

## OBSAH

<b>A. Kapitola MŠMT celkem.....</b>	<b>5</b>
<b>A. 1 Východiska ke stanovení rozpočtu.....</b>	<b>5</b>
<i>A.1.1 Ukazatele rozpočtu kapitoly.....</i>	<i>6</i>
<i>A.1.2 Rozklad stanoveného objemu výdajů.....</i>	<i>6</i>
<i>A.1.3 Rozpočet výdajů v členění na kapitálové a běžné výdaje (včetně dotací nestátním subjektům).....</i>	<i>9</i>
<i>A.1.4 Příjmy kapitoly.....</i>	<i>10</i>
<i>A.1.5 Rozpracování výdajových limitů na r. 2010 do jednotlivých záv. ukazatelů .....</i>	<i>11</i>
<i>Tabulkové přílohy ke kapitole A.....</i>	<i>12</i>
<b>B. Běžné a kapitálové výdaje mimo programové financování (ISPROFIN).....</b>	<b>13</b>
<b>B.1 Ukazatele mzdové regulace a zákonné odvody do fondů.....</b>	<b>13</b>
<i>B.1.1 Limit počtu zaměstnanců.....</i>	<i>14</i>
<i>B.1.2 Mzdové prostředky podle zákona č. 262/2006 Sb., § 109, odst. 3.....</i>	<i>15</i>
<i>B.1.3 Průměrný měsíční plat.....</i>	<i>16</i>
<i>B.1.4 Mzdové prostředky podle zákona č. 262/2006 Sb., § 109, odst. 2.....</i>	<i>16</i>
<i>B.1.5 Zákonné odvody na povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění a na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti.....</i>	<i>16</i>
<b>B.2 Ostatní běžné výdaje mimo programové financování .....</b>	<b>17</b>
<b>B.3 Běžné a kapitálové výdaje mimo programové financování (ISPROFIN) podle jednotlivých výdajových bloků .....</b>	<b>19</b>
<b>B.3.I Věda a vysoké školy .....</b>	<b>19</b>
<b>B.3.I.1 Vysoké školy .....</b>	<b>19</b>
<i>3.I.1.1 Rozpočet vysokých škol s výjimkou programů reprodukce majetku a prostředků určených na programy spolufinancované s EU.....</i>	<i>19</i>
<i>3.I.1.2 Další položky rozpočtu.....</i>	<i>21</i>
<i>3.I.1.3 Podmínky použití příspěvků a dotací a jejich finanční vypořádání.....</i>	<i>22</i>
<i>3.I.1.4 Pravidla stanovení výše příspěvku a dotací.....</i>	<i>23</i>
<i>3.I.1.5 Rozpis rozpočtu vysokých škol v roce 2010 po zvýšení podle usnesení vlády č. 54 ze dne 18. 1. 2010.....</i>	<i>27</i>
<i>Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.I.1.....</i>	<i>28</i>
<b>B.3.I.2 Výzkum a vývoj.....</b>	<b>29</b>
<i>3.I.2.1 Schválené výdaje na výzkum a vývoj bez výdajů na spolufin. programy s EU... </i>	<i>29</i>
<i>3.I.2.2 Srovnání výdajů ze státního rozpočtu se schváleným rozpočtem na rok 2009... </i>	<i>29</i>
<i>3.I.2.3 Institucionální podpora .....</i>	<i>30</i>
<i>3.I.2.4 Účelová podpora .....</i>	<i>34</i>
<i>Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.I.2.....</i>	<i>35</i>
<b>B. 3.II a 3.III Regionální školství včetně PŘO celkem.....</b>	<b>37</b>
<b>B.3.II Rozpočtové zdroje regionálního školství pro rok 2010 – bez PŘO ...</b>	<b>38</b>
<b>B.3.II.1 Rozpočet RgŠ – ÚSC .....</b>	<b>40</b>
<i>3.II.1.1 Základní postupy financování .....</i>	<i>40</i>

3.II.1.2	Republikové normativy.....	41
3.II.1.3	Soustava republikových normativů pro rok 2010 .....	48
3.II.1.4	Normativní rozpis rozpočtu přímých výdajů RgŠ ÚSC na rok 2010.....	50
3.II.1.5	Stanovení závazných ukazatelů rozpočtu roku 2010 .....	50
3.II.1.6	Porovnání normativního rozpisu rozpočtu RgŠ ÚSC r. 2010 oproti r. 2009....	51
3.II.1.7	Rozvojové programy.....	51
3.II.1.8	Závěr .....	56
<b>B.3.II.2</b>	<b>Výdaje na dotace soukromému školství .....</b>	<b>58</b>
3.II.2.1	Soustava normativů.....	59
3.II.2.2	Mzdová složka.....	59
3.II.2.3	Složka povinných zákonných odvodů.....	60
3.II.2.4	Složka ostatních neinvestičních výdajů.....	60
3.II.2.5	Změny ve struktuře normativů roku 2010 oproti roku 2009 .....	60
<b>B.3.II.3</b>	<b>Financování církevních škol a školských zařízení v roce 2010.....</b>	<b>62</b>
3.II.3.1	Vývoj financování církevních škol a školských zařízení.....	62
3.II.3.2	Závazné ukazatele rozpočtu na rok 2010 .....	63
3.II.3.3	Podmínky pro poskytnutí dotace.....	63
3.II.3.4	Rozpis rozpočtu na rok 2010.....	64
3.II.3.5	Bilance rozpisu rozpočtu na rok 2010.....	66
	Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.II.....	67
<b>B.3.III.</b>	<b>Normativní rozpis rozpočtu PŘO na rok 2010 .....</b>	<b>69</b>
B.3.III.1	Záv. ukazatele rozpočtu a záv. limity regulace zaměstnanosti na rok 2010 .....	69
B.3.III.2	Rozpis rozpočtu PŘO v roce 2010 .....	70
	Tabulková příloha ke kapitole B.3.III.....	72
<b>B.3.IV</b>	<b>Podpora činnosti v oblasti mládeže .....</b>	<b>73</b>
B.3.IV.1	Neinvestiční dotace neziskovým a podobným organizacím .....	73
B.3.IV.2	Dotace na zabezpečení ostatních soutěží mimo OPŘO.....	73
B.3.IV.3	Kapitálové výdaje mimo programové financování .....	74
	Tabulková příloha ke kapitole B.3.IV .....	74
<b>B.3.V</b>	<b>Podpora činnosti v oblasti sportu.....</b>	<b>75</b>
B.3.V.1	Rozpočet běžných výdajů (na dotace) pro oblast sportu a tělovýchovy .....	75
B.3.V.2	Rozdělení dotací .....	75
	Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.V .....	77
<b>B.3.VI</b>	<b>Výdaje na programy spolufinancované z rozp. EU a EHP/ Norsko 79</b>	
B.3.VI.1	Výdaje dle operačních programů .....	79
3.VII.1.1	Operační program Technická pomoc (dále jen OP TP) .....	79
3.VII.1.2	Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost (OP VK) – ESF 2007–2013 .....	80
3.VII.1.3	Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost (OP LZZ) – ESF 2007–2013 .....	83
3.VII.1.4	Operační program Výzkum a vývoj pro inovace (dále jen OP VaVpI) ERDF 2007–2013 .....	84
3.VII.1.5	Ostatní zahraniční programy – EHP/Norsko.....	86
3.VII.1.6	Ostatní zahraniční programy – Švýcarsko–česká spolupráce .....	86
	Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VI.....	86
<b>B.3.VII</b>	<b>Ostatní.....</b>	<b>87</b>
B.3.VII.1	Zahraníční rozvojová spolupráce.....	87

<b>B.3.VII.2 Podpora vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchovy .....</b>	<b>87</b>
<b>B.3.VII.3 Ostatní přímo řízené organizace, společné úkoly a vybrané ukazatele .....</b>	<b>87</b>
3.VII.3.1 <i>Konstrukce závazného specifického ukazatele OPŘO na rok 2010 .....</i>	<i>88</i>
3.VII.3.2 <i>Účelově vymezené úkoly .....</i>	<i>89</i>
3.VII.3.3 <i>Společné úkoly (bez organizačních změn) .....</i>	<i>91</i>
3.VII.3.4 <i>Vlastní činnost OPŘO a resortní projekty .....</i>	<i>91</i>
3.VII.3.5 <i>Obecné principy rozpisu na OPŘO .....</i>	<i>92</i>
3.VII.3.6 <i>Pravidla, která se týkají pouze některých organizací .....</i>	<i>95</i>
3.VII.3.7 <i>Výnosy OPŘO .....</i>	<i>100</i>
3.VII.3.8 <i>Příjmy OPŘO .....</i>	<i>100</i>
3.VII.3.9 <i>Společné úkoly .....</i>	<i>101</i>
3.VII.3.10 <i>Rekapitulace požadavků na změnu záv. ukazatelů rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti, kterým musí předcházet souhlas MF .....</i>	<i>102</i>
<b>3.VII.4 Státní správa (ústřední orgán MŠMT a Česká školní inspekce) .....</b>	<b>103</b>
3.VII.4.1 <i>Rozpočet běžných výdajů pro státní správu .....</i>	<i>103</i>
3.VII.4.2 <i>Členění běžných výdajů státní správy .....</i>	<i>103</i>
3.VII.4.3 <i>Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy .....</i>	<i>104</i>
3.VII.4.4 <i>Česká školní inspekce .....</i>	<i>105</i>
3.VII.4.5 <i>Rozpočet příjmů .....</i>	<i>106</i>
<b>3.VII.5 Další ukazatele .....</b>	<b>107</b>
3.VII.5.1 <i>Program protidrogové politiky .....</i>	<i>107</i>
3.VII.5.2 <i>Program sociální prevence a prevence kriminality .....</i>	<i>107</i>
3.VII.5.3 <i>Program integrace příslušníků romské komunity .....</i>	<i>107</i>
3.VII.5.4 <i>Podpora vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchovy .....</i>	<i>108</i>
3.VII.5.5 <i>Mezinárodní konference (mimo konference spolufinancované s EU) .....</i>	<i>108</i>
3.VII.5.6 <i>Program podpory českého kult. dědictví v zahraničí na léta 2006–2010 .....</i>	<i>109</i>
<i>Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VII .....</i>	<i>110</i>
<b>C. Rozpočet příjmů .....</b>	<b>111</b>
<b>D. Výdaje na financování programů reprodukce majetku – ISPROFIN .....</b>	<b>113</b>
<b>D.1 Výdaje na financování dlouhodobého majetku .....</b>	<b>113</b>
<b>D.2 Reprodukce majetku pro státní správu, PŘO a OPŘO .....</b>	<b>118</b>
<b>D.3 Reprodukce majetku veřejných vysokých škol .....</b>	<b>119</b>
<b>D.4 Reprodukce majetku v oblasti tělovýchovy a sportu .....</b>	<b>119</b>



## Rozpočet kapitoly 333 MŠMT na rok 2010 a rozdělení závazných ukazatelů mezi jednotlivé školské úseky

### A. Kapitola MŠMT celkem

#### A. 1 Východiska ke stanovení rozpočtu

Usnesením vlády č. 715 ze dne 8. června 2009 byly schváleny rozpočtové limity příjmů a výdajů kapitoly MŠMT na rok 2010 (dále jen „rozpočet kapitoly“). Při sestavování rozpočtových položek v rámci MŠMT **bylo přihlíženo** v rámci celé kapitoly **k genderovému hledisku** s ohledem na využití zásad gender budgetingu (genderového rozpočtování).

Návrh limitů příjmů a výdajů na rok 2010 vychází z výdajových rámců na léta 2010 a 2011 stanovených usnesením Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR č. 996/2008.

Vládou schválené objemy (bod II/2., 3. a 4. usnesení č. 715/2009) pro sestavení návrhu rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2010 činily (v tis. Kč):

*Tab.A*

<i>celkové příjmy kapitoly</i>	<i>9 137</i>
<i>celkové výdaje kapitoly</i>	<i>121 001 489</i>
<i>z toho:</i>	
<i>výdaje na výzkum, vývoj a inovace</i>	<i>11 134 191</i>
<i>limit výdajů na platy a OON</i>	<i>57 614 202</i>

Na základě schválených rozpočtových limitů na rok 2010 zpracovalo MŠMT podle vyhlášky č. 165/2008 Sb., kterou se stanoví rozsah a struktura údajů pro vypracování návrhu zákona o státním rozpočtu a termíny jejich předkládání, a podle doplňujících pokynů ministra financí návrh rozpočtu kapitoly.

Usneseními vlády č. 838 ze dne 29. 6. 2009, č. 1175 ze dne 9. 9. 2009 a č.1232 ze dne 29. 9. 2009 byl návrh zákona o státním rozpočtu včetně rozpočtové dokumentace postupně upravován a následně vládou schválen.

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

*Tab.B*

<i>celkové příjmy kapitoly</i>	<i>2 029 023</i>
<i>celkové výdaje kapitoly</i>	<i>122 107 635</i>
<i>z toho:</i>	
<i>výdaje na výzkum, vývoj a inovace</i>	<i>12 095 757</i>
<i>objem výdajů na platy a OON</i>	<i>55 521 807</i>

Při jednání v Poslanecké sněmovně Parlamentu ČR byl rozpočet kapitoly MŠMT zvýšen podle usnesení 1518 ze dne 9. prosince 2009 o 3 100 mil. Kč na výdajový blok Regionální školství, včetně přímo řízených organizací s určením na mzdové prostředky a zákonné odvody do fondů. Po tomto posílení výdajové limity pro kapitolu MŠMT činí (v tis. Kč):

Tab.C

<b>celkové příjmy kapitoly</b>	<b>2 029 023</b>
<b>celkové výdaje kapitoly</b>	<b>125 207 635</b>
<i>z toho:</i>	
<b>výdaje na výzkum, vývoj a inovace</b>	<b>12 095 757</b>
<b>objem výdajů na platy a OON</b>	<b>57 654 160</b>

Z těchto objemů rozpočtu kapitoly MŠMT byly stanoveny závazné ukazatele, které Poslanecká sněmovna schválila jako součást zákona č. 487/ 2009 Sb., o státním rozpočtu ČR na rok 2010.

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

#### **A.1.1 Ukazatele rozpočtu kapitoly**

##### **1.1.1 Vládou ČR schválené závazné objemy rozpočtu kapitoly jsou následující:**

<b>Celkové příjmy kapitoly</b>	<b>2 029 023 tis. Kč</b>
<b>Celkové výdaje kapitoly</b>	<b>125 207 635 tis. Kč</b>
<i>z toho:</i>	
<b>⇒ výdaje na výzkum a vývoj</b>	<b>12 095 757 tis. Kč</b>

**Podíl výdajů kapitoly MŠMT na HDP v r. 2010 činí 3,34 % vč. ekvivalentu EU. Vyloučíme-li objem příjmů a výdajů z rozpočtu EU, podíl kapitoly MŠMT na HDP činí 3,29 % (viz Poznámku k prvnímu odseku části 1.2 níže).**

##### **1.1.2 Jako orientační ukazatel byly stanoveny mzdové náklady, tj. objem prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci, ve výši 57 654 160 tis. Kč.**

##### **1.1.3 Hlavní priority resortu pro rok 2010, které budou přednostně financovány, jsou:**

- programy spolufinancované s EU a ostatní finanční mechanismy;
- státní maturita.

#### **A.1.2 Rozklad stanoveného objemu výdajů**

Na základě východisek stanovených MF pro návrh státního rozpočtu na rok 2010 provedlo MŠMT rozklad stanovených příjmových a výdajových objemů pro rozpočet kapitoly na rok 2010 v porovnání s rokem 2009.

Z provedeného rozkladu vyplývá, že **závazný ukazatel výdajů celkem na rok 2010 je:**

- ⇒ **nižší v porovnání se schváleným rozpočtem na rok 2009 o 9 453 998 tis. Kč, tj. o 7,02 %**

Poznámka:

*Tento údaj není vypovídající, protože zákonem o státním rozpočtu na rok 2009 byl schválen podíl EU na spolufinancované programy v plně dostupné výši, tj. plný 85% podíl výdajů EU krytých příjmy. Metodika tvorby rozpočtu na rok 2010 v kapitole MŠMT umožnila rozpočtovat pouze část tohoto podílu (nikoliv 85%, ale jen 9,35%). Vzhledem k tomu, že novelou rozpočtových pravidel jsou vytvořeny podmínky k financování programů EU i ze zdrojů odpovídajících profilovaným nárokům z nespotřebovaných výdajů za rok 2010 a s ohledem na možnost zvýšení příjmů a výdajů na programy spolufinancované s EU v průběhu roku po projednání s Ministerstvem financí, lze konstatovat, že na MŠMT bude v roce 2010 dostatek zdrojů k financování operačních programů. Maximálně lze navýšit rozpočet výdajů kapitoly o ekvivalent z EU a FM až o 17,6 mld. Kč.*

- ⇒ **vyšší v porovnání se srovnatelnou základnou roku 2009** (očištěnou o výdaje kryté příjmy z EU a o výdaje na ukončené předsednictví) **o 1 006 232 tis. Kč, tj. o 0,81 %.**

Přehled absolutních i relativních změn ve srovnatelných ukazatelích rozpočtu roku 2010 k roku 2009 je dále rozpracován v příloze č. 1 b (Návrh ukazatelů kapitoly 333 MŠMT na rok 2010 – rozklad limitu výdajů).

**Konstrukce rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2010 je poznamenána nestandardní politickou a ekonomickou situací státu a odráží výsledky postupných operativních vyjednávání o rozpočtu kapitoly MŠMT jak na úrovni resortu, tak na úrovni Ministerstva financí a na úrovni vlády. S ohledem na maximální transparentnost jsou dále v textu i přílohách předkládány vlivy na rozpočet kapitoly MŠMT v roce 2010 v chronologickém pořadí, jak byly postupně zapracovávány.**

V rozpočtu kapitoly na rok 2010 jsou proti schválenému rozpočtu na rok 2009, tj. 134 661 633 tis. Kč, postupně promítnuty změny, které jsou detailně podle všech závazných specifických a průřezových ukazatelů včetně limitů mzdové regulace rozpracovány v příloze k části A.

**A.1.2.1 Změny, které vytvářejí srovnatelnou výchozí základnu rozpočtu kapitoly, od níž lze objektivně stanovit nárůst rozpočtu z roku na rok**

- |  |   |                    |
|--|---|--------------------|
| ⇒ souvztažné snížení příjmů a výdajů z titulu příjmů od EU ve výši roku 2009.....                      | - | 10 455 742 tis. Kč |
| ⇒ snížení výdajů přesunutých z kapitoly VPS z titulu předsednictví ČR v Radě EU ve výši roku 2009..... | - | 4 489 tis. Kč      |

⇒ zaokrouhlení výdajů na tis. Kč u spolufinancovaných programů .....	+	1 tis. Kč
⇒ další vnitřní přesuny beze změny celkových výdajů kapitoly MŠMT, které jsou trvalého charakteru a jsou rozebrány níže u jednotlivých školských oblastí (viz příloha ke kapitole A, tab. č. 1).....		0 tis. Kč
<u>Tyto změny mají celkový nulový dopad do výdajů.</u>		

**Po těchto promítnutých změnách srovnatelná základna roku 2009 pro posouzení nárůstu celkových výdajů na rok 2010 činí 124 201 403 tis. Kč.**

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

**1.2.2.1 do výše původně nastaveného střednědobého výhledu na rok 2010, který byl projednáván v PSP v prosinci roku 2008 při schvalování zákona o státním rozpočtu na rok 2009, tj. zvýšení ze 124 201 403 tis. Kč celkových výdajů o 839 757 tis. Kč na 125 041 160 tis. Kč:**

⇒ nepromítnutí dodatečného posílení VŠ o 1 mld. Kč pro rok 2009 ve střednědobém výhledu.....	-	1 000 000 tis. Kč
⇒ platový a mzdový růst o 1,5 % pro organizace odměňující dle zákona č. 262/2006 Sb. platem i mzdou včetně příslušenství.....	+	1 511 482 tis. Kč
⇒ nárůst výdajů na výzkum a vývoj o 17,53 %.....	+	1 708 277 tis. Kč
⇒ krácení rozpočtu do výše původního střednědobého výhledu z prosince 2008	-	1 380 002 tis. Kč
⇒ další vnitřní přesuny beze změny celkových výdajů; jedná se o změny v r. 2009 s trvalým charakterem, např. přesuny mezi platy a mzdami v RgŠ, přesun z RgŠ do OP VK – dorovnání z r. 2007, snížení sazby sociálního pojištění o 0,9 % a přesun tohoto objemu do ostatních běžných výdajů, přesun z RgŠ na CZVV pro státní maturitu aj. (viz příloha ke kapitole A, tab. č.1).....		0 tis. Kč

**1.2.2.2 vyplývající z jednání vlády dne 29. 6., 9. 9. a 29. 9. 2009 – usnesení č. 838, 967, 1175 a č. 1232, tj. celkové snížení o 2 933 525 tis. Kč na konečný objem 122 107 635 tis. Kč:**

⇒ zrušení mzdového nárůstu o 1,5 % .....	-	1 511 482 tis. Kč
⇒ krácení za neobsazená funkční místa (6 876 zaměstnanců).....	-	2 302 642 tis. Kč
⇒ posílení platů a mezd v RgŠ a VŠ.....	+	2 000 000 tis. Kč
⇒ snížení ost. výdajů na výzkum a vývoj.....	-	318 526 tis. Kč
⇒ další krácení rozpočtu .....	-	1 907 021 tis. Kč



⇒ snížení výdajů na výzkum a vývoj mimo spolufinancované programy.....	-	194 871 tis. Kč
⇒ nárůst výdajů z titulu příjmů od EU a od EHP Norsko (o stejný objem se zvyšují i příjmy).....	+	2 053 196 tis. Kč
⇒ delimitace 1 zaměstnance do rozpočtu MZV na zajištění České rozvojové agentury.....	-	389 tis. Kč
⇒ nárůst výdajů o posílení počtu zaměstnanců ústř. orgánu o 5 podle usnesení č. 838/2009 ...	+	6 350 tis. Kč
⇒ kompenzace dopadu usnesení č. 967/2009 ke zrušení možnosti uplatňovat slevy na pojistném OSS .....	+	2 191 tis. Kč
⇒ odebrání prostředků za sníženou zahraniční rozvojovou spolupráci.....	-	10 252 tis. Kč
⇒ posílení rozpočtu RgŠ a VŠ a na vybudování konferenčního centra Žalov.....	+	2 000 000 tis. Kč
⇒ pokles platů, mezd a OPPP včetně příslušenství o 4 %.....	-	4 120 451 tis. Kč
⇒ zvýšení sazby sociálního pojistného o 0,9 %	+	534 750 tis. Kč
⇒ kompenzace dopadu usnesení č. 967/2009 ke zrušení možnosti uplatňovat slevy na pojistném PO.....	+	835 622 tis. Kč

**1.2.2.3 vyplývající z jednání Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR podle usnesení č. 1518 ze dne 9. prosince 2009, tj. celkové zvýšení o 3 100 000 tis. Kč na konečný objem 125 207 635 tis. Kč:**

⇒ Posílení mzdových limitů RgŠ a PŘO včetně příslušenství .....	+	3 100 000 tis. Kč
---	---	-------------------

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

Rozpočet výdajů na rok 2010 zahrnuje tyto objemy finančních prostředků a limitů regulace zaměstnanosti v tis. Kč:

<b>Výdaje kapitoly celkem .....</b>	<b>125 207 635</b>
v tom:	
<b><u>běžné výdaje</u> (bez ISPROFIN).....</b>	<b>117 518 740</b>
v tom: <b>mzdové prostředky</b> .....	57 654 160
v tom: platy.....	56 481 141
OPPP.....	1 173 019
<b>zákonné odvody do fondů</b> .....	20 725 012
<i>mzdové prostředky a zákonné odvody do fondů celkem..</i>	<i>78 379 172</i>
<b>ostatní běžné výdaje (bez ISPROFIN)</b> .....	39 139 568
z toho: dotace vysokým školám.....	20 130 242
výzkum a vývoj (vč. VaVpI).....	8 966 387
ost. běžné výdaje RgŠ a PŘO vč. dotací soukromým a církevním školám.....	6 907 941
spolufin. proj. s EU a EHP/Norsko mimo VaV..	974 991

státní správa .....	139 182
OPŘO, spol. a spec. úkoly, kulturní dědictví...	394 339
ostatní programy (drogy, kriminalita, menšiny, romské programy, zahr. konf. a semináře).....	62 629
zahraniční rozvojová spolupráce .....	140 673
dotace na mládež.....	185 215
dotace na sport.....	1 237 969
<b><u>běžné výdaje (ISPROFIN)</u></b> .....	<b>121 090</b>
<b><u>kapitálové výdaje (bez ISPROFIN)</u></b> .....	<b>3 689 907</b>
v tom: VaV vč. OP VaVpI.....	2 896 037
VŠ.....	685 000
Mládež.....	26 520
OP VK.....	82 350
<b><u>kapitálové výdaje (ISPROFIN)</u></b> .....	<b>3 877 898</b>

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

<b>výdaje ISPROFIN (včetně běžných výdajů)</b> .....	<b>3 998 988</b>
v tom: <b>kapitálové výdaje</b> .....	3 877 898
<b>běžné výdaje</b> .....	121 090

#### **A.1.4 Příjmy kapitoly**

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

⇒ snížen o příjmy rozpočtované v r. 2009 z EU na projekty OP TP, OP VK a OP VaVpI a ostatní pomoc (EHP/Norsko).....	-	10 455 742 tis. Kč
⇒ snížen o příjmy za pronájmy z objektů, ke kterým již MŠMT nemá příslušnost hospodaření.....	-	2 585 tis. Kč
⇒ zvýšen o úměrnou část spoluúčasti EU na společných projektech EU a ČR a o EHP/Norsko v r. 2010.....	+	2 053 196 tis. Kč
⇒ snížen o příjmy odpovídající objemu 4% krácení platů a příslušenství v rámci podílu EU ve spolufinancovaných programech.....	-	30 725 tis. Kč

**Posílení o příjmy z EU je zpracováno jen v částečné výši (nikoliv 85 %, ale pouze 9,35 %). Dodatečné navýšení příjmů a výdajů na spolufinancované programy s EU lze provádět operativně se souhlasem Ministerstva financí během roku 2010.**

### A.1.5 Rozpracování výdajových limitů na rok 2010 do jednotlivých závazných ukazatelů

V souladu s instrukcemi MF je návrh rozpočtu kapitoly MŠMT podobně jako v r. 2009 **zpracován formou výdajových bloků a okruhů**. Výdajové bloky a okruhy jsou **specifickými závaznými ukazateli na rok 2010**.

V tis. Kč

Specifické ukazatele rozpočtu	Celkem rozpočet kapitoly MŠMT
<b>Celkem výdaje MŠMT</b>	<b>125 207 635</b>
<b>věda a vysoké školy</b>	<b>35 544 887</b>
v tom: vysoké školy	<b>23 449 130</b>
výzkum a vývoj	<b>12 095 757</b>
<i>z toho: programy spolufinancované z EU a FM</i>	<b>3 202 460</b>
<b>výdaje regionálního školství a přímo řízených organizací</b>	<b>83 481 526</b>
<b>podpora činnosti v oblasti mládeže</b>	<b>223 137</b>
<b>podpora činnosti v oblasti sportu</b>	<b>1 899 446</b>
v tom: sportovní reprezentace bez programu 233510	<b>986 822</b>
tělovýchova vč. programu 233510	<b>912 624</b>
<b>výdaje na spolufinancované programy celkem mimo výzkum a vývoj</b>	<b>1 929 773</b>
<b>ostatní:</b>	<b>2 128 866</b>
v tom: zahraniční rozvojová spolupráce	<b>140 673</b>
program podpory vzdělávání národnostních menšin a multikult. výchova	<b>18 317</b>
ostatní	<b>1 969 876</b>
<i>v tom: mezinárodní konference, semináře</i>	<b>3 940</b>
<i>protidrogová politika</i>	<b>14 724</b>
<i>sociální prevence a prevence kriminality</i>	<b>9 754</b>
<i>programy podpory Romů</i>	<b>24 319</b>
<i>OPŘO, společné a specifické úkoly, programy kulturního dědictví</i>	<b>1 251 719</b>
<i>státní správa</i>	<b>665 420</b>

**Rozpočet** na rok 2010 byl na základě ověření pilotního projektu v r. 2009 na MŠMT sestavován v rutinním provozu softwarem ISROS, který byl vyvinut pro potřeby a za účasti MŠMT. Program umožňuje spojit fázi přípravy rozpočtu s jeho rozpisem a tím zabezpečit výchozí podmínky k dokončení podrobného rozpisu rozpočtu v lednu 2010, což je podstatně dříve, než ukládá usnesení vlády č. 1175/2009 (tj. 31. března 2010).

Nová technika sestavení rozpočtu, která využívá databázový informační systém, ukázala, že proces tvorby návrhu rozpočtu na rok 2010 má zároveň vyšší stupeň transparentnosti a adresnosti jednotlivých zapracovaných změn, než tomu bylo doposud.

### Tabulkové přílohy ke kapitole A

Tabulka č. 1	Závazné ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2010 (ve struktuře dle zákona)
Tabulka č. 1a	Rozpočet kapitoly 333 MŠMT na rok 2010 (členění dle specifických ukazatelů a výdajových druhů)
Tabulka č. 2	Rozpočet kapitoly 333 MŠMT na rok 2010 (postupný vývoj ukazatelů při tvorbě rozpočtu)
Tabulka č. 3	Rozpočet kapitoly 333 MŠMT na rok 2010 (změny proti srovnatelné základně z roku 2009)
Tabulka č. 3a	Rozpočet kapitoly 333 MŠMT na rok 2010 (změny proti srovnatelné základně z roku 2009 – podrobně)
Tabulka č. 4	Limity regulace zaměstnanosti na rok 2010 dle jednotlivých školských úseků
Graf č. 1	Vývoj výdajů MŠMT na školství v letech 2000–2010
Graf č. 2	Vývoj průměrného měsíčního platu pedagogů v RgŠ v letech 2000–2010
Graf č. 3	Vnitřní členění rozpočtu MŠMT do výdajových bloků v r. 2010

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

**Rozpočet běžných výdajů mimo ISPROFIN činí 117 518 740 tis. Kč. Rozpočet kapitálových výdajů mimo ISPROFIN činí 3 689 907 tis. Kč.**

### Poznámka:

*Rozpočet běžných výdajů celkem včetně ISPROFIN na rok 2010 je stanoven ve výši 117 639 830 tis. Kč (z toho činí výdaje na programové financování 121 090 tis. Kč).*

Porovnání rozpočtu výdajů bez ISPROFIN na rok 2010 k rozpočtu roku 2009 je vypovídající tehdy, pokud se srovnávají výdaje srovnatelné, tzn. schválený rozpočet roku 2009 se upraví o změny, které přecházejí do roku 2010, a vyloučí se změny, které do roku 2010 nepřecházejí, a totéž se provede v rozpočtu na rok 2010 (zejména je třeba vyloučit ekvivalent výdajů krytých příjmy z EU a předsednictví ČR v Radě EU). **Potom nárůst běžných výdajů mimo ISPROFIN činí 687 713 tis. Kč, tj. zvýšení o 0,55 %.** Na rozdíl od nárůstu běžných výdajů ISPROFIN (o 25,9 %) rostou celkové běžné výdaje pomaleji vzhledem k tomu, že z výdajů ISPROFIN je letos vyčleněn vyšší objem běžných výdajů na úkor kapitálových.

Absolutní změna rozpočtu běžných výdajů roku 2010 bez ISPROFIN vůči schválenému rozpočtu 2009 představuje snížení o 9 092 667 tis. Kč, tj. o 7,69 %. Tato hodnota je však zavádějící, protože porovnává schválený rozpočet 2009 včetně nesrovnatelného ekvivalentu EU a FM, který byl stanoven ve výši 85 %, s rozpočtem roku 2010, jenž obsahuje ekvivalent EU pouze ve výši 9,3 % k českému podílu.

Nárůst rozpočtu kapitálových výdajů mimo ISPROFIN ke srovnatelné základně z roku 2009 na rok 2010 činí 1 691 074 Kč a promítá se zejména do výdajů OP VaVpl.

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

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

Závazné ukazatele mzdové regulace se týkají zaměstnanců v:

- organizačních složkách státu (MŠMT, ČŠI a Vysokoškolské sportovní centrum)
- příspěvkových organizacích zřízených MŠMT (přímo řízené organizace „PŘO“ a ostatní přímo řízené organizace „OPŘO“)
- příspěvkových organizací – obecního a krajského školství

Ukazatele mzdové regulace pro rok 2010 byly schváleny takto:

<b>limit počtu zaměstnanců</b>	<b>220 385 osob</b>
<b>mzdové prostředky celkem</b>	<b>57 654 160 tis. Kč</b>
v tom: prostředky na platy	56 481 141 tis. Kč
prostředky na ostatní platby za provedenou práci/ostatní osobní náklady („OPPP“/“OON“)	1 173 019 tis. Kč
<b>průměrný měsíční plat</b>	<b>21 357,- Kč</b>

### ***B.1.1 Limit počtu zaměstnanců***

Limit počtu zaměstnanců pro rok 2010 byl schválen ve výši **219 827 osob** (bez limitu počtu zaměstnanců financovaných z prostředků EU), tj. oproti srovnatelné základně roku 2009 o 8 219 osob méně, tj. pokles o 3,6 %.

V tomto navrženém limitu počtu zaměstnanců na rok 2010 se proti srovnatelné základně roku 2009 promítá:

#### **snížení**

- ⇒ počtu funkčních míst v kapitole MŠMT dle usnesení vlády č. 715/2009 o 6 768 osob (v tom: ústřední orgán o 10, ČŠI o 11, OPŘO o 25 a RgŠ ÚSC o 6 722);
- ⇒ o 1 funkční místo, které bylo převedeno do kapitoly MZV pro Českou rozvojovou agenturu dle usnesení vlády č. 856/2008;
- ⇒ limitu počtu zaměstnanců v RgŠ a PŘO o 1 460 v důsledku poklesu výkonů;

#### **zvýšení**

- ⇒ dle usnesení vlády č. 838/2009 o 10 funkčních míst na vědu, výzkum a inovace ve státní správě.  
*Poznámka: 5 funkčních míst je navýšení přecházející z roku 2009 (dle přílohy č.1 k usnesení vlády č. 838/2009), které nebylo v tomto roce promítnuto jako trvalá změna, a navýšení o dalších 5 funkčních míst představuje nárůst pro rok 2010 (dle přílohy č. 2 k usnesení vlády č. 838/2009).*

Celkový limit počtu zaměstnanců pro rok 2010 (včetně limitu počtu zaměstnanců financovaných z prostředků EU) je navržen ve výši **220 385 osob**, tj. oproti srovnatelnému limitu roku 2009 o 8 199 osob méně. Kromě výše uvedených vlivů se do tohoto limitu dále promítá:

#### **snížení**

- ⇒ ve vazbě na souvztažné snížení výdajů EU o příjmy z EU z rozpočtu roku 2009 o 531 osob (nepřecházejí do roku 2010) – součást vyloučení ekvivalentu EU;
- ⇒ na zajištění předsednictví ČR v Radě EU z VPS dle usn. vlády č. 740/2008 pro rok 2009 o 7 osob;

#### **zvýšení**

- ⇒ vyplývající ze souvztažného posílení příjmů a výdajů o prostředky z EU o 558 osob.

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

Mzdové prostředky pro zaměstnance odměňované podle zákona č. 262/2006 Sb., § 109, odst. 3 (pro organizace, které odměňují platem) byly schváleny ve výši **57 654 160 tis. Kč**. Proti schválenému rozpočtu roku 2009 je to méně o **900 543 tis. Kč**, tj. pokles o **1,5 %**.

V limitu mzdových prostředků na rok 2010 se promítají následující vlivy:

#### **snížení**

- ⇒ ve vazbě na souvztažné snížení výdajů EU o příjmy z EU z rozpočtu roku 2009 ve výši 359 314 tis. Kč (nepřecházejí do roku 2010) – součást vyloučení ekvivalentu EU;
- ⇒ o prostředky na zajištění úkolů pro předsednictví ČR v Radě EU, převod z kapitoly VPS dle usn. vlády č. 740/2008 ve výši 2 912 tis. Kč pro rok 2009;
- ⇒ dle usnesení vlády č. 715/2009 o 1 704 399 tis. Kč (ve vazbě na snížení funkčních míst o 6 768);
- ⇒ dle usnesení vlády č. 1175/2009 o 2 361 132 tis. Kč (snížení platů a OON/OPPP o 4%);
- ⇒ na základě přesunu mzdových prostředků ve výši 1 309 003 tis. Kč do ostatních běžných výdajů (především jde o promítnutí povinného krácení rozpočtu, jež nebylo realizovatelné v úseku RgŠ v ostatních běžných výdajích a muselo být provedeno ve mzdových limitech, neboť jinak by byly značně ohroženy zdroje pro financování soukromých a církevních škol, další přesuny souvisí s transformací CZVV na PO);

#### **zvýšení**

- ⇒ vyplývající ze souvztažného posílení příjmů a výdajů o prostředky z EU ve výši 683 716 tis. Kč;
- ⇒ na posílení platů v RgŠ ÚSC v roce 2010 o 1 146 522 tis. Kč;
- ⇒ dle usnesení vlády č. 838/2009 o 143 400 tis. Kč na VaV pro inovace ve státní správě;
- ⇒ dle usnesení vlády č. 1 175/2009 o 700 467 tis. Kč na posílení platů v RgŠ ÚSC a PŘO;
- ⇒ na základě převodu z ostatních běžných výdajů o 29 759 tis. Kč (splácení dluhu RgŠ ÚSC z r. 2007 z ostatních běžných výdajů do mzdových prostředků OP VK, posílení platů pro NTK, posílení platů OP TP);
- ⇒ na posílení platů v RgŠ ÚSC a PŘO dle usnesení PSP č. 1518 ze dne 9. 12. 2009 ve výši 2 132 353 tis. Kč.

Při vyloučení výdajů krytých příjmy z EU jsou pro rok 2010 stanoveny mzdové prostředky ve výši **56 997 793 tis. Kč**. V porovnání se srovnatelným rozpočtem roku 2009 dochází k poklesu o 1 194 684 tis. Kč, tj. o 2,1 %.

### ***B.1.3 Průměrný měsíční plat***

**Průměrný měsíční plat rozpočtovaný pro rok 2010 činí 21 357,- Kč.** Oproti rozpočtovanému platu roku 2009 dochází ke zvýšení o 332,- Kč, tj. o 1,6 %.

Při vyloučení podílu EU (včetně vyloučení předsednictví v Radě EU) činil v roce 2009 průměrný rozpočtovaný plat 20 986,- Kč. Srovnatelný průměrný rozpočtovaný plat bez EU pro rok 2010 činí 21 286,- Kč. Nárůst představuje 301,- Kč, tj. 1,4 %.

*Poznámka:*

*Vzhledem k tomu, že snížení prostředků na platy bylo doprovázeno snížením limitu počtu zaměstnanců v kapitole MŠMT, nedošlo k poklesu průměrného rozpočtovaného platu, ale k jeho mírnému nárůstu.*

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

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

Do rozpočtu pro rok 2010 jsou u soukromých a církevních škol zapracovány stejné vlivy jako u RgŠ ÚSC. Pro tyto organizace je stanoven orientačně na rok 2010 objem mzdových nákladů ve výši cca 4,3 mld. Kč.

U vysokých škol lze pro rok 2010 odhadovat mzdové náklady ve výši cca 17 mld. Kč.

Vzhledem k tomu, že v rozpočtu na rok 2010 se i u těchto organizací promítla úsporná opatření, zaznamenají jejich mzdové náklady pokles (jeho kvantifikaci nelze spolehlivě stanovit).

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

Zákonné odvody na povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění a na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti činí pro rok 2010 34 % z objemu mzdových prostředků a přiděly do Fondu kulturních a sociálních potřeb pro příspěvkové organizace (PO) a organizační složky státu (OSS) představují 2 % z objemu platů. V rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2010 činí tyto odvody celkem **20 732 037 tis. Kč** a jsou odvozeny od objemu prostředků na platy a na ostatní osobní náklady.

V rozpočtu je na zákonné odvody zapracováno snížení ve společných úkolech a ve výzkumu a vývoji v důsledku uzavření dohod o provedení práce, z nichž se pojistné neodvádí. Tento stav je zapracováván do návrhu rozpočtu již od roku 2005 a pokračuje i pro rok 2010. Z tohoto důvodu limit výdajů na zákonné odvody a přiděl do FKSP



rozpočtuje kapitola MŠMT nižší částkou o 7 025 tis. Kč, než by odpovídalo výpočtu z objemu mezd: v tom o 4 313 tis. Kč méně v OSS a o 2 712 tis. Kč méně v PO.

## **B.2 Ostatní běžné výdaje**

Ostatní běžné výdaje jsou v návrhu rozpočtu zapracovány **ve výši 39 260 658 tis. Kč** (*z toho výdaje na programové financování ve výši 121 090 tis. Kč*).

Protí srovnatelné základně roku 2010 (tj. po vyloučení vlivu ekvivalentu EU a předsednictví ČR v Radě EU) jsou **nižší o 812 171 tis. Kč** (*z toho výdaje na programové financování jsou vyšší o 27 908 tis. Kč*). K propadu dochází ve všech školských oblastech, ale zejména ve stěžejních úsecích pro ostatní běžné výdaje – tj. vysoké školy a RgŠ. V RgŠ (učební pomůcky, soukromé a církevní školy) je snížení kompenzováno ještě vnitřním přesunem z platů a příslušenství PO ve prospěch mzdových prostředků a příslušenství soukromých a církevních škol.

**Tak jako v minulých letech jsou součástí celkové dotace na běžné výdaje vysokým školám, soukromým a církevním školám a vědeckovýzkumným institucím i objemy mzdových prostředků a související zákonné odvody pro zaměstnance odměňované mzdou podle zákona č. 262/2006 Sb. Odhad objemu, který bude v r. 2010 v těchto institucích vyčleněn z poskytnuté dotace, je popsán v části B1.**



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

### B.3.I Věda a vysoké školy

Výdajový blok Věda a vysoké školy obsahuje výdajové okruhy:

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

Pro rok 2010 byla rozepsána položka Věda a vysoké školy následovně:

Věda a vysoké školy celkem	29 770 843 tis. Kč
v tom: vysoké školy	20 815 242 tis. Kč
výzkum a vývoj (bez EU včetně komunitárních programů)	8 955 601 tis. Kč

Poznámka:

<i>Věda a vysoké školy celkem včetně ISPROFIN činí</i>	<i>32 404 731 tis. Kč</i>
<i>v tom: vysoké školy (vč. ISPRIFIN)</i>	<i>23 449 130 tis. Kč</i>
<i>výzkum a vývoj (bez EU včetně komunitárních programů)</i>	<i>8 955 601 tis. Kč</i>

#### B.3.I.1 Vysoké školy

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

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

Skutečný pokles rozpočtu vysokých škol na rok 2010 oproti schválenému rozpočtu vysokých škol na rok 2009 mimo výdaje na programy reprodukce majetku a mimo výdaje na programy spolufinancované s EU je ve výši 1 088 259 tis. Kč, tj. 4,97 %. V rozpočtu kapitoly na rok 2010 činí podíl výdajů vysokých škol z celkových výdajů kapitoly 16,6 %.

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

MŠMT podle „Pravidel pro poskytování příspěvků a dotací veřejným vysokým školám Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy“, čj. 598/2010-33 (dále jen „Pravidla“), poskytne rozhodnutím VVŠ vypočtený příspěvek ve výši 75 % jeho ročního objemu, pokud VVŠ nepožádá o jinou částku. Zbývající část příspěvku může

MŠMT na základě žádosti VVŠ poskytnout na kapitálové výdaje mimo programy reprodukce majetku a na spolufinancování Operačního programu VaVpI, prioritní osa 4 – Infrastruktura pro výuku na vysokých školách, spojené s výzkumem (15 % spoluúčast). Po datu 31. října MŠMT příspěvek na kapitálové výdaje a na spolufinancování OP VaVpI, PO 4 již neposkytuje a zbývající část příspěvku poskytne jen na běžné výdaje.

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

Snížení rozpočtu na jednoho přepočteného („financovaného“) studenta proti roku 2009 bylo promítnuto do podstatných částí rozpočtu, do normativní části rozpočtu, kde došlo mezitím ke snížení o cca 5,4 % při zachování váhy 80 % této části rozpočtu k celku. A to při použití velmi restriktivních pravidel pro zápočet přepočtených studentů do výpočtu projednaných s reprezentací VVŠ. Restrikce znamenala, že nebylo započteno do výpočtu 14 080 přepočtených studentů, které VVŠ zapsaly nad rámec výsledků dohodovacích řízení s jednotlivými VVŠ („nadlimitní“ studenti). Ve finančním vyjádření to znamená cca 650 mil. Kč. Podobně se dotkla celková úroveň rozpočtu i dalších podstatných položek, což je patrné z následujícího srovnání jednotkových sazeb:

<i><b>Položka</b></i>	<i><b>Rok 2010</b></i>
<i>Základní normativ – rok 2008 i rok 2009 34 325 Kč</i>	<i>snížení o 12,45%</i> <i>28 414Kč</i>
<i>Normativ absolventa – rok 2008 10 415 Kč, rok 2009 9 503Kč</i>	<i>snížení o 12,45%</i> <i>8 320 Kč</i>
<i>Stipendia pro studenty doktorských studijních programů - výpočtové stipendium pro 1 studenta – rok 2008 i rok 2009 88 775 Kč</i>	<i>stejná úroveň</i> <i>88 775 Kč</i>
<i>Výpočtové ubytovací stipendium na 1 studenta (r. 2008 i 2009 – 6 500 Kč)</i>	<i>snížení o 7,54%</i> <i>6 010 Kč</i>
<i>Měsíční sociální stipendium (přiznává se na 10 měsíců v roce podle § 91 odst. 3 zákona o vysokých školách)- mandatorní výdaj</i>	<i>1 620 Kč</i>
<i>Výpočtová dotace na 1 jídlo (r. 2008 i rok 2009 – 23 Kč)</i>	<i>snížení o 7,6%</i> <i>21,25 Kč</i>

V nenormativní části rozpisu rozpočtu, zejména v rozpočtovém okruhu III, Rozvoj vysokých škol (ukazatel G – fond rozvoje vysokých škol a v ukazatel I – rozvojové programy), dochází ve srovnání s rokem 2009 ke snížení celkem o 5,9 %.

Shodně s lety 2008 a 2009 se navrhuje poskytovat dotace na ubytovací stipendium a na tzv. sociální stipendium i soukromým vysokým školám. Výše sociálního stipendia je stanovena zákonem o vysokých školách ve výši 1 620 Kč po dobu deseti měsíců v akademickém roce. Dotace na ubytovací stipendium bude soukromým vysokým školám poskytnuta pouze v případě, že bude odstraněna chyba v zákoně o vysokých školách, která vznikla takto: zákonem č. 110/2009 Sb., kterým se mění zákon č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu a vývoje, byla provedena změna zákona

o vysokých školách, do kterého byl vložen nový text do § 91 odst. 2 písm. c). Dosavadní písm. c) a d) byla přečíslována na písm. d) a e). Nebyla však provedena odpovídající změna v § 40 odst. 2, kde stávající odkaz na § 91 odst. 2 písm. d) nebyl změněn na odkaz na § 91 odst. 2 písm. e).

Finanční prostředky na výše uvedené dotace soukromým vysokým školám jsou v bilanci rozpočtu vysokého školství na rok 2010 zajištěny částkou 15 mil. Kč. Z těchto prostředků bude dále poskytnuta dotace na plnění závazku veřejné služby (na základě žádosti) Vysoké škole zdravotnické, o. p. s. se sídlem v Praze 5, na které se uskutečňuje akreditovaný studijní program „Ošetřovatelství“. Akreditovaný studijní program „Ošetřovatelství“ je této jediné SVŠ financován z důvodu vážné situace na trhu práce způsobené nedostatkem kvalifikovaných zdravotních sester a porodních asistentek. Absolventi tohoto studijního programu získají vysokoškolské vzdělání v souladu s předpisy EU.

### **3.1.1.2 Další položky rozpočtu**

Podle Pravidel pro stanovení výše příspěvku je rozhodný typ a finanční náročnost akreditovaných studijních programů a programů celoživotního vzdělávání, počet studentů a dosažené výsledky ve vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké nebo další tvůrčí činnosti a její náročnost, dlouhodobý záměr vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, 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 inovační, 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 dotace stanovené podle těchto Pravidel je rozhodný dlouhodobý záměr ministerstva a dlouhodobé záměry vysokých škol.

Příspěvek a dotaci ministerstvo poskytuje na základě žádosti vysoké školy. Žádost musí být písemná. První žádost vysoké školy o příspěvek a dotaci na následující kalendářní rok ministerstvo přijímá od 1. 11. do 30. 11. Obsah žádosti o příspěvek nebo dotaci se řídí ustanoveními § 14 rozpočtových pravidel. Ministerstvo může stanovit další náležitosti žádosti a termíny, ve kterých žádosti soustřeďuje a projednává.

V žádosti o příspěvek není třeba uvádět výši příspěvku, pokud při jeho stanovení ministerstvo přihlíží k rozpočtovým datům podle čl. 4 těchto pravidel. Mezi rozpočtová data patří zejména údaje o počtech studentů a studií v akreditovaných studijních programech, údaje o počtech absolventů získané ze systému „Sdružené informace matrik studentů“ (dále jen „SIMS“) a další údaje poskytnuté vysokými školami, Radou pro výzkum, vývoj a inovace a Ústavem pro informace ve vzdělávání.

V žádosti o dotaci musí být její výše uvedena a odůvodněna. Žádostí o dotaci jsou také projekty vysokých škol podporující rozvoj vzdělávací činnosti vysokých škol úspěšné ve výběrovém řízení, které organizuje Výbor Fondu rozvoje vysokých škol<sup>1</sup>, a projekty vysokých škol předložené do rozvojových programů vyhlášených ministerstvem.

---

<sup>1</sup> Fond rozvoje vysokých škol je společným orgánem ministerstva a Rady vysokých škol.

**Výši příspěvku a dotací podle příslušných kvantitativních a věcných ukazatelů státního rozpočtu stanoví ministerstvo v souladu s ustanoveními § 7 odst. 1 písm. v) a § 14 rozpočtových pravidel v Rozhodnutí o poskytnutí příspěvku nebo v Rozhodnutí o poskytnutí dotace (dále jen „Rozhodnutí“).**

Nedílnou součástí Rozhodnutí je vymezení účelu, na který jsou příspěvek a dotace poskytovány, a podmínek jejich použití, které vycházejí z těchto pravidel.

Ministerstvo v Rozhodnutí v souladu s ustanovením § 18 odst. 4 zákona o vysokých školách stanoví, zda poskytovaný příspěvek nebo dotace je účastí státního rozpočtu na financování programu.

Ministerstvo může v Rozhodnutí dále určit, která nesplnění stanovených podmínek jsou méně závažná podle § 14 odst. 5 rozpočtových pravidel.

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

Podmínky použití příspěvku a dotací a jejich finanční vypořádání upravují právní předpisy, zejména rozpočtová pravidla, zákon o vysokých školách, vyhláška č. 52/2008 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem, a nebo Rozhodnutí.

**Vysoká škola, která příspěvek nebo dotaci tím, že ji začne užívat, přijme, je povinna splnit povinnosti stanovené v Rozhodnutí.**

**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 příspěvku nebo dotace podle rozpočtových pravidel.**

Prostředky, které ministerstvo nerozdělí vysokým školám podle Pravidel, jim poskytne v prosinci formou běžného příspěvku ve stejném poměru, jako je podíl jednotlivých vysokých škol na celkovém objemu prostředků, jim poskytnutých na základě výpočtu podle ukazatelů A, B1, B2 a B3.

Hospodaření s příspěvkem 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 příspěvku se státním rozpočtem za příslušný rok, při analýze výročních zpráv o hospodaření vysoké školy (§ 21 odst. 1 písm. a) zákona o vysokých školách).

Využití příspěvku 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.

Informace o výši příspěvku a dotací poskytnutých vysokým školám podle těchto pravidel zveřejňuje ministerstvo v souladu s § 75b rozpočtových pravidel v Centrální evidenci dotací ze státního rozpočtu.

### 3.1.1.4 Pravidla stanovení výše příspěvku a dotací

Výše příspěvku a dotací vysoké školy se vypočte podle následujících ukazatelů:

#### **Ukazatele A a B1, B2 a B3 (akreditované studijní programy a další kritéria)**

Tato část příspěvku se odvozuje od rozsahu a obsahu vzdělávací činnosti vysoké školy měřené počtem studií, absolventů a kvalitativních výstupů a současně reflektuje postupné metodické změny ve financování vysokých škol směřující ke zohlednění potřebné struktury výkonů a výstupních parametrů vzdělávací činnosti.

#### **Ukazatelé A a B1**

Při výpočtu se používají tato rozpočtová data:

- **Počet rozpočtových studentů** vysoké školy v akreditovaných studijních programech (včetně akreditovaných studijních programů uskutečňovaných pro vysokou školu na vyšších odborných školách) uskutečňovaných na území České republiky žadatelem 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** 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** se vypočítá z přepočteného počtu studentů k příslušnému datu jako součet součinů přepočteného počtu studentů vysoké školy a koeficientů ekonomické náročnosti jednotlivých akreditovaných studijních programů, ve kterých studují. Těchto koeficientů ekonomické náročnosti akreditovaných studijních programů je sedm: nejnižší je roven 1,00; další jsou 1,20; 1,65; 2,25; 2,80; 3,50 a nejvyšší je roven 5,90.
- **Základní normativ** je výpočtová částka stanovená ministerstvem na jedno studium v akreditovaném studijním programu s koeficientem ekonomické náročnosti rovným 1,00 na každý finanční rok v závislosti na možnostech rozpočtu pro vysoké školy.

Hodnota ukazatele A se vypočte jako součin základního normativu a normativního počtu studentů k 31. 10. předchozího akademického roku.

Hodnota ukazatele B1 se vypočte jako součin základního normativu a přírůstku normativního počtu studentů od 31. 10. předchozího akademického roku do 31. 10. probíhajícího akademického roku (přírůstek může mít i zápornou hodnotu).

- **Kontraovaný počet studentů**, který se rovná přepočtenému počtu studentů vysoké školy, stanovenému ministerstvem po projednání s touto vysokou školou jako limitní pro výpočet příspěvku v součtu A+B1.

### ***Ukazatel B2 – absolventi***

- **Počet absolventů** vysoké školy je součtem absolventů všech akreditovaných 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 akreditovaného studijního programu, jehož uskutečňování bylo alespoň částečně hrazeno z finančních prostředků kapitoly státního rozpočtu 333 MŠMT.
- **Normativ na absolventa** je částka stanovená ministerstvem pro každý finanční rok v závislosti na možnostech rozpočtu pro vysoké školy.

Hodnota příspěvku B2 se vypočte jako součin normativu na absolventa, počtu absolventů a koeficientu ekonomické náročnosti příslušného studijního programu.

### ***Ukazatel B3 – další kritéria***

Část příspěvku poskytovaná prostřednictvím tohoto ukazatele zohledňuje další aspekty činnosti vysokých škol.

Výpočet výše příspěvku dle tohoto ukazatele je stanoven souborem kritérií, která jsou definována svým názvem, identifikací zdroje pro získání informací a váhou kritéria v rámci ukazatele.

Celkový objem prostředků na ukazatel B3, specifikaci souboru kritérií a jejich váhy, případně další podrobnosti výpočtu stanoví ministerstvo pro každý finanční rok v závislosti na možnostech rozpočtu pro vysoké školy.

### ***Kritéria***

Ohodnocené výsledky výzkumu a vývoje celkem (body)

Vlastní příjmy – součet vlastních příjmů VVŠ mimo vybrané položky za předminulý kalendářní rok.

Počet profesorů a docentů (váha 1:1) dle statistického výkazu Škol (MŠMT) P1b-04 k 31. 12. předminulého kalendářního roku.

Mobilita – počet studentů českých vysokých škol na krátkodobém zahraničním studijním pobytu na vysoké škole a počet zahraničních studentů na krátkodobém studijním pobytu na české VŠ (váha 1:1) k 31. 12. předchozího akademického roku měřený počtem studentoměsíci.

U kritéria Ohodnocené výsledky výzkumu a vývoje se použije metodika hodnocení výsledků výzkumu a vývoje. Pro rok 2010 se použije hodnocení výsledků výzkumných organizací za období 2004–2008 Radou pro výzkum, vývoj a inovace zveřejněné na začátku roku 2009 na webové adrese <http://www.vyzkum.cz/FrontClanek.aspx?idsekce=503762>).

U kritéria Vlastní příjmy budou zahrnuty příjmy z hlavní i doplňkové činnosti uvedené ve zprávě o hospodaření vysoké školy ve výkazu zisku a ztráty pod názvem Tržby z prodeje služeb, účet 602, mimo příspěvky a dotace (vč. dotací na podporu výzkumu a vývoje) a příjmy za pronájmy (Zpráva o hospodaření vysoké školy, tabulka 2.2 Přehled vybraných vlastních výnosů).



U kritéria Počet profesorů a docentů se použije průměrný přepočtený počet k 31. prosinci předchozího akademického roku převzatý od Ústavu pro informace ve vzdělávání.

U kritéria Mobilita se použijí údaje ve studentoměsících podle výstupu ze SIMS.

### ***Ukazatel C – stipendia pro studenty doktorských akreditovaných studijních programů***

Část příspěvku, poskytovaná prostřednictvím ukazatele C představuje podporu studentů studujících v akreditovaných doktorských studijních programech.

Výše příspěvku se stanoví jako součin jednotkové částky a počtu studentů v prezenční formě akreditovaných doktorských studijních programů, kteří v akreditovaných doktorských studijních programech (podle údajů SIMS) nestudují déle, než je standardní doba studia. 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.

Výši výpočtové částky stipendia na jednoho studenta určí ministerstvo na každý finanční rok v závislosti na možnostech rozpočtu pro vysoké školy.

### ***Ukazatel D – zahraniční studenti přijímaní v rámci zahraniční rozvojové pomoci, mezinárodní spolupráce***

Příspěvek nebo dotace dle tohoto ukazatele se poskytuje na podporu plnění závazků z mezinárodních smluv (mimo programů AKTION, CEEPUS a ERASMUS), které se nezahrnují do výpočtu ukazatele A nebo B1. Částky příspěvku nebo dotace budou vypočítány podle rozsahu vzdělávací činnosti vysoké školy, výše stipendia a počtů studujících cizinců, kteří studují na vysoké škole na základě mezinárodních a vládních dohod a příslušných usnesení vlády.

Dotaci na rozvoj vysoké školy lze z tohoto ukazatele poskytnout na plnění programů AKTION, CEEPUS a ERASMUS. Výše dotací vychází z podkladů příslušných Národních kanceláří agentur.

### ***Ukazatel F – vzdělávací projekty, programy a záměry***

Příspěvek z ukazatele F se poskytuje na zabezpečení vzdělávací činnosti nových vysokých škol a na podporu vzdělávacích projektů a aktivit, které nejsou financovány z normativní části rozpočtu.

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.

Primárně je tento ukazatel určen pro podporu časově omezených, zpravidla jednoletých vzdělávacích projektů.

Rozhodnutí o poskytnutí příspěvku nebo dotace z tohoto ukazatele je na základě posouzení žádosti vysoké školy v kompetenci náměstka pro výzkum 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 řeší vzdělávací projekty v rámci tematických okruhů vyhlášených Výborem Fondu rozvoje vysokých škol,<sup>1</sup> které uspěly ve výběrovém řízení.

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 I – rozvojové programy***

Dotaci podle tohoto ukazatele přizná ministerstvo vysokým školám, na kterých se budou řešit projekty v rámci rozvojových programů vyhlášených ministerstvem jako součást aktualizace dlouhodobého záměru ministerstva na daný kalendářní rok, úspěšné ve výběrovém řízení. Vyhlášení rozvojových programů 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.

### ***Ukazatel M – mimořádné úkoly a aktivity***

Příspěvek nebo 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 a aktivit.

O žádosti vysoké školy o poskytnutí prostředků dle tohoto ukazatele, podepsané rektorem, rozhoduje ministryně školství, mládeže a tělovýchovy.

### ***Ukazatel S (sociální stipendia)***

Tato část příspěvku se vypočítá jako součin výše stipendia stanovené v § 91 odst. 3 zákona o vysokých školách a počtu studentů zjištěného v SIMS, kteří prokázali nárok na toto stipendium potvrzením specifikovaným podle téhož paragrafu a písmene zákona o vysokých školách. Podrobnosti výpočtu stanoví náměstek pro výzkum a vysoké školství ministryně školství, mládeže a tělovýchovy.

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

Tato část příspěvku vysoké škole bude stanovena z částky, určené ministerstvem pro všechny vysoké školy, na 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. studuje v prezenční formě studia v akreditovaném bakalářském, magisterském nebo doktorském studijním programu uskutečňovaném na území České republiky,

2. studuje v prvním akreditovaném studijním programu, nebo v akreditovaném studijním programu na něj navazujícím, nebo přestoupil z jednoho takového studijního programu do jiného a předchozí studium mu bylo uznáno; v případě souběžně studovaných akreditovaných studijních programů je student započten nejvýše jednou, a to v tom akreditovaném studijním programu, ve kterém byl do studia zapsán dříve,
3. nepřekročil standardní dobu studia v probíhajícím akreditovaném 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 v akreditovaném studijním programu, do něhož se uchazeč zapsal a které i ukončil v období od 1. května do 30. října téhož kalendářního roku započtení.

### ***Ukazatel J – dotace na ubytování a stravování studentů***

Celkový objem dotace na ubytování a stravování studentů se stanoví pro každý finanční rok v závislosti na možnostech rozpočtu pro vysoké školy.

Výše dotace na ubytování a stravování studentů, jež bude poskytnuta příslušné vysoké škole, se vypočte jako součin vysokými školami vykázaného počtu přepočtených hlavních jídel (teplých a studených) vydaných studentům v menzách nebo se souhlasem ministerstva a na základě smluvního vztahu vysoké školy s jinou právnickou osobou v jejích stravovacích zařízeních (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 a rozpočtového ukazatele, který se stanoví na jedno přepočtené hlavní jídlo pro každý finanční rok v závislosti na možnostech rozpočtu pro vysoké školy.

Dotaci na ubytování a stravování studentů lze v průběhu roku na žádost rektora vysoké školy upravit, došlo-li ke skokovému nárůstu nebo poklesu v počtu vydaných jídel.

#### ***3.1.1.5 Rozpis rozpočtu vysokých škol v roce 2010 po zvýšení podle usnesení vlády č. 54 ze dne 18. 1. 2010***

### **Změna se neprojevuje v programech reprodukce majetku evidovaných v ISPROFIN**

Usnesením vlády ze dne 18. ledna 2010 č. 54, o výdajových opatřeních k dodržení schváleného deficitu státního rozpočtu České republiky na rok 2010, byl zvýšen rozpočet vysokých škol o 800 mil. Kč. Toto navýšení bylo potvrzeno dopisem Ministerstva financí ze dne 11. února 2010.

Rozpočet vysokých škol bez programů reprodukce majetku evidovaných v databázi ISPROFIN a bez spolufinancování evropských programů (dále jen rozpočet vysokých škol) po realizaci usnesení vlády č. 54/2010 činí 21 615 242 tis. Kč. Pokles oproti schválenému rozpočtu vysokých škol na rok 2009 je ve výši 288 259 tis. Kč, tj. 1,32 %.

Částka 800 mil. Kč je rozdělena do jednotlivých rozpočtových okruhů takto:

Položka	Rozpočet 2010 (tis. Kč)	Rozpočet po změně (tis. Kč)	Změna (tis. Kč)
Rozpočtový okruh I, Normativní část rozpočtu .....	16 652 194 .....	17 391 341 .....	739 147
Rozpočtový okruh II, Sociální záležitosti studentů.....	2 244 784 .....	2 331 637 .....	86 853
Rozpočtový okruh III, Rozvoj vysokých škol .....	14 918 855 .....	1 465 885 .....	-26 000
Rozpočtový okruh IV, Mezinárodní spolupráce a ostatní.....	426 379 .....	426 379 .....	0
Celkem příspěvek + dotace bez poslaneckých iniciativ.....	20 815 242 .....	21 615 242 .....	800 000

V rozpočtovém okruhu I byly rovnoměrně zvýšeny všechny položky, tj. ukazatel A a B1, studijní programy – počty studentů a meziroční změna počtu studentů, ukazatel B2, studijní programy – bonifikace za absolventy a ukazatel B3, další kritéria o 4,44 %. Průměrný roční normativ na jednoho studenta se zvýšil z 33 428 Kč na 34 770 Kč.

V rozpočtovém okruhu II byla zvýšena roční výpočtová hodnota stipendia pro studenty doktorských studijních programů o 5,19 % z 88 775 Kč na 93 380 Kč a příspěvek na ubytovací stipendia o 3,99 % z 6 010 Kč původního rozpočtu r. 2010 na 6 250 Kč (v roce 2009 byla výše ubytovacího stipendia 6 500 Kč).

V rozpočtovém okruhu III byl snížen ukazatel G – fond rozvoje vysokých škol (proti rozpočtu r. 2010 i proti roku 2009) o 7,2 %.

Rozpočtový okruh IV zůstal beze změny. Podrobný přehled ukazují tabulky v příloze.

Úprava rozpočtu vysokých škol je zpracována v souladu s „Pravidly pro poskytování příspěvků a dotací veřejným vysokým školám Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy“, která byla projednána na 4. poradě vedení r. 2010, a odpovídá závěrům jednání MŠMT s reprezentací vysokých škol konaného dne 17. 12. 2009, které bylo svoláno podle § 92 zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách), ve znění pozdějších předpisů.

### [Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.1.1](#)

Tabulka č. 1	Rozpočet vysokých škol na rok 2010
Tabulka č. 2	Bilance zdrojů pro rozdělení příspěvku a dotací vysokým školám r. 2010 včetně zvýšení o 800 mil. Kč
Tabulka č. 3	Ukazatel A+B1 – studijní programy, počty studentů, výpočet na rok 2010
Tabulka č. 4	Ukazatel B2 – studijní programy, bonifikace za absolventy, rok 2010, přehled
Tabulka č. 5	Ukazatel B3 – další kritéria, výpočet pro rok 2010
Tabulka č. 6	Ukazatel C – stipendia pro doktorandy v r. 2010
Tabulka č. 7	Ukazatel U1 – ubytovací stipendium na rok 2010
Tabulka č. 8	Ukazatel J – dotace na ubytování a stravování studentů na rok 2010
Tabulka č. 9	Přehled rozpočtovaných prostředků pro vysoké školy v tis. Kč v období let 2000-2010 z kapitoly 333-MŠMT
Tabulka č. 10	Přehled prostředků, poskytnutých vysokým školám v letech 2000–2009 z kapitoly 333–MŠMT
Tabulka č. 11	Počty fyzických studentů veřejných vysokých škol a soukromých vysokých škol a počty přepočtených ("financovaných") studentů VVŠ v letech 2000 až 2010
Tabulka č. 12	Rozpočtový okruh 1 – Normativní část rozpočtu 1, přehled

*Poznámka: Tabulky č. 2–12 se vztahují k rozpočtu po zvýšení podle usnesení vlády č. 54/2010.*

## B.3.I.2 Výzkum a vývoj

### 3.I.2.1 Schválené výdaje na výzkum a vývoj bez výdajů na spolufin. programy s EU

**Rozpočet celkem činí**

**8 955 601 tis. Kč**

Zákonem č. 487/2009 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2010, jsou schváleny výdaje rozpočtové kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy na výzkum a vývoj v roce 2010 ve výši 12 095 757 tis. Kč, z toho 1 158 199 tis. Kč jsou výdaje kryté příjmem z Evropské unie.

Výdaje ze státního rozpočtu na výzkum a vývoj ministerstva jsou schváleny ve výši 10 937 558 tis. Kč. Z toho skupině pro výzkum a vysoké školství byly svěřeny prostředky ve výši 8 955 601 tis. Kč, které jsou dále komentovány v členění podle závazných ukazatelů:

(v tis. Kč)	
Výdaje na výzkum a vývoj bez operačních programů spolufinancovaných z prostředků EU celkem	8 955 601
ze státního rozpočtu celkem	8 955 601
v tom: institucionální výdaje celkem	5 227 938
inst. podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků	1 471 941
inst. podpora na mezinárodní spolupráci České republiky ve výzkumu a vývoji	1 118 089
účelové výdaje celkem	3 727 663
z toho: účel. podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací	2 790 060
účel. podpora na specifický vysokoškolský výzkum	937 603

### 3.I.2.2 Srovnání výdajů ze státního rozpočtu se schváleným rozpočtem na rok 2009

Ve srovnání se schváleným rozpočtem výzkumu a vývoje pro rok 2009 dochází v návrhu rozpočtu na rok 2010 ke **zvýšení celkových výdajů** na výzkum, experimentální vývoj a inovace o **43 355 tis. Kč**, tj. dochází k nárůstu o **0,5 %**.

V oblasti účelové podpory dochází oproti roku 2009 ke zvýšení navrhovaných výdajů o 961 444 tis. Kč, t.j. o 34,8 %, což je způsobeno jednak mírným nárůstem účelové podpory na programy aplikovaného výzkumu, experimentálního vývoje a inovací (nárůst o 23 841 tis. Kč, tj. o 0,9 %), jednak nárůstem v programech mezinárodní spolupráce (nárůst o 51 478 tis. Kč, tj. o 9,5 %). Naopak v ostatních programech dojde k poklesu (pokles o 27 637 tis. Kč, tj. o 1,2 %). Další nárůst v účelové podpoře je dán změnou definice specifického vysokoškolského výzkumu v zákoně o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací a následně na to zařazením podpory na specifický vysokoškolský výzkum ve výši 937 603 tis. Kč do účelové podpory.

V oblasti institucionální podpory dochází ve srovnání s rokem 2009 k poklesu výdajů o 918 089 tis. Kč, t.j. o 15,0 %. Současně se projevují protichůdné vlivy na tento ukazatel. Jednak dochází ke zvýšení institucionální podpory na mezinárodní spolupráci ČR ve výzkumu a vývoji (nárůst o 48 249 tis. Kč, tj. o 4,5 %), jednak se promítá v již výše uvedené změně zařazením podpory specifického vysokoškolského výzkumu, tedy dochází ke snížení institucionální podpory o 937 603 tis. Kč.

### 3.1.2.3 Institucionální podpora

#### 3.1.2.3.1 Institucionální podpora na uskutečňování výzkumných záměrů

Po dobu účinnosti přechodných ustanovení zákona č. 110/2009 Sb., kterým se mění zákon č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu a vývoje z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o podpoře výzkumu a vývoje), ve znění pozdějších předpisů a další související zákony, bude až do roku 2013 z institucionální podpory poskytována podpora na uskutečňování výzkumných záměrů.

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

Institucionální podpora výzkumných záměrů bude nižší v roce 2010 s ohledem na čl. II bod 2. větu druhou zákona č. 110/2009 Sb., podle níž se v roce 2010 příjemcům institucionální podpory na výzkumné záměry zahájené do 31. prosince 2006 poskytnou prostředky ve výši dvou třetin objemu výdajů státního rozpočtu uvedené v rozhodnutí o poskytnutí podpory. Na výzkumné záměry zahájené po 31. prosinci 2006 se poskytnou prostředky ve výši uvedené v rozhodnutí o poskytnutí podpory.

Příjemci podpory z prostředků rozpočtové kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy jsou na základě vykonatelných rozhodnutí jak veřejné vysoké školy (viz tabulka č. 1), tak veřejná výzkumná instituce zřízená Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy a další právnické osoby (viz tabulka č. 2).

Tabulka 1

#### Institucionální prostředky na podporu výzkumných záměrů veřejných vysokých škol tis. Kč

Subjekt	podpora VZ v roce 2010
Akademie výtvarných umění v Praze	5 658
Česká zemědělská univerzita v Praze	64 594
České vysoké učení technické v Praze	321 080
Jihočeská univerzita v Č. Budějovicích	72 682
Masarykova univerzita	263 884
Mendelova univerzita v Brně	56 380
Ostravská univerzita v Ostravě	7 794
Slezská univerzita v Opavě	19 831
Technická univerzita v Liberci	17 478
Univerzita Karlova v Praze	740 588
Univerzita Palackého v Olomouci	153 458
Univerzita Pardubice	51 263
Univerzita T. Bati ve Zlíně	33 726
Veterinární a farmaceutická univerzita Brno	31 430
Vysoká škola báňská - Technická univerzita Ostrava	42 228
Vysoká škola ekonomická v Praze	34 404
Vysoká škola chemicko-technologická v Praze	133 384
Vysoké učení technické v Brně	152 774
Západočeská univerzita v Plzni	44 701
Celkem veřejné vysoké školy	2 247 337

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

tis. Kč

Subjekt	podpora VZ v roce 2010
Agritec Plant Research s.r.o.	5 632
Agrotest fyto, s.r.o., Kroměříž	7 284
Agrovýzkum Rapotín, s. r. o.	6 646
Centrum pro studium vysokého školství, v.v.i.	5 989
Centrum výzkumu Řež s. r. o.	33 260
CESNET, z.s.p.o.	152 642
COMTES FHT a.s.	4 565
Chmelařský institut, s. r. o.	4 180
Materiálový a metalurgický výzkum s. r. o., Ostrava	7 234
SVÚM a.s.	6 332
SVÚOM, a.s.	4 890
ŠKODA VÝZKUM s.r.o.	9 118
Technologické centrum AV ČR, z. s. p. o.	8 952
Výzkumný a šlechtitelský ústav ovocnářský Holovousy s.r.o.	8 480
Výzkumný a zkušební letecký ústav, a.s.	67 245
Výzkumný ústav bramborářský Havlíčkův Brod, s. r. o.	5 860
Výzkumný ústav mlékárenský s.r.o.	3 540
Výzkumný ústav pivovarský a sladařský, a.s.	6 951
Výzkumný ústav pro hnědé uhlí a.s.	7 470
Výzkumný ústav stavebních hmot, a.s.	5 637
VÚTS, a.s., Liberec	8 870
Zemědělský výzkum, spol. s r. o.	4 926
<b>C e l k e m</b>	<b>362 763</b>

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

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

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy v roce 2010 poskytne podporu podle výsledků hodnocení provedeného Radou pro výzkum, vývoj a inovace.

Tabulka 3

tis. Kč

Subjekt	podpora VO v roce 2010
Akademie múzických umění v Praze	13 814
Akademie výtvarných umění v Praze	444
Česká zemědělská univerzita v Praze	21 796
České vysoké učení technické v Praze	165 217
Janáčkova akademie múzických umění v Brně	10 910
Jihočeská univerzita v Českých Budějovicích	40 422
Masarykova univerzita	148 204
Mendelova univerzita v Brně	32 097
Ostravská univerzita v Ostravě	9 682
Slezská univerzita v Opavě	7 664
Technická univerzita v Liberci	19 231
Univerzita Hradec Králové	8 921
Univerzita J. E. Purkyně v Ústí nad Labem	29 111
Univerzita Karlova v Praze	464 490
Univerzita Palackého v Olomouci	76 040
Univerzita Pardubice	40 856
Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně	11 631
Veterinární a farmaceutická univerzita Brno	15 234
Vysoká škola báňská - Technická univerzita Ostrava	24 343
Vysoká škola ekonomická v Praze	22 862
Vysoká škola chemicko-technologická v Praze	78 683
Vysoké učení technické v Brně	117 082
Západočeská univerzita v Plzni	39 510
<b>C e l k e m</b>	<b>1 398 244</b>

Tabulka 4

tis. Kč

Subjekt	podpora VO v roce 2010
Agritec Plant Research s.r.o.	621
Agrotest fyto, s.r.o., Kroměříž	2 601
Agrovýzkum Rapotín, s.r.o.	368
Centrum pro studium vysokého školství, v.v.i.	1 696
Centrum výzkumu Řež s.r.o.	2 401
CESNET, z.s.p.o.	5 129
COMTES FHT a.s..	523
Chmelařský institut, s.r.o.	826
Materiálový a metalurgický výzkum s.r.o., Ostrava	546
SVÚM a.s.	567
SVÚOM, a.s.	296
ŠKODA VÝZKUM s.r.o.	2 135
Technologické centrum AV ČR, z.s.p.o.	403



Výzkumný a šlechtitelský ústav ovocnářský Holovousy s.r.o.	1 605
Výzkumný a zkušební letecký ústav, a.s.	30 355
Výzkumný ústav bramborářský Havlíčkův Brod, s.r.o.	1 863
Výzkumný ústav mlékárenský s.r.o.	330
Výzkumný ústav pivovarský a sladařský, a.s.	941
Výzkumný ústav pro hnědé uhlí a.s.	692
Výzkumný ústav stavebních hmot, a.s.	7 364
VÚTS, a.s., Liberec	10 992
Zemědělský výzkum, spol. s r.o.	418
Univerzita Jana Ámose Komenského Praha s.r.o.	1 025
<b>C e l k e m</b>	<b>73 697</b>

### 3.I.2.3.3 Institucionální prostředky na mezinárodní spolupráci České republiky ve výzkumu a vývoji

Institucionální podpora je poskytována na část mezinárodní spolupráce České republiky ve výzkumu a vývoji, v rámci které jsou na základě mezinárodních smluv hrazeny poplatky za účast České republiky v mezinárodních programech výzkumu a vývoje, poplatky za členství v mezinárodních organizacích výzkumu a vývoje nebo finanční podíly z prostředků České republiky na podporu projektů mezinárodní spolupráce ve výzkumu a vývoji. Výdaje skupiny pro výzkum a vysoké školství na mezinárodní spolupráci České republiky ve výzkumu a vývoji jsou schváleny ve výši 1 118 089 tis. Kč.

Na úhradu poplatků bylo vyčleněno 352 897 tis. Kč. Z této částky náleží 153 402 tis. Kč na úhradu poplatků za účast České republiky v mezinárodních programech výzkumu a vývoje a 199 495 tis. Kč na krytí poplatků za členství České republiky v mezinárodních organizacích výzkumu a vývoje.

Částka 765 192 tis. Kč je rozpočtována na úhradu finančních podílů z prostředků České republiky na podporu projektů výzkumu a vývoje v Rámcových programech EU a v dalších programech mezinárodní spolupráce.

### 3.I.2.3.4 Ostatní institucionální prostředky

Část institucionálních prostředků ve výši 13 332 tis. Kč bude využita v souladu s § 3 odst. 3 písm. d) zákona o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací na zabezpečení veřejné soutěže ve výzkumu, vývoji a inovacích, dále na zadání veřejné zakázky, včetně nákladů na hodnocení a kontrolu projektů a zhodnocení dosažených výsledků a dále na vyhodnocení podmínek pro poskytnutí podpory na specifický vysokoškolský výzkum, velkou infrastrukturu nebo mezinárodní spolupráci České republiky ve výzkumu, vývoji a inovacích.

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

### 3.1.2.4 Účelová podpora

Účelovou podporou výzkumu a vývoje je poskytnutí účelových prostředků na:

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

#### 3.1.2.4.1 Účelové prostředky na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací

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, veřejné výzkumné instituce, státní příspěvkové organizace, společnosti s ručením omezeným nebo akciové společnosti, občanská sdružení, obecně prospěšné společnosti. Rozhodující pro poskytnutí podpory jsou výsledky veřejných soutěží provedených podle zákona o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací.

Informace o příjemcích podpory a podporovaných projektech jsou součástí Informačního systému výzkumu a vývoje a jsou veřejně přístupné na internetové stránce [www.vyzkum.cz](http://www.vyzkum.cz).

<b>Účelová podpora na výzkum, experimentální vývoj a inovace v roce 2010 v tis. Kč</b>		
<b>Programy aplikovaného výzkumu, experimentálního vývoje a inovací</b>		
	2 790 060	
v tom	Centra základního výzkumu	505 279
	Informační zdroje pro výzkum a vývoj	133 390
	Výzkumná centra	999 753
	Zdravý a kvalitní život	475 838
	Informační technologie pro znalostní společnost	44 341
	Sociálně-ekonomický rozvoj české společnosti	36 887
	INGO <sup>2)</sup>	180 710
	KONTAKT <sup>3)</sup>	125 965
	COST <sup>4)</sup>	89 459
	EUREKA <sup>5)</sup>	115 882
	EUPRO <sup>6)</sup>	82 556

Jsou podporovány projekty v programech, které byly zahájeny v minulých letech. Podpora nových projektů je v roce 2010 zahájena v programech mezinárodní spolupráce ve výzkumu a vývoji (INGO, KONTAKT, COST, EUREKA, EUPRO).

<sup>2)</sup> Program na podporu účasti v nevládních organizacích výzkumu a vývoje.

<sup>3)</sup> Program podpory účasti v některých mnohostranných a dvoustranných spolupracích ve výzkumu a vývoji.

<sup>4)</sup> Program na podporu evropské spolupráce ve vědeckém a technickém výzkumu.

<sup>5)</sup> Program na podporu evropské spolupráce v aplikovaném výzkumu.

<sup>6)</sup> Program na podporu účasti ČR v rámcových programech EU a Euratom.

### **3.I.2.4.2 Účelové prostředky na specifický vysokoškolský výzkum**

Na specifický vysokoškolský výzkum Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy poskytne v roce 2010 prostředky ve výši 937 603 tis. Kč. Tyto prostředky budou poskytnuty podle Pravidel pro poskytování účelové podpory na specifický vysokoškolský výzkum podle zákona o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací schválených usnesením vlády České republiky ze dne 17. srpna 2009 č. 1021 s využitím vzorce pro rozdělení dotace zveřejněného na internetové adrese:

[http://www.msmt.cz/uploads/soubory/vyzkum\\_a\\_vyvoj/Spec\\_vyzkum\\_VVS/Stanoveni\\_koeficientu\\_SV.pdf](http://www.msmt.cz/uploads/soubory/vyzkum_a_vyvoj/Spec_vyzkum_VVS/Stanoveni_koeficientu_SV.pdf).

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

Velkou infrastrukturou pro výzkum, vývoj a inovace je podle § 2 odst. 2 písm. f) zákona o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací jedinečné výzkumné zařízení, včetně jeho pořízení, souvisejících investic a zajištění jeho činnosti, které je nezbytné pro ucelenou výzkumnou a vývojovou činnost s vysokou finanční a technologickou náročností a které je schvalováno vládou a zřizováno jednou výzkumnou organizací pro využití též dalšími výzkumnými organizacemi. Jednotlivé projekty budou v roce 2010 předloženy vládě České republiky ke schválení a následně jim bude poskytnuta účelová podpora. Financování proběhne na základě změny závazného ukazatele rozpočtu.

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

Tabulka č. 1      Rozpočet výzkumu a vývoje celkem na r. 2010 (včetně programů spolufinancovaných s EU)



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

Pro rok 2010 byl stanoven jako závazný ukazatel výdajový blok „**Výdaje regionálního školství**“, který v sobě zahrnuje jak přímé výdaje regionálního školství, tak i přímé výdaje PŘO – školy a školská zařízení zřizované MŠMT.

**Rozpočet celkem (mimo ISPROFIN) činí 83 231 526 tis. Kč**

**V tom: běžné výdaje 83 231 526 tis. Kč**  
**kapitálové výdaje 0**

Kvantifikace rozpočtu běžných výdajů RgŠ včetně výdajů na přímo řízené organizace na rok 2010 je uvedena v následující tabulce:

	Běžné výdaje celkem	Mzdové prostředky	Odvody	Ostatní běžné výdaje	Počet zaměstnanců
	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	
<b>Výdaje regionálního školství celkem:</b>	<b>83 231 526</b>	<b>56 129 274</b>	<b>20 194 311</b>	<b>6 907 941</b>	<b>217 687</b>
<b>Přímé výdaje regionálního školství:</b>	<b>81 117 645</b>	<b>54 861 833</b>	<b>19 738 260</b>	<b>6 517 552</b>	<b>213 087</b>
- zřizované ÚSC *)	75 828 645	54 861 833	19 738 260	1 228 552	213 087
- soukromé **)	4 244 000			4 244 000	
- církevní **)	1 045 000			1 045 000	
<b>Přímé výdaje PŘO**)</b>	<b>2 113 881</b>	<b>1 267 441</b>	<b>456 051</b>	<b>390 389</b>	<b>4 600</b>

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

\*\*\*) bez rozvojových programů

Při hledání strategie rozpisu rozpočtu RgŠ na rok 2010 sehrála významnou roli skutečnost, že při stanovení objemů finančních prostředků v rámci kapitoly 333-MŠMT je pro RgŠ rozpočet běžných výdajů na rok 2010 nižší o cca 1,2 mld. Kč, tj. o cca 1,5 %, než v roce 2009. Princip rozpisu rozpočtu má za cíl v rámci snížení zdrojů pro rok 2010 zajistit nezbytnou úroveň finančního zabezpečení škol a školských zařízení. V roce 2010 nelze tedy krýt další vícepožadavky ze zdrojů určených pro financování RgŠ. Naopak se počítá s poměrně radikálním omezením zdrojů pro mimonormativní financování. V roce 2010 budou vyhlášeny pouze ty rozvojové programy a dotační tituly, které jsou pro zajištění cílů MŠMT a z pohledu doplňující funkce normativního rozpisu rozpočtu nutné pro zabezpečení kontinuity financování s rokem 2009.

Rozpočet mzdových prostředků na rok 2010 pro krajské a obecní školství je oproti srovnatelné základně roku 2009 snížen o cca 550 mil. Kč, tj. o cca 1 %. Vzhledem k vývoji výkonů v RgŠ (viz níže) a s tím spojenému „přirozenému“ úbytku počtu zaměstnanců dává tento rozpočet reálnou možnost dosáhnout v RgŠ v roce 2010 srovnatelný vývoj odměňování s rokem 2009 nebo jen těsně pod ním.

Rozpočet ostatních běžných výdajů na rok 2010 pro krajské a obecní školství je oproti srovnatelné základně roku 2009 snížen o cca 250 mil. Kč, tj. o cca 20 %. Finanční zdroje v této oblasti jsou v oblasti učebnic a školních potřeb poskytovaných žákům bezplatně na úrovni roku 2009 (cca 600 mil. Kč), finanční prostředky na učební pomůcky a další školským zákonem definované náležitosti jsou zabezpečeny pouze na úrovni 2/3 roku 2009 (cca 400 mil. Kč). Finanční prostředky určené na náhrady

za prvních 14 dnů pracovní neschopnosti hrazené zaměstnavatelem jsou na úrovni roku 2009 (cca 200 mil. Kč). Pokles výdajů na učební pomůcky a na další vzdělávání pedagogických pracovníků v roce 2010, vynucený radikálním zhoršením ekonomické situace, lze sice vnímat poměrně negativně, na druhou stranu právě v této oblasti lze v roce 2010 zcela reálně očekávat (a MŠMT učiní všechny dostupné kroky k určité podpoře) vylepšení situace mnohem masivnějším zapojením disponibilních zdrojů ESF do této oblasti, než tomu bylo doposud.

**Celkový počet dětí, žáků a studentů** zahrnutý do výpočtu republikových normativů 2010 (dále jen „RN“) se ve školním roce 2009/10 oproti školnímu roku 2008/09 **snížil o 14 032** (z počtu 1 561 438 na 1 547 406), **tj. o 0,90 %**. Pokračuje klesající vývoj výkonů v oblasti základního vzdělávání, kde došlo k poklesu výkonů o 22 226 žáků, v oblasti středního vzdělávání se již promítlo meziroční snížení počtu o 7 430 žáků. V letošním školním roce došlo stejně jako v předchozím roce k významnému nárůstu počtu dětí v mateřských školách, a to o 15 170 dětí, tj. o 5,19 %.

V jednotlivých normativních kategoriích je vývoj výkonů následující:

3– 5	nárůst o	15 170 dětí,	tj. o	5,19 %
6–14	pokles o	22 226 žáků,	tj. o	2,62 %
15–18	pokles o	7 430 žáků,	tj. o	1,85 %
19–21	nárůst o	507 studentů,	tj. o	3,46 %
3–18 v KZÚV	pokles o	53 lůžek,	tj. o	1,05 %

Klesající vývoj výkonů spojený s „přirozeným“ úbytkem počtu zaměstnanců (o cca 1 300) dává reálnou možnost dosáhnout v rozpočtu RgŠ v roce 2010 srovnatelný vývoj odměňování s rokem 2009 nebo se úroveň odměňování zaměstnanců RgŠ bude pohybovat jen těsně pod úrovní roku 2009.

### B.3.II Rozpočtové zdroje regionálního školství pro rok 2010 – bez PŘO

Rozpočtové zdroje státního rozpočtu pro rok 2010 vychází z celkových závazných ukazatelů výdajového bloku „výdaje RgŠ“, které včetně škol církevních a soukromých činí:

NIV celkem v tis. Kč	MP v tis. Kč	odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
<b>83 231 526</b>	<b>56 129 274</b>	<b>20 194 311</b>	<b>6 907 941</b>	<b>217 687</b>

Z těchto stanovených rozpočtových zdrojů byly odečteny finanční prostředky určené pro financování:

- soukromého školství
- církevního školství
- nezbytných rozvojových programů:
  - určených pro skupinu 5: Sportovní gymnázia
  - určených pro skupinu 6: Asistenti pedag. - sociálně znevýhod.  
Asistenti pedag. - soukr. ve speciálních školách  
RP realizovaný IPPP  
Rozvojový program na podporu inkluzivního vzdělávání  
Kompenzační pomůcky neinvestičního charakteru

- určených pro skupinu 2: Školní vybavení pro žáky 1. ročníku základního vzdělávání  
Krajská specifika s ohledem na hustotu osídlení  
Základní vzdělávání azylantů  
Příprava k začlenění do zákl. vzděl. osob EU  
Pokusné ověřování ŠVP – Gymnázia  
Generálka státních maturit

Přehled nároku na rozpočtové zdroje ukazuje následující tabulka:

	<b>NIV celkem v tis. Kč</b>	<b>MP v tis. Kč</b>	<b>odvody v tis. Kč</b>	<b>ONIV v tis. Kč</b>	<b>Limit PZ</b>
soukromé školy	<b>4 244 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 244 000</b>	
církevní školy	<b>1 045 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 045 000</b>	
<b>RP skupiny 5</b>	<b>63 879</b>	<b>38 428</b>	<b>13 824</b>	<b>11 627</b>	<b>140</b>
<i>v tom:</i>					
sportovní gymnázia	63 879	38 428	13 824	11 627	140
<b>RP skupiny 6</b>	<b>176 570</b>	<b>95 185</b>	<b>33 852</b>	<b>47 533</b>	<b>380</b>
<i>v tom: orientačně<sup>1)</sup></i>					
Asistenti pedagog. - sociálně znevýhod.	75 000	55 147	19 853	0	380
Asistenti pedagog. - soukr. v spec. školách	37 000	0	0	37 000	
IPPP	4 570	3 028	1 009	533	
RP podpora inkluz.vzděl.	50 000	37 010	12 990	0	
Kompenzační pomůcky NIV	10 000	0	0	10 000	
<b>RP skupiny 2<sup>2)</sup></b>	<b>766 632</b>	<b>505 009</b>	<b>181 503</b>	<b>80 120</b>	
<i>v tom:</i>					
Školní vybavení pro 1. třídu	80 000	0	0	80 000	
Krajská specifika	642 400	472 357	170 043	0	
Základ. vzděl. azylantů	7 500	5 492	1 928	80	
Příprava k začlenění do zákl. vzděl. osob EU	1 000	711	249	40	
Pokusné ověřování ŠVP-Gymn.	5 732	4 243	1 489	0	
Generálka státních maturit	30 000	22 206	7 794	0	
<b>Celkem rozvojové programy</b>	<b>1 007 081</b>	<b>638 622</b>	<b>229 179</b>	<b>139 280</b>	<b>520</b>

*Poznámka:*

<sup>1)</sup> Prerozdělení celkového objemu ve výši 176 570 mil. Kč bude plně v kompetenci skupiny 6.

<sup>2)</sup> Přehled a stručná charakteristika rozvojových programů sk. 2 je uvedena v bodě 3.II.1.7.

Po odečtení finančních prostředků na výše uvedené tituly se rozpočtové zdroje pro normativní financování RgŠ v roce 2010 snížily na:

<b>NIV celkem v tis. Kč</b>	<b>MP v tis. Kč</b>	<b>odvody v tis. Kč</b>	<b>ONIV v tis. Kč</b>	<b>Limit PZ</b>
<b>74 821 564</b>	<b>54 223 211</b>	<b>19 509 081</b>	<b>1 089 272</b>	<b>212 567</b>

Dále byla vytvořena nezbytná rozpočtová rezerva ve výši cca 128 mil. Kč účelově určená zejména na:

- pokrytí zvýšených výdajů na přípravu státní maturity – finanční prostředky budou v průběhu roku 2010 převedeny rozpočtovým opatřením do rozpočtu OPŘO,

- změny struktury výkonů soukromých a církevních škol,
- řešení některých případných neočekávaných problémů, které se vyskytnou a budou řešit v průběhu roku 2010.

Po odečtení výdajů na vytvoření nezbytné účelové rozpočtové rezervy zbylo z celkových rozpočtových zdrojů pro normativní rozpis RgŠ ÚSC na rok 2010:

NIV celkem v tis. Kč	MP v tis. Kč	odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
74 693 780	54 130 647	19 474 550	1 088 583	211 881,2

### B.3.II.1 Rozpočet RgŠ – ÚSC

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

Základní postup při financování krajského a obecního školství pro rok 2009 vychází ze zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů, a ze zákona o státním rozpočtu na rok 2010.

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

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

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

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

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

Systém programového financování prostřednictvím rozvojových programů v úrovni MŠMT – KÚ je specifikovaný v § 163 školského zákona. Návrh základního (věcného a finančního) vymezení rozvojových programů pro RgŠ na rok 2010 je uveden v bodě 3.II.1.7 materiálu.



### 3.II.1.2 Republikové normativy

**Republikové normativy** (dále jen „RN“) podle § 161 školského zákona stanovuje ministerstvo jako výši výdajů připadajících na vzdělávání a školské služby pro jedno dítě, žáka nebo studenta příslušné věkové kategorie v oblasti předškolního, základního, středního a vyššího odborného vzdělávání ve školách a školských zařízeních zřizovaných kraji, obcemi a svazky obcí na kalendářní rok. Objemem výdajů se zde míní celková výše přímých neinvestičních výdajů poskytovaných ze státního rozpočtu, členěných na mzdové prostředky (MP) + odvody a na ostatní neinvestiční výdaje (ONIV). Součástí republikových normativů je také vyjádření limitu počtu zaměstnanců připadajících na 1 000 dětí, žáků nebo studentů v dané věkové kategorii.

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

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

#### 3.II.1.2.1 Základní východiska pro stanovení výše RN pro rok 2010

**Základním principem normativního rozpisu finančních prostředků roku 2010 je „překlopení“ rozvojových programů zvyšujících úroveň odměňování škol a školských zařízení RgŠ v roce 2009 do normativního rozpisu roku 2010 prostřednictvím republikových normativů. To umožňuje i při restriktivních rozpočtových zdrojích roku 2010 zohlednit reálné rozložení odměňování zaměstnanců RgŠ jako v roce 2009.**

Při stanovení RN pro rok 2010 se vycházelo u všech věkových kategorií z republikových normativů roku 2009, do kterých byly ve mzdové složce zahrnuty finanční prostředky na zvýšení nenárokových složek platů a motivačních složek mezd pedagogických pracovníků s ohledem na kvalitu jejich práce (1. a 2. etapa rozvojového programu) a na posílení úrovně odměňování nepedagogických pracovníků (1. a 2. etapa rozvojového programu), rozepsaných krajským úřadům v roce 2009 formou rozvojových programů. Celkově bylo do MP republikových normativů roku 2009 promítnuto 4,33 mld. Kč, tj. 3,18 mld. Kč bez zákonných odvodů. Tímto krokem bylo v republikových normativech 2010 v jednotlivých věkových kategoriích zohledněno skutečné rozložení vyplacených MP v RgŠ podle výše uvedených rozvojových programů vyhlášených v roce 2009. Vzhledem k tomu, že navržený rozpočet v oblasti škol a školských zařízení zřizovaných územními samosprávnými celky, tj. kraji, obcemi a svazky obcí pro rok 2010 byl z důvodu restriktivních opatření rozpočtu kapitoly snížen, bylo nutné následně provést plošně rovnoměrné snížení takto upravených republikových normativů roku 2009 na schválený rozpočet 2010 s vytvořením nutné

rozpočtové rezervy tak, aby nedošlo k jeho překročení. I po tomto plošném krácení však republikové normativy stanovené pro rok 2010 ve své mzdové složce nadále respektují proporcionální rozložení změn v úrovni odměňování zaměstnanců, které byly v roce 2009 „založeny“ rozvojovými programy k posílení úrovně odměňování.

### 3.II.1.2.2 Věkové kategorie pro jednotlivé RN 2010

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

1. dítě v předškolním vzdělávání (tzn. **kategorie 3–5 let**),
2. žák plnící povinnou školní docházku (tzn. **kategorie 6–14 let**),
3. žák v denní formě středního vzdělávání s výjimkou žáka plnící povinnou školní docházku; vč. žáků 1. ročníků nástavbového studia v denní formě vzdělávání – žáci nástavbového studia jsou zahrnuti do této kategorie od roku 2009 (tzn. **kategorie 15–18 let**),
4. student v denní formě vyššího odborného vzdělávání (tzn. **kategorie 19–21 let**),
5. počet lůžek v krajských zařízeních ústavní výchovy (KZÚV) pro děti a mládež (tzn. **kategorie 3–18 let v KZÚV**).

#### Poznámka:

- 1) *Ačkoliv se v souvislosti s republikovými normativy používá výraz „věková kategorie“, nejde o věkové kategorie v pravém slova smyslu, neboť určujícím znakem pro zařazení do jednotlivých kategorií není věk dítěte, žáka či studenta, ale je jím skutečnost, že dítě, žák nebo student se vzdělává v příslušném stupni vzdělávání.*
- 2) *Počet dětí, žáků a studentů používaný pro republikové normativy se navíc může lišit od počtu výkonů uváděného v materiálech ÚIV (např. ve statistických ročenkách), neboť pro stanovení republikových normativů dochází u výkonů k určitým specifickým přepočtům:*  
***kategorie 3–5 let** zahrnuje počet dětí v mateřských školách (přičemž děti přijaté podle § 30 odst. 3 zákona č. 117/1995 Sb., o státní sociální podpoře, ve znění pozdějších předpisů, jsou přepočteny koeficientem 0,5), dětí v přípravném stupni a v mateřských školách při zdravotnickém zařízení (použije se vyšší počet z variant: průměrný počet dětí za minulý školní rok či počet dětí k 30. 9. příslušného školního roku), do počtu dětí v mateřských školách jsou jednotlivými krajskými úřady doplněny rovněž nové kapacity k 1. lednu příslušného roku,*  
***kategorie 6–14 let** zahrnuje počet žáků v základních školách (přičemž žáci plnící povinnou školní docházku podle § 38 a § 41 školského zákona, tzv. „individuální vzdělávání“ a „vzdělávání v zahraničí“, jsou přepočteny koeficientem 0,25), žáků v nižších ročnících víceletých gymnázií a v nižších ročnících konzervatoří v denní formě vzdělávání, žáků v přípravných třídách základních škol a v základních školách při zdravotnickém zařízení (použije se vyšší počet z variant: průměrný počet žáků za minulý školní rok či počet žáků k 30. 9. příslušného školního roku),*  
***kategorie 15–18 let** zahrnuje počet žáků ve středních školách v denní formě vzdělávání včetně zkrácených studií, vč. žáků 1. ročníků nástavbového studia v denní formě vzdělávání a bez žáků nižších ročnících víceletých gymnázií a nižších ročnících konzervatoří,*  
***kategorie 19–21 let** zahrnuje počet studentů ve vyšších odborných školách v denní formě vzdělávání,*  
***kategorie 3–18 let v KZÚV** zahrnuje počet lůžek v zařízeních ústavní výchovy.*

### 3.II.1.2.3 Konstrukce minimální výše republikových normativů pro rok 2010

Vychází se ze struktury a hodnoty republikových normativů na rok 2009

	NIV celkem	MP	odvody	ONIV celkem	z toho:		Limit PZ
					ONIV náhrady	ONIV přímé	
	Kč/žáka	Kč/žáka	Kč/žáka	Kč/žáka	Kč/žáka	Kč/žáka	Z./1000ž
3–5	37 496	27 264	9 815	417	120	297	140,590
6–14	44 126	31 760	11 434	932	140	792	129,223
15–18	52 131	37 548	13 518	1 066	165	901	148,135
19–21	45 435	32 906	11 846	683	145	538	117,530
<b>3–18 let v KZÚV</b>	<b>212 526</b>	<b>154 642</b>	<b>55 671</b>	<b>2 213</b>	<b>680</b>	<b>1 533</b>	<b>716,330</b>

#### 3.II.1.2.3.1 Rozdělení celkového objemu normativního rozpočtu 2009 v mzdové části na mzdové prostředky pedagogických a nepedagogických pracovníků

Aby bylo možné do RN 2010 zakomponovat finanční prostředky rozvojových programů uvedených v bodě 3.II.1.2.1, bylo nutné nejprve objem normativního rozpočtu 2009 v mzdové části rozdělit zvlášť na mzdové prostředky pedagogických pracovníků a zvlášť na mzdové prostředky nepedagogických pracovníků a jejich souvisejících odvodů.

Normativní rozpis rozpočtu 2009 - výchozí základna

	Výkony 08/09	NIV celkem	MP	odvody	ONIV náhrady	ONIV přímé	Limit PZ
		v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	
3–5	292 090	10 952 196	7 963 534	2 866 872	35 040	86 750	41 065
6–14	847 108	37 379 250	26 904 384	9 685 578	118 378	670 910	109 466
15–18	411 679	21 461 236	15 457 701	5 564 772	68 014	370 749	60 984
19–21	14 653	665 758	482 171	173 581	2 122	7 884	1 722
<b>3–18 let v KZÚV</b>	<b>5 035</b>	<b>1 070 071</b>	<b>778 621</b>	<b>280 304</b>	<b>3 427</b>	<b>7 719</b>	<b>3 607</b>
<b>celkem</b>	<b>1 570 565</b>	<b>71 528 511</b>	<b>51 586 410</b>	<b>18 571 108</b>	<b>226 981</b>	<b>1 144 012</b>	<b>216 844</b>

Vycházelo se z vykázané skutečnosti přepočteného počtu zaměstnanců (ze státního rozpočtu) statistického výkazu P1-04 za I. čtvrtletí 2009 podle jednotlivých typů škol a školských zařízení krajského a obecního školství v členění na pedagogické a nepedagogické pracovníky.

Následně byl proveden propočet zaměstnanců do jednotlivých věkových kategorií (3–5 let, 6–14 let, 15–18 let, 19–21 let, 3–18 let v KZÚV), a to podle % výdajů v jednotlivých typech škol a školských zařízení, a následně tento počet zaměstnanců vynásoben vykázaným průměrným měsíčním platem za 1. čtvrtletí 2009 podle jednotlivých typů škol a školských zařízení

za pedagogické a nepedagogické pracovníky. Výsledkem byly objemy mezd roku 2009 v rozdělení na pedagogické a nepedagogické pracovníky přepočtené na jednotlivé věkové kategorie. Poměrem objemu mezd pedagogických pracovníků k celkovému objemu mezd všech zaměstnanců a poměrem mezd nepedagogických pracovníků k celkovému objemu mezd všech zaměstnanců byl přepočten normativní rozpis mzdových prostředků roku 2009 v jednotlivých věkových kategoriích zvlášť na platy pedagogů a nepedagogů.

Zahrnuté % mzdových výdajů u jednotlivých typů škol a školských zařízení do jednotlivých republikových normativů:

Typy škol a školských zařízení	3-5	6-14	15-18	19-21	3-18 v KZÚV
11 Mateřské školy	100				
21 Základní školy		100			
25 Základní umělecké školy		95	5		
31 Střední odborná učiliště			100		
32 Gymnázia		20	80		
33 Střední odborné školy			100		
35 Škola s rozšířenou výukou sport. zaměření			100		
37 Střediska prakt. vyuč.			100		
41 Vyšší odborné školy				100	
42 Konzervatoře			100		
51 MŠ pro děti se spec. vzděl. potřeb.	100				
52 ZŠ pro žáky se spec. vzděl. potřeb.		100			
55 Speciálně pedagog. centra	10	63	27		
56 SŠ pro studenty se spec. vzděl. potřeb.			100		
57 Internáty škol - spec. vzděl. potřeb. (MŠ, ZŠ, SŠ)	5	65	30		
71 Jazykové školy s právem stát. zkoušky			100		
73 Zař. pro dal. vzděl. ped. prac.	10	63	23	4	
81 Školní družiny a kluby (pro všechny typy škol)		100			
82 Školy v přírodě - školská výchovná a ubyt. zař.		100			
83 Škol. zařízení pro zájmové vzděl.	10	63	27		
84 Domovy mládeže - školská výchovná a ubyt. zař.			93	7	
85 Dětské domovy se školou					100
86 Dětské domovy (rodinného, inter. typu vč. jíd.)					100
91 Poradenská zařízení (dříve PEPSY)	10	63	27		
92 Zařízení školního stravování	29	54	16	1	
94 Služba škole	10	63	23	4	
96 Plavecké školy		100			
97 Školní hospodářství			95	5	
99 Jiná účelová zařízení	10	63	23	4	

Poměr platů pedagogů a nepedagogů dle výše uvedeného výpočtu:

	3-5	6-14	15-18	19-21	3-18 v KZÚV
<b>poměr platů pedagogů</b>	<b>75,26</b>	<b>83,71</b>	<b>81,22</b>	<b>74,08</b>	<b>67,60</b>
<b>poměr platů nepedagogů</b>	<b>24,74</b>	<b>16,29</b>	<b>18,78</b>	<b>25,92</b>	<b>32,40</b>

Normativní rozpis rozpočtu 2009 upraven v mzdové části v členění na pedagogy a nepedagogy:

VĚKOVÁ KATEGORIE	Výkony 08/09	NIV CELKEM v tis. Kč	MP v tis. Kč pedagog.	ODVODY v tis. Kč pedagog.	MP v tis. Kč nepedagog.	ODVODY v tis. Kč nepedagog.	ONIV náhrady v tis. Kč	ONIV přímé v tis. Kč	Zam.
3–5 let	292 090	10 952 196	5 993 356	2 157 608	1 970 178	709 264	35 040	86 750	41 065
6–14 let	847 108	37 379 250	22 521 660	8 107 798	4 382 724	1 577 781	118 378	670 910	109 466
15–18 let	411 679	21 461 236	12 554 745	4 519 708	2 902 956	1 045 064	68 014	370 749	60 984
19–21 let	14 653	665 758	357 192	128 589	124 979	44 992	2 122	7 884	1 722
3–18 let v KZÚV	5 035	1 070 071	526 348	189 485	252 273	90 818	3 427	7 719	3 607
<b>RgŠ ÚSC CELKEM</b>	<b>1 570 565</b>	<b>71 528 511</b>	<b>41 953 301</b>	<b>15 103 188</b>	<b>9 633 110</b>	<b>3 467 919</b>	<b>226 981</b>	<b>1 144 012</b>	<b>216 844</b>

### 3.II.1.2.3.2 Zvýšení mzdových prostředků u pedagogů v souvislosti s RP „Zvýšení nenárokových složek platů a motivačních složek mezd pedagogických pracovníků s ohledem na kvalitu jejich práce“ (I. etapa)

Rozvojovým programem MŠMT „Zvýšení nenárokových složek platů a motivačních složek mezd pedagogických pracovníků s ohledem na kvalitu jejich práce“ (I. etapa) byla krajským úřadům převedena částka ve výši celkem **2 035 952 tis. Kč** na platy pedagogických pracovníků.

Částka **2 035 952 tis. Kč** byla přepočtena podle poměru počtu pedagogů (viz bod 3.II.1.2.3.1) v jednotlivých věkových kategoriích následovně:

Zvýšení mzdových prostředků rozpisu rozpočtu 2009 dle bodu 3.II.1.2.3.2

VĚKOVÁ KATEGORIE	NIV CELKEM v tis. Kč	MP v tis. Kč pedagog.	ODVODY v tis. Kč pedagog.	MP v tis. Kč nepedagog.	ODVODY v tis. Kč nepedagog.	ONIV náhrady v tis. Kč	ONIV přímé v tis. Kč	Zam.
3–5 let	<b>450 298</b>	331 101	119 197					
6–14 let	<b>1 474 751</b>	1 084 376	390 375					
15–18 let	<b>784 436</b>	576 791	207 645					
19–21 let	<b>21 732</b>	15 979	5 753					
3–18 let v KZÚV	<b>37 679</b>	27 705	9 974					
<b>RgŠ ÚSC CELKEM</b>	<b>2 768 896</b>	<b>2 035 952</b>	<b>732 944</b>					

### 3.II.1.2.3.3 Zvýšení mzdových prostředků u pedagogů v souvislosti s RP „Zvýšení nenárokových složek platů a motivačních složek mezd pedagogických pracovníků s ohledem na kvalitu jejich práce“ (II. etapa)

Rozvojovým programem MŠMT „Zvýšení nenárokových složek platů a motivačních složek mezd pedagogických pracovníků s ohledem na kvalitu

jejich práce“ (II. etapa) byla krajským úřadům převedena částka ve výši celkem **615 942 tis. Kč** na platy pedagogických pracovníků.

Částka **615 942 tis. Kč** byla přepočtena podle poměru počtu pedagogů (viz bod 3.II.1.2.3.1) v jednotlivých věkových kategoriích následovně:

#### Zvýšení mzdových prostředků rozpoisu rozpočtu 2009 dle bodu 3.II.1.2.3.2

VĚKOVÁ KATEGORIE	NIV CELKEM v tis. Kč	MP v tis. Kč pedagog.	ODVODY v tis. Kč pedagog.	MP v tis. Kč nepedagog.	ODVODY v tis. Kč nepedagog.	ONIV náhrady v tis. Kč	ONIV přímé v tis. Kč	Zam.
3–5 let	<b>120 226</b>	88 402	31 824					
6–14 let	<b>614 751</b>	452 023	162 728					
15–18 let	<b>102 703</b>	75 517	27 186					
19–21 let								
3–18 let v KZÚV								
<b>RgŠ ÚSC CELKEM</b>	<b>837 680</b>	<b>615 942</b>	<b>221 738</b>					

#### 3.II.1.2.3.4 Zvýšení mzdových prostředků u nepedagogů v souvislosti s RP „Posílení úrovně odměňování nepedagogických pracovníků“ (I. etapa)

Rozvojovým programem MŠMT „Posílení úrovně odměňování nepedagogických pracovníků“ (I. etapa) byla krajským úřadům převedena částka ve výši celkem **229 199 tis. Kč** na platy nepedagogických pracovníků.

Částka **229 199 tis. Kč** byla přepočtena podle poměru počtu nepedagogů (viz bod 3.II.1.2.3.1) v jednotlivých věkových kategoriích následovně:

#### Zvýšení mzdových prostředků rozpoisu rozpočtu 2009 dle bodu 3.II.1.2.3.4

VĚKOVÁ KATEGORIE	NIV CELKEM v tis. Kč	MP v tis. Kč pedagog.	ODVODY v tis. Kč pedagog.	MP v tis. Kč nepedagog.	ODVODY v tis. Kč nepedagog.	ONIV náhrady v tis. Kč	ONIV přímé v tis. Kč	Zam.
3–5 let	<b>66 969</b>			49 242	17 727			
6–14 let	<b>146 625</b>			107 813	38 812			
15–18 let	<b>87 289</b>			64 183	23 106			
19–21 let	<b>3 932</b>			2 891	1 041			
3–18 let v KZÚV	<b>6 897</b>			5 071	1 826			
<b>RgŠ ÚSC CELKEM</b>	<b>311 711</b>			<b>229 199</b>	<b>82 512</b>			

#### 3.II.1.2.3.5 Zvýšení mzdových prostředků u nepedagogů v souvislosti s RP „Posílení úrovně odměňování nepedagogických pracovníků“ (II. etapa)

Rozvojovým programem MŠMT „Posílení úrovně odměňování nepedagogických pracovníků“ (II. etapa) byla krajským úřadům převedena částka ve výši celkem **303 093 tis. Kč** na platy nepedagogických pracovníků.

Částka **303 093 tis. Kč** byla přepočtena podle poměru počtu nepedagogů (viz bod 3.II.1.2.3.1) v jednotlivých věkových kategoriích následovně:

#### Zvýšení mzdových prostředků rozpoisu rozpočtu 2009 dle bodu 3.II.1.2.3.5

VĚKOVÁ KATEGORIE	NIV CELKEM v tis. Kč	MP	ODVODY	MP	ODVODY	ONIV náhrady v tis. Kč	ONIV přímé v tis. Kč	Zam.
		v tis. Kč pedagog.	v tis. Kč pedagog.	v tis. Kč nepedagog.	v tis. Kč nepedagog.			
3–5 let	<b>88 561</b>			65 118	23 443			
6–14 let	<b>193 897</b>			142 571	51 326			
15–18 let	<b>115 430</b>			84 875	30 555			
19–21 let	<b>5 199</b>			3 823	1 376			
3–18 let v KZÚV	<b>9 120</b>			6 706	2 414			
<b>RgŠ ÚSC CELKEM</b>	<b>412 207</b>			<b>303 093</b>	<b>109 114</b>			

#### 3.II.1.2.3.6 Celkové promítnutí rozvojových programů do objemu normativního rozpoisu roku 2009

Postupem popsaným v bodech 3.II.1.2.3.1 až 3.II.1.2.3.5 jsou do objemu normativního rozpoisu rozpočtu 2009 promítnuty všechny výše uvedené rozvojové programy na posílení úrovně odměňování pedagogických a nepedagogických pracovníků RgŠ roku 2009.

Zahrnutím těchto vlivů je základna normativního rozpoisu rozpočtu 2009 pro krajské a obecní školství **zvýšena celkem o 4,33 mld. Kč (tj. 3,18 mld. Kč na MP bez zákonných odvodů).**

Promítnutí vlivů v jednotlivých věkových kategoriích a v jednotlivých složkách normativů je následující:

VĚKOVÁ KATEGORIE	NIV CELKEM v tis. Kč	MP	ODVODY	MP	ODVODY	MP	ODVODY	ONIV náhr. v tis. Kč	ONIV přímé v tis. Kč	Zam.
		v tis. Kč celkem	v tis. Kč celkem	v tis. Kč pedag.	v tis. Kč pedag.	v tis. Kč nepedag.	v tis. Kč nepedag.			
3–5 let	726 054	533 863	192 191	419 503	151 021	114 360	41 170			
6–14 let	2 430 024	1 786 782	643 242	1 536 398	553 103	250 384	90 138			
15–18 let	1 089 858	801 366	288 492	652 308	234 831	149 058	53 661			
19–21 let	30 862	22 692	8 170	15 979	5 753	6 713	2 417			
3–18 let v KZÚV	53 695	39 482	14 213	27 705	9 974	11 777	4 240			
<b>RgŠ ÚSC CELKEM</b>	<b>4 330 494</b>	<b>3 184 186</b>	<b>1 146 308</b>	<b>2 651 894</b>	<b>954 682</b>	<b>532 292</b>	<b>191 626</b>			

#### 3.II.1.2.3.7 Upravené republikové normativy roku 2009

Postupem popsaným v bodech 3.II.1.2.3.1 až 3.II.1.2.3.5 byla částka 4,33 mld. Kč (tj. 3,18 mld. Kč na MP bez zákonných odvodů), poskytnutá krajským úřadům pro krajské a obecní školství v roce 2009 formou výše uvedených rozvojových programů, proporcionalně zahrnuta do základny pro výpočet republikových normativů roku 2010 podle příslušných věkových kategorií.

**Výchozí základna pro stanovení RN 2010** (tzn. RN 2009 zvýšené ve mzdové složce o vliv rozvojových programů dle bodů 3.II.1.2.3.1 až 3.II.1.2.3.5):

	NIV celkem	MP	odvody	ONIV náhrady	ONIV přímé	Limit PZ
	Kč/žáka	Kč/žáka	Kč/žáka	Kč/žáka	Kč/žáka	Z./1000ž
3–5 let	39 982	29 092	10 473	120	297	140,59
6–14 let	46 995	33 870	12 193	140	792	129,22
15–18 let	54 779	39 495	14 218	165	901	148,13
19–21 let	47 542	34 455	12 404	145	538	117,53
3–18 let v KZÚV	223 190	162 483	58 494	680	1 533	716,37

Porovnání „upravených RN 2009 – tzn. včetně zahrnutí rozvojových programů“ s původními RN 2009

v absolutním vyjádření

Věková kategorie	NIV celkem	MP	odvody	ONIV	ONIV	Limit PZ
	Kč/žáka	Kč/žáka	Kč/žáka	náhrady platů	Kč/žáka	Z./1000ž
3–5 let	2 486	1 828	658			
6–14 let	2 869	2 110	759			
15–18 let	2 648	1 947	700			
19–21 let	2 107	1 549	558			
3–18 let v KZÚV	10 665	7 841	2 823			

v %

Věková kategorie	NIV celkem	MP vč. odvodů	odvody	ONIV	ONIV	Limit PZ
	Kč/žáka	Kč/žáka	Kč/žáka	náhrady platů	Kč/žáka	Z./1000ž
3–5 let	6,63	6,70	6,70			
6–14 let	6,50	6,64	6,64			
15–18 let	5,08	5,19	5,18			
19–21 let	4,64	4,71	4,71			
3–18 let v KZÚV	5,02	5,07	5,07			

### 3.II.1.3 Soustava republikových normativů pro rok 2010

Vláda na svém zasedání dne 29. září 2009 přijala svým usnesením č. 1 232/2009 návrh zákona o státním rozpočtu na rok 2010. Při jeho projednávání a schvalování v Poslanecké sněmovně Parlamentu ČR byl tento návrh zvýšen o 3,1 mld. Kč určených na mzdové prostředky a s tím související odvody pro pracovníky RgŠ. I přes to došlo na straně výdajů státního rozpočtu v roce 2010 ke snížení výdajů pro RgŠ o cca 1,2 mld. Kč oproti upravenému rozpočtu roku 2009, tj. o cca 1,5 %. Aby bylo možné dodržet závazné ukazatele návrhu státního rozpočtu na rok 2010, muselo dojít ke snížení výše uvedených upravených republikových normativů roku 2009 (viz bod 3.II.1.2.3.6) rovnoměrně u všech kategorií. U mzdových prostředků vč. odvodů se jedná o snížení o cca 0,14 %, u ONIV o cca 23,2 % a u limitu počtu zaměstnanců o 1,5 %.



	NIV celkem	MP vč. odvodů	ONIV náhrady	ONIV přímé	Limit PZ
	Kč/žáka	Kč/žáka	Kč/žáka	Kč/žáka	Z./1000ž
3–5 let	-124	-55		-69	-2,11
6–14 let	-248	-64		-184	-1,94
15–18 let	-284	-75		-209	-2,22
19–21 let	-191	-66		-125	-1,76
3–18 let v KZÚV	-664	-309		-355	-10,75

Výsledkem těchto kroků jsou RN 2010

	NIV celkem	MP vč. odvodů	ONIV náhrady	ONIV přímé	Limit PZ
	Kč/žáka	Kč/žáka	Kč/žáka	Kč/žáka	Z./1000ž
3–5 let	39 858	39 510	120	228	138,481
6–14 let	46 747	45 999	140	608	127,285
15–18 let	54 495	53 638	165	692	145,913
19–21 let	47 351	46 793	145	413	115,769
3–18 let v KZÚV	222 527	220 668	681	1 178	705,620

### Porovnání RN 2010 s RN 2009

v absolutním vyjádření

Věková kategorie	NIV celkem	MP vč. odvodů	ONIV	ONIV	Limit PZ
	Kč/žáka	Kč/žáka	náhrady platů	Kč/žáka	Z./1000ž
3–5 let	2 362	2 431	0	-69	-2,11
6–14 let	2 621	2 805	0	-184	-1,94
15–18 let	2 364	2 573	0	-209	-2,22
19–21 let	1 916	2 041	0	-125	-1,76
3–18 let v KZÚV	10 001	10 355	1	-355	-10,71

v %

Věková kategorie	NIV celkem	MP vč. odvodů	ONIV	ONIV	Limit PZ
	Kč/žáka	Kč/žáka	náhrady platů	Kč/žáka	Z./1000ž
3–5 let	6,30	6,56	0	-23,2	-1,50
6–14 let	5,94	6,49	0	-23,2	-1,50
15–18 let	4,53	5,04	0	-23,2	-1,50
19–21 let	4,22	4,56	0	-23,2	-1,50
3–18 let v KZÚV	4,71	4,92	0	-23,2	-1,50

### 3.II.1.4 Normativní rozpis rozpočtu přímých výdajů RgŠ ÚSC na rok 2010

Normativní výpočet rozpočtu přímých výdajů RgŠ ÚSC roku 2010 podle jednotlivých krajů a věkových kategorií je uveden v příloze 1 tabulce č. 3. Je proveden „pronásobením“ republikových normativů uvedených v bodu 3.II.1.3 a výkonových ukazatelů uvedených v příloze 1 tabulce č. 2.

#### Normativní rozpis výdajů RgŠ ÚSC na rok 2010

	Výkony 09/10	NIV celkem	MP vč. odvodů	ONIV náhrady	ONIV přímé	Limit PZ
		v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	
3–5 let	307 260,0	12 246 773	12 139 844	36 872	70 057	42 550
6–14 let	824 881,5	38 560 735	37 943 725	115 481	501 529	104 995
15–18 let	404 804,0	22 059 793	21 712 876	66 792	280 125	59 066
19–21 let	15 160,0	717 848	709 384	2 199	6 265	1 755
3–18 let v KZÚV	4 982,0	1 108 631	1 099 368	3 393	5 870	3 515
<b>celkem</b>	<b>1 557 087,5</b>	<b>74 693 780</b>	<b>73 605 197</b>	<b>224 737</b>	<b>863 846</b>	<b>211 881</b>

#### Zbývající rozpočtová rezerva účelově vymezená v bodě B.3.II

NIV celkem v tis. Kč	MP vč. odvodů v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
127 784	127 095	689	685,80

### 3.II.1.5 Stanovení závazných ukazatelů rozpočtu roku 2010

Normativním výpočtem uvedeným v příloze 1 tabulce č. 3 byl stanoven celkový objem neinvestičních výdajů potřebný pro financování přímých nákladů na vzdělávání škol a školských zařízení RgŠ ÚSC na rok 2010 v každém z krajů. Vzhledem ke struktuře stanovených normativů bylo nutno výsledný propoččet „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 2010, který vycházel z objemu disponibilních zdrojů. Odečtením objemu OON, včetně potřeby prostředků na odvody, byl zjištěn celkový objem mzdových prostředků na platy, odvody a FKSP. Pro potřeby rozpisu rozpočtu podle ukazatelů stanovených MF ČR byla tato částka dále rozdělena na platy, odvody pojistného a odvody FKSP (viz příloha 1 tabulka č. 4).

### Normativní rozpis rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2010:

<b>Závazné ukazatele</b> v tis. Kč	<b>NIV celkem</b>		<b>74 693 780</b>
	<b>MP celkem</b>		<b>54 130 647</b>
	<b>z toho:</b>	<b>platy</b>	<b>53 506 647</b>
		<b>OON</b>	<b>624 000</b>
<b>Orientační ukazatele</b> v tis. Kč	<b>Odvody pojistné</b>		<b>18 404 418</b>
	<b>Odvody FKSP</b>		<b>1 070 132</b>
	<b>ONIV</b>		<b>1 088 583</b>
	<b>z toho:</b>	<b>náhrady</b>	<b>224 737</b>
<b>Závazný ukazatel</b>	<b>Počet zaměstnanců</b>		<b>211 881,2</b>

### 3.II.1.6 Porovnání normativního rozpisu rozpočtu RgŠ ÚSC r. 2010 oproti r. 2009

Porovnání objemů normativního rozpisu 2010 s normativním rozpisem 2009

	NIV tis. Kč		MP tis. Kč		odvody tis. Kč		ONIV tis. Kč		Limit PZ	
	absol.vyj.	v%	absol.vyj.	v%	absol.vyj.	v%	absol.vyj.	V%	absol.vyj.	v%
3–5 let	1 294 577	111,82	962 822	112,09	346 616	112,09	-14 861	87,80	1 484,6	103,62
6–14 let	1 181 485	103,16	995 414	103,70	358 349	103,70	-172 278	78,17	-4 471,2	95,92
15–18 let	598 557	102,79	507 649	103,28	182 754	103,28	-91 846	79,07	-1 917,8	96,86
19–21 let	52 090	107,82	39 435	108,18	14 197	108,18	-1 542	84,59	32,7	101,90
3–18 let v KZÚV	38 560	103,60	29 738	103,82	10 705	103,82	-1 883	83,11	-91,5	97,46
RgŠ ÚSC	3 165 269	104,43	2 535 059	104,91	912 620	104,91	-282 410	79,40	-4 963,2	97,71

#### Z výše uvedeného porovnání vyplývá:

- Celkové rozpočtové zdroje (vymezené normativním rozpisem) jsou v roce 2010 i přes rozpočtovou restrikcí a přes pokles výkonů zvýšeny oproti normativnímu rozpisu roku 2009 o 3 165,3 mil. Kč, tj. o 4,43 %.
- Mzdové prostředky jsou zvýšeny o 2 535,1 mil. Kč, tj. o 4,91 %.
- Odvody jsou zvýšeny o 912,6 mil. Kč, tj. o 4,91 %.
- Ostatní neinvestiční výdaje jsou sníženy o 282,4 mil. Kč, tj. o 20,6 %.
- Limit počtu zaměstnanců je snížen o 4 963 zaměstnanců, tj. o 2,29 %. K tomuto výraznému snížení došlo v důsledku snížení tohoto závazného ukazatele ve vládním návrhu zákona o státním rozpočtu na rok 2010, a to z důvodu tzv. neobsazených funkčních míst.

### 3.II.1.7 Rozvojové programy

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

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

**Na rozvojové programy vyhlášené pro oblast RgŠ bylo v rozpočtu přímých výdajů na rok 2010 vyčleněno cca 1 007,1 mil. Kč;** v tom: 766,6 mil. Kč na rozvojové programy zajišťované sk. 2, na rozvojový program zajišťovaný skupinou 5 je vyčleněno 63,9 mil. Kč a 176,6 mil. Kč na programy zajišťované skupinou 6 – viz konkrétně:

	NIV celkem v tis. Kč	MP v tis. Kč	odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
<b>RP skupiny 2</b>	<b>766 632</b>	<b>505 009</b>	<b>181 503</b>	<b>80 120</b>	<b>0</b>
<i>v tom:</i>					
Školní vybavení pro 1. třídu	80 000			80 000	
Krajská specifika	642 400	472 357	170 043	0	
Základ. vzděl. azylantů	7 500	5 492	1 928	80	
Příprava k začlenění do zákl. vzděl. osob EU	1 000	711	249	40	
Pokusné ověřování ŠVP - gymnázia	5 732	4 243	1 489	0	
Generálka státních maturit	30 000	22 206	7 794	0	
<b>RP skupiny 5</b>	<b>63 879</b>	<b>38 428</b>	<b>13 824</b>	<b>11 627</b>	<b>140</b>
<i>v tom:</i>					
sportovní gymnázia	63 879	38 428	13 824	11 627	140
<b>RP skupiny 6</b>	<b>176 570</b>	<b>95 185</b>	<b>33 852</b>	<b>47 533</b>	<b>380</b>
<i>v tom: orientačně</i>					
Asistenti pedagog. - sociálně znevýhod.	75 000	55 147	19 853		380
Asistenti pedagog. - soukr. v spec. školách	37 000			37 000	
IPPP	4 570	3 028	1 009	533	
RP podpora inkluzivního vzdělávání	50 000	37 010	12 990	0	
Kompenzační pomůcky NIV	10 000	0	0	10 000	
<b>Celkem rozvojové programy</b>	<b>1 007 081</b>	<b>638 622</b>	<b>229 179</b>	<b>139 280</b>	<b>520</b>

**Pro rok 2010 jsou zabezpečeny nezbytně nutné programy skupiny 2.** Jejich stručné anotace:

### 3.II.1.7.1 Školní vybavení pro žáky 1. ročníku základního vzdělávání

– Cílem opakovaně vyhlášeného rozvojového programu je poskytnout právnickým osobám vykonávajícím činnost základní školy všech zřizovatelů finanční prostředky účelově určené na nákup školního vybavení pro žáky 1. ročníku základní školy, kteří zahájí vzdělávání ve školním roce 2009/2010.

### 3.II.1.7.2 Podpora řešení specifických problémů RgŠ v jednotlivých krajích s přihlédnutím k rozdílné hustotě osídlení a s tím spojené rozdílné hustoty sítě škol a školských zařízení na území jednotlivých krajů na rok 2010

– Cílem programu je poskytnout krajským úřadům určitý minimální prostor pro řešení rozpočtové situace těch škol a školských zařízení (ať již jednotlivě, či druhově nebo typově), které se z objektivních důvodů svojí jednotkovou nákladovostí „vymykají“ z průměrů promítaných MŠMT do republikových normativů, aby řešení těchto specifických problémů nemuselo být obecně realizováno na vrub ostatních (tzn. průměrně nákladových) škol a školských zařízení v kraji. Jedná se zejména

o nadprůměrnou krajskou koncentraci některých – z pohledu přímých vzdělávacích výdajů - ekonomicky náročných druhů škol či školských zařízení (např. národnostního nebo speciálního školství apod.) nebo studijních oborů (např. sklářských, oborů na konzervatořích apod.), kterou financováním prostřednictvím republikových normativů nelze zohledňovat, ale i např. o větší podíl „malých“ (a tedy jednotkově nákladnějších) škol a školských zařízení nebo vyšší podíl žáků ubytovaných a celodenně stravovaných v domovech mládeže apod., který je objektivním důsledkem nízké hustoty osídlení území kraje. Rozvojové programy s obdobným zaměřením jsou vyhlašovány od roku 2005 a představují (přes svůj nízký podíl na celkovém financování, který nedosahuje ani 1% z normativně rozepisovaných zdrojů) velmi důležitý doplněk systému normativního rozpisu přímých výdajů pro krajské a obecní školství z rozpočtu MŠMT do rozpočtu jednotlivých krajů prostřednictvím republikových normativů.

### **3.II.1.7.3 Zajištění podmínek základního vzdělávání nezletilých azylantů, osob požívajících doplňkové ochrany, žadatelů o udělení mezinárodní ochrany na území České republiky a dětí cizinců umístěných v zařízení pro zajištění cizinců**

– Na základě tohoto programu se poskytují finanční prostředky státního rozpočtu právnickým osobám vykonávajícím činnost základních škol (dále jen „právníká osoba“) na částečnou úhradu, popřípadě krytí zvýšených nákladů souvisejících s poskytováním základního vzdělávání v souladu s § 16 odst. 6 školského zákona žákům se sociálním znevýhodněním podle § 16 odst. 4 písm. c) školského zákona a dětem cizinců umístěných v zařízení pro zajištění cizinců podle § 130 zákona č. 326/1999 Sb., o pobytu cizinců na území České republiky a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, pokud podle § 36 odst. 1 a 2 školského zákona podléhají povinné školní docházce. Na základě tohoto programu lze rovněž poskytovat finanční prostředky na částečnou úhradu, popřípadě krytí nákladů souvisejících s poskytováním zájmového vzdělávání v pravidelné denní docházce ve školní družině nebo školním klubu žákům uvedeným v odstavci 1, pokud činnost základní školy, o jejíž žáky se jedná, a školní družiny nebo školního klubu vykonává tatáž právníká osoba. Cílem programu je zejména umožnit právnickým osobám ve třídách, v nichž se vzdělávají žáci podle odstavce 1, přizpůsobit v souladu s vyhláškou č. 48/2005 Sb., o základním vzdělávání a některých náležitostech plnění povinné školní docházky ve znění vyhlášky č. 454/2006 Sb., počet žáků náročnosti výuky, při poskytování platů, osobních příplatků, odměn a příplatků za vedení zohlednit kvalitu a množství vykonané práce vyplývající z poskytování vzdělávání těmto žákům, popřípadě také vyšší nároky na řídicí a koncepční práci vedoucích pracovníků.

### **3.II.1.7.4 Zajištění bezplatné přípravy k začlenění do základního vzdělávání dětí osob se státní příslušností jiného členského státu Evropské unie**

– Na základě tohoto programu se poskytují finanční prostředky státního rozpočtu právnickým osobám vykonávajícím činnost základních škol (dále jen „právníká osoba“) na částečnou úhradu, popřípadě krytí zvýšených nákladů souvisejících s poskytováním bezplatné přípravy k začlenění do základního vzdělávání žáků podle § 20 odst. 5 písm. a) školského zákona

a § 10 a 11 vyhlášky č. 48/2005 Sb., o základním vzdělávání a některých náležitostech plnění povinné školní docházky (dále jen „bezplatná příprava“.

### **3.II.1.7.5 Pokusné ověřování vzdělávání podle ŠVP zpracovaných v projektu pilot G/GP**

– Cílem dodatku s názvem „Financování dělených hodin pilotním gymnáziím v období září 2009 až srpen 2011“ je pokračovat v návaznosti na realizaci projektu Pilot G/GP Tvorba a ověřování pilotních ŠVP ve vybraných gymnáziích, zapojených do projektu v rámci vyhlášeného pokusného ověřování vzdělávání, ve financování dělených hodin až do doby ukončení pokusného ověřování. Dále vytvořit srovnatelné podmínky vzdělávání pro ověřování školních vzdělávacích programů pilotních škol s podmínkami uvedenými v rámcových vzdělávacích programech oborů vzdělání gymnázií.

### **3.II.1.7.6 Generálka státních maturit**

– Cílem tohoto rozvojového programu je poskytnout navíc finanční odměnu pedagogickým pracovníkům středních škol, kteří se budou na generálce státních maturit podílet.

**Pro rok 2010 je zabezpečen rozvojový program skupiny 5:**

### **3.II.1.7.7 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 2010“ č. j. 23 997/2009-50.

<b>Rozpočet Sportovních gymnázií pro rok 2010 je ve výši</b>	<b>63 879 tis. Kč</b>
v tom:	
<i>MP celkem:</i>	<i>38 428 tis. Kč</i>
<i>v tom: platy PO</i>	<i>37 888 tis. Kč</i>
<i>    OON PO</i>	<i>540 tis. Kč</i>
<i>pojistné PO</i>	<i>13 066 tis. Kč</i>
<i>FKSP PO</i>	<i>758 tis. Kč</i>
<i>ONIV</i>	<i>11 627 tis. Kč</i>
<i>Počet zaměstnanců: 140,0</i>	

V období roku 2010 budou poskytovány finanční prostředky s ohledem na celkový přidělený objem po čtvrtletích. Komplexní rozdělení na jednotlivé subjekty bude schváleno v měsíci březnu 2010.

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

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

**Skupina 6 bude v roce 2010 realizovat následující rozvojové programy:**

- |  |                       |
|--|-----------------------|
| ⇒ asistenti pedagogů pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním  | <b>75 000 tis. Kč</b> |
| ⇒ asistenti pedagoga v soukromých a církevních školách   | <b>37 000 tis. Kč</b> |
| ⇒ program na podporu škol, které realizují inkluzivní vzdělávání a vzdělávání dětí se sociokulturním znevýhodněním   | <b>40 000 tis. Kč</b> |
| ⇒ kompenzační pomůcky  | <b>10 000 tis. Kč</b> |
| ⇒ program na podporu zajištění podmínek bezplatné přípravy k začlenění žáků, dětí – cizinců z třetích zemí do základního vzdělávání zahrnující výuku českého jazyka přizpůsobenou potřebám těchto žáků | <b>10 000 tis. Kč</b> |

Celkově skupina 6 disponuje prostředky ve výši 176 570 tis. Kč na financování rozvojových programů. Prostředky pro jednotlivé programy jsou zatím jen orientační, nerozepsané prostředky budou použity na případné vázání, popřípadě na dofinancování aktivit skupiny.

### 3.II.1.8 Závěr

**Rozpočtové zdroje SR určené pro RgŠ ÚSC pro rok 2010 jsou stanoveny takto:**

	NIV celkem	MP	odvody	ONIV	Zaměstnanci
	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	
<b>Disponibilní zdroje ze SR pro RgŠ, včetně škol církevních a soukromých (bez PŘO)</b>	<b>81 117 645</b>	<b>54 861 833</b>	<b>19 738 260</b>	<b>6 517 552</b>	<b>213 087</b>
<i>v tom:</i>					
církevní školy	1 045 000			1 045 000	
soukromé školy	4 244 000			4 244 000	
<b>Celkem rozvojové programy</b>	<b>1 007 081</b>	<b>638 622</b>	<b>229 179</b>	<b>139 280</b>	<b>520</b>
<b>Normativní rozpis výdajů RgŠ na r. 2010</b>	<b>74 693 780</b>	<b>54 130 647</b>	<b>19 474 550</b>	<b>1 088 583</b>	<b>211 881,20</b>
<b>Rozpočtová rezerva</b>	<b>127 784</b>	<b>92 564</b>	<b>34 531</b>	<b>689</b>	<b>685,80</b>

Zbylé rozpočtové zdroje ve výši **cca 128 mil. Kč** zůstanou v rozpočtu RgŠ v rezervě na krytí neočekávaných případů, případně pro vyhlášení nezbytných rozvojových programů.

Popsaným **normativním rozpisem rozpočtu** je **celkově rozepsáno pro RgŠ ÚSC na přímé náklady ve vzdělávání 74 693 780 tis. Kč**, a to v tomto členění:

<b>NIV celkem</b>	<b>74 693 780 tis. Kč</b> , což činí <b>92,1 %</b> celkových disponibilních zdrojů RgŠ
<i>v tom:</i>	
Mzdové prostředky celkem :	<b>54 130 647 tis. Kč</b>
<i>v tom:</i>	
prostředky na platy	<b>53 506 647 tis. Kč</b>
prostředky na OON	<b>624 000 tis. Kč</b>
Odvody pojistného	<b>18 404 418 tis. Kč</b>
Odvody FKSP	<b>1 070 132 tis. Kč</b>
<b>MP celkem vč. odvodů a FKSP</b>	<b>73 605 197 tis. Kč</b> 98,7 % disponibilních zdrojů
<b>prostředky na ONIV</b>	<b>1 088 583 tis. Kč</b> 16,7 % disponibilních zdrojů
<i>z toho:</i>	
náhrady (nemocenská)	<b>224 737 tis. Kč</b>
<b>Počet zaměstnanců</b>	<b>211 881,2</b> 98,0 % celoročního limitu PZ



## **Rekapitulace vlivů promítnutých ve výši normativů pro r. 2010**

Je nezbytné **zdůraznit**, že základním principem normativního rozpisu finančních prostředků roku 2010 je „překlopení“ rozvojových programů zvyšujících úroveň odměňování škol a školských zařízení RgŠ v roce 2009 do normativního rozpisu roku 2010 prostřednictvím republikových normativů. To umožnilo i při restriktivních rozpočtových zdrojích roku 2010 zohlednit reálné rozložení odměňování zaměstnanců RgŠ jako v roce 2009.

Je nezbytné **zdůraznit**, že do normativů regionálního školství územních samosprávných celků pro rok 2010 byly promítnuty tyto vlivy:

- ⇒ **zvýšení mzdové složky všech normativů v rozmezí od 4,71 % až po 6,70 % podle věkových kategorií,**
- ⇒ **zachování ONIV na náhradu mzdy po dobu prvních 14 kalendářních dnů dočasné pracovní neschopnosti na úrovni roku 2009,**
- ⇒ **snížení ONIV na učební pomůcky a DVPP o 23,2 %,**
- ⇒ **snížení limitu zaměstnanců o 4 963, tj. o 2,29 %.**

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

**Na dotace soukromému školství jsou rozpočtovány prostředky ve výši 4 244 000 tis. Kč.**

Ve smyslu ustanovení § 4 odst. 1, 2 a 4 zákona č. 306/1999 Sb., o poskytování dotací soukromým školám, předškolním a školským zařízením, ve znění pozdějších předpisů je Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy (dále jen MŠMT) povinno stanovit do 31. ledna 2010 normativy pro rok 2010, a to jako roční objem neinvestičních výdajů, mzdových prostředků a zákonných odvodů připadajících na jedno dítě, žáka nebo studenta ve srovnatelném oboru vzdělání a formě vzdělávání ve škole nebo ve srovnatelné školské službě ve školském zařízení zřizovaném krajem nebo ministerstvem, nebo jako roční objem neinvestičních výdajů, mzdových prostředků a zákonných odvodů připadajících na jedno dítě ve srovnatelné mateřské škole zřizované obcí nebo na jedno dítě nebo žáka ve srovnatelné školské službě ve školském zařízení zřizovaném obcí.

Základním hlediskem pro stanovení normativů pro soukromé školství na rok 2010, vyplývajícím z výše uvedené dikce zákona, je hledisko „srovnatelnosti“ těchto normativů s předpokládanými skutečnými neinvestičními výdaji na jednoho žáka ve srovnatelné škole, školském zařízení či oboru vzdělání zřizovaném státem, krajem, resp. obcí v roce 2010. Z tohoto důvodu nebudou normativy pro rok 2010 sloužit pouze pro poskytování dotací soukromému školství, ale jsou (stejně jako v předchozích letech) základem i pro normativní financování škol a školských zařízení zřizovaných ministerstvem a registrovanou církví nebo náboženskou společností, které bylo přiznáno oprávnění k výkonu zvláštního práva zřizovat církevní školy.

#### **Zajištění principu „srovnatelnosti“ navržených normativů s předpokládanými skutečnými neinvestičními výdaji na jednoho žáka ve srovnatelné škole, školském zařízení či oboru vzdělání zřizovaném státem, krajem, resp. obcí v roce 2010**

Naprostou většinu „srovnatelných“ škol a školských zařízení ve „veřejném“ sektoru dnes představují školy a školská zařízení zřizované kraji nebo obcemi. Pro tyto školy a školská zařízení přitom nestanovuje normativy MŠMT, ale v souladu se školským zákonem je stanovují krajské úřady, a to obecně v souladu s vyhláškou o krajských normativěch (vyhláška č. 492/2005 Sb.) až v průběhu ledna a února daného kalendářního roku. Z toho důvodu je (stejně jako v předchozích dvou letech) jako základ pro stanovení naprosté většiny normativů pro rok 2010 zvolen republikový průměr reálných krajských normativů na rok 2009 tak, jak jsou jednotlivými krajskými úřady zveřejněny. Výjimkou jsou normativy pro výchovné a diagnostické ústavy a střediska výchovné péče, kde je majoritním zřizovatelem MŠMT a kde je za základ zvolen reálný normativ stanovený pro tato zařízení na rok 2009 MŠMT.

Takto stanovený základ (tj. reálné normativy roku 2009) je pro rok 2010 upraven tak, aby korespondoval s vývojovými trendy rozpočtu regionálního školství na rok 2010 oproti rozpočtu na rok 2009.

### 3.II.2.1 Soustava normativů

**Soustava normativů** pro soukromé školy pro rok 2010 a její struktura je shodná se soustavou normativů roku 2009 (výjimkou jsou normativy pro základní školy tvořené oběma stupni – viz podrobněji bod 3.II.2.5).

### 3.II.2.2 Mzdová složka

**Mzdová složka** jednotlivých normativů je v roce 2010 zvýšena stejným způsobem, jako je to u republikových normativů roku 2010<sup>7)</sup> u škol a školských zařízení zřizovaných územními samosprávnými celky.

V roce 2009 byly normativně rozepsané finanční prostředky pro soukromé školy navýšeny v průběhu roku celkem o 165 475 tis. Kč, a to účelově formou rozvojových programů na zvýšení úrovně odměňování pedagogických a nepedagogických pracovníků. Konkrétně se jedná o rozvojové programy: zvýšení nenárokových složek platů a motivačních složek mezd pedagogických pracovníků s ohledem na kvalitu jejich práce (1. a 2. etapa rozvojového programu) a posílení úrovně odměňování nepedagogických pracovníků (1. a 2. etapa rozvojového programu). V roce 2010 MŠMT v těchto rozvojových programech již pokračovat nebude, avšak schválený rozpočet kapitoly školství dovoluje promítnout finanční prostředky blížící se této částce přímo do normativního financování, a to tak, aby zůstaly respektovány proporcionalní změny v úrovni odměňování nastavené účelovými zvýšeními v roce 2009.

Mzdová část normativu u jednotek výkonů ve školách a školských zařízeních, kterým byla v roce 2009 poskytnuta účelová dotace formou výše zmíněných rozvojových programů v 1. i 2. etapě a které lze jednoznačně přiřadit k věkové kategorii republikových normativů, byla zvýšena stejně jako republikové normativy, tj.:

- a.1. **u mateřských škol** je mzdová složka **zvýšena o 6,56 %**  
(tj. mateřské školy vč. škol samostatně zřízených pro děti se zdravotním postižením),
- a.2. **u základních škol** je mzdová složka **zvýšena o 6,49 %**  
(tj. základní školy vč. škol samostatně zřízených pro žáky se zdravotním postižením, školská účelová zařízení, která poskytují přípravu na vzdělávání v ZŠ speciální, kurzy pro získání základního vzdělání a základů vzdělání),
- a.3. **u středních škol** je mzdová složka **zvýšena o 5,04 %**  
(tj. jednotlivé obory vzdělání středních škol vč. gymnázií a konzervatoří),
- a.4. **u vyšších odborných škol** je mzdová složka **zvýšena o 4,56 %**  
(tj. jednotlivé obory vyšších odborných škol),
- a.5. **zařízení ústavní ochranné výchovy** je mzdová složka **zvýšena o 4,92 %**  
(tj. dětské domovy, výchovné ústavy).

Mzdová část normativu u ostatních jednotek výkonů

- a.6. **ve školách a školských zařízeních, které mají pedagogické i nepedagogické pracovníky, avšak kterým nebyla v roce 2009 poskytnuta účelová dotace formou rozvojových programů v 2. etapě rozvojového programu pro pedagogické pracovníky**, byla **zvýšena o 4,98 %**, což odpovídá v rámci republikových normativů procentnímu zvýšení finančních prostředků

<sup>7)</sup> Výše republikových normativů pro rok 2010 a jejich konstrukce je stanovena a podrobně popsána v bodech 3.II.1.2 až 3.II.1.3.

poskytnutých na zmíněné rozvojové programy pro nepedagogické pracovníky (obě etapy) a pedagogické pracovníky (pouze první etapa) oproti normativnímu rozpisu rozpočtu 2009<sup>8)</sup>

(tj. základní umělecké školy, školní družiny, školní kluby, domovy mládeže, internáty, pedagogicko-psychologické poradny, speciálně pedagogická centra, střediska volného času),

- a.7. **ve školských zařízeních, která mají pouze nepedagogické pracovníky, a kterým tudíž byla v roce 2009 poskytnuta účelová dotace formou rozvojových programů pouze v obou etapách rozvojového programu pro nepedagogické pracovníky, byla zvýšena o 5,53 %, což odpovídá v rámci republikových normativů procentnímu zvýšení finančních prostředků poskytnutých na zmíněný rozvojový program pro nepedagogické pracovníky (obě etapy) oproti normativnímu rozpisu rozpočtu 2009 (tj. zařízení školního stravování – školní jídelny vč. výdejní a vyvařoven).**

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

**Složka povinných zákonných odvodů** hrazených zaměstnavatelem (tj. pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti, pojistné na všeobecné zdravotní pojištění, příděly do fondu kulturních a sociálních potřeb) je stanovena ve výši **36 % z částky normativu mzdových prostředků.**

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

**Složka ostatních neinvestičních výdajů (ONIV)** v roce 2010 je v oblasti „přímých výdajů“ (tj. výdajů na učebnice, učební pomůcky a pod.) snížena stejně jako u krajského a obecního školství o 23,2 % oproti roku 2009 a v oblasti „provozních výdajů“ ponechána na úrovni roku 2009.

**Složka „ONIV náhrady za nemoc“**, tj. finančních prostředků určených na náhradu mzdy po dobu prvních 14 kalendářních dnů dočasné pracovní neschopnosti hrazené zaměstnavatelem, je v roce 2010 ve stejné výši na jednoho žáka jako v roce 2009.

### **3.II.2.5 Změny ve struktuře normativů roku 2010 oproti roku 2009**

Jediným zásahem do struktury soustavy normativů roku 2010 oproti roku 2009 je **nové nastavení intervalů počtu žáků základních škol tvořených oběma stupni.** Dosud platných 6 normativů pro žáky základních škol bylo nově nahrazeno celkem 44 normativy. Důvodem pro tuto změnu byl zájem přizpůsobit normativ soukromých základních škol reálnému průběhu krajského normativu pro plně organizované základní školy zřizované kraji a obcemi, který je stanoven prostřednictvím funkční závislosti na počtu žáků (s počtem žáků se normativ na 1 žáka plynule snižuje, přičemž u menších škol je tento pokles normativu strmější než u větších škol).

---

<sup>8)</sup> Konkrétně viz částky v bodech 3.II.1.2.3.1 až 3.II.1.2.3.5.

**Aby bylo toto výrazné skokové snížení normativu při zvýšení počtu žáků eliminováno, bylo dosavadních 6 normativů nahrazeno celkem 44 normativy. Podrobněji byla stanovena pásma normativů zejména pro školy se 153 až 270 žáky (tj. obecně pro ZŠ s jednou třídou v ročníku lišící se pouze naplněností tříd), a to tím způsobem, aby škole při poklesu normativu v důsledku přechodu do nového pásma neklesl celkový objem finančních prostředků. Pro školy s více než 270 žáky (které jsou však v segmentu soukromého školství zastoupeny víceméně ojediněle) byly dosavadní pásmové normativy doplněny tak, aby při poklesu normativu v důsledku přechodu do nového pásma nebyl pokles celkových finančních prostředků pro školu tak výrazný jako v roce 2009.**

### B.3.II.3 Financování církevních škol a školských zařízení v roce 2010

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

V současné době se jedná o 119 právnických osob, z nichž 2 nevykazují činnost (DM Petrinum Písek a Dívčí katolická škola Modřice). V roce 2009 došlo ke snížení počtu škol o 1, jejíž činnost vykonávala ZŠ a MŠ Jana Pavla II. v Hradci Králové, která byla sloučena s Biskupským gymnáziem Bohuslava Balbína v Hradci Králové. Dále došlo k výmazu 2 právnických osob z rejstříku škol a školských zařízení, které dlouhodobě nevykazovaly činnost (Církevní základní škola speciální a Praktická škola Rváček v Lomnici nad Popelkou a Evangelická akademie – VOŠ v Hradci Králové).

Počet církevních škol a školských zařízení zapsaných ve školském rejstříku školský zákon nijak neomezuje.

Spektrum těchto škol a školských zařízení je velmi široké, a to od mateřských škol, přes školy základní, speciální, střední a vyšší odborné až po střediska volného času.

Rozpis rozpočtu pro církevní školy a školská zařízení je sestaven do výše závazného ukazatele a podle pravidel uvedených dále. Při výpočtu rozpočtu pro jednotlivé školy a školská zařízení byly použity normativy uvedené pod č. j. 123/2010-26.

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

Výše rozpočtu v roce 2010 je pro církevní školy a školská zařízení stanovena na **1 045 000 tis. Kč**. Od roku 2000 tak vzrostl jejich rozpočet o 646 200 tis. Kč, což představuje **nárůst o 162 %**. Nárůst rozpočtu proti roku 2009 činí 68 475 tis. Kč.

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

Ve školním roce 2009/2010 navštěvuje církevní školy a školská zařízení níže uvedený počet žáků (dětí):

– mateřské školy	986 dětí,	tj. o	119 dětí více než v r. 2009
– základní školy	4 734 žáků,	tj. o	5 žáků více než v r. 2009
– střední školy	9 293 žáků,	tj. o	114 žáků méně než v r. 2009
– vyšší odborné školy	1 070 žáků,	tj. o	30 žáků více než v r. 2009
– dětské domovy	25 dětí,	tj. o	1 dítě více než v r. 2009
– školní družiny a školní kluby	3 916 účastníků,	tj. o	727 úč. více než v r. 2009

### 3.II.3.2 Závazné ukazatele rozpočtu na rok 2010

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

**Běžné výdaje celkem (NIV celkem)**

**1 045 000 tis. Kč**

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

- a) Dotaci lze poskytnout jen na činnost škol a školských zařízení zapsaných ve školském rejstříku.
- b) Dotace se poskytuje na základě žádosti podle § 14 odst. 3 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, podané nejpozději do 31. prosince 2009 právníkům osobou vykonávající činnost církevní školy nebo školského zařízení (dále jen „právníkům osoba“<sup>\*)</sup>).

*\*) „Při nedodržení termínu pro podání žádosti nezaniká právníkům osobě nárok na poskytnutí finančních prostředků stanovený v § 142 odst. 2 školského zákona.“*

- c) Finanční prostředky ze státního rozpočtu se poskytují podle skutečného počtu dětí, žáků nebo studentů ve škole nebo školském zařízení, v jednotlivých oborech a formách vzdělávání, lůžek, stravovaných nebo jiných jednotek stanovených zvláštním právním předpisem uvedeného ve školních matrikách pro školní rok 2009/2010. V případě dětských domovů jsou finanční prostředky poskytovány podle povoleného počtu lůžek uvedených ve školském rejstříku. Tyto údaje předají právníkům osoby ministerstvu v souladu s vyhláškou č. 364/2005 Sb., o vedení dokumentace škol a školských zařízení a školní matriky a o předávání údajů z dokumentace škol a školských zařízení a ze školní matriky (vyhláška o dokumentaci škol a školských zařízení, ve znění pozdějších předpisů) pro školní rok 2009/2010, resp. v případě „nových kapacit“ (viz body 3.II.3.4 a 3.II.3.5) ve školní matrice pro školní rok 2010/2011.
- d) Finanční prostředky ze státního rozpočtu se poskytují maximálně do výše povoleného počtu dětí, žáků nebo studentů ve škole nebo školském zařízení, v jednotlivých oborech vzdělávání a formách vzdělávání, lůžek, stravovaných nebo jiných jednotek stanovených zvláštním právním předpisem uvedeného ve školském rejstříku.
- e) Rozpočet jednotlivé právníkům osoby je tvořen součtem rozpočtů všech škol a školských zařízení, jejichž činnost tato právníkům osoba vykonává.

- f) Finanční prostředky ze státního rozpočtu jsou poskytovány na prokazatelné náklady popřípadě výdaje kalendářního roku 2010.
- g) Veškeré dotace poskytnuté na činnost církevních škol a školských zařízení musí být finančně vypořádány podle vyhlášky č. 52/2008 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem a podle návodu uvedeného v Metodickém pokynu k finančnímu vypořádání dotací poskytnutých subjektům církevního školství za rok 2010. Nevyčerpané finanční prostředky z poskytnuté dotace vrátí právnická osoba poskytovateli v rámci vypořádání finančních vztahů se státním rozpočtem.

### **3.II.3.4 Rozpis rozpočtu na rok 2010**

Rozpis rozpočtu je sestaven normativní metodou s použitím údajů ze školních matrik uvedených ve statistických výkonových výkazech (tzv. zahajovacích výkazech) a normativů platných pro školy financované dle zákona č. 306/1999 Sb., o poskytování dotací soukromým školám a školským zařízením, ve znění pozdějších předpisů. Tyto normativy byly zveřejněny ve Věstníku MŠMT pod č. j. 123/2010-26.

**Struktura soustavy normativů** pro rok 2010 je shodná se soustavou normativů roku 2009.

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

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

Také dotace na integrované žáky je řešena normativně.

Nad rámec zveřejněných normativů pro soukromé školy byla doplněna podle stejných zásad jako pro ostatní školy a školská zařízení část normativu zahrnující provozní náklady (dále jen „ONIV“) pro mateřské školy, školní družiny a kluby a zařízení školního stravování. Výše celkového normativu neinvestičních výdajů (dále jen „NIV“) pro církevní školy a školská zařízení je uvedena v příloze v části „Normativy neinvestičních výdajů pro rok 2010 v Kč pro církevní školy a školská zařízení“.

Při stanovení výše ONIV bylo postupováno takto:

- ONIV MŠ a ZŠ jsou ve stejné výši jako ONIV spec. škol;
- ONIV školní družiny a školního klubu jsou ponechány ve stejné výši jako v roce 2009, tj. 1 736 Kč;
- normativ na školní jídelnu – výdejnu (s výjimkou ŠJ MŠ – výdejna) byl zvýšen na úroveň normativu na režijní náklady na stravování, neboť náklady na zajištění vydávání stravy ve školní jídelně – výdejně jsou srovnatelné. Výše normativu je 1 900 Kč/strávník/rok;
- v případě strávníků jiných zřizovatelů je výše normativu stanovena bez ONIV.



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

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

- **věcné režijní náklady na stravování v zařízeních školního stravování jiných zřizovatelů** **1 900,- Kč**

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

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

Členění normativů a také jejich výše byly pro rok 2010 nastaveny stejně jako v roce 2009. Použití výkonů uvedených ve statistických výkazech pro výpočet výše dotace je dáno neochotou některých krajských úřadů vymezit pro církevní střediska volného času teritorium, ze kterého se mohou děti, žáci a studenti účastnit činnosti vykonávané daným střediskem.

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

Při sestavování rozpočtů škol a školských zařízení 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 2009/2010 překročily nejvyšší povolený počet dětí, žáků, studentů, lůžek a jiných jednotek (dále jen „kapacita“), byl pro potřeby výpočtu použit údaj o povolené kapacitě a výkony překračující tuto hodnotu nebyly akceptovány.

Finanční prostředky na nové kapacity škol, které jsou zapsány ve školském rejstříku v průběhu roku, nebo u kterých jsou naplňovány další ročníky školy, budou poskytovány normativně na základě žádosti ředitele školy, a to na počet zapsaných (přijatých) dětí, žáků nebo studentů do příslušného ročníku (musí být v souladu s počtem dětí, žáků nebo studentů ve školní matrice ve školním roce 2010/2011). Prostředky budou poskytovány v poměrné části odpovídající časovému úseku, na který jsou určeny, a to v následné úpravě rozpočtu. **Řešeno je zatím pouze financování nových kapacit zapsaných do školského rejstříku k 1. 1. 2010.**

S ohledem na včasné zahájení financování nových kapacit bude do doby zpracování výkazů dle vyhlášky č. 364/2005 Sb. na nový školní rok probíhat jejich financování dle podkladů zaslaných vedením školy nebo školského zařízení (nebo zřizovatelem), kde bude uveden očekávaný počet výkonů od 1. 9. 2010. Jakmile ředitel

oznámí ministerstvu počet jednotek výkonu na základě údajů ze školních matrik, bude případný rozdíl mezi poskytnutými údaji řešen změnou výše dotace a vydáním nového rozhodnutí o poskytnutí dotace.

### 3.II.3.5 *Bilance rozpisu rozpočtu na rok 2010*

Výsledky normativního výpočtu jsou uvedeny v příložené tabulce. V této tabulce je pro přehlednost uveden také schválený rozpočet a upravený rozpočet roku 2009.

Z tabulky vyplývá:

<b>Schválený normativní rozpočet r. 2009:</b>	<b>936 422 tis. Kč</b>
<b>Navrhovaný normativní rozpočet r. 2010:</b>	<b>992 934 tis. Kč</b>
<b>proti roku 2009 rozepsáno normativně více o</b>	<b>56 512 tis. Kč</b>
Po normativním rozpisu rozpočtu na r. 2010	
<b>závazný ukazatel NIV na r. 2010:</b>	<b>1 045 000 tis. Kč</b>
<b>normativně rozepsáno r. 2010:</b>	<b>992 934 tis. Kč</b>
výsledná rezerva pro řešení dle bodu 5.2.	<b>52 066 tis. Kč</b>

**Formou úpravy rozpočtů škol a školských zařízení na rok 2010 bude v průběhu roku třeba řešit:**

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

V případě financování nově zapsaných škol a školských zařízení nelze zcela odhadnout výši očekávaných nákladů, neboť i nadále pokračuje trend zapisování nových mateřských škol a školských zařízení (zejména volnočasových aktivit).

V případě financování středních škol bez paralelních ročníků (tj. v podstatě financování tzv. malých škol) pomocí dalšího normativu se navrhuje s ohledem na zachování kontinuity ve financování těchto škol a školských zařízení zachovat systém v podobném rozsahu jako v roce 2009, tj. zvýšit dotaci z titulu zohlednění velikosti školy u těch středních škol, pro které soustava normativů (na rozdíl od škol

základních) nezohledňuje velikost školy. Normativy jsou pak vztaženy na jednotky výkonu uvedené ve statistickém výkazu, jichž se normativ týká.

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

Tabulka č. 1	Rozpočet regionálního školství na rok 2010 bez PŘO (přímé výdaje RgŠ včetně soukromého a církevního školství)
Tabulka č. 2	Porovnání výkonů krajských a obecních škol v jednotlivých věkových kategoriích v letech 2001/02–2009/10
Tabulka č. 3	Normativní rozpis výdajů RgŠ ÚSC pomocí republikových normativů pro rok 2010
Tabulka č. 4	Normativní rozpis rozpočtu RgŠ územních správních celků na rok 2010
Tabulka č. 5	Rozpočet církevních škol a školských zařízení
Tabulka č. 6	Normativy neinvestičních výdajů pro rok 2010 v Kč pro církevní školy a školská zařízení



### B.3.III. Normativní rozpis rozpočtu PŘO na rok 2010

Poslanecká sněmovna Parlamentu České republiky schválila dne 9. prosince 2009 svým usnesením č. 1518 zákon o státním rozpočtu České republiky na rok 2010. Dopisem ministra financí č. j. 14/99 652/2009-142 byly Ministerstvu školství, mládeže a tělovýchovy (dále jen MŠMT) sděleny závazné ukazatele kapitoly MŠMT na rok 2010. Závazné ukazatele rozpočtu přímo řízených organizací vycházejí ze závazných ukazatelů kapitoly MŠMT na rok 2010 a z nich vycházel odbor 26 při rozpisu rozpočtu přímo řízených organizací – škol a školských zařízení zřizovaných ministerstvem (dále jen PŘO). Jedná se o 62 výchovných a diagnostických ústavů pro děti a mládež a 11 vybraných speciálních škol.

Způsob rozpisu schváleného rozpočtu PŘO vychází z ustanovení § 160 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (dále jen školský zákon), ve znění pozdějších předpisů.

Rozpis rozpočtu pro PŘO byl sestaven podle pravidel uvedených níže a nepřekračuje závazné ukazatele dané státním rozpočtem na rok 2010. Při výpočtu rozpočtu pro jednotlivé organizace byly použity normativy uvedené v příloze materiálu a dané materiálem č. j. 123/2010-26.

#### B.3.III.1 Závazné ukazatele rozpočtu a závazné limity regulace zaměstnanosti na rok 2010

Závazné ukazatele rozpočtu přímo řízených organizací na rok 2010 jsou stanoveny podle stejných principů jako závazné ukazatele regionálního školství, to znamená, že:

- a) **Soustava normativů** pro rok 2010 a její struktura je shodná se soustavou normativů roku 2009.
- b) **Výše normativů** uvedených v příloze v tabulkách A–E zůstala oproti roku 2009 nezměněna.
- c) Stejně jako v roce 2009 nezohledňuje rozpočet roku 2010 dopady realizace zákona č. 109/2002 Sb., o výkonu ústavní výchovy nebo ochranné výchovy ve školských zařízeních a o preventivně výchovné péči ve školských zařízeních a o změně dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů. Zákon č. 109/2002 Sb., nastartoval rozsáhlou investiční výstavbu, která je postupně dokončována, a tím dochází ke zvyšování náročnosti financování PŘO jako celku.

V rozpočtu kapitoly 333 jsou pro PŘO určeny:

<b>závazné ukazatele rozpočtu PŘO – NIV celkem</b>	<b>2 113 881 tis. Kč</b>
v tom:	
<b>mzdové prostředky</b>	1 267 441 tis. Kč
v tom:	
platy	1 253 834 tis. Kč
OPPP	13 607 tis. Kč
<b>zákonné odvody z mezd a FKSP</b>	456 051 tis. Kč
<b>ostatní běžné výdaje</b>	390 389 tis. Kč

a limit počtu zaměstnanců 4 600

Součástí předkládaného rozpočtu PŘO na rok 2010 jsou výhradně finanční prostředky vyčleněné na jejich činnost dle odst. 1 písm. a) a odst. 3 § 160 školského zákona s výjimkou investičních výdajů zařazených do programu podle zvláštního předpisu.

*Vyrovnané hospodaření PŘO včetně zapojení výnosů organizací je zajištěno dohodovacím řízením, které probíhá na ministerstvu od února do dubna 2010 za účasti ředitelů organizací.*

### **B.3.III.2 Rozpis rozpočtu PŘO v roce 2010**

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

Rozpis rozpočtu pro PŘO je proveden normativní metodou za použití údajů ze zahajovacích výkazů, z rozhodnutí o zapsání do rejstříku škol a školských zařízení (resp. výpisu z rejstříku) a příslušných normativů. V případě dětských domovů, dětských domovů se školou, výchovných ústavů, dětských diagnostických ústavů, diagnostických ústavů a lůžkové části středisek výchovné péče jsou jednotkou výkonu lůžka. Pro potřeby výpočtu jsou pak použity údaje ze školského rejstříku o nejvyšším povoleném počtu lůžek v daném zařízení.

Při tomto rozpisu byly použity normativy pro školy financované dle zákona č. 306/1999 Sb., zákon o poskytování dotací soukromým školám, předškolním a školským zařízením ve znění pozdějších předpisů, uvedené pod č. j. 123/2010-26. Tato soustava normativů je stejně jako v roce 2009 dále doplněna o normativy pro jednotlivé typy PŘO, resp. pro speciální pedagogická centra (SPC) a ambulantní odd. středisek výchovné péče (AO SVP). Tyto normativy jsou:

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

Dále byly normativně rozepsány finanční prostředky pro zabezpečení nadstandardně zajišťovaných služeb.

Tyto normativy jsou např.:

#### ➤ **pro výchovné ústavy a diagnostické ústavy pro mládež**

- nezletilé matky s dětmi – tj. normativ pro krytí zvýšených nákladů spojených s péčí o nezletilé matky a především jejich děti, neboť kapacita ústavu je vždy stanovena na počet lůžek pro klienty, tj. v tomto případě nezletilé matky, ne však jejich děti
- oddělení se zpřísněným režimem – 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.

➤ **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)

➤ **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 citované normativy řeší specifické zaměření jednotlivých PŘO a jejich výše respektuje údaje roku 2009.

Tyto normativy použité pro stanovení výše rozpočtu jsou uvedeny v tabulkové příloze, tabulkách č. 3 A–E.

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

### 3.III.2.2 *Bilance rozpisu rozpočtu*

#### **Navrhovaným normativním rozpočtem je z celkového objemu rozepsáno:**

<b>NIV celkem</b>	<b>2 058 506 tis. Kč</b>
v tom:	
<b>mzdové prostředky</b>	1 244 083 tis. Kč
v tom:	
platy	1 231 992 tis. Kč
OPPP	12 091 tis. Kč
<b>záonné odvody z mezd a FKSP</b>	447 630 tis. Kč
<b>ostatní běžné výdaje</b>	366 793 tis. Kč
a limit počtu zaměstnanců	<b>4 490,78</b>

#### **V rozpočtu PŘO zůstává po normativním rozpisu rozpočtu:**

<b>NIV celkem</b>	<b>55 375 tis. Kč</b>
v tom:	
<b>mzdové prostředky</b>	23 358 tis. Kč
v tom:	
platy	21 842 tis. Kč
OPPP	1 516 tis. Kč
<b>záonné odvody z mezd a FKSP</b>	8 421 tis. Kč
<b>ostatní běžné výdaje</b>	23 596 tis. Kč
a limit počtu zaměstnanců	<b>109,22</b>

#### **V souladu s usnesením vlády č. 54 ze dne 18. 1. 2010 je MŠMT povinno vázat v rozpočtu přímo řízených organizací tuto částku:**

<b>NIV celkem</b>	<b>17 052 tis. Kč</b>
v tom:	
<b>mzdové prostředky</b>	12 538 tis. Kč
z toho:	
platy	12 538 tis. Kč
<b>záonné odvody z mezd a FKSP</b>	4 514 tis. Kč
<b>ostatní běžné výdaje</b>	0 tis. Kč
a limit počtu zaměstnanců	<b>0</b>

**Tato částka bude vázána z finančních prostředků, které zůstaly zatím nerozepsány po normativním rozpisu rozpočtu.**

Finanční prostředky zbylé po vázání pak budou předmětem jednání s jednotlivými PŘO a budou jimi pokryty zejména nárůsty počtu lůžek, resp. dětí, žáků, studentů.

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

Tabulka č. 1	Rozpočet regionálního školství na rok 2010 – přímé výdaje přímo řízených organizací
Tabulka č. 2	Normativní rozpis rozpočtu PŘO
Tabulky č. 3 A–E	Normativy pro jednotlivé typy PŘO



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

<b>Rozpočet celkem na tento výdajový blok činí</b>	<b>223 137 tis. Kč</b>
V tom: běžné výdaje	196 617 tis. Kč
kapitálové výdaje	26 520 tis. Kč

#### Finanční prostředky jsou určeny pro:

- neinvestiční dotace neziskovým a podobným organizacím
- dotace na zabezpečení ostatních soutěží mimo OPŘO
- kapitálové výdaje mimo programové financování

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

**Neinvestiční dotace nestátním neziskovým organizacím na využití volného času dětí a mládeže činí 162 815 tis. Kč.**

Prostředky 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:

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

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

**Dotace na zabezpečení ostatních soutěží mimo OPŘO činí 33 802 tis. Kč.** Prostředky jsou určeny na financování soutěží a přehlídek v zájmovém vzdělávání, na rozvoj a financování soutěží v souladu s úkoly výchovně-vzdělávací soustavy. Dále jsou prostředky určeny na rámcové vzdělávací programy s ohledem na celospolečenské požadavky a podporu aktivit pedagogických pracovníků při realizaci soutěží a motivaci žáků. Prostředky jsou určeny právnickým osobám (s.r.o., a.s., o.p.s., občanská sdružení, kraje, právnické osoby vykonávající činnost škol a školských zařízení, církevní organizace, PŘO). Část prostředků se převádí na MK.

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

**Kapitálové výdaje mimo programové financování činí 26 520 tis. Kč.** Prostředky jsou určeny:

- nestátním neziskovým organizacím dětí a mládeže, výjimečně organizacím pracujícím s dětmi a mládeží na vytvoření podmínek, zkvalitňování a rozvoj materiálně technického zázemí jako základního předpokladu pro další rozvoj práce s dětmi a mládeží;
- k vytváření podmínek 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;
- ke 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.

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

Tabulka č. 1            Rozpočet pro oblast mládeže na rok 2010

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

<b>Rozpočet celkem (včetně ISPROFIN) činí</b>	<b>1 899 446 tis. Kč</b>
V tom: běžné výdaje	1 279 346 tis. Kč
výdaje na ISPROFIN	620 100 tis. Kč

Na podporu činnosti v oblasti sportu je v návrhu státního rozpočtu na rok 2010 (včetně ISPROFIN) vyčleněno **1 899 446 tis. Kč**,

v tom výdajové okruhy:

- Sportovní reprezentace bez programu 233510 986 822 tis. Kč
- Tělovýchova včetně programu 233510 912 624 tis. Kč

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

- **zákona č. 2/1969 Sb.**, o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy ČR, ve znění pozdějších předpisů,
- **zákona č. 115/2001 Sb.**, o podpoře sportu, ve znění pozdějších předpisů.

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

**Rozpočet běžných výdajů (na dotace) pro oblast sportu a tělovýchovy** ve výdajovém bloku „Podpora činnosti v oblasti sportu“ na rok 2010 činí **1 279 346 tis. Kč**. Proti srovnatelné základně roku 2009 je objem nižší s rozdílem 0,17 %.

#### B.3.V.2 Rozdělení dotací

a) Celkový objem výdajového okruhu:

„Sportovní reprezentace bez programu 233510“ ..... **986 822 tis. Kč**

v tom:

➤ **sportovní reprezentace** **625 234 tis. Kč**

v tom:

Program I. „Sportovní reprezentace ČR“ 367 234 tis. Kč

Program II. „Sportovní centra mládeže“ 175 000 tis. Kč

Program III. „Sportovní talent“ 83 000 tis. Kč

➤ **resortní sportovní centra**

**MO, MV a VSC na MŠMT, včetně ADV** **361 588 tis. Kč**

	<b>VSC (OSS)</b>	<b>ADV(PO)</b>
<b>Celkem</b>	<b>83 632 tis. Kč</b>	<b>12 456 tis. Kč</b>
v tom:		
platy	26 211 tis. Kč	2 409 tis. Kč
OPPP	1 406 tis. Kč	425 tis. Kč
pojistné	9 389 tis. Kč	964 tis. Kč
FKSP	525 tis. Kč	48 tis. Kč

ost. běžné výdaje	46 101 tis. Kč	8 610 tis. Kč
počet zaměstnanců:	92 osob	6 osob

<b>MO</b>	<b>150 000 tis. Kč</b>
<b>MV</b>	<b>114 500 tis. Kč</b>
<b>Rezerva</b>	<b>1 000 tis. Kč</b>

**Proti srovnatelné základně roku 2009 je nižší o 2 080 tis. Kč, tj. 0,22 %.**

Finanční prostředky budou využity na:

- podporu občanských sdružení v oblasti sportu na základě vyhlášených programů a projektů pro rok 2010 a na podporu čs. účasti na Zimních olympijských hrách a Zimních paralympijských hrách – CAN, Vancouver,
- podporu sportovní přípravy reprezentantů a jejich účasti na vrcholných mezinárodních soutěžích (olympijské a paralympijské hry, deaflympiády, mistrovství světa, mistrovství Evropy, akademické Univerziády a odpovídající kvalifikační mezinárodní soutěže) prostřednictvím sportovních svazů, které jsou zařazeny v systému sportovní reprezentace ČR,
- podporu sportovní přípravy talentovaných sportovců dorostenecké a juniorské kategorie ve sportovních centrech mládeže a vybraných sportovních klubech (sportovní příprava, soustředění, trenérské, zdravotní, metodické a servisní zabezpečení, vybavení sportovními potřebami neinvestičního charakteru, nájemné prostor pro sportovní přípravu),
- podporu přípravy sportovně talentované mládeže v občanských sdruženích a sportovních svazech. Současně se jedná o podporu pořádání celostátního finále „Olympiády dětí a mládeže“, konané v roce 2010.

b) Celkový objem výdajového okruhu:

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

v tom:

➤ <b>tělovýchova .....</b>	<b>292 524 tis. Kč</b>
– Program IV.	75 000 tis. Kč
– Program V.	30 000 tis. Kč
– Program VI.	20 000 tis. Kč
– Program VII.	9 000 tis. Kč
– Program VIII.	157 602 tis. Kč
– ostatní dotace .....	922 tis. Kč
➤ <b>ISPROFIN – Program 233510 .....</b>	<b>620 100 tis. Kč</b>
– Podprogram 233512	460 000 tis. Kč
– Podprogram 233513	160 100 tis. Kč

Finanční prostředky budou využity na:

- podporu speciálních projektů pohybových aktivit celostátního rozsahu zaměřených na širokou veřejnost, zejména mládež, rodinu a seniory,
- podporu tělovýchovné reprezentace v oblasti sportu pro všechny,
- podporu programů vzdělávání dobrovolných pracovníků pro oblast sportu pro všechny a pracovníků informačních a rekondičních center,

- podporu udržování a provozování sportovních a tělovýchovných zařízení ve vlastnictví nebo dlouhodobém nájmu občanských sdružení,
- podporu školních, studentských a univerzitních sportovních klubů,
- podporu vytváření podmínek pro zapojení zdravotně postižených do pravidelné sportovní činnosti,
- podporu sportovní přípravy žáků tříd s rozšířeným vyučováním tělesné výchovy na základních školách prostřednictvím vybraných sportovních svazů.

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

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

Tabulka č. 1	Rozpočet pro oblast sportu celkem na r. 2010
Tabulka č. 2	Rozpis rozpočtu běžných výdajů státní sport. reprezentace – resortní centra na r. 2010



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

Rozpočet běžných výdajů na programy spolufinancované z EU a ostatní zahraniční programy (EHP Norsko a Švýcarsko) v roce 2010 v kapitole MŠMT činí celkem 5 132 233 tis. Kč (vč. prostředků, které ze svého rozpočtu vyčleňují výše uvedené výdajové bloky).

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

Tab. č. 1 v tis. Kč

<b>Výdaje celkem</b>	<b>5 132 233</b>
Běžné výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SPZ – programovací období 2007 až 2013 ( <b>OP TP</b> )	<b>16 154</b>
v tom: ze státního rozpočtu	2 423
kryté příjmem z rozpočtu EU	13 731
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SPZ – programovací období 2007 až 2013 ( <b>OP VK</b> )	<b>2 300 063</b>
v tom: ze státního rozpočtu	1 323 853
kryté příjmem z rozpočtu EU	976 210
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SPZ – programovací období 2007 až 2013 ( <b>OP LZZ</b> )	<b>23 000</b>
v tom: ze státního rozpočtu	3 450
kryté příjmem z rozpočtu EU	19 550
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SPZ – programovací období 2007 až 2013 ( <b>OP VaVpI</b> ) – je v kapitole VaV	<b>2 708 872</b>
v tom: ze státního rozpočtu	1 715 323
kryté příjmem z rozpočtu EU	993 549
Výdaje na komunitární programy – <b>EUROSTARS</b>	<b>52 306</b>
v tom: ze státního rozpočtu – je komentován v kapitole VaV	52 306
Výdaje na spol. projekty, které jsou z části financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	<b>31 838</b>
v tom: EHP Norsko ze státního rozpočtu	2 159
EHP Norsko ze státního rozpočtu – komentováno v kap. VaV	9 998
EHP Norsko kryté příjmem z rozpočtů finančních mechanismů	19 431
EHP Švýcarsko kryté ze státního rozpočtu	250

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

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

#### 3.VII.1.1 Operační program Technická pomoc (dále jen OP TP)

Rozpočet běžných výdajů na programy spolufinancované z EU v roce 2010 činí celkem 16 154 tis. Kč.

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

Tab. č.1

v tis. Kč

<b>Běžné výdaje celkem</b>	<b>16 154</b>
Běžné výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SPZ – programovací období 2007 až 2013 (OP TP)	16 154
v tom : ze státního rozpočtu	2 423
kryté příjmem z rozpočtu EU	13 731

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

Tab. č.2

v tis. Kč

<b>Příjmy celkem</b>	<b>13 731</b>
Příjmy na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 celkem (OP TP)	13 731

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

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

MŠMT zajišťuje výkon funkce pověřeného subjektu auditního orgánu z OP TP dle usnesení vlády č. 760/2007 o zajištění výkonu funkcí auditního orgánu a pověřených subjektů auditního orgánu od 1. 1. 2008 pro OP VK a OP VaVpI.

Na realizaci projektů jsou vyčleněny následující prostředky:

v tis. Kč

Položky	VÝDAJE NA PROGRAMY SPOLUFINANCOVÁNE Z EU OP TP								CELKEM PŘÍJMY	
	VÝDAJE CELKEM	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM	BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	v tom						Celkové ostatní běžné výdaje
				Mzdové prostředky	v tom		Pojistné FKSP	Ostatní běžné výdaje		
					Platy	OON/OPPP				
Rozpočet na rok 2010	16 154	0	16 154	11 878	11 878	0	4 276	0	4 276	13 731
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP TP ze státního rozpočtu	2 423	0	2 423	1 782	1 782	0	641	0	641	
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP TP z rozpočtu EU	13 731	0	13 731	10 096	10 096	0	3 635	0	3 635	13 731

### 3.VII.1.2 Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost (OP VK) – ESF 2007–2013

**Rozpočet výdajů na programy spolufinancované z EU v roce 2010 (OP VK) činí celkem 2 300 063 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje činí 82 350 tis. Kč, běžné výdaje 2 217 713 tis. Kč.**

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



Tab. č. 1	v tis. Kč
<b>Kapitálové výdaje celkem</b>	<b>82 350</b>
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SPZ – programovací období 2007 až 2013 <b>(OP VK)</b>	<b>82 350</b>
v tom : ze státního rozpočtu	<b>82 350</b>
kryté příjmem z rozpočtu EU	<b>0</b>

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

Tab. č. 2	v tis. Kč
<b>Běžné výdaje celkem</b>	<b>2 217 713</b>
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SPZ – programovací období 2007 až 2013 <b>(OP VK)</b>	<b>2 217 713</b>
v tom : ze státního rozpočtu	<b>1 241 503</b>
kryté příjmem z rozpočtu EU	<b>976 210</b>

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

Tab. č. 3	v tis. Kč
<b>Příjmy celkem</b>	<b>976 210</b>
Příjmy na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP –programovací období 2007 až 2013 celkem <b>(OP VK)</b>	<b>976 210</b>

### **Výdaje jsou určeny na Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost - ESF**

#### **Oblasti podpory Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost jsou následující:**

- Oblast podpory 1.1 – Zvyšování kvality ve vzdělávání
- Oblast podpory 1.2 – Rovné příležitosti dětí a žáků, včetně dětí a žáků se speciálními vzdělávacími potřebami
- Oblast podpory 1.3 – Další vzdělávání pracovníků škol a školských zařízení
- Oblast podpory 1.4 – Zlepšení podmínek pro vzdělávání na základních školách
- Oblast podpory 2.1 – Vyšší odborné vzdělávání
- Oblast podpory 2.2 – Vysokoškolské vzdělávání
- Oblast podpory 2.3 – Lidské zdroje ve výzkumu a vývoji
- Oblast podpory 2.4 – Partnerství a sítě
- Oblast podpory 3.1 – Individuální další vzdělávání
- Oblast podpory 3.2 – Podpora nabídky dalšího vzdělávání
- Oblast podpory 4.1 – Systémový rámec počátečního vzdělávání
- Oblast podpory 4.2 – Systémový rámec terciárního vzdělávání a rozvoje lidských zdrojů ve výzkumu a vývoji
- Oblast podpory 4.3 – Systémový rámec dalšího vzdělávání
- Oblast podpory 5.1 – Řízení, kontrola, monitorování a hodnocení programu
- Oblast podpory 5.2 – Informovanost a publicita programu
- Oblast podpory 5.3 – Zvýšení absorpční kapacity subjektů implementujících program

V rámci rozpočtu je pro rok 2010 vyčleněno **1 323 853 tis. Kč** k zajištění národního spolufinancování z rozpočtu kapitoly 333 MŠMT. Tyto prostředky jsou určeny na financování celého podílu SR ve výši 15 %, a to pro všechny prioritní osy a oblasti podpory operačního programu.

Dále jsou v rozpočtu zahrnuty prostředky určené na krytí výdajů z rozpočtu EU ve výši **976 210 tis. Kč**. Ve stejné výši jsou pak rozpočtovány i příjmy.

**Celkové výdaje** na realizaci schválených projektů a globálních grantů v rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost **jsou rozpočtovány ve výši 2 300 063 tis. Kč**.

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

Položky	VÝDAJE NA PROGRAMY SPOLUFINANCOVANÉ Z EU OP VK									CELKEM PŘÍJMY
	VÝDAJE CELKEM	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM	BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	v tom					Počet zaměst.	
				Mzdové prostředky	v tom		Pojistné FKSP	Ostatní běžné výdaje		
					Platy	OON/OPPP				
Rozpočet na rok 2010	2 300 063	82 350	2 217 713	634 719	293 148	341 571	221 559	1 361 435	520	976 210
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP VK ze státního rozpočtu	1 323 853	82 350	1 241 503	79 315	38 325	40 990	27 620	1 134 568	78	0
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP VK z rozpočtu EU	976 210	0	976 210	555 404	254 823	300 581	193 939	226 867	442	976 210

### 3.VII.1.3 Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost (OP LZZ) – ESF 2007–2013

**Rozpočet výdajů na Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost v roce 2010 (OP LZZ) činí celkem 23 000 tis. Kč, z toho celý objem připadá na běžné výdaje.**

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

Tab. č. 1

v tis. Kč

<b>Běžné výdaje celkem</b>	<b>23 000</b>
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SPZ – programovací období 2007 až 2013 ( <b>OP LZZ</b> )	<b>23 000</b>
v tom : ze státního rozpočtu	<b>3 450</b>
kryté příjmem z rozpočtu EU	<b>19 550</b>

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

Tab. č. 3

v tis. Kč

<b>Příjmy celkem</b>	<b>19 550</b>
Příjmy na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 celkem ( <b>OP LZZ</b> )	<b>19 550</b>

Výdaje jsou určeny na dva projekty v rámci OP LZZ:

- první z nich byl zařazen na strategický seznam projektů Ministerstva vnitra a bude realizován Národní technickou knihovnou (příspěvkovou organizací MŠMT) a jeho předmětem je vytvoření digitální polytematické knihovny vědy, výzkumu a vývoje. Na realizaci projektu je předpokládána v roce 2010 částka ve výši **18 mil. Kč**.
- druhý z projektů je plánován s cílem zajistit provoz datových schránek vlastního úřadu a předpokládaný finanční objem pro rok 2010 činí celkem **5 mil. Kč**.

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

Položky	VÝDAJE NA PROGRAMY SPOLUFINANCOVANÉ Z EU OP LZZ								Počet zaměst.	CELKEM PŘÍJMY
	VÝDAJE CELKEM	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM	BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	v tom				Ostatní běžné výdaje		
				Mzdové prostředky	Platy	OON/OPPP	Pojistné FKSP			
Rozpočet na rok 2010	23 000	0	23 000	0	0	0	0	23 000	0	19 550
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP LZZ ze státního rozpočtu	3 450	0	3 450	0	0	0	0	3 450	0	0
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP LZZ z rozpočtu EU	19 550	0	19 550	0	0	0	0	19 550	0	19 550

### 3.VII.1.4 Operační program Výzkum a vývoj pro inovace (dále jen OP VaVpI) ERDF 2007–2013

**Rozpočet výdajů na programy spolufinancované z EU v roce 2010 (OP VaVpI) činí celkem 2 708 872 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje činí 2 301 037 tis. Kč, běžné výdaje činí 407 835 tis. Kč.**

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

Tab. č. 1 v tis. Kč

<b>Kapitálové výdaje celkem</b>	<b>2 301 037</b>
Kapitálové výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SPZ – programovací období 2007 až 2013 (OP VaVpI)	<b>2 301 037</b>
v tom : ze státního rozpočtu	<b>1 547 867</b>
kryté příjmem z rozpočtu EU	<b>753 170</b>

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

Tab. č. 2 v tis. Kč

<b>Běžné výdaje celkem</b>	<b>407 835</b>
Běžné výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SPZ – programovací období 2007 až 2013 (OP VaVpI)	<b>407 835</b>
v tom : ze státního rozpočtu	<b>167 456</b>
kryté příjmem z rozpočtu EU	<b>240 379</b>

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

Tab. č. 3 v tis. Kč

<b>Příjmy celkem</b>	
Příjmy na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 celkem (OP VaVpI)	<b>993 549</b>

#### **Výdaje jsou určeny na OP VaVpI – ERDF 2007–2013.**

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

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

## **Prioritní osy:**

### **1 – Evropská centra excelence**

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

### **2 – Regionální VaV centra**

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

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

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

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

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

### **5 – Technická pomoc**

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

Pro rok 2010 jsou na OP VaVpI rozpočtovány **příjmy** z prostředků EU v celkové výši **993 549 tis. Kč**, přičemž částka ve výši 753 170 tis. Kč je rozpočtována na krytí kapitálových výdajů, částka 240 379 tis. Kč na krytí běžných výdajů.

**V oblasti výdajů** je pro rok 2010 na OP VaVpI rozpočtována celková částka ve výši **2 708 872 tis. Kč**, z toho: 2 301 037 tis. Kč na kapitálové výdaje, 407 835 tis. Kč na běžné výdaje.

Na realizaci projektů jsou vyčleněny následující finanční prostředky:

v tis. Kč

Položky	VÝDAJE NA PROGRAMY SPOLUFINANCOVANÉ Z EU OP VaVpl									CELKEM PŘÍJMY
	VÝDAJE CELKEM	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM	BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	v tom					Celkové ostatní běžné výdaje	
				Mzdové prostředky	v tom		Pojistné FKSP	Ostatní běžné výdaje		
					Platy	OON/OPPP				
Rozpočet na rok 2010	2 708 872	2 301 037	407 835	161 958	75 801	86 157	56 680	189 197	245 877	993 549
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP VaVpl ze státního rozpočtu	1 715 323	1 547 867	167 456	24 294	11 370	12 924	8 587	134 575	143 162	0
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP VaVpl z rozpočtu EU	993 549	753 170	240 379	137 664	64 431	73 233	48 093	54 622	102 715	993 549

### 3.VII.1.5 Ostatní zahraniční programy – EHP/Norsko

Rozpočet výdajů na rok 2010 v závazném ukazateli „Ostatní zahraniční programy – EHP/Norsko“ – tento program činí **2 159 tis Kč**. Výdaje kryté příjmem prostředků ostatních zahraničních programů jsou ve výši **19 431 tis. Kč**. Celkový rozpočet na zahraniční program EHP/Norsko na rok 2010 činí **21 590 tis. Kč**.

Finanční prostředky na EHP/Norsko budou rozděleny na **administraci programů NAEP a granty v rámci Fondů pro podporu spolupráce škol**.

**Fond pro podporu spolupráce škol** se dělí na následující 3 aktivity:

- Grant individuální mobility
- Spolupráce v oblasti vzdělávání
- Rozvoj institucí

### 3.VII.1.6 Ostatní zahraniční programy – Švýcarsko-česká spolupráce

V kapitole 333 (MŠMT) je na **Program švýcarsko-česká spolupráce** ze státního rozpočtu vyčleněna částka **250 tis. Kč**. Jedná se o finanční prostředky určené na administraci **Fondu na stipendia**.

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

Tabulka č. 1 Rozpočet pro oblast programů spolufinancovaných z rozpočtu EU a finančních mechanismů (mimo VaV) na rok 2010

### B.3.VII Ostatní

**Výdajový blok ostatní (celkem 1 633 866 tis. Kč běžných výdajů) zahrnuje výdajové okruhy:**

- **zahraniční rozvojová spolupráce** – výdaje činí **140 673 tis. Kč**;
- **program podpory vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchova** – výdaje činí **18 317 tis. Kč**;
- **ostatní výdaje** činí **1 474 876 tis. Kč** – tato oblast je komentována v kapitole 3.VII. 3., 4. a 5., jejíž součástí jsou:
  - ⇒ OPŘO, společné a účelově vymezené úkoly (747 865 tis. Kč)
  - ⇒ státní správa (630 320 tis. Kč)
  - ⇒ ostatní ( 96 691 tis. Kč), v tom:
    - program sociální prevence a prevence kriminality (9 754 tis. Kč)
    - program protidrogové politiky (14 724 tis. Kč)
    - podpora projektů integrace příslušníků romské komunity (24 319 tis. Kč)
    - ostatní mezinárodní konference (3 940 tis. Kč)
    - mezinárodní projekty OECD (6 500 tis. Kč)
    - kulturní dědictví (37 454 tis. Kč)

#### B.3.VII.1 Zahraniční rozvojová spolupráce

**Na zahraniční rozvojovou spolupráci** jsou vyčleněny finanční prostředky v celkové výši **140 673 tis. Kč**. Tato částka je v plné výši zahrnuta do projektu „**Studium studentů z rozvojových a jiných potřebných zemí na veřejných vysokých školách v České republice na základě usnesení vlády ČR č. 2/94, 343/96 a 773/01**“. Tyto finanční prostředky jsou přiděleny do rozpočtu vysokých škol.

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

**Na program podpory vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchovy** bylo vyčleněno **18 317 tis. Kč**, z toho **00N 1 247 tis. Kč**. „**Program MŠMT na podporu vzdělávání v jazycích národnostních menšin a multikulturní výchovy**“, na který je vyčleněno 18 317 tis. Kč, je každoročně vyhlašován na základě nařízení vlády ČR č. 98/2002 Sb., kterým se stanoví podmínky a způsob poskytování dotací ze státního rozpočtu na aktivity příslušníků národnostních menšin a na podporu integrace romské komunity. Je tematicky zaměřen na jazykové vzdělávání dětí a mládeže příslušníků národnostních menšin, vzdělávací aktivity pro děti a mládež příslušníků národnostních menšin, na podporu škol s významným zastoupením žáků z etnických minorit, na tvorbu a realizaci vzdělávacích programů a výukových materiálů, které směřují k potírání rasové a národnostní nesnášenlivosti.

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

**Rozpočet běžných výdajů pro ostatní přímo řízené organizace** (dále jen „OPŘO“) na rok 2010 činí **747 865 tis. Kč**. V tom:

<b>mzdové prostředky</b>	<b>290 238 tis. Kč</b>
z toho platy	223 729 tis. Kč
<b>záonné odvody do fondů</b>	<b>102 084 tis. Kč</b>
<b>ostatní běžné výdaje</b>	<b>355 543 tis. Kč</b>

**Limit počtu zaměstnanců v celoročním průměru je 913 zaměst.**  
**Průměrný měsíční plat je rozpočtován ve výši 20 421,- Kč.**  
 Proti roku 2009 je realizováno snížení limitu počtu zaměstnanců o 3,18 %, tj. 30 zaměstnanců.

**Průměrný měsíční plat je rozpočtován ve výši 20 421,- Kč,** což představuje proti rozpočtovanému průměrnému platu na rok 2009 snížení o 1,41 %.

### 3.VII.3.1 Konstrukce závazného specifického ukazatele OPŘO na rok 2010

Východiskem pro návrh rozpočtu na rok 2010 bylo vytvoření tzv. „srovnatelné základny 2009“, tj. schválený rozpočet na rok 2009 upravený (zvýšený) o změny trvalého charakteru. Jedná se následující přesuny:

1. z RgŠ
  - státní maturita + 70 000 tis. Kč
  - přesun na ICT a EVVO do spol. úkolů + 10 107 tis. Kč
2. z CZ PRES
  - výdaje spojené s ukončením předsednictví + 28 702 tis. Kč

Celkově se srovnatelná základna 2010 zvýšila o 108 809 tis. Kč.

#### Vlivy, které mají dopad do rozpočtu 2010

Proti srovnatelné základně roku 2009 jsou **běžné výdaje pro OPŘO** vyšší o **6 201 tis. Kč**. Z toho:

##### a) zvýšení

NTK (převod z VVŠ)	o 50 000 tis. Kč
Akreditační komise VŠ (převod z VVŠ)	o 900 tis. Kč
Comenius individuální mobility – NAEP	o 414 tis. Kč

##### b) snížení

usn. vlády č. 1134/2009 – převod na zahr. rozv. spolupráci	o 10 252 tis. Kč
krácení za neobsazená pracovní místa	o 7 752 tis. Kč
plošné krácení	o 24 413 tis. Kč
krácení platů o 4 % na základě jednání PSP z 25. 9. 2009	o 2 696 tis. Kč

**Limit počtu zaměstnanců na rok 2010 je nižší** oproti roku 2009 o **30 přepočtených zaměstnanců**, v tom:

- 5 zaměstnanců převedeno z OPŘO do OpVpK;
- 25 zaměstnanců sníženo za neobsazená pracovní místa.



**Finanční prostředky zabezpečené v úseku OPŘO ve výši 747 865 tis. Kč jsou určeny pro:**

- |   |                 |
|---|-----------------|
| • účelově vymezené úkoly *)                 | 149 013 tis. Kč |
| • společné úkoly                            | 19 699 tis. Kč  |
| • kmenovou činnost OPŘO a resortní projekty | 579 153 tis. Kč |

*\*) výdaje KJWF jsou zařazeny v rámci kmenové činnosti*

### **3.VII.3.2 Účelově vymezené úkoly**

**Na dále uvedené účelově vymezené úkoly jsou v rámci rozpočtu OPŘO zabezpečeny na běžné výdaje finanční prostředky ve výši 149 013 tis. Kč. Jednotlivé úkoly a výše prostředků na jejich zabezpečení vychází:**

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

Převážná část dále uvedených prostředků na tyto úkoly je ve výši rozpočtu na rok 2009, případně nižší. Vyšší rozpočet je u úkolů, na jejichž plnění byly finanční prostředky převedeny z ostatních částí rozpočtu kapitoly (např. pro Akreditační komisi VŠ z rozpočtu vysokých škol) nebo jejichž navýšení vyplývá z platných právních norem a mezinárodních dohod (např. vklady a příspěvky mezinárodním organizacím, státní maturita) atd. V rozpočtu těchto úkolů jsou promítnuty přesuny tak, aby návrh rozpočtu odpovídal schváleným dokumentům, možnostem návrhu rozpočtu a reálné potřebě v roce 2010.

### **2.1 Úkoly související s činností organizace a uvolňované přímo rozpisem rozpočtu ve výši 102 151 tis. Kč:**

- |     |   |                |
|-----|---|----------------|
| 1.1 | KJWF (výdaje jsou hrazeny podle mezinárodní smlouvy mezi ČR a USA) – tyto prostředky jsou zařazeny v rámci kmenové činnosti | 7 046 tis. Kč  |
| 1.2 | NIDM – Národní agentura mládež  | 7 645 tis. Kč  |
| 1.3 | DZS – Národní agentura evropských programů  | 38 550 tis. Kč |
| 1.4 | DZS – Evropské školy Brusel a Lucemburk   | 4 927 tis. Kč  |
| 1.5 | VÚP – Metodika výuky zkoušek z ČJ pro cizince   | 1 650 tis. Kč  |
| 1.6 | CZVV – Příprava a realizace státní maturity *)  | 42 333 tis. Kč |

*\*) Finanční prostředky na realizaci státní maturity jsou popsány v bodě 6.3.2.*

## **2.2 Úkoly související se společnými úkoly skupin ve výši 31 681 tis. Kč:**

2.1	Ubytování zahraničních lektorů bilingvních gymnázií	1 040 tis. Kč
2.2	Recenze vydávaných učebnic	2 500 tis. Kč
2.3	Speciální učebnice a učebnice v Braillově písmu	5 600 tis. Kč
2.4	Akreditační komise pro vyšší odborné vzdělávání	1 991 tis. Kč
2.5	Akreditační komise DVPP	550 tis. Kč
2.6	Akreditační komise pro rekvalifikace	640 tis. Kč
2.7	Akreditační komise vysokých škol	3 825 tis. Kč
2.8	Pavučina – Národní síť EVVO	5 000 tis. Kč
2.9	EVVO – pro NNO	4 000 tis. Kč
2.10	Centrum česko-německých výměn mládeže – Tandem	3 440 tis. Kč
2.11	ReferNet národní koordinátor	900 tis. Kč
2.12	Příspěvky konečným uživatelům (Evropská jazyková cena Label)	1 715 tis. Kč
2.13	Poradní sbor ministryně	480 tis. Kč

## **2.3 Úkoly související s činností organizace – uvolňované v průběhu roku ve výši 9 607 tis. Kč:**

3.1	PESTALOZZI – náhrady jízdních výdajů – mobilita učitelů	250 tis. Kč
3.2	Náklady na činnost NK CEEPUS	155 tis. Kč
3.3	Stipendia v programu AKTION a náklady na činnost NK	1 017 tis. Kč
3.4	Vzdělávací seminář pro české učitele „Jak vyučovat o holocaustu“	300 tis. Kč
3.5	EUROPASS	2 386 tis. Kč
3.6	OECD VET REVIEW	259 tis. Kč
3.7	Talnet – podpora práce s mimořádně nadanou mládeží	1 100 tis. Kč
3.8	Národní registr výzkumů o dětech a mládeži	80 tis. Kč
3.9	Další vzdělávání pedagogických pracovníků školských zařízení pro zájmové vzdělávání a odborná příprava pracovníků s dětmi a mládeží	4 000 tis. Kč
3.10	Seminář pro ředitele Středisek volného času	60 tis. Kč

## **2.4 Úkoly průřezové – uvolňované v průběhu roku, ve výši 12 620 tis. Kč, mezi které patří:**

4.1	Příspěvky a vklady mezinárodním organizacím bez VaV	5 514 tis. Kč
4.2	Příspěvek na College of Europe v Bruggách	173 tis. Kč
4.3	NARIC – středisko pro ekvivalenci dokladů o vzdělávání	508 tis. Kč
4.4	Další činnost VVI a ostatní	4 388 tis. Kč
4.5	Údržba a rozvoj SW pro vedení školského rejstříku a dotisk papírů pro tisk správních rozhodnutí	100 tis. Kč
4.6	Projekt OP příhraniční spolupráce ČR-PL – FIT CZ-PL	140 tis. Kč
4.7	Projekt OP příhraniční spolupráce ČR-PL – Barevné stezky Euroregionu	308 tis. Kč

4.8	Projekt OP příhraniční spolupráce ČR-PL – EUROREGIONNET	225 tis. Kč
4.9	Centrum občanského vzdělávání	500 tis. Kč
4.10	Monitoring vzdělávacích programů a rozložení romských žáků na SŠ	200 tis. Kč
4.11	Metodické workshopy a semináře pro pracovníky krajských úřadů k legislativním změnám (zákony, vyhlášky, aj.)	150 tis. Kč
4.12	Comenius individuální mobility - NAEP	414 tis. Kč

### 3.VII.3.3 Společné úkoly (bez organizačních změn)

**Rozpočty společných úkolů jsou přímo spravovány věcně příslušnými skupinami MŠMT.** Předpokládaný objem finančních prostředků na rok 2010 vychází ze srovnatelné základny 2009. Pro rok 2010 je na **společné úkoly vyčleněno 19 699 tis. Kč** (více viz část 3.VII.3.9).

### 3.VII.3.4 Vlastní činnost OPŘO a resortní projekty

**Pro vlastní činnost OPŘO a resortní projekty je určeno 579 153 tis. Kč.** Rozdělení těchto prostředků na jednotlivé organizace a úkoly bylo provedeno na základě podkladů předložených organizacemi, tj. návrhu rozpočtu výnosů a nákladů, s přihlédnutím k zapojení vlastních fondů organizací do financování. U vybraných OPŘO jsou (s ohledem na cílově orientované rozpočtování) prostředky (obdobně jako v minulých letech) přiděleny v členění na kmenovou činnost a na konkrétní projekty, eventuálně účelově vymezené úkoly.

Finanční prostředky rozpočtované v tomto úseku kapitoly jsou určeny (kromě účelových prostředků na úkoly v části 3.VII.3.2) pro 13 tzv. ostatních přímo řízených organizací, které jsou v přímé řídicí působnosti:

#### Skupiny I

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

#### Skupiny II

- ⇒ Centrum pro zjišťování výsledků vzdělávání,
- ⇒ Národní ústav odborného vzdělávání,
- ⇒ Pedagogické muzeum J. A. Komenského,
- ⇒ Výzkumný ústav pedagogický v Praze,
- ⇒ Národní institut pro další vzdělávání,

#### Skupiny III

- ⇒ Národní technická knihovna,

### Skupiny V

⇒ Národní institut dětí a mládeže,

### Skupiny VI

⇒ Institut pedagogicko-psychologického poradenství ČR,

⇒ Pedagogické centrum pro polské národnostní školství.

Objem finančních prostředků kromě výše uvedených organizací, zahrnuje též objem prostředků pro Komisi J. W. Fulbrighta, jejíž výdaje jsou hrazeny podle mezinárodní smlouvy uzavřené mezi ČR a USA.

#### Poznámka č. 1:

*V souladu s Příkazem ministryně č. 4 z 26. 2. 2010, s účinností od 1. 3. 2010, byla organizace PMJAK převedena z řídicí působnosti skupiny II do skupiny I a organizace IPPP a PC Český Těšín převedeny z řídicí působnosti skupiny VI do skupiny II.*

#### Poznámka č. 2:

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

### **3.VII.3.5 Obecné principy rozpisu na OPŘO**

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

- ukazatele návrhu rozpočtu kapitoly 333–MŠMT, část 3.VIII.3 „Ostatní přímo řízené organizace, společné úkoly a vybrané ukazatele“ kapitolního sešitu (str. 36) upravené o změny schválené PSP, které jsou závaznými ukazateli rozpočtu;
- návrh rozpočtu výnosů a nákladů předložený organizacemi (*u organizací poskytujících ubytovací a stravovací služby bylo požadováno samostatné vyčíslení výnosů a nákladů na tyto služby*);
- schválený „Metodický pokyn I. náměstkyně MŠMT pro OPŘO poskytující ubytovací a stravovací služby“ (čj. 22 342/2007-40 ze dne 7. 11. 2007);

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

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

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

- 5.4 prostředky na **kmenovou činnost** organizacím jsou rozepsány s ohledem na specifické činnosti, které každá z nich zabezpečuje, a do výše, kterou umožňují závazné ukazatele rozpočtu na rok 2010 (včetně šachmatek); **příspěvek na kmenovou činnost organizace** je stanoven ve výši, která odpovídá rozdílu mezi uznanými rozpočtovanými náklady a uznanými rozpočtovanými výnosy (§ 54 odst. 1 a 2 rozpočtových pravidel);
- 5.5 prostředky **na konkrétní vybrané resortní projekty budou rozepsány až po schválení plánu hlavních úkolů organizací v PV** (*termín pro jejich předložení byl schválen věcně příslušným skupinám do konce ledna 2010*);
- 5.6 podle § 45 odst. 1 a 2 **rozpočtových pravidel OSS hospodářů s prostředky státního rozpočtu, které jí stanoví správce kapitoly v rámci rozpočtu kapitoly, minimálně v rozsahu členění závazných ukazatelů daných zákonem o státním rozpočtu.** Její příjmy jsou příjmy SR a výdaje jsou výdaji SR. Rozpočet OSS může zahrnovat pouze příjmy a výdaje související s činnostmi vymezenými ve zřizovací listině, případně stanovenými OSS a je povinna dbát, aby dosahovala příjmů stanovených rozpočtem a plnila úkoly nejehospodárnějším způsobem;

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

- 5.7 **limit počtu zaměstnanců** je stanoven organizacím v souladu s konstrukcí rozpočtu na rok 2010, tzn. nižší o 3,18 % oproti limitu roku 2009. Výjimku tvoří organizace s nízkým počtem zaměstnanců (PC Český Těšín, US Richtrovy boudy) a organizace, jimž se v souvislosti s plněním jejich úkolů limit počtu zaměstnanců naopak zvýšil – CZVV (v souvislosti s realizací státní maturity rozhodla 39. PV o přesunu 8,4 zaměstnance z RgŠ) a NTK (v souvislosti se zprovozněním nové budovy a rozšířením služeb se akceptuje návrh organizace); limit počtu zaměstnanců VSC a ADV zůstává v souladu s rozhodnutím skupiny V stejný jako v r. 2009;
- 5.8 **limit prostředků na platy je stanoven (v souladu s konstrukcí rozpočtu kapitoly) ve výši upraveného rozpočtu na rok 2009 kráceného o prostředky na platy za neobsazená pracovní místa a o 4 % na základě jednání PSP z 25. 9. 2009** (usnesení vlády č. 1 232/2009);

V souvislosti s předběžnou řídicí kontrolou byly v rámci přípravy rozpisu rozpočtu na rok 2010 vyžádány od jednotlivých OPŘO mzdové inventury. Vzhledem k vysokým, ve své podstatě neodůvodnitelným rozdílům v % nenárokových složek k tarifům (od 6 % až do 54 %) se proto vycházelo z návrhů jednotlivých organizací, maximálně však do výše 10 % nenárokových složek k tarifům, kterou umožňuje stanovený limit prostředků na platy.

Výjimku tvoří **CZVV**. Vzhledem k úkolu realizovat v r. 2010 státní maturitu (což je v r. 2010 prioritou) je stanoven limit prostředků na platy, kde nenárokové složky tvoří 33 %. V účelové rezervě pro CZVV jsou ponechány prostředky na platy u příkazce svodných rozpočtových operací, které by bylo možno uvolnit

jako cílové odměny při úspěšné realizaci státní maturitní zkoušky v r. 2010 (nenárokové složky ve výši dalších 21 % k tarifům).

*Poznámka: Vzhledem k tomu, že na VKC se od 1. 1. 2007 vztahuje odměňování mzdou podle zákoníku práce, je rozpočet VKC sestaven odlišným způsobem. Této organizaci není stanoven limit prostředků na platy ani limit počtu zaměstnanců; odměňování v organizaci se dále řídí vnitřním předpisem a prostředky na platy jsou hrazeny z části dotace, která je poskytována z rozpočtu kapitoly MŠMT na služby poskytované pro MŠMT, event. vlastních výnosů.*

- 5.9** při stanovení limitu prostředků na platy je **zohledněno zapojení fondu odměn** do financování;
- 5.10 limit na ostatní osobní náklady** je stanoven s přihlédnutím k potřebám organizací a dle možnosti, kterou umožnil závazný ukazatel rozpočtu (většina organizací předložila návrh rozpočtu v souladu s usnesením vlády č. 1 232/2009); 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 nevyplývají z pracovní náplně zaměstnanců a jsou pro organizaci nezbytné, a dále, že na odměny z dohod se vztahuje ustanovení § 110 a § 138 zákoníku práce;
- 5.11 prostředky na zákonné odvody do fondů a pro příděl do FKSP** jsou stanoveny propočtem ke stanovenému limitu prostředků na platy a na ostatní osobní náklady (ostatní platby za provedenou práci) a upraveny dle návrhu organizací (záonné odvody nejsou hrazeny z dohod za provedenou práci). Příspěvkovým organizacím jsou zákonné odvody přiděleny jako součást ostatních běžných výdajů (tedy jako orientační ukazatel rozpočtu);
- 5.12 ostatní běžné výdaje na kmenovou činnost** jsou stanoveny individuálně v návaznosti na předloženou bilanci výnosů a nákladů jednotlivých organizací, v níž si tyto organizace promítly již samy snížení (např. NÚOV a NIDM), s přihlédnutím k výši zapojených vlastních zdrojů rezervních fondů v roce 2009 a v roce 2010 (např. NIDV), event. výši ostatních běžných výdajů na rok 2009 sníženou o 10 %, maximálně však **do celkové výše, kterou umožňuje rozpočet na rok 2010**;
- 5.13 v rámci stanoveného rozpočtu OBV**, zvýšenými vlastními výnosy, úsporami v nákladech event. vyšším zapojením rezervního fondu **musí organizace** (stejně jako v r. 2009) **zabezpečit** prostředky:
- na údržbu a opravy, které v návaznosti na novelu zákona č. 218/2000 Sb. již nejsou součástí programového financování;
  - na náhradu mzdy, platu nebo odměny z dohod o pracovní činnosti za prvních 14 dní dočasné pracovní neschopnosti ;
- 5.14 prostředky na projekty ESF/EU**, které budou realizovat OPŘO, budou rozepisovat a uvolňovat věcně příslušné skupiny MŠMT a sekce IV. MŠMT;
- 5.15 prostředky na mezinárodní konference a semináře** jsou ponechány jako účelově vázané prostředky u příkazce svodných rozpočtových operací; **jako**

**účelové je bude pořadajícím organizacím a věcně příslušným skupinám MŠMT uvolňovat sekce I/4 (odbor 90) v souladu se schváleným plánem těchto akcí a v návaznosti na termíny jejich konání;**

*Poznámka:*

*Zaměstnanci DZS se budou i nadále podílet na organizačním zajištění těchto akcí v rámci své pracovní náplně, avšak finanční zabezpečení akcí (tzn. úhradu nákladů) budou realizovat věcně příslušné organizace nebo skupiny MŠMT z rozpočtu, který jim bude na konkrétní akce sekcí I/4 (odborem 90) přidělen.*

- 5.16 prostředky na vklady a příspěvky mezinárodním organizacím** jsou ponechány jako účelově vázané prostředky u příkazce svodných rozpočtových operací; **jako účelové je bude uvolňovat organizacím** odbor 15 na základě návrhu sekce I/4 (odboru 90);
- 5.17** prostředky na „společné úkoly“ (vč. vybraných účelově vymezených úkolů jako jsou např. „akreditační komise“) jsou skupinám MŠMT rozepsány ve výši 50 % předpokládaného rozpočtu na rok 2010; další prostředky budou v návaznosti na provedenou průběžnou řídicí kontrolu rozepsány až po průběžném vyhodnocení čerpání prostředků uvolněných rozpisem rozpočtu předloženého věcně příslušnými skupinami;
- 5.18 čerpání rozpočtu je regulováno nastavením rozpočtového limitu výdajů pro ČNB „měsíčně“** dle usnesení vlády č. 24 ze dne 22. března 1999 (bodu II/1/b/) a v souladu s pokynem MF a podmínkami stanovenými ČNB;
- 5.19 závazné ukazatele** rozpisu rozpočtu budou měněny pouze **úpravou rozpočtu z MŠMT;**
- 5.20 státní tajemníci – I. náměstkyni ministryně a náměstkyním a náměstkům ministryně skupiny II., III., V., a VI. bylo uloženo, aby předložili v termínu do konce ledna 2010 do PV** podrobné plány hlavních úkolů organizací, které spadají do jejich přímé řídicí působnosti; součástí plánů hlavních úkolů bude ekonomická nákladovost a předpokládané finanční zdroje; plány hlavních úkolů musí být zpracovány tak, aby úkoly organizací byly v souladu s materiálem „Rozpis rozpočtu běžných výdajů a závazných limitů regulace zaměstnanosti pro OPŘO (včetně státní správy, tj. vlastního MŠMT a ČŠI), společné a účelově vymezené úkoly na rok 2010“ projednaným PV, disponibilními zdroji rozpočtu kapitoly na rok 2010, platnými právními předpisy či vnitřními předpisy MŠMT a aby nedošlo k duplicitnímu financování (tj. z prostředků OPŘO a na úkoly vyplývající z hlavní činnosti též z prostředků na rozvojové programy, ESF/EU apod.).

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

#### **6.1 Ubytovací služby**

**V zařízeních poskytujících ubytovací služby, která jsou součástí OPŘO (resp. DZS a NIDM), jsou z důvodu maximálního využití kapacity a s tím souvisejícím samofinancováním:**

- a) v **ubytovacím zařízení v Dlouhé ul. (DZS)** – na služby pro MŠMT – tj. úhradu služeb za neplaticí hosty – ponechány nerozepsané prostředky u příkazce svodných rozpočtových operací a budou **uvolňovány úpravou rozpočtu až na základě skutečného vyúčtování služeb pro MŠMT a s nimi souvisejících a vynaložených nákladů a po provedení průběžné řídicí kontroly věcně příslušnou sekcí I/4 (např. čtvrtletně, nejpozději do 15. listopadu 2010)** – § 66 odst. 1 zákona č. 218/2000 Sb.;
- b) v **zařízení Tatranská Štrba a Kvilda (NIDM)** – ponechány nerozepsané prostředky u příkazce svodných rozpočtových operací a budou **uvolňovány úpravou rozpočtu na základě skutečného vyúčtování služeb pro MŠMT a s nimi souvisejících a vynaložených nákladů a po provedení průběžné řídicí kontroly věcně příslušnou skupinou V (např. čtvrtletně, nejpozději do 15. listopadu 2010)** – § 66 odst. 1 zákona č. 218/2000 Sb.

## 6.2 Resortní projekty

**6.2.1** Na **resortní projekty** (*bez národních agentur evropských programů*) předložily organizace návrhy rozpočtů (vč. příspěvku ze státního rozpočtu) v celkové výši 94 132 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že disponibilní objem na rok 2010 činí pouze **85 849 tis. Kč** (což je objem prostředků schválený na projekty v r. 2009 snížený o 10 %) byly požadované objemy sníženy do úrovně tohoto objemu. Snížené objemy prostředků na projekty již předložily NIDV a ÚIV; IPPP byl objem snížen rozhodnutím skupiny VI (u těchto organizací je rozpisem rozpočtu přidělen takto snížený objem prostředků).

**6.2.2** Aby byl zajištěn soulad financování kmenové činnosti a resortních projektů a nedošlo k financování jednoho úkolu vícenásobně, jsou **prostředky na resortní projekty ve výši 85 849 tis. Kč** (*kterou umožnil závazný ukazatel rozpočtu na rok 2010*) ponechány nerozepsané u příkazce svodných rozpočtových operací a budou **uvolňovány postupně v návaznosti na projednání plánů hlavních úkolů PV a jejich schválení ministryní**, a to ve 3 etapách:

- a) **1. etapa** – ve výši 50 % schváleného rozpočtu po schválení v PV
- b) **2. etapa** – ve výši 30 % schváleného rozpočtu po průběžném vyhodnocení **jejich plnění věcně příslušnými skupinami, které tyto projekty schválily a jsou odběrateli jejich výsledků, a po provedení průběžné řídicí kontroly věcně příslušnou skupinou**  
do 30. 6. 2010
- c) **3. etapa** – dofinancování – až po vyhodnocení **předpokládaných výsledků realizace projektu, čerpání rozpočtu, provedení průběžné řídicí kontroly věcně příslušnou skupinou a návrhu na dofinancování předloženého SFKŠ I/2 věcně příslušnými skupinami**  
do 31. 10. 2010.



**6.2.3** Rozpočet resortního projektu NTK (nákup literatury a další úkoly) činí **50 339 tis. Kč**. Prostředky budou uvolněny ve 2 etapách:

- a) **s ohledem na potřebu dodržení termínů na úhradu předplatného v 1. etapě při rozpisu rozpočtu** ve výši 50 % navrženého rozpočtu, tj. 25 169 tis. Kč;
- b) **2. etapa – dofinancování – až po vyhodnocení předpokládaných výsledků realizace projektu, čerpání rozpočtu, provedení průběžné řídicí kontroly věcně příslušnou skupinou a návrhu na dofinancování předloženého SFKŠ I/2** do 30. 6. 2010.

**6.2.4** Návrh rozpočtu resortního projektu NIDV Studium ředitele byl předložen ve výši 1 456 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že organizace více než polovinu rozpočtu projektu hradí z vlastních výnosů, je **rozpisem rozpočtu uvolněno 50 % prostředků – tj. 728 tis. Kč**. Do financování projektu - až po vyhodnocení předpokládaných výsledků realizace projektu, čerpání rozpočtu, provedení průběžné řídicí kontroly věcně příslušnou skupinou II a předložení návrhu na dofinancování SFKŠ I/2 do 30. 6. 2010.

### **6.3 Specifika jednotlivých organizací**

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

**VKC Telč** – z důvodu maximálního využití kapacity se pokračuje v nastoleném způsobu financování, resp. v přechodu na systém samofinancování; organizaci je stanovena **záloha ve výši 350 tis. Kč bez stanovení limitů mzdové regulace** (v nerozepsané rezervě je ponechána částka 1 000 tis. Kč); vzhledem k minimálnímu příspěvku ze státního rozpočtu je zachována i změna ve způsobu odměňování zaměstnanců této organizace, tj. z regulovaného způsobu odměňování do smluvního způsobu odměňování; **případné úpravy rozpočtu budou prováděny až po vyčerpání poskytnuté zálohy, event. na základě skutečného vyúčtování služeb pro MŠMT a s nimi souvisejících vynaložených nákladů (např. čtvrtletně), event. dle rozhodnutí o další existenci zařízení – § 66 odst. 1 zákona č. 218/2000 Sb.**

Poznámka:

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

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

### 6.3.2 Centrum zjišťování výsledků vzdělávání

**CZVV rozpočtuje na přípravu a realizaci státní maturity v roce 2010 celkem 187 755 tis. Kč.** Z toho do kmenové činnosti požaduje 67,6 mil. Kč a 63 přepočtených zaměstnanců a 120,1 mil. Kč jako účelovou dotaci na přípravu a realizaci maturitní zkoušky. Vzhledem k tomu, že rozpočtem pro rok 2010 je pro státní maturitu zabezpečeno **105,9 mil. Kč a 55 přepočtených zaměstnanců**, realizuje se následující postup:

- **rozpisem rozpočtu** je organizaci přiděleno na **kmenovou činnost 59,8 mil. Kč a 55 přepočtených zaměstnanců** (součástí této částky je v objemu limitu prostředků na platy počítáno s nenárokovými složkami ve výši 33 %);
- **v rámci prostředků na účelově vymezené úkoly** je vyčleněno **42,3 mil. Kč** na realizaci **státní maturitní zkoušky**;
- **v účelové rezervě** jsou pro CZVV ponechány prostředky na platy jako cílové odměny při úspěšné realizaci státní maturitní zkoušky v r. 2010 (nenárokové složky ve výši dalších 21 % k tarifům) v objemu **3,7 mil. Kč**;
- byl udělen souhlas ministra financí se **zachováním nároků** pro kapitolu školství z účelových prostředků ve výši 64 mil. Kč poskytnutých v r. 2009 z VPS na realizaci státní maturitní zkoušky; z částky 64 mil. Kč zůstalo v r. 2009 **nevyčerpáno 61,2 mil. Kč**;
- v souladu s rozhodnutím 39. PV z 10. listopadu 2009 je nutno **převést z RgŠ na dofinancování státní maturity cca 36 mil. Kč a 8,42 zaměstnanců** (včetně prostředků na platy a zákonné odvody);
- **zapojit do financování organizace rezervní fond ve výši 25,7 mil. Kč** (20,6 mil. Kč je zůstatek z účelově přidělených prostředků na přípravu státní MZ v r. 2009 a 5,1 mil. Kč je očekávaný zůstatek z kmenové činnosti organizace v r. 2009);
- v souladu s rozhodnutím 39. PV z 10. listopadu 2009 organizace **převede prostředky z rezervního fondu do fondu reprodukce majetku na posílení investičních výdajů na realizaci státní maturity** (§ 57 odst. 2 písm. d/ zák. č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, v platném znění).

### 6.3.3 Národní institut dětí a mládeže Praha

- **NA Mládež** – rozpočet je rozepsán ve výši 7 645 tis. Kč; předpokládá se, že objem prostředků ve výši 7 227 tis. Kč agentura obdrží ze zahraničí; celkový rozpočet nákladů agentury na rok 2010 bude činit 14 872 tis. Kč
- Prostředky na **DVPP zájmového vzdělávání (dále jen „DVPPzv“)** jsou ponechány nerozepsané u příkazce svodných rozpočtových operací a budou **uvolňovány** postupně až v **návaznosti na projednání plánu hlavních úkolů organizace PV a jeho schválení ministryní čtvrtletně** na základě návrhu odboru 51. Při projednávání plánu hlavních úkolů NIDM organizace **prověří úhrady některých aktivit DVPPzv z prostředků na OP VpK (celkový návrh rozpočtu**

na DVPPzv činí 5 500 tis. Kč; v rozpočtu je zajištěn pouze objem 4 000 tis. Kč s předpokládanými výnosy ve výši 1 500 tis. Kč).

#### 6.3.4 Dům zahraničních služeb

##### a) Národní agentura evropských programů

Rozpočet je rozepsán ve výši 38 550 tis. Kč; předpokládá se, že objem prostředků ve výši 36 682 tis. Kč agentura obdrží ze zahraničí; celkový rozpočet nákladů agentury na rok 2010 tak bude činit 75 232 tis. Kč.

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

Rozpočet a limity regulace zaměstnanosti jsou rozepsány pro 12 zaměstnanců v celoročním průměru, kteří působí v zahraničí.

##### c) Rezidence Dlouhá ul.

Ubytovací zařízení prošlo rozsáhlou rekonstrukcí a provoz byl zahájen v únoru 2009. U ubytovny, stejně jako u obdobných zařízení resortu, se postupně přechází na princip samofinancování – viz bod 6.1. Finanční prostředky z rozpočtu budou uvolňovány postupně, tj. v návaznosti na skutečně vyúčtované služby a prokázaný počet neplatících hostů resortu.

##### Poznámka:

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

#### 6.3.5 Učební středisko Richtrovy boudy

Rok 2010 bude pro organizaci prvním rokem, který prokáže reálnou nákladovou a výnosovou stránku organizace po rozsáhlé rekonstrukci a loňském náběhovém roce a ze kterého vyplyne, zda je organizace samofinancovatelná. Rozpisem rozpočtu se proto přidělují prostředky **pouze na I. čtvrtletí 2010** (tj. ve výši 25 % předpokládaného celoročního rozpočtu). V roce 2010 bude průběžně (čtvrtletně) sledován vývoj hospodaření organizace stejně jako v r. 2009 s tím, že bude kladen důraz na **postupný přechod na princip samofinancování**.

#### 6.3.6 Národní institut pro další vzdělávání Praha

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

#### 6.3.7 Výzkumný ústav pedagogický

Do rozpisu rozpočtu jsou zařazeny prostředky na **Metodiku výuky zkoušek z českého jazyka pro cizince**.

#### 6.3.8 Komise J. W. Fulbrighta

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

### 6.3.9 Národní technická knihovna Praha

Finanční zabezpečení projektu „Hybridní knihovna“ je součástí „resortních projektů“ a prostředky se budou uvolňovat dle části 2.3.

### 6.3.10 Vysokoškolské sportovní centrum Praha a Antidopingový výbor

Rozpis je proveden v souladu s podkladem předloženým skupinou V, která navrhla rozdělení celého závazného výdajového okruhu rozpočtu kapitoly na sportovní reprezentaci mezi resortní sportovní centra MŠMT (VSC), MO, MV a ADV. VSC a ADV jsou rozepsány prostředky do výše závazných limitů regulace zaměstnanosti dle návrhu ADV, u VSC do výše závazných ukazatelů stanovených rozpisem rozpočtu pro kapitolu (tzv. šachmatek).

## 3.VII.3.7 Výnosy OPŘO

**Výnosy organizací jsou rozpisem zapojeny do financování ve výši 99 642 tis. Kč** (vč. sportovní reprezentace – ADV ve výši 850 tis. Kč v celkové výši 100 492 tis. Kč). Do rozpočtu výnosů jsou zahrnuty nahlášené, event. s organizacemi projednané **prostředky rezervního fondu ve výši 35 964 tis. Kč**, které budou v průběhu roku 2010 zapojeny do financování. Ty musí být v souladu s § 57 zákona č. 218/2000 Sb. rozpočtovány.

Kromě toho DZS (za NAEP) a NIDM (za ČNA Mládež) zapojí do financování **prostředky, které obdrží ze zahraničí v celkové výši 43 909 tis. Kč**. CZVV zapojí do financování státní maturity **cca 25,7 mil. Kč**.

**Proti rozpisu rozpočtu na rok 2009 jsou očekávané výnosy organizací vyšší o 33 823 tis. Kč** (vysoké výnosy rozpočtuje NIDV – 18,7 mil. Kč a NTK – 15,5 mil. Kč), vyšší je i zapojení **rezervních fondů** (zejména v důsledku posunutí státní maturitní zkoušky o 1 rok a převodu nevyčerpaných prostředků r. 2009 do rezervního fondu CZVV). Tyto zdroje ve výši cca 25 mil. Kč budou použity na financování realizace státní maturity a v souladu s materiálem projednaným PV a schváleným ministryní na 39. PV z 10. listopadu 2009 převedeny do FRM k pokrytí investičních výdajů na realizaci státní maturitní zkoušky (§ 57 odst. 2 písm. d/ zák. č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, v platném znění).

## 3.VII.3.8 Příjmy OPŘO

Rozpočet příjmů se týká pouze 1 organizační složky státu – Vysokoškolského sportovního centra a je navržen ve výši **85 tis. Kč**.

**S ohledem na změny podmínek, ke kterým došlo v průběhu předchozích let, jsou VSC rozepsány příjmy pouze ve výši 76 tis. Kč s tím, že za nenaplněné příjmy jsou v rozpočtu sportovní reprezentace vázány výdaje ve výši 9 tis. Kč.**

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

### 3.VII.3.9 Společné úkoly

**Rozpočty společných úkolů jsou přímo spravovány věcně příslušnými skupinami MŠMT.** Objem finančních prostředků na rok 2010 vychází z finančních možností výdajového okruhu OPŘO a respektuje podklady předložené jednotlivými skupinami, které vcelku uplatnily nižší požadavky ve srovnání s rokem 2009, s výjimkou skupin I. a III. Sekce IV nepožaduje pro rok 2010 žádné finanční prostředky na společné úkoly.

Navýšení rozpočtu společných úkolů za skupinu I souvisí:

- s organizační změnou podle 44. Příkazu ministryně – zřízení Sekce mezinárodních vztahů a evropských záležitostí ve skupině I, jejíž součástí je kromě odboru mezinárodních vztahů též odbor pro záležitosti EU převedený ze skupiny VII;
- s rozšířením smlouvy s MÚZO v návaznosti na změnu z titulu zavádění nového účetnictví státu od 1. 1. 2010 a informačního systému státní poklady v průběhu roku 2010.

Navýšení rozpočtu společných úkolů za skupinu III souvisí se zvýšeným plněním dvouleté smlouvy s CSVŠ, v.v.i., a zvýšením závazku ve smlouvě o SIMS pro r. 2010.

V souladu se zákonem o finanční kontrole je nutno, aby věcně příslušné skupiny neustále prověřovaly efektivnost, účelnost a hospodárnost vynakládaných prostředků. Při čerpání prostředků na společné úkoly je nutné postupovat v souladu s „Metodickým pokynem ST – I. náměstkyně ministra školství, mládeže a tělovýchovy k rozlišení výdajů na společné úkoly skupin a vlastní správu úřadu a na pohoštění v rámci správy úřadu a společných úkolů“ – čj. 1 824/2008-15 ze dne 28. 2. 2008“.

**Rozpočet na společné úkoly na rok 2010 je stanoven s ohledem na organizační strukturu platnou od r. 2009 takto:**

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

**a) skupiny I. (sekce I/4):**

- |  |               |
|--|---------------|
| ➤ ubytování zahr. lektorů bilingvních gymnázií             | 1 040 tis. Kč |
| ➤ přijímání zahraničních hostů pro poradní sbor ministryně | 480 tis. Kč   |

**b) skupiny II.:**

- |  |               |
|--|---------------|
| ➤ recenze učebnic                      | 2 000 tis. Kč |
| ➤ Akreditační komise VOŠ               | 1 991 tis. Kč |
| ➤ Akreditační komise DVPP              | 550 tis. Kč   |
| ➤ Akreditační komise pro rekvalifikace | 640 tis. Kč   |

➤ ReferNet	900 tis. Kč
➤ Příspěvky konečným uživatelům (Evropská jaz. cena Label)	1 715 tis. Kč
➤ Pavučina – Národní síť EVVO	5 000 tis. Kč
➤ EVVO pro NNO	4 000 tis. Kč
<b>c) skupiny III.:</b>	
➤ Akreditační komise VVŠ	3 825 tis. Kč
<b>d) skupiny V.:</b>	
➤ Centrum česko-něm. výměn mládeže – Tandem	3 440 tis. Kč
<b>e) skupiny VI.:</b>	
➤ recenze učebnic	500 tis. Kč
➤ speciální učebnice a učebnice v Braillově písmu	5 600 tis. Kč

**S ohledem na průběh čerpání prostředků na společné úkoly v roce 2009 (ale i předchozích let) je věcně příslušným skupinám stanoven rozpočet společných úkolů a vybraných účelových úkolů (viz tab.č. 6) v návaznosti na věcné plnění úkolů, tj. ve 2 etapách:**

- v 1. etapě ve výši **50 % schváleného rozpočtu** při rozpisu rozpočtu
- ve 2. etapě **po předložení průběžného vyhodnocení čerpání věcně přísl. skupinami** dle potřeb věcně příslušné skupiny; nejpozději však do konce listopadu 2010.

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

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

**V průběhu roku 2010 bude nutno ještě řešit dofinancování některých potřeb úpravou rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti, kterým musí předcházet souhlas MF:**

#### **dofinancování státní maturity (CZVV)**

- převod 36 mil. Kč a 8,42 přepočteného zaměstnance z RgŠ do OPŘO,
- převod prostředků z běžných výdajů do investic.

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

#### 3.VII.45.1 Rozpočet běžných výdajů pro státní správu

**Rozpočet běžných výdajů (bez ISPROFIN) pro státní správu (tj. vlastní MŠMT a ČŠI) na rok 2010 činí 630 320 tis. Kč, v tom jsou:**

- **mzdové prostředky** **361 230 tis. Kč**  
z toho platy 354 511 tis. Kč
- **záonné odvody do fondů** **129 908 tis. Kč**
- **ostatní běžné výdaje (bez výdajů na programové financování)** **139 182 tis. Kč**

**Počet zaměstnanců je 1 008.** Proti srovnatelné základně roku 2009 je **nižší o 1,18 %, tj. o 12 zaměstnanců.** Důvodem tohoto snížení je krácení rozpočtu za neobsazená pracovní místa.

**Průměrný měsíční plat je rozpočtován ve výši 29 308,- Kč,** což představuje proti rozpočtovanému platu r. 2009 snížení o 1 001 Kč, tj. o 3,3 %. Tento pokles vyplývá z usnesení vlády č. 1232 z 29. 9. 2009 (snížení platů v rozpočtové sféře schválené PSP dne 25. 9. 2009 v rámci úsporných opatření pro rok 2010).

Proti srovnatelné základně roku 2009 jsou **běžné výdaje** státní správy (bez ISPROFIN) nižší o 15 849 tis. Kč, tj. o 2,45 %. Na tomto poklesu se podílí:

- krácení za neobsazená pracovní místa - 9 556 tis. Kč
- dopady usn.vl. č. 838/2009 a kompenzace za slevy na pojistném – usn.vlády č. 967/2009 + 8 152 tis. Kč
- 4 % snížení platů - 16 061 tis. Kč
- přesuny v rámci kapitoly + 1 616 tis. Kč

#### 3.VII.4.2 Členění běžných výdajů státní správy

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

	Běžné výdaje celkem	Mzdové prostředky	v tom		Odvody	Ostatní běžné výdaje	Příjmy	Počet zaměstnanců
			Platy	OON				
<b>Státní správa celkem</b>	<b>630 320</b>	<b>361 230</b>	<b>354 511</b>	<b>6 719</b>	<b>129 908</b>	<b>139 182</b>	<b>6 467</b>	<b>1 008</b>
v tom								
<b>MŠMT</b>	339 953	185 454	183 391	2 063	66 722	87 777	6 090	476
<b>Česká školní inspekce</b>	290 367	175 776	171 120	4 656	63 186	51 405	377	532

### 3.VII.4.3 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

#### 3.1 Limit počtu zaměstnanců

Limit počtu zaměstnanců MŠMT je stanoven ve výši **476 zaměstnanců**, tj. o 1 zaměstnance méně oproti roku 2009, což představuje snížení o 0,2 %. Kromě krácení za neobsazená pracovní místa se na limitu počtu zaměstnanců podílelo usnesení vlády č. 838/2009, kterým byl naproti tomu posílen limit počtu zaměstnanců ústředního orgánu o 10 zaměstnanců a usnesení vlády č. 856/2008, na jehož základě bylo 1 funkční místo převedeno do kapitoly MZV pro Českou rozvojovou agenturu.

*Poznámka: 5 funkčních míst je navýšení přecházející z roku 2009 (dle přílohy č.1 k usnesení vlády 838/2009), které nebylo v tomto roce promítnuto jako trvalá změna, a navýšení o dalších 5 funkčních míst představuje nárůst pro rok 2010 (dle přílohy č. 2 k usnesení vlády 838/2009).*

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

Limit **prostředků na platy** je proti roku 2009 snížen o 3,1 %. Toto snížení souvisí jednak se snížením platů za neobsazená pracovní místa, jednak s plošným snížením platů v celé rozpočtové sféře. Do limitu prostředků na platy se ale naproti tomu promítlo **zvýšení** vyplývající z usnesení vlády č. 838/2009 Sb., kterým se převáděly do rozpočtu ústředního orgánu prostředky na platy spolu s limitem počtu zaměstnanců na zabezpečení vědy a výzkumu.

**Rozpočtovaný průměrný měsíční plat zaměstnanců MŠMT činí 32 106,- Kč**, což představuje proti roku 2009 pokles o 960,- Kč, tj. o 2,9 %.

Pokles **ostatních plateb za provedenou práci** (na dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr) činí 4 % – v souladu s usnesením vlády č. 1232/2009.

**Zákonné odvody** do fondů kopírují pokles mzdových prostředků.

#### 3.3 Ostatní běžné výdaje

Ostatní běžné výdaje pro MŠMT jsou rozepsány v celkové výši **87 777 tis. Kč**, v tom:

- pro vlastní MŠMT ve výši **48 572 tis. Kč**, což vytváří podmínky pro zabezpečení nezbytné činnosti vlastního MŠMT;
- na zahraniční cesty zaměstnanců MŠMT ve výši **11 000 tis. Kč**, dárkový sklad ve výši **550 tis. Kč** a výdaje na pohoštění v sekci I/4 ve výši **64 tis. Kč**;
- k zabezpečení prostředků na školení pracovníků ministerstva, které spadá do působnosti personálního odboru ve výši **2 000 tis. Kč** – součástí rozpočtu odboru K3 je položka služby, školení a vzdělávání;
- k zabezpečení a udržování výpočetní techniky ICT pro zaměstnance MŠMT je v odboru I1 vyčleněna částka **6 900 tis. Kč**.



### U příkazce svodných rozpočtových opatření je ponechána rezerva:

- **300 tis. Kč** – k zabezpečení náhrad mezd v době nemoci. Tato částka je součástí rezervy OBV a bude počátkem roku 2010 převedena do personálního odboru K3.
- **1 930 tis. Kč** pro vázání rozpočtu výdajů za nenaplněné příjmy (v případě potřeby je část výdajů za nenaplněné příjmy vázána v rozpočtu OPŘO),
- **482 tis. Kč** – servisní smlouva EIS JASU MÚZO – poplatky
- **15 979 tis. Kč** – na opravy a údržbu, které v návaznosti na novelu zákona č. 218/2000 Sb. již nejsou součástí programového financování a musí být zabezpečeny v rámci provozních výdajů. Tyto prostředky budou uvolňovány na základě podkladu odboru 11 a 13 potvrzeného odborem 19, eventuálně další potřeby MŠMT.

### 3.VII.4.4 Česká školní inspekce

#### 4.1 Limit počtu zaměstnanců

Limit počtu zaměstnanců ČŠI je stanoven ve výši **532 zaměstnanců**. Ve stanoveném limitu počtu zaměstnanců je promítnuto snížení o 2,1 %, tj. o 11 zaměstnanců, v souvislosti s krácením rozpočtu za neobsazená pracovní místa.

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

V limitu prostředků na platy je promítnuto jednak krácení prostředků za neobsazená pracovní místa, jednak se zde projevuje plošné snížení platů v celé rozpočtové sféře schválené v rámci úsporných opatření pro rok 2010. Celkové snížení limitu prostředků na platy činí 5,8 % ve srovnání s rozpisem limitu na rok 2009.

**Rozpočtovaný průměrný měsíční plat zaměstnanců ČŠI činí 26 805,- Kč**, což představuje pokles o 1 083,- Kč proti rozpočtovanému průměrnému platu v r. 2009, tj. o 3,9 %.

Pokles **ostatních plateb za provedenou práci** (na dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr) činí 4 % – v souladu s usnesením vlády č. 1232/2009.

**Zákonné odvody** do fondů kopírují pokles mzdových prostředků.

#### 4.3 Ostatní běžné výdaje

Ostatní běžné výdaje ČŠI jsou stanoveny ve výši **51 405 tis. Kč** a vytváří podmínky pro zabezpečení nezbytné činnosti organizace.

**V rámci stanoveného rozpočtu je nutno zabezpečit prostředky na náhradu mzdy, platu nebo odměny z dohody o pracovní činnosti za prvních 14 dní dočasné pracovní neschopnosti.**

Kromě toho v rámci stanoveného rozpočtu (úsporami ve výdajích) musí organizace (*tak jako všechny ostatní přímo řízené organizace*) zabezpečit prostředky na údržbu a opravy, které v návaznosti na novelu zákona č. 218/2000 Sb. již nejsou součástí programového financování.

### **3.VII.4.5 Rozpočet příjmů**

**Rozpočet příjmů na rok 2010 činí 6 467 tis. Kč, v tom:**

- pro vlastní MŠMT 6 090 tis. Kč
- pro ČŠI 377 tis. Kč.

**S ohledem na významnou změnu podmínek, ke kterým došlo a v souladu s návrhem příjmů předloženým ČŠI, činí rozpis příjmů:**

- vlastnímu MŠMT 4 160 tis. Kč
- České školní inspekci 377 tis. Kč
- v rezervě zůstává nerozepsáno 1 930 tis. Kč

*Ke snížení příjmů u vlastního MŠMT došlo ukončením pronájmů v budovách MŠMT.*

### 3.VII.5 Další ukazatele

- |   |                |
|---|----------------|
| • program protidrogové politiky   | 14 714 tis. Kč |
| • program sociální prevence a prevence kriminality  | 9 754 tis. Kč  |
| • podpora projektů integrace příslušníků romské komunity ve smyslu nař. vlády č. 98/2002 Sb.                  | 24 319 tis. Kč |
| • program podpory vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchova ve smyslu nař. vlády č. 98/2002 Sb. | 18 370 tis. Kč |
| • mezinár. konference a semináře celkem (mimo konf. spolufinan.s EU)  | 5 070 tis. Kč  |

#### 3.VII.5.1 Program protidrogové politiky

**Na primární prevenci drog je vyčleněno 14 724 tis. Kč, z toho OON 3 299 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.VII.5.2 Program sociální prevence a prevence kriminality

**Na program prevence kriminality je vyčleněno 9 754 tis. Kč, z toho OON 3 299 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.VII.5.3 Program integrace příslušníků romské komunity

**Na podporu projektů integrace příslušníků romské komunity je vyčleněno celkem 24 319 tis. Kč.**

Dotační program na podporu projektů integrace příslušníků romské komunity se skládá ze dvou programů, a sice **Programu na podporu vzdělávání dětí, žáků a studentů ze sociálním znevýhodněním** a **Programu na podporu romských žáků středních škol.**

- a) **vzdělávání dětí, žáků a studentů se sociálním znevýhodněním – 14 591 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 tematicky 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 – 9 728 tis. Kč**  
Program je vyhlášen na základě vládního usnesení č. 386/2000 a finanční prostředky jsou určeny právnickým osobám, popř. organizačním složkám státu vykonávajícím činnost na podporu vzdělávání romských žáků a studentů, kteří jsou občany České republiky a jejichž rodinám způsobují náklady spojené se středním nebo vyšším odborným vzděláváním značné potíže. Prostředky jsou určeny na částečnou nebo úplnou úhradu nákladů žáků nebo studentů – úplata za vzdělávání, školní stravování, ubytování, cestovné, školní potřeby a pomůcky.

#### **3.VII.5.4 Podpora vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchovy**

**Na program podpory vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchovu je vyčleněno 18 370 tis. Kč, z toho OON 1 247 tis. Kč.**

„**Program MŠMT na podporu vzdělávání v jazycích národnostních menšin a multikulturní výchovy**“ je každoročně vyhlášen 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, ve znění pozdějších předpisů. 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, výzkumy a analýzy v předmětné oblasti.

#### **3.VII.5.5 Mezinárodní konference (mimo konference spolufinancované s EU) (viz kapitola B.3.VI)**

**Na program je vyčleněno celkem 3 940 tis. Kč, z toho 149 tis. Kč prostředky na platy, 379 tis. Kč OON, 51 tis. Kč odvody, 1 tis. Kč příděl do FKSP a 3 360 tis. Kč ONIV. Jedná se o následující akce :**

- Pracovní seminář Evropské komise, Clusteru B pro klíčové kompetence a rozvoj kurikula (45 tis. Kč),
- 20. seminář OSN a Mezinárodní astronautické federace o budování kapacit vesmírných technologií ve prospěch rozvojových zemí (480 tis. Kč),

- Evropský tematický seminář ERID.Net – European Research Infrastructure Development Watch Network (200 tis. Kč),
- Mezinárodní konference o šedé literatuře – International Conference of Grey Literature (130 tis. Kč),
- Mezinárodní konference k problematice práce s talentovanými dětmi a mládeží „Nadání nezná hranic“ (330 tis. Kč),
- Mezinárodní konference k problematice ústavní a ochranné výchovy (120 tis. Kč)
- Mezinárodní konference Primární prevence rizikového chování 2010 – 7. ročník (240 tis. Kč),
- Mezinárodní konference ve spolupráci se Společností pro návykové nemoci a Českou lékařskou společností Jana Evangelisty Purkyně (80 tis. Kč),
- Mezinárodní konference k volbě povolání (160 tis. Kč),
- Mezinárodní konference „Inkluzivní vzdělávání – problematika dětí, žáků a žákyň ze sociokulturně znevýhodněného prostředí“ (180 tis. Kč),
- Mezinárodní konference „Genderové otázky v předškolním a základním vzdělávání“ (180 tis. Kč),
- Mezinárodní konference „Vyučování romštiny v základních a středních školách“ (80 tis. Kč),
- Světový kongres orální historie (190 tis. Kč),
- \*Lisabonská konference (275 tis. Kč) – prostředky státního rozpočtu,
- Konference TIMSS 2011 (210 tis. Kč),
- Mezinárodní konference „Evropské vzdělávací programy v oblasti primárního vzdělávání“ (360 tis. Kč),
- Mezinárodní konference ve spolupráci ČVUT FEL v Praze, FF UK v Praze, CEFRES Prague, Université Paris I at IV – Sorbone, Comité d'histoire de l' électricité EDF Diversiterre Paris (240 tis. Kč),
- Mezinárodní seminář Pestalozzi (115 tis. Kč),
- Konference SICI (230 tis. Kč),
- Mezinárodní seminář „Partnerství v oblasti odborného vzdělávání II“ (95 tis. Kč)

*\*) Poznámka: K finančnímu zabezpečení Lisabonské konference bude dále z prostředků Evropské komise poskytnuta částka ve výši 631 tis. Kč.*

### **3.VII.5.6 Program podpory českého kulturního dědictví v zahraničí na léta 2006–2010**

V návaznosti na „Program podpory českého kulturního dědictví v zahraničí na léta 2006 až 2010“ (usnesení vlády ČR č. 1622 ze dne 14. prosince 2005 ve znění usnesení vlády ČR č.1256 ze dne 8. října 2008) byly do rozpočtu kapitoly 333–MŠMT začleněny finanční prostředky v celkové výši **37 454 tis. Kč**, které jsou účelově určeny k finančnímu zabezpečení „Programu podpory českého kulturního dědictví v zahraničí“ na léta 2006 až 2010, a to v roce 2010.

*Poznámka: V roce 2009 byly sloučeny původně samostatný program „Podpora výuky českého jazyka a literatury v zahraničí včetně vysílání lektorů a učitelů“ a „Krajanský vzdělávací program“ do jediného společného „Programu podpory českého kulturního dědictví v zahraničí“.*

Z celkového finančního objemu **37 454 tis. Kč** je částka ve výši **32 454 tis. Kč** stanovena k finančnímu zabezpečení dílčí části Programu podpory českého kulturního dědictví v zahraničí, která je v gesci Domu zahraničních služeb MŠMT, částka **3 000 tis. Kč** je (v rámci skupiny III) určena k úhradám nákladů na studia krajanů na veřejných vysokých školách v České republice a částka v objemu **2 000 tis. Kč** k úhradám faktur UJOP/UK za jazykové a metodické kurzy výuky češtiny pro krajany a k úhradám nákladů na studium krajanů na středních školách v České republice.

### Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VII

Tabulka č. 1	Rozpočet pro oblast zahraniční rozvojové spolupráce na rok 2010
Tabulka č. 2	Rozpočet výdajů na program podpory vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchovy na rok 2010
Tabulka č. 3	Rozpočet výdajů ostatních přímo řízených organizací (bez sportovní reprezentace) na r. 2010 a společné a specifické úkoly MŠMT
Tabulka č. 3a	Celkové požadavky na rozpis běžných výdajů financovaných z rozpočtu OPŘO na r. 2010
Tabulka č. 3b	Přehled rozpočtu na účelově vyčleněné úkoly na r. 2010 předložený organizacemi a skupinami MŠMT
Tabulka č. 3c	Rozpočet resortních projektů – rekapitulace podle PHÚ
Tabulka č. 3d	Celkový rozpočet běžných výdajů oblasti OPŘO na r. 2010 – vyrovnaná bilance zdrojů a potřeb
Tabulka č. 3e	Propočet prostředků na platy ze mzdové inventury, výše nenárokových složek do 10 % z platových tarifů, snížení limitu počtu zaměstnanců podle konstrukce rozpočtu
Tabulka č. 3f	Rozpis rozpočtu běžných výdajů, účelově vyčleněných prostředků a společných úkolů OPŘO na r. 2010 dle pravidel
Tabulka č. 3g	Souhrnný přehled rozpisu rozpočtu nákladů a výnosů OPŘO na r. 2010 pro jednotlivé organizace
Tabulka č. 3h	Rozpis rozpočtu společných a účelových prostředků na r. 2010
Tabulka č. 4	Rozpočet výdajů státní správy včetně výdajů na krizové situace na r. 2010
Tabulka č. 4a	Rozpis běžných výdajů státní správy na r. 2010 (bez ISPROFIN)
Tabulka č. 5a	Rozpočet výdajů na ostatní programy na r. 2010 – kriminalita, protidrogová politika a integrace příslušníků romské komunity,
Tabulka č. 5 b	Rozpočet výdajů na mezinárodní konference a další odborné akce na r. 2010

## C. Rozpočet příjmů

### **Rozpočet příjmů na rok 2010 je stanoven ve výši 2 029 023 tis. Kč.**

Proti schválenému rozpočtu roku 2009 jsou příjmy nižší o 8 435 856 tis. Kč, v tom: snížení příjmů u organizačních složek státu o 2 585 tis. Kč z důvodu ukončení pronájmu v objektech MŠMT a snížení příjmů z EU a FM o 8 433 271 tis. Kč. (V rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2010 nejsou v plné výši zapracovány příjmy i výdaje, které představují podíl spolufinancování projektů operačních programů od EU a ostatních finančních mechanismů EHP/Norsko.)

MF se zavázalo, dle skutečného čerpání prostředků na programy spolufinancované EU, k operativní úpravě rozpočtu jak v části "příjmy", tak i v části "výdaje na programy spolufinancované EU" až do výše plného spolufinancování, tj. 17,6 mld. Kč.

V působnosti resortu školství jsou na rok 2010 rozpočtovány příjmy:

- pro 3 organizační složky státu ..... 6 552 tis. Kč  
v tom:
  - vlastní úřad MŠMT ..... 6 090 tis. Kč
  - Českou školní inspekci ..... 377 tis. Kč
  - Vysokoškolské sportovní centrum ..... 85 tis. Kč
  
- pro společné financování projektů ČR a EU a ostatních  
finančních mechanismů programovacího období 2007–2013 ..... 2 022 471 tis. Kč  
v tom:
  - OP VaVpI ..... 993 549 tis. Kč
  - OP VpK ..... 976 210 tis. Kč
  - OP LZZ ..... 19 550 tis. Kč
  - OP TP ..... 13 731 tis. Kč
  - ostatní zahraniční programy (EHP/Norsko) ..... 19 431 tis. Kč





## D. Výdaje na financování programů reprodukce majetku – ISPROFIN

Rozpočet programů reprodukce majetku na rok 2010 vychází z potřeb na pokrytí výdajů akcí evidovaných v ISPROFIN a obsažených ve schválených dokumentacích programů a zahrnuje:

- kapitálové výdaje
- běžné výdaje související

Při jeho sestavování byly uplatněny tyto preference:

- plynulé pokračování již zahájených akcí
- zahájení financování staveb se schválenými investičními záměry obsaženými v dokumentacích programů
- upřednostnění investičních akcí směřujících k naplnění zák. č. 383/2005 Sb., vyhlášky č. 602/2006 Sb. a vyhlášky č. 410/2005 Sb. a akcí nutné obnovy majetku státu.

**Rozpočet výdajů na financování programů evidovaných v ISPROFIN ve výši 3 998 988 tis. Kč byl schválen zákonem č. 487/2009 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2010.**

Vyhláškou č. 11, kterou se mění vyhláška č. 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku, která vstoupila v platnost 19. 1. 2010 se Informační systém programového financování (ISPROFIN) nově dělí na dvě oblasti:

- **Správa majetku ve vlastnictví státu (SMVS)** pro financování OSS, PŘO a OPŘO
- **Evidenční dotační systém (EDS)** pro ostatní příjemce dotací (VVŠ, tělovýchova, Národní program mobility pro všechny).

### D.1 Výdaje na financování dlouhodobého majetku

1. Objem finančních prostředků na financování reprodukce dlouhodobého majetku byl pro přípravu návrhu rozpočtu na rok 2010 v jednotlivých programech rozepsán do konkrétních akcí, část byla ponechána v agregovaných položkách jako rezerva.
2. Přehled výdajů na programové financování reprodukce majetku na rok 2010 v porovnání s rokem 2007–2009 je následující:

v tis. Kč

rok	schválený rozpočet	upravený rozpočet
2007	7 338 196	8 204 307
2008	4 839 121	5 281 250
2009	3 996 117	5 043 801
2010	<b>3 998 988</b>	-

Během roku 2009 došlo v programovém financování k významným změnám výdajů v jednotlivých programech:

**zvýšení rozpočtu spočívalo zejména v nárůstu o výdaje na**

program 233 010	– usnesení vlády č. 551 z 25.4.2009	o částku	46 000 tis. Kč
	– usnesení vlády č. 589 z 4.5.2009	o částku	27 500 tis. Kč
	– z běžných výdajů kapitoly MŠMT	o částku	23 400 tis. Kč
program 233 330	– úvěr EIB	o částku	506 783 tis. Kč
	– z VPS dle usnesení vlády č. 122/2009	o částku	302 621 tis. Kč
program 233 340	– převod z výdajů VVŠ mimo ISPROFIN	o částku	17 700 tis. Kč
	– z VPS - usnesení RV PSP č. 574 z 5. 2. 2009	o částku	15 000 tis. Kč
program 233 510	– převod z VPS- ostatní	o částku	16 500 tis. Kč
	– z VPS dle usnesení RV PSP č. 574 z 5. 2. 09	o částku	19 950 tis. Kč
	– z jiných výdajů kapitoly MŠMT	o částku	81 000 tis. Kč
	– z kapitoly OSFA	o částku	31 300 tis. Kč

**snížení rozpočtu bylo ovlivněno zejména převodem prostředků**

	– vázaných v rozpočtu programů do VPS celkem	v částce	19 778 tis. Kč
programu 233 510	– do výdajů kapitoly mimo ISPROFIN	v částce	6 893 tis. Kč
	– do VPS celkem	v částce	13 399 tis. Kč

**3. Výdaje státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku podle zákona o státním rozpočtu na rok 2010 č. 487/2009 Sb.**

**Závazné ukazatele kapitoly MŠMT na rok 2010 – programové financování** v tis. Kč

Název závazného ukazatele		Výdaje celkem
<b>Souhrnné ukazatele</b>		
	<b>Výdaje celkem</b>	<b>3 998 988</b>
	<b>Běžné výdaje celkem</b>	<b>121 090</b>
<b>Specifické ukazatele – výdaje celkem</b>		
	věda a vysoké školy	2 633 888
	v tom: vysoké školy	2 633 888
	přímé výdaje PŘO	250 000
	podpora činnosti v oblasti sportu	620 100
	v tom: tělovýchova vč. programu	233 510
	ostatní	495 000
	v tom: ostatní	495 000
	v tom: OPŘO kmenová činnost	459 900
	státní správa	35 100
<b>Průřezové ukazatele</b>		
	Ostatní běžné výdaje PO (vč. RgŠ ÚSC)	16 789
	Ostatní běžné výdaje mimo ost. běžné výdaje OSS a PO	104 301
	Výdaje vedené v ISPROFIN celkem	3 998 988

**Rozpočet programového financování kapitoly MŠMT na rok 2010 podle programů**

v tis. Kč

Evidenční číslo programu	Název programu	Výdaje celkem
233010	Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MŠMT	495 000
233110	Rozvoj a obnova materiálně technické základny státních škol a výchovných zařízení	250 000
233310	Rozvoj a obnova materiálně technické základny UK v Praze	462 092
233320	Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČVUT v Praze	400 092
233330	Rozvoj a obnova materiálně technické základny MU v Brně	168 147
233340	Rozvoj a obnova materiálně technické základny VVŠ	1 603 557
233510	Podpora rozvoje a obnovy mat.tech.základny sportu a tělovýchovy	620 100
<b>Výdaje na financování programů reprodukce majetku celkem</b>		<b>3 998 988</b>

Do financování programů reprodukce majetku lze v průběhu roku 2010 zapojit i nároky z nespotřebovaných výdajů z let 2008 a 2009.

Rozpis rozpočtu jednotlivých programů do konkrétních akcí bude předložen k projednání poradě vedení MŠMT v průběhu 1. čtvrtletí 2010.

#### 4. Charakteristika jednotlivých programů

##### **Program 233 010 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MŠMT**

Do tohoto programu je zahrnuto financování reprodukce majetku organizačních složek státu, tj. vlastního úřadu a ČŠI a příspěvkových organizací zřízených Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy, které zabezpečují agendu související s činností MŠMT jako ústředního orgánu státní správy. Jedná se o Národní technickou knihovnu (NTK), Ústav pro informace ve vzdělávání (ÚIV), Výzkumný ústav pedagogický v Praze (VÚP), Národní ústav odborného vzdělávání Praha (NÚOV), Institut pedagogicko-psychologického poradenství v ČR (IPPP), Národní institut dětí a mládeže Praha (NIDM), Dům zahraničních služeb (DZS), Muzeum J. A. Komenského (MJAK), Centrum pro zjišťování výsledků vzdělávání (CZVV), Vysokoškolské sportovní centrum Praha (VSC), Učební středisko MŠMT Richtrovy boudy (US), Vzdělávací a konferenční centrum MŠMT Telč (VKC) a Národní institut dalšího vzdělávání (NIDV).

V roce 2010 bude z programu financována zejména splátka úvěru strategickému partnerovi za realizaci akce STK – Výstavba Národní technické knihovny, dále pak akce CZVV k zabezpečení státních maturit, Národního programu mobility pro všechny a další drobné akce vlastního úřadu, ČŠI a ostatních přímo řízených organizací.

##### **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 a modernizací, dále pak nákupy objektů, které jako speciální zařízení pro děti předškolního a školního věku slouží pro zajištění výuky, stravování a ubytování. Hlavním cílem programu je udržet a zlepšovat kvalitu objektů, řešit úkoly vyplývající z nových předpisů a vyhlášek (např. zákona č. 383/2005 Sb., o výkonu ústavní výchovy nebo ochranné výchovy ve školských zařízeních, vyhlášky č. 602/2006 Sb., o hygienických požadavcích na stravovací služby a o zásadách osobní a provozní hygieny při činnostech epidemiologicky závažných, kterou se stanoví nové požadavky na stravovací služby, vyhlášky 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.). Největšími akcemi financovanými v roce 2010 jsou DDŠ a SVP Hrochův Týnec - Výstavba nového DDŠ Chrudim a VÚ a ŠJ Ostrava–Hrabůvka, Výstavba areálu oddělení Janová.

### **Program 233 310 – Rozvoj a obnova MTZ UK v Praze**

Náplní programu je reprodukce majetku Univerzity Karlovy v Praze, jehož prostřednictvím jsou zabezpečovány technické podmínky pro realizaci akreditovaných studijních programů. V jeho rámci se realizují akce, jimiž je třeba zajistit užitkové plochy pro výuku, pracoviště pedagogů i nepedagogických zaměstnanců, plochy pro ubytování, stravování, technické zázemí apod. UK i nadále věnuje velkou pozornost především rekonstrukcím a opravám vlastních budov, obnově technického vybavení a modernizaci. Stěžejním projektem bude řešení nedostatku výukových ploch Filozofické fakulty. Největšími akcemi roku 2010 jsou Rekonstrukce fasády katedrového objektu v Tróji, Rekonstrukce kotelny a výměňkových stanic a Interiér a gastro pro stavbu Kateřinská.

### **Program 233 320 – Rozvoj a obnova MTZ ČVUT v Praze**

Náplní programu je reprodukce majetku Českého vysokého učení technického v Praze, jehož prostřednictvím jsou zabezpečovány technické podmínky pro realizaci akreditovaných studijních programů. V jeho rámci se realizují akce, jimiž je třeba zajistit užitkové plochy pro výuku, pracoviště pedagogů i nepedagogických zaměstnanců, plochy pro ubytování, stravování, technické zázemí apod. Stěžejní akcí programu je výstavba nové budovy v Dejvicích.

### **Program 233 330 – Rozvoj a obnova MTZ MU v Brně**

Program, jehož hlavní částí je výstavba nového univerzitního kampusu v Brně-Bohunicích. K financování programu byla uzavřena mezinárodní smlouva s garancí ČR o půjčce s Evropskou investiční bankou. Program obsahuje akce převážně stavební povahy Masarykovy univerzity v Brně. Jde o akce typu novostaveb (výstavba kampusu v Bohunicích) nebo o rekonstrukce, modernizace a opravy, jimiž je třeba vytvořit, resp. zkvalitnit užitkové plochy pro výuku, pracoviště pedagogů i nepedagogických zaměstnanců, plochy pro ubytování, stravování, technické zázemí apod.

V roce 2010 budou v rámci programu financovány akce Výstavba univerzitního kampusu v Brně-Bohunicích a Přístrojové vybavení univerzitního kampusu.

### **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. Největšími akcemi roku 2010 jsou: VFU – Studijní a informační středisko, VUT – Výstavba objektu FEKT, Technická 10, UJEP – Multifunkční informační a vzdělávací centrum, OU – Rekonstrukce a modernizace objektu Chittussiho 10, Hladnov – II. etapa, ZU – Ústav umění a designu, JAMU – Hudebně dramatická laboratoř, Brno a ČZU – Mezifakultní centrum environmentálních věd – 1. část.

## **Program 233 510 – Rozvoj a obnova MTZ sportu a tělovýchovy**

Prostřednictvím tohoto programu se realizuje financování sportu a tělovýchovy v rámci 2 podprogramů:

- **Podprogram 233 512** – „Podpora rozvoje a obnovy MTZ sportovních organizací“ zahrnuje oblast investic především u občanských sdružení v tělovýchově a sportu, v některých jednotlivých případech rovněž na sportovní zařízení v majetku obcí. Cílem je zlepšovat vybavenost občanské infrastruktury tak, aby výsledný efekt postihoval co největší okruh zájemců, především se zřetelem ke sportům a sportovním činnostem zaměřeným na všechny kategorie občanů včetně zdravotně postižených.
- **Podprogram 233 513** – „Podpora rozvoje a obnovy MTZ sportovní reprezentace“ je zaměřen jednak na oblast rezortních sportovních center a jednak na ta občanská sdružení, která prokazatelně zajišťují sportovní činnost na úrovni vrcholového sportu, především při přípravě sportovně talentovaných dětí a mládeže.

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

Na výdaje programového financování v oblasti státní správy a regionálního školství je v roce 2010 ve státním rozpočtu vyčleněno **745 000 tis. Kč**.

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

Vzhledem ke skutečnosti, že v programu 233 010 jsou financovány splátky úvěru strategickému partnerovi za realizaci akce STK: Výstavba nové budovy NTK s ročním objemem investic cca 300 mil. Kč, je více než 60 % přidělených prostředků programu rozepsáno na tuto akci.

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

**Výdaje stanovené pro jednotlivé programy jsou následující:**

v tis. Kč

<b>Evidenční číslo programu</b>	<b>Název programu</b>	<b>Výdaje programu celkem</b>
233010	Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MŠMT	495 000
233110	Rozvoj a obnova materiálně technické základny státních škol a výchovných zařízení	250 000
<b>Programy reprodukce majetku pro státní správu, PŘO a OPŘO celkem</b>		<b>745 000</b>

**Výdaje jednotlivých programů zahrnují investiční výdaje a neinvestiční výdaje související s realizací jednotlivých akcí.**

Do financování lze v průběhu roku 2010 zapojit i nároky z nespotřebovaných výdajů z let 2008 a 2009.

### D.3 Reprodukce majetku veřejných vysokých škol

Na výdaje veřejných vysokých škol v oblasti programového financování je v roce 2010 ve státním rozpočtu vyčleněno **2 633 888 tis. Kč**.

Pro porovnání, v roce 2007 bylo ve srovnatelných oblastech programového financování k dispozici 3 839 891 tis. Kč (bez restitucí a OP VaVpI), v roce 2008 činil upravený rozpočet celkem 3 373 236 tis. Kč a v roce 2009 3 375 766 tis. Kč.

**Výdaje stanovené pro jednotlivé programy jsou následující:**

v tis. Kč

<b>Evidenční číslo programu</b>	<b>Název programu</b>	<b>Výdaje programu celkem</b>
233310	Rozvoj a obnova materiálně technické základny UK v Praze	462 092
233320	Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČVUT v Praze	400 092
233330	Rozvoj a obnova materiálně technické základny MU v Brně	168 147
233340	Rozvoj a obnova materiálně technické základny VVŠ	1 603 557
<b>Programy reprodukce majetku veřejných vysokých škol celkem</b>		<b>2 633 888</b>

Do financování programů VVŠ lze v průběhu roku 2010 zapojit i nároky z nespotřebovaných výdajů z let 2008 a 2009.

Výdaje programu 233 330 budou v průběhu roku rozpočtovým opatřením navýšeny o dotační prostředky z úvěru EIB.

### D.4 Reprodukce majetku v oblasti tělovýchovy a sportu

Na výdaje programového financování v oblasti tělovýchovy a sportu jsou ve státním rozpočtu roku 2010 přiděleny do programu 233 510 prostředky ve výši **620 100 tis. Kč**.

Pro porovnání, v roce 2007 bylo v tomto programu k dispozici 1 384 701 tis. Kč, v roce 2008 byl upravený rozpočet programu ve výši 998 400 tis. Kč a v roce 2009 745 489 tis. Kč.

**Stanovené výdaje jsou následující:**

v tis. Kč

<b>Evidenční číslo programu</b>	<b>Název programu</b>	<b>Výdaje programu celkem</b>
233510	Rozvoj a obnova materiálně technické základny sportu a tělovýchovy	620 100
<b>Celkem programy tělovýchovy a sportu</b>		<b>620 100</b>

Do financování lze v průběhu roku 2010 zapojit i nároky z nespotřebovaných výdajů z let 2008 a 2009.