspekcí a Rakouským spolkovým ministerstvem pro vzdělávání a kulturu
- Mezinárodní seminář „Modernisation of Higher Education“
- Mezinárodní seminář k výsledkům projektu OECD „Thematic Review of Tertiary Education“
- Školící seminář „Řízení vysokých škol“ pro akademické pracovníky organizace
- Mezinárodní seminář států V 4 k Evropské Kampani mládeže na podporu lidských práv, rozmanitosti mezi národy a participace „Každý jsme jiný – všichni rovni“
- Letní univerzita Rady Evropy
- Závěrečná konference k Evropské Kampani mládeže na podporu lidských práv, rozmanitosti mezi národy a participace „Každý jsme jiný – všichni rovni“
- Lisabonská konference
- Mezinárodní konference ve spolupráci s Radou Evropy Na cestě k Evropskému rámci pro vyučovací jazyky

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VIII.3

Tabulka č. 1	Rozpočet výdajů na ostatní programy na r. 2007 – protidrogová politika, kriminalita, podpora Romů, národnostní menšiny a multikulturní výchova
Tabulka č. 2	Rozpočet výdajů na mezinárodní konference a další odborné akce na r. 2007

C. Návrh rozpočtu příjmů

Rozpočet příjmů na rok 2007 je stanoven ve výši 6 566 772 tis. Kč. Proti srovnatelné základně rozpočtu roku 2006 jsou příjmy vyšší o 6 563 435 tis. Kč.

V působnosti resortu školství jsou rozpočtovány příjmy:

➤ pro 4 organizační složky státu (dále OSS)	11 237 tis. Kč
• vlastní úřad MŠMT	10 260 tis. Kč
• Českou školní inspekci	307 tis. Kč
• Vysokoškolské sportovní centrum	470 tis. Kč
• Centrum pro zjišťování výsledků vzdělávání	200 tis. Kč
➤ pro společné financování projektů ČR a EU	6 555 535 tis. Kč
v tom:	
• programovací období 2004 až 2006	976 650 tis. Kč
• programovací období 2007 až 2013	5 519 510 tis. Kč
• ostatní zahraniční programy	59 375 tis. Kč.

Nárůst příjmů ve výši 6 563 535 tis. Kč je dán:

• zvýšení příjmů OSS MŠMT za pronájmy a úroky	+ 8 000 tis. Kč
• posílením o příjmy z EU a EHP Norsko	+ 6 555 535 tis. Kč.

Posílení o příjmy z EU nejsou v souladu s rozhodnutím vlády na návrh ministerstva financí zapracovány v plné výši. **K plnému pokrytí požadavků** na rozpočet výdajů kapitoly MŠMT na rok 2007 chybí ještě 1 224 220 tis. Kč příjmů z EU, **které se váží na objem výdajů, jež kapitola MŠMT vyčleňuje ze svého rozpočtu na spolufinancování Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost.** Počítá se, že o tento objem prostředků bude rozpočet kapitoly MŠMT operativně v pravomoci ministerstva financí posílen až v návaznosti na vývoj čerpání těchto prostředků. **Tento postup navrhla vláda na svém jednání dne 25.9.2006.**

D. Výdaje na programové financování – ISPROFIN

Výdaje na financování programů reprodukce majetku

Rozpočet programů reprodukce majetku vychází z potřeb na pokrytí výdajů akcí evidovaných v ISPROFIN a obsažených ve schválených dokumentacích programů a zahrnuje:

- **investiční výdaje**
- **neinvestiční výdaje spojené s investicemi**

Při jeho sestavování byly uplatněny tyto preference:

- plynulé pokračování již zahájených akcí
- zahájení financování staveb se schválenými investičními záměry obsažených v dokumentacích programů
- upřednostnění investičních akcí směřujících k naplnění zák. č. 109/2002 Sb., vyhlášky č. 137/2004 Sb., a vyhlášky č. 410/2005 Sb., a akcí nutné údržby a obnovy majetku státu.

Rozpočet výdajů na financování programů evidovaných v ISPROFIN na rok 2007 byl schválen zákonem č. 622/2006 Sb., a činí 7 338 196 tis. Kč.

D.1 Výdaje na financování dlouhodobého majetku

D.1.1 Objem finančních prostředků na financování reprodukce dlouhodobého majetku byl pro přípravu návrhu rozpočtu na rok 2007 v jednotlivých programech rozepsán do konkrétních akcí, malá část byla ponechána v agregovaných položkách jako rezerva.

D.1.2 V rozpočtu roku 2007 jsou zahrnuty výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU. Je počítáno s objemem 329,612 mil. Kč jako podílem státního rozpočtu a 1 867,801 mil. Kč účasti zdrojů EU. V programovém financování ISPROFIN byl za tím účelem zřízen samostatný podprogram 233 342 „Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny VVŠ s podporou prostředků EU“. V něm jsou vedeny finanční prostředky v celkové výši 2 197,413 mil. Kč určené na financování programů EU, které by měly být v rámci kapitoly MŠMT v roce 2007 realizovány. Vzhledem k tomu, že operační programy, v rámci kterých by mělo financování probíhat, nejsou ještě dopracovány a není jasné, které projekty bude možné takto realizovat, lze jejich možné užití uvést pouze předběžně a ještě podmíněně (musí schválit řídicí výbor OP).

D.1.3 Finanční prostředky na úhradu nezbytných výdajů vyvolaných zánikem věcných břemen na majetku vydávaném oprávněným osobám podle zákonů č. 500/1990 Sb., 164/1998 Sb., a č. 246/2000 Sb., (restituce) nejsou součástí návrhu rozpočtu a budou do rozpočtu kapitoly na rok 2007 v potřebném rozsahu postupně převedeny

rozpočtovými opatřeními v průběhu roku po zařazení restitučních akcí do programů řady 333.

D.1.4 Přehled výdajů na programové financování reprodukce majetku na rok 2007 v porovnání s rokem 2006 je následující:

v tis. Kč

rok	schválený rozpočet	upravený rozpočet
2006	4 447 080	5 237 309
2007	7 338 196	-

Během roku 2006 došlo v programovém financování k významným změnám výdajů v jednotlivých programech:

zvýšení rozpočtu spočívalo zejména v nárůstu o výdaje na

- restituce – převod z kapitoly OSFA o částku 12 962 tis. Kč
- program 233 330 MU - úvěr EIB a převod z jiných programů o částku 621 605 tis. Kč
- program 233 510 – převod z jiných programů a VPS o částku 271 502 tis. Kč
- program 233 010 – převod z VPS na zahraniční rozvojovou spolupráci o částku 27 675 tis. Kč
- program 233 340 – převod z výdajů VVŠ mimo ISPROFIN o částku 35 000 tis. Kč

snížení rozpočtu bylo ovlivněno zejména převodem

- do jiných kapitol (VPS) v částce 101 915 tis. Kč
- do výdajů kapitoly mimo ISPROFIN v částce 22 000 tis. Kč

D.1.5 Výdaje státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku podle přílohy č. 5 k zákonu o státním rozpočtu na rok 2007 č. 622/2006 Sb.

Kapitola 3333 – Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

v tis. Kč

Evidenční číslo programu	Název programu	Výdaje celkem
233010	Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MŠMT	290 177
233110	Rozvoj a obnova materiálně technické základny státních škol a výchovných zařízení	451 391
233310	Rozvoj a obnova materiálně technické základny UK v Praze	478 092
233320	Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČVUT v Praze	207 624
233330	Rozvoj a obnova materiálně technické základny MU v Brně	600 620
233340	Rozvoj a obnova materiálně technické základny veřejných vysokých škol	3 603 114
233510	Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny sportu a tělovýchovy	1 707 178
Výdaje na financování programů reprodukce majetku celkem		7 338 196

Proti návrhu státního rozpočtu předloženému MŠMT byl rozpočet na základě pozměňovacích návrhů při projednávání zákona o státním rozpočtu v PSP ČR upraven v jednotlivých programech následovně:

a) zvýšeny byly výdaje programů

233 110 Rozvoj a obnova MTZ stát. škol a vých.zař.	o	1 000 tis. Kč
233 340 Podpora rozvoje MTZ VVŠ	o	13 225 tis. Kč
233 510 Rozvoj MTZ sportu a tělovýchovy	o	882 078 tis. Kč

b) sníženy byly výdaje programu

233 010 Rozvoj MTZ systému řízení MŠMT	o	150 000 tis. Kč
--	---	-----------------

Každoroční snižování programu 233 010 o stovky milionů Kč ohrožuje plnění vládního usnesení č. 699 ze dne 12. července 2000, které zavazuje kapitolu MŠMT poskytnout ročně na realizaci akce STK: Výstavba nové budovy národní technické knihovny 300 mil. Kč.

D.1.6. Charakteristika jednotlivých programů

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

Do tohoto programu je zahrnuto financování reprodukce majetku organizačních složek státu, tj. vlastního úřadu a ČŠI a příspěvkových organizací zřízených Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy, které zabezpečují agendu související s činností MŠMT jako ústředního orgánu státní správy. Jedná se o Státní technickou knihovnu (STK), Ústav pro informace ve vzdělávání (ÚIV), Výzkumný ústav pedagogický Praha (VÚP), Národní ústav odborného vzdělávání Praha (NÚOV), Institut pedagogicko-psychologického poradenství (IPPP), Centrum pro studium vysokého školství Praha (CSVŠ), Národní institut dětí a mládeže Praha (NIDM), Dům zahraničních služeb (DZS), Fulbrightovu komisi, Pedagogické muzeum J. A. Komenského (PMJAK), Pedagogické centrum Praha (PC), Vysokoškolské sportovní centrum Praha (VSC) a Učební středisko MŠMT Richtrovy boudy (US). V roce 2007 bude v programu financována zejména akce STK – Výstavba národní technické knihovny.

Program byl Ministerstvem financí schválen č.j. 144/78 797/2003 ze dne 7. listopadu 2003.

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

Prostřednictvím tohoto programu je řešena reprodukce majetku školských zařízení, která podle zákona č. 157/2000 Sb., nadále zůstala v působnosti MŠMT jako přímo řízené organizace. V programu jsou realizovány akce převážně stavebního charakteru, povahy novostaveb, rekonstrukcí, modernizací a souvisejících oprav, dále

pak nákupy objektů, které jako speciální zařízení pro děti předškolního a školního věku slouží pro zajištění výuky, stravování a ubytování. Hlavním cílem programu je udržet a zlepšovat kvalitu objektů, řešit úkoly vyplývající z nových předpisů a vyhlášek (např. Zákon č. 109/2002 Sb., o výkonu ústavní výchovy nebo ochranné výchovy ve školských zařízeních, vyhláška č. 137/2004 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, 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.).

Program byl Ministerstvem financí schválen č.j. 144/71 431/2003 ze dne 2. října 2003.

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 školy a zabezpečení podmínek definovaných zákonem č. 406/2000 Sb., o nakládání energií, ve znění pozdějších předpisů, a to na základě zpracovaných energetických auditů. V jeho rámci se realizují akce, jimiž je třeba zajistit užitkové plochy pro výuku, pracoviště pedagogů i nepedagogických zaměstnanců, plochy pro ubytování, stravování, technické zázemí apod.

Program byl Ministerstvem financí schválen č.j. 144/70 028/2003 ze dne 18. září 2003.

Program 233 320 – Rozvoj a obnova MTZ ČVUT v Praze

Náplní programu je reprodukce majetku Českého vysokého učení technického v Praze, jehož prostřednictvím jsou zabezpečovány technické podmínky pro realizaci akreditovaných studijních programů školy a zabezpečení podmínek definovaných zákonem č. 406/2000 Sb., o nakládání energií, ve znění pozdějších předpisů, a to na základě zpracovaných energetických auditů. V jeho rámci se realizují akce, jimiž je třeba zajistit užitkové plochy pro výuku, pracoviště pedagogů i nepedagogických zaměstnanců, plochy pro ubytování, stravování, technické zázemí apod.

Program byl Ministerstvem financí schválen č.j. 144/62 155/2003 ze dne 20. srpna 2003.

Program 233 330 – Rozvoj a obnova MTZ MU v Brně

Program, jehož hlavní částí je výstavba nového univerzitního kampusu v Brně – Bohunicích. K financování programu byla uzavřena mezinárodní smlouva s garancí ČR o půjčce s Evropskou investiční bankou. Program obsahuje akce převážně stavební povahy Masarykovy univerzity v Brně zahajované po 1. 1. 2003. Jde o akce typu novostaveb (výstavba kampusu v Bohunicích) nebo o rekonstrukce, modernizace

a opravy, jimiž je třeba vytvořit, resp. zkvalitnit užitkové plochy pro výuku, pracoviště pedagogů i nepedagogických zaměstnanců, plochy pro ubytování, stravování, technické zázemí apod.

Program byl schválen vládou ČR dne 27. února 2002, jeho změna pak 20.7.2005.

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. V rámci programu jsou dále zařazeny akce k realizaci opatření vyplývajících z provedených energetických auditů. Do programu byl nově zařazen podprogram 233 342 „Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny VVŠ s podporou prostředků EU“. V něm jsou vedeny finanční prostředky v celkové výši 2 197,413 mil. Kč určené na financování programů EU, které by měly být v rámci kapitoly MŠMT v roce 2007 realizovány.

Program byl schválen vládou ČR dne 2. června 2004.

Program 233 510 – Rozvoj a obnova MTZ sportu a tělovýchovy

Prostřednictvím tohoto programu se realizuje financování sportu a tělovýchovy v rámci 4 podprogramů:

- **Podprogram 233 512** – „Podpora rozvoje a obnovy MTZ sportovních organizací“ zahrnuje oblast investic především u občanských sdružení v tělovýchově a sportu, v některých jednotlivých případech rovněž na sportovní zařízení v majetku obcí. Cílem je zlepšovat vybavenost občanské infrastruktury tak, aby výsledný efekt postihoval co největší okruh zájemců, především se zřetelem ke sportům a sportovním činnostem zaměřeným na všechny kategorie občanů, včetně zdravotně postižených.
- **Podprogram 233 513** – „Podpora rozvoje a obnovy MTZ sportovní reprezentace“ je zaměřen jednak na oblast rezortních sportovních center a jednak na ta občanská sdružení, která prokazatelně zajišťují sportovní činnost na úrovni vrcholového sportu, především při přípravě sportovně talentovaných dětí a mládeže.
- **Podprogram 233 514** – „Podpora rozvoje a obnovy MTZ pro pořádání mistrovství světa v klasickém lyžování v roce 2009“ byl zahájen v roce 2006 a zahrnuje financování investičních akcí souvisejících s přípravou a pořádáním MS v klasickém lyžování v roce 2007 v Liberci.
- **Podprogram 233 515** – „Státní pomoc při obnově území postiženého povodní v roce 2006“

Program byl Ministerstvem financí schválen č.j. 144/92 263/2003 ze dne 6. ledna 2004.

Restituce

Samostatnou část výdajů v rámci programového financování tvoří výdaje na řešení finančních dopadů vzniklých na základě převodů vlastnictví státu k některým objektům na jiné právnické nebo fyzické osoby (restituce). Finanční prostředky na tyto výdaje nejsou zahrnuty do objemu rozpočtu kapitoly na rok 2007 a jsou do ní doplňovány Ministerstvem financí z kapitoly OSFA na základě rozpočtových opatření v rozsahu daném zákony č. 164/1998 Sb., a č. 246/2000 Sb.

Rozpis finančních výdajů pro rok 2007 do jednotlivých programů (333 110, 333 210, 333 310) a akcí v nich obsažených bude proveden na základě upřesněných údajů od povinných organizací a po realizaci rozpočtových opatření Ministerstvem financí.

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

Na výdaje programového financování v oblasti státní správy a regionálního školství je v roce 2007 ve státním rozpočtu vyčleněno **741 568 tis. Kč**.

Pro porovnání, v roce 2006 bylo ve srovnatelných oblastech programového financování k dispozici 733 318 tis. Kč (bez restitucí) .

Vzhledem ke skutečnosti, že v programu 233 010 jsou financovány akce STK: Výstavba nové budovy NTK s ročním objemem investic cca 300 mil. Kč, MŠMT: Rekonstrukce objektu Na Poříčí 4, Praha 1 a další individuálně financované akce, je objem přidělených prostředků nedostačující a nepokrývá ani potřeby financování již zahájených akcí.

Do financování v průběhu roku 2007 je proto nutno zapojit i prostředky ve výši 527 630 tis. Kč, které nebyly vyčerpány v předchozích letech a byly převedeny do rezervního fondu MŠMT. Jejich použití je však vázáno souhlasem vlády dle usnesení č. 1090/2006.

Závazné ukazatele stanovené pro jednotlivé programy jsou následující:

v tis. Kč

Evidenční číslo programu	Název programu	Výdaje programu celkem
233010	Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MŠMT	290 177
233110	Rozvoj a obnova materiálně technické základny státních škol a výchovných zařízení	451 391
Programy reprodukce majetku pro státní správu, PŘO a OPŘO celkem		741 568

Závazné ukazatele výdajů jednotlivých programů zahrnují investiční výdaje a neinvestiční výdaje související s realizací jednotlivých akcí. Do závazných ukazatelů je zahrnuta i změna výdajů na základě schválených pozměňovacích návrhů při projednávání zákona o státním rozpočtu na rok 2007.

Dále mohou být rozpočty programů 333 110 a 333 210 (ve schváleném rozpočtu nulové) navýšeny o prostředky na restituce.

D.3 Reprodukce majetku veřejných vysokých škol

Na výdaje veřejných vysokých škol v oblasti programového financování je v roce 2007 ve státním rozpočtu vyčleněno **4 889 450 tis. Kč**, v tom podíl prostředků státního rozpočtu na programech EU 329 612 tis. Kč a 1 867 801 tis. Kč prostředků EU (*dopis VŘ ES č.j. 20.143/2006-40 ze dne 25. 8. 2006*). Vzhledem k tomu, že operační programy, v rámci kterých by mělo financování probíhat, nejsou ještě dopracovány a není zřetelné, které projekty bude možné takto realizovat, lze jejich možné užití uvést pouze předběžně a ještě podmíněně (musí schválit řídicí výbor OP). Rozpočet programu bez operačních programů tedy činí **2 692 037 tis. Kč**.

Pro porovnání, v roce 2006 bylo ve srovnatelných oblastech programového financování k dispozici **3 718 567 tis. Kč** (bez restitucí).

Závazné ukazatele stanovené pro jednotlivé programy jsou následující:

v tis. Kč

Evidenční číslo programu	Název programu	Výdaje programu celkem
233310	Rozvoj a obnova materiálně technické základny UK v Praze	478 092
233320	Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČVUT v Praze	207 624
233330	Rozvoj a obnova materiálně technické základny MU v Brně	600 620
233340	Rozvoj a obnova materiálně technické základny VVŠ	3 603 114
Programy reprodukce majetku veřejných vysokých škol celkem		4 889 450

V rozpisu rozpočtu jednotlivých programů je v dále počítáno s prostředky rezervního fondu. Jeho celková výše je 1 257 617 tis. Kč. Jejich použití je vázáno souhlasem vlády dle usnesení č. 1090/2006.

Rozpočet programu 333 310 (ve schváleném rozpočtu nulový) bude v průběhu roku zvýšen o prostředky na restituce a výdaje programu 233 330 budou rozpočtovými opatřeními postupně navyšovány o dotační prostředky z úvěru EIB v návaznosti na realizování úvěrových tranší.

D.4 Reprodukce majetku v oblasti tělovýchovy a sportu

Na výdaje programového financování v oblasti tělovýchovy a sportu jsou ve státním rozpočtu roku 2007 přiděleny do programu 233 510 prostředky ve výši **1 707 178 tis. Kč**.

Pro porovnání, v roce 2006 bylo v tomto programu k dispozici 772 462 tis. Kč.

Stanovené závazné ukazatele jsou následující:

v tis. Kč

Evidenční číslo programu	Název programu	Výdaje programu celkem
233510	Rozvoj a obnova materiálně technické základny sportu a tělovýchovy	1 707 178
Celkem programy tělovýchovy a sportu		1 707 178

Uvedený objem prostředků programu je již zvýšen 882 078 tis. Kč dle pozměňovacích návrhů k zákonu o státním rozpočtu na rok 2007, kterým by měly být financovány jmenovitě uvedené položky.

Do financování v průběhu roku 2007 lze zapojit i prostředky ve výši 168 386 tis. Kč, které nebyly vyčerpány v předchozích letech a byly převedeny do rezervního fondu MŠMT. Největší část těchto prostředků nebyla v roce 2006 vyčerpána na akce související se zabezpečením přípravy MS v klasickém lyžování v roce 2009. Použití prostředků rezervního fondu je vázáno souhlasem vlády dle usnesení č. 1090/2006.

Tabulkové přílohy ke kapitole D

Tabulka č. 1	Rozpočet programového financování celkem na r. 2007
Tabulka č. 2	Rozpis rozpočtu programu 233010 Rozvoj a obnova MTZ systému řízení MŠMT pro r. 2007
Tabulka č. 3	Rozpis rozpočtu programu 233110 Rozvoj a obnova MTZ státních škol a výchovných zařízení
Tabulka č. 4	Rozpis rozpočtu programu 233310 Rozvoj a obnova MTZ UK Praha
Tabulka č. 5	Rozpis rozpočtu programu 233320 Rozvoj a obnova MTZ ČVUT Praha
Tabulka č. 6	Rozpis rozpočtu programu 233330 Rozvoj a obnova MTZ MU v Brně
Tabulka č. 7	Rozpis rozpočtu programu 233340 Rozvoj a obnova MTZ veřejných vysokých škol
Tabulka č. 8	Rozpis rozpočtu programu 233510 Rozvoj a obnova MTZ tělovýchovy a sportu pro r. 2007