

OBSAH

A. Kapitola MŠMT celkem.....	5
A. 1 Východiska ke stanovení rozpočtu.....	5
<i>A.1.1 Ukazatele rozpočtu kapitoly.....</i>	<i>7</i>
<i>A.1.2 Rozklad stanoveného objemu výdajů</i>	<i>8</i>
<i>A.1.3 Rozpočet výdajů v členění na kapitálové a běžné výdaje (včetně dotací nestátním subjektům).....</i>	<i>10</i>
<i>A.1.4 Rozpracování výdajových limitů na rok 2013 do jednotlivých závazných ukazatelů ...</i>	<i>11</i>
<i>A.1.4 Příjmy kapitoly</i>	<i>11</i>
<i>Tabulkové přílohy ke kapitole A.....</i>	<i>12</i>
B. Běžné a kapitálové výdaje včetně výdajů EDS/SMVS v členění podle závazných specifických ukazatelů MŠMT na rok 2013.....	15
B.1 Ukazatele mzdové regulace a zákonné odvody do fondů.....	16
<i>B.1.1 Limit počtu zaměstnanců.....</i>	<i>16</i>
<i>B.1.2 Mzdové prostředky podle zákona č. 262/2006 Sb., § 109, odst. 3.....</i>	<i>17</i>
<i>B.1.3 Průměrný měsíční plat.....</i>	<i>18</i>
<i>B.1.4 Mzdové prostředky podle zákona č. 262/2006 Sb., § 109, odst. 2.....</i>	<i>18</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>18</i>
B.2 Ostatní běžné výdaje	19
B.3 Běžné a kapitálové výdaje podle jednotlivých výdajových bloků.....	20
B.3.I Věda a vysoké školy	20
B.3.I.1 Vysoké školy.....	20
<i>3.I.1.1 Obecná pravidla rozpisu rozpočtu vysokých škol.....</i>	<i>20</i>
<i>3.I.1.2 Pravidla stanovení výše příspěvku a dotací.....</i>	<i>21</i>
<i>3.I.1.3 Rozpis rozpočtu vysokých škol na rok 2013 ve srovnání s rokem 2012</i>	<i>23</i>
<i>3.I.1.4 Výdaje vysokých škol na programové financování EDS/SMVS</i>	<i>25</i>
<i>Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.I.1.....</i>	<i>26</i>
B.3.I.2 Výzkum, experimentální vývoj a inovace.....	27
<i>3.I.2.1 Schválené výdaje na výzkum, experimentální vývoj a inovace.....</i>	<i>27</i>
<i>3.I.2.2 Srovnání výdajů ze státního rozpočtu se schváleným rozpočtem na rok 2012</i>	<i>28</i>
<i>3.I.2.3 Institucionální podpora.....</i>	<i>28</i>
<i>3.I.2.4 Účelová podpora.....</i>	<i>31</i>
<i>3.I.2.5 Rozpočet výdajů na výzkum, experimentální vývoj a inovace v r.2013 v OP VaVpI... </i>	<i>34</i>
<i>3.I.2.6 Rozpočet výdajů na výzkum, experimentální vývoj a inovace v roce 2013 v OP VK... </i>	<i>37</i>
<i>3.I.2.7 Rozpočet výdajů na EUROSTARS v roce 2013</i>	<i>37</i>

3.I.2.8 Rozpočet výdajů na EHP Norsko v roce 2013.....	37
Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.I.2.....	38
B. 3.II a 3.III Regionální školství včetně PŘO celkem.....	39
B.3.II Rozpočtové zdroje regionálního školství pro rok 2013 – bez PŘO	41
B.3.II.1 Rozpočet RgŠ – ÚSC.....	42
3.II.1.1 Základní postupy financování.....	42
3.II.1.2 Republikové normativy.....	42
3.II.1.3 Soustava republikových normativů pro rok 2013.....	45
3.II.1.4 Normativní rozpis rozpočtu přímých výdajů RgŠ ÚSC na rok 2013	46
3.II.1.5 Stanovení závazných ukazatelů rozpočtu roku 2013.....	47
3.II.1.6 Rozvojové programy	48
3.II.1.7 Závěr.....	52
B.3.II.2 Výdaje na dotace soukromému školství.....	53
B.3.II.3 Financování církevních škol a školských zařízení v roce 2013.....	55
3.II.3.1 Vývoj financování církevních škol a školských zařízení.....	55
3.II.3.2 Závazné ukazatele rozpočtu na rok 2013.....	55
3.II.3.3 Podmínky pro poskytnutí dotace	56
3.II.3.4 Rozpis rozpočtu na rok 2013	57
3.II.3.5 Bilance rozpisu rozpočtu na rok 2013	59
Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.II	61
B.3.III. Financování přímo řízených organizací na rok 2013	63
B.3.III.1 Rozpis rozpočtu PŘO v roce 2013	63
3.III.1.1 Způsob stanovení výše rozpočtu	63
3.III.1.2 Bilance rozpisu rozpočtu.....	64
B.3.III.3 Výdaje PŘO na EDS/SMVS	65
Tabulková příloha ke kapitole B.3.III	65
B.3.IV Podpora činnosti v oblasti mládeže	67
B.3.IV.1 Neinvestiční dotace nestátním neziskovým organizacím	67
B.3.IV.2 Dotace na zabezpečení ostatních soutěží mimo OPŘO	67
B.3.IV.3 Kapitálové výdaje mimo programové financování	68
Tabulková příloha ke kapitole B.3.IV.....	68
B.3.V Podpora činnosti v oblasti sportu.....	69
B.3.V.1 Sportovní reprezentace.....	69
B.3.V.2 Všeobecná sportovní činnost	70

B.3.V.3	Podpora přípravy sportovních talentů na školách s oborem vzdělání gymnázium se sportovní přípravou.....	71
	<i>Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.V.....</i>	<i>72</i>
B.3.VI	Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU a ostatní zahraniční programy mimo výzkum, vývoj a inovace.....	73
B.3.VI.1	Operační program Technická pomoc (dále jen „OP TP“)	73
B.3.VI.2	Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost (dále jen „OP VK“) – ESF 2007-2013 mimo výzkum, vývoj a inovace	74
B.3.VI.3	Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost (dále jen „OP LZZ“) – ESF 2007-2013	78
B.3.VI.4	Operační program Výzkum a vývoj pro inovace (dále jen „OP VaVpI“) ERDF 2007-2013	78
B.3.VI.5	Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU, EHP/Norsko a Program švýcarsko-české spolupráce.....	78
B.3.VI.6	Komunitární programy a Twinning out.....	79
3.VI.6.1	<i>Komunitární programy ze SR</i>	<i>79</i>
3.VI.6.2	<i>Program Twinning out.....</i>	<i>81</i>
	<i>Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VI</i>	<i>81</i>
B.3.VII	Ostatní.....	83
B.3.VII.1	Ostatní přímo řízené organizace, společné úkoly a vybrané ukazatele	83
3.VII.1.1	<i>Konstrukce závazného specifického ukazatele OPŘO na rok 2013.....</i>	<i>84</i>
3.VII.1.2	<i>Vlastní (kmenová) činnost OPŘO</i>	<i>85</i>
3.VII.1.3	<i>Obecné principy rozpisu na OPŘO (včetně ADV a VSC)</i>	<i>86</i>
3.VII.1.4	<i>Specifika jednotlivých organizací.....</i>	<i>91</i>
3.VII.1.5	<i>Principy rozpisu rozp.běž. výdajů, které se týkají pouze některých organizací</i>	<i>94</i>
3.VII.1.6	<i>Resortní projekty</i>	<i>95</i>
3.VII.1.7	<i>Účelově vymezené úkoly</i>	<i>97</i>
3.VII.1.8	<i>Společné úkoly</i>	<i>99</i>
3.VII.1.8	<i>Výnosy OPŘO.....</i>	<i>100</i>
3.VII.1.9	<i>Příjmy OPŘO</i>	<i>101</i>
3.VII.1.10	<i>Rekapitulace požadavků na změnu závazných ukazatelů rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti, kterým musí předcházet souhlas MF</i>	<i>101</i>
3.VII.1.11	<i>Kulturní dědictví.....</i>	<i>101</i>
B.3.VII.2	Státní správa (ústřední orgán MŠMT a Česká školní inspekce)	102
3.VII.2.1	<i>Rozpočet běžných výdajů pro státní správu.....</i>	<i>102</i>
3.VII.2.2	<i>Členění běžných výdajů státní správy.....</i>	<i>102</i>
3.VII.2.3	<i>Pravidla rozpisu rozpočtu státní správy</i>	<i>103</i>
3.VII.2.4	<i>Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy</i>	<i>104</i>
3.VII.2.5	<i>Česká školní inspekce</i>	<i>105</i>
3.VII.2.6	<i>Rozpočet příjmů</i>	<i>106</i>

3.VII.2.7	<i>Operační programy spolufinancované se EU ČŠI v r. 2013</i>	106
B.3.VII.3	Zahraniční rozvojová spolupráce	107
B.3.VII.4	Podpora vzdělávání v jazycích národn. menšin a multikulturní výchovy	107
B.3.VII.5	Program sociální prevence a prevence kriminality	108
B.3.VII.6	Program protidrogové politiky	108
B.3.VII.7	Program integrace příslušníků romské komunity	108
B.3.VII.8	Mezinárodní konference (mimo konference spolufinancované s EU)	109
	<i>Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.VII</i>	110
C.	Souhrnná rekapitulace výdajů na program.financování – EDS/SMVS .	111
C. 1	Výdaje na financování dlouhodobého majetku	111
C. 2	Reprodukce majetku pro státní správu, PŘO a OPŘO	114
C. 3	Reprodukce majetku veřejných vysokých škol	114
C. 4	Reprodukce majetku v oblasti sportu	114
D.	Souhrnná rekapitulace výdajů na programy spolufinancované s EU a ostatní finanční mechanismy	115

Rozpočet kapitoly 333 MŠMT na rok 2013 a rozdělení závazných ukazatelů mezi jednotlivé školské úseky

A. Kapitola MŠMT celkem

A. 1 Východiska ke stanovení rozpočtu

Zákonem č. 504/2012 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2013, byl dne 19. prosince 2012 schválen rozpočet kapitoly MŠMT. Návrh tohoto zákona k projednání předložila Poslanecké sněmovně Parlamentu ČR (dále je „PSP ČR“) vláda dvakrát, poprvé na základě svého usnesení č. 693 ze dne 26. září 2012. Tento návrh však vláda stáhla a nový návrh, který odsouhlasila svým usnesením č. 848 dne 21. listopadu 2012, předložila PSP ČR k projednání. Dne 19. prosince 2012 PSP ČR svým usnesením č. 1445 vládní návrh zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2013 odsouhlasila.

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

V průběhu přípravy návrhu rozpočtu na rok 2013 a střednědobého výhledu na roky 2014 a 2015 MŠMT pracovalo s těmito **východisky**:

- **usnesení vlády č. 692/2011** ze dne 21. září 2011 - *stanovený objem výdajů MŠMT na rok 2013 byl oproti roku 2012 snížena o 11,6 % (tj. o 14,2 mld. Kč) a na rok 2014 byl oproti roku 2013 snížena o dalších 9,6 %, (tj. o 10,4 mld. Kč);*
- **usnesení Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR č. 918/2011** ze dne 7. prosince 2011 - *souhlas PSP se střednědobým rámcem na rok 2013 ve výši 1 126,3 mld. Kč a na rok 2014 ve výši 1 127,6 mld. Kč;*
- **usnesení vlády č. 275/2012** ze dne 11. dubna 2012 – *byly stanoveny deficity jako podíly na HDP - v r. 2013 ve výši 2,9 %, v r. 2014 ve výši 1,9 % a v r. 2015 ve výši 0,9 %; do základny pro návrh 2013 a 2014 bylo zapracováno vázání výdajů z r. 2012 a úspora v agendách kapitol ve výši 11,9 mld. Kč od r. 2014; MF bylo uloženo navrhnout nové příjmy a výdaje kapitolám; materiál k usnesení vlády již nepředpokládal tak hluboký pokles výdajů MŠMT v r. 2013 a 2014 jako v usnesení vlády č. 692/2011, tzn. proti roku 2012 byly výdaje MŠMT navrhovány nižší již jen o cca 2,5 mld. Kč v r. 2013 a v r. 2014 o dalších cca 8,5 mld. Kč proti roku 2013;*

- **usnesení vlády č. 457/2012 ze dne 26. června 2012, kterým byly schváleny objemy příjmů a výdajů kapitol státního rozpočtu - proti roku 2012 byly výdaje MŠMT navrhovány nižší již jen o cca 1,43 mld. Kč v r. 2013 a v r. 2014 o dalších cca 11 mld. Kč proti roku 2013.**

Závazné parametry příjmů a výdajů na rok 2013 vláda schválila svým usnesením č. 457/2012, které kapitoly rozpracovaly do rozpočtové dokumentace podle vyhlášky č. 165/2008 Sb., kterou se stanoví rozsah a struktura výdajů pro vypracování návrhu zákona o státním rozpočtu a termíny jejich předkládání, a podle doplňujících pokynů ministra financí odevzdaly kapitoly návrh rozpočtu na MF.

v tis. Kč	
celkové příjmy kapitoly	89 952
celkové výdaje kapitoly	121 362 539
<i>z toho:</i>	
výdaje na výzkum, vývoj a inovace	9 779 203
výdaje na zahraniční rozvojovou spolupráci	120 000
limit výdajů na platy a OON - orientačně	58 658 359

Pozn.: Z rozpočtu jsou vyloučeny příjmy a výdaje z titulu EU a FM, které jsou do kapitoly doplněny v průběhu přípravy rozpočtu k jednání vlády.

Usnesením vlády č. 693 ze dne 26. září 2012 a usnesením vlády č. 848 ze dne 21. listopadu 2012 byl návrh zákona o státním rozpočtu včetně rozpočtové dokumentace upraven a následně schválen.

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

v tis. Kč	
celkové příjmy kapitoly	17 841 765
celkové výdaje kapitoly	139 611 693
<i>z toho:</i>	
výdaje na výzkum, vývoj a inovace	21 757 254
objem výdajů na platy a OON	59 178 497

Pozn.: V rozpočtu jsou zapracovány příjmy a výdaje z titulu EU a FM ve výši 17 751 813 tis. Kč.

Při jednání v PSP ČR byl rozpočet kapitoly MŠMT zvýšen podle usnesení č. 1445 ze dne 19. prosince 2012 o 800 mil. Kč pro sport na všeobecnou sportovní činnost. Po tomto posílení výdajové limity pro kapitolu MŠMT na rok 2013 činí v tis. Kč.

v tis. Kč	
celkové příjmy kapitoly	17 841 765
celkové výdaje kapitoly	140 411 693
<i>z toho:</i>	
výdaje na výzkum, vývoj a inovace	21 757 254
objem výdajů na platy a OON	59 178 497

Pozn.: V rozpočtu jsou zapracovány příjmy a výdaje z titulu EU a FM ve výši 17 751 813 tis. Kč.

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

A.1.1 Ukazatele rozpočtu kapitoly

1.1.1 Vládou ČR schválené závazné objemy rozpočtu kapitoly jsou následující:

Celkové příjmy kapitoly	17 841 765 tis. Kč
Celkové výdaje kapitoly	140 411 693 tis. Kč
z toho:	
⇒ výdaje na výzkum a vývoj	21 757 254 tis. Kč

Podíl výdajů kapitoly MŠMT na HDP v r. 2013 činí 3,62 % vč. ekvivalentu EU a finančních mechanismů (dále jen „FM“). Vyloučíme-li objem výdajů krytých příjmy od EU a FM, podíl kapitoly MŠMT na HDP činí 3,16 %. **Proti předchozímu roku dochází k poklesu tohoto podílu o 0,05 %.**

1.1.2 Jako orientační ukazatel byly stanoveny mzdové náklady, tj. objem prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 59 178 497 tis. Kč.

1.1.3 Hlavní priority resortu pro rok 2013, které budou přednostně financovány, jsou:

- **Výzkum a vývoj** – tato priorita vychází ze závaznosti objemu výdajů pro „výzkum, vývoj a inovace“, stanovených vládou ve výši **9 779 203 tis. Kč bez výdajů krytých příjmy od EU a FM (ty jsou rozpočtovány ve výši 11 978 051 tis. Kč).**

Rozpočtovými prioritami z rozhodnutí resortu v r. 2013 jsou:

- v RgŠ udržet výši přímých výdajů na vzdělávání jednoho dítěte, žáka, studenta v mateřských, základních, středních a vyšších odborných školách na úrovni roku 2012;
- reforma vysokých škol, MŠMT se zaměří v r. 2013 na upřednostnění kvality poskytovaných vzdělávacích služeb nad kvantitou.

1.1.4 **Dalšími významnými úkoly**, které bude MŠMT přednostně financovat v oblasti programů spolufinancovaných s EU, je udržitelnost ukončených projektů a vytvoření zdrojů na úhradu vynaložených nezpůsobilých výdajů.

1.1.5 Metodické změny v rozpočtu na rok 2013

Návrh rozpočtu na rok 2013 se nově na MF předával prostřednictvím **Integrovaného informačního systému Státní pokladna** (dále jen „IISSP“) a jeho modulu **Rozpočtového informačního systému pro přípravu rozpočtu** (dále jen „RISPR“). MŠMT zabezpečilo implementaci rozpočtového systému ISROS prostřednictvím importu dat do IISSP. Této integraci předcházela řada úkonů nezbytných pro integraci systémů – zejména vybudování převodových můstků analytického členění rozpočtu MŠMT k novému systému číselníků dle tzv. Identifikace koruny, jež vyplývá z novely rozpočtové skladby podle vyhlášky č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, s účinností od 1. 1. 2013.

V RISPR se návrh rozpočtu sestavoval **po jednotlivých organizačních složkách státu** (dále jen „OSS“). Správcem rozpočtu kapitoly MŠMT byly České školní inspekci a Vysokoškolskému sportovnímu centru nastaveny závazné

parametry, které OSS samy rozepsaly a systémem předaly správci zpět na ústředí MŠMT k zapracování do celku návrhu příjmů a výdajů za kapitolu MŠMT, který je svodně systémem odeslal na MF.

V souvislosti s implementací RISPR v r. 2013 dochází k **redukci závazných ukazatelů** stanovených kapitole MŠMT na rok 2013. V ukazateli „ostatní“ se nově závazně nevyčleňuje program podpory vzdělávání v jazycích národnostních menšin a multikulturní výchova a zahraniční rozvojová spolupráce. Závazný objem rozpočtu vyčleněný na zahraniční rozvojovou spolupráci je sledován v průřezových ukazatelích.

Při projednávání návrhu zákona o státním rozpočtu na rok 2013 v PSP ČR bylo schváleno **zrušení průřezového ukazatele výdaje na krytí mzdových nákladů pedagogických pracovníků RgŠ včetně příslušenství.**

A.1.2 Rozklad stanoveného objemu výdajů

Na základě východisek stanovených MF pro státní rozpočet na rok 2013 provedlo MŠMT rozklad stanovených příjmových a výdajových objemů pro rozpočet kapitoly v porovnání s rokem 2012.

Z provedeného rozkladu vyplývá, že **závazný ukazatel výdajů celkem na rok 2013 je:**

- **vyšší v porovnání se schváleným rozpočtem na rok 2012 o 2 560 453 tis. Kč, tj. o 1,86 %,**

Poznámka:

Tento údaj není zcela vypovídající, protože zákonem o státním rozpočtu na rok 2012 byl schválen podíl EU a FM na spolufinancované programy ve výši 84,3 %. Metodika tvorby rozpočtu na rok 2013 v kapitole MŠMT umožnila narozpočtovat vyšší podíl výdajů EU a FM krytých příjmy (89 %). V souladu s blížícím se závěrem programovacího období jsou výdaje kryté příjmy od EU doplňovány rychlejším tempem, než tomu bylo na začátku. Vzhledem k tomu, že novelou rozpočtových pravidel jsou vytvořeny podmínky k financování programů EU i ze zdrojů odpovídajících profilujícím nárokům z nespotřebovaných výdajů za rok 2012 a s ohledem na možnost zvýšení příjmů a výdajů na programy spolufinancované s EU v průběhu roku 2013 po projednání s Ministerstvem financí, lze konstatovat, že na MŠMT bude v roce 2013 dostatek zdrojů k financování operačních programů.

- **vyšší v porovnání se srovnatelnou základnou pro rok 2013 (tj. s rozpočtem na rok 2012 po vázání a po vyloučení výdajů krytých příjmy z EU a FM) o 2 314 306 tis. Kč, tj. o 1,92 %.**

Přehled absolutních i relativních změn ve srovnatelných specifických ukazatelích rozpočtu roku 2013 k roku 2012 je dále rozpracován v tabulce č. 3c – *Rozpočet kapitoly 333 MŠMT na rok 2013 – po schválení v PSP – prosinec 2012.*

Konstrukce rozpočtu kapitoly na rok 2013 odráží výsledky postupných operativních vyjednávání o rozpočtu kapitoly jak na úrovni resortu, tak na úrovni Ministerstva financí, na úrovni vlády a konečně na úrovni PSP ČR. S ohledem na maximální transparentnost jsou dále v textu i přílohách předkládány vlivy

na rozpočet kapitoly MŠMT v roce 2013 sumárně bez ohledu na jejich chronologický sled. Změny jsou promítnuty detailně podle závazných specifických a průřezových ukazatelů v Tabulce č. 4 – *Ukazatelé kapitoly 333 na r. 2013 (rozklad limitu příjmů a výdajů)*.

1.2.1 Změny, které vytvářejí srovnatelnou výchozí základnu k rozpočtu kapitoly na rok 2013, od níž lze objektivně stanovit nárůst nebo snížení rozpočtu z roku na rok:

⇒	vázání výdajů podle usnesení vlády č.178/2012 ze dne 21.3.2012	-	2 445 336 tis. Kč
⇒	souvztažné snížení příjmů a výdajů z titulu příjmů od EU a FM ve výši roku 2012.....	-	15 060 330 tis. Kč
⇒	vnitřní přesuny beze změny závazných ukazatelů		0 tis. Kč

Po těchto promítnutých změnách srovnatelná základna pro posouzení nárůstu celkových výdajů na rok 2013 činí 120 345 574 tis. Kč a srovnatelná základna pro příjmy 88 952 tis. Kč.

1.2.2 Vlivy, které navazují na srovnatelnou základnu rozpočtu kapitoly, představují celkový nárůst výdajů o 2 314 306 tis. Kč a nárůst příjmů o 1 000 tis. Kč:

Příjmy:

⇒	zvýšení příjmů o 1,12 % na úhradu splátek úvěru od EIB na stavbu kampusu MU Brno	+	1 000 tis. Kč
---	---	---	---------------

Výdaje:

⇒	nárůst výdajů na výzkum a vývoj o 1,03 % vč. vyloučení přesunu 450 mil. Kč od VŠ do OP ze základny.....	+	100 151 tis. Kč
⇒	posílení výdajů VŠ do výše 18% podílu na výdajích kapitoly.....	+	700 000 tis. Kč
⇒	posílení výdajů RgŠ ÚSC o 1,82 % na platy pedagogů a ostatní běžné výdaje celkem.....	+	1 482 949 tis. Kč
⇒	posílení výdajů PŘO o 1,55 % na platy pedagogů..	+	33 865 tis. Kč
⇒	převod výdajů na OP Technická pomoc do kapitoly MF v návaznosti na usnesení vlády č. 671/2012.....	-	2 659 tis. Kč
⇒	přesuny v rámci výdajů kapitoly.....		0 tis. Kč

Poznámka: Přesuny v rámci rozpočtu kapitoly se promítají zejména v položce „ostatní“ – přesun z RgŠ ve prospěch CZVV - státní maturita (6 635 tis. Kč), z „ostatního“ ve prospěch zřízení informačních center mládeže a mezinárodních soutěží (1 500 tis. Kč, ve prospěch spolufinancovaných programů s EU a FM (441 tis. Kč) a posílení vkladů a příspěvků mezinárodním organizacím. Tyto přesuny jsou podrobněji rozebrány v komentáři k jednotlivým školským oblastem.

1.2.3 Vlivy mimo srovnatelnou základnu – změna příjmů a výdajů z titulu EU a FM činí celkem 17 751 813 tis. Kč:

Příjmy a výdaje:

⇒ souvztažné zvýšení příjmů a výdajů z titulu příjmů od EU a FM	+	17 766 883 tis. Kč
⇒ převod ekvivalentu výdajů EU a příjmů od EU na MF podle usnesení vlády č. 671/2012 ze dne 9.12.2012	-	15 070 tis. Kč

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

Rozpočet výdajů na rok 2013 zahrnuje tyto objemy finančních prostředků a limitů regulace zaměstnanosti v tis. Kč:

Výdaje kapitoly celkem	140 411 693
v tom:	
<u>běžné výdaje</u> (bez EDS/SMVS).....	124 544 457
<i>Poznámka:</i>	
<i>EDS/SMVS Evidenční dotační systém a Správa majetku ve vlastnictví státu, dříve ISPROFIN – (dále jen „EDS/SMVS“)</i>	
v tom: výdaje na mzdové prostředky	59 178 497
v tom: platy.....	58 025 214
OPPP a OON.....	1 153 283
zákonné odvody do fondů	20 681 484
<i>mzdové prostředky a zákonné odvody do fondů celkem..</i>	<i>79 859 981</i>
ostatní běžné výdaje (bez EDS/SMVS)	44 684 476
v tom: vysoké školy.....	19 258 772
výzkum a vývoj (vč. spolufinanc. programů)....	9 902 541
ost. běžné výdaje RgŠ a PŘO vč. dotací	
soukromým a církevním školám.....	7 023 318
spolufin. proj. s EU a EHP/Norsko mimo VaV..	5 619 002
státní správa	128 623
OPŘO, spol. a účelově vyčleněné úkoly	394 557
ostatní programy (drogy, kriminalita, menšiny, romské programy, zahr. konf. a semináře).....	49 309
zahraniční rozvojová spolupráce	120 000
dotace na mládež.....	170 110
dotace na sport.....	2 018 244
<u>běžné výdaje</u> zahrnuté v EDS/SMVS – dříve programové financování ISPROFIN	160 200
<u>kapitálové výdaje</u> zahrnuté v EDS/SMVS	2 941 930
<u>výdaje celkem zahrnuté v EDS/SMVS</u>	3 102 130
<u>kapitálové výdaje</u> (bez EDS/SMVS).....	12 765 106
z toho: VaV vč. spolufinancovaných programů.....	11 640 912

Podrobné členění výdajů podle školských úseků a v nich podle jednotlivých druhů je zařazeno v Tabulce č. 2.

A.1.4 Rozpracování výdajových limitů na rok 2013 do jednotlivých závazných ukazatelů

V souladu s instrukcemi MF je návrh rozpočtu kapitoly **zpracován ve struktuře výdajových bloků a okruhů**. Výdajové bloky a okruhy jsou **specifickými závaznými ukazateli na rok 2013**.

v tis. Kč

specifické ukazatele rozpočtu	celkem rozpočet kapitoly MŠMT
Celkem výdaje MŠMT	140 411 693
věda a vysoké školy	43 561 056
v tom: vysoké školy	21 803 802
výzkum, vývoj a inovace	21 757 254
z toho: programy spolufinancované z EU a FM	13 184 607
výdaje regionálního školství a přímo řízených organizací	85 232 526
podpora činnosti v oblasti mládeže	206 073
podpora činnosti v oblasti sportu	2 982 784
v tom: sportovní reprezentace	1 065 160
všeobecná sportovní činnost	1 917 624
výdaje na spolufinancované programy celkem mimo výzkum, vývoj a inovace	6 829 549
Ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu:	1 599 705
v tom: OPŘO, společné a účelově vyčleněné úkoly, programy kulturního dědictví	794 522
státní správa	627 027
zahraniční rozvojová spolupráce	120 000
program podpory vzdělávání v jazycích národnostních menšin a multikulturní výchova	15 029
sociální prevence a prevence kriminality	8 134
protidrogová politika	12 196
programy podpory příslušníků romské komunity	19 873
mezinárodní konference, semináře	2 924

A.1.4 Příjmy kapitoly

Rozpočet příjmů vychází ze schváleného rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2012, tj. **15 149 282 tis. Kč**, který je:

- snížen o příjmy rozpočtované v r. 2012 z EU na projekty OP TP, OP LZZ, OP VK a OP VaVpI, a ostatní FM (EHP/Norsko) - 15 060 330 tis. Kč
- snížen o příjmy za splátku úvěru od Evropské investiční banky na stavbu kampusu MU Brno *)... - 1 000 tis. Kč

*) Zvýšení příjmů kapitoly o 1 000 tis. Kč z 87 000 tis. Kč na 88 000 tis. Kč představuje splátku úvěru od Evropské investiční banky, který byl poskytnut Masarykově univerzitě na výstavbu univerzitního kampusu Brno - Bohunice. Z jednání s Ministerstvem financí o stanovení správného systému úhrady a účtování splátky Evropské investiční bance, které m.j. navazuje i na usnesení vlády č. 203/2002 a č. 916/2008, vyplývá, že úhradu bude provádět Masarykova univerzita na příjmový účet MŠMT.

- zvýšen o úměrnou část spoluúčasti EU na společných projektech EU a ČR a o EHP/Norsko v r. 2013..... + 17 766 883 tis. Kč
- snížen o příjmy OP Technická pomoc převáděné podle usnesení vlády č. 671/2012..... - 15 070 tis. Kč

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

V působnosti resortu školství jsou na rok 2013 rozpočtovány příjmy:

- pro 3 organizační složky státu 89 952 tis. Kč
v tom:
 - vlastní úřad MŠMT (včetně splátky EIB) 89 536 tis. Kč
 - ČŠI 350 tis. Kč
 - Vysokoškolské sportovní centrum 66 tis. Kč
- pro společné financování projektů ČR a EU a ostatních finančních mechanismů programovacího období 2007-2013....17 751 813 tis. Kč
v tom:
 - OP VaVpI 11 645 813 tis. Kč
 - OP VpK 6 000 000 tis. Kč
 - ostatní zahraniční programy (EHP/Norsko) 106 000 tis. Kč

Poznámka:

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

Rozpočet příjmů v roce 2013 pak činí 17 841 765 tis. Kč.

Navýšení příjmů od EU/FM činí více než 85% podíl celkových výdajů na spolufinancované programy, pro rok 2013 tento podíl představuje téměř 89 %. V tomto objemu je zapracován deficit příjmů z předchozích let, kdy plné výše 85% rozpočet nedosahoval. Eventuální dodatečné navýšení příjmů a výdajů na spolufinancované programy s EU lze dále provádět operativně se souhlasem Ministerstva financí během roku 2013 v návaznosti na skutečné čerpání.

Podrobný rozklad je zařazen v Tabulce č. 6.

Tabulkové přílohy ke kapitole A

Tabulka č. 1	Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2013 (ve struktuře návrhu zákona o SR)
Tabulka č. 2	Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2013 (členění dle specifických ukazatelů a výdajových druhů)
Tabulka č. 3a	Návrh ukazatelů kapitoly 333 MŠMT na rok 2013 (změny rozpočtu roku 2012 po vázání) - červenec 2012
Tabulka č. 3b	Návrh ukazatelů kapitoly 333 MŠMT na rok 2013 (změny rozpočtu roku 2012 po vázání) – září 2012

Tabulka č. 3c	Rozpočet kapitoly 333 MŠMT na rok 2013 po schválení v PSP (změny proti rozpočtu roku 2012 po vázání) – prosinec 2012
Tabulka č. 4	Ukazatelé kapitoly 333 MŠMT na rok 2013
Tabulka č. 5	Limity regulace zaměstnanosti na rok 2012 dle jednotlivých školských úseků
Tabulka č. 6	Příjmy kapitoly 333 MŠMT na rok 2013 (ve struktuře návrhu zákona o SR)
Graf č. 1	Vývoj výdajů MŠMT na školství v letech 2000–2013
Graf č. 2	Vývoj průměrného měsíčního platu pedagogů v RgŠ v letech 2000–2013
Graf č. 3	Vnitřní členění rozpočtu MŠMT do výdajových bloků v r. 2013

B. Běžné a kapitálové výdaje včetně výdajů EDS/SMVS v členění podle závazných specifických ukazatelů MŠMT na rok 2013

Podobně, jak bylo zavedeno v knize o rozpočtu na rok 2012, jsou v této části B podrobně rozebírány objemy rozpočtu podle jednotlivých specifických ukazatelů kapitoly MŠMT. Podle termínů používaných ve státní pokladně jde o tzv. příjmovou a výdajovou strukturu (dále jen „PVS“). V předchozích letech byla tato část knihy vypracována v rozdělení podle druhu výdajů – tedy zvlášť běžné a kapitálové výdaje mimo ISPROFIN a zvlášť v samostatné části C bylo zařazeno programové financování ISPROFIN (nyní EDS/SMVS) průřezově bez ohledu na promítnutí do specifických ukazatelů.

V souvislosti s cílově orientovaným přístupem k návrhu rozpočtu MŠMT jsou rozebírány objemy rozpočtu tak, aby bylo možno utvořit si ucelený obraz o každém ukazateli dle PVS (výdajovém bloku či okruhu, popř. množině a podmnožině) v celé šíři, včetně všech druhů výdajů. Zároveň je touto metodou zabezpečena jednoznačná vazba na ukazatele stanovené zákonem o státním rozpočtu. Název a obsah každého ukazatele podle PVS a k němu přiřazený objem rozpočtu je součástí zákona č. 504/2012 Sb., o státním rozpočtu ČR na rok 2013, a v zákonu je zařazen v příloze č. 4. Přehledná tabulka o členění specifických ukazatelů podle druhů výdajů je v této knize začleněna v Tabulce č.2.

Souhrnný ukazatel výdaje celkem **140 411 693 tis. Kč** se z hlediska druhu výdajů dále člení na:

1. Výdaje mimo informační systém programového financování EDS/SMVS.....	137 309 563 tis. Kč
v tom: běžné výdaje.....	124 544 457 tis. Kč
kapitálové výdaje.....	12 765 106 tis. Kč
2. Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS.....	3 102 130 tis. Kč
v tom: běžné výdaje.....	160 200 tis. Kč
kapitálové výdaje.....	2 941 930 tis. Kč

Porovnání rozpočtu jednotlivých výdajových druhů na rok 2013 k rozpočtu roku 2012 je vypovídající tehdy, pokud se srovnávají výdaje srovnatelné, tzn. schválený rozpočet roku 2012 je upraven o změny, které přecházejí do roku 2013 a vyloučí se změny, které do roku 2013 nepřecházejí (pro srovnání rozpočtu roku 2013 k roku 2012 se vylučuje ekvivalent výdajů krytých příjmy z EU a FM a započítává se vázání r. 2012). **Potom nárůst celkových běžných výdajů činí 2 137 959 tis. Kč, tj. zvýšení o 1,84 %, z toho nárůst běžných výdajů evidovaných v EDS/SMVS činí 61 558 tis. Kč, tj. zvýšení o 62,4 % a nárůst běžných výdajů mimo EDS/SMVS činí 2 076 401 tis. Kč, tj. zvýšení o 1,79 %.**

Srovnávat změny ve vztahu ke schválenému rozpočtu na rok 2013 by bylo zavádějící, protože by se porovnával schválený rozpočet 2012 včetně nesrovnatelného ekvivalentu EU a FM, který byl stanoven do výše 84,3 %, s rozpočtem roku 2013, jenž obsahuje ekvivalent EU a FM ve výši cca 89 % k českému podílu.

B.1 Ukazatele mzdové regulace a zákonné odvody do fondů

Závazné ukazatele rozpočtu stanovují **limit počtu zaměstnanců** odměňovaných podle **zákona č. 262/2006 Sb.**, zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 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 zřizovaných MŠMT (přímo řízené organizace „PŘO“ a ostatní přímo řízené organizace „OPŘO“),
- příspěvkových organizací a školských právnických osob – obecního a krajského školství.

Poznámka: V souladu s usnesením vlády č. 537/2011 a č. 693 /2012 nejsou stanovovány limity mzdové regulace, ani jejich změny, v souvislosti s financováním globálních grantů a individuálních projektů ostatních, realizovaných v oblasti podpory 1.4 a 1.5 Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost z prostředků Evropské unie, včetně části ze státního rozpočtu České republiky, pro čerpání mzdových prostředků a počtu zaměstnanců příspěvkových organizací regionálního školství územních samosprávných celků.

Ukazatele mzdové regulace pro rok 2013 jsou stanoveny takto:

limit počtu zaměstnanců (včetně EU a FM)	218 347 osob
mzdové prostředky celkem	59 178 497 tis. Kč
v tom: prostředky na platy	58 025 214 tis. Kč
prostředky na ostatní platby za provedenou práci/ ostatní osobní náklady („OPPP“/“OON“)	1 153 283 tis. Kč
průměrný měsíční plat	22 146,- Kč

B.1.1 Limit počtu zaměstnanců

Limit počtu zaměstnanců pro rok 2013 byl schválen ve výši **217 643 osob (bez limitu počtu zaměstnanců financovaných z prostředků EU a FM)**, tj. oproti schválenému rozpočtu roku 2012 **o 299 osob méně**. V souvislosti s vázáním mzdových prostředků v r. 2012 dle usn. vlády č. 178/2012 došlo též k vázání limitu počtu zaměstnanců ve výši 26 zam. V případě promítnutí vázání v r. 2012 je limit počtu zaměstnanců v r. 2013 nižší o 273 zaměstnanců.

V tomto limitu počtu zaměstnanců na rok 2013 se proti schválenému rozpočtu roku 2012 promítá:

snížení

- ⇒ v úseku **RgŠ MŠMT (PŘO)** o **265 míst** (v souvislosti s transformací PŘO)
- ⇒ v úseku **PO - OPŘO** (vč. projektů spolufinancovaných s EU a FM) o **26 míst** (ve vazbě na snížení mzdových prostředků v roce 2013 v objemech vázání z roku 2012 dle usn. vlády č. 178/2012),
- ⇒ u **ústředního orgánu** (dále jen „ÚO“) o **8 míst** (přesun OP TP PAS na MF dle usn. vlády č. 693),

⇒ u **ČŠI o 14 míst** (přesun agend po bývalém ÚIV z ČŠI do ÚO v důsledku neschválených legislativních změn),

zvýšení

⇒ u **ÚO o 14 míst** (přesun agend po bývalém ÚIV z ČŠI do ÚO).

Celkový limit počtu zaměstnanců pro rok 2013 (včetně limitu počtu zaměstnanců financovaných z prostředků **EU a FM**) byl schválen ve výši **218 347 osob**, tj. oproti srovnatelnému limitu roku 2012 **o 314 míst méně**. V případě promítnutí vázání v r. 2012 je tento limit počtu zaměstnanců v r. 2013 nižší o 288 zaměstnanců.

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 2012 **o 719 osob** (nepřecházejí do roku 2013) – součást vyloučení ekvivalentu EU,

zvýšení

⇒ vyplývající ze souvztažného posílení příjmů a výdajů o prostředky z EU **o 704 osob**.

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

Mzdové prostředky pro zaměstnance odměňované podle zákona č. 262/2006 Sb., § 109 odst. 3 (pro organizace, které odměňují platem) byly stanoveny ve výši **59 178 497 tis. Kč**. Proti schválenému rozpočtu roku 2012 je to méně o 1 028 560 tis. Kč, tj. pokles o 1,7 %. V porovnání se srovnatelnou základnou r. 2012, ve které je promítnuto vázání mzdových prostředků dle usn. vlády č. 178/2012 ve výši 1 261 288 tis. Kč, byl jejich limit v r. 2013 **navýšen o 232 728 tis. Kč, tj. o 0,4 %**.

V limitu mzdových prostředků na rok 2013 se promítají následující vlivy:

snížení

⇒ ve vazbě na souvztažné snížení výdajů EU o příjmy z EU z rozpočtu roku 2012 ve výši **710 929 tis. Kč** (nepřecházejí do roku 2013) – součást vyloučení ekvivalentu EU;

⇒ ve výši **1 261 288 tis. Kč** (snížení mzdových prostředků v PO v roce 2013 se souhlasem vlády v objemech vázání z roku 2012 dle usn. vlády č. 178/2012);

⇒ na základě přesunů do OBV v rámci kapitoly MŠMT ve výši **197 820 tis. Kč**, zejména v oblasti operačních programů spolufinancovaných z rozpočtu EU, pro církevní školství a ONIV RgŠ ÚSC;

⇒ u ČŠI o **5 328 tis. Kč** (přesun agend po bývalém ÚIV z ČŠI do ÚO v důsledku neschválených legislativních změn);

⇒ u ÚO o **1 881 tis. Kč** (přesun OP TP PAS na MF dle usn. vlády č. 693/2012);

zvýšení

⇒ vyplývající ze souvztažného posílení příjmů a výdajů o prostředky z EU ve výši **534 654 tis. Kč**;

- ⇒ u ÚO o **5 328 tis. Kč** (přesun agend po bývalém ÚIV z ČŠI do ÚO v důsledku neschválených legislativních změn);
- ⇒ na posílení platů pedagogických pracovníků RgŠ ÚSC a PŘO z rozhodnutí ministra financí o **185 185 tis. Kč**;
- ⇒ o **423 519 tis. Kč** v důsledku vyloučení jednorázového dopadu opatření pro rok 2012 podle rozhodnutí vlády ze dne 21.9.2011 – přesun prostředků na platy do OBV na rozvojový program Hustota a specifika.

Při vyloučení výdajů krytých příjmy z EU činí mzdové prostředky pro rok 2013 **58 643 843 tis. Kč**. V porovnání se schváleným rozpočtem roku 2012 dochází k poklesu o 852 285 tis. Kč, tj. o 1,4 %. Při porovnání mzdových prostředků v r. 2012 po promítnutí vázání dochází v r. 2013 k jejich nárůstu o **409 003 tis. Kč, tj. o 0,7 %**.

B.1.3 Průměrný měsíční plat

Průměrný měsíční plat rozpočtovaný pro rok 2013 činí **22 146,- Kč**. Oproti rozpočtovanému platu roku 2012 dochází k poklesu o 284 Kč, tj. o 1,3 %. Při vyloučení podílu EU průměrný rozpočtovaný plat v roce 2013 činí 22 123,- Kč, tj. oproti roku 2012 dochází k poklesu o 278 Kč (o 1,2 %). V případě srovnání s rozpočtovaným platem r. 2012 po vázání mzdových prostředků dochází v r. 2013 ke zvýšení průměrného platu o **193,- Kč (o 0,9 %)**. Po vyloučení podílu EU činí nárůst **194,- Kč (0,9 %)**.

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

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

Pro tyto organizace (bez vysokých škol) je orientačně stanoven na rok 2013 objem mzdových nákladů na úrovni roku 2012, tj. ve výši cca 4,4 mld. Kč.

U vysokých škol zůstávají v rozpočtu na rok 2013 mzdové náklady též na úrovni roku 2012. Mzdové náklady lze odhadovat ve výši cca 15 mld. Kč.

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

Zákonné odvody do fondů zdravotního a sociálního zabezpečení činí pro rok 2013 34 % z objemu mzdových prostředků. Příděly do Fondu kulturních a sociálních potřeb pro příspěvkové organizace (PO) a organizační složky státu (OSS) jsou stanoveny na 1% z objemu platů. V rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2013 činí tyto odvody celkem **20 681 484 tis. Kč** a jsou odvozeny od navrženého objemu prostředků na platy, ostatní platby za provedenou práci a na ostatní osobní náklady.

V rozpočtu na rok 2013 je, tak jako v předchozích letech, zapracován nižší objem zákonných odvodů do fondů, než by odpovídalo výpočtu z objemu mezd, neboť ze mzdových prostředků budou i nadále financovány též dohody o provedení práce, z nichž se odvádí pojistné, ale pouze u dohod s odměnou vyšší než 10 000,- Kč.

Z tohoto důvodu limit výdajů na zákonné odvody a příděl do FKSP rozpočtuje kapitola MŠMT částkou nižší o 19 457 tis. Kč, než by odpovídalo výpočtu z objemu mezd; v tom o 5 983 tis. Kč méně v OSS a o 13 474 tis. Kč méně v PO.

B.2 Ostatní běžné výdaje

Ostatní běžné výdaje se člení na ostatní běžné výdaje mimo EDS/SMVS a ostatní běžné výdaje v rámci EDS/SMVS. V rozpočtu jsou zapracovány celkem **ve výši 44 684 676 tis. Kč** (z toho výdaje na programové financování EDS/SMVS ve výši 160 200 tis. Kč).

Proti srovnatelné základně (tj. po vyloučení vlivu ekvivalentu EU/FM a zahrnutí vázání z r. 2012) jsou ostatní běžné výdaje v r. 2013 **vyšší o 1 579 398 tis. Kč, tj. o 4,22 %** (z toho výdaje na programové financování jsou vyšší o 61 558 tis. Kč). Ke zvýšení dochází zejména v RgŠ (učební pomůcky, církevní školy) a ve vysokých školách (podpora reformy).

Tak jako v minulých letech jsou součástí celkové dotace na běžné výdaje vysokým školám, soukromým a církevním školám, a vědecko-výzkumným institucím i objemy mzdových prostředků a související zákonné odvody pro zaměstnance odměňované mzdou podle ustanovení § 109 odst. 2 zákona č. 262/2006 Sb. Odhad objemu, který bude v r. 2013 na těchto institucích vyčleněn z poskytnuté dotace, je popsán v části B1.

B.3 Běžné a kapitálové výdaje podle jednotlivých výdajových bloků

B.3.I Věda a vysoké školy

Výdajový blok Věda a vysoké školy obsahuje výdajové okruhy:

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

B.3.I.1 Vysoké školy

Rozpočet celkem (včetně EDS/SMVS) činí	21 803 802 tis. Kč
z toho: EDS/SMVS	1 995 030 tis. Kč
Rozpočet celkem (mimo EDS/SMVS) činí	19 808 772 tis. Kč
v tom: běžné výdaje	19 258 772 tis. Kč
kapitálové výdaje	550 000 tis. Kč

3.I.1.1 Obecná pravidla rozpisu rozpočtu vysokých škol

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

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

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

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

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

Podle Pravidel pro poskytování příspěvku a dotací veřejným vysokým školám Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy, č. j. MSMT-1624/2013-320 (dále jen „Pravidla“), MŠMT poskytne rozhodnutím formou běžných výdajů VVŠ příspěvek ve výši 75 % jeho vypočteného ročního objemu, pokud VVŠ nepožádá o jinou částku. Zbývající část příspěvku (po jeho případném snížení o prostředky na spolufinancování projektů operačního programu Výzkum a vývoj pro inovace - prioritní osu 4 – Infrastruktura pro výuku na vysokých školách spojenou s výzkumem) může MŠMT na základě žádosti VVŠ poskytnout na kapitálové výdaje (blíže definováno v Pravidlech). Po 31. 10. MŠMT poskytne zbývající část příspěvku jen na běžné výdaje.

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

O poskytnutí dotace rozhoduje MŠMT rozhodnutím na základě písemné žádosti VŠ. Pro výši dotace je rozhodný dlouhodobý záměr VŠ a dlouhodobý záměr ministerstva. Podmínky, které musí příjemce v souvislosti s poskytnutím dotace splnit a náležitosti jejího zúčtování se řídí rozpočtovými pravidly.

3.1.1.2 Pravidla stanovení výše příspěvku a dotací

Pravidla stanovení výše příspěvku a dotací, podmínky použití a jejich finanční vypořádání pro rok 2013 jsou blíže specifikována v **Pravidlech pro poskytování příspěvku a dotací veřejným vysokým školám** Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy³ a v **Pravidlech pro poskytování dotací soukromým vysokým školám**⁴. Oproti roku 2012 nedochází v pravidlech financování vysokých škol k zásadním změnám.

Nastavené výpočtové postupy dále posilují míru zapojení kvalitativních a výkonových ukazatelů do výpočtu výše příspěvku i jejich využití při stanovení počtu financovaných studentů přijímaných na vysoké školy. Ukazatele/indikátory použité již pro výpočet rozpočtu na rok 2012 jsou v některých případech zpřesněny ve svých definicích, případně upravena jejich váha v rámci celého souboru indikátorů, tak aby získaná zdrojová data ještě objektivněji reflektovala hodnocené skutečnosti a míra jejich uplatnění efektivněji podporovala dosažení sledovaných cílů.

Významnější změnou sledující zjednodušení výpočtových postupů pro rok 2013 oproti předchozímu roku je, že se pracuje pouze s jedním souborem indikátorů jak pro ukazatel A (při výpočtu financovaných počtů studií), tak i pro ukazatel K (finanční vyjádření úspěšnosti každé školy při hodnocení výkonových a kvalitativních ukazatelů)

³ Pravidla pro poskytování příspěvku a dotací VVŠ Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy, č.j. MSMT-1624/2013-320; <http://www.msmt.cz/ekonomika-skolstvi/pravidla-pro-poskytovani-prispevku-a-dotaci>.

⁴ Pravidla pro poskytování dotací SVŠ Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy (č. j. 2 435/2011-33); <http://www.msmt.cz/ekonomika-skolstvi/financovani-vysokych-skol-rok-2011>.

s tím, že odlišný význam jejich využití je zohledněn v nastavení jejich vah, při výpočtu ukazatele A navíc diferencovaně dle počítaného typu studia. Modifikováno bylo rovněž uplatnění ukazatele zaměstnanosti.

Soubor indikátorů kvality a výkonu uplatněný při výpočtu rozpočtu na rok 2013 v ukazateli A a v ukazateli K:

1. **Ukazatel vědeckého výkonu**, vyjádřený počtem bodů za výsledky VVŠ v oblasti výzkumu a vývoje. Zdrojem dat jsou výsledky hodnocení výzkumu a vývoje (RIV) schválené Radou pro výzkum, vývoj a inovace⁵;
2. **Ukazatel výsledků umělecké činnosti**, vycházející z hodnocení tvůrčí umělecké činnosti po certifikaci evidované v Registru uměleckých výstupů (RUV). Objem **účelové neinvestiční podpory výzkumu, vývoje a inovací**, vyjadřující výši účelových neinvestičních prostředků (včetně zahraničních) získaných VVŠ na výzkum a vývoj (vyjma prostředků získaných z programů strukturálních fondů EU);
3. Objem **vlastních příjmů VVŠ**;
4. **Kvalifikační struktura akademických pracovníků**, vyjádřená počtem profesorů a docentů, kmenových pracovníků VVŠ;
5. **Zahraniční studenti** – počty studentů s cizím státním občanstvím, mimo ty, kteří plně hradí své studium z vlastních prostředků a ty, kteří přijeli na stáž ve studijních programech;
6. **Samoplátci** – počty studentů s cizím státním občanstvím, kteří plně hradí své studium z vlastních prostředků;
7. **Studenti vyslaní v rámci mobilitních programů** – počty studentů vyjíždějících do zahraničí v rámci mobilitních programů;
8. **Studenti přijatí v rámci mobilitních programů** – počty studentů přijíždějících ze zahraničí v rámci mobilitních programů.

Vstupní data jsou u většiny ukazatelů získávána za poslední tři měřitelná období (obvykle se jedná o kalendářní nebo akademický rok) a do výpočtu zavedena s postupně klesající vahou u starších období. U ukazatelů RIV a RUV jsou výsledky přebírány z příslušných databází. V obou případech jsou zahrnovány výsledky posledních pěti let. Hodnoty zjištěné v každém ukazateli za VVŠ jsou jednotlivě poměřeny se součtem těchto hodnot za všechny VVŠ (při výpočtu ukazatele A s vyloučením uměleckých VVŠ) a do celkové bilance započteny zjištěným procentuálním podílem. Pro stanovení celkového procentuálního podílu každé školy na prerozdělovaném počtu studentů (ukazatel A), či na objemu finančních prostředků oceňujících kvalitu (ukazatel K), jsou dosažené podíly v každém indikátoru dále násobeny jeho dohodnutou vahou v rámci celého souboru indikátorů.

Ostatní ukazatele, použité pro rozpis rozpočtu vysokých škol, zůstávají zachovány a jejich přesná definice i způsob výpočtu jsou uvedeny v Pokynech. V přehledu níže je uveden pouze jejich výčet, finanční alokace pro rok 2013 na každý ukazatel je uvedena v souvisejících tabulkách.

⁵ Podle §35 odst. 2 písm. d) zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu a vývoje.

Jedná se o tyto ukazatele:

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

Rozpis rozpočtu na rok 2013 byl koncipován s uplatněním následujících základních principů:

1. zachovat dosavadní rozpočtové okruhy, včetně jednotlivých ukazatelů;
2. promítnout nárůst rozpočtu do ukazatele K institucionální části rozpočtu, který zhodnocuje kvalitu dosahovaných výsledků jednotlivých vysokých škol. Uplatněním tohoto principu dochází ke změně poměru mezi ukazateli A a K. Tento poměr, který v roce 2012 činil 80:20, bude po navýšení ukazatele K v rozpočtu roku 2013 v úrovni 77,5:22,5;
3. zvýšit výpočtové stipendium studentům doktorských studijních programů (růst o 8,4 % na 90 000 Kč);
4. podpořit mobility studentů v rámci programu Erasmus;
5. posílit institucionální rozvojové plány v rámci podpory rozvoje vysokých škol;
6. zapojit nový způsob financování uměleckých vysokých škol
7. převod prostředků na spolufinancování projektů operačního programu Výzkum a vývoj pro inovace - prioritní osu 4 - Infrastruktura pro výuku na vysokých školách spojenou s výzkumem - na rozdíl od předchozích let realizovat až v průběhu rozpočtového období rozpočtovým opatřením.

3.1.1.3 Rozpis rozpočtu vysokých škol na rok 2013 ve srovnání s rokem 2012

V rozpisu rozpočtu kapitoly 333 MŠMT bylo v rámci výdajového bloku „věda a vysoké školy“ ve výši 43 561 056 tis. Kč na specifický ukazatel „vysoké školy“ přiděleno celkem **21 803 802 tis. Kč**. Prostředky tohoto ukazatele, které jsou k dispozici vysokým školám na krytí běžných výdajů, tzn. mimo financování programů reprodukce majetku, činí **19 808 772 tis. Kč**. Prostředky programového financování EDS/SMVS jsou rozpočtovány vysokým školám v roce 2013 ve výši **1 995 030 tis. Kč**.

Rozpočet na rok 2013 v ukazateli „vysoké školy“ představuje proti rozpočtu roku 2012 po vázání navýšení o 5,57 %, tedy o 1 150 000 tis. Kč. Při srovnání rozpočtu vysokého školství na rok 2013 s rozpočtem roku 2012, po očištění vlivu spoluúčasti vysokých škol na akcích 4. prioritní osy VaVpI, představuje rozpočet 2013 navýšení o 3,32 % oproti rozpočtu roku 2012 po vázání, tedy růst o 700 000 tis. Kč. V části ukazatele „vysoké školy“ bez programového financování rostou výdaje státního rozpočtu o 950 000 tis. Kč, tedy o 5,04 %; po očištění vlivu spolufinancování VaVpI se jedná o zvýšení 500 000 tis. Kč, tedy o 2,59 %.

V souladu s výše uvedenými principy tvorby rozpočtu na rok 2013 a ve shodě s reprezentacemi vysokých škol bylo navýšení rozpočtu promítnuto především

do institucionální části rozpočtu, zde pak do ukazatele K, který zohledňuje především kvalitativní aspekty činnosti VVŠ. Současně s meziročním růstem rozpočtu vysokého školství dochází v důsledku přijatých opatření i k meziročnímu poklesu počtu studentů (o 5 %), které MŠMT zahrnuje do výpočtu příspěvku veřejných vysokých škol. V návaznosti na oba tyto jevy dochází k meziročnímu růstu jednotkových veličin jak v ukazateli A, kde základní normativ roste o 2,76 %, tak v institucionální části rozpočtu A + K, kde průměrný normativ vykazuje meziroční nárůst o 6,07 %. Tyto jednotkové normativy mají růstovou hodnotu poprvé od roku 2008.

Výraznější snížení počtu studentů na veřejných vysokých škol pro akademický rok 2012/2013, tedy rozpočtový rok 2013, bylo stanoveno po dohodě s reprezentacemi i jednotlivými vysokými školami. Celkový počet studentů, který vstoupil do výpočtu příspěvku meziročně poklesl o 5 %, z toho snížení počtu studentů v prvním ročníku představuje 9,4 %. V roce 2013 se však projevil i růst počtu nadlimitních studentů výrazněji než v předchozích letech; oproti roku 2012 jde téměř o dvojnásobek (22 344 v roce 2013, 15 173 v roce 2012). Přesto je rok 2013 prvním rokem, kdy výrazněji klesá celkový počet všech studentů (včetně nadlimitních), a to o 2,6 %.

Rozpis rozpočtu bylo možné díky meziročnímu nárůstu finančních prostředků sestavit s ohledem na priority MŠMT uvedené výše. V oblasti sociálních záležitostí studentů dochází proto k výraznějšímu růstu stipendia studentům doktorských studijních programů o 8,38% na částku 90 000 Kč. Ostatní ukazatele týkající se studentů jsou víceméně stabilní, shodně s předchozími lety se navrhuje poskytnout dotace na ubytovací stipendium a na tzv. sociální stipendium veřejným i soukromým vysokým školám. Dotace na ubytovací stipendium bude VVŠ i SVŠ poskytnuta ve shodné jednotkové výši, tj. 5 400 Kč na jednoho studenta za rok. To je oproti roku 2012 nárůst o 0,61 %. Výše sociálního stipendia je stanovena zákonem o vysokých školách ve výši 1 620 Kč po dobu deseti měsíců v akademickém roce.

V oblasti rozvoje vysokých škol je pro rok 2013 kladen důraz na ukazatel I - rozvojové programy, jejichž podíl v rámci této části rozpočtu mírně roste. Klesající tendenci pak má ukazatel G – Fond rozvoje vysokých škol, na nějž je vyčleněno o třetinu méně finančních prostředků než v roce 2012, a to v souladu se snahou MŠMT postupně zvyšovat pravomoci vysokých škol v oblasti realizace rozvojových aktivit.

V rozpočtové části zaměřené na podporu mezinárodní spolupráce a dalších aktivit je výrazněji podpořena mobilita v rámci programu Erasmus i podpora zahraniční mobility, realizované na základě mezivládních dohod. V ostatních ukazatelích je alokace pro rok 2013 stabilní nebo mírně roste. Tento mírný růst se týká např. podpory financování nákladů souvisejících se vzděláváním seniorů prostřednictvím tzv. Univerzit třetího věku (růst o 15,8 %) nebo podpory financování zvýšených nákladů souvisejících se studiem studentů se specifickými potřebami (růst o 11,5 %).

Mezi další rozpočtové ukazatele zařazené v rozpisu rozpočtu vysokého školství na rok 2013 patří podpora soukromých vysokých škol ve výši 10 000 tis. Kč. Jedná se o prostředky vyčleněné na zajištění plnění závazku veřejné služby Vysoké školy zdravotnické o.p.s. se sídlem v Praze 5, na které se uskutečňuje akreditovaný studijní program „Ošetřovatelství“. Akreditovaný studijní program „Ošetřovatelství“ je této jediné SVŠ financován z důvodu přetrvávajícího nedostatku kvalifikovaných zdravotních sester a porodních asistentek na trhu práce. Absolventi tohoto studijního programu získají vysokoškolské vzdělání v souladu s předpisy EU.

Shodně, jako v minulých letech, je ve struktuře rozpočtu vyčleněno 26 000 tis. Kč na financování civilních studentů studujících na Univerzitě obrany. Financování těchto studentů umožňuje § 95 odst. 1 zákona o vysokých školách.

3.1.1.4 Výdaje vysokých škol na programové financování EDS/SMVS

Rozpočet výdajů vysokých škol stanovený na EDS/SMVS činí **celkem 1 995 030 tis. Kč**, v tom **kapitálové výdaje 1 844 830 tis. Kč** a **běžné výdaje 150 200 tis. Kč**.

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

- Program 233 310 – Rozvoj a obnova MTZ UK v Praze 20 078 tis. Kč
- Program 133 210 – Rozvoj a obnova MTZ VVŠ 1 974 952 tis. Kč

Charakteristika jednotlivých programů:

Program 233 310 – Rozvoj a obnova MTZ UK v Praze

Náplní programu je reprodukce majetku Univerzity Karlovy Praha, jehož prostřednictvím jsou zabezpečovány technické podmínky pro realizaci akreditovaných studijních programů. V jeho rámci se realizují akce, jimiž je třeba zajistit užitkové plochy pro výuku, pracoviště pedagogů i nepedagogických zaměstnanců, plochy pro ubytování, stravování, technické zázemí apod. Realizace programu v roce 2013 končí, proto do něj, až na výjimky dané limitem výdajů státního rozpočtu podle schválené dokumentace, nebudou zařazovány nové akce. Financování nových akcí bude zahájeno v rámci programu 133 210 Rozvoj a obnova MTZ veřejných vysokých škol.

Program 133 210 – Rozvoj a obnova MTZ veřejných vysokých škol

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

V roce 2013 bude v rámci programu zahájeno financování akcí, z nichž k největším patří: SU – Rekonstrukce a přístavba objektu Bezručovo náměstí 14, Opava, UK – Výstavba Kampusu Albertov – přípravné práce, ČZU – Přestavba a modernizace pavilonů A a B Fakulty agrobiologie, potravinových a přírodních zdrojů, MENDELU – Revitalizace objektu Z, SU – Stavební úpravy a přístavba objektu Hauerova 4, Opava.

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

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.I.1

Tabulka č. 1	Rozpočet vysokých škol na rok 2013
Tabulka č. 2	Bilance zdrojů pro rozdělení příspěvku a dotací vysokým školám r. 2013
Tabulka č. 3	Rozpis jednotlivých ukazatelů rozpočtu 2013 veřejným vysokým školám
Tabulka č. 4	Ukazatel A, výpočet na rok 2013
Tabulka č. 5	Ukazatel K, výpočet na rok 2013
Tabulka č. 6	Počty fyzických studentů veřejných vysokých škol a soukromých vysokých škol a počty přepočtených ("financovaných") studentů VVŠ v letech 2000 až 2013
Tabulka č. 7	Přehled prostředků poskytnutých vysokým školám v letech 2000-2012 z kapitoly 333 - MŠMT
Tabulka č. 8	Přehled rozpočtovaných prostředků pro vysoké školy v období let 2000-2013 z kapitoly 333 – MŠMT

B.3.I.2 Výzkum, experimentální vývoj a inovace

3.I.2.1 Schválené výdaje na výzkum, experimentální vývoj a inovace

Rozpočet celkem vč. ekvivalentu EU (mimo EDS/SMVS) činí 21 757 254 tis. Kč
z toho výdaje ze státního rozpočtu 9 779 203 tis. Kč.

Zákonem č. 504/2012 Sb., o státním rozpočtu ČR na rok 2013 jsou schváleny výdaje rozpočtové kapitoly MŠMT na výzkum, experimentální vývoj a inovace v roce 2013 ve výši **21 757 254 tis. Kč**, z toho 11 978 051 tis. Kč jsou výdaje, které jsou nebo mají být kryty z rozpočtu Evropské unie. Výdaje ze státního rozpočtu na výzkum, experimentální vývoj a inovace jsou schváleny ve výši 9 779 203 tis. Kč.

Výdaje ze státního rozpočtu podle § 6 zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, v členění na závazné ukazatele rozpočtové kapitoly jsou pro rok 2013 schváleny takto: v tis. Kč

Výdaje na výzkum, exp. vývoj a inovace celkem	9 779 203
Institucionální podpora celkem	6 939 161
z toho: inst. podpora mezinárodní spolupráce ČR ve VaV	651 999
inst. podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků	4 992 754
Účelová podpora celkem	2 840 042
z toho: účel. podpora na programy aplikovaného výzkumu, exp. vývoje a inovací	875 102
specifický vysokoškolský výzkum	1 165 308

Do institucionální podpory celkem jsou zahrnuty výdaje na kofinancování operačních programů Výzkum a vývoj pro inovace a Vzdělávání pro konkurenceschopnost v souhrnné výši 1 166 518 tis. Kč, dále EUROSTARS (komunitární program) ve výši 23 038 tis. Kč a EHP Norsko v objemu 17 000 tis. Kč ze státního rozpočtu.

Výdaje na výzkum, experimentální vývoj a inovace na rok 2013, snížené o výdaje na kofinancování operačních programů v členění na závazné ukazatele podle § 6 zákona o podpoře výzkumu a vývoje **ve výši 8 612 685 tis. Kč**, které byly svěřeny skupině pro výzkum a vysoké školství, v členění podle závazných ukazatelů:

Výdaje na výzkum a vývoj bez operačních programů spolufinancovaných z prostředků EU celkem OP VK a OP VaVpI a včetně EUROSTARS a EHP Norsko.	8 690 660
Ze státního rozpočtu celkem	8 612 685
z toho: institucionální výdaje celkem	5 772 643
inst. podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků	4 992 754
inst. podpora na mezinárodní spolupráce České republiky ve výzkumu a vývoji	651 999
Účelové výdaje celkem	2 840 042
z toho: účel. podpora na programy aplikovaného výzkumu, experimentálního vývoje a inovací	875 102
účel. podpora na specifický vysokoškolský výzkum	1 165 308

Další text komentuje návrh výdajů na výzkum, experimentální vývoj a inovace ze státního rozpočtu na rok 2013 bez výdajů na kofinancování operačních programů.

3.1.2.2 Srovnání výdajů ze státního rozpočtu se schváleným rozpočtem na rok 2012

Ve srovnání se schváleným rozpočtem výdajů na výzkum, vývoj a inovace pro rok 2012 dochází v rozpočtu výdajů na rok 2013 ke **zvýšení celkových výdajů na výzkum, vývoj a inovace o 100 151 tis. Kč** (VaV celkem včetně OP VpK a OP VaVpI) a o **261 496 tis. Kč** (po vyloučení OP VpK a OP VaVpI vzhledem k jejich poklesu), **tj. k nárůstu o 3,13 %**. Toto zvýšení je jak v oblasti účelové podpory, tak v oblasti institucionální podpory.

V oblasti účelové podpory dochází v roce 2013 oproti roku 2012 ke zvýšení navrhovaných výdajů o 238 553 tis. Kč, tj. o 9,17 %. Zvýšení je způsobeno jednak nárůstem účelové podpory na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací (nárůst o 149 568 tis. Kč, tj. o 20,61 %) zejména v souvislosti se zahájením nových programů v působnosti ministerstva (programy Informace – základ výzkumu a Národní program udržitelnosti I), jednak zvýšením výdajů na specifický vysokoškolský výzkum (zvýšení o 109 646 tis. Kč, tj. o 10,39 %).

V oblasti institucionální podpory (bez OP VpK a OP VaVpI) dochází v roce 2013 ve srovnání se schválenými výdaji v roce 2012 k nepatrnému zvýšení výdajů o 22 943 tis. Kč, t.j. o 0,40 %. Současně se projevují protichůdné vlivy na tento ukazatel. Na jedné straně dochází ke zvýšení institucionální podpory na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumných organizací (nárůst o 278 711 tis. Kč, tj. o 5,91 %), současně však dochází k poklesu v ukazateli institucionální podpora mezinárodní spolupráce (snížení o 86 097 tis. Kč, tj. o 11,66 %) a ke snížení institucionální podpory výzkumných záměrů o 169 290 tis. Kč, tj. o 59,61 %. K poklesu výdajů na podporu výzkumných záměrů dochází přirozeně s ohledem na postupné a předem očekávané utlumování těchto výdajů. K poklesu výdajů na mezinárodní spolupráci dochází s ohledem na nerovnoměrné rozložení těchto výdajů v jednotlivých letech a nutnost nové závazky přijímat po bedlivém zvážení jejich finančního dopadu.

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 ještě i v roce 2013 z institucionální podpory poskytována podpora na uskutečňování výzkumných záměrů.

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

Institucionální podpora výzkumných záměrů bude v roce 2013 s ohledem na čl. II bod 3. větu druhou zákona č. 110/2009 Sb., podle níž se v roce 2012 příjemcům

institucionální podpory na výzkumné záměry zahájené od 1. ledna 2007 poskytnou prostředky ve výši jedné třetiny objemu výdajů státního rozpočtu uvedeného v rozhodnutí o poskytnutí podpory. Příjemci podpory z prostředků rozpočtové kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy jsou na základě vykonatelných rozhodnutí výzkumné organizace uvedené v tabulce 1.

Tabulka 1

Institucionální prostředky na podporu výzkumných záměrů

v tis. Kč

Příjemce	Podpora VZ v roce 2013
České vysoké učení technické v Praze	20 528
Masarykova univerzita	14 500
Univerzita Karlova v Praze	53 069
Univerzita Palackého v Olomouci	2 803
Vysoká škola báňská - Technická univerzita Ostrava	3 303
Vysoká škola ekonomická v Praze	6 074
Vysoká škola chemicko-technologická v Praze	5 219
Vysoké učení technické v Brně	9 225
C e l k e m	114 721

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

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

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy v roce 2013 poskytne podporu podle výsledků hodnocení provedeného Radou pro výzkum, vývoj a inovace.

Tabulka 2

v tis. Kč

Příjemce	Podpora RVO v roce 2013
Akademie múzických umění v Praze	14 170
Akademie výtvarných umění v Praze	1 478
Česká zemědělská univerzita v Praze	107 998
České vysoké učení technické v Praze	582 608
Janáčkova akademie múzických umění v Brně	4 489
Jihočeská univerzita v Českých Budějovicích	179 474
Masarykova univerzita	542 610

Mendelova univerzita v Brně	101 989
Ostravská univerzita v Ostravě	64 414
Slezská univerzita v Opavě	35 198
Technická univerzita v Liberci	70 566
Univerzita Hradec Králové	28 899
Univerzita Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem	38 510
Univerzita Karlova v Praze	1 412 088
Univerzita Palackého v Olomouci	337 894
Univerzita Pardubice	156 589
Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně	61 974
Veterinární a farmaceutická univerzita Brno	51 820
Vysoká škola báňská - Technická univerzita Ostrava	143 888
Vysoká škola ekonomická v Praze	66 102
Vysoká škola chemicko-technologická v Praze	218 844
Vysoká škola uměleckoprůmyslová v Praze	3 043
Vysoké učení technické v Brně	371 175
Západočeská univerzita v Plzni	171 734
Celkem veřejné vysoké školy	4 767 554
Centrum dopravního výzkumu, v.v.i.	13 994
Centrum pro studium vysokého školství, v.v.i.	2 322
CESNET z.s.p.o.	10 810
Česká geologická služba	85 087
ENKI, o.p.s.	3 035
Technologické centrum AV ČR, z.s.p.o.	4 498
Univerzita Jana Amose Komenského Praha s.r.o.	658
Ústav mezinárodních vztahů, v.v.i.	9 983
Výzkumný ústav bezpečnosti práce, v.v.i.	3 842
Výzkumný ústav geodetický, topograf. a kartografický, v.v.i.	19 256
Výzkumný ústav práce a sociálních věcí, v.v.i.	11 235
Výzkumný ústav Silva Taroucy pro krajinu a okrasné zahradnictví, v.v.i.	42 480
Výzkumný ústav vodohospodářský TGM, v.v.i.	18 000
Celkem ostatní	225 200
C e l k e m	4 992 754

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

Institucionální podpora je poskytována na část mezinárodní spolupráce České republiky ve výzkumu, experimentálním vývoji a inovacích, v jejímž rámci jsou na základě mezinárodních smluv hrazeny poplatky za účast České republiky v mezinárodních programech výzkumu a vývoje, poplatky za členství v mezinárodních organizacích výzkumu a vývoje nebo finanční podíly z prostředků České republiky na podporu projektů mezinárodní spolupráce ve výzkumu a vývoji. Výdaje skupiny pro výzkum a vysoké školství na mezinárodní spolupráci České republiky ve výzkumu a vývoji jsou schváleny ve výši 651 999 tis. Kč (včetně EUROSTARS a EHP/Norsko ze státního rozpočtu).

Na úhradu poplatků bylo vyčleněno 383 135 tis. Kč. Z této částky náleží 122 675 tis. Kč na úhradu poplatků za účast České republiky v mezinárodních

programech výzkumu a vývoje a 260 460 tis. Kč na krytí poplatků za členství České republiky v mezinárodních organizacích výzkumu a vývoje.

Částka 268 864 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.

3.1.2.3.4 Ostatní institucionální prostředky

Část institucionálních prostředků ve výši 12 519 tis. Kč bude využita v souladu s § 3 odst. 3 písm. d) zákona o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací na zabezpečení veřejné soutěže ve výzkumu, experimentálním vývoji a inovacích, dále na zadání veřejné zakázky, včetně nákladů na hodnocení a kontrolu projektů a zhodnocení dosažených výsledků, a dále na vyhodnocení podmínek pro poskytnutí podpory na specifický vysokoškolský výzkum, velkou infrastrukturu nebo mezinárodní spolupráci České republiky ve výzkumu, experimentálním vývoji a inovacích.

Prostředky ve výši 650 tis. Kč budou použity v souladu s § 3 odst. 3 písm. e) zákona o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací na ocenění mimořádných výsledků ve výzkumu, experimentálním vývoji a inovacích nebo ocenění propagace či popularizace výzkumu, experimentálního vývoje a inovací.

3.1.2.4 Účelová podpora

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

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

3.1.2.4.1 Účelové prostředky na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací

Programy podpory výzkumu, experimentálního vývoje a inovací jsou přístupny právníkům, v některých případech i fyzickým osobám, a organizačním složkám České republiky a vyšších územně správních celků. Příjemci podpory na řešení projektů jsou např. veřejné vysoké školy, společnosti s ručením omezeným nebo akciové společnosti, občanská sdružení, obecně prospěšné společnosti, státní příspěvkové organizace, veřejné výzkumné instituce. Rozhodující pro poskytnutí podpory jsou výsledky veřejných soutěží provedených podle zákona o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací.

Tabulka 3

Účelová podpora na výzkum, experimentální vývoj a inovace v roce 2013 v tis. Kč		
Programy aplikovaného výzkumu, experimentálního vývoje a inovací		875 102
v tom	NÁVRAT ^a	57 255
	ERC CZ ^b	76 340
	Informace – základ výzkumu ^c	123 266
	Národní program udržitelnosti I ^d	133 270
	INGO II ^e	134 126
	KONTAKT II ^f	145 773
	COST CZ ^g	59 911
	EUREKA CZ ^h	88 428
EUPRO II ⁱ	56 733	

Jsou podporovány projekty v programech, které byly zahájeny v minulých letech. V roce 2013 bude zahájena podpora nových projektů v programech mezinárodní spolupráce ve výzkumu a vývoji (INGO II, KONTAKT II, COST CZ, EUREKA CZ, EUPRO II), v programech ERC CZ, Návrat a ve dvou nových programech Informace – základ výzkumu a Národní program udržitelnosti I.

3.1.2.4.2 Účelové prostředky na specifický vysokoškolský výzkum

Na specifický vysokoškolský výzkum Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy poskytne v roce 2013 prostředky ve výši 1 165 308 tis. Kč. Tyto prostředky jsou poskytovány 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.

- ^a Program na podporu návratu perspektivních vědců ze zahraničního pracovního nebo studijního pobytu.
^b Program na podporu realizace projektů, které uspěly v prestižní mezinárodní soutěži Evropské výzkumné rady, avšak nebyla na ně poskytnuta podpora EK z důvodu nedostatku prostředků.
^c Program na podporu zabezpečení přístupu k elektronickým informačním zdrojům pro VaVaI.
^d Program na podporu udržitelnosti center VaVaI vybudovaných za podpory z evropských strukturálních fondů.
^e Program na podporu spolupráce českých výzkumných pracovišť s mezinárodní výzkumnou institucí.
^f Program na podporu mnohostranné mezinárodní spolupráce ČR v oblasti základního a aplikovaného výzkumu se státy, které nejsou členy EU.
^g Program na podporu mnohostranné mezinárodní spolupráce v oblasti základního a aplikovaného výzkumu.
^h Program na podporu evropské spolupráce v aplikovaném výzkumu.
ⁱ Program na podporu infrastruktury sloužící mezinárodní spolupráci ve výzkumu a vývoji.

Tabulka 4

v tis. Kč

Příjemce	Specifický vysokoškolský výzkum v roce 2013
Akademie múzických umění v Praze	4 304
Akademie výtvarných umění v Praze	740
Česká zemědělská univerzita v Praze	38 573
České vysoké učení technické v Praze	121 470
Janáčkova akademie múzických umění v Brně	1 870
Jihočeská univerzita v Českých Budějovicích	40 185
Masarykova univerzita	135 146
Mendelova univerzita v Brně	28 790
Ostravská univerzita v Ostravě	18 176
Slezská univerzita v Opavě	9 806
Technická univerzita v Liberci	18 114
Univerzita Hradec Králové	9 208
Univerzita Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem	10 650
Univerzita Karlova v Praze	309 118
Univerzita Palackého v Olomouci	87 213
Univerzita Pardubice	31 538
Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně	22 386
Veterinární a farmaceutická univerzita Brno	12 351
Vysoká škola báňská - Technická univerzita Ostrava	50 297
Vysoká škola ekonomická v Praze	21 601
Vysoká škola chemicko-technologická v Praze	44 315
Vysoká škola uměleckoprůmyslová v Praze	1 003
Vysoké učení technické v Brně	88 932
Západočeská univerzita v Plzni	41 971
Vysoká škola a finanční a správní, o.p.s.	1 312
Metropolitní univerzita Praha, o.p.s.	2 282
Univerzita J. A. Komenského Praha	786
Univerzita Obrany	13 171
Celkem vysoké školy	1 165 308

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

Velkou infrastrukturou pro výzkum, experimentální vývoj a inovace je podle § 2 odst. 2 písm. f) zákona o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací jedinečné výzkumné zařízení, včetně jeho pořízení, souvisejících investic a zajištění jeho činnosti, které je nezbytné pro ucelenou výzkumnou a vývojovou činnost s vysokou finanční a technologickou náročností a které je schvalováno vládou a zřizováno jednou výzkumnou organizací pro využití též dalšími výzkumnými organizacemi. Jednotlivé projekty jsou od roku 2010 schvalovány vládou a financovány formou účelové podpory. Na rok 2013 byl schválen rozpočet na projekty velkých infrastruktur ve výši 799 632 tis. Kč, z toho závazky na projekty schválené v letech 2010 a 2011 činí

765 913 tis. Kč, zbývající prostředky ve výši 33 719 tis. Kč jsou určeny na nové projekty, jejichž schválení vládou ČR se předpokládá v první polovině roku 2013.

Tabulka 5

v tis. Kč

Příjemce	Podpora v roce 2013
Centrum výzkumu globální změny AV ČR, v.v.i.	20 000
Centrum výzkumu Řež s.r.o.	72 966
CESNET, z.s.p.o.	279 000
České vysoké učení technické	13 336
Fyzikální ústav AV ČR v.v.i.	18 492
Geofyzikální ústav AV ČR, v.v.i.	19 989
Historický ústav AV ČR, v.v.i.	2 520
Jihočeská univerzita v Českých Budějovicích	14 993
Masarykova univerzita v Brně	28 510
Masarykův onkologický ústav	19 500
Národohospodářský ústav AV ČR, v.v.i.	8 028
Sociologický ústav AV ČR, v.v.i.	7 380
Technologické centrum AV ČR, z.s.p.o.	50 000
Univerzita Karlova v Praze	70 361
Univerzita Palackého v Olomouci	3 800
Ústav fyziky plazmatu AV ČR, v.v.i.	35 431
Ústav jaderné fyziky AV ČR, v.v.i.	66 270
Ústav molekulární genetiky AV ČR v.v.i.	9 440
Vysoká škola báňská – Technická univerzita Ostrava	6 235
Výzkumný a zkušební letecký ústav, a.s.	19 662
CELKEM	765 913

3.1.2.5 Rozpočet výdajů na výzkum, experimentální vývoj a inovace v roce 2013 v OP VaVpI

Rozpočet výdajů celkem činí	12 652 970 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	1 007 157 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	11 645 813 tis. Kč
V tom:	
Rozpočet běžných výdajů činí	1 152 058 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	192 261 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	959 797 tis. Kč
Rozpočet kapitálových výdajů činí	11 500 912 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	814 896 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	10 686 016 tis. Kč

Mzdové prostředky činí	137 647 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	20 647 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	117 000 tis. Kč
Limit počtu zaměstnanců	130
v tom: ze státního rozpočtu	20
krytý příjmem z rozpočtu EU	110

Rozpočet výdajů na programy spolufinancované z EU v roce 2013 (OP VaVpI) činí celkem 12 652 970 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje činí 11 500 912 tis. Kč, běžné výdaje činí 1 152 058 tis. Kč.

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

Tab. č. 1	v tis. Kč
Běžné výdaje celkem	1 152 058
Běžné výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP VaVpI)	1 152 058
v tom: ze státního rozpočtu	192 261
kryté příjmem z rozpočtu EU	959 797

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

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

Tab. č. 2	v tis. Kč
Kapitálové výdaje celkem	11 500 912
Kapitálové výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP VaVpI)	11 500 912
v tom: ze státního rozpočtu	814 896
kryté příjmem z rozpočtu EU	10 686 016

Tab. č. 3	v tis. Kč
Příjmy celkem	11 645 813
Příjmy na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP - programovací období 2007 až 2013 celkem (OP VaVpI)	11 645 813

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

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

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

je promítnuto v jeho specifických cílech, jež budou realizovány prostřednictvím jednotlivých prioritních os.

Prioritní osy:

1 – Evropská centra 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 3 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 spolupráci 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 2013 jsou na OP VaVpI rozpočtovány **příjmy** z prostředků EU v celkové výši **11 645 813 tis. Kč**, přičemž částka ve výši 10 686 016 tis. Kč je rozpočtována na krytí kapitálových výdajů, částka 959 797 tis. Kč na krytí běžných výdajů.

V oblasti výdajů je pro rok 2013 na OP VaVpI rozpočtována celková částka ve výši **12 652 970 tis. Kč**, z toho: 11 500 912 tis. Kč na kapitálové výdaje, 1 152 058 tis. Kč na běžné výdaje.

Na realizaci projektů jsou vyčleněny následující finanční prostředky:

v tis. Kč

Položky	2013								CELKEM PŘÍJMY
	VÝDAJE NA PROGRAMY SPOLUFINANCOVANÉ Z EU OP VaVpI								
	CELKEM VÝDAJE	celkem kapitálové výdaje	celkem běžné výdaje	v tom:					
				MP	v tom:		pojistné/ FKSP	ostatní běžné výdaje	
platy	OPPP/ OON								
Rozpočet na r. 2013	12 652 970	11 500 912	1 152 058	137 647	92 647	45 000	47 707	966 704	11 645 813
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP VaVpI ze státního rozpočtu	1 007 157	814 896	192 261	20 647	13 897	6 750	7 139	164 475	0
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP VaVpI rozpočtu EU	11 645 813	10 686 016	959 797	117 000	78 750	38 250	40 568	802 229	11 645 813

3.1.2.6 Rozpočet výdajů na výzkum, experimentální vývoj a inovace v roce 2013 v OP VK

Rozpočet výdajů celkem činí **411 599 tis. Kč**
v tom: ze státního rozpočtu 159 361 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU 252 238 tis. Kč
více v kapitole B.3VI

3.1.2.7 Rozpočet výdajů na EUROSTARS v roce 2013

Rozpočet výdajů celkem činí **23 038 tis. Kč**
v tom: ze státního rozpočtu 23 038 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU 0 tis. Kč

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

3.1.2.8 Rozpočet výdajů na EHP Norsko v roce 2013

Rozpočet výdajů celkem činí **97 000 tis. Kč**
v tom: ze státního rozpočtu 17 000 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU 80 000 tis. Kč

Na základě Memorand o porozumění pro implementaci Finančních mechanismů EHP/Norska 2009 – 2014, která byla dne 16. a 17. června 2011 podepsána mezi Českou republikou a donorskými státy, se Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy – odbor výzkumu a vývoje stal zprostředkovatelem programu Bilateral Research Cooperation. Jedná se především o zahraniční podporu vědeckého výzkumu a vývoje v prioritních oblastech, zejména v životním prostředí, zdravotnictví a v oblasti sociálních věd. Projekty budou kofinancovány ze státního rozpočtu. Dle dokumentů a harmonogramu schválených donorskými státy se první výzva programu Bilateral Research Cooperation očekává v roce 2013.

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

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.I.2

Tabulka č. 1 Rozpočet výzkumu a vývoje celkem na r. 2013 (včetně programů spolufinancovaných s EU a FM)

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

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

Rozpočet celkem činí	85 232 526 tis. Kč
v tom: běžné výdaje RgŠ a PŘO	85 141 526 tis. Kč
výdaje na rozvoj v rámci programů EDS/SMVS 133 110 - materiálně technická základna PŘO	91 000 tis. Kč
v tom: kapitálové výdaje	81 200 tis. Kč
 běžné výdaje	10 000 tis. Kč

Také pro rok 2013 je jako závazný ukazatel stanoven výdajový blok „Výdaje regionálního školství“, který v sobě zahrnuje jak přímé výdaje regionálního školství (dále jen „RgŠ“) - právnické osoby vykonávající činnost škol a školských zařízení (dále jen „školy a školská zařízení“), které nezřizuje stát (tj. krajské, obecní, soukromé a církevní školství), tak i neinvestiční a inv. výdaje přímo řízených organizací (dále jen „PŘO“) – právnické osoby vykonávající činnost škol a školských zařízení zřizované MŠMT. Pro rok 2013 byl v tomto výdajovém bloku zrušen závazný průřezový ukazatel „Výdaje na krytí mzdových nákladů pedagogických pracovníků regionálního školství vč. příslušenství“.

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

Zároveň tento výdajový blok zahrnuje i 91 000 tis. Kč výdajů na programové financování EDS/SMVS (viz níže).

Rozpočet běžných výdajů (bez výdajů na rozvoj materiálně technické základny PŘO) regionálního školství celkem, tj. jak RgŠ i PŘO, je na rok 2013 ve výši

85 141 526 tis. Kč,

v tom činí:

- **mzdové prostředky** **57 869 285 tis. Kč**
- **zákonné odvody do fondů** **20 248 923 tis. Kč**
- **ostatní běžné výdaje celkem** **7 023 318 tis. Kč**

a limit počtu zaměstnanců

215 832.

Kvantifikace a podrobná struktura rozpočtu běžných výdajů regionálního školství včetně běžných výdajů na PŘO na rok 2013 je uvedena v následující tabulce:

	Běžné výdaje celkem	Mzdové prostředky	Zákonné odvody	Ostatní běžné výdaje	Počet zaměstnanců
	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	
Výdaje regionálního školství celkem:	85 141 526	57 869 285	20 248 923	7 023 318	215 832
Přímé výdaje regionálního školství:	83 010 616	56 536 384	19 782 079	6 692 153	211 497
- zřizované ÚSC *)	77 882 006	56 536 384	19 782 079	1 563 543	211 497
- soukromé **)	4 017 820			4 017 820	
- církevní **)	1 110 790			1 110 790	
Přímé výdaje PŘO**)	2 130 910	1 332 901	466 844	331 165	4 335

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

**) bez rozvojových programů

Ve srovnání se schváleným rozpočtem výdajového bloku RgŠ celkem v roce 2012 je rozpočet běžných výdajů pro rok 2013 nižší o cca 274,8 mil. Kč (tj. o cca 0,32 %), z toho v oblasti mezd a odvodů o cca 1,096 mld. Kč (tj. o cca 1,38 %) a v oblasti ostatních neinvestičních výdajů (ONIV) je naopak vyšší o cca 821,2 mil. Kč (tj. o cca 13,24 %).

V březnu roku 2012 vláda svým usnesením č. 178 ze dne 21. března 2012 přijala regulační opatření ke schválenému rozpočtu na rok 2012. Pro regionální školství znamenala tato regulační opatření vázání výdajů ve schváleném rozpočtu na rok 2012 ve výši 1,785 mld. Kč, což je 2,15 % z objemu mzdových prostředků vč. odvodů určených pro odměňování zaměstnanců škol a školských zařízení všech zřizovatelů.

Ve srovnání s touto srovnatelnou základnou, tj. s reálnou skutečností roku 2012 je rozpočet běžných výdajů pro rok 2013 vyšší o cca 1,5 mld. Kč (tj. o cca 1,8 %), z toho v oblasti mezd a odvodů o cca 593 mil. Kč (tj. o cca 0,76 %) a v oblasti ONIV (včetně zvýšení dotací pro církevní školství) dokonce o cca 917 mil. Kč (tj. o cca 15 %).

Principy normativního rozpisu rozpočtu regionálního školství pro školy a školská zařízení zřizovaná krajem, obcí či svazkem obcí na rok 2013 jsou zásadně ovlivněny dvěma hlavními faktory:

- 1) **posílením rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2013** oproti srovnatelné základně roku 2012 (tj. oproti schválenému rozpočtu na rok 2012 sníženému o vázání ve výši 1,654 mld. Kč na základě usnesení vlády č. 178 ze dne 21. března 2012) **o částku 1,5 mld. Kč;**
- 2) **meziročním zvýšením počtu výkonů RgŠ ÚSC** od školního roku 2012/13 v celkové výši 1 320 jednotek, což znamená, že RgŠ již nemá k dispozici „vnitřní“ rezervu z meziročního poklesu výkonů, jako tomu bylo v minulých letech.

S ohledem na vzájemné „působení“ obou uvedených faktorů principy normativního rozpisu rozpočtu RgŠ ÚSC umožňují, **aby v kraji, ve kterém by k žádné změně výkonů RgŠ ÚSC od školního roku 2012/13 nedošlo, bylo v roce 2013 dosaženo následujících výsledků v rozpočtovém zabezpečení krajského a obecního školství:**

- **pro zaměstnance** škol a školských zařízení byl zajištěn objem mezd vč. příslušenství **na úrovni skutečnosti roku 2012 zvýšený o cca 1 %,**
- **v oblasti ONIV,** tj. výdajů na učebnice, učební pomůcky, DVPP a další výdaje vyplývající z pracovně právních vztahů, byl zajištěn objem na úrovni skutečnosti roku 2012, **zvýšený o cca 124 %.**

Celkový počet dětí, žáků a studentů, zahrnutý do financování prostřednictvím republikových normativů (dále jen „RN“) 2013 (tj. včetně žáků nástavbového studia „dále jen „NS“), se ve školním roce 2012/13 oproti školnímu roku 2011/12 zvýšil o 1 320 (z počtu 1 554 492 na 1 555 814), **tj. o 0,08 %.** V oblasti základního vzdělávání došlo k nárůstu výkonů o 12 460 žáků (meziroční nárůst v minulém roce byl 4 125 žáků). V oblasti středního vzdělávání se meziroční snížení prohloubilo a činí již 21 962 žáků (meziroční pokles v minulém roce byl 19 143 žáků). V letošním školním roce došlo stejně jako v předchozím roce k významnému nárůstu počtu dětí v mateřských školách, a to o 11 113 dětí, tj. o 3,31 %.

V jednotlivých normativních kategoriích je vývoj výkonů následující:

3 – 5	nárůst o	11 113 dětí,	tj. o 3,31 %
6 – 14	nárůst o	12 460 žáků,	tj. o 1,51 %
15 – 18	pokles o	21 962 žáků,	tj. o 5,87 %
19 – 21	pokles o	198 studentů,	tj. o 1,29 %
3 – 18 v KZÚV	pokles o	93 lůžka,	tj. o 1,87 %

B.3.II Rozpočtové zdroje regionálního školství pro rok 2013 – bez PŘO

Rozpočtové zdroje RgŠ celkem schváleného státního rozpočtu pro rok 2013 činí:

NIV celkem v tis. Kč	MP v tis. Kč	Zákonné odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
85 141 526	57 869 285	20 248 923	7 023 318	215 832

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

- soukromého školství
- církevního školství
- PŘO
- nezbytných rozvojových programů (přehled a stručná charakteristika rozvojových programů RgŠ je uvedena v bodě 3.II.1.6)

Přehled nároku na rozpočtové zdroje ukazuje následující tabulka:

	NIV celkem v tis. Kč	MP v tis. Kč	Zákonné odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
soukromé školy	4 017 820	0	0	4 017 820	
církevní školy	1 110 790	0	0	1 110 790	
PŘO	2 130 910	1 332 901	466 844	331 165	4 335
rozvojové programy RgŠ	320 000	185 157	64 114	70 729	700

Po odečtení finančních prostředků na výše uvedené tituly se rozpočtové zdroje pro normativní financování RgŠ ÚSC v roce 2013 (včetně rezervy) sníží na:

NIV celkem v tis. Kč	MP v tis. Kč	Odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
77 562 006	56 351 227	19 717 965	1 492 814	210 797

B.3.II.1 Rozpočet RgŠ – ÚSC

3.II.1.1 Základní postupy financování

Základní postup při financování krajského a obecního školství pro rok 2013 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 2013.

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

3.II.1.1.1 Systém výkonového financování prostřednictvím normativu

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

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

3.II.1.1.2 Systém programového financování prostřednictvím rozvojových programů

Systém programového financování prostřednictvím rozvojových programů v úrovni MŠMT – KÚ je specifikovaný v § 163 školského zákona. Základní vymezení rozvojových programů pro RgŠ na rok 2013 je uvedeno v bodě 3.II.1.6.

3.II.1.2 Republikové normativy

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

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

RN slouží pro rozpis rozpočtu finančních prostředků státního rozpočtu na jednotlivé kraje. K rozpisu rozpočtu na jednotlivé školy a školská zařízení slouží krajské normativy (viz. § 161 odst. 2 školského zákona), jejichž stanovení a použití je v přenesené působnosti krajských úřadů. Členění krajských normativů, ukazatele rozhodné pro jejich stanovení apod. stanoví vyhláška č. 492/2005 Sb., o krajských normativních, ve znění pozdějších předpisů.

3.II.1.2.1 Základní východiska pro stanovení výše RN pro rok 2013

Základním principem pro stanovení výše RN pro rok 2013 bylo udržet v souladu s prioritami MŠMT, uvedenými v „kapitolním sešitě“ pro rok 2013, v RgŠ výši přímých výdajů na vzdělávání jednoho dítěte, žáka, studenta v mateřských, základních, středních a vyšších odborných školách na úrovni roku 2012, tj. zachování celkové výše neinvestičních výdajů v jednotlivých RN na rok 2013 ve výši vyhlášené pro rok 2012. **Odlíšná však je vnitřní struktura RN 2013, tj. výše té části RN, která je určena na mzdové prostředky včetně odvodů a část určené na ONIV. To vychází z rozdílného meziročního vývoje výše těchto ukazatelů v roce 2013 oproti roku 2012.** Podrobný popis vývoje výdajů schváleného rozpočtu 2013 oproti roku 2012 je uveden v úvodu ke kapitole B.3.II a 3.III.

3.II.1.2.2 Věkové kategorie pro jednotlivé RN 2013

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 nástavbového studia v denní formě vzdělávání – žáci nástavbového studia jsou zahrnuti do této kategorie od roku 2009 (tzn. **kategorie 15–18 let**),
4. student v denní formě vyššího odborného vzdělávání (tzn. **kategorie 19–21 let**),
5. počet lůžek v krajských zařízeních ústavní výchovy (KZÚV) pro děti a mládež (tzn. **kategorie 3–18 let v KZÚV**).

Poznámka:

- 1) *Ačkoliv se v souvislosti s republikovými normativy používá výraz „věková kategorie“, nejde o věkové kategorie v pravém slova smyslu, neboť určujícím znakem pro zařazení do jednotlivých kategorií není věk dítěte, žáka či studenta, ale je jím skutečnost, že dítě, žák nebo student se vzdělává v příslušném stupni vzdělávání.*
- 2) *Počet dětí, žáků a studentů používaný pro republikové normativy se navíc může lišit od počtu výkonů uváděného např. ve statistických ročenkách, neboť pro stanovení republikových normativů dochází u výkonů k určitým specifickým přepočtům:*
***kategorie 3–5 let** zahrnuje počet dětí v mateřských školách (přičemž děti přijaté podle § 30 odst. 3 zákona č. 117/1995 Sb., o státní sociální podpoře, ve znění pozdějších předpisů, jsou přepočteny koeficientem 0,5), dětí v mateřských školách při zdravotnickém zařízení (použije se vyšší počet z variant: průměrný počet dětí za minulý školní rok či počet dětí k 30. 9. příslušného školního roku), do počtu dětí v mateřských školách jsou jednotlivými krajskými úřady doplněny rovněž nové kapacity k 1. lednu příslušného roku,*

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

kategorie 15–18 let zahrnuje počet žáků ve středních školách v denní formě vzdělávání včetně zkrácených studií, vč. žáků 1.a 2. ročníků nástavbového studia v denní formě vzdělávání a bez žáků nižších ročníků víceletých gymnázií a nižších ročníků konzervatoří,

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

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

3.II.1.2.3 Konstrukce republikových normativů pro rok 2013

Základem konstrukce RN pro rok 2013 jsou RN stanovené ministerstvem pro rok 2012, které v celkové výši NIV zůstanou stejné, odlišná je však jejich vnitřní struktura, která je ovlivněna:

- snížením rozpočtových zdrojů v oblasti mzdových prostředků vč. odvodů,
- a naopak podstatným zvýšením rozpočtových zdrojů v oblasti ONIV.

3.II.1.2.3.1 Republikové normativy stanovené pro rok 2012 jako výchozí základna pro republikové normativy roku 2013

RN 2012:

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

3.II.1.2.3.2 Úprava mzdové složky RN 2012 na rozpočtové zdroje roku 2013

Srovnatelná základna MP vč. odvodů roku 2012 (tj. schválený rozpočet 2012 snížený o vázání) byla zvýšena o 609 mil. Kč. Protože však konstrukce RN 2013 vychází z RN 2012, které byly stanoveny na schválený rozpočet 2012, je nutné brát v úvahu meziroční rozdíl schváleného rozpočtu 2012 a schváleného rozpočtu na rok 2013. Tento rozdíl (snížení) je v oblasti MP vč. odvodů ve výši 1 045 mil. Kč, což odpovídá snížení mzdové složky RN 2012 o cca 1 %.

Snížení mzdové složky RN 2013 oproti RN 2012:

Věková kategorie	NIV CELKEM Kč/žáka	MP celkem vč. odvodů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zam. Z./1000ž
3 - 5 let		-292		
6 - 14 let		-555		
15 - 18 let		-562		
19 - 21 let		-366		
KZÚV		-1 350		

3.II.1.2.3.3 Zvýšení složky ostatních neinvestičních výdajů RN 2013 oproti RN 2012

Rozpočet RgŠ ÚSC v oblasti ONIV na rok 2013 byl oproti roku 2012 významným způsobem posílen, a to v celkové výši 867 mil. Kč. Toto zvýšení umožnilo zvýšit složku ONIV RN 2013 na cca dvojnásobek oproti roku 2012.

Zvýšení složky ONIV RN 2013 oproti RN 2012:

Věková kategorie	NIV CELKEM Kč/žáka	MP celkem vč. odvodů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zam. Z./1000ž
3 - 5 let			292	
6 - 14 let			555	
15 - 18 let			562	
19 - 21 let			366	
KZÚV			1 350	

3.II.1.3 Soustava republikových normativů pro rok 2013

Po promítnutí vlivů popsaných v bodech 3.II.1.2.3.2 a 3.II.1.2.3.3 je tedy celková výše RN 2013 stejná jako v roce 2012, pouze se změnila jejich vnitřní struktura. Republikové normativy pro rok 2013 jsou stanoveny takto:

Republikové normativy 2013:

Věková kategorie	NIV CELKEM Kč/žáka	MP celkem vč. odvodů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zam. Z./1000ž
3 - 5 let	38 833	38 333	500	128,607
6 - 14 let	49 825	48 825	1 000	130,600
15 - 18 let	57 718	56 648	1 070	145,555
19 - 21 let	49 245	48 545	700	128,607
KZÚV	236 720	234 220	2 500	698,862

3.II.1.4 Normativní rozpis rozpočtu přímých výdajů RgŠ ÚSC na rok 2013

Propočtem reálných výkonů školního roku 2012/2013 a RN 2013 byl stanoven normativní rozpis rozpočtu RgŠ ÚSC pro rok 2013, který tvoří 99,4 % celkových zdrojů RgŠ ÚSC. Normativní rozpis podle jednotlivých krajů je uveden v příloze ke kapitole B.3.II v tabulce č. 3.

Normativní rozpis rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2013

Věková kategorie	Výkony 2012/13	NIV CELKEM v tis. Kč	MP vč.odvodů celkem v tis. Kč	ONIV celkem v tis. Kč	Zam.
3 - 5 let	347 104,0	13 479 090	13 305 539	173 551	44 639,9
6 - 14 let	836 442,3	41 675 738	40 839 295	836 443	109 239,7
15 - 18 let	352 235,0	20 330 299	19 953 409	376 890	51 269,4
19 - 21 let	15 149,0	746 015	735 409	10 606	1 948,2
3-18 let v KZÚV	4 884,0	1 156 143	1 143 930	12 213	3 413,3
RgŠ ÚSC CELKEM	1 555 814,3	77 387 285	75 977 582	1 409 703	210 510,5

Po normativním rozpisu rozpočtu není rozepsáno (celková rozpočtová rezerva RgŠ):

		MP vč. odvodů v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
Nerozepsáno normativně	174 721	91 610	83 111	286,5
z toho orientačně na:				
- posílení ONIV u PŘO	50 000		50 000	
- vyrovnání vázání 2012 u církevních škol	20 000		20 000	
- nové kapacity církevních škol 2013	32 000	26 000	6 000	
Zbývající rozpočtová rezerva	72 721	65 610	7 111	286,5

Podrobnější zdůvodnění dofinancování potřeb přímo řízených organizací (PŘO) a církevních škol nad rámec směrných čísel schváleného rozpočtu na rok 2013 účelově určených pro tyto organizace:

- posílení ONIV u PŘO o 50 mil. Kč: požadavek navýšení rozpočtu PŘO na rok 2013 vychází ze zhodnocení situace provozních výdajů PŘO, kdy přes rostoucí náklady na provoz těchto zařízení (zejména růst cen energií a zvyšování DPH u potravin a ošacení pro klienty) došlo již v rozpočtu roku 2012 k pokračování ONIV právě o tuto částku. Chybějící prostředky byly organizace schopny v roce 2012 uhradit na vrub rezervních fondů, nicméně několik z nich již ve 3. čtvrtletí 2012 avizovalo ztrátu i přes 100 % čerpání rezervního fondu a nekrytí odpisů nastavených odpisovými plány. Organizace tak nebyly schopny hospodařit se ziskem a vytvořit nové rezervní fondy, kterými by mohly v roce 2013 krýt další propad v ONIV. Vzhledem k charakteru jejich činnosti (nepřetržitý provoz se 100% zajištěním potřeb klientů počínaje stravou a konče ošacením) nelze nedostatek ONIV řešit omezením činnosti jednotlivých PŘO, je nutno jej řešit zvýšením příspěvku ze strany MŠMT jako jejich zřizovatele;

- posílení rozpočtu církevních škol o 52 mil. Kč: dorovnání vázání z roku 2012 ve výši 20 mil. Kč, tj. z důvodů ponechání normativů roku 2013 na úrovni roku 2012; nárůstu kapacit ve výši 32 mil. Kč, a to proto, že nové kapacity byly v roce 2012 financovány k 1. 9. 2012 (v poměrné výši normativu, tedy ve výši 1/3, tj. 10,7 mil. Kč), tedy po zpracování návrhu rozpočtu na rok 2013. Plně se navýšení rozpočtu z titulu dosud známých nových kapacit projeví v roce 2013, a to ve výši 32 mil. Kč. Protože nové kapacity mají největší nároky na mzdy zaměstnanců církevních škol a v oblasti ONIV již nejsou tak velké rezervy, bude na počátku roku požádáno Ministerstvo financí ČR o převod poměrné části (tj. 26 mil. Kč) z ukazatele MP a odvodů do ONIV, z nichž jsou dotace pro církevní školy vypláceny.

Zbývající rozpočtová rezerva 2013:

NIV celkem v tis. Kč	MP v tis. Kč	Odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
72 721	48 600	17 010	7 111	286,5

Tato rozpočtová rezerva může být v průběhu roku 2013 využita na pokrytí nenadálých výdajů regionálního školství nebo na vyhlášení nových rozvojových programů či na zvýšení zdrojů rozvojových programů. Rozpočtová rezerva tvoří pouze 0,09 % výdajů RgŠ ÚSC.

3.II.1.5 Stanovení závazných ukazatelů rozpočtu roku 2013

Normativním výpočtem uvedeným v tabulkové příloze ke kapitole B.3.II v tabulce č. 3 byl na rok 2013 v každém z krajů stanoven celkový objem neinvestičních finančních prostředků vyčleněných ze státního rozpočtu na činnost škol a školských zařízení zřizovaných krajem, obcemi nebo svazky obcí na výdaje uvedené v § 160 odst. 1 písm. c) a d) školského zákona. Vzhledem ke struktuře stanovených normativů bylo nutno výsledný propočet „mzdové prostředky včetně odvodů“ rozepsat do závazných i orientačních ukazatelů, tzn. mzdových prostředků na platy, prostředků na OON, odvodů pojistného a odvodů FKSP.

Základem pro tento výpočet bylo stanovení objemu prostředků na OON pro rok 2013, 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 (v tabulkové příloze ke kapitole B.3.II v tabulce č. 4).

Souhrnné ukazatele normativního rozpisu rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2013:

Závazné ukazatele v tis. Kč	NIV celkem	77 387 285
	MP celkem	56 284 696
	v tom:	Platy
		OON
Orientační ukazatele v tis. Kč	Odvody - pojistné	19 136 796
	Odvody - FKSP	556 090
	ONIV	1 409 703
Závazný ukazatel	Počet zaměstnanců	210 510,50

3.II.1.6 Rozvojové programy

Programové financování umožňuje řešit takové ekonomické aspekty vzdělávání a školských služeb, jejichž promítnutí do republikových normativů buď není možné (opatření, která se nedotýkají všech škol a školských zařízení stejného druhu, či typu), nebo by nebylo účelné.

Na rozvojové programy vyhlášené pro oblast RgŠ je v rozpočtu přímých výdajů na rok 2013 vyčleněno cca 320 mil. Kč, což je naprosté minimum (0,4 % rozpočtových zdrojů RgŠ). Většina rozvojových programů se týká cílené podpory inkluzivního vzdělávání.

Přehled rozvojových programů regionálního školství pro rok 2013 včetně jejich stručné anotace:

v tis. Kč

Název rozvojového programu	NIV celk.	MP celk.	Zákonné odvody	FKSP	ONIV	Zam.
Sportovní gymnázia (skupina 5)	70 000	43 205	14 689	425	11 681	150
Asistenti pedagog. - soukromé, církevní	50 000	0	0	0	50 000	0
Asistenti pedagoga - soc. znevýhod.	95 000	70 370	23 926	704	0	550
Bezplatná příprava - EU	910	620	211	5	74	0
Základní vzdělávání - azylanti	3 700	2 535	862	26	277	0
Bezplatná výuka ČJ-cizinci z 3. zemí	10 440	7 000	2 380	60	1 000	0
Pomůcky kompenzač. a rehab.char.	5 000	0	0	0	5 000	0
Na podporu inkluziv. vzdělávání	30 000	22 222	7 556	222	0	0
Podzimní termín maturity	13 500	10 236	3 170	94	0	0
EXCELENCE středních škol (sk. 5)	20 000	14 815	5 037	148	0	0
Tvorba malonákladových učebnic	10 000	7 583	2 348	69	0	0
Vzdělávání učitelů odborných předmětů	5 000	3 791	1 174	35	0	0
Zavádění diagnostických nástrojů	2 000	0	0	0	2 000	0
Rezerva v RP	4 450	2 780	945	28	697	0
CELKEM rozvojové programy RgŠ:	320 000	185 157	62 298	1 816	70 729	700

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

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

Cílem tohoto rozvojového programu je podpora rozvoje pohybového nadání a sportovního talentu žáků, včetně zabezpečení trenérů – pedagogů ve vybraných kmenových olympijských sportech, v uzavřeném systému přípravy sportovních talentů na školách s oborem gymnázium se sportovní přípravou, v souladu s § 171 zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon. Současně se připravuje financování uvedené činnosti prostřednictvím tzv. krajských normativů v souvislosti se stanovením hodnoty H pro sportovní gymnázia.

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

Cílem je poskytnout finanční prostředky na asistenty pedagoga pro děti, žáky a studenty se zdravotním postižením. Forma rozvojového programu je zvolena

z toho důvodu, že soukromé a církevní školy jsou financovány normativně a takto přidělené finanční prostředky nepokryjí náklady na asistenta pedagoga. Tímto programem je podpořena inkluze i v soukromých a církevních školách.

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

Cílem tohoto rozvojového programu je pomocí asistenta pedagoga zabezpečit takové činnosti, které vedou k udržení dětí, žáků a studentů se sociálním znevýhodněním v hlavním vzdělávacím proudu. Tento program je vhodné využít i jako jednu z podpor přechodů sociálně znevýhodněných žáků z tzv. základních škol praktických do běžných základních škol.

3.II.1.6.4 Zajištění bezplatné přípravy k začlenění do základního vzdělávání dětí osob se státní příslušností jiného členského státu Evropské unie

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

3.II.1.6.5 Zajištění podmínek základního vzdělávání nezletilých azylantů, osob požívajících doplňkové ochrany, žadatelů o udělení mezinárodní ochrany na území České republiky a dětí cizinců umístěných v zařízení pro zajištění cizinců

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

Na základě tohoto programu lze rovněž poskytovat finanční prostředky na částečnou úhradu, popřípadě krytí nákladů souvisejících s poskytováním zájmového vzdělávání v pravidelné denní docházce ve školní družině nebo školním klubu, pokud činnost základní školy, o jejíž žáky se jedná, a školní družiny nebo školního klubu vykonává tatáž právnická osoba.

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

3.II.1.6.6 Zajištění podmínek bezplatné přípravy k začlenění žáků dětí - cizinců z třetích zemí do základního vzdělávání, zahrnující výuku českého jazyka přizpůsobenou potřebám těchto žáků

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

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

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

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

Cílem tohoto programu je navýšit motivační složku platů a mezd pedagogických pracovníků, kteří aktivně uplatňují principy inkluzivního vzdělávání a dosahují dlouhodobě kvalitních výsledků v oblasti inkluzivního vzdělávání. Prioritou je podpora oprávněného přechodu žáka ze zařazení ke vzdělávání do vzdělávacího programu pro žáky s lehkou mentální retardací do vzdělávacího programu pro žáky bez mentálního postižení.

3.II.1.6.9 Rozvojový program na podporu organizace a ukončování středního vzdělávání maturitní zkouškou na vybraných školách v podzimním zkušebním období roku 2013

Cílem tohoto programu je poskytnout spádovým školám mzdové prostředky (včetně odvodů) na zajištění podmínek pro řádný průběh didaktických testů a písemných prací společné části maturitní zkoušky podle jednotného zkušebního schématu pro konání těchto zkoušek společné části maturitní zkoušky v podzimním zkušebním období roku 2013 ve spádových školách.

3.II.1.6.10 Rozvojový program Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2012 – Excellence středních škol 2012

Základním cílem programu je především podpora, zvyšování kvality a rozšiřování péče o talentované žáky na středních školách, kteří jsou schopni dosahovat vynikajících výsledků. Mezi další cíle programu patří zejména: posílit zájem a motivaci žáků, pedagogických pracovníků a škol o účast v soutěžích a přehlídkách, a tak zvyšovat úroveň žáků nad rámec školních vzdělávacích programů; podpořit zájem žáků o přírodovědné, technické a další vybrané předměty a vytvořit předpoklady pro přípravu dostatečného počtu špičkových odborníků v preferovaných oborech; podpořit aktivity pedagogických pracovníků zaměřené na žáky, kteří jsou schopni dosahovat výborných výsledků, a to i v rámci mimoškolních vzdělávacích aktivit; posílit personální podmínky, které povedou ke zkvalitnění vědomostí,

odborných znalostí a dovedností žáků s ohledem na celospolečenské požadavky; finančně ocenit úsilí pedagogických pracovníků středních škol při vzdělávání žáků podle výsledků v soutěžích vyhlašovaných a spoluvyhlašovaných MŠMT; všestranně využít informací o talentovaných žácích v průběhu jejich následného vysokoškolského studia a tím též podpořit kvalitu a diverzifikaci vysokých škol; poskytnout výrazný impuls pro zvyšování kvality vzdělávání v celém školském systému. Do programu se přihlásilo 385 středních škol.

3.II.1.6.11 Rozvojový program Podpora tvorby malonákladových učebnic a učebních textů

Cílem podpory je vznik učebnic a učebních materiálů v elektronické podobě, které vytvořili učitelé na doplnění výuky nebo jako kompletní učební materiál pro obory, pro které neexistují učební texty nebo jsou příliš zastaralé. Nedostatek učebnic a učebních materiálů mají zejména obory s malým počtem žáků (MŠMT má k dispozici studii, která stanovila obory, které mají nedostatek kvalitních materiálů). Vytvořené učebnice by měly splňovat parametry pro získání doložky.

Cílovou skupinou jsou pedagogičtí pracovníci v následující struktuře:

- a) odborní garanti a tvůrci učebnic, v jejichž činnosti by byla tvorba učebnic,
- b) metodici tvorby učebnic, v jejichž činnosti by bylo metodické vedení tvůrců a vzdělávání dalších možných potenciálních zájemců.

3.II.1.6.12 Rozvojový program Podpora dalšího vzdělávání učitelů odborných předmětů v prostředí reálné praxe

Podpora má umožnit krátkodobé stáže pedagogických pracovníků ve firmách, s cílem dalšího vzdělávání v oblasti odborných kompetencí, s požadavkem na jejich udržování v souvislosti s dynamikou rozvoje technologií. Stáže by měly být v rozsahu trvání alespoň 10 dní. Cílovou skupinou jsou pedagogičtí pracovníci – učitelé odborných předmětů.

3.II.1.6.13 Rozvojový program Podpora zavádění diagnostických nástrojů

Tento RP slouží (v návaznosti na „Akční plán k výkonu rozsudku D. H.“) k podpoře školských poradenských zařízení, která provádí diagnostiku dětí vedoucí k doporučení zařadit dítě do programu RVP ZV-LMP (rámcový vzdělávací program pro základní vzdělání - lehké mozkové postižení). Pedagogičtí pracovníci, kteří provádějí tuto diagnostiku se v tomto RP budou moci účastnit vzdělávacích akcí, které povedou k zajištění trvalého zkvalitňování diagnostického procesu a zavádění nových diagnostických nástrojů. Zejména budou podpořeny vzdělávací akce vedoucí k využití standardizovaného testu Woodcock-Johnson.

Objem finančních prostředků bude sloužit k nákupu služby, tj. daného školení.

3.II.1.7 Závěr

Rozpočtové zdroje SR určené pro RgŠ ÚSC pro rok 2013 jsou stanoveny takto:

	NIV celkem	MP	Zákonné odvody	ONIV	Zaměstnanci
	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	
Disponibilní zdroje ze SR pro RgŠ, včetně škol církevních a soukromých (bez PŘO)	83 010 616	56 536 384	19 782 079	6 692 153	211 497
<i>v tom:</i>					
církevní školy	1 110 790			1 110 790	
soukromé školy	4 017 820			4 017 820	
rozvojové programy	320 000	185 157	64 114	70 729	700
Normativní rozpis výdajů RgŠ na r. 2013	77 387 285	56 284 696	19 692 886	1 409 703	210 510,50
Rozpočtová rezerva	174 721	66 531	25 079	83 111	286,5

Popsaným **normativním rozpisem rozpočtu je celkově rozepsáno pro RgŠ ÚSC na přímé náklady ve vzdělávání 77 387 285 tis. Kč,** a to v tomto členění:

NIV celkem	77 387 285 tis. Kč,	což činí 99,36 % celk. dispon. zdrojů RgŠ ÚSC
<i>v tom:</i>		
Mzdové prostředky celkem:	56 284 696 tis. Kč	
<i>v tom:</i>		
prostředky na platy	55 609 196 tis. Kč	
prostředky na OON	675 500 tis. Kč	
Odvody zákonných odvodů	19 136 796 tis. Kč	
Odvody FKSP	556 090 tis. Kč	
MP celkem vč. odvodů a FKSP	75 977 582 tis. Kč	99,55 % dispon. zdrojů
Prostředky na ONIV	1 409 703 tis. Kč	90,16 % dispon. zdrojů
Počet zaměstnanců	210 510,5	99,53 % celor. limitu PZ.

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

Na dotace soukromému školství jsou rozpočtovány prostředky ve výši 4 017 820 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 povinno stanovit do 31. ledna 2013 normativy pro rok 2013, 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 2013, vyplývajícím z výše uvedené dikce zákona, bylo stejně jako v předchozích letech, hledisko „srovnatelnosti“ těchto normativů s předpokládanými skutečnými neinvestičními výdaji na jednoho žáka ve srovnatelném oboru vzdělání, školském zařízení či ve srovnatelné škole zřizované státem, krajem, resp. obcí v roce 2013. Z tohoto důvodu neslouží normativy pro rok 2013 pouze pro poskytování dotací soukromému školství, ale jsou základem i pro normativní financování škol a školských zařízení zřizovaných registrovanou církví nebo náboženskou společností, které bylo přiznáno oprávnění k výkonu zvláštního práva zřizovat církevní školy.

Stanovení normativů pro soukromé školství musí korespondovat s vývojovými trendy rozpočtu regionálního školství územních samosprávných celků na rok 2013 oproti rozpočtu na rok 2012.

Vzhledem k tomu, že základním principem pro stanovení výše RN pro rok 2013 bylo zachování celkové výše neinvestičních výdajů RN vyhlášených pro rok 2012, což umožnily celkové rozpočtové zdroje neinvestičních výdajů roku 2013, měnila se pouze vzájemně vnitřní struktura RN 2013. Protože soukromé školy nejsou usměrňovány limity mzdové regulace a pro výpočet výše dotace konkrétním školám a školským zařízením se používají pouze normativy celkové výše NIV, výše normativů neinvestičních výdajů na rok 2013 pro účely poskytování dotací soukromému školství ve smyslu § 4 odst. 1, 2 a 4 zákona č. 306/1999 Sb. byla (stejně jako výše RN pro krajské a obecní školství) ponechána na úrovni roku 2012.

Soustava normativů pro soukromé školy pro rok 2013 a její struktura je shodná se soustavou normativů roku 2012.

V oblasti středního a vyššího odborného vzdělávání se stanovuje normativ přímo pro každý konkrétní obor vzdělání. Vzhledem ke skutečnosti, že nařízení vlády č. 211/2010 Sb., o soustavě normativů vzdělání v základním, středním a vyšším odborném vzdělávání, obsahuje pro střední a vyšší odborné vzdělání stále velké množství dosud platných oborů vzdělání, byly (stejně jako v předchozích letech) stanoveny normativy pro rok 2013 pouze pro ty obory vzdělání, ve kterých se ve stávajícím školním roce (tj. ve školním roce 2012/2013) žáci a studenti skutečně vzdělávají. Pokud budou v novém školním roce v soukromých školách realizovány nové obory vzdělání (ať již z toho důvodu, že v průběhu kalendářního roku budou zařazeny nové obory

vzdělání, či proto, že budou akreditovány nové vzdělávací programy), pro které nejsou stanoveny normativy, bude tato situace stejně jako v předchozích letech řešena vydáním „dodatku“ k normativům soukromých škol 2013, a to dodatečně s platností od 1. září 2013. Tyto případné dodatečně stanovené normativy budou konstruovány shodně s výše popsanými postupy.

B.3.II.3 Financování církevních škol a školských zařízení v roce 2013

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

Výše rozpočtu v roce 2013 je pro školy a školská zařízení, jejichž zřizovatelem jsou registrované církve nebo náboženské společnosti, kterým bylo přiznáno oprávnění k výkonu zvláštního práva zřizovat církevní školy (dále jen „církevní školy a školská zařízení“), stanovena na **1 110 790 tis. Kč**. Oproti srovnatelné základně roku 2012 tak dochází k **nárůstu o 30 032 tis. Kč**, tj. o **2,70 %**. Tento nárůst je však v porovnání s konečným rozpočtem roku 2012, který byl pro stávající školy a školská zařízení ve výši 1 114 536 tis. Kč (zohledníme-li i rozpočet zrušeného gymnázia v Letovicích, pak dokonce 1 116 258 tis. Kč), spíše poklesem. Proto byla již při rozpisu rozpočtu RgŠ nad rámec směrných čísel schváleného rozpočtu na rok 2013 účelově určena rezerva pro tyto organizace, a to posílení rozpočtu církevních škol o 52 mil. Kč. Důvodem je dorovnání vázání z roku 2012 ve výši 20 mil. Kč, tj. z důvodů ponechání normativů roku 2013 na úrovni roku 2012 a nárůst kapacit ve výši 32 mil. Kč, a to proto, že nové kapacity byly v roce 2012 financovány k 1. 9. 2012 (v poměrné výši normativu, tedy ve výši 1/3, tj. 10,7 mil. Kč), tedy po zpracování návrhu rozpočtu na rok 2013. Plně se navýšení rozpočtu z titulu dosud známých nových kapacit projeví v roce 2013, a to ve výši 32 mil. Kč. Protože nové kapacity mají největší nároky na mzdy zaměstnanců církevních škol a v oblasti ONIV již nejsou tak velké rezervy, bude na počátku roku požádáno Ministerstvo financí ČR o převod poměrné části (tj. 26 mil. Kč) z ukazatele MP a odvodů do ONIV, z nichž jsou dotace pro církevní školy vypláceny.

Ve školním roce 2012/2013 navštěvuje církevní školy a školská zařízení níže uvedený počet žáků (děti):

- mateřské školy	1 627 dětí,	tj.	o 192 dětí více než vloni (+ 13,38%)
- základní školy	5 723 žáci,	tj.	o 114 žáků více než vloni (+ 2,03%)
- střední školy	9 272 žáci,	tj.	o 48 žáky méně než vloni (-0,52%)
- konzervatoře	222 žáci	tj.	o 33 žáci více než vloni (+17,46%)
- vyšší odborné školy	1 611 žáků	tj.	o 9 žáků méně než vloni (- 0,55%)
- dětské domovy	31 dětí,	tj.	o 1 dítě méně než vloni (-3,2 %)
- školní družiny a školní kluby	5 375 účastníků	tj.	o 330 úč.více než vloni (+6,54%)

3.II.3.2 Závazné ukazatele rozpočtu na rok 2013

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

Běžné výdaje celkem (NIV celkem)

1 110 790 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 2012 právnickou osobou vykonávající činnost církevní školy nebo školského zařízení (dále jen „právnická osoba“).¹
- 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 2012/2013. V případě dětských domovů jsou finanční prostředky poskytovány podle povoleného počtu lůžek uvedeného ve školském rejstříku. Tyto údaje předají právnické osoby ministerstvu v souladu s vyhláškou č. 364/2005 Sb., o vedení dokumentace škol a školských zařízení a školní matriky a o předávání údajů z dokumentace škol a školských zařízení a ze školní matriky (vyhláška o dokumentaci škol a školských zařízení) pro školní rok 2012/2013, resp. v případě nových kapacit ve školní matrice pro školní rok 2013/2014.
- d) Finanční prostředky ze státního rozpočtu se poskytují maximálně do výše povoleného počtu dětí, žáků nebo studentů ve škole nebo školském zařízení, v jednotlivých oborech a formách vzdělávání, lůžek, stravovaných nebo jiných jednotek stanovených zvláštním právním předpisem, uvedeného ve školském rejstříku.
- e) Rozpočty jednotlivých právnických osob jsou tvořeny součtem rozpočtů všech škol a školských zařízení, jejichž činnost tato právnická osoba vykonává.
- f) Finanční prostředky ze státního rozpočtu jsou poskytovány na prokazatelné náklady popřípadě výdaje kalendářního roku 2013.
- 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 2013.

Nevyčerpané finanční prostředky z poskytnuté dotace vrátí právnická osoba poskytovateli v rámci vypořádání finančních vztahů se státním rozpočtem.

¹ „Při nedodržení termínu pro podání žádosti nezaniká právnické osobě nárok na poskytnutí finančních prostředků stanovený v § 142 odst. 2 školského zákona.“

3.II.3.4 Rozpis rozpočtu na rok 2013

Rozpis rozpočtu je sestaven normativní metodou s použitím údajů ze školních matrik uvedených ve statistických výkonových výkazech (tzv. zahajovacích výkazech) a normativů platných pro školy financované dle zákona č. 306/1999 Sb., o poskytování dotací soukromým školám, předškolním a školským zařízením, ve znění pozdějších předpisů. Tyto normativy jsou stanoveny materiálem č.j. MŠMT-1037/2013-200 a jsou zveřejněny ve Věstníku MŠMT.

Struktura i výše normativů uvedená v soustavě normativů pro rok 2013 je shodná se soustavou normativů roku 2012.

Součástí normativní metodou vypočítaného rozpočtu jsou pouze dotace stanovené dle soustavy normativů schválených pro soukromé školy, která je zveřejněna ve Věstníku MŠMT, s výjimkami uvedenými v příloze a v bodech 3.4.1, 3.4.2, 3.4.3 a 3.4.4. Normativy jsou vztaženy na jednotky výkonu uvedené ve výkazu dle vyhlášky č. 364/2005 Sb., o dokumentaci škol a školských zařízení (dříve výkonový výkaz), jichž se normativ týká. Finanční prostředky jsou pak poskytovány ve výši dané součinem příslušného počtu dětí, žáků, studentů, lůžek, ubytovaných a normativu. Také dotace na integrované žáky je řešena normativně.

Výjimky nad rámec normativů stanovených pro soukromé školství:

3.4.1 Nad rámec zveřejněných normativů byla doplněna podle stejných zásad jako pro ostatní školy a školská zařízení část normativu zahrnující provozní náklady (ONIV) pro mateřské školy, školní družiny a kluby a zařízení školního stravování. Výše celkového normativu NIV je uvedena v Tabulce č. 6 v části „Soustava normativů pro rok 2013“.

Při stanovení výše ONIV bylo postupováno takto:

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

Výše uvedené normativy nejsou v této podobě pro školy financované dle zákona č. 306/1999 Sb., vyčísleny, neboť částka, o kterou jsou zvýšeny, je částka určená na pokrytí tzv. provozních výdajů, tj. výdajů, které hradí zřizovatel. V případě církevního školství hradí dle školského zákona veškeré výdaje (tedy i provozní) stát, resp. ministerstvo.

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

- věcné režijní náklady na stravování v zařízeních školního stravování jiných zřizovatelů

1 710,- Kč

3.4.2 Nad rámec zveřejněných normativů byl doplněn normativ pro studijní obor Publicistika, který je otevřen na VOŠ publicistiky v Praze, je jedinečný svého druhu v ČR, a to mezi školami všech zřizovatelů. Proto není možnost porovnání nákladovosti. V případě budoucí existence takového oboru v jiné škole v republice – s ohledem ke skutečnosti, že sestává ze 4 specializací, z nichž jediná – Audiovizuální a digitální média (dříve Televizní publicistika) - se vymyká

náročností financování, velmi záleží na váze zastoupení výkonů v jednotlivých specializacích. Proto jsou pro 3 specializace ponechány stávající výše normativu (dle schválené soustavy normativů pro obor vzdělání publicistika) a specializace Audiovizuální a digitální média v tomto oboru vzdělání je stanovena ve zvláštním režimu (jako např. Hudební obor v Církevní konzervatoři Opava).

Výše normativu pro zvýšení dotace na financování uvedené specializace je **74 014,- Kč.**

Pozn.: výše normativu pro obor Publicistika pro rok 2013 zůstává ve stejné výši jako v roce 2012.

3.4.3 Zvýšení dotace o financování rozšířené výuky hudební výchovy, tj. na rozšířené vyučování hudebně-teoretických i hudebně-praktických předmětů se vztahuje na konzervatoře s výukou trojboru, kdy oproti klasické výuce na konzervatoři je tento obor rozšířen o předměty týkající se specifického zaměření oboru – církevní hudba: hra na klavír, hra na varhany, zpěv, řízení sboru, liturgická praxe a hymnologie, sborový zpěv, gregoriánský chorál atd. Pro stanovení výše dotace byl použit normativ ve výši **45 282,- Kč** a v roce 2013 zůstává ve stejné výši jako v roce 2012. Výše tohoto normativu je nastavena dle podrobné analýzy rozdílné hodinové dotace mezi klasickou výukou a specificky zaměřeným oborem.

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

a) pro **samostatně** zřízená střediska volného času:

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

b) pro střediska volného času, která jsou **součástí školy**

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

Členění normativů a také jejich výše zůstává pro rok 2013 stejně jako všechny ostatní normativy stejná jako v roce 2012.

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.

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

Při sestavování rozpočtu byla zároveň prováděna kontrola údajů v zahajovacích výkazech ve vazbě na kapacitu součástí zařízení, zapsanou ve Výpisu z rejstříku škol, předškolních zařízení a školských zařízení. V těch případech, kde vykázané výkony na školní rok 2012/2013 překročily povolenou kapacitu, byl pro potřeby výpočtu použit údaj o povolené kapacitě a výkony překračující tuto hodnotu nebyly akceptovány.

Finanční prostředky na nové kapacity škol, kteře 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 2013/2014). Prostředky budou poskytovány v poměrné části odpovídající časovému úseku, na který jsou určeny, a to v následné úpravě rozpočtu. V předkládaném materiálu **je řešeno pouze financování nových kapacit zapsaných do školského rejstříku k 1. 1. 2013.**

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 zřizovatelem), kde bude uveden očekávaný počet výkonů od 1. 9. 2013. 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 2013

Výsledky normativního výpočtu jsou uvedeny v příložené tabulce. V této tabulce je pro přehlednost uveden také schválený rozpočet a upravený rozpočet roku 2012.

Z tabulky vyplývá:

Schválený normativní rozpočet r. 2012 bez krácení	1 110 252 tis. Kč
Navrhovaný normativní rozpočet r. 2013:	1 175 625 tis. Kč
proti roku 2012 více o	65 373 tis. Kč

tedy téměř ve stejné výši, jako v roce 2012 oproti roku 2011.

Po normativním rozpisu rozpočtu na r. 2013

závazný ukazatel NIV na r. 2013:	1 110 790 tis. Kč
potřeba vyplývající z normativního rozpisu na r.2013	1 175 625 tis. Kč
tj. normativně rozepsáno více o	64 835 tis. Kč
z účelově určené rezervy lze pokrýt	52 000 tis. Kč

Normativně zůstává nepokryto **12 835 tis. Kč**

Důvody vyššího normativního rozpisu rozpočtu proti závaznému ukazateli:

1. Návrh rozpočtu na rok 2013 byl zpracován v době, kdy nebyly známy dopady nárůstu nových kapacit v církevním školství. Jen pro názornost uvádíme příklad, kdy z této částky činí jen financování vzniku nového střediska volného času mládeže Schrödingerův institut ve Varnsdorfu **9 127 tis. Kč** nebo nového střediska volného času Narnie Liberec **1 848 tis. Kč**. Návrh rozpočtu 2013 tak nezohlednil

ani skutečnost, že na konci roku 2012 bylo fakticky rozepsáno o **3 746 tis. Kč více**, než je závazný ukazatel roku 2013, resp. 5 468 tis. Kč včetně zrušeného gymnázia v Letovicích.

2. Návrh rozpočtu na rok 2013 nezohlednil skutečnost, že výše normativů pro rok 2013 zůstává v úrovni roku 2012, a tedy nezohledňuje vázání výdajů, na kterém se usnesla vláda v roce 2012. V uvedeném navýšení 64 835 tis. Kč se toto promítá ve výši **20 000 tis. Kč**.
3. Návrh rozpočtu na rok 2013 nemohl postihnout ani významné naplňování stávajících kapacit církevních škol a školských zařízení, a to zejména kapacit speciálních škol Diakonií a velký nárůst výkonů středisek volného času mládeže, kde jejich kapacita není zákonem stanovena a počet jejich účastníků rok od roku roste.
4. Legislativní změny, které se v době předkládání návrhu rozpočtu na rok 2013 nepromítly do výše srovnatelné základy. Zejména se jedná o:
 - novelu vyhlášky č. 436/2010 Sb., v jejímž důsledku je možné o žáky v přípravném stupni speciální školy překročit nejvyšší povolený počet žáků školy uvedený ve školském rejstříku,
 - novelu vyhlášky č. 73/ 2005 Sb., kde je upraveno znění § 1 odstavce 5 Sb., a za žáky s **těžkým zdravotním postižením** jsou nově považováni také žáci **se středně těžkým mentálním postižením**. Odstraňuje se tak nepřesnost původního znění vyhlášky a tito žáci jsou zařazeni mezi žáky, kterým náleží nejvyšší míra podpůrných opatření a tomu odpovídající navýšení normativních příplatků na zdravotní postižení.

Tento nárůst lze částečně pokrýt z účelově určené rezervy pro církevní školství ve výši **52 mil. Kč**, avšak i nadále:

- zůstává nepokryto v normativním rozpisu **12 835 tis. Kč**
- nejsou zohledněny příplatky na bezparalelní ročníky středních a vyšších odborných škol (v roce 2012 to byla částka) **6 593 tis. Kč**
- předpokládaný růst nových kapacit v novém školním roce (v roce 2012 to byla částka) **11 978 tis. Kč**

To jsou důvody pro další posílení rozpočtu církevního školství o částku **31 406 tis. Kč**.

Návrh řešení deficitního normativního rozpisu rozpočtu na rok 2013:

- Aby nedošlo k překročení závazných ukazatelů státního rozpočtu, posílit rozpočet určený pro církevní školství o celou rezervu ONIV účelově určenou pro církevní školství ve výši 26 000 tis. Kč.
- Dále ještě posílit rozpočet o rezervu vyčleněnou pro PŘO, a to ve výši chybějících 12 835 tis. Kč, a do doby, než bude realizován prostřednictvím ministerstva financí převod z MP do ONIV (viz 1. odstavec kapitoly) ve výši 26 000 tis. Kč.
- Chybějících 12 835 tis. Kč řešit následně také převodem MP do ONIV ze zbývajících rezervy RgŠ.

Navržené posílení na vrub rezervy ONIV pro PŘO (do doby realizace převodu MP do ONIV) je tedy: **38 835 tis. Kč**

Formou úpravy rozpočtu na rok 2013 bude v průběhu roku třeba dále řešit:

- nově zapsané kapacity nebo nárůsty již dříve zařazených nových kapacit;
- případné reklamace výpočtu výše dotace. V tomto případě žádné významné částky neočekáváme, neboť v souladu se závěry porady vedení byly výpočtové tabulky (bez uvedení výše normativů) rozeslány v závěru roku ke kontrole správnosti uvedených výkonů školám a školským zařízením;
- střední školy a VOŠ bez paralelních ročníků;
- domovy mládeže do 150 ubytovaných, bez školní jídelny;
- **příplatky na integraci v případě, kdy:**
 - zjištění školského poradenského zařízení bylo pozdějšího data, než ke kterému se předávají údaje ze školní matriky. Vzhledem k tomu, že tito žáci nebyli uvedeni dle typu integrace ve statistických výkonových výkazech, je třeba výjimečně žádost doložit doporučením odborníka k integraci. V ostatních případech zůstávají doporučení odborníka uložena ve škole
 - základní škola vykazuje více než 10% individuálně integrovaných žáků z celkového počtu žáků školy a nemá možnost pro tyto žáky zřídit specializovanou třídu (vzhledem k jejich různému věku) a nemá ve škole zřízenou funkci asistenta pedagoga, pak je pro stanovení výše dotace pro žáky s vývojovými poruchami učení použít normativ dle části VII. soustavy normativů.

V případě financování nově zapsaných školských subjektů nelze zcela odhadnout výši očekávaných nákladů, neboť i nadále pokračuje trend zápisů nových mateřských škol a školských zařízení do školského rejstříku.

Na realizaci všech výše uvedených změn dle předchozího bodu je navrženo využít částečně nerozepsanou rezervu ONIV účelově určenou pro PŘO.

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.II

Tabulka č. 1	Rozpočet regionálního školství na rok 2013 – ÚSC, soukromé a církevní školy, bez přímo řízených organizací
Tabulka č. 2	Porovnání výkonů krajských a obecních škol v jednotlivých věkových kategoriích v letech 2001/02–2012/13
Tabulka č. 3	Normativní rozpis výdajů RgŠ ÚSC pomocí republikových normativů pro rok 2013
Tabulka č. 4	Normativní rozpis rozpočtu RgŠ územních samosprávných celků na rok 2013
Tabulka č. 5	Rozpočet církevních škol a školských zařízení
Tabulka č. 6	Normativy neinvestičních výdajů pro rok 2013 v Kč pro církevní školy

B.3.III. Financování přímo řízených organizací na rok 2013

Rozpočet celkem činí	2 221 910 tis. Kč
v tom:	
běžné výdaje (mimo EDS/SMVS)	2 130 910 tis. Kč
v tom: mzdové prostředky	1 332 901 tis. Kč
z toho OON	12 807 tis. Kč
záonné odvody do fondů	466 844 tis. Kč
ostatní běžné výdaje (bez výdajů na programové financování EDS/SMVS)	331 165 tis. Kč
počet zaměstnanců	4 335
programové financování EDS/SMVS	91 000 tis. Kč
v tom: běžné výdaje	10 000 tis. Kč
kapitálové výdaje	81 000 tis. Kč

Součástí rozpočtu přímo řízených organizací (PŘO) na rok 2013 jsou výhradně finanční prostředky vyčleněné na jejich činnost dle ustanovení § 160 odst. 1 písm. a) a odst. 3 školského zákona s výjimkou investičních výdajů zařazených do programu podle zvláštního předpisu.

B.3.III.1 Rozpis rozpočtu PŘO v roce 2013

3.III.1.1 Způsob stanovení výše rozpočtu

Rozpis rozpočtu pro PŘO byl proveden následujícím způsobem:

- Výchozí základnou pro stanovení výše rozpočtu na rok 2013 byl upravený rozpočet organizace na rok 2012, zohledňující výsledky dohodovacích řízení. Tato úprava rozpočtu byla zvolena záměrně, a to proto, aby bylo možné při dohodovacích řízeních v r. 2013 navázat na závěry dohodovacích řízení z r. 2012.
- Dalším krokem bylo snížení takto stanovené základny o rozpočet organizací, které byly k 30. 6. 2012 zrušeny (VÚ Nová Role a VÚ Vidnava).
- Oproti upravenému rozpočtu po dohodovacím řízení byla základna pro stanovení rozpočtu na rok 2013 zvýšena organizacím, u nichž došlo ve druhé polovině roku 2012 ke zvýšení kapacity, a tedy i zvýšení rozpočtu (DDŠ Jihlava a VÚ Moravský Krumlov).
- OON byly rozepsány prozatím ve výši schváleného rozpočtu na rok 2012 a konečná výše OON bude řešena až po projednání rozpočtu s jednotlivými organizacemi v rámci dohodovacích řízení a v případě vyšší potřeby OON bude požádáno následně ministerstvo financí o převod prostředků na platy do OON.

Vzhledem k významnosti určení finančních prostředků přímo řízeným organizacím je jejich rozpočet každoročně projednáván s každou jednotlivou organizací v rámci dohodovacích řízení, kde organizace povinně předkládají:

- finanční rozvahu na rok 2013 – celkové náklady za zařízení včetně jednotlivých §§
- odpisový plán na rok 2013
- mzdovou inventuru aktuální za leden 2013
- vnitřní rozpis počtu pracovníků dle potřeb jednotlivých zařízení
- hospodářský výsledek za rok 2012 a návrh přidělu do peněžních fondů.

Na základě výsledků těchto jednání je sestaven upravený rozpočet, který zobrazuje skutečné a reálné podmínky financování těchto organizací. Výše stanoveného příspěvku pro každou organizaci je uvedena v souhrnné tabulce.

3.III.1.2 *Bilance rozpisu rozpočtu*

Rozpisem rozpočtu je z celkového objemu rozepsáno:

NIV celkem	1 955 462 tis. Kč
z toho:	
mzdové prostředky	1 209 898 tis. Kč
z toho:	
platy	1 197 091 tis. Kč
OON	12 807 tis. Kč
zákonné odvody z mezd	411 565 tis. Kč
FKSP	11 973 tis. Kč
ostatní běžné výdaje (ONIV)	322 026 tis. Kč

a limit **počtu zaměstnanců 4 132,15**

Takto navržený rozpis rozpočtu nepřekračuje závazné ukazatele rozpočtu kapitoly 333 stanovené pro přímo řízené organizace, naopak vznikla rozpočtová rezerva pro řešení aktuálních problémů financování PŘO vzešlých z následných dohodovacích řízení. Předpokládáme, že jedním z řešených problémů bude např. nové nastavení odpisů, zprovoznění nových kapacit nebo dopady změn DPH na provoz zařízení.

Vyrovnané hospodaření PŘO včetně zapojení výnosů organizací je zajištěno projednáním rozpočtu s každou jednotlivou organizací („dohodovací řízení“), které bude probíhat na ministerstvu od února do dubna 2013 za účasti ředitelů organizací.

Po navrženém rozpisu rozpočtu zbývá nerozepsáno:

NIV celkem	175 448 tis. Kč
v tom: mzdové prostředky	123 003 tis. Kč
v tom: platy	123 003 tis. Kč
OON	0
zákonné odvody do fondů	41 401 tis. Kč
FKSP	1 905 tis. Kč
ostatní běžné výdaje (ONIV)	9 139 tis. Kč
a limit počtu zaměstnanců	202,85

B.3.III.3 Výdaje PŘO na EDS/SMVS

Rozpočet výdajů PŘO stanovený na EDS/SMVS činí **celkem 91 000 tis. Kč**, v tom **kapitálové výdaje 81 000 tis. Kč a běžné výdaje 10 000 tis. Kč**.

V rozpočtu výdajů PŘO stanoveném na EDS/SMVS je zahrnut program:

- 133 110 Rozvoj a obnova MTZ státních škol a výchovných zařízení 91 000 tis. Kč

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

Program věcně navazuje na končící program řady 233. Jeho prostřednictvím je financována reprodukce majetku školských zařízení, která podle zákona č. 157/2000 Sb., o přechodu některých věcí, práv a závazků z majetku České republiky do majetku krajů, nadále zůstala v působnosti MŠMT jako přímo řízené organizace. V programu budou 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. 333/2012 Sb., kterým se mění zákon č. 109/2002 Sb., o výkonu ústavní výchovy nebo ochranné výchovy ve školských zařízeních, vyhlášky č. 602/2006 Sb., o hygienických požadavcích na stravovací služby a o zásadách osobní a provozní hygieny při činnostech epidemiologicky závažných, kterou se stanoví nové požadavky na stravovací služby, vyhlášky 343/2009 Sb., kterou se mění vyhláška č. 410/2005 Sb., o hygienických požadavcích na prostory a provoz zařízení a provozoven pro výchovu a vzdělávání dětí a mladistvých, kterou jsou stanoveny hygienické požadavky na provoz škol, předškolních a ubytovacích zařízení, které ukládají zajistit změny v počtu ubytovaných, změny ve vybavení apod.).

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

Tabulková příloha ke kapitole B.3.III

Tabulka č. 1	Rozpočet regionálního školství na rok 2013 – přímé výdaje přímo řízených organizací
Tabulka č. 2	Schválený rozpočet přímo řízených organizací v roce 2013

B.3.IV Podpora činnosti v oblasti mládeže

Rozpočet celkem na tento výdajový blok činí	206 073 tis. Kč
v tom: běžné výdaje	180 879 tis. Kč
kapitálové výdaje	25 194 tis. Kč

Výdajový blok neobsahuje výdaje na programové financování EDS/SMVS.

Finanční prostředky jsou určeny pro:

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

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

Neinvestiční dotace NNO na využití volného času dětí a mládeže ve výši 148 590 tis. Kč jsou určeny na zabezpečení úkolů vyplývajících z vyhlášených programů státní podpory práce s dětmi a mládeží pro nestátní neziskové organizace na léta 2011 až 2015. Jedná se zejména o podporu:

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

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

Dotace na zabezpečení soutěží činí 32 289 tis. Kč. Prostředky jsou určeny na financování soutěží a přehlídek v zájmovém vzdělávání, na rozvoj a financování soutěží v souladu s úkoly výchovně-vzdělávací soustavy. Prostředky jsou dále určeny na rámcové vzdělávací programy s ohledem na celospolečenské požadavky, podporu aktivit pedagogických pracovníků při realizaci soutěží a s ohledem na motivaci žáků. Finanční prostředky jsou určeny právnickým osobám (s.r.o., a.s., o.p.s., občanská

sdružení, kraje, právnické osoby vykonávající činnost škol a školských zařízení, církevní organizace, PŘO), část prostředků se převádí na Ministerstvo kultury.

Finanční prostředky ve výši 1 500 tis. Kč jsou určeny na financování rozvojového programu Podpora soutěží a přehlídek v zájmovém vzdělávání pro školní rok 2012/2013, který umožňuje podporu výjezdů týmů ČR žáků středních škol na mezinárodní vědomostní olympiády.

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

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

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

Tabulková příloha ke kapitole B.3.IV

Tabulka č. 1 Rozpočet pro oblast mládeže na rok 2013

B.3.V Podpora činnosti v oblasti sportu

Rozpočet celkem (včetně EDS/SMVS) činí	2 982 784 tis. Kč
v tom: běžné výdaje	2 062 684 tis. Kč
kapitálové výdaje na EDS/SMVS	920 100 tis. Kč

Na podporu činnosti v oblasti sportu je ve státním rozpočtu na rok 2013 (včetně EDS/SMVS) vyčleněno **2 982 784 tis. Kč**. Rozpočet je ve stejné výši jako v r. 2012. Dochází ke změně objemu v oblasti investičních prostředků, kde došlo k navýšení ve vazbě na předložení pozměňovacího návrhu v PS PČR o částku 300 000 tis. Kč ve prospěch investičního programu 133510 na konečný finanční objem ve výši 920 100 tis. Kč pro rok 2013.

Tento výdajový blok se člení na položky:

➤ Sportovní reprezentace	700 392 tis. Kč
➤ Resortní sportovní centra a ADV	364 768 tis. Kč
➤ Všeobecná sportovní činnost	997 524 tis. Kč
➤ EDS/SMVS	920 100 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 ze dne 28. února 2001, ve znění pozdějších předpisů,
- **usnesení vlády** ze dne 9. března 2011 č. 167 o Koncepci státní podpory sportu v ČR.

Podpora „**Resortních sportovních center**“ se týká Vysokoškolského sportovního centra MŠMT (VSC), sportovního centra Ministerstva obrany, sportovního centra Ministerstva vnitra a Antidopingového výboru (ADV) – přímo řízené příspěvkové organizace MŠMT.

B.3.V.1 Sportovní reprezentace

a) **Rozpočet výdajového okruhu** **700 392 tis. Kč**

U oblasti talentované mládeže došlo k sjednocení péče o sportovně talentovanou mládež u věkové kategorie od 6 do 15 let a věkové kategorie 15 až 23 let. Tím došlo ke sloučení veřejně vyhlášených programů dle obsahové a věkové charakteristiky. V současné době se jedná o dva veřejně vyhlášené programy se státní podporou sportovní činnosti:

Program I – Státní sportovní reprezentace ČR	368 392 tis. Kč
Program II – Sportovně talentovaná mládež	332 000 tis. Kč

b)	<u>Rozpočet výdajů pro RSC a ADV</u>	<u>364 768 tis. Kč</u>
	v tom:	
	MO	150 000 tis. Kč
	MV	114 500 tis. Kč
	celkem transfer pro RSC MO a MV	264 500 tis. Kč
	VSC MŠMT	87 217 tis. Kč
	ADV	12 051 tis. Kč
	Rezerva pro VSC	1 000 tis. Kč

Poznámka: Navýšení VSC na požadovanou úroveň ve výši 95 000 tis. Kč a ADV na požadovaný objem ve výši 12 651 tis. Kč bude řešeno v průběhu roku v rámci schváleného rozpočtu pro oblast sportu.

Finanční prostředky budou využity na:

- podporu občanských sdružení v oblasti sportu na základě vyhlášených programů a projektů pro rok 2013 a na podporu čs. účasti na Zimní a Letní Univerziádě 2013 (zimní v Itálii a letní v Rusku),
- podporu sportovní přípravy reprezentantů seniorské a juniorské kategorie a jejich účasti na vrcholných mezinárodních soutěžích (olympijské a paralympijské hry, deaflympiády, mistrovství světa, mistrovství Evropy a odpovídající kvalifikační mezinárodní soutěže) prostřednictvím sportovních svazů/klubů, které jsou zařazeni v systému sportovní reprezentace ČR,
- podporu přípravy sportovně talentované mládeže v občanských sdruženích a sportovních svazech (sportovní příprava, soustředění, trenérské, zdravotní, metodické a servisní zabezpečení, vybavení sportovními potřebami neinvestičního charakteru, nájemné prostor pro sportovní přípravu). Současně se jedná o podporu pořádání celostátního finále „Olympiády dětí a mládeže“, konané v roce 2013.

B.3.V.2 Všeobecná sportovní činnost

a) Rozpočet výdajového okruhu **997 524 tis. Kč**

U oblasti sportu pro všechny došlo k sjednocení podpory pro oblast veřejně prospěšných akcí, oblast péče o školní mládež mimo rámec vyučování a oblast podpory zdravotně postižených sportovců. Tím došlo ke sloučení veřejně vyhlášených programů dle obsahového zaměření a charakteristiky všeobecné sportovní činnosti. S ohledem na schválený rozpočet se opět pokračuje v podpoře organizace sportu s vyhlášeným Programem IV.

Pro rok 2013 se jedná o tři veřejně vyhlášené programy na neinvestiční prostředky se státní podporou sportovní činnosti a jeden investiční program EDS/SMVS:

Program III – Všeobecná sportovní činnost	63 524 tis. Kč
Program IV – Údržba a provoz sport. zařízení	154 000 tis. Kč
Program V – Organizace sportu	780 000 tis. Kč

Finanční prostředky budou využity na:

- podporu speciálních projektů pohybových aktivit celostátního rozsahu zaměřených, zejména na školní a univerzitní mládež, dorostence,
- podporu významných tělovýchovných akcí v oblasti všeobecné sportovní činnosti,
- 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 činnosti občanských sdružení se zaměřením na zabezpečení organizace sportu.

b) Rozpočet výdajů EDS/SMVS – Program 133510

920 100 tis. Kč

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

Podprogram 133 512

290 000 tis. Kč

Podprogram 133 513

630 100 tis. Kč

- **Podprogram 133 512** – „Podpora MTZ sportovních organizací“ zahrnuje oblast investic především u občanských sdružení ve sportu, v některých jednotlivých případech rovněž na sportovní zařízení v majetku obcí. Cílem je zlepšovat vybavenost občanské infrastruktury tak, aby výsledný efekt postihoval co největší okruh zájemců, především se zřetelem ke sportům a sportovním činnostem zaměřeným na všechny kategorie občanů, včetně zdravotně postižených.
- **Podprogram 133 513** – „Podpora MTZ sportovní reprezentace“ je zaměřen jednak na oblast rezortních sportovních center a jednak na ta občanská sdružení, která prokazatelně zajišťují sportovní činnost na úrovni vrcholového sportu, především při přípravě sportovně talentovaných dětí a mládeže.

B.3.V.3 Podpora přípravy sportovních talentů na školách s oborem vzdělání gymnázium se sportovní přípravou.

Sportovní gymnázia jsou financována na základě vyhlášeného „Rozvojového programu“ v rámci „Státní podpory sportu pro rok 2013“, viz čj. MSMT-45133/2012-501_SG.

Rozpočet Sportovních gymnázií pro rok 2013

70 000 tis. Kč

v tom:

<i>MP celkem:</i>	<i>43 205 tis. Kč</i>
<i>platy PO</i>	<i>42 533 tis. Kč</i>
<i>OON PO</i>	<i>672 tis. Kč</i>
<i>pojistné PO</i>	<i>14 689 tis. Kč</i>
<i>FKSP PO</i>	<i>425 tis. Kč</i>
<i>ONIV</i>	<i>11 681 tis. Kč</i>
<i>Počet zaměstnanců:</i>	<i>150,0</i>

V období roku 2013 budou poskytovány finanční prostředky s ohledem na celkový přidělený objem s předfinancováním pro I. čtvrtletí. Komplexní rozdělení na jednotlivé subjekty byla schválena v měsíci únoru 2013.

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

Cílem je podpora rozvoje pohybového nadání a sportovního talentu žáků ve vybraných kmenových olympijských sportech, v uzavřeném systému přípravy sportovních talentů na školách s oborem gymnázium se sportovní přípravou, v souladu s § 171 zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon. Současně se připravuje financování uvedené činnosti prostřednictvím tzv. krajských normativů v souvislosti se stanovením hodnoty H pro sportovní gymnázia.

Tabulkové přílohy ke kapitole B.3.V

Tabulka č. 1	Rozpočet pro oblast sportu celkem na r. 2013
Tabulka č. 2	Rozpis rozpočtu běžných výdajů státní sport. reprezentace – resortní centra na r. 2013

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

Rozpočet celkem činí	6 829 549 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	1 055 787 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	5 773 762 tis. Kč

Výdaje na tento blok nezahrnují programové financování EDS/SMVS.

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

Tab. č. 1	v tis. Kč
Výdaje celkem	6 829 549
Běžné výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP TP)	0
v tom: ze státního rozpočtu	0
kryté příjmem z rozpočtu EU	0
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP VK)	6 762 073
v tom: ze státního rozpočtu	1 014 311
kryté příjmem z rozpočtu EU	5 747 762
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP LZZ)	0
v tom: ze státního rozpočtu	0
kryté příjmem z rozpočtu EU	0
Výdaje na spol. projekty, které jsou z části financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	26 270
v tom: EHP Norsko ze státního rozpočtu	0
EHP Norsko kryté příjmem z rozpočtů finančních mechanismů	26 000
EHP Švýcarsko kryté ze státního rozpočtu	270
Výdaje na komunitární programy a Twinnig out	41 206
v tom: ze státního rozpočtu	41 206
kryté příjmem z rozpočtu EU	0

Pozn.: Tabulka v příloze obsahuje výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU mimo VaV, ty jsou součástí tabulkové přílohy č. B.III.1.2.

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

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

Dle usnesení vlády č. 693 z 26. září 2012 byl **rozpočet MŠMT snížen** o převod prostředků Operačního programu Technické pomoci (tzv. PAS) **z rezortu do kapitoly MF a to o 17 729 tis. Kč** (2 659 tis. Kč ze státního rozpočtu a 15 070 tis. Kč kryté příjmem z rozpočtu EU) a o 22 přepočtených zaměstnanců. Od 1.1.2013 je OP TP ze všech kapitol státního rozpočtu vyveden a soustředěn v jediné kapitole MF.

Rozpočet běžných výdajů celkem činil	17 729 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	2 659 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	15 070 tis. Kč

Mzdové prostředky	12 540 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	1 881 tis. Kč
krytý příjmem z rozpočtu EU	10 659 tis. Kč
Limit počtu zaměstnanců	22
v tom: ze státního rozpočtu	8
krytý příjmem z rozpočtu EU	14

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

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

Rozpočet výdajů celkem činí (mimo VaV)	6 762 073 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	1 014 311 tis. Kč
krytý příjmem z rozpočtu EU	5 747 762 tis. Kč
Rozpočet běžných výdajů činí (mimo VaV)	6 213 073 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	931 961 tis. Kč
krytý příjmem z rozpočtu EU	5 281 112 tis. Kč
Rozpočet kapitálových výdajů činí (mimo VaV)	549 000 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	82 350 tis. Kč
krytý příjmem z rozpočtu EU	466 650 tis. Kč
Mzdové prostředky činí	478 427 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	71 764 tis. Kč
krytý příjmem z rozpočtu EU	406 663 tis. Kč
Limit počtu zaměstnanců	693
v tom: ze státního rozpočtu	104
krytý příjmem z rozpočtu EU	589

Rozpočet výdajů na programy spolufinancované z EU v roce 2013 - OP VK (bez prostředků na financování výzkumu a vývoje) činí celkem 6 762 073 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje činí 549 000 tis. Kč, běžné výdaje 6 213 073 tis. Kč.

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

Tab. č. 1

v tis. Kč

Běžné výdaje celkem	6 213 073
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP VK)	6 213 073
v tom: ze státního rozpočtu	931 961
krytý příjmem z rozpočtu EU	5 281 112

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

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

Tab. č.2

v tis. Kč

Kapitálové výdaje celkem	549 000
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP VK)	549 000
v tom: ze státního rozpočtu	82 350
kryté příjmem z rozpočtu EU	466 650

Tab.č.3

v tis. Kč

Příjmy celkem	5 747 762
Příjmy na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP - programovací období 2007 až 2013 celkem (OP VK)	5 747 762

Kromě výše uvedených výdajů OP VK zařazených ve výdajovém bloku „výdaje na programy celkem mimo výzkum, vývoj a inovace“ je **411 599 tis. Kč výdajů zařazeno ve výdajovém bloku a závazném ukazateli „výzkum, vývoj a inovace“**. Tato část rozpočtu OP VK je popisována v části B 3.1.2.

Rozpočet výdajů OP VK celkem vč. VaV činí	7 173 672 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	1 014 311 tis. Kč
z toho: začleněno do VaV	159 361 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	5 747 762 tis. Kč
z toho: začleněno do VaV	252 238 tis. Kč

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

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

Prvních pět oblastí podpory spadá pod **prioritní osu 1**, která je zaměřena na počáteční vzdělávání (a to včetně středních škol). V roce 2013 by měla být tato část finančně posílena o cca 1 mld. Kč, a to na úkor prioritních os 3 a 4. Tento přesun sice bude muset schválit Evropská komise, záměr však již byl na pracovní úrovni předjednan. Důvodem zmíněného přesunu je lepší absorpční kapacita v oblasti počátečního vzdělávání a tedy i vyšší šance, že prostředky zde naleznou smysluplné využití. Z prioritní osy 1 jsou například již plošně financovány základní školy, které mají mnoho možností, jak s prostředky naložit (pořízení pomůcek, platy pedagogů, vzdělávání žáků se speciálními potřebami, vzdělávání pedagogů aj.). O konkrétním způsobu využití prostředků zde rozhodují přímo školy.

Další 4 oblasti podpory patří do **prioritní osy 2**. Jejím globálním cílem je inovace v oblasti terciárního vzdělávání směrem k propojení s výzkumnou činností a vývojem, větší flexibilitě a kreativitě absolventů uplatnitelných ve znalostní ekonomice a k vytvoření komplexních a efektivních nástrojů, které by podporovaly inovační proces jako celek. Stejně jako v předchozích letech by právě do této prioritní osy měla i v roce 2013 plynout ze státního rozpočtu největší část prostředků.

Prioritní osa 3 se dvěma oblastmi podpory se zaměřuje na další vzdělávání, a to zejména na zvýšení motivace obyvatel ČR k celoživotnímu učení a usnadnění jejich přístupu k tomuto vzdělávání. Cílem je také prohloubení nabídky dalšího vzdělávání a posílení informovanosti. V roce 2013 zde budou financovány jak velké projekty celonárodního charakteru (s výjimkou hl. m. Prahy), tak i menší projekty řízené na krajské úrovni s regionálním dopadem. Část prostředků ve výši cca 687 mil. Kč by měla být během roku 2013 přesunuta do prioritní osy 1.

Cílem **prioritní osy 4** je pak vytvoření moderního, kvalitního a efektivního systému celoživotního učení prostřednictvím rozvoje systému počátečního, terciárního a dalšího vzdělávání včetně propojení těchto jednotlivých částí systému celoživotního učení. Sem spadá většina nákladných projektů s celonárodním dopadem zahrnujícím také hl. m. Prahu od přípravy maturitních zkoušek přes sledování úrovně a hodnocení kvality vzdělanosti, tvorbu vzdělávacích standardů, systémovou podporu inkluzivního vzdělávání, kariérové poradenství, nastavení koncepce dalšího vzdělávání, reformu terciárního vzdělávání, systémovou podporu přírodních a technických oborů, podpory učitelů, rozvoj Národní soustavy kvalifikací aj. až po transfery poznatků z výzkumu a vývoje do praxe. V roce 2013 by pak mělo být přesunuto 313 mil. Kč do prioritní osy 1.

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

V rámci rozpočtu je pro rok 2013 vyčleněno **1 014 311 tis. Kč** k zajištění národního spolufinancování z rozpočtu kapitoly 333 SR. 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 úhradu výdajů, které budou kryty z rozpočtu EU, ve výši **5 747 762 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 6 762 073 tis. Kč.**

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

tis. Kč

Položky	2013									
	CELKEM VÝDAJE	VÝDAJE NA PROGRAMY SPOLUFINANCOVANÉ Z EU OP VK							POČET ZAMĚST.	CELKEM PŘÍJMY
		celkem kapitálové výdaje	celkem běžné výdaje	v tom:				ostatní běžné výdaje		
				MP	v tom:		pojistné/ FKSP			
platy	OPPP/ OON									
Rozpočet na r. 2013	6 762 073	549 000	6 213 073	478 427	195 313	283 114	164 642	5 570 004	693	5 747 762
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP VK ze státního rozpočtu	1 014 311	82 350	931 961	71 764	29 297	42 467	24 716	835 481	104	0
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP VK z rozpočtu EU	5 747 762	466 650	5 281 112	406 663	166 016	240 647	139 926	4 734 523	589	5 747 762

V uvedeném objemu prostředků není zahrnuto **411 599 tis. Kč** na prostředky výzkumu a vývoje. Tabulka však zahrnuje také údaje za ČŠI. Samotný rozpočet ČŠI ve výši **115 233 tis. Kč** je uveden v příloze B.3.VII.2.

V rámci projektů OP VK spolufinancovaných s EU v etapě končícího programovacího období 2007-2013 bude MŠMT řešit nesrovnalosti vyplývající zejména z **nezpůsobilých či neuznatelných výdajů**. Požadavek vyčlenit odpovídající částku na zajištění těchto nesrovnalostí je jednou z priorit MŠMT na rok 2013. **V OP VK je k dnešku evidováno celkem 108,6 mil. Kč nesrovnalostí**, které většinou přejdou do roku 2013.

V r. 2013 se očekává cca 200 mil. Kč, které bude muset kapitola MŠMT vyčlenit ze státního rozpočtu na tyto nesrovnalosti. Lze očekávat desítky případů v menších částkách a je pravděpodobné, že se objeví několik málo případů v řádech desítek milionů korun. Pravděpodobnost výskytu rizika větších nesrovnalostí je však velmi obtížně odhadnutelná. Velkou roli budou hrát vždy jednotlivé konkrétní případy týkající se zejména výběrových řízení v individuálních projektech národních, případně technické pomoci.

Pokud se jedná o tzv. **udržitelnost, náklady** v roce 2013 by se podle odhadu měly pohybovat ve výši přibližně **42 mil. Kč**. Zde je důležitým aspektem, že některé aktivity z končících projektů se objevují v projektech začínajících. Z toho lze usuzovat, že tento typ nákladů může mít v budoucnu vzrůstající tendenci.

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

Na Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost (OP LZZ) nejsou pro rok 2013 rozpočtovány žádné prostředky.

Ačkoliv budou v roce 2013 realizovány dva projekty, jejich financování bude zajištěno z prostředků nespotřebovaných v předešlých letech. Pro rok 2012 byly rozpočtovány prostředky na projekt Národní technické knihovny, protože však skutečné výdaje u tohoto projektu nedosáhly původně očekávané výše, bude možné výdaje roku 2013 uhradit z takto uspořené prostředků. Již zmíněný projekt realizovaný Národní technickou knihovnou nese název „Efektivní informační služby pro veřejnost a státní správu“ a jeho předmětem je vytvoření digitální polytematické knihovny vědy, výzkumu a vývoje.

Finanční prostředky na druhý projekt s názvem „Integrovaný systém pracovního výkonu zaměstnanců MŠMT“, který je zaměřen na personální oblast příjemce, jsou prozatím na MŠMT rezervovány do doby schválení podstatné změny projektu.

Jak již bylo uvedeno výše, pro rok 2013 nejsou rozpočtovány na tento operační program žádné prostředky.

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

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

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

Celkové finanční prostředky na Norské fondy a fondy EHP v roce 2013 činí 26 000 tis. Kč (k této částce budou k dispozici navíc nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 12 000 tis. Kč). Program je určen na snížení sociálních a ekonomických nerovností v Evropském hospodářském prostoru v rámci vymezených prioritních oblastí. Jedná se o druhé období Norských fondů a fondů EHP.

Na **Program švýcarsko-české spolupráce je vyčleněna částka 270 tis. Kč** ze státního rozpočtu. Úkolem Programu švýcarsko-české spolupráce je snížení sociálních a ekonomických nerovností v rozšířené Evropské unii pomocí posilování vědeckých kapacit a posilování spolupráce ve vědě mezi osmi novými členskými státy EU (ČR, Estonsko, Litva, Lotyšsko, Maďarsko, Polsko, Slovensko, Slovinsko) a Švýcarskem. Program je schválen na období 2009 – 2016.

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

Z objemu prostředků ve výši **41 206 tis. Kč** v ukazateli výdaje na programy spolufinancované z EU bez SZP se národních agentur explicitně týkají samostatné ukazatele:

- **komunitární programy ze SR** – prostředky jsou určeny konkrétně pro NAEP (DZS) a NA Mládeže (NIDM) ve výši 39 506 tis. Kč,
- **Twinning out** – prostředky ve výši 1 700 tis. Kč jsou určeny pro NAEP (DZS).

3.VI.6.1 Komunitární programy ze SR

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

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

Podíl státního rozpočtu na výdajích tohoto programu činí **39 506 tis. Kč**. V těchto výdajích je zařazeno 9 733 tis. Kč platů, 1 928 tis. Kč OON, 3 789 tis. Kč příslušenství, 24 056 tis. Kč ostatních běžných výdajů a 54,74 zaměstnanec. Podle platné metodiky se výdaje plynoucí od EU nerozpočtují, nicméně vložení těchto prostředků státního rozpočtu do uvedených programů přinese v r. 2013 dalších 41 159 tis. Kč. Zároveň zaměstnanci NAEP v rámci programu celoživotního učení, který nevyžaduje podíl státního rozpočtu, budou vykonávat administrativu vázanou na příliv 580 mil. Kč věnovaných EU kanceláři NAEP na granty tohoto programu na rok 2013.

- **Program celoživotního učení**

Obecným cílem programu celoživotního učení je přispívat prostřednictvím celoživotního učení k rozvoji Společenství jako vyspělé znalostní společnosti s udržitelným hospodářským rozvojem, s větším počtem a vyšší kvalitou pracovních míst a s větší sociální soudržností při zajištění dobré ochrany životního prostředí pro budoucí generace. Program se zejména zaměřuje na podporu výměny, spolupráce a mobility mezi vzdělávacími systémy a systémy odborné přípravy v rámci Společenství tak, aby se staly zárukou světové kvality. Program celoživotního učení v sobě integruje následující programy: Comenius, Erasmus, Leonardo da Vinci, Grundtvig, studijní návštěvy pro experty ve vzdělávání, Průřezový program, program Jean Monet, Evropská jazyková cena Label. Na **program LLP (celoživotní učení)** je celkový rozpočet 60 950 tis. Kč, z toho podíl **29 700 tis. Kč ze státního rozpočtu** a 31 250 tis. Kč obdrží organizace ze zahraničí.

- **Program Erasmus Mundus** je zaměřen na podporu spolupráce a mobility v oblasti vysokoškolského vzdělávání; s celkovým rozpočtem **450 tis. Kč** bez podílu ze zahraničí.
- **Program Euroguidance** byl vytvořen za účelem sladění různorodých přístupů k poradenství v Evropě. Jeho cílem je výměna zkušeností v oblasti zavádění a realizace poradenství v 32 evropských zemích. Na tento program je celkový rozpočet 4 060 tis. Kč, z toho podíl **2 030 tis. Kč ze státního rozpočtu** a 2 030 tis. Kč obdrží organizace ze zahraničí.
- **Program Bologna experts** se týká implementace principů Boloňského procesu; s celkovým rozpočtem 553 tis. Kč, z toho podíl **76 tis. Kč ze státního rozpočtu** a 477 tis. Kč obdrží organizace ze zahraničí.
- **Program Tempus** podporuje modernizaci vysokoškolského vzdělávání v partnerských zemích východní Evropy, střední Asie, západního Balkánu a středomořského regionu, zejména prostřednictvím spolupráce vysokých škol. Na tento program je celkový rozpočet **150 tis. Kč** bez podílu ze zahraničí.
- Rozpočet **NA Mládež** (NIDM) činí celkem 14 502 tis. Kč, z toho **podíl státního rozpočtu je 7 100 tis. Kč**, objem prostředků ve výši 7 402 tis. Kč obdrží organizace ze zahraničí.

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

- přiděluje granty na podporu mezinárodních volnočasových aktivit mladých lidí v rámci vzdělávacího programu **EU Mládež v akci**,
- radí mladým lidem a pracovníkům s mládeží, jak plánovat a realizovat projekty v programu Mládež v akci,
- pořádá školení, která zvyšují kvalifikaci pracovníků s mládeží a usnadňují mladým lidem přístup k programu,
- koordinuje síť regionálních konzultantů působících v jednotlivých krajích ČR,
- hostí české ústředí evropské sítě **EURODESK**, poskytující mladým lidem informace o evropských programech a iniciativách.

Agentura je součástí sítě 35 obdobných partnerských organizací v 33 evropských státech. Smyslem a náplní práce agentury je pomoci mladým lidem a pracovníkům s mládeží v České republice zapojit se do vzdělávacího programu Evropské unie Mládež v akci a přispět tak k naplnění jeho cílů.

- Program **Mládež v akci** slouží jako vynikající příležitost rozvíjet nové metody a formy neformálního vzdělávání a mezinárodní práce s mládeží. Klade důraz na vlastní iniciativu mladých lidí. Podporuje je při realizaci jejich vlastních nápadů a vizí, které využívají interkulturní učení, partnerskou a týmovou spolupráci a kreativní formy setkávání. Zprostředkuje přístup k nabídkám programu těm mladým lidem, kteří dosud neměli žádné nebo jen velmi omezené možnosti získat mezinárodní zkušenosti. Na tento program je celkový rozpočet 12 691 tis. Kč, z toho podíl **6 200 tis. Kč ze státního rozpočtu** a 6 491 tis. Kč obdrží organizace ze zahraničí.

- **Eurodesk** je evropská informační síť, která působí ve 30 evropských zemích. Umožňuje mladým lidem a pracovníkům s mládeží snadný a rychlý přístup k evropským informacím. Na tento program je celkový rozpočet 1 811 tis. Kč, z toho podíl **900 tis. Kč ze státního rozpočtu** a 911 tis. Kč obdrží organizace ze zahraničí.

Evropské informace se týkají:

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

3.VI.6.2 Program Twinning out

V rámci programu **Twinnig out** je na projekt e-Twinnig rozepsáno **ze státního rozpočtu 1 700 tis. Kč** agentuře NAEP při DZS. Podle metodiky se výdaje plynoucí od EU v tomto programu rovněž nerozpočtují, nicméně vložení těchto prostředků státního rozpočtu do uvedených programů přinese v r. 2013 dalších 6 425 tis. Kč. E-Twinnig je zaměřen na podporu on-line spolupráce žáků i učitelů mateřských, základních a středních škol v rámci EU. Rozpočet na tento program činí celkem 8 125 tis. Kč.

Ministerstvo financí v rozpočtové dokumentaci k návrhu rozpočtu na rok 2013 požadovalo uvést informaci o objemech prostředků, které v r. 2013 budou přicházet do kapitoly MŠMT mimo státní rozpočet a EU je zasílá předem, popř. je česká strana přechodně zálohuje mimo rozpočet. Tento objem prostředků **činí celkem 686 074 tis. Kč**. Podpora je určena na LLP – tj. grantové projekty celoživotního učení administrované agenturou NAEP při DZS (580 mil. Kč), grantový program Mládež v akci administrovaný agenturou při NIDM (101,4 mil. Kč), další programy pro NÚV (3,6 mil. Kč) a příhraniční spolupráci pro PC ČT (1,1 mil. Kč).

Podrobný rozklad je zařazen v tabulkové příloze.

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

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 2013
Tabulka č. 1a	Rozpis rozpočtu běžných výdajů Komunitárních programů a Twinning out v OPŘO na r. 2013

B.3.VII Ostatní

Rozpočet na ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu (celkem 1 599 705 tis. Kč, z čehož EDS/SMVS tvoří 96 000 tis. Kč) v sobě zahrnuje:

- **ostatní přímo řízené organizace, společné úkoly a vybrané ukazatele včetně programu podpory českého kulturního dědictví v zahraničí ve výši 794 522 tis. Kč, z toho EDS/SMVS tvoří 84 686 tis. Kč;**
- **státní správu - výdaje činí 627 027 tis. Kč, z toho EDS/SMVS je 11 132 tis. Kč;**
- **zahraniční rozvojovou spolupráci - 120 000 tis. Kč;**
- **program podpory vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchovu - 15 029 tis. Kč;**
- **program sociální prevence a prevence kriminality - 8 134 tis. Kč;**
- **program protidrogové politiky - 12 196 tis. Kč;**
- **podporu projektů integrace příslušníků romské komunity - 19 873 tis. Kč;**
- **ostatní mezinárodní konference - 2 924 tis. Kč.**

B.3.VII.1 Ostatní přímo řízené organizace, společné úkoly a vybrané ukazatele - OPŘO

Rozpočet běžných výdajů pro ostatní přímo řízené organizace (dále jen „OPŘO“) na rok 2013 činí 794 522 tis. Kč

(včetně programu podpory českého kulturního dědictví v zahraničí ve výši 37 454 tis. Kč a limitu počtu zaměstnanců ve výši 17 osob; dále komentováno bez tohoto programu)

Rozpočet celkových výdajů činí	757 068 tis. Kč
mzdové prostředky	231 433 tis. Kč
z toho platy	159 426 tis. Kč
zákonné odvody do fondů	70 491 tis. Kč
ostatní běžné výdaje	370 276 tis. Kč
EDS/SMVS – kapitálové výdaje	84 868 tis. Kč

Limit počtu zaměstnanců v celoročním průměru je 559 zaměst.
Průměrný měsíční plat je rozpočtován ve výši 23 767,- Kč.

Průměrný měsíční plat je rozpočtován ve výši 23 767,- Kč, což představuje proti rozpočtovanému průměrnému platu na rok 2012 zvýšení o 48,- Kč, tj. o 0,20 %.

Výdaje na programové financování EDS/SMVS

Rozpočet výdajů OPŘO stanovený na EDS/SMVS činí **celkem 84 868 tis. Kč** a zahrnuje **Program 233 010 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MŠMT.**

Do tohoto programu je zahrnuto financování reprodukce majetku příspěvkových organizací zřízených Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy, které zabezpečují agendu související s činností MŠMT jako ústředního orgánu státní správy. Jedná se o Národní technickou knihovnu (NTK), Národní ústav pro vzdělávání, školské

poradenské zařízení a zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků (NÚV), Národní institut dětí a mládeže (NIDM), Dům zahraničních služeb (DZS), Národní pedagogické muzeum a knihovnu J. A. Komenského (NPMKK), Centrum pro zjišťování výsledků vzdělávání (CZVV), Národní institut dalšího vzdělávání (NIDV) a Pedagogické centrum pro polské národnostní školství.

Vzhledem k prodloužení realizace výstavby Památníku romského holocaustu v Hodoníně u Kunštátu dle Usnesení vlády č. 589 ze dne 4. května 2009, financované z nároků z nespotřebovaných výdajů, je zpracováván materiál ke schválení změny dokumentace programu, spočívající v jejím prodloužení do roku 2016 a tomu odpovídajícímu zvýšení objemu disponibilních prostředků, který bude předložen ke schválení Ministerstvu financí.

Do financování lze v průběhu roku 2013 zapojit i prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů předchozích let, zejména prostředky ve výši 54 971 tis. Kč na financování výstavby Památníku romského holocaustu v Hodoníně u Kunštátu dle Usnesení vlády č. 589 ze dne 4. května 2009, které nebyly v minulých letech spotřebovány v programu 233 010 a končícího programu 233 110.

3.VII.1.1 Konstrukce závazného specifického ukazatele OPŘO na rok 2013

Proti srovnatelné základně roku 2012, tj. proti rozpočtu OPŘO na rok 2012 po vázání, jsou **běžné výdaje** (mimo EDS/SMVS) vyšší o **4 998 tis. Kč**. **Nejvýznamněji se na vyšších výdajích OPŘO podílí částečné posílení výdajů na společnou část maturitní zkoušky.**

Změny, které byly v průběhu r. 2012 realizovány v této rozpočtové oblasti:

- | | |
|---|-----------------|
| • částečné posílení výdajů na realizaci společné části maturitní zkoušky (z RgŠ) | + 6 635 tis. Kč |
| • přesun z OPŘO do skupiny legislativy a strategie - VI – program česko-švýcarská spolupráce | - 20 tis. Kč |
| • snížení z důvodu nového členění komunitárních programů DZS a NIDM | - 441 tis. Kč |
| • přesun ze společných úkolů do skupiny pro podporu sportu a mládeže – V – na mezinárodní soutěže | - 1 500 tis. Kč |
| • posílení vkladů a příspěvků mezinárodním organizacím na objem schválený PV | + 324 tis. Kč |

Limit počtu zaměstnanců na rok 2013 je nižší oproti roku 2012 o 27 přepočtených zaměstnanců, tj. o 4,83 % (limit byl snížen v důsledku vázání výdajů dle usnesení vlády č. 178/2012).

Rozpis rozpočtu OPŘO na rok 2013 bylo nutno zpracovat tak, aby byly finančně pokryty veškeré činnosti uvedené ve zřizovacích listinách jednotlivých organizací, další nezbytně nutné úkoly a resortní projekty delegované na jednotlivé OPŘO ministerstvem a zároveň byla vytvořena dostatečná finanční rezerva na:

- připravovanou restrukturalizaci a optimalizaci OPŘO
- financování nově vzniklých nezbytných činností v oblasti OPŘO

- vázání výdajů v souvislosti s uvažovanou úsporou (úspora 20 mil. Kč v oblasti společné části maturitní zkoušky)
- udržitelnost úkolů financovaných dosud v rámci projektů ESF.

Rozpočet jednotlivých OPŘO na rok 2013 byl zpracován s ohledem na připravovanou restrukturalizaci centrálních resortních organizací, která by měla vést k optimalizaci OPŘO v průběhu roku 2013, především pak od 1.1.2014. Aby bylo možno budoucí optimalizační kroky promítat do odpovídajících změn rozpočtů jednotlivých OPŘO, byl rozpočet jednotlivých organizací sestaven v rozdělení výdajů organizací na:

- **Kmenovou činnost**, která se dále člení na:
 - **vlastní provoz organizace**
 - **mandatorní výdaje**, vycházející ze zákonů, vyhlášek a dalších právních předpisů, které jsou pro rezort nezbytné a jsou **zakotvené ve zřizovacích listinách** jednotlivých organizací
- **Ostatní** (časově omezené) **výdaje**, související s rozhodnutím MŠMT.

Finanční prostředky – běžné výdaje (bez 84 868 tis. Kč evidovaných v EDS/SMVS a bez finančních prostředků na program kulturního dědictví) - **zabezpečené v tomto úseku ve výši 672 200 tis. Kč jsou určeny pro:**

• kmenovou činnost OPŘO (včetně nezbytných rezerv)	514 952 tis. Kč
• resortní projekty	60 367 tis. Kč
• účelově vymezené úkoly	53 357 tis. Kč
• společné úkoly	23 524 tis. Kč
• vázanou úsporu (společnou část maturitní zkoušky)	20 000 tis. Kč
• limit počtu zaměstnanců v celoročním průměru	559 zaměst.

3.VII.1.2 Vlastní (kmenová) činnost OPŘO

Pro vlastní činnost OPŘO, tj. vlastní provoz organizací a mandatorní výdaje vyplývající ze zřizovacích listin (bez rezerv), je vyčleněno 482 865 tis. Kč.

Základem rozpisu rozpočtu na rok 2013 byla pro každou OPŘO očekávaná skutečnost neinvestičních výdajů v r. 2012 ve výše uvedeném věcném členění a v členění dle závazných ukazatelů rozpočtové skladby, do které se v rozpisu rozpočtu 2013 promítaly změny vyplývající:

- ze změn zákonů a vyhlášek (např. částečný přesun výdajů na společnou část maturitní zkoušky z CZVV na jednotlivé školy – tj. do RgŠ),
- z nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě (platové postupy zaměstnanců u malých organizací, které je nejsou schopny zabezpečit v rámci stanovených limitů),
- z připravované optimalizace OPŘO (restrukturalizace činností OPŘO).

Vedle rozpisu rozpočtu pro 8 organizací OPŘO, kterými jsou:

- Centrum pro zjišťování výsledků vzdělávání,

- Národní ústav pro vzdělávání, školské poradenské zařízení a zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků,
- Národní pedagogické muzeum a knihovna J. A. Komenského,
- Národní technická knihovna,
- Dům zahraničních služeb,
- Národní institut dětí a mládeže,
- Národní institut pro další vzdělávání,
- Pedagogické centrum pro polské národnostní školství,

se rozpis rozpočtu kmenové činnosti provádí i pro Komisi J. W. Fulbrighta, jejíž výdaje jsou hrazeny podle mezinárodní smlouvy uzavřené mezi ČR a USA a pro ADV a VSC, jejichž rozpočet je navržen v rámci závazného ukazatele sportovní reprezentace (viz kapitola B.3.V), ale principy jsou stejné jako u ostatních OPŘO.

3.VII.1.3 Obecné principy rozpisu na OPŘO (včetně ADV a VSC)

Vnitřní struktura běžných výdajů zahrnutých v rozpočtu OPŘO je ovlivněna konstrukcí rozpočtu na rok 2013, účelovým určením prostředků a metodickými (či organizačními) změnami provedenými do konce roku 2012, ev. k 1.1.2013.

Východiskem pro rozpis rozpočtu běžných výdajů na rok 2013 je zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), Hlava XIII Hospodaření organizačních složek státu a příspěvkových organizací:

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

Pro rozpis rozpočtu běžných výdajů na rok 2013 proto byly využity tyto podklady:

- ukazatele rozpočtu kapitoly 333 MŠMT obsažené v návrhu zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2013, které byly stanoveny po jeho schválení PS PČR závaznými ukazateli rozpočtu,
- návrh rozpočtu výnosů a nákladů předložený jednotlivými OPŘO a vyjádření věcně příslušných skupin MŠMT k těmto návrhům,
- schválený „Metodický pokyn Státní tajemnice - I. náměstkyně ministra školství, mládeže a tělovýchovy k rozlišení výdajů na společné úkoly skupin a vlastní správu úřadu, a na pohoštění v rámci správy úřadu a společných úkolů“ (č.j. 1 824/2008-15) ze dne 28. února 2008,
- schválený „Metodický pokyn I. náměstkyně MŠMT pro OPŘO poskytující ubytovací a stravovací služby“ (č.j. 22 342/2007-40) ze dne 7. 11. 2007.

3.1 Základní principy pro rozpis rozpočtu - PO

- 3.1.1 podle § 53 odst. 2 rozpočtových pravidel se hospodaření příspěvkové organizace (dále jen 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; přičemž hlavní činností příspěvkové organizace může být pouze činnost vymezená jejímu zřizovateli zvláštním zákonem a vykonávána příspěvkovou organizací; v případě příspěvkové organizace zřízené zvláštním zákonem je hlavní činností činnost vymezená tímto zákonem;

- 3.1.2 **podle § 54 odst. 2 rozpočtových pravidel** může zřizovatel výši příspěvku na provoz a jeho čerpání během roku vázat na předem stanovené ukazatele, a to zpravidla na jednotku výkonů zabezpečovanou PO; příspěvek a limity regulace zaměstnanosti vybraným organizacím se navrhuje stanovit z objemu prostředků na:
- kmenovou činnost zahrnující vlastní provoz organizace a mandatorní výdaje vyplývající ze zřizovací listiny
 - konkrétní (vybrané a poradou vedení projednané a schválené) projekty
 - jednotlivé účelově vymezené úkoly;
- 3.1.3 **limit počtu zaměstnanců** je stanoven organizacím v souladu s konstrukcí rozpočtu na rok 2013, tzn., že s výjimkou navýšení z titulu nových činností zůstává maximálně na úrovni schváleného limitu počtu zaměstnanců na r. 2012 nebo vychází ze sníženého návrhu organizací, pouze v odůvodněných případech byl využit upravený limit počtu zaměstnanců r. 2012;
- 3.1.4 **limit prostředků na platy je stanoven v souladu s konstrukcí rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2013**, tzn. je nastaven buď na úrovni schváleného rozpočtu roku 2012, navýšeného pouze z titulu nárůstu činností a platových postupů u malých organizací, které toto nejsou schopny zabezpečit v rámci svého limitu nebo je nižší, a to v souladu s návrhem organizace;
- 3.1.5 při stanovení limitu prostředků na platy je do financování **zohledněno zapojení fondu odměn**;
- 3.1.6 **limit na ostatní osobní náklady** je stanoven v souladu s konstrukcí rozpočtu kapitoly MŠMT, dále s přihlédnutím k potřebám organizací a dle možností závazného ukazatele rozpočtu; současně budou organizace znovu upozorněny, že dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr (dohody o provedení práce či dohody o pracovní činnosti) lze uzavírat výhradně na práce, které nevyplývají z pracovní náplně zaměstnanců a jsou pro organizaci nezbytné;
- 3.1.7 **prostředky na zákonné odvody do fondů (34 %) a pro přiděl do FKSP (1 %)** jsou stanoveny **propočtem ke stanovenému limitu prostředků na platy a na ostatní osobní náklady (ostatní platby za provedenou práci) a upraveny dle návrhu organizací. Příspěvkovým organizacím jsou zákonné odvody přiděleny jako součást ostatních běžných výdajů (tedy jako orientační ukazatel rozpočtu)**;
- 3.1.8 **v rámci stanoveného příspěvku na OBV**, zvýšeného o vlastní výnosy a prostředky rezervního fondu zapojené do financování, úsporami realizovanými v nákladech **musí organizace zabezpečit prostředky**:
- na náhradu mzdy, platu nebo odměny z dohody o pracovní činnosti za první 3 týdny dočasné pracovní neschopnosti;

- 3.1.9 **závazné ukazatele** rozpisu rozpočtu PO budou měněny pouze **úpravou rozpočtu z MŠMT**;
- 3.1.10 **čerpání rozpočtu není od 1.1.2013 regulováno nastavením rozpočtového limitu výdajů pro ČNB „měsíčně“**; v návaznosti na schválenou novelu rozpočtových pravidel, kterou je m.j. zahájen provoz platebního styku v IISSP od 1.1.2013, s ohledem na zavedení státní podklady, zavedení pouze jediného příjmového a výdajového účtu pro každou OSS a zrušení limitů bankovních účtů, bude v r. 2013 **čerpání rozpočtu regulováno založením rezervace v IISSP a následným zpracováním a předáním platebních příkazů do banky, u které má organizace veden běžný účet**;
- 3.1.11 **I. náměstkovi ministra, náměstkyni ministra pro ekonomické záležitosti, náměstkovi ministra pro vzdělávání, náměstkovi ministra pro vysoké školy a výzkum a náměstkovi ministra pro podporu sportu a mládeže bylo uloženo, aby předložili v termínu do konce ledna 2013** do porady vedení podrobné plány hlavních úkolů organizací, které spadají do jejich přímé řídicí působnosti. Součástí plánů hlavních úkolů byla 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 2013“, s platnými právními předpisy či vnitřními předpisy MŠMT, aby se tím zamezilo duplicitnímu financování.

3.2 Základní principy pro rozpis rozpočtu - OSS (týká si i ČŠI – viz kapitola 3.VII.2)

Přijetím zákona č. 501/2012 Sb., kterým se mění zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, jsou m.j. upravena pravidla v oblasti Státní pokladny s účinností od 1.1.2013 a zejména provoz platebního styku v Integrovaném informačním systému Státní pokladny. V návaznosti na to se vymezují další principy financování, a to pravidla komunikace pro financování organizačních složek státu (tj. ČŠI a VSC) v průběhu r. 2013, které budou postupně upřesňovány v návaznosti na konkrétní případy.

- 3.2.1 Podle § 45 odst. 1 a 2 rozpočtových pravidel organizační složka státu (dále jen OSS) hospodaří s prostředky státního rozpočtu, které jí stanoví správce kapitoly v rámci rozpočtu kapitoly, minimálně v rozsahu členění závazných ukazatelů daných zákonem o státním rozpočtu. Její příjmy jsou příjmy státního rozpočtu a výdaje jsou výdaji státního rozpočtu. Rozpočet OSS může zahrnovat pouze příjmy a výdaje související s činnostmi vymezenými ve zřizovací listině, případně stanovenými OSS zákonem a je povinna dbát, aby dosahovala příjmů stanovených rozpočtem a plnila úkoly nejehospodárnějším způsobem.
- 3.2.2 Rozpis rozpočtu se připravuje prostřednictvím **Integrovaného informačního systému Státní pokladny** (dále jen „IISSP“) a jeho modulu **Rozpočtového informačního systému pro přípravu rozpočtu** (dále jen „RISPR“). V RISPR

se návrh rozpočtu připravuje **po jednotlivých organizačních složkách státu** (dále jen „OSS“). Správce rozpočtových opatření, tj. Odbor souhrnného rozpočtu a rozborové činnosti (dále jen „odbor 13“) stanoví OSS Vysokoškolskému sportovnímu centru a České školní inspekci závazné parametry, které OSS sama rozepisuje a systémem předá zpět MŠMT ke schválení a zpracování do celku návrhu příjmů a výdajů za kapitolu MŠMT. Kompletní rozpis kapitoly v rozsahu identifikace koruny v souladu s vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, je svodně z úrovně kapitoly systémem odeslán ve workflow na MF. Harmonogram prací v jednotlivých etapách organizuje MF.

3.2.3 **Závazné ukazatele na rok 2013** jsou nadále organizacím zasílány i v „papírové“ podobě v tabulce „**Rozpis rozpočtu závazných ukazatelů**“, resp. „**Úprava rozpočtu závazných ukazatelů**“.

3.2.4 Zahájením produktivního provozu Rozpočtového informačního systému pro realizaci rozpočtu - platební styk (dále jen „RISRE-PS“) ke dni 1. 1. 2013 začala ČNB ověřovat provedení rezervací na realizované platby. Každá OSS zasílá platební příkazy do ČNB. Příkazy musí obsahovat údaje o čísle rezervace a položce rezervace. Založení rezervace v IISSP (RISRE-PS) a následné zpracování a předání platebních příkazů do ČNB je standardně možné poté, co je do Rozpočtového informačního systému pro realizaci rozpočtu – rozpočtová opatření (dále jen „RISRE-ROP“) nahrán z RISPR rozpočet pro běžný rok (pro rok 2013 s účinností od 1.1.2013).

3.2.5 **Pravidla pro komunikaci mezi kapitolou (MŠMT) a OSS (ČŠI a VSC)**

3.2.5.1 OSS se prostřednictvím svých nominovaných typových uživatelů a jejich rolí řídí při práci v RISRE-ROP dokumentací koncového uživatele a další potřebnou dokumentací uvedenou v systému IISSP RIS na adrese: <https://portal.statnipokladna.cz/irj/portal/index.html>

3.2.5.2 **Požadavky OSS na rozpočtové opatření (dále jen „ROP“)**

V souladu s dokumentací koncového uživatele vypracovávají OSS rozpočtová opatření podle dopadu požadavku do závazných ukazatelů rozpočtu, která IISSP vyhodnocuje druhem ROP 0-5:

A) **Při požadavku s druhem ROP 0–1**, tj. rozpočtová opatření, která nevyvolávají změnu ZÚ stanovených zákonem č. 504/2012 Sb. v příloze č. 4 zákona (např. pohyb v analytickém členění OSS rozpočtové skladby nebo přesuny mezi položkami v rámci závazného ukazatele, uvolňování nároků z nespotřebovaných výdajů). Tato rozpočtová opatření vyžadují v IISSP pořízení ROP bez A-hlavičky, nepodléhají však schvalování v IISSP.

⇒ Pro opatření mimo uvolňování nároků z nespotřebovaných výdajů zakládá OSS doklady ROP do IISSP–RISRE bez A-hlavičky a zanesení je do chronologické evidence IISSP. Nejpozději k poslednímu pracovnímu dni měsíce zašle e-mailem informaci rozpočtujícímu útvaru MŠMT (odboru 13, Skupině řízení operačních

programů EU – dále jen „skupina IV“) o provedených rozpočtových opatřeních. Rozpočtář odboru 13 zajistí ve spolupráci s věcně příslušnou skupinou po obdržení e-mailu od OSS kontrolu shody údajů o rozpočtovém opatření v systému IISSP–RISRE a databázi ISROS.

⇒ Pro opatření na uvolňování nároků z nespotřebovaných výdajů OSS požádá věcně příslušný útvar MŠMT (odbor 13, popř. skupina IV) písemně o souhlas s jejich uvolněním. Po obdržení souhlasu zakládá doklady ROP do IISSP–RISRE bez A-hlavičky a zanesení do chronologické evidence IISSP. Nejpozději k poslednímu pracovnímu dni měsíce zašle e-mailem informaci rozpočtujícímu útvaru (odboru 13 popř. skupině IV) o provedených rozpočtových opatřeních. Nároky z nespotřebovaných výdajů OSS čerpá přednostně před rozpočtem.

OSS udržuje shodu údajů v IISSP se svým ekonomickým informačním systémem (dále jen „EKIS“).

B) Při požadavku s druhem ROPO 2–5 tj. rozpočtová opatření, která vyvolávají změnu ZÚ stanovených zákonem č. 504/2012 Sb. v příloze č. 4 zákona. Tato rozpočtová opatření vyžadují v IISSP pořízení ROP s A-hlavičkou a zároveň vyžadují schvalovací proces v IISSP.

OSS požádá věcně příslušný odbor MŠMT písemnou formou o provedení rozpočtového opatření. Věcně příslušný odbor žádost posoudí a v případě souhlasu doporučí svodnému odboru 13 její realizaci včetně návrhu na vybilancování požadavku z vnitřních zdrojů kapitoly.

Odbor 13 založí A-hlavičku v IISSP, doplní požadované přílohy, zanesení do chronologické evidence a odešle na Ministerstvo financí. Zároveň odbor 13 ve spolupráci s příslušným rozpočtářem nastaví rozpočtové opatření v databázi ISROS.

Po schválení rozpočtového opatření Ministerstvem financí bude ROP zároveň systémem schváleno a zaneseno do databáze ISROS. Písemný souhlas zašle financující útvar v obvyklé podobě, tj. úpravou rozpočtu závazných ukazatelů, opatřenou razítkem a podpisem příkazce rozpočtových operací.

Opatření, která budou obsahovat požadavky na změny závazných limitů mzdové regulace, musí být vždy opatřena A-hlavičkou (analogicky dle bodu B).

3.2.5.3 Rozpočtová opatření v oblasti programového financování SMVS

Pro rozpočtová opatření v oblasti programového financování SMVS postupují OSS v souladu s instrukcí MF, tj. *Údaje o akcích financovaných z programů jsou do IISSP předávány z informačního systému programového financování SMVS prostřednictvím resortních ekonomických informačních systémů. Správnost je následně validována mezi IISSP a SMVS.*

Podrobnější pravidla pro OSS budou stanovena samostatným pokynem v rámci rozpisu rozpočtu prostředků státního rozpočtu programového financování daného roku, konkrétně programů 233 010 a 133 510.

3.VII.1.4 Specifika jednotlivých organizací

4.1 Centrum pro zjišťování výsledků vzdělávání

Očekávaná skutečnost CZVV v r. 2012 byla cca 230 mil. Kč. Návrh rozpočtu 2013 CZVV předložilo ve výši **209 mil. Kč**, tj. o cca **21 mil. Kč méně** oproti očekávané skutečnosti r. 2012.

Rozpočet na rok 2013 se skládá z rozpočtu na vlastní provoz organizace ve výši 37,6 mil. Kč a nákladů na přípravu a realizaci společné části maturitní zkoušky ve výši 171,4 mil. Kč.

Snížení 21 mil. Kč oproti r. 2012 je způsobeno úsporami ve výši 30,1 mil. Kč, které souvisejí:

- se **změnou legislativy** - hodnocení písemných prací z českého jazyka ve výši **9,9 mil. Kč** se vrací zpět do kompetencí škol (bude hrazeno v rámci RgŠ);
- s **úsporou v systému IS/RDC/DDT/DVF** - tj. informační systém řídicího a dohledového centra maturitní zkoušky, datové a digitální terminály, datová a vytěžovací farma - technologie zpracování výsledků maturitní zkoušky; vzhledem k tomu, že v r. 2013 již nebude třeba tak rozsáhlá podpora ze strany dodavatelů, činí úspora v této oblasti **17,6 mil. Kč**;
- s **úsporami při výrobě zkušební dokumentace a testových úloh** - cca **2,6 mil. Kč**;

Navýšení naopak CZVV předpokládá ve výdajích na datové nosiče, bezpečnostní plomby a SW úpravy systému tisku dle nových požadavků - cca **2 mil. Kč** a zvýšení nákladů na zabezpečení webových serverů - cca **2 mil. Kč**, na zajištění záložní lokality - cca **1 mil. Kč**.

Významnou položkou, která zvýší náklady oproti roku 2012, je **nezahrnutí rezervního fondu do rozpočtu**, který byl použit v roce 2012 ve výši 4,4 mil. Kč.

Vzhledem k restriktivní rozpočtové politice a zabezpečení maximální hospodárnosti při vynakládání výdajů státního rozpočtu byl **rozpočet CZVV na rok 2013 stanoven ve výši 204,3 mil. Kč** s tím, že prostředky ve výši 5 mil. Kč (požadované navýšení - viz předchozí odstavec) budou ponechány nerozepsané v rezervě u příkazce svodných rozpočtových opatření. Pokud CZVV prokáže v průběhu roku 2013 nezbytnost tohoto požadavku, bude rozpočet CZVV navýšen (buď z rezervy OPŘO nebo převodem z RgŠ).

4.2 Národní ústav pro vzdělávání

Očekávaná skutečnost NÚV v r. 2012 byla cca **50,8 mil. Kč**, návrh rozpočtu 2013 NÚV předložil ve výši **47,8 mil. Kč**, tj. o cca **3 mil. Kč méně** oproti očekávané skutečnosti r. 2012 (snížení zahrnuje jednorázové prostředky spojené s transformací a naopak promítnutí režijních nákladů za ukončené projekty ESF), který je možno respektovat. Požadované úspory v r. 2013 byly v souladu s návrhem skupiny pro vzdělávání, tj. skupiny II, realizovány v oblasti resortních projektů (bližší viz kapitola 3.VII.1.6).

4.3 Národní pedagogické muzeum a knihovna J.A.Komenského

Očekávaná skutečnost **NPMKK** v r. 2012 byla cca 30 mil. Kč, návrh rozpočtu 2013 NPMKK předložilo ve výši **27,2 mil. Kč**, tj. o cca **2,7 mil. Kč méně** oproti očekávané skutečnosti r. 2012 (na snížení se podílí především nižší potřeba prostředků na Památník v Hodoníně u Kunštátu), který bylo možno respektovat.

4.4 Národní technická knihovna

Očekávaná skutečnost **NTK** v r. 2012 byla cca 106,3 mil. Kč, návrh rozpočtu 2013 NTK předložila ve výši **106,3 mil. Kč**. Součástí předloženého návrhu bylo celkové navýšení rozpočtu o 10 mil. Kč (které proběhlo v průběhu roku 2012) a zahrnovalo i zvýšení limitu počtu zaměstnanců o 11.

Rozpočet NTK na rok 2013 je stanoven ve výši **99,9 mil. Kč** s tím, že z rozpočtových úprav realizovaných v průběhu r. 2012 se do rozpočtu 2013 promítne pouze navýšení platů a odpovídajících odvodů. Součástí návrhu OBV je i částka ve výši 26,6 mil. Kč určená na odpisy.

4.5 Dům zahraničních služeb

Návrh rozpočtu 2013 DZS předložil ve stejné výši jako v r. 2012, tj. **21,8 mil. Kč**. Nárůst běžných výdajů (zvýšení cen energií, dopady DPH) předpokládá organizace pokrýt z rezervního fondu. Návrh organizace byl respektován.

Součástí DZS je ubytovací zařízení Rezidence Dlouhá, která poskytuje služby v souladu s „Metodickým pokynem I. náměstkyně MŠMT pro OPŘO poskytující ubytovací a stravovací služby“ (č.j. 22 342/2007-40 ze dne 7. 11. 2007).

4.6 Národní institut dětí a mládeže

Očekávaná skutečnost **NIDM** v r. 2012 činila cca 17,3 mil. Kč, návrh rozpočtu 2013 NIDM předložilo ve výši **17,1 mil. Kč**, tj. o cca **0,2 mil. Kč méně** oproti očekávané skutečnosti r. 2012.

Součástí NIDM jsou 2 ubytovací zařízení, a to Tatranská Štrba a Horská Kvilda. Zařízení Tatranská Štrba je v pronájmu – výnosy z pronájmu jsou součástí rozpočtu. V objektu Horská Kvilda byla ukončena nájemní smlouva – proto nejsou rozpočtovány ani žádné výnosy z pronájmu tohoto zařízení.

4.7 Národní institut pro další vzdělávání

Očekávaná skutečnost nákladů v r. 2012 činila cca **87,1 mil. Kč**. Po odečtení výnosů ve výši 33,4 mil. Kč byl **příspěvek 53,7 mil. Kč**. Návrh rozpočtu na rok 2013 předložila organizace ve výši **53,2 mil. Kč** (organizace do svého návrhu zapracovala očekávaný útlum činností v souvislosti s předpokládaným ukončením činnosti k 31.12.2013).

V rámci své činnosti **NIDV** zabezpečuje hlavně vzdělávání pedagogických pracovníků podle § 115 zákona č. 561/2004 Sb. (dále jen DVPP), poskytuje informace a metodickou pomoc školám a školským zařízením. Výnosy jsou tvořeny především výnosy z DVPP a z pronájmu budov.

Součástí NIDV jsou od r. 2011 také 2 ubytovací a vzdělávací zařízení - VKC Telč a Richtrovy boudy, které poskytují služby v souladu s „Metodickým pokynem

I. náměstkyně MŠMT pro OPŘO poskytující ubytovací a stravovací služby“ (čj. 22 342/2007-40 ze dne 7. 11. 2007);

V souvislosti s předpokládaným bezúplatným převodem VKC Telč do resortu Ministerstva financí, resp. Generálnímu finančnímu ředitelství k 1.7.2013, který by znamenal úsporu ve II. pololetí roku 2013 cca 1,6 mil. Kč, musí být zahájena příprava právních, organizačních a ekonomických kroků k realizaci tohoto záměru.

Vzhledem k záměru vedení MŠMT transformovat NIDV a NIDM k 31.12.2013 byl rozpočet těmito organizacím rozepsán pouze na 6 měsíců s tím, že do té doby musí být rozhodnuto o rozsahu činností a úkolů těchto organizací ve II. pololetí 2013 (tzn. žádné nové úkoly nesmí přesáhnout do r. 2014). V souvislosti s tím musí organizace prostřednictvím věcně příslušných skupin předložit **bilanci nákladů a výnosů na II. pololetí 2013, ze kterých jasně vyplýne útlum agend či jejich převod na jiné organizace (včetně rozpočtu a limitu počtu zaměstnanců). **Do rozpočtů budou plně zapojeny rezervní fondy a fondy odměn.****

4.8 Pedagogické centrum pro polské národnostní školství

Vzhledem k tomu, že **PC Český Těšín** je malá organizace (činnost PC zabezpečuje 4,92 přepočtených zaměstnanců) a protože veškerá činnost PC je plně zaměřena na podporu menšinového školství, nebyl návrh rozpočtu zpracován v členění na „vlastní provoz“ a „ostatní mandatorní výdaje“ vyplývající ze zřizovací listiny, ale pouze v položkovém členění.

Návrh rozpočtu na rok 2013 byl oproti očekávané skutečnosti r. 2012 navýšen pouze o **prostředky na platy** a související odvody, které jsou spojené s platovým postupem zaměstnanců a vzhledem k nízkému počtu zaměstnanců a limitu prostředků na platy není organizace schopna toto zákonné navýšení pokrýt v rámci stávajícího limitu. Návrh rozpočtu ve výši **4,3 mil. Kč** byl respektován.

4.9 Komise J. W. Fulbrighta

Organizace dostává příspěvek ve výši **6,6 mil. Kč** na základě mezinárodní smlouvy uzavřené mezi ČR a USA

4.10 Vysokoškolské sportovní centrum a Antidopingový výbor

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

VSC byl rozpis rozpočtu ve výši **87,2 mil. Kč** nově připraven prostřednictvím **IISSP** a jeho modulu **RISPR**.

ADV byl stanoven rozpočet ve výši **12,1 mil. Kč** (na úrovni schváleného rozpočtu r. 2012). Finanční prostředky se rozepisují do výše závazných ukazatelů stanovených rozpisem rozpočtu.

Vzhledem k tomu, že skupina pro podporu sportu a mládeže žádá pro rok 2013 navýšení rozpočtu VSC o 7,8 mil. Kč a ADV o 0,6 mil. Kč, bude počátkem roku

provedeno případné rozpočtové opatření v návaznosti na jednání o rozpisu rozpočtu v souvislosti s ostatními resortními centry a po projednání a schválení změny závazných ukazatelů MF - prostředky budou převedeny z rezervy sportovní reprezentace.

Rozpis rozpočtu běžných výdajů na sportovní reprezentaci – resortní centra na rok 2013 je uveden v tabulkové příloze B.3.V.

3.VII.1.5 Principy rozpisu rozpočtu běžných výdajů, které se týkají pouze některých organizací

5.1 Ubytovací služby

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

- a) **ubytovací zařízení v Dlouhé ul. (DZS)** – na služby pro MŠMT – tj. úhradu služeb za neplatící hosty – ponechány nerozepsané prostředky u příkazce svodných rozpočtových operací, a **uvolňovány úpravou rozpočtu na základě skutečného vyúčtování služeb pro MŠMT a s nimi souvisejících a vynaložených nákladů a provedení průběžné řídicí kontroly věcně příslušnou skupinou (např. čtvrtletně, nejpozději však do 15. listopadu 2013)** - § 66 odst. 1 zákona č. 218/2000 Sb.

Poznámka: Uvedené zařízení je organizační součástí DZS – příspěvkové organizace; v organizaci jako celku jsou zaměstnanci odměňováni platem 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.

- b) **zařízení VKC Telč a US Richtrovy boudy (NIDV)** – ponechány nerozepsané prostředky u příkazce svodných rozpočtových operací a **uvolňovány úpravou rozpočtu na základě skutečného vyúčtování služeb pro MŠMT a s nimi souvisejících a vynaložených nákladů a provedení průběžné řídicí kontroly příslušným rozpočtářem (např. čtvrtletně, nejpozději však do 15. listopadu 2013, resp. do 10. června u VKC Telč v souvislosti s bezúplatným převodem objektu)** - § 66 odst. 1 zákona č. 218/2000 Sb.

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

- 5.3 prostředky na vklady a příspěvky mezinárodním organizacím**, které jsou určeny především pro jednotlivé OPŘO, jsou ponechány jako účelově vázané prostředky u příkazce svodných rozpočtových operací; **jako účelové je bude uvolňovat organizacím věcně příslušný odbor** (na základě žádosti věcně příslušného odboru mu budou převedeny od příkazce svodných rozpočtových opatření);

- 5.4 prostředky na **společné úkoly** (vč. vybraných účelově vymezených úkolů jako jsou např. „akreditační komise“) jsou skupinám MŠMT **rozepsány individuálně** v návaznosti na věcné plnění úkolů;
- 5.5 **prostředky na projekty ESF/EU, EHP/Norsko a Program švýcarsko-české spolupráce**, které budou realizovat OPŘO, budou rozepisovat a uvolňovat věcně příslušné skupiny MŠMT.

3.VII.1.6 Resortní projekty

6.1 Na **resortní projekty** předložily organizace návrhy rozpočtů (výnosů, nákladů a příspěvku ze státního rozpočtu) v celkové výši **66 094 tis. Kč, tj. o 1 453 tis. Kč více (2,25 %) ve srovnání s rokem 2012.**

Na jednáních na úrovni náměstků bylo rozhodnuto o vyřazení některých projektů – projednaný návrh na rok 2013 tak činí **60 367 tis. Kč, tj. o 4 274 tis. Kč (tj. 6,6 %) méně ve srovnání s r. 2012. K největšímu snížení původně požadovaného rozpočtu resortních projektů došlo u NÚV a NIDV.**

6.2 Aby byl zajištěn soulad financování kmenové činnosti a resortních projektů a nedošlo k financování jednoho úkolu vícenásobně, jsou **prostředky na resortní projekty ve výši 60 367 tis. Kč** ponechány nerozepsané u příkazce svodných rozpočtových operací a **uvolňovány postupně v návaznosti na projednání plánů hlavních úkolů PV a jejich schválení panem ministrem**, a to ve 2 etapách:

- a) **1. etapa** – ve výši 75 % schváleného rozpočtu po schválení v PV
- b) **2. etapa** – dofinancování - až po vyhodnocení **předpokládaných výsledků realizace projektu, čerpání rozpočtu, provedení průběžné řídicí kontroly věcně příslušnou skupinou a návrhu na dofinancování** (který musí obsahovat „vybilancování“ nákladů) **předloženého sekci financování I/2 věcně příslušnými skupinami** do 30. 9. 2013

6.3 Kromě resortních projektů bude nezbytné zabezpečit i další projekty **zajišťující udržitelnost již skončených projektů EU.** Jedná se o **projekty NÚV Metodický portál RVP.CZ, Podpora škol v oblasti vlastního hodnocení, Rozvoj oborových didaktik a KONCEPT a projekt NIDM Klíče pro život.**

Metodický portál RVP.CZ

Rozpočet na rok 2012: 3 289,99 tis. Kč; 2013: 2 056,00 tis. Kč

Hlavním úkolem je zajistit technický provoz Metodického portálu RVP.CZ, který byl vytvořen v rámci projektů Metodika I a Metodika II a zajišťovat odbornou garanci zveřejňovaného obsahu.

Podpora škol v oblasti vlastního hodnocení

Rozpočet na rok 2013: 270,00 tis. Kč

Záměrem navrhovaného úkolu je zajistit udržitelnost výstupů projektu Cesta ke kvalitě a podpořit nastavené pozitivní změny ve školách v oblasti vlastního hodnocení a zajišťování kvality. Mateřské, základní a střední školy mají zákonnou povinnost pravidelně provádět hodnocení své vlastní činnosti. Základní a střední školy mají povinnost uvádět výsledky vlastního hodnocení do výroční zprávy o činnosti školy. Pro zajišťování kvality ve škole a posilování její autonomie je dobře prováděné vlastní

hodnocení základem manažerské práce. Pro udržitelnost projektu jsou navrhovány aktivity Tvorba evaluačního nástroje pro mateřské školy, Workshopy na používání evaluačních nástrojů a Podpora realizace Peer Review na školách.

Rozvoj oborových didaktik

Rozpočet na rok 2013: 718,28 tis. Kč

Cílem úkolu je vytipování nejaktuálnějších, případně nejproblematictějších témat vyučování a učení v rámci jednotlivých oborových didaktik a sledování jejich výuky na vybraných MŠ, ZŠ a SŠ, vč. navázání spolupráce s vysokými školami, které vzdělávají budoucí učitele. Jako zdroj konkrétních inspirativních ukázek/příkladů dobré praxe budou využity výstupy projektů IPn (Kurikulum S, Kurikulum G), IPo, globálních grantů OP VK, včetně výstupů dotačních a rozvojových programů MŠMT. V rámci úkolu tak bude podpořeno zajištění udržitelnosti zejména souvisejících individuálních projektů národních.

Zajištění udržitelnosti projektu KONCEPT

Rozpočet na rok 2013: 1 007,14 tis. Kč

Záměrem navrhovaného úkolu je zajistit udržitelnost výstupů projektu Koncept, který bude postupně ukončen do poloviny roku 2013. Pro zajištění udržitelnosti byly s přihlédnutím k možnostem finančního zajištění vybrány následující činnosti: Zabezpečení systému monitoringu dalšího vzdělávání (www.dvmonitor.cz), zajištění e-learningového vzdělávání realizátorů DV v oblasti marketingu a tvorby vzdělávacích programů a podpora kvality dalšího vzdělávání (zajištění přípravy realizace ratingu institucí dalšího vzdělávání)

V roce 2012 byla realizace aktivit projektu financována z prostředků ESF a SR ČR, pro rok 2013 žádáme pro zajištění udržitelnosti výstupů projektu celkem 1 007, 14 tis. Pro zajištění udržitelnosti jsme zvolili pouze výše uvedené činnosti, jejichž prostřednictvím je možné dokladovat udržitelnost výstupů projektu jako celku.

Klíče pro život

Rozpočet na rok 2013: 4 000 tis. Kč

Tato finanční varianta zabezpečuje udržitelnost monitorovacích indikátorů projektu v minimálním rozsahu s účelným, efektivním i hospodárným využitím státních prostředků na:

- udržení registru výzkumů – aktualizace závěrečných zpráv z hlediska správnosti a funkčnosti vložených odkazů, komunikace a konzultace k závěrečným zprávám a datům, 1 kulatý stůl k výzkumům (zabezpečení v rámci účelově vázaných prostředků na NRVDM v rámci kmenové činnosti,
- 2 workshopy pro organizace k řízení kvality, vzdělávání v 8 e-learningových programech (30% spoluúčast účastníků, pracovníci NNO platí plnou cenu),
- realizaci jednoho cyklu prezenčního studia pedagogiky volného času (tj. jedna studijní skupina) + jeden cyklus e-learningového studia + jeden cyklus kurzu prevence syndromu vyhoření (30% spoluúčast účastníků), s podporou jednoho pracovníka,
- realizaci 40 inovovaných vzdělávacích programů v oblasti průběžného vzdělávání (30% spoluúčast) + 2 pracovní úvazky,
- realizaci 6 inovovaných vzdělávacích programů v průřezových tématech (30% spoluúčast) + 0,5 úvazku,
- realizaci 11 prezenčních modulů inovovaného studijního programu funkčního studia tj. 3 studijní skupiny + realizace 3 modulů závěrečných prací a ústních zkoušek (30% spoluúčast účastníků funkčního studia) s podporou 1,5 pracovního úvazku,
- organizaci 2 workshopů (OON) k šíření a realizaci sady inovovaných vzdělávacích programů v oblasti neformálního vzdělávání, další udržitelnost v oblasti uznávání neformálního vzdělávání zajistí programy státní podpory
- v oblasti informačního systému pro mládež přejde financování vzdělávání na účastníky, aktualizace a organizace kurzů v rámci 0,5 úvazku, ostatní v rámci NICM, ICM a programů státní podpory.

Celková částka na financování udržitelnosti těchto projektů v roce 2013 činí **cca 8 051 tis. Kč**. Počátkem r. 2013 bude nezbytné na úrovni náměstků skupin pro ekonomické záležitosti (sk. I), pro vzdělávání (sk. II) a pro podporu sportu a mládeže (sk. V) řešit odkud (z jaké části kapitoly 333) bude zabezpečeno jejich financování – tzn. buď převodem z RgŠ (jedná se o projekty věcně příslušející

do oblasti RgŠ), z mládeže (v případě Klíčů pro život je projekt zajišťován NIDM) nebo z nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2012.

3.VII.1.7 Účelově vymezené úkoly

Na dále uvedené účelově vymezené úkoly jsou v rámci rozpočtu OPŘO zabezpečeny běžné výdaje ve výši 53 357 tis. Kč. Účelově vymezené úkoly jsou časově omezené mandatorní úkoly, jejichž realizace nevychází ze zřizovací listiny organizace, ale např.:

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

Celkový objem prostředků na tyto úkoly pro rok 2013 ve výši 53 357 tis. Kč je ve srovnání s rokem 2012 nižší o 16 241 tis. Kč, tj. o 23,3 %. Důvodem poměrně vysokého poklesu oproti předchozímu roku je ukončení některých činností a úkolů (např. na odškodnění studentů VŠ dle nař. vl. č. 122/2009 Sb. /žádost bylo možno podat do 31.12.2011/ bylo v rozpočtu 2012 vyčleněno 15 000 tis. Kč), u některých úkolů bylo snížení, některé naopak rozpočtují v r. 2013 vyšší potřebu. V rozpisu rozpočtu na tyto úkoly jsou promítnuty přesuny tak, aby rozpis odpovídal schváleným dokumentům, možnostem rozpočtu a reálné potřebě v roce 2013. Příjemci finančních prostředků jednotlivých účelově vymezených úkolů jsou uvedeni v tabulce č. 1b a v souhrnných tabulkách v poznámce.

1.7.1 Úkoly související s činností organizace a uvolňované přímo rozpisem rozpočtu ve výši 6 850 tis. Kč:

- | | | |
|-----|---|----------------------|
| 1.1 | DZS – Evropské školy Brusel a Lucemburk*) | 6 945 tis. Kč |
| | - v celoročním objemu pro 15 zaměstnanců | |

*) *Poznámka: Rozpisem rozpočtu bude na Evropské školy Brusel a Lucemburk uvolněno 6 850 tis. Kč. V rezervě účelových prostředků bude ponechána částka ve výši 95 tis. Kč na případné zvolení ředitele ve II. pololetí 2013.*

1.7.2 Úkoly související se společnými úkoly skupin ve výši 28 089 tis. Kč - podrobně viz kapitola 3.VII.1.8:

- | | | |
|-----|---|---------------|
| 2.1 | Ubytování zahraničních lektorů bilingvních gymnázií | 1 280 tis. Kč |
| 2.2 | Centrum česko-německých výměn mládeže – Tandem *) | 3 640 tis. Kč |
| 2.3 | Stipendia občanů ČR v zahraničí | 3 693 tis. Kč |
| 2.4 | Přijetí expertů | 1 126 tis. Kč |

2.5	Projekt Pirna	2 900 tis. Kč
2.7	Recenze vydávaných učebnic	3 000 tis. Kč
2.8	Speciální učebnice a učebnice v Braillově písmu	5 600 tis. Kč
2.9	Akreditační komise pro vyšší odborné vzdělávání	1 000 tis. Kč
2.10	Akreditační komise DVPP	700 tis. Kč
2.11	Akreditační komise pro rekvalifikace	700 tis. Kč
2.12	ReferNet národní koordinátor	850 tis. Kč
2.13	EVVO – pro NNO	2 200 tis. Kč
2.14	Příspěvky konečným uživatelům (Evropská jazyková cena Label)	1 400 tis. Kč

*) *Poznámka: Část prostředků poskytovaných z rozpočtu kapitoly MŠMT Koordinačnímu centru česko-německých výměn mládeže (Tandem) je určena na projekty spolufinancované s EU. V návrhu rozpočtu na rok 2013 tyto prostředky nejsou zařazeny do závazného ukazatele „Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU mimo výzkum, vývoj a inovace“. Vzhledem k tomu bude provedeno ihned na začátku roku rozpočtové opatření se souhlasem MF na přesun částí těchto prostředků ze závazného ukazatele „Ostatní“ do závazného ukazatele „Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU mimo výzkum, vývoj a inovace“.*

1.7.3 Úkoly související s činností organizace – uvolňované v průběhu roku ve výši 8 983 tis. Kč:

3.1	Náklady na činnost NK CEEPUS	140 tis. Kč
3.2	Stipendia v programu AKTION	824 tis. Kč
3.3	Vzdělávací seminář pro české učitele „Jak vyučovat o holocaustu“	300 tis. Kč
3.4	EUROPASS	1 837 tis. Kč
3.5	Systém výuky a zkoušek z ČJ pro cizince	1 650 tis. Kč
3.6	Zvýšení úrovně zkoušky z ČJ pro trvalý pobyt na A2	750 tis. Kč
3.7	Systém zkoušek z reálií pro získání občanství	200 tis. Kč
3.8	Soutěže pro NIDM	1 400 tis. Kč
3.9	Další vzdělávání pedagogických pracovníků školských zařízení pro zájmové vzdělávání a odborná příprava pracovníků s dětmi a mládeží	820 tis. Kč
3.10	Národní registr výzkumů o dětech a mládeži	72 tis. Kč
3.11	Talnet – podpora práce s mimořádně nadanou mládeží	990 tis. Kč

1.7.4 Úkoly průřezové – uvolňované v průběhu roku, ve výši 9 340 tis. Kč, mezi které patří:

4.1	Příspěvky a vklady mezinárodním organizacím bez VaV (včetně příspěvku na College of Europe v Bruggách)	6 132 tis. Kč
4.2	NARIC – střed. pro ekvivalenci dokladů o vzdělávání	508 tis. Kč
4.3	Stipendium Madeleine Albrightové na Univerzitě v Glasgow	400 tis. Kč
4.4	Další činnost VVI a ostatní *)	2 000 tis. Kč
4.5	Propagace českých vysokých škol v zahraničí	300 tis. Kč

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

3.VII.1.8 Společné úkoly

Rozpočty společných úkolů jsou spravovány přímo věcně příslušnými skupinami MŠMT. Objem finančních prostředků na rok 2013 vychází z požadavků jednotlivých skupin a respektuje organizační změny ministerstva. Pro rok 2013 je na **společné úkoly vyčleněno 23 524 tis. Kč.** Objem finančních prostředků na rok 2013 vychází z finančních možností výdajového okruhu OPŘO a respektuje podklady předložené jednotlivými skupinami, které předložily mírně zvýšené požadavky ve srovnání s rokem 2012. Nejvyšší nárůst, ve srovnání s rokem 2012, je ve skupině pro vzdělávání (sk. II), nižší rozpočet požadoval kabinet ministra, který je v r. 2013 včleněn do společných úkolů skupiny pro ekonomiku (sk.I).

V souladu se zákonem o finanční kontrole, tj. zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, je nutné, 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 2013 je stanoven takto:

Celoroční objem společných úkolů pro jednotlivé skupiny:

Skupina pro ekonomiku včetně kabinetu ministra – sk. I	10 012 tis. Kč
Skupina pro vzdělávání – sk. II	5 751 tis. Kč
Skupina pro vysoké školství a výzkum – sk. III	5 033 tis. Kč
Odbor sportu	761 tis. Kč
Odbor pro mládež	258 tis. Kč
Skupina pro podporu sportu a mládeže – sk.V celkem	1 019 tis. Kč
Kancelář I. náměstkyně ministra	59 tis. Kč
Odbor analyticko-koncepční	439 tis. Kč
Odbor mezinárodních a evropských záležitostí	748 tis. Kč
Odbor statistiky	463 tis. Kč
Skupina legislativy a strategie – sk.VI celkem	1 709 tis. Kč
Celkem	23 524 tis. Kč

Do rozpočtu **společných úkolů jednotlivých skupin** jsou kromě „čistých“ společných úkolů zařazeny i **účelově vyčleněné prostředky** (podle bodu 1.7.2), které budou obhospodařovat věcně příslušné skupiny, tj. zařazeny do rozpočtu:

a) skupiny pro vzdělávání – sk. II:

➤ recenze učebnic	3 000 tis. Kč
➤ speciální učebnice a učebnice v Braillově písmu	5 600 tis. Kč
➤ Akreditační komise VOŠ	1 000 tis. Kč
➤ Akreditační komise DVPP	700 tis. Kč
➤ Akreditační komise pro rekvalifikace	700 tis. Kč
➤ EVVO pro NNO	2 200 tis. Kč
➤ ReferNet národní koordinátor	850 tis. Kč
➤ Příspěvky konečným uživatelům (Evropská jaz. cena Label)	1 400 tis. Kč
➤ EU CONTEST *)	2 500 tis. Kč

*) V rámci společných úkolů skupiny pro dalšího vzdělávání – II je nezbytné v r. 2013 financovat i projekt EU CONTEST ve výši 2,5 mil. Kč, a to v rámci nároků z nespotřebovaných výdajů za rok 2012.

b) skupiny legislativy a strategie – sk. VI:

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

*) viz poznámka v části 1.7.2

S ohledem na průběh čerpání prostředků na společné úkoly v roce 2012 (ale i předchozích let) se navrhuje věcně příslušným skupinám stanovit rozpočet společných úkolů a vybraných účelových úkolů (viz tab. č. 1g) **v návaznosti na věcné plnění úkolů individuálně.**

3.VII.1.9 Výnosy OPŘO

Výnosy organizací jsou zapojeny do financování ve výši 66 616 tis. Kč (vč. sportovní reprezentace – ADV ve výši 550 tis. Kč). Do rozpočtu výnosů jsou zahrnuty nahlášené, event. s organizacemi projednané **prostředky rezervního fondu ve výši 1 846 tis. Kč**, které budou v průběhu roku 2013 zapojeny do financování a musí být proto rozpočtovány v souladu s § 57 zákona č. 218/2000 Sb. Vysoké výnosy rozpočtují 2 organizace, a to NIDV ve výši 29,5 mil. Kč a NTK ve výši 19,2 mil. Kč.

Proti rozpisu rozpočtu na rok 2012 jsou očekávané výnosy organizací vyšší o 8 096 tis. Kč.

3.VII.1.10 Příjmy OPŘO

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

Souhrnný rozpis rozpočtu na rok 2013 na jednotlivé OPŘO (mimo VSC a ADV), je uveden v tab. č. 1e a v rozsahu nákladů a výnosů je uveden v tab. č. 1f.

3.VII.1.11 Rekapitulace požadavků na změnu závazných ukazatelů rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti, kterým musí předcházet souhlas MF

V průběhu roku 2013 bude nutno ještě řešit dofinancování některých potřeb úpravou rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti, kterému musí předcházet souhlas MF:

- převod mzdových prostředků a souvisejících odvodů na VSC v rámci sportovní reprezentace,
- převod části prostředků na Tandem ze závazného ukazatele „Ostatní“ do závazného ukazatele „Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU mimo výzkum vývoj a inovace“,
- převod finančních prostředků na „udržitelnost“ projektů ve výši 8 051 tis. Kč z RgŠ (mládeže) do OPŘO,
- případný převod 5 mil. Kč na dofinancování CZVV (v případě, že bude dofinancováno z RgŠ),
- zajistit finanční prostředky na mezinárodní šetření PISA a TIMSS pro rok 2013.

3.VII.1.12 Kulturní dědictví

V návaznosti na usnesení vlády č. 262 ze dne 9. dubna 2010 o pokračování Programu podpory českého kulturního dědictví v zahraničí na léta 2011 až 2015, ve znění usnesení vlády č. 414 ze dne 13. června 2012, byly do rozpočtu kapitoly 333 (MŠMT) začleněny finanční prostředky ve výši **37 454 tis. Kč**, které jsou určeny k finančnímu zabezpečení uvedeného programu, a to v roce 2013.

Z celkového finančního objemu **37 454 tis. Kč** je částka ve výši **31 054 tis. Kč** stanovena k finančnímu zabezpečení dílčí části Programu podpory českého kulturního dědictví v zahraničí, která je v gesci Domu zahraničních služeb (činnost lektorátů českého jazyka v zahraničí a působení lektorů českého jazyka u krajanských komunit v zahraničí), částka **2 000 tis. Kč** je (v rámci skupiny III) určena k úhradám nákladů na studia krajanů na veřejných vysokých školách v České republice a částka v objemu **4 400 tis. Kč** je určena k úhradám faktur ÚJOP/UK za jazykové a metodické kurzy výuky češtiny pro krajany, k úhradám nákladů na studium krajanů na středních školách v České republice a k úhradám peněžních darů do zahraničí na podporu činnosti „Českých škol bez hranic“.

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

3.VII.2.1 Rozpočet běžných výdajů pro státní správu

Rozpočet výdajů pro státní správu (tj. vlastní MŠMT a ČŠI) **na rok 2013** je sestaven v RISPR a je stanoven ve výši **627 027 tis. Kč**, rozpočet běžných výdajů bez EDS/SMVS činí **615 895 tis. Kč**, v tom:

• mzdové prostředky	362 754 tis. Kč
z toho platy	349 204 tis. Kč
• zákonné odvody do fondů	124 518 tis. Kč
• ostatní běžné výdaje (bez EDS/SMVS)	128 623 tis. Kč
• EDS/SMVS	11 132 tis. Kč

Počet zaměstnanců je stanoven ve výši 950 a zůstal na úrovni r. 2012. V roce 2012 došlo pouze k přesunu 14 zaměstnanců z ČŠI na MŠMT k zabezpečení činností, které dle platných právních předpisů nemůže realizovat ČŠI, a celkový limit počtu zaměstnanců, vyčleněný pro státní správu, se nezměnil.

Průměrný měsíční plat je rozpočtován ve výši 30 632 Kč a zůstal na úrovni rozpočtovaného platu 2012.

Běžné výdaje státní správy (bez EDS/SMVS) jsou na úrovni srovnatelné základny roku 2012, do které je zahrnuto vázání prostředků vyplývající z usnesení vlády č. 178/2012.

Výdaje na programové financování EDS/SMVS

Rozpočet výdajů stanovený na EDS/SMVS činí **celkem 11 132 tis. Kč** a je v něm zahrnut **Program 233 010 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MŠMT** (kromě financování reprodukce majetku OPŘO (viz kapitola B.3.VII.1) je v tomto programu zahrnuto i financování reprodukce majetku organizačních složek státu, tj. vlastního úřadu a ČŠI).

3.VII.2.2 Členění běžných výdajů státní správy

Z celkového objemu rozpočtu běžných výdajů státní správy je vyčleněno pro:
v tis. Kč

	Běžné výdaje celkem	Mzdové prostředky	v tom		Odvody	Ostatní běžné výdaje	Příjmy	Počet zaměstnanců	Průměrný plat (v Kč)
			platy	OON					
Státní správa celkem	615 895	362 754	349 204	13 550	124 518	128 623	89 886	950	30 632
v tom									
MŠMT	337 473	189 777	184 592	5 185	65 478	82 218	89 536	434	35 444
Česká školní inspekce	278 422	172 977	164 612	8 365	59 040	46 405	350	516	26 585

3.VII.2.3 Pravidla rozpisu rozpočtu státní správy

3.3 Základní principy pro rozpis rozpočtu - OSS Přijetím zákona č. 501/2012 Sb., kterým se mění zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, jsou m.j. upravena pravidla v oblasti Státní pokladny s účinností od 1.1.2013 a zejména provoz platebního styku v Integrovaném informačním systému Státní pokladny. V návaznosti na to se vymezují další principy financování, a to pravidla komunikace pro financování organizačních složek státu (tj. ČŠI a VSC) v průběhu r. 2013, které budou postupně upřesňovány v návaznosti na konkrétní případy.

- 3.2.6 Podle § 45 odst. 1 a 2 rozpočtových pravidel organizační složka státu (dále jen OSS) hospodaří s prostředky státního rozpočtu, které jí stanoví správce kapitoly v rámci rozpočtu kapitoly, minimálně v rozsahu členění závazných ukazatelů daných zákonem o státním rozpočtu. Její příjmy jsou příjmy státního rozpočtu a výdaje jsou výdaji státního rozpočtu. Rozpočet OSS může zahrnovat pouze příjmy a výdaje související s činnostmi vymezenými ve zřizovací listině, případně stanovenými OSS zákonem a je povinna dbát, aby dosahovala příjmů stanovených rozpočtem a plnila úkoly nejhospodárnějším způsobem.
- 3.2.7 Rozpis rozpočtu se připravuje prostřednictvím **Integrovaného informačního systému Státní pokladna** (dále jen „IISSP“) a jeho modulu **Rozpočtového informačního systému pro přípravu rozpočtu** (dále jen „RISPR“). V RISPR se návrh rozpočtu připravuje **po jednotlivých organizačních složkách státu** (dále jen „OSS“). Správce rozpočtových opatření – odbor 13 - stanoví OSS Vysokoškolskému sportovnímu centru a České školní inspekci závazné parametry, které OSS sama rozpisuje a systémem předá zpět MŠMT ke schválení a k zapracování do celku návrhu příjmů a výdajů za kapitolu MŠMT. Kompletní rozpis kapitoly v rozsahu identifikace koruny v souladu s vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, je svodně z úrovně kapitoly systémem odesílán ve workflow na MF. Harmonogram prací v jednotlivých běžících organizuje MF.
- 3.2.8 **Závazné ukazatele na rok 2013** jsou nadále organizacím zasílány i v „papírové“ podobě v tabulce „**Rozpis rozpočtu závazných ukazatelů**“, resp. „**Úprava rozpočtu závazných ukazatelů**“.
- 3.2.9 Zahájením produktivního provozu Rozpočtového informačního systému pro realizaci rozpočtu - platební styk ke dni 1. 1. 2013 začala ČNB ověřovat provedení rezervací na realizované platby. Každá OSS zasílá platební příkazy do ČNB. Příkazy musí obsahovat údaje o čísle rezervace a položce rezervace. Založení rezervace v IISSP (RISRE-PS) a následné zpracování a předání platebních příkazů do ČNB je standardně možné poté, co je do Rozpočtového informačního systému pro realizaci rozpočtu – rozpočtová opatření (dále jen „RISRE-ROP“) nahrán z RISPR rozpočet pro běžný rok. (pro rok 2013 s účinností od 1.1.2013)
- 3.2.10 Pravidla pro komunikaci mezi kapitolou (MŠMT) a OSS (ČŠI) – popsána v kapitole 3.VII.1.3.2.

3.VII.2.4 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

2.4.1 Limit počtu zaměstnanců

Limit počtu zaměstnanců MŠMT je stanoven ve výši **434 zaměstnanců**. Limit počtu zaměstnanců je ve srovnání s rokem 2012 vyšší o 14 zaměstnanců (což představuje nárůst o 3,3 %) - byl realizován přesun 14 zaměstnanců z ČŠI na MŠMT k zabezpečení činností, které dle platných právních předpisů nemůže realizovat ČŠI.

2.4.2 Limit mzdových prostředků a prostředků na zákonné odvody

Limit prostředků na platy je proti roku 2012 zvýšen o 3,0 %. Toto zvýšení souvisí s převodem agend ze zrušeného ÚIV na MŠMT, což představuje nárůst prostředků na platy o 5 328 tis. Kč.

Nárůst **limitu na ostatní platby za provedenou práci** (na dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr) ve srovnání s rokem 2012 činí **2 228 tis. Kč** (tj. 75,4 %). Toto relativně vysoké navýšení souvisí s Příkazem ministra č. 35/2011 k materiálnímu a finančnímu zabezpečení Akreditační komise zřízené podle zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů, a jejich pracovních skupin, na základě kterého byly počátkem roku 2012 navýšeny OPPP o 2 228 tis. Kč. Protože výše prostředků na ostatní platby za provedenou práci pro potřeby Akreditační komise VVŠ, které byly v roce 2011 převedeny pouze na půl roku, byly pro celý rok 2012 nedostačující, bylo nutno realizovat převod dalších prostředků z OPŘO.

Zákonné odvody do fondů kopírují navýšení mzdových prostředků. Se zvýšenou potřebou OPPP na Akreditační komisi VVŠ souvisí i nárůst zákonných odvodů ve výši 2 011 tis Kč (tj. 3,2 %).

2.4.3 Ostatní běžné výdaje

Ostatní běžné výdaje pro MŠMT jsou rozpisem rozpočtu navrženy ve výši **82 218 tis. Kč**, v tom:

- pro vlastní MŠMT (správu úřadu) ve výši **45 597 tis. Kč** a vytváří podmínky pro zabezpečení nezbytné činnosti vlastního MŠMT;
- na zahraniční cesty zaměstnanců MŠMT ve výši **11 000 tis. Kč**, dárkový sklad ve výši **550 tis. Kč**, výdaje na pohoštění a drobné dary ve výši **50 tis. Kč** a na ostatní úkoly ve výši **12 tis. Kč**;
- na školení pracovníků ministerstva, které spadá do působnosti personálního odboru, ve výši **2 000 tis. Kč** - součástí rozpočtu odboru personálního ředitele je položka služby, školení a vzdělávání;
- k zabezpečení náhrad za první 3 týdny pracovní neschopnosti pro odbor personálního ředitele ve výši **300 tis. Kč**;
- na položce 5169 je v rozpočtu odboru personálního ředitele rezerva OBV ve výši **600 tis. Kč**; prostředky z této rezervy mohou být samostatným rozpočtovým opatřením převedeny jednak na položku 5424 – Náhrady mezd v době nemoci, jednak na položku 5167 – Služby školení a vzdělávání;
- k zabezpečení a udržování výpočetní techniky ICT pro zaměstnance MŠMT ve výši **13 800 tis. Kč**;

- na Akreditační komisi pro VŠ jsou vyčleněny finanční prostředky ve výši **636 tis. Kč ***;
- rezerva na zabezpečení nezbytných úkolů vl. úřadu ve výši **7 673** tis. Kč, kde jsou vyčleněny finanční prostředky na nové, rozpočtem nezajištěné potřeby vl. MŠMT, např. na práce spojené s prováděním odvlhčení budovy B, zvýšené náklady na stěhování, úklid přízemí, rozšíření pronájmu archivu v souvislosti s nárůstem agend, zvýšená potřeba oprav v důsledku zastaralosti a opotřebení vybavení konferenčních sálů a kamerového systému, rezerva na nákup vybrané literatury, apod.

)Poznámka: Celkový rozpočet Akreditační komise VŠ (tj. vč. OPPP a pojistného) pro rok 2013 činí **4 139 tis. Kč. Z těchto finančních prostředků jsou financována zasedání Akreditační komise, odměny pro její členy za činnost související z členstvím včetně povinného pojistného, závazky z dohod o provedení práce, uzavíraných se členy pracovních skupin Akreditační komise a dalšími odborníky, cestovní výdaje na cesty související s činností Akreditační komise a jejich pracovních skupin, nákup ostatních služeb (např. překlady), atd.*

3.VII.2.5 Česká školní inspekce

2.5.1 Limit počtu zaměstnanců

Limit počtu zaměstnanců ČŠI je stanoven ve výši **516 zaměstnanců**. Pokles o 14 zaměstnanců (tj. o 2,6 %) je způsoben převodem agend zrušeného ÚIV k zabezpečení činností, které dle platných právních předpisů nemůže realizovat ČŠI, na MŠMT.

2.5.2 Limit mzdových prostředků a prostředků na zákonné odvody

V limitu **prostředků na platy a OPPP** je promítnuto snížení z titulu převodu limitu počtu zaměstnanců v souvislosti s převodem agend z ČŠI na MŠMT (viz předchozí bod). Tuto změnu kopírují i **zákonné odvody**.

2.5.3 Ostatní běžné výdaje

Ostatní běžné výdaje ČŠI jsou stanoveny ve výši 46 405 tis. Kč, čímž jsou vytvořeny podmínky pro zabezpečení nezbytné činnosti organizace.

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

3.VII.2.6 Rozpočet příjmů

Rozpočet příjmů na rok 2013 je stanoven ve výši v tom:	89 886 tis. Kč,
• pro vlastní MŠMT	89 536 tis. Kč
z toho (na úhradu splátky úvěru EIB za stavbu Kampusu MU v Brně)	88 000 tis. Kč
• pro ČŠI	350 tis. Kč.

Rozpis rozpočtu běžných výdajů státní správy na rok 2013 je uveden v tab. č. 2a.

3.VII.2.7 Operační programy spolufinancované se EU ČŠI v r. 2013

Rozpočet běžných výdajů celkem činí	115 228 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	17 285 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	97 943 tis. Kč
 Mzdové prostředky činí	18 653 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	2 798 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	15 855 tis. Kč
 Limit počtu zaměstnanců	40
v tom: ze státního rozpočtu	6
krytý příjmem z rozpočtu EU	34

Rozpočet je zahrnut v části B.3VI.2 jako součást OP VK.

Z rozpočtu ČŠI budou financovány celkem tři projekty OP VK:

- projekt **Národní systém inspekčního hodnocení vzdělávací soustavy v České republice** (NIQES), zaměřený na transformaci inspekčního systému ČR a posílení kapacity pro výzkum, vývoj a inovace inspekčních postupů a jejich aplikaci v ČŠI řídí tato organizace přímo v roli příjemce. Ukončení tohoto projektu je plánováno až na polovinu roku 2014.
- V dalších dvou projektech vystupuje ČŠI jako partner a příjemcem je vlastní MŠMT:
 - ✓ projekt zabývající se přípravou a realizací mezinárodních výzkumů v počátečním vzdělávání a jejich zveřejnění - **Kompetence I** - by měl již na konci roku 2013 skončit.
 - ✓ projekt zaměřený na realizaci mezinárodních výzkumů v oblasti celoživotního učení a zveřejnění jejich výsledků s názvem **Kompetence III** je plánován až do roku 2015.

Položky	2013									
	CELKEM VÝDAJE	VÝDAJE NA PROGRAMY SPOLUFINANCOVANÉ Z EU OP VK							POČET ZAMĚST.	
		celkem kapitálové výdaje	celkem běžné výdaje	v tom:				pojistné/ FKSP		ostatní běžné výdaje
				MP	v tom:					
				platy	OPPP/ OON					
Rozpočet na r. 2013	115 228	0	115 228	18 653	15 193	3 460	6 495	90 080	40	
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP VK ze státního rozpočtu	17 285	0	17 285	2 798	2 279	519	975	13 512	6	
Výdaje na programovací období 2007-2013 OP VK z rozpočtu EU	97 943	0	97 943	15 855	12 914	2 941	5 520	76 568	34	

Podrobný rozklad je zařazen v tabulkové příloze v části B.3.VI.

B.3.VII.3 Zahraniční rozvojová spolupráce

Na **zahraniční rozvojovou spolupráci** jsou vyčleněny finanční prostředky v celkové výši **120 000 tis. Kč**. Tato částka je v plné výši zahrnuta do projektu „Studium studentů z rozvojových a jiných potřebných zemí na veřejných vysokých školách v České republice na základě usnesení vlády ČR č. 773/01 a 712/2007“. Tyto finanční prostředky jsou přiděleny do rozpočtu vysokých škol.

Tento výdajový okruh nezahrnuje programové financování EDS/SMVS.

B.3.VII.4 Podpora vzdělávání v jazycích národnostních menšin a multikulturní výchovy

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

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

Program je rozdělen do dvou modulů:

- Vzdělávání v jazycích národnostních menšin podporuje vzdělávací projekty menšin žijících na území České republiky. Podpora je uskutečňována v souladu s legislativními předpisy, např. § 11 zákona č. 273/2001 Sb., o právech příslušníků národnostních menšin a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, nebo § 14 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů.
- Podpora multikulturní výchovy podporuje projekty vzdělávání, které jsou zaměřené na potírání rasové a národnostní nesnášenlivosti, antisemitismu, extremismu, xenofobie atp. Prostřednictvím dotačního programu je plněna řada mezinárodních smluv i vládních usnesení – např. Strategie boje proti extremismu,

Charta evropských či menšinových jazyků, Rámcová úmluva o ochraně národnostních menšin, Mezinárodní konference Fenomén Holocaust, atp.

Tento výdajový okruh nezahrnuje programové financování EDS/SMVS.

B.3.VII.5 Program sociální prevence a prevence kriminality

Na program prevence kriminality bylo vyčleněno 8 134 tis. Kč, z toho OON 1969 tis. Kč, ONIV jsou 6 165 tis. Kč.

Prostředky jsou určeny na:

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

Tyto výdaje nezahrnují programové financování EDS/SMVS.

B.3.VII.6 Program protidrogové politiky

Na primární prevenci drog je vyčleněno 12 196 tis. Kč, z toho OON činí 2 469 tis. Kč, ONIV jsou 9 727 tis. Kč..

Prostředky jsou určeny na:

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

Tyto výdaje nezahrnují programové financování EDS/SMVS.

B.3.VII.7 Program integrace příslušníků romské komunity

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

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

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

Program je každoročně vyhlašován na základě nařízení vlády č. 98/2002 Sb., kterým se stanoví podmínky a způsob poskytování dotací ze státního rozpočtu na aktivity příslušníků národnostních menšin a na podporu integrace romské komunity. Finanční prostředky jsou určeny na plnění úkolů vyplývajících z Programu na podporu integrace romské komunity, tj. vzdělávací aktivity pro podporu aktivit právnických osob ve prospěch integrace romské komunity, podporu rozvoje jejich kulturních aktivit, předcházení 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 školní úspěšnosti romských žáků na školách středních.

b) Program na podporu romských žáků středních škol

Program je realizován na základě vládního usnesení č. 386/2000 ze dne 19. dubna 2000 a další usnesení vlády č. 607/2004 ze dne 16. června 2004 uložilo MŠMT zajistit jeho průběžné fungování. Finanční prostředky jsou určeny právnickým osobám, popř. organizačním složkám státu vykonávajícím činnost na podporu vzdělávání romských žáků a studentů, kteří jsou občany České republiky a jejichž rodinám způsobují náklady spojené se středním nebo vyšším odborným vzděláváním značné potíže. Prostředky jsou určeny na částečnou nebo úplnou úhradu nákladů žáků nebo studentů – úplata za vzdělávání, školní stravování, ubytování, cestovné, školní potřeby a pomůcky.

Tyto výdaje nezahrnují programové financování EDS/SMVS.

B.3.VII.8 Mezinárodní konference (mimo konference spolufinancované s EU)

Na program je vyčleněno celkem **2 924 tis. Kč, z toho 384 tis Kč na OON a 2 540 tis. Kč na ONIV.** Jedná se o následující akce:

- „Mezinárodní česko-polský seminář k formativnímu hodnocení“ (119 tis. Kč),
- „Mezinárodní konference a seminář-naplňování kurikulárních reforem v mateřských školách v zemích EU (OECD)“ (203 tis. Kč),
- „Pracovní jednání skupiny expertů EU – celoživotní profesní rozvoj učitelů“ (225 tis. Kč),
- Mezinárodní konference: „Psychologická a speciálně – pedagogická diagnostika“ (158 tis. Kč),
- Mezinárodní seminář a workshop „Řízení kvality vzdělávání“ (104 tis. Kč),
- Mezinárodní konference „Vícejazyčnost v praxi II“ (18 tis. Kč),
- Mezinárodní konference zaměřená na problematiku „Česko-japonské spolupráce ve výzkumu a vývoji“ (135 tis. Kč),

- Mezinárodní semináře k vyhlášení první a druhé výzvy na podávání projektů v rámci tzv. Grantů Norska (180 tis. Kč),
- Dvoudenní mezinárodní seminář v rámci aktivity PLA TWG „Modernisation of Higher Education“ na téma neúspěšné dokončování studia na vysokých školách (153 tis. Kč),
- Mezinárodní konference „Pokrok v ustanovení Evropského výzkumného prostoru bez hranic“ (90 tis. Kč),
- Mezinárodní akce „4. mezinárodní konference KRE13 (Knowledge, Research, Education)“ (271 tis. Kč),
- Mezinárodní akce: „19. mezinárodní seminář CASLIN 2013 - česká a slovenská knihovní informační síť“ (211 tis. Kč),
- Mezinárodní konference projektu Evropské unie eBooks on Demand (109 tis. Kč),
- Mezinárodní seminář zástupců ministerstev školství zemí Visegrádské skupiny ke společným tématům v oblasti vzdělávání (122 tis. Kč),
- Mezinárodní konference a semináře - „ET 2020 – grant 2013“ (286 tis. Kč),
- Dvoudenní seminář „European Peer-learning on Youth Policy“ pro účastníky mezinárodního projektu (315 tis. Kč),
- Mezinárodní konference na téma „Hodnocení vzdělávací soustavy“ (189 tis. Kč),
- Mezinárodní seminář v rámci projektů přeshraniční spolupráce (36 tis. Kč).

Tyto výdaje nezahrnují programové financování EDS/SMVS.

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

Tabulka č. 1	Rozpočet výdajů ostatních přímo řízených organizací, společné a účelově vyčleněné úkoly na rok 2013
Tabulka č. 1a	Celkové požadavky na rozpis běžných výdajů financovaných z rozpočtu OPŘO na r. 2013
Tabulka č. 1b	Přehled rozpočtu na účelově vyčleněné úkoly na r. 2013 předložený organizacemi a skupinami MŠMT
Tabulka č. 1c	Přehled rozpočtu resortních projektů na r. 2013 – rekapitulace
Tabulka č. 1d	Celkový rozpočet běžných výdajů oblasti OPŘO na r. 2013 – vyrovnaná bilance zdrojů a potřeb
Tabulka č. 1e	Rozpis rozpočtu běžných výdajů, účelově vyčleněných prostředků a společných úkolů OPŘO na r. 2013 dle pravidel
Tabulka č. 1f	Souhrnný přehled rozpisu rozpočtu nákladů a výnosů OPŘO na r. 2013 pro jednotlivé organizace
Tabulka č. 1g	Rozpis rozpočtu společných a účelově vyčleněných úkolů na r. 2013
Tabulka č. 2	Rozpočet výdajů státní správy na r. 2013
Tabulka č. 2a	Rozpis běžných výdajů státní správy na r. 2013 (bez programového financování)
Tabulka č. 3	Rozpočet výdajů na ostatní programy na rok 2013 (zahraniční rozvojová spolupráce, program podpory vzdělávání v jazycích národnostních menšin a multikulturní výchova, sociální prevence a prevence kriminality, protidrogová politika, integrace příslušníků romské komunity a mezinárodní konference)

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

Rozpočet programů reprodukce majetku na rok 2013 vychází z potřeb na pokrytí výdajů akcí evidovaných v Informačním systému programového financování (ISPROFIN). ISPROFIN se dělí na dvě oblasti: **Správa majetku ve vlastnictví státu (SMVS)** pro financování OSS, PŘO a OPŘO a **Evidenční dotační systém (EDS)** pro ostatní příjemce dotací (VVŠ, sport, Národní program mobility pro všechny). EDS/SMVS zahrnuje:

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

Při jeho sestavování byly uplatněny tyto preference:

- plynulé pokračování již zahájených akcí,
- zahájení financování staveb se schválenými investičními záměry obsaženými v dokumentacích programů,
- upřednostnění investičních akcí směřujících k naplnění zákona č. 333/2012 Sb., kterým se mění zákon č. 109/2002 Sb., o výkonu ústavní výchovy nebo ochranné výchovy ve školských zařízeních a o preventivně výchovné péči ve školských zařízeních a o změně dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 602/2006 Sb., o hygienických požadavcích na stravovací služby a o zásadách osobní a provozní hygieny při činnostech epidemiologicky závažných a vyhlášky č. 343/2009 Sb., kterou se mění vyhláška č. 410/2005 Sb., o hygienických požadavcích na prostory a provoz zařízení a provozoven pro výchovu a vzdělávání dětí a mladistvých, a akcí nutné obnovy majetku státu.

Dne 19. prosince 2012 schválila Poslanecká sněmovna Parlamentu České republiky usnesením č. 1445 zákon o státním rozpočtu České republiky na rok 2013 (zákon č. 504/2012 Sb.), který v kapitole 333 – Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy obsahuje rozpočet výdajů na financování programů evidovaných v ISPROFIN EDS/SMVS ve výši 3 102 130 tis. Kč

C. 1 Výdaje na financování dlouhodobého majetku

1. Objem finančních prostředků na financování reprodukce dlouhodobého majetku byl pro přípravu návrhu rozpočtu na rok 2013 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 2013 v porovnání s rokem 2009 - 2012 je následující:

v tis. Kč

rok	schválený rozpočet	upravený rozpočet
2009	3 996 117	5 043 801
2010	3 998 988	4 170 795
2011	3 602 130	3 450 536
2012	3 202 130	2 943 205
2013	3 102 130	

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

Během roku 2012 došlo v programovém financování k těmto změnám výdajů v jednotlivých programech:

zvýšení rozpočtu spočívalo zejména v nárůstu o výdaje na:

- program 233 510 – z jiných programů o částku 62 000 tis. Kč
 - z jiných kapitol (vratka z MO) o částku 22 075 tis. Kč
 - z kapitoly státní dluh o částku 15 000 tis. Kč
 - z kapitoly VPS o částku 30 000 tis. Kč

snížení rozpočtu bylo ovlivněno zejména převodem prostředků z:

- programu 133 010 – do jiných programů v částce 50 000 tis. Kč
- programu 233 110 – do jiných programů v částce 12 000 tis. Kč
- programu 233 110 – do výdajů kapitoly mimo ISPROFIN v částce 2 000 tis. Kč
- programu 133 210 – do výdajů kapitoly mimo ISPROFIN v částce 76 000 tis. Kč
- programu 133 510 – do jiných kapitol (MO a MV) v částce 48 000 tis. Kč

Přesuny prostředků mezi programy byly realizovány na základě rozpočtových opatření schválených Ministerstvem financí. Dále byla provedena interní rozpočtová opatření v rámci závazného ukazatele mezi programy VVŠ 133 210 a 233 340 a mezi programy 133 110 a 233 110. V programovém financování byly vázány prostředky v celkovém objemu 600 000 tis. Kč, takže skutečná výše upraveného rozpočtu k 31. 12. 2012 činila 2 343 205 tis. Kč.

3. Výdaje státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku podle usnesení č. 1445 Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR k zákonu o státním rozpočtu na rok 2013

Závazné ukazatele kapitoly MŠMT na rok 2013 – programové financování

v tis. Kč

Název závazného ukazatele		Výdaje celkem
Souhrnné ukazatele		
	Výdaje celkem	3 102 130
	Běžné výdaje celkem	160 200
Specifické ukazatele – výdaje celkem		
	věda a vysoké školy	1 995 030
	v tom: vysoké školy	1 995 030
	výdaje PŘO	91 000
	podpora činnosti v oblasti sportu	920 100
	v tom: všeobecná sportovní činnost	920 100
	Ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu	96 000
	v tom: ostatní	96 000
	v tom: OPŘO kmenová činnost	84 868
	státní správa	11 132
Průřezové ukazatele		
	Ostatní běžné výdaje PO (vč.RGŠ ÚSC)	10 000
	Ostatní běžné výdaje mimo ost. běžné výdaje OSS a PO	150 200
	Výdaje vedené v ISPROFIN celkem	3 102 130

Rozpočet programového financování kapitoly MŠMT na rok 2013 podle programů

v tis. Kč

Evidenční číslo programu	Název programu	Výdaje celkem
233 010	Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MŠMT	96 000
133 110	Rozvoj a obnova materiálně technické základny státních škol a výchovných zařízení	91 000
233 310	Rozvoj a obnova materiálně technické základny UK v Praze	20 078
133 210	Rozvoj a obnova materiálně technické základny VVŠ	1 974 952
133 510	Podpora materiálně technické základny sportu	920 100
Výdaje na financování programů reprodukce majetku celkem		3 102 130

Do financování programů reprodukce majetku lze v průběhu roku 2013 zapojit i prostředky z nároků z nespotřebovaných výdajů předchozích let.

Rozpis rozpočtu jednotlivých programů pro oblast státní správy, PŘO a VVŠ do konkrétních akcí bude předložen k projednání poradě vedení MŠMT v průběhu 1. čtvrtletí 2013, oblast sportu je v gesci skupiny V.

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

Na výdaje programového financování v oblasti státní správy a regionálního školství je v roce 2013 ve státním rozpočtu vyčleněno **187 000 tis. Kč**.

Pro porovnání - v roce 2007 bylo ve srovnatelných oblastech programového financování k dispozici 767 039 tis. Kč (bez restitucí), v roce 2008 celkem 909 614 tis. Kč, v roce 2009 celkem 922 546 tis. Kč, v roce 2010 celkem 755 500 tis. Kč, v roce 2011 činil upravený rozpočet 1 037 tis. Kč a v roce 2012 celkem 169 000 tis. Kč, z toho vázané prostředky 32 000 tis. Kč.

Výdaje jednotlivých programů zahrnují investiční výdaje a neinvestiční výdaje související s realizací jednotlivých akcí.

Do financování lze v průběhu roku 2013 zapojit i prostředky nároků z nespotebovaných výdajů předchozích let, zejména prostředky ve výši 54 971 258,- Kč na financování výstavby Památníku romského holocaustu v Hodoníně u Kunštátu (dle Usnesení vlády č. 589 ze dne 4. května 2009), které nebyly v minulých letech spotřebovány v programu 233 010, a končícího programu 233 110.

C. 3 Reprodukce majetku veřejných vysokých škol

Na výdaje veřejných vysokých škol v oblasti programového financování je v roce 2013 ve státním rozpočtu vyčleněno **1 995 030 tis. Kč**.

Pro porovnání - v roce 2007 bylo ve srovnatelných oblastech programového financování k dispozici 3 839 891 tis. Kč (bez restitucí a OP VaVpI), v roce 2008 činil rozpočet 3 373 236 tis. Kč, v roce 2009 celkem 3 375 766 tis. Kč, v roce 2010 činil upravený rozpočet všech programů VVŠ celkem 2 792 567 tis. Kč, v roce 2011 činil upravený rozpočet všech programů VVŠ 1 635 030 tis. Kč a v roce 2012 celkem 2 073 030, z toho vázané prostředky 568 000 tis. Kč.

Do financování programů VVŠ lze v průběhu roku 2013 zapojit i prostředky nároků z nespotebovaných výdajů z předchozích let včetně končícího programu 233 320.

C. 4 Reprodukce majetku v oblasti sportu

Na výdaje programového financování v oblasti sportu jsou ve státním rozpočtu roku 2013 přiděleny do programu 133 510 prostředky ve výši **920 100 tis. Kč**.

Pro porovnání - v roce 2007 bylo v předcházejícím programu 233 510 k dispozici 1 384 701 tis. Kč, v roce 2008 byl jeho rozpočet ve výši 998 400 tis. Kč (navýšení v obou letech určeno na podporu akcí MSL 2009), v roce 2009 745 489 tis. Kč, v roce 2010 celkem 622 728 tis. Kč, v roce 2011 činil upravený rozpočet 778 506 tis. Kč a v roce 2012 celkem 701 175 tis. Kč.

Do financování programu lze v průběhu roku 2013 zapojit i prostředky nároků z nespotebovaných výdajů roku 2012.

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

Rozpočet celkem činí (včetně VaV)	20 014 156 tis. Kč
v tom: ze státního rozpočtu	2 262 343 tis. Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	17 751 813 tis. Kč

Výdaje se promítají do specifických ukazatelů:

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

Výdaje se nezahrnují do programové financování EDS/SMVS.

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

Výdaje celkem	20 014 156
Běžné výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP TP)	0
v tom: ze státního rozpočtu	0
kryté příjmem z rozpočtu EU	0
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP VaVpI) – je v kapitole VaV – část B.3.I.2	12 652 970
v tom: ze státního rozpočtu	1 007 157
kryté příjmem z rozpočtu EU	11 645 813
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP VK) – vč.411 599 tis. Kč v rámci VaV (viz. kap. B.3.I.2)	7 173 672
v tom: ze státního rozpočtu	1 173 672
kryté příjmem z rozpočtu EU	6 000 000
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2007 až 2013 (OP LZZ)	0
v tom: ze státního rozpočtu	0
kryté příjmem z rozpočtu EU	0
Výdaje na spol. projekty, které jsou z části financovány z prostředků finančních mechanismů celkem - vč. 97 000 tis. Kč v rámci VaV (viz. kap. B.3.I.2)	123 270
v tom: EHP Norsko ze státního rozpočtu	17 000
EHP Norsko kryté příjmem z rozpočtů finančních mechanismů	106 000
EHP Švýcarsko kryté ze státního rozpočtu	270
Výdaje na komunitární programy a Twinnig out - vč. 23 038 tis. Kč v rámci VaV (viz. kap. B.3.I.2)	64 244
v tom: ze státního rozpočtu	64 244
kryté příjmem z rozpočtu EU*)	0

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

V rámci operačních programů jsou pro rok 2013 rozpočtovány finanční prostředky v celkové výši 115 233 tis. Kč i pro Českou školní inspekci (viz kap. B.3.VII.2.7).