

*Česká republika - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy*

***Rozpočet kapitoly 333 MŠMT na rok 2017  
a rozdělení závazných ukazatelů  
mezi jednotlivé školské úseky***

**Praha, duben 2017**

Ministerstvo školství,  
mládeže a tělovýchovy  
Č. j. MSMT-6339/2017

**Rozpočet kapitoly 333 MŠMT na rok 2017 a rozdělení závazných  
ukazatelů mezi jednotlivé školské úseky**

## Seznam použitých zkratk

|            |                                                                              |
|------------|------------------------------------------------------------------------------|
| ADV        | – Antidopingový výbor                                                        |
| AMVIA      | – administrace programů v Americkém vědeckém informačním středisku           |
| AV         | – Akademie věd                                                               |
| CEEPUS     | – Central European Exchange programme for university Studies                 |
| CSVŠ       | – Centrum pro studium vysokého školství                                      |
| CŠ         | – církevní školy                                                             |
| CZVV       | – Centrum pro zjišťování výsledků vzdělávání                                 |
| ČNB        | – Česká národní banka                                                        |
| ČŠI        | – Česká školní inspekce                                                      |
| ČZU        | – Česká zemědělská univerzita                                                |
| DDÚ        | – dětský diagnostický ústav                                                  |
| DPC        | – dohoda o pracovní činnosti                                                 |
| DPP        | – dohoda o provedení práce                                                   |
| DZS        | – Dům zahraničních spolupráce                                                |
| EDS/SMVS   | – Evidenční dotační systém a Správa majetku ve vlastnictví státu             |
| EHP/Norsko | – Evropský hospodářský prostor                                               |
| EIB        | – Evropská investiční banka                                                  |
| EK         | – Evropská komise                                                            |
| EKIS       | – ekonomický a informační systém                                             |
| ELI        | – Extreme Light Infrastructure                                               |
| ES         | – Evropská směrnice                                                          |
| ESF        | – Evropský sociální fond                                                     |
| EU         | – Evropská unie                                                              |
| EUROPASS   | – Jednotný rámec pro transparentnost kvalifikací a kompetencí                |
| FKSP       | – fond kulturních a sociálních potřeb                                        |
| FM         | – finanční mechanismy                                                        |
| FO         | – fond odměn                                                                 |
| GFŘ        | – Generální finanční ředitelství                                             |
| HDP        | – hrubý domácí produkt                                                       |
| IISSP      | – Integrovaný informační systém Státní pokladny                              |
| ISROS      | – Integrovaný systém rozpočtu a skutečnosti                                  |
| IS         | – informační systém                                                          |
| ISPROFIN   | – Informační systém programového financování                                 |
| KJWF       | – Komise J.W. Fulbrighta                                                     |
| KÚ         | – krajské úřady                                                              |
| KZÚV       | – krajská zařízení ústavní výchovy                                           |
| LMP/R      | – lehké mentální postižení/retardace                                         |
| LPZ        | – limit počtu zaměstnanců                                                    |
| MENDELU    | – Mendelova univerzita                                                       |
| MF         | – Ministerstvo financí                                                       |
| MK         | – Ministerstvo kultury                                                       |
| MO         | – Ministerstvo obrany                                                        |
| MP         | – mzdové prostředky                                                          |
| MŠ         | – mateřské školy                                                             |
| MŠMT       | – Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy                               |
| MTZ        | – materiálně technická základna                                              |
| MU         | – Masarykova univerzita                                                      |
| MV         | – Ministerstvo vnitra                                                        |
| NAEP       | – Národní agentura pro evropské vzdělávací programy                          |
| NIDV       | – Národní institut dalšího vzdělávání                                        |
| NIQES      | – Národní systém inspekčního hodnocení vzdělávací soustavy v České republice |
| NIV        | – neinvestiční výdaje                                                        |
| NNO        | – nestátní neziskové organizace                                              |
| NPMK       | – Národní pedagogické muzeum a knihovna J.A.Komenského                       |
| NRPM       | – Národní rozvojový program mobility pro všechny                             |
| NSK        | – Národní soustava kvalifikací                                               |
| NTK        | – Národní technická knihovna                                                 |
| NÚV        | – Národní ústav pro vzdělávání                                               |
| OBV        | – ostatní běžné výdaje                                                       |

|                |                                                                                  |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| OECD           | – Organizace pro hospodářskou spolupráci a rozvoj                                |
| ONIV           | – tzv. „přímé ONIV“ - náklady na učebnice, učební pomůcky a školní potřeby v RgŠ |
| OON            | – ostatní osobní náklady                                                         |
| OPPP           | – ostatní platby za provedenou práci                                             |
| OPŘO           | – ostatní přímo řízené organizace                                                |
| OP VK          | – Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost                            |
| OP VaVpI       | – Operační program Výzkum a vývoj pro inovace                                    |
| OP VVV         | – Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání                                    |
| o.p.s.         | – obecně prospěšná společnost                                                    |
| OSS            | – organizační složka státu                                                       |
| PC Český Těšín | – Pedagogické centrum pro polské národnostní školství Český Těšín                |
| PERUN          | – Péče, Rozvoj, Uplatnění, Nadání                                                |
| PHÚ            | – plán hlavních úkolů                                                            |
| PISA           | – Programme for International Student Assessment                                 |
| PO             | – příspěvková organizace                                                         |
| PŘO            | – přímo řízené organizace uvedené v příloze č. 2 zákona č. 157/2000 Sb.          |
| PSP ČR         | – Poslanecká sněmovna Parlamentu České republiky                                 |
| PV             | – porada vedení                                                                  |
| PVS            | – příjmová a výdajová struktura                                                  |
| PZ             | – počet zaměstnanců                                                              |
| RF             | – rezervní fond                                                                  |
| RgŠ            | – regionální školství                                                            |
| RIS            | – Rozpočtový informační systém                                                   |
| RIS PR         | – Rozpočtový informační systém pro přípravu rozpočtu                             |
| RIS RE         | – Rozpočtový informační systém pro realizaci rozpočtu                            |
| RISRE-ROP      | – Rozpočtový informační systém pro realizaci rozpočtu – rozpočtová opatření      |
| RISRE-PS       | – Rozpočtový informační systém pro realizaci rozpočtu – platební styk            |
| RN             | – republikový normativ                                                           |
| RP             | – rozvojový program                                                              |
| ROP            | – rozpočtové opatření                                                            |
| RSC            | – resortní sportovní centra                                                      |
| RVO            | – rozvoj výzkumné organizace                                                     |
| RVP            | – rámcový vzdělávací program                                                     |
| RVVI           | – Rada pro výzkum, vývoj a inovace                                               |
| SMVS           | – Správa majetku ve vlastnictví státu                                            |
| SOŠ            | – střední odborné školy                                                          |
| SR             | – státní rozpočet                                                                |
| SŠ             | – střední školy                                                                  |
| SSP            | – studenti se speciálními potřebami                                              |
| SVČ            | – středisko volného času                                                         |
| SVŠ            | – soukromé vysoké školy                                                          |
| SZP            | – společná zemědělská politika                                                   |
| SU             | – Slezská univerzita                                                             |
| ŠPO            | – školská právnická osoba                                                        |
| TIMSS          | – Trends in International Mathematics and Science Study                          |
| U3V            | – Univerzita třetího věku                                                        |
| ÚJOP/UK        | – Ústav jazykové odborné přípravy Univerzity Karlovy                             |
| UK             | – Univerzita Karlova                                                             |
| ÚO             | – ústřední orgán                                                                 |
| UPOL           | – Univerzita Palackého v Olomouci                                                |
| UR             | – upravený rozpočet                                                              |
| ÚSC            | – územní samosprávné celky                                                       |
| ÚV             | – usnesení vlády                                                                 |
| ÚV             | – Úřad vlády                                                                     |
| VOŠ            | – vyšší odborné školy                                                            |
| VPS            | – Všeobecná pokladní správa                                                      |
| v.v.i          | – veřejná výzkumná instituce                                                     |
| VSC            | – Vysokoškolské sportovní centrum                                                |
| VŠ             | – vysoké školy                                                                   |
| VŠUP           | – Vysoká škola umělecko-průmyslová                                               |

|          |                                          |
|----------|------------------------------------------|
| VÚ       | – výchovný ústav                         |
| VUT      | – Vysoké učení technické                 |
| VVI      | – výzkum, experimentální vývoj a inovace |
| VVŠ      | – veřejné vysoké školy                   |
| ZP       | – zákoník práce                          |
| z.s.p.o. | – zájmové sdružení právnických osob      |
| ZŠ       | – základní školy                         |
| ZÚ       | – závazné ukazatele                      |
| ZUŠ      | – základní umělecké školy                |

## OBSAH

|                 |                                                                                                                                                    |           |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>A</b>        | <b>KAPITOLA 333 – MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ, MLÁDEŽE</b>                                                                                               | <b>A</b>  |
|                 | <b>TĚLOVÝCHOVY CELKEM</b>                                                                                                                          | <b>1</b>  |
| <b>A.I</b>      | <b>Východiska ke stanovení rozpočtu</b>                                                                                                            | <b>1</b>  |
| <b>A.I.1</b>    | <b>Ukazatele rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2017</b>                                                                                                | <b>3</b>  |
| <b>A.I.1.1</b>  | <i>Závazné objemy rozpočtu</i>                                                                                                                     | <b>3</b>  |
| <b>A.I.1.2</b>  | <i>Závazné limity</i>                                                                                                                              | <b>4</b>  |
| <b>A.I.1.3</b>  | <i>Rozpočtové priority</i>                                                                                                                         | <b>4</b>  |
| <b>A.I.2</b>    | <b>Rozklad stanoveného objemu výdajů</b>                                                                                                           | <b>5</b>  |
| <b>A.I.3</b>    | <b>Změny, které vytvářejí srovnatelnou základnu pro rok 2017</b>                                                                                   | <b>6</b>  |
| <b>A.I.3.1</b>  | <i>Změny, které vytvářejí srovnatelnou základnu pro rok 2017, od níž lze objektivně stanovit nárůst nebo snížení rozpočtu z roku na rok</i>        | <b>6</b>  |
| <b>A.I.3.2</b>  | <i>Vlivy, které navazují na srovnatelnou základnu rozpočtu výdajů kapitoly MŠMT</i>                                                                | <b>7</b>  |
| <b>A.I.3.3</b>  | <i>Vliv souvztažného posílení příjmů a výdajů na spolufinancované programy EU a FM:</i>                                                            | <b>8</b>  |
| <b>A.I.4</b>    | <b>Rozpočet výdajů v členění na kapitálové a běžné</b>                                                                                             | <b>9</b>  |
| <b>A.I.5</b>    | <b>Rozpracování výdajových limitů na rok 2017 do jednotlivých závazných ukazatelů</b>                                                              | <b>9</b>  |
| <b>A.I.6</b>    | <b>Příjmy kapitoly</b>                                                                                                                             | <b>10</b> |
| <b>B</b>        | <b>BĚŽNÉ A KAPITÁLOVÉ VÝDAJE VČ. VÝDAJŮ ZAHRNUTÝCH V PROGRAMOVÉM FINANCOVÁNÍ V ČLENĚNÍ PODLE ZÁVAZNÝCH SPECIFICKÝCH UKAZATELŮ MŠMT NA ROK 2017</b> | <b>13</b> |
| <b>B.I</b>      | <b>Ukazatele mzdové regulace a zákonné odvody do fondů</b>                                                                                         | <b>15</b> |
| <b>B.I.1</b>    | <b>Limit počtu zaměstnanců</b>                                                                                                                     | <b>15</b> |
| <b>B.I.2</b>    | <b>Mzdové prostředky podle § 109 odst. 3 zákoníku práce a zákona o státní službě</b>                                                               | <b>16</b> |
| <b>B.I.3</b>    | <b>Průměrný měsíční plat</b>                                                                                                                       | <b>17</b> |
| <b>B.I.4</b>    | <b>Zákonné odvody do fondů</b>                                                                                                                     | <b>17</b> |
| <b>B.II</b>     | <b>Ostatní běžné výdaje</b>                                                                                                                        | <b>18</b> |
| <b>C</b>        | <b>BĚŽNÉ A KAPITÁLOVÉ VÝDAJE PODLE JEDNOTLIVÝCH VÝDAJOVÝCH BLOKŮ</b>                                                                               | <b>19</b> |
| <b>C.I</b>      | <b>Věda a vysoké školy</b>                                                                                                                         | <b>19</b> |
| <b>C.I.1</b>    | <b>Vysoké školy</b>                                                                                                                                | <b>19</b> |
| <b>C.I.1.1</b>  | <i>Obecná pravidla rozpisu rozpočtu VŠ</i>                                                                                                         | <b>19</b> |
| <b>C.I.1.2</b>  | <i>Pravidla stanovení výše příspěvku a dotací</i>                                                                                                  | <b>20</b> |
| <b>C.I.1.3</b>  | <i>Charakteristika výdajů</i>                                                                                                                      | <b>22</b> |
| <b>C.I.1.4</b>  | <i>Rozpis rozpočtu VŠ na rok 2017 ve srovnání s rokem 2016</i>                                                                                     | <b>23</b> |
| <b>C.I.1.5</b>  | <i>Výdaje vysokých škol na programové financování</i>                                                                                              | <b>23</b> |
| <b>C.I.2</b>    | <b>Výzkum, experimentální vývoj a inovace</b>                                                                                                      | <b>25</b> |
| <b>C.I.2.1</b>  | <i>Schválené výdaje na VVI</i>                                                                                                                     | <b>25</b> |
| <b>C.I.2.2</b>  | <i>Srovnání výdajů státního rozpočtu roku 2017 se schváleným rozpočtem na rok 2016</i>                                                             | <b>26</b> |
| <b>C.I.2.3</b>  | <i>Institucionální podpora</i>                                                                                                                     | <b>26</b> |
| <b>C.I.2.4</b>  | <i>Účelová podpora</i>                                                                                                                             | <b>28</b> |
| <b>C.I.2.5</b>  | <i>Rozpočet výdajů na VVI v roce 2017 v OP VVV 2014-2020</i>                                                                                       | <b>32</b> |
| <b>C.I.2.6</b>  | <i>Rozpočet výdajů na komunitární program Eurostars (EUROSTARS 2) v roce 2017</i>                                                                  | <b>32</b> |
| <b>C.I.2.7</b>  | <i>Rozpočet výdajů na EHP Norsko v roce 2017</i>                                                                                                   | <b>32</b> |
| <b>C.II</b>     | <b>RgŠ včetně PŘO celkem</b>                                                                                                                       | <b>35</b> |
| <b>C.II.1</b>   | <b>RgŠ včetně PŘO bez ostatních dotačních titulů</b>                                                                                               | <b>35</b> |
| <b>C.II.1.1</b> | <i>Rozpočtové zdroje RgŠ pro rok 2017 – bez PŘO</i>                                                                                                | <b>38</b> |
| <b>C.II.1.2</b> | <i>Rozpočet RgŠ – ÚSC</i>                                                                                                                          | <b>39</b> |
| <b>C.II.1.3</b> | <i>Věkové kategorie pro jednotlivé RN 2017:</i>                                                                                                    | <b>40</b> |
| <b>C.II.1.4</b> | <i>Rozvojové programy</i>                                                                                                                          | <b>52</b> |
| <b>C.II.1.5</b> | <i>Soukromé školství</i>                                                                                                                           | <b>55</b> |
| <b>C.II.1.6</b> | <i>Financování církevních škol a školských zařízení v roce 2017</i>                                                                                | <b>57</b> |
| <b>C.II.2</b>   | <b>RgŠ - ostatní dotační tituly</b>                                                                                                                | <b>60</b> |
| <b>C.II.2.1</b> | <i>Výdaje na programové financování</i>                                                                                                            | <b>60</b> |
| <b>C.II.3</b>   | <b>Financování PŘO na rok 2017</b>                                                                                                                 | <b>63</b> |
| <b>C.II.3.1</b> | <i>Běžné výdaje PŘO</i>                                                                                                                            | <b>63</b> |
| <b>C.II.3.2</b> | <i>Rozpis rozpočtu PŘO v roce 2017</i>                                                                                                             | <b>64</b> |
| <b>C.II.3.3</b> | <i>Výdaje na programové financování</i>                                                                                                            | <b>66</b> |

|              |                                                                                                                                 |            |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>C.III</b> | <b>Podpora činnosti v oblasti mládeže</b>                                                                                       | <b>67</b>  |
| C.III.1.1    | <i>Neinvestiční dotace neziskovým a podobným organizacím</i>                                                                    | 67         |
| C.III.1.2    | <i>Dotace na zabezpečení ostatních soutěží mimo OPŘO</i>                                                                        | 67         |
| C.III.1.3    | <i>Výdaje na programové financování</i>                                                                                         | 68         |
| <b>C.IV</b>  | <b>Podpora činnosti v oblasti sportu</b>                                                                                        | <b>69</b>  |
| C.IV.1       | Sportovní reprezentace                                                                                                          | 69         |
| C.IV.2       | Všeobecná sportovní činnost                                                                                                     | 70         |
| C.IV.3       | Výdaje na programové financování                                                                                                | 71         |
| <b>C.V</b>   | <b>Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU a ostatní zahraniční programy mimo VVI</b>                                 | <b>73</b>  |
| C.V.1        | OP VVV mimo VVI                                                                                                                 | 73         |
| C.V.2        | Výdaje na další programy spolufinancované z rozpočtu EU, Norské fondy a fondy EHP a Program švýcarsko-české spolupráce mimo VVI | 76         |
| C.V.3        | Komunitární program Erasmus+                                                                                                    | 76         |
| <b>C.VI</b>  | <b>Ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu</b>                                                                              | <b>77</b>  |
| C.VI.1       | Ostatní přímo řízené organizace, společné úkoly a vybrané ukazatele                                                             | 77         |
| C.VI.1.1     | <i>Vlastní (kmenová) činnost OPŘO</i>                                                                                           | 80         |
| C.VI.1.2     | <i>Základní principy pro rozpis rozpočtu – příspěvkové organizace</i>                                                           | 81         |
| C.VI.1.3     | <i>Základní principy pro rozpis rozpočtu – organizační složky státu</i>                                                         | 83         |
| C.VI.1.4     | <i>Specifika jednotlivých organizací</i>                                                                                        | 85         |
| C.VI.1.5     | <i>Principy rozpisu rozpočtu běžných výdajů u vybraných organizací</i>                                                          | 89         |
| C.VI.1.6     | <i>Resortní projekty a projekty společného vzdělávání</i>                                                                       | 90         |
| C.VI.1.7     | <i>Zabezpečení udržitelnosti projektů</i>                                                                                       | 91         |
| C.VI.1.8     | <i>Účelově vymezené úkoly</i>                                                                                                   | 92         |
| C.VI.1.9     | <i>Mezinárodní aktivity</i>                                                                                                     | 93         |
| C.VI.1.10    | <i>Komunitární programy - NAEP</i>                                                                                              | 93         |
| C.VI.1.11    | <i>Společné úkoly</i>                                                                                                           | 94         |
| C.VI.1.12    | <i>Výnosy OPŘO</i>                                                                                                              | 94         |
| C.VI.2       | Státní správa (ústřední orgán MŠMT a Česká školní inspekce)                                                                     | 95         |
| C.VI.2.1     | <i>Rozpočet běžných výdajů pro státní správu</i>                                                                                | 95         |
| C.VI.3       | Zahraniční rozvojová spolupráce                                                                                                 | 99         |
| C.VI.4       | Podpora vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchovy                                                                 | 99         |
| C.VI.5       | Program sociální prevence a prevence kriminality                                                                                | 100        |
| C.VI.6       | Program protidrogové politiky                                                                                                   | 100        |
| C.VI.7       | Program integrace příslušníků romské komunity                                                                                   | 100        |
| <b>D</b>     | <b>SOUHRNNÁ REKAPITULACE VÝDAJŮ NA PROGRAMOVÉ FINANCOVÁNÍ</b>                                                                   | <b>103</b> |
| D.I          | Výdaje na financování dlouhodobého majetku                                                                                      | 104        |
| D.II         | Charakteristika jednotlivých programů                                                                                           | 105        |
| D.III        | Reprodukce majetku pro státní správu, PŘO a OPŘO                                                                                | 107        |
| D.IV         | Reprodukce majetku veřejných vysokých škol                                                                                      | 107        |
| D.V          | Reprodukce majetku v oblasti sportu                                                                                             | 107        |
| D.VI         | Reprodukce majetku v oblasti mládeže                                                                                            | 108        |
| <b>E</b>     | <b>SOUHRNNÁ REKAPITULACE VÝDAJŮ NA PROGRAMY SPOLUFINANCOVANÉ Z ROZPOČTU EU A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE VČETNĚ VVI</b>                  | <b>109</b> |

## Seznam tabulek v textu:

|                                                                                                           |     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Tabulka A-1: Závazné parametry kapitoly MŠMT - východiska .....                                           | 1   |
| Tabulka A-2: Závazné parametry kapitoly MŠMT – rozpočet podle vlády ČR.....                               | 2   |
| Tabulka A-3 Závazné parametry kapitoly MŠMT - schválený rozpočet.....                                     | 3   |
| Tabulka A-4: Specifické závazné ukazatele na rok 2017 .....                                               | 9   |
| Tabulka B-1: Členění OBV dle ukazatelů.....                                                               | 18  |
| Tabulka C-1: Výdaje pro jednotlivé programy - VŠ.....                                                     | 24  |
| Tabulka C-2: Výdaje na VVI bez EU .....                                                                   | 25  |
| Tabulka C-3: Výdaje na VVI bez výdajů na OP VVV .....                                                     | 26  |
| Tabulka C-4: Příjemci - institucionální podpora.....                                                      | 27  |
| Tabulka C-5: Účelová podpora VVI - Programy .....                                                         | 29  |
| Tabulka C-6: Příjemci – Specifický vysokoškolský výzkum .....                                             | 29  |
| Tabulka C-7: Příjemci – velké infrastruktury pro VVI.....                                                 | 31  |
| Tabulka C-8: Podrobná struktura rozpočtu RgŠ .....                                                        | 36  |
| Tabulka C-9: Rozpočtové zdroje RgŠ schváleného státního rozpočtu na rok 2017 .....                        | 38  |
| Tabulka C-10: Přehled nároků na rozpočtové zdroje v RgŠ .....                                             | 38  |
| Tabulka C-11: Další nároky na rozpočet RgŠ.....                                                           | 38  |
| Tabulka C-12: Disponibilní zdroje pro normativní financování RgŠ .....                                    | 38  |
| Tabulka C-13: Republikové normativy pro rok 2017 .....                                                    | 46  |
| Tabulka C-14: Normativní rozpis rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2017.....                                         | 47  |
| Tabulka C-15: Po normativním rozpisu rozpočtu není rozepsáno .....                                        | 47  |
| Tabulka C-16: Po normativním rozpisu rozpočtu není rozepsáno (celková rozpočtová rezerva RgŠ):.....       | 50  |
| Tabulka C-17: Rozpočet RgŠ (bez PŘO) dle jednotlivých segmentů po přesunech .....                         | 55  |
| Tabulka C-18: Výdaje na programy spolufinancované EU mimo VVI.....                                        | 73  |
| Tabulka C-19: Příjmy OP VVV mimo VVI.....                                                                 | 73  |
| Tabulka C-20: Rozpočet OP VVV mimo VVI .....                                                              | 75  |
| Tabulka C-21: Rozpočet státní správy (v Kč).....                                                          | 96  |
| Tabulka D-1: Struktura programového financování MŠMT na rok 2017 .....                                    | 103 |
| Tabulka D-2: Přehled výdajů na programové financování reprodukce majetku v letech 2011 - 2016 (v Kč)..... | 104 |
| Tabulka D-3: Závazné ukazatele programového financování kapitoly MŠMT na rok 2017 (v Kč).....             | 104 |
| Tabulka E-1: Souhrnná rekapitulace spolufinancovaných programů (v Kč).....                                | 109 |

## Rozpočet kapitoly 333 – Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy na rok 2017 a rozdělení závazných ukazatelů mezi jednotlivé školské úseky

### A Kapitola 333 – Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy celkem

#### A.I Východiska ke stanovení rozpočtu

Zákonem č. 457/2016 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2017 (dále jen „zákon o státním rozpočtu na rok 2017“), byl dne 7. prosince 2016 schválen rozpočet kapitoly MŠMT. Návrh tohoto zákona předložila Poslanecké sněmovně Parlamentu ČR (dále jen „PSP ČR“) k projednání vláda na základě svého usnesení ze dne 21. září 2016 č. 831 k návrhu zákona o státním rozpočtu na rok 2017 a k návrhům střednědobého výhledu státního rozpočtu ČR na léta 2018 a 2019. PSP ČR svým usnesením č. 1449 vládní návrh zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2017 schválila.

V průběhu přípravy rozpočtu na rok 2017 a střednědobého výhledu na roky 2018 a 2019 MŠMT pracovalo s těmito **východisky**:

Vláda České republiky dne 22. června 2016 svým usnesením č. 563 k přípravě státního rozpočtu České republiky na rok 2017 a střednědobého výhledu na léta 2018 a 2019 (dále jen „usnesení vlády č. 563/2016“) rozhodla o závazných parametrech pro kapitolu MŠMT ve výši:

**Tabulka A-1: Závazné parametry kapitoly MŠMT - východiska**

| <b>Rok 2017</b>                                                                                  | <b>v Kč</b>            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <i>celkové příjmy kapitoly</i>                                                                   | <b>11 633 644 015</b>  |
| <i>z toho: příjmy z rozpočtu Evropské unie</i>                                                   | <b>11 511 310 751</b>  |
| <i>příjmy z rozpočtu Finančních mechanismů</i>                                                   | <b>32 381 264</b>      |
| <i>celkové výdaje kapitoly</i>                                                                   | <b>158 450 426 589</b> |
| <i>z toho:</i>                                                                                   |                        |
| <i>výdaje kryté příjmy z rozpočtu EU</i>                                                         | <b>11 511 310 751</b>  |
| <i>výdaje kryté příjmy z rozpočtu finančních mechanismů</i>                                      | <b>32 381 264</b>      |
| <i>výdaje na výzkum, vývoj a inovace</i>                                                         | <b>21 798 704 293</b>  |
| <i>z toho: výdaje kryté příjmy ze zahraničních zdrojů</i>                                        | <b>7 850 400 000</b>   |
| <i>výdaje na zahraniční rozvojovou spolupráci</i>                                                | <b>110 000 000</b>     |
| <i>limit výdajů na platy a ostatní platby za provedenou práci (dále jen „OPPP“) <sup>1</sup></i> | <b>69 656 437 087</b>  |

Tyto závazné parametry byly rozepsány do školských úseků, závazných ukazatelů, rozpočtové skladby a rozpracovány do rozpočtové dokumentace podle vyhlášky č. 133/2013 Sb., kterou se stanoví rozsah a struktura výdajů pro vypracování návrhu zákona o státním rozpočtu a termíny jejich předkládání. Podle doplňujících pokynů ministra financí byl návrh rozpočtu kapitoly MŠMT odevzdán na Ministerstvo financí (dále jen „MF“).

Limit výdajů na platy a OPPP (vč. OON) není stanoven ve výši, která by měla odpovídat promítaným vlivům. V této fázi MF nerozpracovalo vlivy s dopadem do platů, OPPP (vč. OON)

<sup>1</sup> Výše prostředků je uvedena včetně prostředků určených na ostatní osobní náklady (dále jen „OON“)

a počtu zaměstnanců organizačních složek státu (dále jen „OSS“) a příspěvkových organizací (dále jen „PO“). Výše uvedený limit nezohledňuje dopady do limitů mzdové regulace na výdaje kryté příjmy z Evropské unie (dále jen „EU“) a finančních mechanismů (dále jen „FM“) i přesto, že v parametru celkových výdajů tato část rozpočtu zapracována je. V limitech na platy a OPPP (vč. OON) nejsou promítnuty ani níže uváděné nárůsty proti roku 2016, které, přestože prokazatelně do limitů patří, byly v souladu s instrukcemi MF do návrhu zapracovány až ve třetím běhu.

V šesti bžích a termínech stanovených MF byly do rozpočtu kapitol promítány vlivy, jež tyto parametry upravily do nových objemů v této struktuře:

#### ***Příjmy:***

*Celkové příjmy*

*Nedaňové, kapitálové příjmy a přijaté transfery bez EU a FM*

*Příjmy z rozpočtu EU bez společné zemědělské politiky (dále jen „SZP“)*

*Příjmy z prostředků FM*

*Daňové příjmy*

#### ***Výdaje:***

*Celkové výdaje*

*Výdaje na výzkum, vývoj a inovace*

*Platy zaměstnanců a OPPP*

*Platy zaměstnanců v pracovním poměru*

*Platy státních zaměstnanců*

*Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů úst. činitelů*

*Zahraniční rozvojová spolupráce*

*Výdaje z rozpočtu EU bez SZP*

*Výdaje z prostředků FM*

Vláda svým usnesením č. 831/2016 ze dne 21. září 2016 schválila závazné parametry kapitoly MŠMT ve výši:

**Tabulka A-2: Závazné parametry kapitoly MŠMT – rozpočet podle vlády ČR**

| <b>Rok 2017</b>                                           | <b>v Kč</b>            |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|
| <i>celkové příjmy kapitoly</i>                            | <b>8 645 045 514</b>   |
| <i>z toho: příjmy z rozpočtu EU</i>                       | <b>8 511 210 751</b>   |
| <i>příjmy z rozpočtu FM</i>                               | <b>43 882 763</b>      |
| <i>celkové výdaje kapitoly</i>                            | <b>156 425 862 168</b> |
| <i>z toho:</i>                                            |                        |
| <i>výdaje kryté příjmy z rozpočtu EU</i>                  | <b>8 511 210 751</b>   |
| <i>výdaje kryté příjmy z rozpočtu FM</i>                  | <b>43 882 763</b>      |
| <i>výdaje na výzkum, vývoj a inovace</i>                  | <b>20 341 205 909</b>  |
| <i>z toho: výdaje kryté příjmy ze zahraničních zdrojů</i> | <b>6 392 901 616</b>   |
| <i>výdaje na zahraniční rozvojovou spolupráci</i>         | <b>110 000 000</b>     |
| <i>limit výdajů na platy a OPPP<sup>2</sup></i>           | <b>70 926 201 726</b>  |

<sup>2</sup> Včetně prostředků na OON.

Při jednání o zákonu o státním rozpočtu na rok 2017 v PSP ČR došlo ke změně celkových výdajů kapitoly MŠMT na tyto objemy rozpočtu:

**Tabulka A-3 Závazné parametry kapitoly MŠMT - schválený rozpočet**

| <b>Rok 2017</b>                                           | <b>v Kč</b>            |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|
| <i>celkové příjmy kapitoly</i>                            | <b>8 645 045 514</b>   |
| <i>z toho: příjmy z rozpočtu EU</i>                       | <b>8 511 210 751</b>   |
| <i>příjmy z rozpočtu FM</i>                               | <b>43 882 763</b>      |
| <i>celkové výdaje kapitoly</i>                            | <b>156 525 862 168</b> |
| <i>z toho:</i>                                            |                        |
| <i>výdaje kryté příjmy z rozpočtu EU</i>                  | <b>8 511 210 751</b>   |
| <i>výdaje kryté příjmy z rozpočtu FM</i>                  | <b>43 882 763</b>      |
| <i>výdaje na výzkum, vývoj a inovace</i>                  | <b>20 321 205 909</b>  |
| <i>z toho: výdaje kryté příjmy ze zahraničních zdrojů</i> | <b>6 392 901 616</b>   |
| <i>výdaje na zahraniční rozvojovou spolupráci</i>         | <b>110 000 000</b>     |
| <i>limit výdajů na platy a OPPP<sup>3</sup></i>           | <b>70 926 201 726</b>  |

Podíl výdajů kapitoly MŠMT na hrubém domácím produktu (dále jen „HDP“) na rok 2017 podle aktuální predikce HDP (podle MF z ledna 2017) je odhadován ve výši 3,03 %, tj. nárůst o 0,18 procentních bodů proti předchozímu roku. Výdaje kapitoly MŠMT jsou porovnávány ve srovnatelné základně (tj. bez ekvivalentu EU a FM).

#### **A.I.1 Ukazatele rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2017**

##### **A.I.1.1 Závazné objemy rozpočtu**

V Integrovaném informačním systému státní pokladny (dále jen „IISPP“) byly kapitole MŠMT stanoveny tyto závazné objemy rozpočtu:

|                                                                                     |                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| <b>Celkové příjmy kapitoly</b>                                                      | <b>8 645 045 514 Kč</b>   |
| <i>V tom:</i>                                                                       |                           |
| <i>Daňové příjmy</i>                                                                | <b>200 000 Kč</b>         |
| <i>Nedaňové, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem</i>                       | <b>8 644 845 514 Kč</b>   |
| <i>V tom: Příjmy z rozpočtu EU bez SZP</i>                                          | <b>8 511 210 751 Kč</b>   |
| <i>Příjmy z prostředků FM</i>                                                       | <b>43 882 763 Kč</b>      |
| <i>Ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery</i>               | <b>89 752 000 Kč</b>      |
| <b>Celkové výdaje kapitoly</b>                                                      | <b>156 525 862 168 Kč</b> |
| <i>z toho:</i>                                                                      |                           |
| <i>Výdaje na výzkum, vývoj a inovace</i>                                            | <b>20 321 205 909 Kč</b>  |
| <i>Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci OSS</i>                   | <b>872 937 724 Kč</b>     |
| <i>Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech</i> | <b>107 421 165 Kč</b>     |
| <i>Výdaje z prostředků FM</i>                                                       | <b>56 472 548 Kč</b>      |
| <i>Zahraniční rozvojová spolupráce</i>                                              | <b>110 000 000 Kč</b>     |
| <i>Výdaje z rozpočtu EU bez SZP</i>                                                 | <b>11 308 173 552 Kč</b>  |
| <i>Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě</i>           | <b>659 840 394 Kč</b>     |

<sup>3</sup> Včetně prostředků na OON.

### **A.I.1.2 Závazné limity**

Jako závazné limity byly stanoveny limity regulace zaměstnanosti, tj. objem prostředků na platy a OPPP PO a OSS ve výši 70 926 201 726 Kč pro 227 470 přepočtených úvazků.

### **A.I.1.3 Rozpočtové priority**

V souladu s vládním prohlášením je rozpočtem MŠMT podporován rozvoj kvalitních a všeobecně dostupných veřejných služeb v oblasti školství, vzdělání, vědy, sportu a mládeže.

#### **Vládní priority v rozpočtu MŠMT**

- **Zlepšování platové úrovně pracovníků ve školství.**
  - a. Ve smyslu úsilí vlády o postupné zvyšování prostředků na platy pedagogických a nepedagogických pracovníků dochází v r. 2017 k nárůstu platů o 8 % pro pedagogické pracovníky a 5 % pro nepedagogické pracovníky, celkový nárůst včetně příslušenství činí **6 721,1 mil. Kč**, z toho v regionálním školství (dále jen „RgŠ“) 6 531,8 mil. Kč.
  - b. Z důvodu srovnatelnosti výdajů je zajištěn nárůst prostředků pro soukromé a církevní školy o **160 mil. Kč**.
  - c. Navýšení o **600 mil. Kč** pro veřejné vysoké školy.
- **Podpora sportu a tělovýchovy.** Došlo k navýšení o **1 910,4 mil. Kč**, k tomu nárůst na povinnou výuku plavání v RgŠ o **52,5 mil. Kč** a posílení výdajů na **Kontinentální pohár v atletice o 20 mil. Kč** podle usnesení vlády č. 743/2014.
- **Výstavba mateřských a základních škol.** Navazuje se na již probíhající systémovou podporu zajištění kapacit předškolního a základního vzdělávání a posiluje se o dalších **300 mil. Kč** pro podporu výstavby základních škol (dále jen „ZŠ“) v prstenci okolo hl. města Prahy.
- **Zabezpečení prostředků na růst výkonů RgŠ** ve výši **cca 600 mil. Kč** proti r. 2016 – růst výkonů se týká povinné školní docházky, což není dostatečně kompenzováno poklesem výkonů v ostatních úrovních škol.
- **Výzkum, experimentální vývoj a inovace.** Výdaje na tuto oblast jsou stanoveny vládou. Na rok 2017 se tyto výdaje kapitoly MŠMT zvyšují o cca **1 581 mil. Kč** proti roku 2016 ve srovnatelné části rozpočtu bez podílu EU. V rámci výzkumu, experimentálního vývoje a inovací (dále jen „VVI“) je ze státního rozpočtu vyčleněno celkem 1 835,4 mil. Kč - tj. zejména na Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání (dále jen „OP VVV“), který činí celkem 1 780 mil. Kč; dále tento objem zahrnuje prostředky FM a komunitární program Eurostars. Objem podílu státního rozpočtu je doplněn podílem **výdajů krytých příjmy od EU a FM o dalších 6 392,9 mil. Kč**, kterým jsou předfinancovány výdaje od EU a z FM.
- **Podpora společného vzdělávání.** Došlo k navýšení o **500 mil. Kč** v porovnání s rokem 2016 v 1. běhu.
- Navýšení výdajů MŠMT o **81 mil. Kč** v souvislosti s usnesením vlády č. 686/2015, o nařízení vlády, kterým se mění nařízení vlády č. 75/2005 Sb., o stanovení rozsahu přímé vyučovací, přímé výchovné, přímé speciálně pedagogické a přímé pedagogicko-psychologické činnosti pedagogických pracovníků, ve znění nařízení vlády č. 273/2009 Sb. Prostředky jsou využity na kompenzaci snížené míry přímé vyučovací činnosti ředitelů mateřských škol (dále jen „MŠ“) a ředitelů málotřídních ZŠ.

- **Programy spolufinancované z EU a FM mimo VVI.** V rozpočtu kapitoly MŠMT činí programy spolufinancované z EU a FM dalších **974,4 mil. Kč**, které kapitola MŠMT vyčleňuje v části „ze státního rozpočtu“ a která je **doplněna předfinancováním výdajů od EU a FM ve výši 2 162,2 mil. Kč** (především OP VVV, FM Norsko a dále komunitární program Erasmus+).

Kapitola MŠMT uplatňovala řadu požadavků nad rámec výdajů stanovených usnesením vlády č. 563 ze dne 22. června 2016. Jednalo se zejména o navýšení prostředků na společné vzdělávání a podporu vysokých škol.

#### **Priority vyjednané nad rámec závazných parametrů podle usnesení vlády č. 563/2016**

Finanční zajištění dalších priorit nad rámec závazných parametrů podle výše uvedeného usnesení vlády bylo projednáno paní ministryní s 1. místopředsedou vlády a ministrem financí v celkové výši **950 mil. Kč** v těchto titulech:

- posílení výdajů **vysokých škol** (dále jen „VŠ“) o **dalších 550 mil. Kč**;
- zvýšení výdajů na **společné vzdělávání o 250 mil. Kč**, kterým se posiluje rozpočet RgŠ o 242,5 mil. Kč (investice o 20 mil. Kč) a rozpočet České školní inspekce (dále jen „ČŠI“) o 7,5 mil. Kč vč. navýšení počtu zaměstnanců ČŠI o 14 přepočtených úvazků v souvislosti s novými agendami spojenými se společným vzděláváním, tj. nejedná se o místa zaměstnanců přímo poskytujících vzdělávání;
- navýšení platů pro **soukromé a církevní školy o 150 mil. Kč** k doplnění nárůstu platů ve veřejném školství za období září - prosinec 2016.

#### **Další úpravy nad rámec závazných parametrů podle usnesení vlády č. 563/2016**

Kromě výše uvedených zapracovaných nárůstů k zajištění priorit byly do návrhu zapracovány i následující nárůsty v celkové výši 15,1 mil. Kč:

- **nárůst počtu zaměstnanců MŠMT o 4 úvazky** v návaznosti na usnesení vlády č. 477 ze dne 30. 5. 2016, o návrhu výdajů státního rozpočtu České republiky na VVI na rok 2017 se střednědobým výhledem na léta 2018 a 2019 a dlouhodobým výhledem do roku 2021, vč. navýšení rozpočtu o **2,6 mil. Kč** (vč. příslušenství);
- nárůst výdajů o **12,5 mil. Kč** v souvislosti s novelou Nařízení vlády o platových poměrech státních zaměstnanců **č. 304/2014 Sb.**

#### **Přijaté pozměňovací návrhy k návrhu zákona o státním rozpočtu**

- **posílení výdajů VŠ o 100 mil. Kč** na posílení platů vysokoškolských pracovníků.

#### **A.I.2 Rozklad stanoveného objemu výdajů**

Na základě východisek stanovených MF pro státní rozpočet na rok 2017 MŠMT provedlo rozklad stanovených příjmových a výdajových objemů pro rozpočet kapitoly MŠMT v porovnání s rokem 2016.

Z provedeného rozkladu vyplývá, že **závazný ukazatel výdajů celkem na rok 2017 je:**

⇒ **včetně podílu EU a FM:**

**vyšší v porovnání se schváleným rozpočtem na rok 2016 o 14 157 017 301 Kč, tj. o 9,94 %.**

Tento údaj není zcela vypovídající. Zákonem o státním rozpočtu na rok 2016 byl schválen podíl EU a FM na spolufinancování ve výši 80,9 % z celkového ročního objemu výdajů vč. rozpočtu kapitoly MŠMT. V r. 2017 MŠMT zahájí financování s podílem výdajů krytých příjmy od EU ve výši 75,11 %. Podíl výdajů EU a FM v kapitole MŠMT stanovuje MF s ohledem na očekávanou potřebu v daném roce.

⇒ **bez podílu EU a FM:**

**vyšší v porovnání se srovnatelnou základnou pro rok 2017 (tj. s rozpočtem na r. 2016 po vyloučení výdajů krytých příjmy z EU a FM) o 13 630 865 372 Kč, tj. o 10,15 %.**

Přehled změn ve srovnatelných specifických ukazatelích rozpočtu roku 2017 k roku 2016 je dále rozpracován v příloze č. 3a - Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2017 (změny proti rozpočtu roku 2016) a příloze č. 3c – Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2017 (rekapitulace jednotlivých běhů).

Konstrukce rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2017 odráží výsledky postupných operativních vyjednávání o rozpočtu kapitoly MŠMT jak na úrovni resortu, tak na úrovni MF a vlády. S ohledem na maximální transparentnost jsou dále v textu i přílohách rozebrány vlivy na rozpočet kapitoly MŠMT v roce 2017 sumárně bez ohledu na jejich chronologický sled. Změny jsou promítnuty detailně podle závazných specifických a průřezových ukazatelů v tabulkové příloze č. 1a – Návrh ukazatelů kapitoly 333 na r. 2017 (rozklad limitu příjmů a výdajů).

### **A.I.3 Změny, které vytvářejí srovnatelnou základnu pro rok 2017**

#### ***A.I.3.1 Změny, které vytvářejí srovnatelnou základnu pro rok 2017, od níž lze objektivně stanovit nárůst nebo snížení rozpočtu z roku na rok***

MŠMT porovnává údaje v tzv. „srovnatelné základně“, která eliminuje jednorázové vlivy a prostředky kryté příjmy z rozpočtu EU a umožňuje tak poskytnout relevantní srovnání meziročního nárůstu/poklesu rozpočtu. Změny, které vytvářejí srovnatelnou základnu pro rok 2017, od níž lze objektivně stanovit nárůst nebo snížení rozpočtu z roku na rok, tvoří:

- |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                    |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| ⇒ | souvztažné snížení příjmů a výdajů z titulu příjmů od EU a FM ve výši roku 2016.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | - 8 028 941 585 Kč |
| ⇒ | přesuny trvalého charakteru v rámci zahrnutí rozpočtového opatření na přesun výdajů z RgŠ na zajištění udržitelnosti projektu Národní soustavy kvalifikací do tzv. ostatních přímo řízených organizací (dále jen „OPŘO“) ve výši 34 034 030 Kč; vyvedení prostředků ve výši 55 062 964 Kč v r. 2016 rozpočtovaných se zdrojem komunitárních programů mimo spolufinancované programy v souladu s metodikou; přesun 21 504 700 Kč ze sportu do mládeže a další drobné přesuny v rámci OPŘO..... | 0 Kč               |

Po těchto promítnutých změnách **srovnatelná základna** pro posouzení nárůstu celkových **výdajů** na rok 2017 činí **134 339 903 282 Kč** a srovnatelná základna pro **příjmy** činí **89 952 000 Kč**.

#### **A.I.3.2 Vlivy, které navazují na srovnatelnou základnu rozpočtu výdajů kapitoly MŠMT**

představují celkový nárůst výdajů o 13 630 865 372 Kč:

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|------------------|
| ⇒ nárůst výdajů na VVI o 12,87 % podle vlády a PSP ČR                                                                                                                                                                                                                                                     | + | 1 581 030 133 Kč |
| ⇒ nárůst výdajů na platy a příslušenství pedagogických pracovníků RgŠ a PŘO o 8 %, nárůst platů a příslušenství nepedagogických pracovníků RgŠ vč. soukromých a církevních škol a nárůst platů a příslušenství ostatních zaměstnanců veřejné sféry zahrnovaných do limitů regulace zaměstnanosti o 5 %... | + | 6 729 141 492 Kč |
| ⇒ nárůst platů a příslušenství na růst výkonů v RgŠ.....                                                                                                                                                                                                                                                  | + | 600 000 000 Kč   |
| ⇒ nárůst počtu zaměstnanců MŠMT o 4 přepočtené úvazky na nové agendy ve výzkumu podle usnesení vlády č. 477/2016 <sup>4</sup> .....                                                                                                                                                                       | + | 2 643 840 Kč     |
| ⇒ nárůst výdajů na fond kulturních a sociálních potřeb (dále jen "FKSP") o 0,5 p.b. ....                                                                                                                                                                                                                  | + | 318 954 561 Kč   |
| ⇒ nárůst výdajů na sport .....                                                                                                                                                                                                                                                                            | + | 1 910 351 657 Kč |
| ⇒ nárůst výdajů na výuku plavání.....                                                                                                                                                                                                                                                                     | + | 52 480 000 Kč    |
| ⇒ nárůst výdajů na Kontinentální pohár v atletice v r. 2018 podle usnesení vlády č. 743/2014 <sup>5</sup> .....                                                                                                                                                                                           | + | 20 000 000 Kč    |
| ⇒ nárůst výdajů na společné vzdělávání .....                                                                                                                                                                                                                                                              | + | 750 000 000 Kč   |
| ⇒ nárůst výdajů na snížení přímé pedagogické činnosti podle usnesení vlády č. 686/2015 <sup>6</sup> .....                                                                                                                                                                                                 | + | 81 000 000 Kč    |
| ⇒ nárůst výdajů na program 133 310 – na budování ZŠ a MŠ v prstenci kolem Prahy.....                                                                                                                                                                                                                      | + | 300 000 000 Kč   |
| ⇒ nárůst vyčleněný na udržitelnost projektů minulého programového období .....                                                                                                                                                                                                                            | + | 3 873 449 Kč     |
| ⇒ posílení výdajů na VŠ.....                                                                                                                                                                                                                                                                              | + | 1 250 000 000 Kč |
| ⇒ nárůst výdajů na dopad novely nařízení vlády č. 304/2014 Sb., o platových poměrech státních zaměstnanců.....                                                                                                                                                                                            | + | 12 476 640 Kč    |
| ⇒ pokles výdajů určených na převod do kapitoly MZV <sup>7</sup> na podporu Komenského školy ve Vídni podle usnesení vlády č. 570/2016 <sup>8</sup> .....                                                                                                                                                  | - | 1 086 400 Kč     |
| ⇒ posílení Českého egyptologického ústavu na úkor výdajů na VVI.....                                                                                                                                                                                                                                      | + | 20 000 000 Kč    |
| ⇒ přesuny trvalého charakteru.....                                                                                                                                                                                                                                                                        |   | 0 Kč             |

<sup>4</sup> UV ze dne 30. května 2016 o návrhu výdajů státního rozpočtu České republiky na VVI na rok 2017 se střednědobým výhledem na léta 2018 a 2019 a dlouhodobým výhledem do roku 2021.

<sup>5</sup> UV ze dne 10. září 2014 o podpoře vlády kandidatury Českého atletického svazu na pořádání Kontinentálního poháru v atletice v roce 2018.

<sup>6</sup> UV ze dne 26. srpna 2015 o nařízení vlády, kterým se mění nařízení vlády č. 75/2005 Sb., o stanovení rozsahu přímé vyučovací, přímé výchovné, přímé speciálně pedagogické a přímé pedagogicko-psychologické činnosti pedagogických pracovníků, ve znění nařízení vlády č. 273/2009 Sb.

<sup>7</sup> Ministerstvo zahraničních věcí České republiky.

<sup>8</sup> UV ze dne 22. června 2016 o poskytnutí peněžního daru Komenského škole ve Vídni v letech 2016 až 2018.

v tom např.:

- *přesun 28 609 301 Kč z RgŠ do PŘO na nové kapacity (platy a odvody vč. převodu 19 úvazků)*
- *přesun 15 000 000 Kč z RgŠ do ukazatele „ostatní“ – OPŘO – Národního ústavu pro vzdělávání, školského poradenského zařízení a zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků (dále jen „NÚV“) - společné vzdělávání*
- *přesun 6 148 000 Kč z RgŠ do „ostatního“ pro OPŘO - Komise J.W. Fulbrighta (dále jen „KJWF“) na navýšení počtu asistentů pro výuku angličtiny*
- *přesun z mládeže do „ostatního“ – OPŘO k zabezpečení projektu PERUN ve výši 5 031 409 Kč*
- *přesun prostředků z RgŠ do vlastního úřadu k zajištění platů pro 9 úvazků (nové agendy v souvislosti se služebním zákonem) ve výši 3 722 527 Kč*
- *přesun ze státního podílu spolufinancovaných programů mimo VVI z EU a FM do „ostatního“ ve výši 9 800 000 Kč na předpokládané financování nezpůsobitelných výdajů a 511 540 Kč na nové agendy Domu zahraniční spolupráce (dále jen „DZS“)*
- *přesun 91 400 Kč z „ostatního“ – společné úkoly ve prospěch programu Erasmus+*
- *přesun v rámci výdajů na sport ze všeobecné sportovní činnosti do sportovní reprezentace ve výši 337 800 000 Kč*
- *přesun z ostatních běžných výdajů (dále jen „OBV“) ve prospěch platů úřadu pro 3 nové zaměstnance úřadu (1 440 000 Kč) a ČŠI přesun do platů ve výši 3 000 000 Kč na realizaci projektu v rámci OP VVV*
- *přesun z platového nárůstu RgŠ ve výši 7 989 343 Kč (platy a pojistné) do OBV RgŠ k dofinancování mzdového nárůstu soukromých a církevních škol*
- *přesun z RgŠ ve výši 778 880 Kč na 1 učitele Evropských škol na DZS (platy a odvody)*
- *přesun v rámci sportu z programového financování všeobecné sportovní činnosti do sportovní reprezentace ve výši 150 000 000 Kč*

#### **A.I.3.3 Vliv souvztažného posílení příjmů a výdajů na spolufinancované programy EU a FM:**

|   |                             |   |                  |
|---|-----------------------------|---|------------------|
| ➤ | zvýšení <b>příjmů</b> ..... | + | 8 555 093 514 Kč |
| ➤ | zvýšení <b>výdajů</b> ..... | + | 8 555 093 514 Kč |

#### A.I.4 Rozpočet výdajů v členění na kapitálové a běžné

Rozpočet výdajů na rok 2017 zahrnuje tyto objemy finančních prostředků a limitů regulace zaměstnanosti v Kč:

|                                                           |                        |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>Výdaje kapitoly celkem</b>                             | <b>156 525 862 168</b> |
| v tom:                                                    |                        |
| <b>běžné výdaje (bez EDS/SMVS<sup>9</sup>)</b>            | <b>148 178 658 135</b> |
| v tom: <b>výdaje na mzdové prostředky</b>                 | <b>70 926 201 726</b>  |
| v tom: platy                                              | <b>69 802 495 386</b>  |
| OPPP (vč. OON)                                            | <b>1 123 706 340</b>   |
| <b>zákonné odvody do fondů</b>                            | <b>25 471 378 366</b>  |
| <i>mzdové prostředky a zákonné odvody do fondů celkem</i> | <i>96 397 580 092</i>  |
| <b>OBV (bez EDS/SMVS)</b>                                 | <b>51 781 078 043</b>  |
| <b>běžné výdaje zahrnuté v EDS/SMVS</b>                   | <b>154 053 567</b>     |
| <b>kapitálové výdaje zahrnuté v EDS/SMVS</b>              | <b>2 955 004 351</b>   |
| <b>výdaje celkem zahrnuté v EDS/SMVS</b>                  | <b>3 109 057 918</b>   |
| <b>kapitálové výdaje (bez EDS/SMVS)</b>                   | <b>5 238 146 115</b>   |
| v tom: VVI vč. OP VVV                                     | <b>3 676 701 017</b>   |
| OP VVV mimo VVI (pro VŠ)                                  | <b>1 011 445 098</b>   |
| VŠ mimo OP VVV                                            | <b>550 000 000</b>     |

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

#### A.I.5 Rozpracování výdajových limitů na rok 2017 do jednotlivých závazných ukazatelů

V souladu s instrukcemi MF byl návrh rozpočtu kapitoly MŠMT zpracován v příjmové a výdajové struktuře - struktuře výdajových bloků a okruhů, které jsou specifickými závaznými ukazateli na rok 2017.

**Tabulka A-4: Specifické závazné ukazatele na rok 2017**

| <b>Specifické ukazatele rozpočtu</b>                                                | <b>celkem MŠMT<br/>(v Kč)</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| <b>Celkem výdaje MŠMT</b>                                                           | <b>156 525 862 168</b>        |
| <b>věda a VŠ</b>                                                                    | <b>41 948 282 889</b>         |
| v tom: VŠ                                                                           | 21 627 076 980                |
| VVI                                                                                 | 20 321 205 909                |
| <i>z toho: programy spolufinancované EU a FM</i>                                    | <i>8 228 044 616</i>          |
| <b>výdaje RgŠ a přímo řízených organizací</b>                                       | <b>103 645 244 161</b>        |
| <b>podpora činnosti v oblasti mládeže</b>                                           | <b>231 532 391</b>            |
| <b>podpora činnosti v oblasti sportu</b>                                            | <b>5 644 729 263</b>          |
| v tom: sportovní reprezentace                                                       | 1 547 582 256                 |
| všeobecná sportovní činnost                                                         | 4 097 147 007                 |
| <b>Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU a z prostředků FM mimo VVI</b> | <b>3 136 601 484</b>          |
| <b>Ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu:</b>                                 | <b>1 919 471 980</b>          |

<sup>9</sup> Evidenční dotační systém/ Správa majetku ve vlastnictví státu.

|                                                                                                   |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| v tom: OPŘO, společné a účelově vymezené úkoly, program kulturního dědictví, mezinárodní aktivity | 950 236 018 |
| státní správa                                                                                     | 803 922 962 |
| zahraniční rozvojová spolupráce                                                                   | 110 000 000 |
| program podpory vzdělávání v jazycích národnostních menšin a multikulturní výchova                | 15 039 000  |
| program sociální prevence a prevence kriminality                                                  | 8 132 000   |
| program protidrogové politiky                                                                     | 12 197 000  |
| podpora projektů integrace příslušníků romské komunity                                            | 19 875 000  |
| zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.                                | 70 000      |

Rozpočet na rok 2017 byl na MF předán prostřednictvím **IISPP** a jeho modulu **Rozpočtového informačního systému pro přípravu rozpočtu (dále jen „RISPR“)**. MŠMT zabezpečilo import dat do RISPR z ekonomického systému úřadu ISROS. V RISPR se návrh rozpočtu sestavuje **po jednotlivých OSS**. Správcem rozpočtu kapitoly MŠMT byly ČŠI a Vysokoškolskému sportovnímu centru (dále jen „VSC“) nastaveny závazné parametry, které OSS samy rozepsaly a systémem předaly správci rozpočtu kapitoly MŠMT zpět k zapracování do celku návrhu příjmů a výdajů za kapitolu MŠMT, který je svodně opět systémem odeslal na MF.

**V r. 2017 je kapitola MŠMT strukturována následovně:**

- a) 3 organizační složky státu:
  - státní správa: MŠMT a ČŠI;
  - ostatní: VSC;
- b) 78 příspěvkových organizací:
  - 58 ústavů (dětské diagnostické ústavy, diagnostické ústavy pro mládež, výchovné ústavy, dětské domovy se školou, střediska výchovné péče internátní);
  - 11 speciálních škol (mateřské, základní, střední, konzervatoře, domovy mládeže a internáty);
  - 9 OPŘO (včetně KJWF);
- c) 1 veřejná výzkumná instituce: Centrum pro studium vysokého školství.

#### **A.I.6 Příjmy kapitoly**

Rozpočet příjmů na rok 2017 je stanoven ve výši **8 645 045 514 Kč**.

⇒ v tom zvýšení příjmů z EU a FM o **8 555 093 514 Kč**. Proti schválenému rozpočtu roku 2016 jsou příjmy absolutně vyšší o 526 151 929 Kč.

Další případné doplnění podílu EU prostředků souvztažně v příjmech a ve výdajích (pro uvolnění výdajů a nikoliv pro naplnění příjmů) lze v případě potřeby během roku řešit přímou žádostí na MF v návaznosti na skutečné vydání 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 2017 rozpočtovány příjmy:

|                                                                                 |               |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| pro 3 OSS                                                                       | 89 952 000 Kč |
| <hr/>                                                                           |               |
| <i>v tom:</i>                                                                   |               |
| • vlastní úřad MŠMT - včetně splátky Evropské investiční banky (dále jen „EIB“) | 89 576 000 Kč |
| • ČŠI                                                                           | 310 000 Kč    |
| • VSC                                                                           | 66 000 Kč     |

pro společné financování projektů ČR a EU a ostatních FM programového období 2014 - 2020:

|                           |                         |
|---------------------------|-------------------------|
| <b>Celkem</b>             | <b>8 555 093 514 Kč</b> |
| <i>v tom:</i>             |                         |
| • OP VVV                  | 8 500 000 000 Kč        |
| • Eurostars               | 10 910 751 Kč           |
| • Erasmus+                | 300 000 Kč              |
| • ostatní FM (EHP/Norsko) | 43 882 763 Kč           |

Podrobný rozklad je zařazen v tabulce č. 6.

**Tabulkové přílohy ke kapitole A**

|               |                                                                                                              |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tabulka č. 1  | Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2017 (ve struktuře návrhu zákona o SR)                                    |
| Tabulka č. 2  | Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2017 (členění dle specifických ukazatelů a výdajových druhů)              |
| Tabulka č. 3a | Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2017 (změny proti rozpočtu roku 2016)                                     |
| Tabulka č. 3b | Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2017 (změny proti rozpočtu roku 2016 podrobně)                            |
| Tabulka č. 3c | Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2017 (rekapitulace jednotlivých běhů)                                     |
| Tabulka č. 4  | Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2017 (srovnání rozpočtu v letech 2014 - 2017)                             |
| Tabulka č. 5  | Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2017 (srovnání rozpočtu kapitoly 333 MŠMT v letech 2016 - 2017 podle PVS) |
| Tabulka č. 6  | Limity regulace zaměstnanosti na rok 2017 dle jednotlivých školských úseků                                   |
| Tabulka č. 7  | Příjmy kapitoly 333 MŠMT na rok 2017 (členění dle specifických ukazatelů a příjmových druhů)                 |
| Graf č. 1     | Vývoj výdajů kapitoly 333 - MŠMT v letech 2006 – 2017 (schválený rozpočet v mld. Kč)                         |
| Graf č. 2     | Vnitřní členění rozpočtu MŠMT do výdajových bloků v r. 2017                                                  |



## **B Běžné a kapitálové výdaje vč. výdajů zahrnutých v programovém financování v členění podle závazných specifických ukazatelů MŠMT na rok 2017**

V této části jsou 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“).

Rozklad rozpočtu se předkládá tak, aby bylo možno utvořit si ucelený obraz o každém ukazateli podle PVS<sup>10</sup> (výdajového bloku či okruhu, popř. množině a podmnožině) v celé šíři, včetně všech druhů výdajů. Pro rok 2017 jsou stanoveny tyto výdajové množiny:

v okruhu výdajů vysoké školy:

- dotace včetně EDS/SMVS;
- příspěvek;

v okruhu výdajů RgŠ ÚSC:

- rozvojové programy;
- výkonové financování;
- ostatní dotační tituly (vč. EDS/SMVS);

v okruhu výdajů PŘO:

- rozvojové programy;
- příspěvek;
- ostatní dotační tituly (vč. EDS/SMVS);

v okruhu výdajů na podporu činnosti v oblasti mládeže:

- dotace (vč. EDS/SMVS);
- soutěže;

v okruhu výdajů na sportovní reprezentaci:

- dotace;
- příspěvek;

v okruhu výdajů na všeobecnou sportovní činnost:

- dotace (vč. EDS/SMVS);

v okruhu výdajů na programy spolufinancované z rozpočtu EU a FM mimo VVI

- programy spolufinancované z rozpočtu EU/FM mimo VVI;

v okruhu výdajů ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu

- ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu (vč. EDS/SMVS).

Rozdělení je patrné z přílohy č. 1g.

Výše uvedené výdajové množiny **nejsou** ve smyslu zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2017 stanovenými **závaznými ukazateli**. Přesuny v rámci uvedených okruhů mezi množinami

---

<sup>10</sup> Rozpracování objemů podle PVS je zařazeno v příloze č. 3c.

výdajů jsou v pravomoci kapitoly MŠMT a nemají dopad do ukazatelů podle přílohy č. 4 zákona o státním rozpočtu na rok 2017.

Souhrnný ukazatel **Výdaje celkem 156 525 862 168 Kč** se z hlediska druhu výdajů dále člení na:

|    |                                         |                    |
|----|-----------------------------------------|--------------------|
| 1. | Výdaje mimo programové financování      | 153 416 804 250 Kč |
|    | v tom: běžné výdaje                     | 148 178 658 135 Kč |
|    | kapitálové výdaje                       | 5 238 146 115 Kč   |
| 2. | Výdaje vedené v programovém financování | 3 109 057 918 Kč   |
|    | v tom: běžné výdaje                     | 154 053 567 Kč     |
|    | kapitálové výdaje                       | 2 955 004 351 Kč   |

Porovnání rozpočtu jednotlivých výdajových druhů na rok 2017 k rozpočtu roku 2016 je vypovídající tehdy, porovnávají-li se výdaje srovnatelné, tzn. schválený rozpočet roku 2016 je upraven o změny, které přecházejí do roku 2017 a vyloučí se změny, které do roku 2017 nepřecházejí (vylučuje se ekvivalent výdajů krytých příjmy z EU a FM a zahrnuje se přesun z kapitálových výdajů do běžných v rámci VVI v účelové podpoře ve výši 52 926 106 Kč). Potom **nárůst celkových běžných výdajů činí 13 013 396 377 Kč**, tj. zvýšení o 9,99 %.

Nárůst běžných výdajů zahrnuje tyto vlivy:

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                  |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|------------------|
| ⇒ | nárůst výdajů na VVI podle vlády a PSP ČR.....                                                                                                                                                                                                                                                            | + | 1 092 547 827 Kč |
| ⇒ | nárůst výdajů na platy a příslušenství pedagogických pracovníků RgŠ a PŘO o 8 %, nárůst platů a příslušenství nepedagogických pracovníků RgŠ vč. soukromých a církevních škol a nárůst platů a příslušenství ostatních zaměstnanců veřejné sféry zahrnovaných do limitů regulace zaměstnanosti o 5 %..... | + | 6 729 141 492 Kč |
| ⇒ | nárůst platů a příslušenství na růst výkonů v RgŠ.....                                                                                                                                                                                                                                                    | + | 600 000 000 Kč   |
| ⇒ | nárůst počtu zaměstnanců MŠMT o 4 na nové agendy ve výzkumu podle usnesení vlády č. 477/2016 <sup>11</sup> .....                                                                                                                                                                                          | + | 2 643 840 Kč     |
| ⇒ | nárůst výdajů na fond kulturních a sociálních potřeb (dále jen "FKSP") o 0,5 p.b. ....                                                                                                                                                                                                                    | + | 318 954 561 Kč   |
| ⇒ | nárůst výdajů na sport .....                                                                                                                                                                                                                                                                              | + | 2 103 341 205 Kč |
| ⇒ | nárůst výdajů na výuku plavání.....                                                                                                                                                                                                                                                                       | + | 52 480 000 Kč    |
| ⇒ | nárůst výdajů na Kontinentální pohár v atletice v r. 2018 podle usnesení vlády č. 743/2014 <sup>12</sup> .....                                                                                                                                                                                            | + | 20 000 000 Kč    |
| ⇒ | nárůst výdajů na společné vzdělávání .....                                                                                                                                                                                                                                                                | + | 750 000 000 Kč   |
| ⇒ | nárůst výdajů na snížení přímé pedagogické činnosti podle usnesení vlády č. 686/2015 <sup>13</sup> .....                                                                                                                                                                                                  | + | 81 000 000 Kč    |
| ⇒ | nárůst vyčleněný na udržitelnost projektů minulého programového období .....                                                                                                                                                                                                                              | + | 3 873 449 Kč     |

<sup>11</sup> UV ze dne 30. května 2016 o návrhu výdajů státního rozpočtu České republiky na VVI na rok 2017 se střednědobým výhledem na léta 2018 a 2019 a dlouhodobým výhledem do roku 2021.

<sup>12</sup> UV ze dne 10. září 2014 o podpoře vlády kandidatury Českého atletického svazu na pořádání Kontinentálního poháru v atletice v roce 2018.

<sup>13</sup> UV ze dne 26. srpna 2015 o nařízení vlády, kterým se mění nařízení vlády č. 75/2005 Sb., o stanovení rozsahu přímé vyučovací, přímé výchovné, přímé speciálně pedagogické a přímé pedagogicko-psychologické činnosti pedagogických pracovníků, ve znění nařízení vlády č. 273/2009 Sb.

|                                                                                                                                    |   |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|------------------|
| ⇒ posílení výdajů na VŠ.....                                                                                                       | + | 1 431 563 241 Kč |
| ⇒ nárůst na dopad novely nařízení vlády č. 304/2014 Sb.,<br>o platových poměrech státních zaměstnanců.....                         | + | 12 476 640 Kč    |
| ⇒ pokles výdajů určených na převod do kapitoly MZV na<br>podporu Komenského školy ve Vídni podle usnesení vlády<br>č.570/2016..... | - | 1 086 400 Kč     |
| ⇒ přesuny z OBV do kapitálových výdajů ve VVI, vč. OP<br>VVV.....                                                                  | - | 183 539 478 Kč   |

## B.I Ukazatele mzdové regulace a zákonné odvody do fondů

Závazné ukazatele rozpočtu stanovují limit počtu zaměstnanců odměňovaných podle § 109 odst. 3 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů - pro organizace, které odměňují platem a státních zaměstnanců dle zákona č. 234/2014 Sb., o státní službě, dále limit mzdových prostředků a průměrný měsíční plat.

Závazné ukazatele mzdové regulace se týkají zaměstnanců zaměstnaných v:

- OSS (MŠMT, ČŠI a VSC),
- PO zřizovaných MŠMT (PŘO a OPŘO),
- PO a školských právnických osobách zřizovaných kraji, obcemi a svazky obcí<sup>14</sup>.

Ukazatele mzdové regulace pro rok 2017 jsou stanoveny takto:

|                                                                                                          |                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>limit počtu zaměstnanců - funkčních míst</b> (včetně<br>jednorázového navýšení na OP a FM)            | <b>227 470</b>           |
| v tom: limit počtu zaměstnanců v pracovním poměru (vyjma<br>zaměstnanců na služebních místech)           | 226 104                  |
| limit počtu zaměstnanců na služebních místech                                                            | 1 366                    |
| <b>mzdové prostředky celkem</b> (včetně EU a FM)                                                         | <b>70 926 201 726 Kč</b> |
| v tom: prostředky na platy                                                                               | 69 802 495 386 Kč        |
| v tom: platy zaměstnanců v pracovním poměru (vyjma<br>zaměstnanců na služebních místech)                 | 69 142 654 992 Kč        |
| platy zaměstnanců na služebních místech                                                                  | 659 840 394 Kč           |
| prostředky na OPPP/OON                                                                                   | 1 123 706 340 Kč         |
| <b>průměrný měsíční plat</b>                                                                             | <b>25 572 Kč</b>         |
| v tom: průměrný měsíční plat zaměstnanců v pracovním poměru<br>(vyjma zaměstnanců na služebních místech) | 25 483 Kč                |
| průměrný měsíční plat zaměstnanců na služebních<br>místech                                               | 40 254 Kč                |

### B.I.1 Limit počtu zaměstnanců

**Celkový limit počtu zaměstnanců pro rok 2017 (včetně jednorázového navýšení limitu počtu zaměstnanců na projekty financované z prostředků EU a FM)** byl schválen ve výši **227 470 úvazků**, tj. oproti srovnatelnému limitu roku 2016 o **2 959 úvazků více**. Limit počtu

<sup>14</sup> V souladu s usnesením vlády č. 831 ze dne 21. září 2016 se nestanoví limity regulace zaměstnanosti ani jejich změny, a to v souvislosti s financováním prioritní osy 3 Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání OP VVV včetně části ze státního rozpočtu ČR, pro čerpání mzdových prostředků a počtu zaměstnanců PO RgŠ ÚSC.

zaměstnanců v pracovním poměru (vyjma zaměstnanců na služebních místech) činí 226 104 a limit počtu zaměstnanců na služebních místech činí 1 366.

V tomto limitu počtu zaměstnanců na rok 2017 se proti srovnatelné základně roku 2016 promítá:

#### **snížení**

- ⇒ u RgŠ ÚSC o **350 míst** ve vazbě na přesun prostředků z platů do ONIV pro soukromé školství,
- ⇒ u RgŠ PŘO o **19 míst** ve vazbě na přesun prostředků z platů do OON,

#### **zvýšení**

- ⇒ o **163 míst** u jednorázového navýšení limitu počtu zaměstnanců na projekty financované z prostředků EU a FM (v r. 2016 činilo jednorázové navýšení 562 míst, pro rok 2016 bylo stanoveno na 725 míst),
- ⇒ u RgŠ ÚSC o **187 míst** ve vazbě na snížení vyučovací povinnosti ředitelů škol,
- ⇒ u RgŠ ÚSC o **1531 míst** na společné vzdělávání,
- ⇒ u RgŠ ÚSC o **1381 míst** ve vazbě na nárůst výkonů,
- ⇒ u ČŠI o **14 míst** na oblast společného vzdělávání,
- ⇒ u ústředního orgánu (dále jen „ÚO“) MŠMT o **4 místa** dle usnesení vlády (dále jen „UV“) č. 477/2016<sup>15</sup> – na VVI,
- ⇒ u ÚO MŠMT o **11 míst** (navýšení z roku 2016 dle systemizace od 1.7.2016, UV č. 586/2016<sup>16</sup>),
- ⇒ u VSC o **34 míst** na sportovní reprezentaci,
- ⇒ u ÚO MŠMT o 3 místa na agendy v oblasti programového financování.

V případě vyloučení jednorázového navýšení limitu počtu zaměstnanců na projekty financované z prostředků EU a FM činí limit počtu zaměstnanců 226 745 míst, tj. oproti srovnatelné základně roku 2016 o 2 796 míst více.

### **B.I.2 Mzdové prostředky podle § 109 odst. 3 zákoníku práce a zákona o státní službě**

Mzdové prostředky pro zaměstnance, odměňované podle § 109 odst. 3 zákoníku práce (pro organizace, které odměňují platem), a státní zaměstnance dle zákona o státní službě, byly stanoveny ve výši **70 926 201 726 Kč**. Proti schválenému rozpočtu roku 2016 je to o **5 569 714 742 Kč více, tj. navýšení o 8,5 %**.

Na výsledné změně objemu mzdových prostředků se na jedné straně podílel nárůst prostředků na platy o 5 577 004 520 Kč (o 8,7 %) a na druhé straně naopak snížení prostředků na OON/OPPP o 7 289 778 Kč (o 0,6 %).

Podrobný přehled vlivů promítnutých do limitu mzdových prostředků 2017:

#### **snížení**

- ⇒ ve vazbě na souvztažné snížení výdajů EU a FM o příjmy z EU a FM z rozpočtu roku 2016 ve výši **451 913 840 Kč** (nepřecházejí do roku 2017) – součást vyloučení ekvivalentu EU,

<sup>15</sup> UV ze dne 30. května 2016 o návrhu výdajů státního rozpočtu České republiky na VVI na rok 2017 se střednědobým výhledem na léta 2018 a 2019 a dlouhodobým výhledem do roku 2021.

<sup>16</sup> UV ze dne 27. června 2016 č. 586 k návrhu na změnu systemizace služebních a pracovních míst s účinností od 1. července 2016.

- ⇒ na základě přesunů do OBV v rámci kapitoly MŠMT ve výši **110 235 415 Kč**, (z RgŠ ÚSC – pro soukromé školství, Národní soustavu kvalifikací a na asistenty výuky anglického jazyka pro KJWF),

#### **zvýšení**

- ⇒ vyplývající ze souvztažného posílení příjmů a výdajů o prostředky z EU ve výši **499 133 517 Kč**,
- ⇒ **o 4 712 122 357 Kč** (nárůst prostředků na platy o 5 % a u pedagogických pracovníků o 8 %, včetně navýšení platu ministryně),
- ⇒ **o 9 174 000 Kč** (vládou schválený nárůst prostředků na platy státních zaměstnanců),
- ⇒ u RgŠ ÚSC **o 858 638 236 Kč** (navýšení objemu prostředků na platy z titulu růstu výkonů v RgŠ, na společné vzdělávání a ve vazbě na snížení vyučovací povinnosti ředitelů škol),
- ⇒ u VSC **o 12 722 256 Kč** na sportovní reprezentaci,
- ⇒ **o 19 465 296 Kč** přesunem z OBV v rámci kapitoly MŠMT na zajištění SR podílu u mzdových prostředků OP VVV, EHP/Norsko, KP Erasmus+,
- ⇒ **o 905 000 Kč** přesunem z OBV v rámci kapitoly MŠMT na OPPP v oblasti VVI,
- ⇒ prostředků na platy o **1 944 000 Kč** dle UV č. 477/2016<sup>17</sup> na VVI – převod z kapitoly Úřad vlády ČR,
- ⇒ **o 3 974 400 Kč** u ÚO MŠMT přesunem z OBV v rámci kapitoly MŠMT (navýšení trvalého charakteru, schválené v systemizaci od 1.7.2016),
- ⇒ **o 5 500 000 Kč** u ČŠI přesunem z OBV v rámci kapitoly MŠMT (na oblast společného vzdělávání),
- ⇒ **o 650 000 Kč** u OPŘO přesunem z OBV v rámci kapitoly MŠMT (DZS – lektori českého jazyka v rámci zahraniční rozvojové spolupráce),
- ⇒ **o 3 194 932 Kč** přesunem z OBV na projekt PERUN,
- ⇒ **o 1 440 000 Kč** u ÚO MŠMT přesunem z OBV v rámci kapitoly MŠMT na 3 nová místa v oblasti investic,
- ⇒ **o 3 000 000** u ČŠI přesunem z OBV v rámci kapitoly MŠMT na OP VVV.

### **B.I.3 Průměrný měsíční plat**

Průměrný měsíční plat rozpočtovaný pro rok 2017 činí **25 572 Kč**. Oproti rozpočtovanému platu roku 2016 dochází k nárůstu o 1 733 Kč, tj. o 7,27 %. Při vyloučení podílu EU průměrný rozpočtovaný plat pro rok 2017 činí 25 539 Kč, tj. oproti roku 2016 navýšení o 1 725 Kč (o 7,24 %).

Průměrný měsíční plat zaměstnanců v pracovním poměru (vyjma zaměstnanců na služebních místech) činí 25 483 Kč a průměrný měsíční plat zaměstnanců na služebních místech byl stanoven na 40 254 Kč.

### **B.I.4 Zákonné odvody do fondů**

Zákonné odvody do fondů zdravotního a sociálního zabezpečení činí 34 % z objemu mzdových prostředků. Příděly do FKSP pro PO a OSS jsou stanoveny na

---

<sup>17</sup> UV ze dne 30. května 2016 o návrhu výdajů státního rozpočtu České republiky na VVI na rok 2017 se střednědobým výhledem na léta 2018 a 2019 a dlouhodobým výhledem do roku 2021.

2 % z objemu platů. V rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2017 činí tyto odvody celkem **25 471 378 366 Kč** a jsou odvozeny od navrženého objemu prostředků na platy, OPPP a OON.

V rozpočtu na rok 2017 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 měsíčně.

Z tohoto důvodu limit výdajů na zákonné odvody a přiděl do FKSP rozpočtuje kapitola MŠMT částkou nižší o 39 580 129 Kč, než by odpovídalo výpočtu z objemu mezd; v tom o 2 634 107 Kč méně v OSS a o 36 946 021 Kč méně v PO.

## B.II Ostatní běžné výdaje

**OBV** se člení na OBV mimo EDS/SMVS a OBV v rámci EDS/SMVS. V návrhu rozpočtu jsou zapracovány celkem

**ve výši ..... 51 781 078 043 Kč**

v tom (v Kč):

**Tabulka B-1: Členění OBV dle ukazatelů**

|                                                                                                                 |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| ➤ <b>OBV na EDS/SMVS</b>                                                                                        | <b>154 053 567</b>    |
| ➤ <b>OBV mimo EDS/SMVS</b>                                                                                      | <b>51 781 078 043</b> |
| v tom:                                                                                                          |                       |
| VŠ                                                                                                              | 19 631 082 232        |
| VVI (včetně spolufinancovaných programů)                                                                        | 16 612 285 659        |
| OBV RgŠ a PŘO včetně dotací soukromým a církevním školám                                                        | 8 527 730 943         |
| spolufinancované projekty s EU a EHP/Norsko mimo VVI                                                            | 1 339 951 714         |
| státní správa                                                                                                   | 138 310 477           |
| OPŘO, spol. a účelově vymezené úkoly, zahraniční konference semináře, vklady a příspěvky, krizové situace apod. | 462 720 936           |
| ostatní programy (drogy, kriminalita, menšiny, romské programy)                                                 | 45 186 000            |
| zahraniční rozvojová spolupráce                                                                                 | 110 000 000           |
| dotace na mládež                                                                                                | 195 787 291           |
| dotace na sport                                                                                                 | 4 718 022 791         |

Proti srovnatelné základně (tj. po vyloučení vlivu ekvivalentu EU a FM) jsou OBV v r. 2017 vyšší o 5 329 260 765 Kč, tj. o 12,58 % (z toho výdaje na programové financování jsou vyšší o 40 929 606 Kč). Ke zvýšení dochází zejména ve sportu, vysokých školách a VVI. K poklesu OBV dochází především v OP VVV (přesun do kapitálových výdajů).

Tak jako v minulých letech jsou součástí celkové dotace na běžné výdaje vysokým školám, soukromým i církevním školám a veřejným výzkumným institucím i objemy mzdových prostředků a související zákonné odvody pro zaměstnance odměňované mzdou podle ustanovení § 109 odst. 2 zákoníku práce.

## C Běžné a kapitálové výdaje podle jednotlivých výdajových bloků

### C.I Věda a vysoké školy

Výdajový blok Věda a vysoké školy obsahuje výdajové okruhy:

- Vysoké školy
- Výzkum, experimentální vývoj a inovace

#### C.I.1 Vysoké školy

|                                                                          |                   |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Rozpočet vysokých škol celkem</b>                                     | 21 627 076 980 Kč |
| v tom: dotace                                                            | 3 458 717 748 Kč  |
| příspěvek                                                                | 18 168 359 232 Kč |
| <br>v tom: programové financování                                        | 1 445 994 748 Kč  |
| mezinárodní spolupráce                                                   | 36 223 000 Kč     |
| výdaje na činnost (mimo programové financování a mezinárodní spolupráci) | 20 144 859 232 Kč |
| <br>v tom: běžné výdaje                                                  | 19 594 859 232 Kč |
| kapitálové výdaje                                                        | 550 000 000 Kč    |

Celková výše ukazatele vysoké školy uvedená v zákonu o státním rozpočtu ČR na rok 2017 činí **21 627 076 980 Kč**. Tato částka zahrnuje výdaje na programové financování ve výši 1 445 994 748 Kč a ostatní výdaje rozpočtu na činnost VŠ v objemu 20 181 082 232 Kč. Z této částky se odečítá částka ve výši 36 223 000 Kč zahrnující program AKTION, Letní školu slovanských studií a mezivládní dohody, která je včetně související agendy převedena na sekci legislativy a strategie.

#### C.I.1.1 Obecná pravidla rozpisu rozpočtu VŠ

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

**Příspěvek** se poskytuje pouze veřejným VŠ (dále také jen „VVŠ“), a to na uskutečňování studijních programů a v souvislosti s tím na vědeckou a výzkumnou, vývojovou a inovační, uměleckou nebo další tvůrčí činnost (dále jen „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 tvůrčí činnosti a její náročnost. Pro výši příspěvku je též rozhodný strategický

záměr MŠMT<sup>18</sup> a strategický záměr VVŠ. K zajištění činnosti na počátku roku je VVŠ poskytován předběžný příspěvek a předběžná dotace.

Podle Pravidel pro poskytování příspěvku a dotací veřejným vysokým školám Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy, č. j. MSMT-1404/2017-1 (dále také jen „Pravidla“) MŠMT rozhodnutím poskytne VVŠ příspěvek vypočtený podle rozpočtového okruhu I ve výši 90 % jeho ročního objemu. Zbývající část příspěvku může MŠMT poskytnout na kapitálové výdaje, a to na základě žádosti vysoké školy předložené v termínech do 31. 3., 30. 6. a 15. 10. kalendářního roku. Po datu 31. 10. ministerstvo zbývající část příspěvku poskytne VŠ jako běžný příspěvek.

**Dotace** je VVŠ podle zákona o VŠ poskytována na rozvoj, dále může být poskytnuta na ubytování a stravování studentů. Soukromé vysoké škole (dále také jen „SVŠ“), která je veřejně prospěšnou právnickou osobou se statusem veřejné prospěšnosti zapsaným ve veřejném rejstříku podle zvláštního právního předpisu, může být podle zákona o VŠ dotace poskytnuta na uskutečňování akreditovaných studijních programů a programů celoživotního vzdělávání, s nimi spojenou 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 strategický záměr VŠ a strategický záměr ministerstva. Podmínky, které musí příjemce v souvislosti s poskytnutím dotace splnit a náležitosti jejího zúčtování, se řídí rozpočtovými pravidly.

### ***C.I.1.2 Pravidla stanovení výše příspěvku a dotací***

Postupy pro stanovení výše příspěvku a dotací, podmínky použití a jejich finanční vypořádání pro rok 2017 jsou blíže specifikovány v **Pravidlech** a v **Pravidlech pro poskytování dotací SVŠ**<sup>19</sup>.

Oproti roku 2016 dochází v Pravidlech k několika změnám.

Zásadní změna spočívá ve změně mechanismu rozdělení prostředků institucionálního financování v rozpočtovém okruhu I (dále jen „RO I“). Nově navržený způsob již vychází z probíhající přípravy nového modelu financování VŠ. Rozdělení prostředků rozpočtu VŠ v institucionální části financování VVŠ je nadále kombinací výkonové a kvalitativní části. V části výkonové (tzv. fixní část), která představuje 90 % prostředků v RO I, jsou poměřovány přidělované prostředky s výkony VVŠ a vývoj těchto výkonů v jednotlivých letech. Jako výchozí hodnoty pro stanovení dělicích poměrů jsou použity dělicí poměry z roku 2016 s tím, že po dohodě s reprezentacemi VŠ je zvýšen podíl uměleckých VŠ na 4 % z celkového objemu prostředků rozdělovaných v této části. V části kvalitativní představující 10 % RO I je činnost VVŠ hodnocena z pohledu souboru osmi zvolených indikátorů výkonu a kvality. V této části jsou hodnoceny všechny VŠ kromě dvou škol neuniverzitních (Vysoká škola polytechnická Jihlava a Vysoká škola technická a ekonomická v Českých Budějovicích).

Dalšími provedenými úpravami jsou zejména:

<sup>18</sup> Strategický záměr vzdělávací a tvůrčí činnosti pro oblast vysokých škol zpracovaný MŠMT a každoroční plán realizace strategického záměru

<sup>19</sup> Pravidla pro poskytování dotací soukromým vysokým školám Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy na stipendia (č. j. 2 435/2011-33); <http://www.msmt.cz/vzdelavani/vysoke-skolstvi/pravidla-pro-poskytovani-prispevku-a-dotaci-na-rok-2012>

- Zavedení specifického přístupu přidělování prostředků v RO I pro neuniverzitní a umělecké VŠ.
- Zavedení nového výdajového ukazatele M, jehož prostřednictvím může MŠMT poskytnout VŠ prostředky na podporu mimořádných aktivit, které ze své povahy přesahují rámec vzdělávací a tvůrčí činnosti VŠ a nejsou řešitelné standardními schématy financování prostřednictvím ostatních ukazatelů. Obvykle se jedná o činnosti zajišťované pouze jedinou VŠ nebo o činnosti, které jsou ve vztahu pouze k jediné VŠ.
- Úprava výpočtu sociálních stipendií ve vazbě na změnu stanovení jeho výše novelou zákona o vysokých školách.
- Úprava způsobu poskytnutí příspěvku, kdy s ohledem na to, že již není nutné ponechávat rezervu neposkytnutého příspěvku na spolufinancování Operačního programu Výzkum a vývoj pro inovace (dále jen „OP VaVpI“), budou v průběhu roku rozdělovány prostředky do výše 90 % stanoveného ročního objemu oproti stávajícím 75 %.
- Doplnění koeficientů do výpočtu částek poskytovaných VVŠ na podporu seniorského vzdělávání prostřednictvím tzv. Univerzit třetího věku (dále jen „U3V“) - doplněn koeficient 0,1 pro virtuální formu výuky U3V a dva koeficienty zohledňující kvalitativní aspekty seniorského vzdělávání.
- Změna částek na podporu zvýšených nákladů na studium studentů se specifickými potřebami v kategorii D – student se specifickou poruchou učení (snížení z 20 000 Kč na 18 000 Kč) a v kategorii E – student s poruchou autistického spektra (zvýšení z 20 000 Kč na 25 000 Kč).
- Úprava Přílohy č. 5 - Poskytování příspěvku VVŠ na podporu mezinárodní spolupráce – změna formulace ustanovení odst. (3) spočívající ve zrušení procentního vymezení míry využití poskytovaných prostředků v rámci ukazatele D na podporu mobility studentů.

Uvedené úpravy Pravidel byly projednány se zástupci reprezentace vysokých škol na úrovni Reprezentační komise pro rozpis rozpočtu veřejných vysokých škol.

Rozpis rozpočtu na rok 2017 byl koncipován s ohledem na několik základních principů:

- zachovat dosavadní strukturu rozpočtu tvořenou 4 rozpočtovými okruhy, změny provádět max. na úrovni jednotlivých ukazatelů;
- část prostředků RO I – institucionální části rozpočtu jednotlivým školám poskytnout v podílech jednotlivých veřejných vysokých škol na celkovém objemu prostředků v těchto ukazatelích použitých pro rozpis rozpočtu pro rok 2016, část přerozdělit podle jejich výkonu v kvalitativních ukazatelích;
- zajistit stabilitu rozpočtu VVŠ využitím ustanovení Pravidel, která omezují meziroční pokles rozpočtu jednotlivých VVŠ z titulu změny algoritmu a v důsledku vložení aktuálních dat do výpočtu max. o 2 %;
- uplatnit specifický přístup přidělování prostředků v RO I pro neuniverzitní a umělecké VVŠ;
- v rozpočtovém okruhu II - sociální záležitosti studentů, zachovat jednotkové sazby poskytovaných stipendií na úrovni předchozích let a zohlednit zvýšené finanční nároky v souvislosti s navýšením sociálních stipendií na základě novely zákona o vysokých školách,
- zachovat výši prostředků poskytovaných na rozpočtový okruh III;
- v rozpočtovém okruhu IV vytvořit finanční prostor pro podporu řešení společenských priorit v oblasti vzdělávání, především v oblasti vzdělávání budoucích pedagogických pracovníků a odborníků ve zdravotnictví;
- zavést a zdrojově zajistit nově zavedený ukazatel „M“ jehož prostřednictvím bude možné podpořit mimořádné aktivity VŠ, které ze své povahy přesahují rámec vzdělávací a tvůrčí činnosti VŠ a nejsou řešitelné standardními schématy financování prostřednictvím ostatních ukazatelů;

- zachovat výdaje na seniorské vzdělávání (U3V) a navýšit výdaje na podporu studentů se specifickými potřebami (dále jen „SSP“).

**Ukazatele** použité pro rozpis rozpočtu VŠ škol zůstávají zachovány a jejich přesná definice i způsob výpočtu jsou uvedeny v Pravidlech. V přehledu níže je uveden pouze jejich výčet. Finanční alokace pro rok 2017 na každý ukazatel je uvedena v souvisejících tabulkách.

Jedná se o tyto ukazatele:

Ukazatel A+K institucionální část rozpočtu,  
 ukazatel C stipendia pro studenty doktorských akreditovaných studijních programů,  
 ukazatel D podpora mezinárodní spolupráce,  
 ukazatel F vzdělávací projekty, programy a záměry,  
 ukazatel I rozvojové programy,  
 ukazatel S sociální stipendia studentů,  
 ukazatel U ubytovací stipendia studentů,  
 ukazatel J dotace na ubytování a stravování studentů.

### ***C.I.1.3 Charakteristika výdajů***

Institucionální část rozpočtu představující 80,3 % výdajů na činnost tvoří RO I. Rozdělení prostředků rozpočtu VŠ v institucionální části financování vysokých škol je kombinací výkonové a kvalitativní části. V části výkonové (tzv. fixní část), která představuje 90 % prostředků v RO I, jsou poměřovány přidělované prostředky s výkony VVŠ a vývoj těchto výkonů v jednotlivých letech. V části kvalitativní představující 10 % RO I je činnost VVŠ hodnocena z pohledu souboru osmi zvolených indikátorů výkonu a kvality.

Prostřednictvím rozpočtového okruhu II jsou řešeny především sociální záležitosti studentů. Prostředky jsou přidělovány VVŠ formou příspěvku (mimo dotace na ubytování a stravování studentů), SVŠ formou dotace. Rozpočtový okruh II představuje 9,7 % výdajů celého rozpočtu.

Rozpočtový okruh III představující 5,7 % výdajů rozpočtu obsahuje výdaje na institucionální plány a rozvojové programy.

V rozpočtovém okruhu IV (4,3 % z rozpočtu) jsou rozpočtovány výdaje na podporu mezinárodní spolupráce (zejména výdaje související s mobilitami, např. s využitím možností programu ERASMUS+ a výdaje na mobilitní program CEEPUS) a ostatní výdaje Fondu vzdělávací politiky. Zde se jedná především o výdaje na podporu vysokých škol ve smyslu pozměňovacího návrhu k návrhu zákona o státním rozpočtu, o podporu pedagogických fakult, podporu zvýšených nákladů vysokých škol na studium SSP a podporu vzdělávání seniorů prostřednictvím U3V. Do tohoto rozpočtového okruhu je zařazen i nově zřízený ukazatel M a dosud nespecifikované prostředky na priority MŠMT v roce 2017.

Součástí rozpočtu VŠ jsou i výdaje poskytované SVŠ a vysoké škole státní – Univerzitě obrany. Prostředky pro SVŠ obsažené ve výdajových okruzích II a IV ve výši 54 000 000 Kč jsou plánovány na sociální a ubytovací stipendia a na zajištění plnění závazku veřejné služby Vysoké škole zdravotnické Praha o.p.s. Důvodem je přetrvávající nedostatek 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, jsou ve výdajovém okruhu IV vyčleněny prostředky na financování civilních studentů studujících na Univerzitě obrany. V rozpočtu na rok 2017 jsou

tyto prostředky obsaženy s ohledem na rozpočtové možnosti i vývoj počtu studentů částkou ve výši 23 000 000 Kč.

#### ***C.I.1.4 Rozpis rozpočtu VŠ na rok 2017 ve srovnání s rokem 2016***

Výše rozpočtu na rok 2017 v ukazateli „vysoké školy“ je oproti rozpisu rozpočtu na rok 2016 vyšší o 1 250 000 000 Kč (v tom o zvýšení výdajů na činnost o 1 380 000 000 Kč a snížení výdajů na programové financování o 130 000 000 Kč), což představuje meziroční navýšení o 6,13 %. Jedná se o první navýšení výdajů na VŠ po několikaletém poklesu rozpočtu (poklesu o 0,15 % mezi roky 2014 a 2013, poklesu o 0,17 % mezi roky 2015 a 2014 a propadu mezi lety 2015 a 2016 o 5,19 %).

Porovnáváme-li rok 2017 s rozpisem rozpočtu MŠMT pro rok 2016, ve kterém byly prostředky na vysoké školy navýšeny o 328 000 000 Kč, jedná se o navýšení výdajů na činnost o 1 052 000 000 Kč, tj. 5,51 %.

Srovnáním rozpisu rozpočtu na rok 2017 s prostředky na činnost, které měly vysoké školy v roce 2016 reálně k dispozici (připočteno 500 000 000 Kč, které byly vysokým školám poskytnuty v samém závěru roku 2015 ke zmírnění dopadu poklesu rozpočtu v roce 2016 a 260 000 000 Kč doplněných do rozpočtu VŠ usnesením vlády č. 672 ze dne 27. července 2016 na mzdy vysokoškolských pracovníků) dostáváme objem navýšení výdajů na činnost vysokých škol v roce 2017 proti roku 2016 v úrovni 292 000 000 Kč, t. j. o 1,47 %.

Z pohledu vnitřního členění ukazatele „vysoké školy“ dochází v roce 2017 oproti roku 2016 (při zachování shodné výše plánovaných prostředků na mezinárodní spolupráci) ke zvýšení podílu výdajů na činnost vysokých škol vůči výdajům na programové financování. Tento poměr v roce 2016 činil 92,27:7,73. V roce 2017 má tento poměr hodnotu 93,31: 6,69.

Podíl navrhovaných výdajů na vysoké školství na rok 2017 (mimo VaV a bez prostředků EU) vůči odhadovanému HDP v roce 2017 představuje 0,44 %. V předchozích letech tento podíl činil: v roce 2013 - 0,53 %, v roce 2014 - 0,50 %, v r. 2015 - 0,47 % a v roce 2016 se jednalo o 0,43 %.

#### ***C.I.1.5 Výdaje vysokých škol na programové financování***

Rozpočet výdajů VŠ stanovený na programové financování činí celkem **1 445 994 748 Kč**, v tom kapitálové výdaje 1 292 454 628 Kč a běžné výdaje 153 540 120 Kč.<sup>20</sup>

Veškeré výdaje programového financování jsou pro rok 2017 rozpočtovány v programu 133 210. Jedná se o program VVŠ, jehož prostřednictvím jsou zabezpečovány technické podmínky pro uskutečňování akreditovaných studijních programů všech VVŠ. V jeho rámci jsou realizovány akce typu novostaveb, rekonstrukcí a modernizací včetně pořízení strojního a přístrojového vybavení, jimiž je třeba zajistit materiálně technické podmínky pro výuku, činnost pedagogických i nepedagogických pracovníků apod.

Dokumentace programu byla dle rozpočtových pravidel schválena usnesením vlády č. 653 ze dne 31. 8. 2011. Její aktualizace byla schválena usnesením vlády č. 494 ze dne 24. 6. 2015. Dokumentace programu byla prodloužena do 31. 12. 2019. Program byl v závěru roku 2016 finančně posílen z kapitoly Státní dluh ve výši 290 mil. Kč. Tyto finanční prostředky jsou zapojeny do financování letošního roku prostřednictvím nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů.

---

<sup>20</sup> V nárocích z nespotřebovaných profilujících výdajů EDS/SMVS jsou v programu 133 210 prostředky bez kódu účelu ve výši 2 067 029 953,05 Kč.

Pro porovnání, v roce 2007 bylo ve srovnatelných oblastech programového financování k dispozici 3 839 891 000 Kč (bez restitucí a OP VaVpI), v roce 2008 činil rozpočet 3 373 236 000 Kč, v roce 2009 celkem 3 375 766 000 Kč, v roce 2010 činil upravený rozpočet všech programů VVŠ celkem 2 792 567 000 Kč, v roce 2011 činil upravený rozpočet všech programů VVŠ 1 635 030 000 Kč a v roce 2012 celkem 2 073 030 000 Kč, z toho vázání 568 000 000 Kč, v roce 2013 činil upravený rozpočet celkem 1 995 030 000 Kč, v roce 2014 činil upravený rozpočet celkem 1 311 065 882 Kč v roce 2015 činil upravený rozpočet 2 168 284 000 Kč, roce 2016 činil upravený rozpočet 1 865 994 748 Kč.

**Tabulka C-1: Výdaje pro jednotlivé programy - VŠ**

| <b>Evidenční číslo programu</b>                                   | <b>Název programu</b>                                              | <b>Výdaje programu celkem</b> |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 133210                                                            | Rozvoj a obnova materiálně technické základny (dále jen „MTZ“) VVŠ | 1 445 994 748                 |
|                                                                   |                                                                    |                               |
| <b>Programy reprodukce majetku veřejných vysokých škol celkem</b> |                                                                    | <b>1 445 994 748</b>          |

Souhrnná rekapitulace výdajů programového financování v celé kapitole MŠMT je zařazena v části D.

**Tabulkové přílohy ke kapitole C.I.1.:**

|              |                                                                                                                                                    |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tabulka č. 1 | Rozpočet vysokých škol na rok 2017                                                                                                                 |
| Tabulka č. 2 | Bilance zdrojů pro rozdělení příspěvku a dotací vysokým školám v roce 2017                                                                         |
| Tabulka č. 3 | Rozpis jednotlivých ukazatelů rozpočtu 2017 veřejným vysokým školám                                                                                |
| Tabulka č. 4 | Rozpočtový okruh 1, institucionální část rozpočtu – výpočet na rok 2017 včetně dorovnání dle čl. 9 odst. 4 Pravidel                                |
| Tabulka č. 5 | Počty fyzických studentů veřejných vysokých škol a soukromých vysokých škol a počty přepočtených („financovaných“) studentů VVŠ v letech 2000-2017 |
| Tabulka č. 6 | Přehled rozpočtovaných prostředků pro vysoké školy v období let 2000-2017 z kapitoly 333 - MŠMT                                                    |

## C.I.2 Výzkum, experimentální vývoj a inovace

### C.I.2.1 Schválené výdaje na VVI

Celkové výdaje jsou v rozpočtu kapitoly MŠMT strukturovány v Kč:

|                                                                                                    |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Výdaje na VVI celkem, včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů</b> | <b>20 321 205 909</b> |
| <b>v tom: I. ze státního rozpočtu celkem</b>                                                       | <b>13 928 304 293</b> |
| <b>v tom: 1. institucionální podpora celkem:</b>                                                   | <b>8 855 780 063</b>  |
| • Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků          | 5 841 991 363         |
| • Institucionální podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve výzkumu a vývoji                         | 1 220 238 700         |
| z toho: a) Eurostars                                                                               | 43 643 000            |
| b) EHP/Norsko ze státního rozpočtu                                                                 | 11 500 000            |
| • Ostatní institucionální podpora VVI                                                              | 1 793 550 000         |
| z toho: OP VVV ze státního rozpočtu                                                                | 1 780 000 000         |
| <b>2. účelová podpora celkem:</b>                                                                  | <b>5 072 524 230</b>  |
| • Účelová podpora na programy aplikovaného VVI                                                     | 2 522 661 230         |
| • Účelová podpora na specifický VŠ výzkum                                                          | 1 165 308 000         |
| • Ostatní účelová podpora VVI                                                                      | 1 384 555 000         |
| <b>II. podíl prostředků zahraničních programů:</b>                                                 | <b>6 392 901 616</b>  |
| v tom: OP VVV                                                                                      | 6 350 400 000         |
| EHP/Norsko z norských fondů                                                                        | 31 590 865            |
| Eurostars                                                                                          | 10 910 751            |

Výdaje ze státního rozpočtu v členění podle § 6 zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů (dále jen „zákon o podpoře VVI“), ve znění pozdějších předpisů, na závazné ukazatele rozpočtové kapitoly jsou pro rok 2017 schváleny takto:

**Tabulka C-2: Výdaje na VVI bez EU**

| <b>Výdaje v roce 2017</b>                                                               | <b>v Kč</b>           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Výdaje na VVI celkem ze SR                                                              | <b>13 928 304 293</b> |
| Institucionální podpora celkem                                                          | <b>8 855 780 063</b>  |
| z toho:                                                                                 |                       |
| institucionální podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve VVI                             | 1 220 238 700         |
| institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků | 5 841 991 363         |
| účelová podpora celkem                                                                  | <b>5 072 524 230</b>  |
| z toho:                                                                                 |                       |
| účelová podpora na programy aplikovaného VVI                                            | 2 522 661 230         |
| účelová podpora na specifický vysokoškolský výzkum                                      | 1 165 308 000         |

Do institucionální podpory celkem jsou rovněž zahrnuty **výdaje ze státního rozpočtu** na financování OP VVV ve výši 1 780 000 000 Kč a výdaje na spolufinancované programy Eurostars (43 643 000 Kč) a FM EHP/Norsko (11 500 000 Kč).

Výdaje na VVI na rok 2017, snížené o výdaje na OP VVV, v členění na závazné ukazatele podle § 6 zákona o podpoře VVI, byly schváleny takto:

**Tabulka C-3: Výdaje na VVI bez výdajů na OP VVV**

| <b>Výdaje v roce 2017</b>                                                     | <b>v Kč</b>           |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| výdaje na VVI celkem                                                          | <b>12 148 304 293</b> |
| institucionální podpora celkem <sup>x)</sup>                                  | <b>7 075 780 063</b>  |
| z toho: inst. podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve VVI                     | 1 220 238 700         |
| inst. podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků | 5 841 991 363         |
| účelová podpora celkem                                                        | <b>5 072 524 230</b>  |
| z toho: účel. podpora na programy aplikovaného VVI                            | 2 522 661 230         |
| specifický vysokoškolský výzkum                                               | 1 165 308 000         |

x) bez výdajů na OP VVV ze SR ve výši 1 780 000 000 Kč v rámci ukazatele „ostatní institucionální podpora VVI“

Další text se týká rozpočtu výdajů na VVI ze státního rozpočtu na rok 2017 bez výdajů na kofinancování operačního programu OP VVV.

#### **C.I.2.2 Srovnání výdajů státního rozpočtu roku 2017 se schváleným rozpočtem na rok 2016**

Ve srovnání se schváleným rozpočtem výdajů na VVI pro rok 2016 dochází ve výdajích v roce 2017 ke **zvýšení celkových výdajů na VVI o 501 046 328 Kč, tj. k nárůstu o 4,30 %**. Toto zvýšení je jak v oblasti institucionální podpory, tak v oblasti účelové podpory.

**V oblasti institucionální podpory** dochází v roce 2017 ve srovnání se schválenými výdaji v roce 2016 ke zvýšení výdajů o 368 221 713 Kč, tj. o 5,49 %. Zvýšení je způsobeno nárůstem výdajů na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků a zvýšením výdajů na mezinárodní spolupráci ČR ve VVI.

**V oblasti účelové podpory** dochází v roce 2017 oproti roku 2016 ke zvýšení výdajů o 132 824 615 Kč, tj. o 2,69 %. To je způsobeno nárůstem účelové podpory na projekty velkých výzkumných infrastruktur schválené usnesením vlády ČR ze dne 15. června 2015 č. 482 a usnesením vlády ČR ze dne 21. prosince 2015 č. 1066.

#### **C.I.2.3 Institucionální podpora**

##### *Institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace na základě zhodnocení jí dosažených výsledků*

Institucionální podporu na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace na základě zhodnocení jí dosažených výsledků (dále jen „RVO“) 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 (dále jen „RVVI“). 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.

**Tabulka C-4: Příjemci - institucionální podpora**

| Příjemce                                                        | Podpora RVO<br>v roce 2017<br>v Kč |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Akademie múzických umění v Praze                                | 15 287 492                         |
| Akademie výtvarných umění v Praze                               | 3 821 601                          |
| Česká zemědělská univerzita v Praze                             | 207 754 078                        |
| České vysoké učení technické v Praze                            | 651 223 882                        |
| Janáčkova akademie múzických umění v Brně                       | 4 831 337                          |
| Jihočeská univerzita v Českých Budějovicích                     | 203 848 440                        |
| Masarykova univerzita                                           | 626 771 645                        |
| Mendelova univerzita v Brně                                     | 159 552 286                        |
| Ostravská univerzita                                            | 98 184 384                         |
| Slezská univerzita v Opavě                                      | 58 374 901                         |
| Technická univerzita v Liberci                                  | 111 476 041                        |
| Univerzita Hradec Králové                                       | 55 648 064                         |
| Univerzita Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem            | 55 135 004                         |
| Univerzita Karlova                                              | 1 458 349 750                      |
| Univerzita Palackého v Olomouci                                 | 497 911 747                        |
| Univerzita Pardubice                                            | 173 938 737                        |
| Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně                                 | 116 764 153                        |
| Veterinární a farmaceutická univerzita Brno                     | 57 290 293                         |
| Vysoká škola báňská - Technická univerzita Ostrava              | 259 676 538                        |
| Vysoká škola ekonomická v Praze                                 | 68 808 993                         |
| Vysoká škola chemicko-technologická v Praze                     | 263 599 917                        |
| Vysoká škola polytechnická Jihlava                              | 1 659 800                          |
| Vysoká škola technická a ekonomická v Českých Budějovicích      | 3 212 402                          |
| Vysoká škola uměleckoprůmyslová v Praze                         | 5 422 925                          |
| Vysoké učení technické v Brně                                   | 408 456 125                        |
| Západočeská univerzita v Plzni                                  | 233 585 663                        |
| <b>Celkem veřejné vysoké školy</b>                              | <b>5 800 586 198</b>               |
| Centrum pro studium vysokého školství, v.v.i.                   | 863 747                            |
| CESNET z.s.p.o.                                                 | 9 200 239                          |
| ENKI, o.p.s.                                                    | 3 117 179                          |
| Metropolitní univerzita Praha, o.p.s.                           | 11 436 266                         |
| Technologické centrum AV ČR, z.s.p.o.                           | 2 297 211                          |
| Univerzita Jana Amose Komenského Praha, s.r.o.                  | 1 185 980                          |
| Vysoká škola finanční a správní, o.p.s.                         | 3 392 698                          |
| Výzkumný ústav geodetický, topografický a kartografický, v.v.i. | 9 911 845                          |
| <b>Celkem ostatní</b>                                           | <b>41 405 165</b>                  |
| <b>C e l k e m</b>                                              | <b>5 841 991 363</b>               |

V roce 2017 dochází v rámci restrukturalizace poskytovatelů institucionální podpory na RVO, prováděné v souladu s materiálem schváleným usnesením vlády ČR ze dne 30. května 2016 č. 477, k významnému snížení počtu ostatních příjemců v kapitole MŠMT, a to o veřejné výzkumné instituce a státní PO zřizované jinými ministerstvy.

### Institucionální prostředky na mezinárodní spolupráci České republiky ve výzkumu, experimentálním vývoji a inovacích

Institucionální podpora je poskytována na část mezinárodní spolupráce České republiky ve VVI, v jejímž rámci jsou na základě mezinárodních smluv hrazeny poplatky za účast České republiky v mezinárodních programech VVI, poplatky za členství v mezinárodních organizacích VVI nebo finanční podíly z prostředků České republiky na podporu projektů mezinárodní spolupráce ve VVI. Výdaje na mezinárodní spolupráci České republiky ve VVI jsou schváleny ve výši **1 220 238 700 Kč**.

### Ostatní institucionální prostředky

Část institucionálních prostředků ve výši **12 650 000 Kč** bude využita v souladu s § 3 odst. 3 písm. d) zákona o podpoře VVI na zabezpečení veřejné soutěže ve VVI, dále na zadání veřejné zakázky, včetně nákladů na hodnocení a kontrolu poskytnuté podpory, zhodnocení dosažených výsledků a na zveřejnění informací o poskytnuté podpoře, a dále na vyhodnocení podmínek pro poskytnutí podpory na specifický vysokoškolský výzkum, velkou výzkumnou infrastrukturu nebo mezinárodní spolupráci České republiky ve VVI.

Prostředky ve výši **900 000 Kč** budou použity v souladu s § 3 odst. 3 písm. e) zákona o podpoře VVI na ocenění mimořádných výsledků ve VVI nebo ocenění propagace či popularizace VVI.

#### **C.I.2.4 Účelová podpora**

Účelovou podporou VVI 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 VVI,
- 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 výzkumnou infrastrukturu.

### Účelové prostředky na programy aplikovaného VVI

Programy podpory VVI jsou přístupny právnickým osobám, v některých případech i fyzickým osobám, a organizačním složkám státu a vyšším územně samosprávným celkům. Příjemci podpory na řešení projektů jsou např. VVŠ, společnosti s ručením omezeným nebo akciové společnosti, spolky, obecně prospěšné společnosti, státní PO, veřejné výzkumné instituce. Rozhodující pro poskytnutí podpory jsou výsledky veřejných soutěží provedených podle zákona o podpoře VVI.

Jsou podporovány projekty v programech, které byly zahájeny v minulých letech.

**Tabulka C-5: Účelová podpora VVI - Programy**

| <b>Účelová podpora na VVI v roce 2017 v Kč</b> |                                                |                      |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Programy aplikovaného VVI</b>               |                                                | <b>2 522 661 230</b> |
|                                                | ERC CZ <sup>21</sup>                           | 39 793 000           |
|                                                | Informace – základ výzkumu <sup>22</sup>       | 258 210 230          |
|                                                | Národní program udržitelnosti I <sup>23</sup>  | 1 417 065 000        |
|                                                | Národní program udržitelnosti II <sup>24</sup> | 568 428 000          |
|                                                | INGO II <sup>25</sup>                          | 31 290 000           |
|                                                | KONTAKT II <sup>26</sup>                       | 24 134 000           |
|                                                | COST CZ <sup>27</sup>                          | 51 288 000           |
|                                                | EUREKA CZ <sup>28</sup>                        | 69 450 000           |
|                                                | EUPRO II <sup>29</sup>                         | 62 919 000           |

Pozn. Na závazky v některých programech budou nad rámec údajů uvedených v tabulce použity i prostředky z nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů. Jde o programy EUPRO II, ERC CZ, a Národní program udržitelnosti II. Rovněž nový program Inter-Excellence byl schválen usnesením vlády ze dne 2. května 2016 č. 393 s tím, že v roce 2017 budou projekty podporovány z nároků z nespotřebovaných výdajů.

#### Účelové prostředky na specifický vysokoškolský výzkum

Na specifický vysokoškolský výzkum MŠMT poskytne v roce 2017 prostředky ve výši **1 165 308 000 Kč**. Tyto prostředky jsou poskytovány podle Pravidel pro poskytování účelové podpory na specifický vysokoškolský výzkum podle zákona o podpoře VVI, 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/vyzkum-a-vyvoj/stanoveni-koeficientu-pro-vypocet-ucelove-podpory-na>

**Tabulka C-6: Příjemci – Specifický vysokoškolský výzkum**

| <b>Příjemce</b>                             | <b>Podpora v roce 2017 v Kč</b> |
|---------------------------------------------|---------------------------------|
| Akademie múzických umění v Praze            | 4 039 075                       |
| Akademie výtvarných umění v Praze           | 852 239                         |
| Česká zemědělská univerzita v Praze         | 43 831 880                      |
| České vysoké učení technické v Praze        | 116 704 649                     |
| Janáčkova akademie múzických umění v Brně   | 1 631 519                       |
| Jihočeská univerzita v Českých Budějovicích | 39 145 310                      |
| Masarykova univerzita                       | 135 502 735                     |
| Mendelova univerzita v Brně                 | 30 195 441                      |
| Ostravská univerzita                        | 21 674 462                      |
| Slezská univerzita v Opavě                  | 10 620 005                      |

<sup>21</sup> 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

<sup>22</sup> Program na podporu zabezpečení přístupu k elektronickým informačním zdrojům pro VVI

<sup>23</sup> Program na podporu udržitelnosti center VVI vybudovaných za podpory z evropských strukturálních fondů

<sup>24</sup> Program na podporu udržitelnosti velkých center VVI vybudovaných za podpory z evropských strukturálních fondů

<sup>25</sup> Program na podporu spolupráce českých výzkumných pracovišť s mezinárodní výzkumnou institucí.

<sup>26</sup> Program na podporu mnohostranné mezinárodní spolupráce ČR v oblasti základního a aplikovaného výzkumu se státy, které nejsou členy EU.

<sup>27</sup> Program na podporu mnohostranné mezinárodní spolupráce v oblasti základního a aplikovaného výzkumu.

<sup>28</sup> Program na podporu evropské spolupráce v aplikovaném výzkumu.

<sup>29</sup> Program na podporu infrastruktury sloužící mezinárodní spolupráci ve výzkumu a vývoji.

|                                                      |                      |
|------------------------------------------------------|----------------------|
| Technická univerzita v Liberci                       | 19 966 674           |
| Univerzita Hradec Králové                            | 11 176 469           |
| Univerzita Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem | 11 509 188           |
| Univerzita Karlova                                   | 295 857 842          |
| Univerzita Palackého v Olomouci                      | 89 804 953           |
| Univerzita Pardubice                                 | 30 266 194           |
| Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně                      | 24 189 259           |
| Veterinární a farmaceutická univerzita Brno          | 12 298 907           |
| Vysoká škola báňská - Technická univerzita Ostrava   | 54 573 242           |
| Vysoká škola ekonomická v Praze                      | 20 151 118           |
| Vysoká škola chemicko-technologická v Praze          | 44 128 337           |
| Vysoká škola uměleckoprůmyslová v Praze              | 1 320 276            |
| Vysoké učení technické v Brně                        | 86 865 587           |
| Západočeská univerzita v Plzni                       | 41 034 794           |
| <b>Celkem veřejné vysoké školy</b>                   | <b>1 147 340 155</b> |
| Vysoká škola a finanční a správní, o.p.s.            | 1 535 284            |
| ŠKODA AUTO Vysoká škola, o. p. s.                    | 234 570              |
| Metropolitní univerzita Praha, o.p.s.                | 2 916 270            |
| Univerzita J. A. Komenského Praha                    | 728 159              |
| Univerzita obrany                                    | 12 553 562           |
| <b>Celkem ostatní vysoké školy</b>                   | <b>17 967 845</b>    |
| <b>Celkem vysoké školy</b>                           | <b>1 165 308 000</b> |

#### Účelové prostředky na velké infrastruktury pro VVI

Velkou výzkumnou infrastrukturou je podle § 2 odst. 2 písm. d) zákona o podpoře VVI výzkumná infrastruktura, která je výzkumným zařízením nezbytným pro ucelenou výzkumnou a vývojovou činnost s vysokou finanční a technologickou náročností, která je schvalována vládou a zřizována pro využití též dalšími výzkumnými organizacemi. **Na rok 2017 byl schválen rozpočet na projekty velkých infrastruktur ve výši 1 384 555 000 Kč**, přičemž podle usnesení vlády ČR ze dne 15. června 2015 č. 482 a usnesení vlády ČR ze dne 21. prosince 2015 č. 1066 činí náklady na účelovou podporu velkých výzkumných infrastruktur v roce 2017 celkem 1 405 773 000 Kč. Prostředky účelové podpory nad rámec výdajových limitů kapitoly MŠMT stanovených ve státním rozpočtu ČR na rok 2017 budou hrazeny za využití nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů.

**Tabulka C-7: Příjemci – velké infrastruktury pro VVI**

| Příjemce                                              | Podpora v roce 2017<br>v Kč |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Archeologický ústav AV ČR, Brno, v. v. i.             | 6 125 000                   |
| Astronomický ústav AV ČR, v. v. i.                    | 3 472 000                   |
| Biologické centrum AV ČR, v. v. i.                    | 14 527 000                  |
| Centrum výzkumu Řež, s. r. o.                         | 229 142 000                 |
| CESNET, z. s. p. o.                                   | 232 160 000                 |
| České vysoké učení technické v Praze                  | 17 983 000                  |
| Český hydrometeorologický ústav                       | 10 147 000                  |
| Fyzikální ústav AV ČR, v. v. i.                       | 183 583 000                 |
| Geofyzikální ústav AV ČR, v. v. i.                    | 23 426 000                  |
| Masarykova univerzita                                 | 94 902 000                  |
| Masarykův onkologický ústav                           | 16 231 000                  |
| Mikrobiologický ústav AV ČR, v. v. i.                 | 18 018 000                  |
| Národohospodářský ústav AV ČR, v. v. i.               | 5 758 000                   |
| Sociologický ústav AV ČR, v. v. i.                    | 4 481 000                   |
| Unipetrol výzkumně vzdělávací centrum, a. s.          | 12 796 000                  |
| Univerzita Karlova                                    | 81 455 000                  |
| Univerzita Palackého v Olomouci                       | 20 815 000                  |
| Univerzita Pardubice                                  | 7 377 000                   |
| Ústav fyzikální chemie J. Heyrovského AV ČR, v. v. i. | 22 450 000                  |
| Ústav fyziky materiálů AV ČR, v. v. i.                | 10 125 000                  |
| Ústav fyziky plazmatu AV ČR, v. v. i.                 | 25 982 000                  |
| Ústav jaderné fyziky AV ČR, v. v. i.                  | 42 426 000                  |
| Ústav molekulární genetiky AV ČR, v. v. i.            | 135 665 000                 |
| Ústav organické chemie a biochemie AV ČR, v. v. i.    | 27 342 000                  |
| Ústav pro českou literaturu AV ČR, v. v. i.           | 4 989 000                   |
| Ústav pro jazyk český AV ČR, v. v. i.                 | 7 097 000                   |
| Ústav výzkumu globální změny AV ČR, v. v. i.          | 34 693 000                  |
| Vysoká škola báňská - Technická univerzita Ostrava    | 82 970 000                  |
| Vysoké učení technické v Brně                         | 29 636 000                  |
| <b>CELKEM</b>                                         | <b>1 405 773 000</b>        |

Pozn. Závazky na projekty velkých výzkumných infrastruktur uvedené v tabulce budou ve výši 22 996 000 Kč hrazeny z nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů.

#### ***C.I.2.5 Rozpočet výdajů na VVI v roce 2017 v OP VVV 2014-2020***

|                                                 |                         |
|-------------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Rozpočet výdajů celkem činí<sup>30</sup></b> | <b>8 130 400 000 Kč</b> |
| v tom: ze státního rozpočtu                     | 1 780 000 000 Kč        |
| kryté příjmem z rozpočtu EU                     | 6 350 400 000 Kč        |
| <b>Rozpočet kapitálových výdajů činí</b>        | <b>3 484 480 598 Kč</b> |
| v tom: ze státního rozpočtu                     | 478 478 000 Kč          |
| kryté příjmem z rozpočtu EU                     | 3 006 002 598 Kč        |

#### ***C.I.2.6 Rozpočet výdajů na komunitární program Eurostars (EUROSTARS 2) v roce 2017***

|                                    |                      |
|------------------------------------|----------------------|
| <b>Rozpočet výdajů celkem činí</b> | <b>54 553 751 Kč</b> |
| v tom: ze státního rozpočtu        | 43 643 000 Kč        |
| kryté příjmem z rozpočtu EU        | 10 910 751 Kč        |

Výše uvedený rozpočet pokrývá projekty programu EUROSTARS 2, kde je také vyčíslen příspěvek z rozpočtu EU ve výši 25 %. Výši příspěvku EU stanovuje sekretariát EUREKA z vyplacené finanční podpory. Administrace projektů je prováděna v souladu pravidly programu EUROSTARS 2, H2020<sup>31</sup> a národní legislativou. Program EUROSTARS 2 je zaměřen na podporu zejména malých a středních podniků podle definice Rámce společenství pro státní podporu VVI, které vedle své výrobní nebo servisní činnosti provádějí vlastní činnost ve VVI v objemu nejméně 10 % ročního obrátu, nebo vykazují v této činnosti alespoň 10 % zaměstnanců. V současné době jsou uzavřené závazky plynoucí z první až páté výzvy. Aktuálně probíhá hodnocení projektů podaných v šesté výzvě.

#### ***C.I.2.7 Rozpočet výdajů na EHP Norsko v roce 2017***

|                                    |                      |
|------------------------------------|----------------------|
| <b>Rozpočet výdajů celkem činí</b> | <b>43 090 865 Kč</b> |
| v tom: ze státního rozpočtu        | 11 500 000 Kč        |
| kryté příjmem z rozpočtu FM        | 31 590 865 Kč        |

Na základě Memoranda o porozumění pro implementaci FM EHP/Norska 2009–2014, která bylo dne 16. a 17. června 2011 podepsáno mezi Českou republikou a donorskými státy, se stalo MŠMT zprostředkovatelem Česko-norského výzkumného programu CZ09 v oblasti Bilateral Research Cooperation. Jedná se především o podporu vědeckého výzkumu a vývoje v prioritních oblastech zdraví, životního prostředí, sociálních a humanitních věd.

Alokace Česko-norského výzkumného programu CZ09 činí 17 078 091 EUR, z níž je podpořeno 23 excelentních výzkumných projektů základního a aplikovaného VVI a prozatím 27 bilaterálních nevýzkumných iniciativ s cílem rozvíjet česko-norskou vědeckou spolupráci mezi výzkumnými organizacemi a malými a středními podniky v České republice a Norsku, sdílet know-how, technologie a znalosti a předkládat společné návrhy projektů do programu Horizont 2020.

<sup>30</sup> Více v kapitole C.V.

<sup>31</sup> Horizont 2020 - Rámcový program EU pro VVI na období 2014 - 2020 určuje rámec pro unijní podporu výzkumných a inovačních činností.

Česko-norský výzkumný program CZ09 končí činnost dne 31. prosince 2017. FM EHP a Norsko 2014-2021 jsou nyní v přípravě.

Údaje o poskytované podpoře VVI jsou v souladu se zákonem o podpoře VVI zveřejňovány v Informačním systému VVI přístupném na internetové stránce <https://www.rvvi.cz/>.

***Tabulkové přílohy ke kapitole C.I.2.:***

Tabulka č. 1      Rozpočet Výzkumu a vývoje celkem na rok 2017 (včetně programů spolufinancovaných s EU a FM)



## C.II RgŠ včetně PŘO celkem

(bez projektů spolufinancovaných z rozpočtu EU – blíže v kapitole C.V.)

|                                                                 |                           |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|
| <b>výdaje regionálního školství a přímo řízených organizací</b> | <b>103 645 244 161 Kč</b> |
| výdaje regionálního školství                                    | 101 127 107 358 Kč        |
| výdaje RgŠ - rozvojové programy                                 | 644 260 100 Kč            |
| výdaje RgŠ - výkonové financování                               | 99 851 313 058 Kč         |
| výdaje RgŠ - ostatní dotační tituly (vč. EDS/SMVS)              | 631 534 200 Kč            |
| výdaje PŘO                                                      | 2 518 136 803 Kč          |
| výdaje PŘO - příspěvek                                          | 2 427 136 803 Kč          |
| výdaje PŘO - ostatní dotační tituly (vč. EDS/SMVS)              | 91 000 000 Kč             |

### C.II.1 RgŠ včetně PŘO bez ostatních dotačních titulů

**Rozpočet celkem činí** **102 922 709 961 Kč**

Pro rok 2017 je jako závazný ukazatel stanoven výdajový blok „Výdaje RgŠ“, který v sobě zahrnuje jak tzv. přímé výdaje RgŠ - právnické osoby vykonávající činnost škol a školských zařízení (dále jen „školy a školská zařízení“), které nezřizuje stát (tj. krajské, obecní, soukromé a církevní školství), tak i neinvestiční výdaje PŘO – školy a školská zařízení zřizované MŠMT.

Z tohoto výdajového bloku jsou poskytovány finanční prostředky státního rozpočtu podle ustanovení §§ 160 až 163 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (dále jen „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.

Rozpočet běžných výdajů (bez výdajů na rozvoj MTZ PŘO a RgŠ ÚSC) RgŠ činí celkem pro rok 2017:

|                           |                    |
|---------------------------|--------------------|
|                           | 102 922 709 961 Kč |
| v tom činí:               |                    |
| mzdové prostředky         | 69 427 704 932 Kč  |
| zákonné odvody do fondů   | 24 978 534 086 Kč  |
| OBV celkem                | 8 516 470 943 Kč   |
| a limit počtu zaměstnanců | 224 771,0          |

Podle PVS je objem návrhu rozpočtu běžných výdajů RgŠ na rok 2017 členěn na:

|                                                    |                   |
|----------------------------------------------------|-------------------|
| PVS 5020010011 – výdaje RgŠ – rozvojové programy   | 644 260 100 Kč    |
| PVS 5020010012 – výdaje RgŠ – výkonové financování | 99 851 313 058 Kč |
| PVS 5020010022 – výdaje PŘO – příspěvek            | 2 427 136 803 Kč  |

Kvantifikace a podrobná struktura rozpočtu běžných výdajů RgŠ včetně běžných výdajů na PŘO na rok 2017 je uvedena v následující tabulce:

**Tabulka C-8: Podrobná struktura rozpočtu RgŠ**

|                                       | Běžné výdaje celkem    | Mzdové prostředky     | Odvody                | Ostatní běžné výdaje | Počet zaměstnanců |
|---------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
|                                       | v Kč                   | v Kč                  | v Kč                  | v Kč                 |                   |
| <b>Výdaje RgŠ celkem:</b>             | <b>102 922 709 961</b> | <b>69 427 704 932</b> | <b>24 978 534 086</b> | <b>8 516 470 943</b> | <b>224 771,0</b>  |
| <b>Přímé výdaje RgŠ:</b>              | <b>100 495 573 158</b> | <b>67 881 844 397</b> | <b>24 422 424 794</b> | <b>8 191 303 967</b> | <b>220 395,0</b>  |
| - zřizované ÚSC <sup>1)</sup>         | 94 264 659 184         | 67 881 844 397        | 24 422 424 794        | 1 960 389 993        | 220 395,0         |
| - soukromé <sup>2)</sup>              | 4 802 496 000          |                       |                       | 4 802 496 000        |                   |
| - církevní <sup>2)</sup>              | 1 428 417 974          |                       |                       | 1 428 417 974        |                   |
| <b>Přímé výdaje PŘO <sup>2)</sup></b> | <b>2 427 136 803</b>   | <b>1 545 860 535</b>  | <b>556 109 292</b>    | <b>325 166 976</b>   | <b>4 376,0</b>    |

<sup>1)</sup> výdaje jsou včetně PVS 5020010011 – výdaje RgŠ – rozvojové programy, a to i rozvojové programy pro soukromé a církevní školy a PŘO

<sup>2)</sup> pouze výdaje PVS 5020010012 a PVS 5020010022 - výkonové financování a příspěvek (bez PVS 5020010011 – rozvojové programy).

Ve srovnání se schváleným rozpočtem výdajového bloku RgŠ celkem v roce 2016 je rozpočet běžných výdajů pro rok 2017 vyšší o 8 392 968 195 Kč (tj. o cca 8,88 %), z toho v oblasti mezd a odvodů o 7 647 478 750 Kč (tj. o cca 8,81 %) a v oblasti ostatních neinvestičních výdajů (dále jen „ONIV“) je vyšší o 745 489 445 Kč (tj. o cca 9,59 %).

Principy normativního rozpisu rozpočtu RgŠ vyčleněného pro školy a školská zařízení zřizované krajem, obcí a svazkem obcí na rok 2017 **jsou zásadně ovlivněny těmito hlavními faktory:**

- 1) posílením rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2017 oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o částku 7,756 mld. Kč, v tom 5,267 mld. Kč v oblasti mzdových prostředků včetně odvodů a meziročním zvýšením limitu počtu zaměstnanců o 2 664. Oblast ONIV je vyšší o 284,5 mil. Kč (tj. o 16,98 %);
- 2) meziročním zvýšením počtu výkonů RgŠ ÚSC od školního roku 2016/2017 v celkové výši 13 880 jednotek výkonů a dalším růstem výkonů v oblasti církevního i soukromého školství;
- 3) meziročním zvýšením potřeby zdrojů pro financování soukromého školství.

S ohledem na vzájemné působení uvedených faktorů byla základní bilance rozpočtu RgŠ ÚSC pro rok 2017 schválena takto:

- 1) do výše republikových normativů (dále jen „RN“) 2017 je oproti RN 2016 promítnuto:
  - zvýšení platů zaměstnanců ve školství, což odpovídá zvýšení platů včetně odvodů pedagogických pracovníků o 8 % a nepedagogických pracovníků o 5 % (zvýšení zahrnuje i zvýšení platových tarifů vyplývajících z nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech ve veřejných službách a správě, účinné od 1. 9. 2016),
  - zvýšení mzdové složky pedagogických pracovníků - dopad novely nařízení vlády č. 75/2005 Sb., o stanovení rozsahu přímé vyučovací, přímé výchovné, přímé speciálně pedagogické a přímé pedagogicko-psychologické činnosti pedagogických pracovníků, ve znění pozdějších předpisů, účinné od 1. 9. 2016, která snižuje rozsah přímé pedagogické činnosti u ředitelů MŠ a málotřídních ZŠ,
  - zvýšení přidělu do fondu kulturních a sociálních potřeb o 0,5 p.b. (na 2 %).
- 2) Normativní rozpis rozpočtu byl navýšen o cílenou podporu společného vzdělávání na základě:
  - skutečného počtu poskytovaných podpůrných opatření ve školách a školských zařízeních v kraji,

- normované finanční náročnosti podpůrných opatření podle přílohy č. 1 vyhlášky č. 27/2016 Sb., o vzdělávání žáků se speciálními vzdělávacími potřebami a žáků nadaných,
- „úspory“ na příplatcích na zdravotní postižení u rediagnostikovaných dětí, žáků a studentů.

3) **Financování potřeb soukromého školství** - Mzdová část normativů roku 2017 byla oproti roku 2016 zvýšena nejprve o 3 %. Aby bylo možné do normativů zakomponovat odpovídající zvýšení platů pro pedagogické pracovníky o 8 % a pro nepedagogické pracovníky o 5 % ve veřejném školství od 1. 9. 2016, bylo nutné normativy v mzdové části rozdělit na mzdové prostředky pro pedagogy a mzdové prostředky pro nepedagogické pracovníky. Dle vykázané skutečnosti došlo k navýšení mzdových prostředků, které bylo akceptováno ze strany MF při projednávání návrhu rozpočtu pro regionální školství na rok 2017, a rozpočet byl pro oblast soukromého školství navýšen.

Celkový počet dětí, žáků a studentů zahrnutý do financování prostřednictvím RN 2017 (tj. včetně žáků denní formy nástavbového studia) se ve školním roce 2016/2017 oproti školnímu roku 2015/2016 zvýšil o 13 880 (z počtu 1 596 570 na 1 610 450), tj. o 0,87 %. V oblasti základního vzdělávání došlo k nárůstu výkonů o 24 225 žáků (meziroční nárůst v minulém roce byl 25 235 žáků). V oblasti středního vzdělávání činí meziroční snížení 3 252 žáků (meziroční pokles v roce 2016 byl 7 390 žáků). Ve školním roce 2016/2017 došlo k poklesu počtu dětí v MŠ, a to o 5 355 (v minulém roce to byl nárůst o 1 995 dětí), tj. o 1,5 %. V oblasti vyšších odborných škol došlo k poklesu o 1 748 studentů, (v roce 2016 to byl pokles pouze o 1 512), tj. o 13,8 %.

Přehled vývoje výkonů krajského a obecního školství v letech 2012/2013 až 2016/2017:

| RgŠ ÚSC            | Výkony<br>12/13<br>vč. žáků<br>nást.studia | Výkony<br>13/14<br>vč. žáků<br>nást.studia | Výkony<br>14/15<br>vč. žáků<br>nást.studia | Výkony<br>15/16<br>vč. žáků<br>nást.studia | Výkony<br>16/17<br>vč. žáků<br>nást.studia | Změna za rok<br>(16/17 ku 15/16) |               |
|--------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------|---------------|
|                    |                                            |                                            |                                            |                                            |                                            | absol.                           | relat.        |
| <b>3 - 5 let</b>   | 347 104                                    | 356 373                                    | 358 579                                    | 356 583                                    | 351 228                                    | -5 355                           | 98,50         |
| <b>6 - 14 let</b>  | 836 442                                    | 854 937                                    | 880 186                                    | 905 420                                    | 929 645                                    | 24 225                           | 102,68        |
| <b>15 - 18 let</b> | 352 235                                    | 335 113                                    | 324 518                                    | 317 128                                    | 313 876                                    | -3 252                           | 98,97         |
| <b>19 - 21 let</b> | 15 149                                     | 14 944                                     | 14 175                                     | 12 663                                     | 10 915                                     | -1 748                           | 86,20         |
| <b>KZÚV</b>        | 4 884                                      | 4 854                                      | 4 794                                      | 4 776                                      | 4 786                                      | 10                               | 100,21        |
| <b>RgŠ celkem</b>  | <b>1 555 814</b>                           | <b>1 566 221</b>                           | <b>1 582 251</b>                           | <b>1 596 570</b>                           | <b>1 610 450</b>                           | <b>13 880</b>                    | <b>100,87</b> |

*Poznámka:* Výkony jsou uváděny včetně žáků v nástavbovém studiu tak, jak jsou zahrnováni i do výkonů pro RN. Detailnější přehled vývoje výkonů krajského a obecního školství v letech 2006/2007 až 2016/2017 je uveden v tabulkové příloze - tabulka č. 2.

V jednotlivých normativních kategoriích je vývoj výkonů následující:

|               |          |                 |               |
|---------------|----------|-----------------|---------------|
| 3 – 5         | pokles o | 5 355 dětí,     | tj. o 1,50 %  |
| 6 – 14        | nárůst o | 24 225 žáků,    | tj. o 2,68 %  |
| 15 – 18       | pokles o | 3 252 žáků,     | tj. o 1,03 %  |
| 19 – 21       | pokles o | 1 748 studentů, | tj. o 13,80 % |
| 3 – 18 v KZÚV | nárůst o | 10 lůžek,       | tj. o 0,21 %  |

*Poznámka:* do normativní kategorie 15 – 18 jsou zahrnuti i žáci denní formy nástavbového studia

### C.II.1.1 Rozpočtové zdroje RgŠ pro rok 2017 – bez PŘO

Rozpočtové zdroje RgŠ celkem schváleného státního rozpočtu pro rok 2017 činí:

**Tabulka C-9: Rozpočtové zdroje RgŠ schváleného státního rozpočtu na rok 2017**

| NIV celkem<br>v Kč | MP<br>v Kč     | Zákonné odvody<br>v Kč | ONIV<br>v Kč  | Limit PZ  |
|--------------------|----------------|------------------------|---------------|-----------|
| 94 264 659 184     | 67 881 844 397 | 24 422 424 794         | 1 960 389 993 | 220 376,0 |

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

- soukromého školství
- církevního školství
- PŘO
- RP (přehled a stručná charakteristika RP RgŠ je uvedena v kapitole C.II.1.4)

**Tabulka C-10: Přehled nároků na rozpočtové zdroje v RgŠ**

|                           | NIV celkem<br>v Kč | MP<br>v Kč    | Zákonné<br>odvody<br>v Kč | ONIV<br>v Kč  | Limit PZ |
|---------------------------|--------------------|---------------|---------------------------|---------------|----------|
| soukromé školy            | 4 802 496 000      |               |                           | 4 802 496 000 |          |
| církevní školy            | 1 428 417 974      |               |                           | 1 428 417 974 |          |
| PŘO                       | 2 427 136 803      | 1 545 860 535 | 556 109 292               | 325 166 976   | 4 376,00 |
| rozvojové<br>programy RgŠ | 644 260 100        | 381 813 000   | 136 723 100               | 125 724 000   | 1 043,74 |

**Tabulka C-11: Další nároky na rozpočet RgŠ**

|                                                                 | NIV v Kč    | MP vč.<br>odvodů<br>v Kč | ONIV<br>v Kč | Limit<br>PZ |
|-----------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------|--------------|-------------|
| Posílení rozvojových programů o:                                |             |                          |              |             |
| - částku určenou na RP zabývající se společným vzděláváním      | 59 876 000  | 59 876 000               | 0            | 130,00      |
| Další požadavky:                                                |             |                          |              |             |
| - jednotné příjímání řízení realizované na CZVV                 | 9 223 285   | 0                        | 9 223 285    |             |
| - projekt společného vzdělávání - NÚV                           | 5 124 000   | 5 124 000                | 0            |             |
| - pokusné ověřování občanského vzdělávání na školách – NÚV      | 3 506 200   | 0                        | 3 506 200    |             |
| - posílení rozpočtu pro soukromé školství z titulu růstu výkonů | 216 557 000 | 0                        | 216 557 000  |             |

Pro normativní financování RgŠ ÚSC v roce 2017 (včetně rozpočtové rezervy) tedy zůstávají disponibilní rozpočtové zdroje ve výši:

**Tabulka C-12: Disponibilní zdroje pro normativní financování RgŠ**

| Normativní<br>financování (včetně<br>rozpočtové rezervy) | NIV v Kč       | MP vč. odvodů<br>v Kč | ONIV<br>v Kč  | Limit PZ   |
|----------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|---------------|------------|
|                                                          | 93 326 112 599 | 91 720 733 091        | 1 605 379 508 | 219 202,26 |

### **C.II.1.2 Rozpočet RgŠ – ÚSC**

#### **C.II.1.2.1 Základní postupy financování**

Základní postup při financování krajského a obecního školství pro rok 2017 vychází ze školského zákona a ze zákona o státním rozpočtu na rok 2017. Tento základní postup je založen důsledně na kombinaci výkonového a programového financování.

#### *Systém výkonového financování prostřednictvím normativu*

Systém výkonového financování prostřednictvím RN v úrovni MŠMT – krajské úřady (dále jen „KÚ“) je specifikovaný v § 161 odst. 1 školského zákona. Ministerstvo rozepisuje na základě RN finanční prostředky vyčleněné ze státního rozpočtu na činnost škol a školských zařízení zřizovaných kraji, obcemi nebo svazky obcí.

RN 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.

#### *Systém 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 2017 je uvedeno v kapitole C.II.1.4.

#### *Republikové normativy*

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 ONIV. Součástí RN je také vyjádření limitu počtu zaměstnanců připadajících na 1 000 dětí, žáků nebo studentů v dané věkové kategorii.

Do celkového objemu neinvestičních výdajů se vedle výdajů na vzdělávání v příslušných druzích škol (tj. v MŠ, ZŠ, a denní formě vzdělávání v SŠ, konzervatořích a VOŠ) zahrnují i výdaje na ostatní formy vzdělávání v SŠ, konzervatořích a VOŠ, výdaje na stravování, ubytování a na podporu vzdělávání dětí, žáků nebo studentů se speciálními vzdělávacími potřebami a nadaných, výdaje na zájmové vzdělávání, ostatní volnočasové aktivity, výdaje na poradenské služby atd.

RN slouží pouze pro rozpis rozpočtu finančních prostředků státního rozpočtu do rozpočtů jednotlivých krajů. K rozpisu těchto rozpočtových zdrojů z rozpočtů krajů do rozpočtů jednotlivých právnických osob vykonávajících činnost škol a školských zařízení pak slouží krajské normativy (§ 161 odst. 2 školského zákona), jejichž stanovení je plně v přenesené působnosti výkonu státní správy krajských úřadů. Členění krajských normativů, včetně ukazatelů rozhodných pro jejich stanovení apod. stanoví vyhláška č. 492/2005 Sb., o krajských normativech, ve znění pozdějších předpisů. Výši normované finanční náročnosti podpůrných opatření stanoví vyhláška č. 27/2016 Sb., o vzdělávání žáků se speciálními vzdělávacími potřebami a žáků nadaných.

### Základní východiska pro stanovení výše RN pro rok 2017

Rozpočet pro RgŠ ÚSC pro rok 2017 oproti roku 2016 zabezpečuje:

- plné pokrytí nárůstu počtu dětí, žáků, studentů ve školním roce 2016/2017 oproti roku 2015/2016,
- zvýšení mzdových prostředků pro pedagogické pracovníky o 8 % a pro nepedagogické pracovníky o 5 %,
- nárůst přidělu do FKSP z 1,5 % na 2 % z prostředků na platy,
- snížení rozsahu přímé pedagogické činnosti u ředitelů MŠ a ředitelů málotřídních ZŠ,
- zvýšení podpory společného vzdělávání nebude v roce 2017 realizováno plošně pomocí RN, ale bude cílené, a to úpravou normativního rozpočtu (vyplývá z novely § 161 odst. 6 školského zákona) a dalšími úpravami v průběhu celého roku 2017 (dle údajů z výkazu R44-99 *Výkaz o změnách v poskytovaných podpůrných opatřeních a jejich finanční náročnosti* (dále jen „výkaz R44-99“) a normované finanční náročnosti uvedené v příloze č. 1 vyhlášky č. 27/2016 Sb., o vzdělávání žáků se speciálními vzdělávacími potřebami a žáků nadaných).

Jednotlivé vlivy jsou podrobněji popsány vždy u příslušného kroku konstrukce RN roku 2017.

#### **C.II.1.3 Věkové kategorie pro jednotlivé RN 2017:**

Stejně jako v předchozích letech se stanovuje pět základních kategorií podle poskytovaného vzdělávání<sup>32</sup>:

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 plnícího 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 (dále jen „KZÚV“) pro děti a mládež (tzn. kategorie 3–18 let v KZÚV).

---

<sup>32</sup> Poznámka:

1) Ačkoliv se v souvislosti s RN 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 RN se navíc může lišit od počtu výkonů uváděného např. ve statistických ročenkách, neboť pro stanovení RN dochází u výkonů k určitým specifickým přepočtům:

**kategorie 3 – 5 let** zahrnuje počet dětí v MŠ (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 MŠ 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 MŠ jsou jednotlivými krajskými úřady doplněny rovněž nové kapacity k 1. lednu příslušného roku,

**kategorie 6 – 14 let** zahrnuje počet žáků v ZŠ (přičemž žáci plnící povinnou školní docházku podle § 38 a § 41 školského zákona, tzv. „individuální vzdělávání“ a „vzdělávání v zahraničí“, jsou přepočteny koeficientem 0,25), žáků v nižších ročnících víceletých gymnázií a v nižších ročnících konzervatoří v denní formě vzdělávání, žáků v přípravných třídách ZŠ a v ZŠ 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 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.

Výchozí základnou pro tvorbu RN roku 2017 jsou RN roku 2016:

**Republikové normativy 2016:**

|                    | <b>NIV<br/>CELKEM<br/>Kč/žáka</b> | <b>MP<br/>celkem<br/>vč. odvodů<br/>Kč/žáka</b> | <b>ONIV<br/>celkem<br/>Kč/žáka</b> | <b>Zam.<br/>Z./1000ž</b> |
|--------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|
| <b>3 - 5 let</b>   | 42 080                            | 41 571                                          | 509                                | 128,607                  |
| <b>6 - 14 let</b>  | 53 922                            | 52 817                                          | 1 105                              | 130,600                  |
| <b>15 - 18 let</b> | 62 352                            | 61 262                                          | 1 090                              | 145,555                  |
| <b>19 - 21 let</b> | 53 213                            | 52 500                                          | 713                                | 128,607                  |
| <b>KZÚV</b>        | 255 800                           | 253 300                                         | 2 500                              | 698,862                  |

Rozdělení normativu v mzdové části na mzdové prostředky pedagogických a nepedagogických pracovníků

Aby bylo možné do RN 2017 zakomponovat finanční prostředky určené k nárůstu mzdových prostředků zvlášť pro pedagogické pracovníky a zvlášť pro nepedagogické pracovníky, bylo nutné RN 2016 v mzdové části rozdělit na mzdové prostředky pedagogických pracovníků a mzdové prostředky nepedagogických pracovníků.

Vycházelo se z vykázané skutečnosti čerpání mzdových prostředků ve výkazu P1-04<sup>33</sup> za I. - IV. čtvrtletí 2015 podle jednotlivých druhů a typů škol a druhů školských zařízení krajského a obecního školství v členění na pedagogické a nepedagogické pracovníky. Následně byl proveden propočet mzdových prostředků do jednotlivých věkových kategorií pro RN (3-5 let, 6-14 let, 15-18 let 19-21 let, 3-18 let v KZÚV), a to podle procenta výkonů v jednotlivých družích a typech škol a družích školských zařízení. Výsledkem byly objemy platů roku 2015 v rozdělení na pedagogické a nepedagogické pracovníky přepočtené na jednotlivé věkové kategorie. Poměrem objemu platů pedagogických pracovníků k celkovému objemu platů všech zaměstnanců byly přepočteny mzdové části RN 2016 v jednotlivých věkových kategoriích zvlášť na mzdové prostředky pedagogických a nepedagogických pracovníků.

Zahrnutí mzdových výdajů u jednotlivých druhů a typů škol a druhů školských zařízení do jednotlivých věkových kategorií RN v %:

| Druhy a typy škol a druhy školských zařízení               | 3-5    | 6-14   | 15-18  | 19-21  | 3-18<br>v KZÚV |
|------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|----------------|
| 11 Mateřské školy                                          | 100,00 |        |        |        |                |
| 21 Základní školy                                          |        | 100,00 |        |        |                |
| 25 Základní umělecké školy                                 |        | 88,27  | 11,73  |        |                |
| 34 Střední školy (vč. nadstavby)                           |        | 8,23   | 91,77  |        |                |
| 41 Vyšší odborné školy                                     |        |        |        | 100,00 |                |
| 42 Konzervatoře                                            |        | 6,36   | 93,64  |        |                |
| 51 MŠ pro děti se speciálními vzdělávacími potřebami       | 100,00 |        |        |        |                |
| 52 ZŠ pro žáky se speciálními vzdělávacími potřebami       |        | 100,00 |        |        |                |
| 55 Speciálně pedagogická centra                            | 35,49  | 56,46  | 7,97   | 0,08   |                |
| 56 SŠ pro žáky se zdravotním postižením                    |        |        | 100,00 |        |                |
| 57 Internáty škol pro děti a žáky se zdravotním postižením | 2,72   | 39,52  | 57,77  |        |                |
| 81 Školní družiny a kluby                                  |        | 100,00 |        |        |                |

<sup>33</sup> Čtvrtletní výkaz o zaměstnancích a mzdových prostředcích v RgŠ.

|                                      |       |       |       |      |        |
|--------------------------------------|-------|-------|-------|------|--------|
| 83 Střediska volného času            | 15,39 | 82,60 | 2,01  |      |        |
| 84 Domovy mládeže                    |       | 0,33  | 94,14 | 5,53 |        |
| 86 Dětské domovy                     |       |       |       |      | 100,00 |
| 91 Pedagogicko-psychologické poradny | 22,07 | 66,56 | 11,28 | 0,09 |        |
| 92 Zařízení školního stravování      | 27,67 | 54,18 | 17,80 | 0,34 | 0,01   |
| 98 Střediska výchovné péče           |       |       |       |      |        |

Podíl platů pedagogických a nepedagogických pracovníků dle výše uvedeného výpočtu:

|                                            |       |       |       |       |             |
|--------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------------|
| Věkové kategorie pro RN                    | 3-5   | 6-14  | 15-18 | 19-21 | 3-18 v KZÚV |
| Podíl platů pedagogických pracovníků v %   | 77,31 | 83,27 | 80,69 | 82,96 | 73,32       |
| Podíl platů nepedagogických pracovníků v % | 22,69 | 16,73 | 19,31 | 17,04 | 26,68       |

**Republikové normativy 2016 v mzdové části v členění na pedagogické a nepedagogické pracovníky:**

| Věková<br>Kategorie | NIV<br>CELKEM<br><br>Kč/žáka | MP<br>celkem<br>vč.<br>odvodů<br>Kč/žáka | MPP<br>celkem<br>vč.<br>odvodů<br>Kč/žáka | MPN<br>celkem<br>vč.<br>odvodů<br>Kč/žáka | ONIV<br>celkem<br><br>Kč/žáka | Zam.<br><br>Z./1000ž |
|---------------------|------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|----------------------|
| <b>3 - 5 let</b>    | 42 080                       | 41 571                                   | 32 137                                    | 9 434                                     | 509                           | 128,607              |
| <b>6 - 14 let</b>   | 53 922                       | 52 817                                   | 43 979                                    | 8 838                                     | 1 105                         | 130,600              |
| <b>15 - 18 let</b>  | 62 352                       | 61 262                                   | 49 430                                    | 11 832                                    | 1 090                         | 145,555              |
| <b>19 - 21 let</b>  | 53 213                       | 52 500                                   | 43 553                                    | 8 947                                     | 713                           | 128,607              |
| <b>KZÚV</b>         | 255 800                      | 253 300                                  | 185 720                                   | 67 580                                    | 2 500                         | 698,862              |

Úprava RN z titulu převodu plošné podpory společného vzdělávání na cílenou podporu podle skutečných potřeb v jednotlivých krajích

Od 1. 9. 2016 nabyla účinnosti novela § 16 školského zákona. V rozpisu rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2016 byly vyčleněny zdroje na řešení oprávněných požadavků právnických osob vykonávajících činnost škol a školských zařízení na udělení souhlasu se zřízením místa asistenta pedagoga a jeho finanční pokrytí, dále pak na financování těch podpůrných opatření, která přiznaly dětem, žákům a studentům školská poradenská zařízení v průběhu kalendářního roku (v období září až prosinec 2016), a to z úspory, která vznikla z rozdílu mezi předpokládaným růstem počtu dětí, žáků a studentů ve školním roce 2015/2016 a mezi jejich skutečným počtem.

Finanční úspora pak byla promítnuta do zvýšení RN 2016 v oblasti mzdové části normativu o 500 mil. Kč, v oblasti ONIV na vytvoření rezervy na poskytování podpůrných opatření v oblasti kompenzačních pomůcek o dalších 28 mil. Kč. A protože oblast společného vzdělávání je náročná i na požadavky zvýšení limitu počtu zaměstnanců, byl zvýšen limit počtu zaměstnanců o 1 664. Tato plošná podpora společného vzdělávání v roce 2016 byla zvolena z jednak z důvodu náběhu financování podpůrných opatření od 1. 9. 2016, které bylo dle očekávání velice mírné, a jednak z důvodu toho, že ustanovení školského zákona jinou úpravu normativního rozpisu rozpočtu na jednotlivé kraje neumožňovala.

Od 1. 1. 2017 je účinná novela § 161 odst. 6 školského zákona, která ministerstvu umožňuje upravit normativní rozpis rozpočtu na jednotlivé kraje pomocí RN s ohledem na

skutečný počet dětí, žáků a studentů se speciálními vzdělávacími potřebami v jednotlivých krajích a normovanou finanční náročnost podpůrných opatření těmito dětem, žákům a studentům poskytovaných (uvedena v příloze č. 1 vyhlášky č. 27/2016 Sb., o vzdělávání žáků se speciálními vzdělávacími potřebami a žáků nadaných). Podpora společného vzdělávání tedy nebude plošně, prostřednictvím RN, jak tomu bylo v roce 2016, ale bude cílená, právě podle počtu dětí, žáků a studentů se speciálními vzdělávacími potřebami v jednotlivých krajích.

Rediagnostika dětí, žáků a studentů se speciálními vzdělávacími potřebami bude v nejvyšší míře probíhat v roce 2017, předpokládá se nejvíce do 31. 8. 2017. Situace se v jednotlivých krajích liší jak v počtu dětí, žáků a studentů se speciálními vzdělávacími potřebami, tak ve finanční náročnosti jejich podpůrných opatření a v neposlední řadě i v „rychlosti“ rediagnostiky těchto speciálních vzdělávacích potřeb školskými poradenskými zařízeními. Plošná podpora by tedy v roce 2017 nebyla vhodná. Z tohoto titulu dojde k podpoře cílené, „na míru“ každému kraji.

Prvním krokem je úprava normativního rozpočtu podle ustanovení § 161 odst. 6 školského zákona a dalšími kroky budou úpravy rozpočtu na rok 2017 v průběhu celého kalendářního roku 2017 v jednotlivých krajích z titulu náběhu podpůrných opatření podle údajů z výkazů R43-01 *Příloha výkazu o škole/školském zařízení o podpůrných opatřeních a jejich finanční náročnosti* (dále jen „výkaz R43-01“) a R44-99. Z tohoto důvodu jsou RN 2017 sníženy o částky, které tam byly v roce 2016 na plošnou podporu společného vzdělávání zvýšeny.

#### **Snížení RN 2017 z titulu převodu plošné podpory společného vzdělávání:**

| <b>Věková<br/>Kategorie</b> | <b>NIV<br/>CELKEM<br/><br/>Kč/žáka</b> | <b>MP<br/>Celkem<br/>vč.<br/>odvodů<br/>Kč/žáka</b> | <b>MPP<br/>celkem<br/>vč.<br/>odvodů<br/>Kč/žáka</b> | <b>MPN<br/>Celkem<br/>vč.<br/>odvodů<br/>Kč/žáka</b> | <b>ONIV<br/>celkem<br/><br/>Kč/žáka</b> | <b>Zam.<br/><br/>Z./1000ž</b> |
|-----------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------|
| <b>3 - 5 let</b>            | -257                                   | -248                                                | -248                                                 |                                                      | -9                                      | -0,995                        |
| <b>6 - 14 let</b>           | -334                                   | -314                                                | -314                                                 |                                                      | -20                                     | -1,009                        |
| <b>15 - 18 let</b>          | -385                                   | -365                                                | -365                                                 |                                                      | -20                                     | -1,126                        |
| <b>19 - 21 let</b>          | -326                                   | -313                                                | -313                                                 |                                                      | -13                                     | -0,995                        |
| <b>KZÚV</b>                 | -1 508                                 | -1 508                                              | -1 508                                               |                                                      | 0                                       | -5,403                        |

#### **Po první úpravě tedy RN činí:**

| <b>Věková<br/>Kategorie</b> | <b>NIV<br/>CELKEM<br/><br/>Kč/žáka</b> | <b>MP<br/>Celkem<br/>vč.<br/>odvodů<br/>Kč/žáka</b> | <b>MPP<br/>celkem<br/>vč.<br/>odvodů<br/>Kč/žáka</b> | <b>MPN<br/>Celkem<br/>vč.<br/>odvodů<br/>Kč/žáka</b> | <b>ONIV<br/>celkem<br/><br/>Kč/žáka</b> | <b>Zam.<br/><br/>Z./1000ž</b> |
|-----------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------|
| <b>3 - 5 let</b>            | 41 823                                 | 41 323                                              | 31 889                                               | 9 434                                                | 500                                     | 127,612                       |
| <b>6 - 14 let</b>           | 53 588                                 | 52 503                                              | 43 665                                               | 8 838                                                | 1 085                                   | 129,591                       |
| <b>15 - 18 let</b>          | 61 967                                 | 60 897                                              | 49 065                                               | 11 832                                               | 1 070                                   | 144,429                       |
| <b>19 - 21 let</b>          | 52 887                                 | 52 187                                              | 43 240                                               | 8 947                                                | 700                                     | 127,612                       |
| <b>KZÚV</b>                 | 254 292                                | 251 792                                             | 184 212                                              | 67 580                                               | 2 500                                   | 693,459                       |

Zvýšení mzdové složky pedagogických pracovníků RN roku 2016 odpovídající dopadu novely nařízení vlády č. 75/2005 Sb., účinné od 1. 9. 2016

Novela nařízení vlády č. 75/2005 Sb., o stanovení rozsahu přímé vyučovací, přímé výchovné, přímé speciálně pedagogické a přímé pedagogicko-psychologické činnosti

pedagogických pracovníků, ve znění pozdějších předpisů, účinná od 1. 9. 2016 snížila rozsah přímé pedagogické činnosti u ředitelů MŠ a ředitelů málotřídních ZŠ. Pro rok 2017 byl vyčíslen dopad tohoto opatření u MŠ na 81 256 000 Kč (v rozpočtu ze strany MF zohledněno) a u ZŠ na 27 140 000 Kč (na toto zvýšení byly použity prostředky kapitoly MŠMT, a to z úspory, která byla předpokládána na zvýšení výkonů pro rok 2017).

V roce 2016 se celkový dopad novely nařízení vlády č. 75/2005 Sb. projevil jednou třetinou objemu finančních prostředků a mzdová část RN 2016 byla u věkové kategorie 3 – 5 let zvýšena o 114 Kč/žáka a u věkové kategorie 6 – 14 let o 15 Kč/žáka. V RN 2017 tak bude nárůst mzdové části normativu pro pedagogické pracovníky ve výši dvojnásobku zvýšení v roce 2016.

**Zvýšení mzdové složky RN 2017 o dopad novely nařízení vlády č. 75/2005 Sb.:**

| Věková<br>Kategorie | NIV<br>CELKEM<br>Kč/žáka | MP<br>celkem<br>vč.<br>odvodů<br>Kč/žáka | MPP<br>celkem<br>vč.<br>odvodů<br>Kč/žáka | MPN<br>celkem<br>vč.<br>odvodů<br>Kč/žáka | ONIV<br>celkem<br>Kč/žáka | Zam.<br>Z./1000ž |
|---------------------|--------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------|------------------|
| 3 - 5 let           |                          |                                          | 228                                       |                                           |                           |                  |
| 6 - 14 let          |                          |                                          | 30                                        |                                           |                           |                  |
| 15 - 18 let         |                          |                                          |                                           |                                           |                           |                  |
| 19 - 21 let         |                          |                                          |                                           |                                           |                           |                  |
| KZÚV                |                          |                                          |                                           |                                           |                           |                  |

**Po druhé úpravě RN činí:**

| Věková<br>Kategorie | NIV<br>CELKEM<br>Kč/žáka | MP<br>celkem<br>vč.<br>odvodů<br>Kč/žáka | MPP<br>celkem<br>vč.<br>odvodů<br>Kč/žáka | MPN<br>celkem<br>vč.<br>odvodů<br>Kč/žáka | ONIV<br>Celkem<br>Kč/žáka | Zam.<br>Z./1000ž |
|---------------------|--------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------|------------------|
| 3 - 5 let           | 42 051                   | 41 551                                   | 32 117                                    | 9 434                                     | 500                       | 127,612          |
| 6 - 14 let          | 53 618                   | 52 533                                   | 43 695                                    | 8 838                                     | 1 085                     | 129,591          |
| 15 - 18 let         | 61 967                   | 60 897                                   | 49 065                                    | 11 832                                    | 1 070                     | 144,429          |
| 19 - 21 let         | 52 887                   | 52 187                                   | 43 240                                    | 8 947                                     | 700                       | 127,612          |
| KZÚV                | 254 292                  | 251 792                                  | 184 212                                   | 67 580                                    | 2 500                     | 693,459          |

**Zvýšení mzdové složky pedagogických a nepedagogických pracovníků RN roku 2017 odpovídající zvýšení odměňování zaměstnanců ve školství**

Pro rok 2017 byly ve schváleném rozpočtu na zvýšení mzdových prostředků zaměstnanců ve školství poskytnuty prostředky ve výši 6 229 800 154 Kč, což odpovídá zvýšení platů (včetně odvodů) pedagogických pracovníků o 8 % a nepedagogických pracovníků o 5 %.

Od 1. 9. 2016 bylo opět novelizováno nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, a platové tarify byly zvýšeny. V tarifních platech se projevilo zvýšení odměňování u pedagogických pracovníků průměrně o 6 % a u nepedagogických pracovníků průměrně o 4 %.

Mzdová část RN u jednotlivých věkových kategorií je tedy dále zvýšena u pedagogických pracovníků o 8 % a u nepedagogických pracovníků o 5 % (počítáno ze zvýšených RN po třetím kroku).

**Zvýšení mzdové složky RN pedagogických a nepedagogických pracovníků tedy bude:**

| <b>Věková<br/>Kategorie</b> | <b>NIV<br/>CELKEM<br/>Kč/žáka</b> | <b>MP<br/>celkem<br/>vč.<br/>odvodů<br/>Kč/žáka</b> | <b>MPP<br/>celkem<br/>vč.<br/>odvodů<br/>Kč/žáka</b> | <b>MPN<br/>celkem<br/>vč.<br/>odvodů<br/>Kč/žáka</b> | <b>ONIV<br/>Celkem<br/>Kč/žáka</b> | <b>Zam.<br/>Z./1000ž</b> |
|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|
| <b>3 - 5 let</b>            | 3 041                             | 3 041                                               | 2 569                                                | 472                                                  |                                    |                          |
| <b>6 - 14 let</b>           | 3 938                             | 3 938                                               | 3 496                                                | 442                                                  |                                    |                          |
| <b>15 - 18 let</b>          | 4 517                             | 4 517                                               | 3 925                                                | 592                                                  |                                    |                          |
| <b>19 - 21 let</b>          | 3 906                             | 3 906                                               | 3 459                                                | 447                                                  |                                    |                          |
| <b>KZÚV</b>                 | 18 116                            | 18 116                                              | 14 737                                               | 3 379                                                |                                    |                          |

**Po čtvrtém kroku zvýšení RN činí:**

| <b>Věková<br/>Kategorie</b> | <b>NIV<br/>CELKEM<br/>Kč/žáka</b> | <b>MP<br/>celkem<br/>vč.<br/>odvodů<br/>Kč/žáka</b> | <b>MPP<br/>celkem<br/>vč.<br/>odvodů<br/>Kč/žáka</b> | <b>MPN<br/>celkem<br/>vč.<br/>odvodů<br/>Kč/žáka</b> | <b>ONIV<br/>Celkem<br/>Kč/žáka</b> | <b>Zam.<br/>Z./1000ž</b> |
|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|
| <b>3 - 5 let</b>            | 45 092                            | 44 592                                              | 34 686                                               | 9 906                                                | 500                                | 127,612                  |
| <b>6 - 14 let</b>           | 57 556                            | 56 471                                              | 47 191                                               | 9 280                                                | 1 085                              | 129,591                  |
| <b>15 - 18 let</b>          | 66 484                            | 65 414                                              | 52 990                                               | 12 424                                               | 1 070                              | 144,429                  |
| <b>19 - 21 let</b>          | 56 793                            | 56 093                                              | 46 699                                               | 9 394                                                | 700                                | 127,612                  |
| <b>KZÚV</b>                 | 272 408                           | 269 908                                             | 198 949                                              | 70 959                                               | 2 500                              | 693,459                  |

Promítnutí zvýšení mzdové složky RN roku 2017 odpovídající dopadu zvýšení přídelu do FKSP z 1,5 % na 2 %

Od 1. 1. 2017 dochází ke zvýšení procentní sazby tvorby fondu kulturních a sociálních potřeb, a to ze 1,5 % na 2 %. Na toto zvýšení byly do rozpočtu roku 2017 přiděleny prostředky ve výši 306 747 247 Kč, což odpovídá zvýšení mzdové části RN všech věkových kategorií po čtvrtém kroku o 0,338 %.

**Zvýšení mzdové složky RN 2017 o zvýšení tvorby FKSP:**

| <b>Věková<br/>Kategorie</b> | <b>NIV<br/>CELKEM</b> | <b>MP<br/>celkem<br/>vč.<br/>odvodů</b> | <b>MPP<br/>celkem<br/>vč.<br/>odvodů</b> | <b>MPN<br/>celkem<br/>vč.<br/>odvodů</b> | <b>ONIV<br/>Celkem</b> | <b>Zam.</b> |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------|-------------|
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------|-------------|

|                    | Kč/žáka | Kč/žáka | Kč/žáka | Kč/žáka | Kč/žáka | Z./1000ž |
|--------------------|---------|---------|---------|---------|---------|----------|
| <b>3 - 5 let</b>   | 150     | 150     | 117     | 33      |         |          |
| <b>6 - 14 let</b>  | 191     | 191     | 160     | 31      |         |          |
| <b>15 - 18 let</b> | 221     | 221     | 179     | 42      |         |          |
| <b>19 - 21 let</b> | 190     | 190     | 158     | 32      |         |          |
| <b>KZÚV</b>        | 912     | 912     | 672     | 240     |         |          |

Po pátém kroku zvýšení RN činí:

| Věková<br>Kategorie | NIV<br>CELKEM<br>Kč/žáka | MP<br>celkem<br>vč.<br>odvodů<br>Kč/žáka | MPP<br>celkem<br>vč.<br>odvodů<br>Kč/žáka | MPN<br>celkem<br>vč.<br>odvodů<br>Kč/žáka | ONIV<br>Celkem<br>Kč/žáka | Zam.<br>Z./1000ž |
|---------------------|--------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------|------------------|
| <b>3 - 5 let</b>    | 45 242                   | 44 742                                   | 34 803                                    | 9 939                                     | 500                       | 127,612          |
| <b>6 - 14 let</b>   | 57 747                   | 56 662                                   | 47 351                                    | 9 311                                     | 1 085                     | 129,591          |
| <b>15 - 18 let</b>  | 66 705                   | 65 635                                   | 53 169                                    | 12 466                                    | 1 070                     | 144,429          |
| <b>19 - 21 let</b>  | 56 983                   | 56 283                                   | 46 857                                    | 9 426                                     | 700                       | 127,612          |
| <b>KZÚV</b>         | 273 320                  | 270 820                                  | 199 621                                   | 71 199                                    | 2 500                     | 693,459          |

Sečtením všech výše uvedených kroků úpravy RN pak:

**Celkové zvýšení RN 2017 oproti RN 2016 činí:**

| Věková<br>Kategorie | NIV<br>CELKEM<br>Kč/žáka | MP<br>celkem<br>vč.<br>odvodů<br>Kč/žáka | MPP<br>celkem<br>vč.<br>odvodů<br>Kč/žáka | MPN<br>celkem<br>vč.<br>odvodů<br>Kč/žáka | ONIV<br>Celkem<br>Kč/žáka | Zam.<br>Z./1000ž |
|---------------------|--------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------|------------------|
| <b>3 - 5 let</b>    | 3 162                    | 3 171                                    | 2 666                                     | 505                                       | -9                        | -0,995           |
| <b>6 - 14 let</b>   | 3 825                    | 3 845                                    | 3 372                                     | 473                                       | -20                       | -1,009           |
| <b>15 - 18 let</b>  | 4 353                    | 4 373                                    | 3 739                                     | 634                                       | -20                       | -1,126           |
| <b>19 - 21 let</b>  | 3 770                    | 3 783                                    | 3 304                                     | 479                                       | -13                       | -0,995           |
| <b>KZÚV</b>         | 17 520                   | 17 520                                   | 13 901                                    | 3 619                                     | 0                         | -5,403           |

Celkové zvýšení RN 2017 oproti RN 2016 je cca 7 %, u věkové kategorie 3-5 let 7,5 %. Mzdové prostředky (včetně odvodů) jsou vyšší u pedagogických pracovníků o cca 7,5 %, u věkové kategorie 3-5 let o 8,3 %, u nepedagogických pracovníků o 5,35 %, ONIV celkem je sníženo o cca 1,8 %. Limit počtu zaměstnanců je nižší o 0,77 %.

**Tabulka C-13: Republikové normativy pro rok 2017**

| Věková<br>Kategorie | NIV<br>CELKEM<br>Kč/žáka | MP<br>celkem<br>vč.<br>odvodů<br>Kč/žáka | MPP<br>Celkem<br>vč.<br>odvodů<br>Kč/žáka | MPN<br>celkem<br>vč.<br>odvodů<br>Kč/žáka | ONIV<br>Celkem<br>Kč/žáka | Zam.<br>Z./1000ž |
|---------------------|--------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------|------------------|
|---------------------|--------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------|------------------|

|                    |         |         |         |        |       |         |
|--------------------|---------|---------|---------|--------|-------|---------|
| <b>3 - 5 let</b>   | 45 242  | 44 742  | 34 803  | 9 939  | 500   | 127,612 |
| <b>6 - 14 let</b>  | 57 747  | 56 662  | 47 351  | 9 311  | 1 085 | 129,591 |
| <b>15 - 18 let</b> | 66 705  | 65 635  | 53 169  | 12 466 | 1 070 | 144,429 |
| <b>19 - 21 let</b> | 56 983  | 56 283  | 46 857  | 9 426  | 700   | 127,612 |
| <b>KZÚV</b>        | 273 320 | 270 820 | 199 621 | 71 199 | 2 500 | 693,459 |

### *Normativní rozpis rozpočtu přímých výdajů RgŠ ÚSC na rok 2017*

Propočtem reálných výkonů školního roku 2016/2017 a RN 2017 získáme normativní rozpis rozpočtu RgŠ ÚSC pro rok 2017, který tvoří 98,07 % celkových zdrojů RgŠ ÚSC. Normativní rozpis podle jednotlivých krajů je uveden v tabulkové příloze – tabulka č. 3.

**Tabulka C-14: Normativní rozpis rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2017**

| <b>Věková<br/>kategorie</b> | <b>Výkony<br/>2015/16</b> | <b>NIV<br/>CELKEM<br/>v Kč</b> | <b>MPP<br/>vč.odvodů<br/>celkem<br/>v Kč</b> | <b>MPN<br/>vč.odvodů<br/>celkem<br/>v Kč</b> | <b>ONIV<br/>celkem<br/>v Kč</b> | <b>Zam.</b> |
|-----------------------------|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|-------------|
| <b>3 - 5 let</b>            | 351 227,5                 | 15 890 234 562                 | 12 223 770 686                               | 3 490 850 126                                | 175 613 750                     | 44 820,9    |
| <b>6 - 14 let</b>           | 929 645,3                 | 53 684 224 257                 | 44 019 632 234                               | 8 655 926 924                                | 1 008 665 099                   | 120 473,7   |
| <b>15 - 18 let</b>          | 313 876,0                 | 20 937 098 580                 | 16 688 473 044                               | 3 912 778 216                                | 335 847 320                     | 45 332,8    |
| <b>19 - 21 let</b>          | 10 915,0                  | 621 969 445                    | 511 444 155                                  | 102 884 790                                  | 7 640 500                       | 1 392,9     |
| <b>KZÚV</b>                 | 4 786,0                   | 1 308 109 520                  | 955 386 106                                  | 340 758 414                                  | 11 965 000                      | 3 319,0     |
| <b>RgŠ ÚSC<br/>CELKEM</b>   | 1 610 449,8               | 92 441 636 364                 | 74 398 706 225                               | 16 503 198 470                               | 1 539 731 669                   | 215 339,3   |

**Tabulka C-15: Po normativním rozpisu rozpočtu není rozepsáno**

|                                                                 | <b>NIV celkem<br/>v Kč</b> | <b>MP vč.<br/>odvodů<br/>v Kč</b> | <b>ONIV<br/>v Kč</b> | <b>Limit<br/>PZ</b> |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|----------------------|---------------------|
| <b>Před úpravou<br/>normativního rozpisu<br/>rozpočtu zbývá</b> | 884 476 235                | 818 828 396                       | 65 647 839           | 3 862,96            |

### *Úprava normativního rozpisu rozpočtu 2017*

Podle § 161 odst. 6 školského zákona se normativní rozpis rozpočtu pro rok 2017 upravuje jednotlivým krajům následovně:

Snížení normativního rozpisu promítnutím počtu rediagnostikovaných dětí, žáků a studentů

**Z důvodu rediagnostiky dětí, žáků a studentů se normativní rozpis v jednotlivých krajích snižuje** o součet součinů průměrné výše příplatku na postižení podle druhu a stupně postižení a odpovídajícího počtu rediagnostikovaných dětí, žáků a studentů.

Počet rediagnostikovaných dětí, žáků a studentů vykázaných ve výkazech R44-99 za měsíc říjen až prosinec 2016 podle druhu postižení:

| Kraj              | mentální<br>postižení | sluchové<br>postižení | zrakové<br>postižení | vady<br>řeči | Tělesné<br>Postižení | vývojové<br>poruchy | více<br>vad | autismus   | celkem<br>postižení |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------|-------------|------------|---------------------|
| Hl.m.Praha        | 3                     | 1                     |                      | 2            | 3                    | 159                 | 10          | 6          | 184                 |
| Středočeský       | 41                    | 4                     |                      | 9            | 6                    | 154                 | 21          | 15         | 250                 |
| Jihočeský         | 10                    |                       |                      |              | 6                    | 31                  | 8           | 15         | 70                  |
| Plzeňský          | 12                    |                       | 1                    | 2            |                      | 45                  | 10          | 4          | 74                  |
| Karlovarský       | 3                     | 1                     |                      | 3            | 4                    | 89                  | 3           | 2          | 105                 |
| Ústecký           | 9                     |                       | 2                    | 7            | 6                    | 72                  | 13          | 8          | 117                 |
| Liberecký         | 11                    | 7                     |                      | 4            | 5                    | 55                  | 6           | 1          | 89                  |
| Královéhradecký   | 4                     | 1                     | 2                    | 9            |                      | 115                 | 14          | 5          | 150                 |
| Pardubický        | 18                    |                       |                      | 9            | 1                    | 68                  | 12          | 2          | 110                 |
| Vysočina          | 17                    | 3                     |                      | 7            | 1                    | 105                 | 6           | 22         | 161                 |
| Jihomoravský      | 13                    | 1                     | 3                    | 4            | 3                    | 100                 | 8           | 18         | 150                 |
| Olomoucký         | 6                     | 1                     |                      | 5            | 4                    | 62                  | 5           | 6          | 89                  |
| Zlínský           | 18                    |                       |                      | 2            | 3                    | 106                 | 9           | 5          | 143                 |
| Moravskoslezský   | 16                    | 4                     | 2                    | 44           | 5                    | 163                 | 7           | 13         | 254                 |
| <b>RgŠ celkem</b> | <b>181</b>            | <b>23</b>             | <b>10</b>            | <b>107</b>   | <b>47</b>            | <b>1 324</b>        | <b>132</b>  | <b>122</b> | <b>1 946</b>        |

**První úprava - snížení normativního rozpisu 2017 po jednotlivých krajích činí:**

| Kraj              | NIV<br>celkem<br>v Kč | MP<br>vč. odvodů<br>v Kč | ONIV<br>v Kč    | Počet<br>zam. |
|-------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------|---------------|
| Hl.m.Praha        | -2 266 636            | -2 212 348               | -54 288         | -5,3          |
| Středočeský       | -5 553 050            | -5 408 290               | -144 760        | -13,0         |
| Jihočeský         | -2 281 010            | -2 219 978               | -61 032         | -5,4          |
| Plzeňský          | -1 553 606            | -1 513 554               | -40 052         | -3,7          |
| Karlovarský       | -1 089 690            | -1 064 175               | -25 515         | -2,6          |
| Ústecký           | -2 574 100            | -2 506 953               | -67 147         | -6,0          |
| Liberecký         | -2 099 494            | -2 044 243               | -55 251         | -4,9          |
| Královéhradecký   | -2 615 744            | -2 549 707               | -66 037         | -6,2          |
| Pardubický        | -2 411 528            | -2 348 654               | -62 874         | -5,7          |
| Vysočina          | -3 122 216            | -3 042 052               | -80 164         | -7,3          |
| Jihomoravský      | -3 182 806            | -3 100 608               | -82 198         | -7,5          |
| Olomoucký         | -1 528 736            | -1 489 941               | -38 795         | -3,6          |
| Zlínský           | -2 079 080            | -2 027 812               | -51 268         | -4,9          |
| Moravskoslezský   | -4 643 346            | -4 522 311               | -121 035        | -10,9         |
| <b>RgŠ celkem</b> | <b>-37 001 042</b>    | <b>-36 050 626</b>       | <b>-950 416</b> | <b>-87,0</b>  |

Zvýšení normativního rozpisu rozpočtu promítnutím vykázaných podpůrných opatření

Podle skutečně vykázaného počtu podpůrných opatření personálního charakteru k 30. 9. 2016 ve výkazu R43-01 a dále pak ve výkazu R44-99 za měsíc říjen až prosinec byly stanoveny počty podpůrných opatření s požadovanými finančními prostředky k 31. 12. 2016. Vlivem těchto personálních podpůrných opatření se normativní rozpis zvyšuje o součet součinů normované finanční náročnosti podpůrných opatření stanovené v části A přílohy č. 1 vyhlášky č. 27/2016 Sb., o vzdělávání žáků se speciálními vzdělávacími potřebami a žáků nadaných a odpovídajícím počtem podpůrných opatření k 31. 12. 2016. **Dále se normativní rozpis zvyšuje** o součet součinů normované finanční náročnosti podpůrných opatření stanovené v části B přílohy č. 1 vyhlášky č. 27/2016 Sb., o vzdělávání žáků se speciálními vzdělávacími potřebami a žáků nadaných a odpovídajícím počtem podpůrných opatření vykázaných v prosinci 2016.

**Druhá úprava - zvýšení normativního rozpisu 2017 po jednotlivých krajích činí:**

| <b>Kraj</b>       | <b>NIV<br/>Celkem<br/>v Kč</b> | <b>MP<br/>vč. odvodů<br/>v Kč</b> | <b>ONIV<br/>v Kč</b> | <b>Počet<br/>zam.</b> |
|-------------------|--------------------------------|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Hl.m.Praha        | 43 558 730                     | 43 183 940                        | 374 790              | 104,9                 |
| Středočeský       | 64 850 742                     | 64 418 542                        | 432 200              | 157,4                 |
| Jihočeský         | 27 374 190                     | 27 230 740                        | 143 450              | 68,8                  |
| Plzeňský          | 18 368 363                     | 18 171 613                        | 196 750              | 45,4                  |
| Karlovarský       | 20 224 535                     | 19 602 325                        | 622 210              | 49,0                  |
| Ústecký           | 64 833 279                     | 63 895 429                        | 937 850              | 160,1                 |
| Liberecký         | 22 919 763                     | 22 755 113                        | 164 650              | 54,5                  |
| Královéhradecký   | 29 622 273                     | 29 498 773                        | 123 500              | 70,5                  |
| Pardubický        | 17 901 390                     | 17 765 590                        | 135 800              | 44,3                  |
| Vysočina          | 24 252 341                     | 24 023 991                        | 228 350              | 58,1                  |
| Jihomoravský      | 44 354 725                     | 43 795 875                        | 558 850              | 105,6                 |
| Olomoucký         | 25 862 129                     | 25 665 929                        | 196 200              | 62,5                  |
| Zlínský           | 33 274 045                     | 33 080 595                        | 193 450              | 81,5                  |
| Moravskoslezský   | 48 190 914                     | 47 306 764                        | 884 150              | 112,3                 |
| <b>RgŠ celkem</b> | <b>485 587 419</b>             | <b>480 395 219</b>                | <b>5 192 200</b>     | <b>1 174,8</b>        |

Z toho na asistenty pedagoga bude čerpáno cca 322,25 mil. Kč, tj. 67,1 % objemu finančních prostředků v rámci druhé úpravy. Počet přepočtených úvazků asistentů pedagoga je 857,5 (tj. 73 %) s průměrným platem 23 027 Kč. Finanční prostředky na asistenty pedagoga a přepočtené počty asistentů pedagoga po jednotlivých krajích:

| <b>Kraj</b> | <b>NIV<br/>Celkem</b> | <b>MP<br/>vč. odvodů</b> | <b>ONIV</b> | <b>Počet<br/>zam.</b> |
|-------------|-----------------------|--------------------------|-------------|-----------------------|
|-------------|-----------------------|--------------------------|-------------|-----------------------|

|                 | v Kč        | v Kč        | v Kč |        |
|-----------------|-------------|-------------|------|--------|
| Hl.m.Praha      | 28 560 800  | 28 560 800  |      | 76,00  |
| Středočeský     | 42 935 150  | 42 935 150  |      | 114,25 |
| Jihočeský       | 21 138 750  | 21 138 750  |      | 56,25  |
| Plzeňský        | 13 153 000  | 13 153 000  |      | 35,00  |
| Karlovarský     | 14 468 300  | 14 468 300  |      | 38,50  |
| Ústecký         | 48 384 250  | 48 384 250  |      | 128,75 |
| Liberecký       | 13 810 650  | 13 810 650  |      | 36,75  |
| Královéhradecký | 18 038 400  | 18 038 400  |      | 48,00  |
| Pardubický      | 13 246 950  | 13 246 950  |      | 35,25  |
| Vysočina        | 15 407 800  | 15 407 800  |      | 41,00  |
| Jihomoravský    | 26 869 700  | 26 869 700  |      | 71,50  |
| Olomoucký       | 16 535 200  | 16 535 200  |      | 44,00  |
| Zlínský         | 22 923 800  | 22 923 800  |      | 61,00  |
| Moravskoslezský | 26 775 750  | 26 775 750  |      | 71,25  |
| RgŠ celkem      | 322 248 500 | 322 248 500 |      | 857,50 |

Celková úprava normativního rozpisu rozpočtu 2017

Sečtením všech úprav rozpisu rozpočtu 2017 po jednotlivých krajích:

| Kraj            | NIV celkem<br>v Kč | MP<br>vč.odvodů<br>v Kč | ONIV<br>v Kč | Počet<br>zam.<br>Z./1000ž |
|-----------------|--------------------|-------------------------|--------------|---------------------------|
| Hl.m.Praha      | 41 292 094         | 40 971 592              | 320 502      | 99,5                      |
| Středočeský     | 59 297 692         | 59 010 252              | 287 440      | 144,3                     |
| Jihočeský       | 25 093 180         | 25 010 762              | 82 418       | 63,4                      |
| Plzeňský        | 16 814 757         | 16 658 059              | 156 698      | 41,7                      |
| Karlovarský     | 19 134 845         | 18 538 150              | 596 695      | 46,4                      |
| Ústecký         | 62 259 179         | 61 388 476              | 870 703      | 154,1                     |
| Liberecký       | 20 820 269         | 20 710 870              | 109 399      | 49,5                      |
| Královéhradecký | 27 006 529         | 26 949 066              | 57 463       | 64,4                      |
| Pardubický      | 15 489 862         | 15 416 936              | 72 926       | 38,6                      |
| Vysočina        | 21 130 125         | 20 981 939              | 148 186      | 50,7                      |
| Jihomoravský    | 41 171 919         | 40 695 267              | 476 652      | 98,1                      |
| Olomoucký       | 24 333 393         | 24 175 988              | 157 405      | 58,9                      |
| Zlínský         | 31 194 965         | 31 052 783              | 142 182      | 76,6                      |
| Moravskoslezský | 43 547 568         | 42 784 453              | 763 115      | 101,4                     |
| RgŠ celkem      | 448 586 377        | 444 344 593             | 4 241 784    | 1 087,6                   |

**Tabulka C-16: Po normativním rozpisu rozpočtu není rozepsáno (celková rozpočtová rezerva RgŠ):**

|                                     | NIV celkem<br>v Kč | MP vč.<br>odvodů<br>v Kč | ONIV<br>v Kč | Limit<br>PZ |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------|-------------|
| <b>Zbývající rozpočtová rezerva</b> | 435 889 858        | 374 483 803              | 61 406 055   | 2 776,36    |

Tato rozpočtová rezerva bude v průběhu roku 2017 využita k průběžné úpravě rozpisu rozpočtu jednotlivým krajům a hlavnímu městu Praze podle skutečného počtu vykázaných podpůrných opatření a jejich normované finanční náročnosti, se zohledněním předpokládané úspory finančních prostředků na příplatky na zdravotní postižení u rediagnostikovaných dětí, žáků a studentů. Dále pak může být využita na pokrytí nenadálých výdajů regionálního školství, na vyhlášení nových rozvojových programů či na zvýšení jejich zdrojů, popřípadě i k dofinancování dotací soukromému a církevnímu školství podle výsledných reálných potřeb.

Rozpočtová rezerva tvoří pouze 0,46 % výdajů RgŠ ÚSC.

### **Stanovení závazných ukazatelů normativního rozpisu rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2017**

Normativním výpočtem uvedeným v tabulkové příloze ke kapitole C.II.1 v tabulce č. 4 byl na rok 2017 v každém z krajů stanoven celkový objem neinvestičních finančních prostředků vyčleněných ze státního rozpočtu na činnost škol a školských zařízení zřizovaných kraji, 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.

Při stanovení závazných ukazatelů mzdové regulace z normativně rozepsaných mzdových prostředků na rok 2017 byl vyčleněn ukazatel prostředky určené na OON na úrovni 96 % poslední úpravy rozpočtu roku 2016 a od tohoto ukazatele se pak odvíjí stanovení závazného ukazatele prostředků na platy z celkového rozepsaného objemu MP.

Normativní rozpis rozpočtu na rok 2017 prostřednictvím RN, uvedený v tabulce C-13, je ve struktuře závazných ukazatelů stanoven následovně:

|                   |                          |
|-------------------|--------------------------|
| NIV celkem        | <b>92 441 636 364 Kč</b> |
| Z toho:           |                          |
| Mzdové prostředky | <b>66 850 157 577 Kč</b> |
| z MP – platy      | 66 134 677 123 Kč        |
| z MP – OON        | 715 480 454 Kč           |
| Odvody            | <b>24 051 747 118 Kč</b> |
| ONIV              | <b>1 539 731 669 Kč</b>  |
| Počet zaměstnanců | <b>215 339,3</b>         |

Po zahrnutí celkové úpravy normativního rozpisu rozpočtu, je ve struktuře závazných ukazatelů stanoven rozpis rozpočtu na rok 2017 následovně:

|                   |                          |
|-------------------|--------------------------|
| NIV celkem        | <b>92 890 222 741 Kč</b> |
| Z toho:           |                          |
| Mzdové prostředky | <b>67 176 881 543 Kč</b> |
| z MP – platy      | 66 461 401 089 Kč        |
| z MP – OON        | 715 480 454 Kč           |
| Odvody            | <b>24 169 367 745 Kč</b> |

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| ONIV              | 1 543 973 453 Kč |
| Počet zaměstnanců | 216 426,9        |

Rozpis rozpočtu na rok 2017 ve struktuře závazných ukazatelů pro jednotlivé kraje je uveden v tabulkové příloze - tabulka č. 4.

#### **C.II.1.4 Rozvojové programy**

Ministerstvo vyhlašuje dotační a rozvojové programy do oblasti vzdělávání v MŠ, ZŠ a středních školách. Cílovými skupinami jsou děti, žáci, studenti, mládež a pedagogičtí pracovníci. Žadatelé o neinvestiční dotaci mohou být školy a školská zařízení, VŠ, církevní organizace a nestátní neziskové organizace (dále jen „NNO“). Jednotliví žadatelé o neinvestiční dotaci a cílové skupiny jsou blíže specifikovány v každém vyhlašovaném programu. Celkový rozpočet schválený pro rok 2017 na rozvojové a dotační programy je ve výši **644 260 100 Kč**.

##### **1. Rozvojové programy na podporu společného vzdělávání**

###### **A) Rozvojový program na podporu školních psychologů a školních speciálních pedagogů ve středních školách**

Cílem programu je zajistit zlepšení kvality vzdělávání v právnických osobách vykonávajících činnost SŠ ve školách všech zřizovatelů zapsaných do školského rejstříku.

Účelem rozvojového programu je zajišťování podpůrných a vyrovnávacích opatření poskytovaných žákům v souladu s § 1 vyhlášky č. 73/2005 Sb., o vzdělávání dětí, žáků a studentů se speciálními vzdělávacími potřebami a dětí, žáků a studentů mimořádně nadaných, ve znění pozdějších předpisů. Zlepšení kvality ve vzdělávání bude dosaženo poskytnutím mzdových prostředků na činnost školních psychologů a školních speciálních pedagogů. Činnost školních psychologů a školních speciálních pedagogů musí být v souladu s přílohou č. 3 vyhlášky č. 72/2005 Sb., o poskytování poradenských služeb ve školách a školských poradenských zařízeních, ve znění pozdějších předpisů.

###### **B) Rozvojový program - Vybavení školských poradenských zařízení diagnostickými nástroji**

Cílem programu je poskytnutí právnickým osobám vykonávajícím činnost školského poradenského zařízení všech zřizovatelů vymezených § 160 odst. 1 a 2 školského zákona neinvestiční finanční prostředky účelově určené na nákup diagnostických nástrojů zaměřených na diagnostiku kognitivních schopností dětí, žáků a studentů využitelných při rozhodování o zařazení žáka do vhodného vzdělávacího programu a kombinovat různé diagnostické přístupy při rozhodování o vzdělávací cestě žáka a potřebných podpůrných opatřeních. Školským poradenským zařízením tak bude umožněno rozšířit si diagnostickou základnu tak, aby poradenští odborníci mohli při diagnostice využívat více diagnostických nástrojů a kombinovat různé diagnostické přístupy.

Vyhlášení tohoto rozvojového programu je jedním z opatření navrhovaných v aktualizovaném akčním plánu k výkonu rozsudku D. H. a ostatní proti České republice.

###### **C) Rozvojový program financování asistentů pedagoga pro děti, žáky a studenty se zdravotním postižením (modul A) a pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním (modul B) a asistentů pedagoga dle § 18 vyhlášky č. 27/2016 Sb., o vzdělávání žáků se speciálními vzdělávacími potřebami a žáků nadaných (modul C)**

Cílem programu je podpora financování asistentů pedagoga pro děti, žáky a studenty se zdravotním postižením (pro církevní a soukromé školy); podpora financování asistentů pedagoga pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním a asistentů pedagoga dle § 18 vyhlášky č. 27/2016 Sb.

*D) Rozvojový program na podporu kapacit školských poradenských zařízení*

Cílem programu je zvýšit kapacitu školských poradenských zařízení zařazených ve školském rejstříku.

*E) Podpora výuky plavání v základních školách pro roky 2017 a 2018*

Cílem programu je podpora výuky plavání na 1. stupni ZŠ v rámci povinné školní docházky.

Účelem rozvojového programu je podpořit výuku plavání na 1. stupni ZŠ v rámci povinné školní docházky, a to poskytnutím finančních prostředků na dopravu žáků z místa poskytování vzdělávání do místa výuky plavání a zpět. Školy proto nebudou nuceny požadovat celou platbu od zákonných zástupců svých žáků, případně dotace může pokrýt celou platbu za tuto dopravu.

## **2. Rozvojové programy na podporu integrace cizinců**

Cílem rozvojových programů je podpora výuky českého jazyka pro děti, žáky - cizince, zajištění podmínek základního vzdělávání cizinců a bezplatná příprava k začleňování žáků-cizinců do základního vzdělávání. Mezi oprávněnými žadateli jsou kraje, soukromé školy, školy přímo zřízené MŠMT a církevní školy.

*A) Bezplatná výuka českého jazyka přizpůsobená potřebám žáků-cizinců z třetích zemí*

- začleňování žáků-cizinců do výuky dle věku a znalosti češtiny,
- kurzy českého jazyka – podpora výuky češtiny žáka-cizince od jeho nástupu do školy dle zjištěné úrovně znalosti českého jazyka,
- učebnice, školní potřeby, učební pomůcky,
- činnosti, které přímo souvisejí s rozvojem školy a kvalitou vzdělávání, pokud ke zvýšení těchto výdajů došlo v souvislosti s poskytováním základního vzdělávání žákům-cizincům ze třetích zemí.

*B) 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. kurzy českého jazyka*

- výuka českého jazyka – podpora výuky češtiny žáka-cizince od jeho nástupu do školy (počet žáků ve třídě přizpůsobit náročnosti výuky),
- učebnice, školní potřeby, učební pomůcky,
- podpora zájmového vzdělávání, pokud je poskytováno bezúplatně
- činnosti, které přímo souvisejí s rozvojem škol a kvalitou vzdělávání, pokud ke zvýšení těchto výdajů došlo v souvislosti s poskytováním základního vzdělávání žákům - cizincům.

*C) Zajištění bezplatné přípravy k začlenění do základního vzdělávání dětí osob se státní příslušností jiného členského státu Evropské unie*

- jazyková příprava,
- učebnice, školní potřeby, učební pomůcky,
- další vzdělávání pedagogických pracovníků,
- činnosti, které přímo souvisejí s rozvojem školy a kvalitou vzdělávání, pokud ke zvýšení těchto výdajů došlo v souvislosti s poskytováním bezplatné přípravy.

### 3. Rozvojové programy na podporu vzdělávání

#### Programy na podporu odborného vzdělávání

##### *A) Rozvojový program na podporu odborného vzdělávání*

Cílem programu je vytvoření optimálních podmínek pro další zvyšování kvality vzdělávání ve středních školách, a to zejména v oborech vzdělání, které lze z pohledu potřeb trhu práce, popřípadě i z pohledu unikátnosti a tradice, považovat v daném území za nenahraditelné. Finanční prostředky jsou určeny na vzdělávání žáků ve víceoborových a jednooborových třídách s nižším počtem žáků. Díky tomuto opatření mohou školy ve víceoborových třídách v odborných předmětech a oblastech vzdělávání rozdělit třídy na skupiny s menším počtem žáků podle oborů vzdělání. Snížením počtů žáků ve skupině na učitele odborných předmětů a oblastí se vytvoří lepší podmínky pro vzdělávání žáků.

##### *B) Rozvojový program na podporu organizace a ukončování středního vzdělávání maturitní zkouškou*

Cílem programu je poskytnout vybraným právnickým osobám vykonávajícím činnost střední školy, které stanovilo v souladu s § 81 odst. 1 školského zákona Centrum pro zjišťování výsledků vzdělávání (dále jen „Centrum“) a jejichž zřizovateli jsou kraje, soukromé fyzické či právnické osoby nebo MŠMT, (dále jen „spádové školy“), neinvestiční finanční prostředky účelově určené jednak na komplexní zajištění podmínek pro řádný průběh didaktických testů a písemných prací společně částí maturitní zkoušky podle jednotného zkušebního schématu a na zajištění technickoadministrativních podmínek pro konání zkoušek v podzimním zkušebním období příslušného roku ve školách stanovených Centrem.

#### Programy na podporu občanské společnosti

##### *C) Rozvojový program na podporu implementace Etické výchovy do vzdělávání v základních školách a v nižších ročnících víceletých gymnázií - DVPP na NIDV*

Obecným cílem programu je dosažení zkvalitnění výuky Etické výchovy, posilování vzdělávacích a osobnostních kompetencí učitelů a motivací ředitelů škol k zavádění prvků etické výchovy do všech vzdělávacích oblastí nebo k zavedení výuky doplňujícího vzdělávacího oboru Etická výchova na školách.

##### *D) Soustavná podpora občanského vzdělávání na školách (stabilizace role žákovských parlamentů v občanském vzdělávání formou pokusného ověřování)*

Cílem pokusného ověřování je:

- na pilotních školách ověřit systém zavádění žákovských parlamentů a vytvořit na nich konzultační centra pro podporu dalších škol v budoucnu; zapojí se 21 škol, všech typů v celé ČR (včetně sociálně problematických lokalit)
- identifikovat témata, aktivity a nástroje občanského vzdělávání pro nastavení výzev OP VVV a dalších dotačních titulů
- ověřit, jak v praxi podpořit pedagoga, který na škole koordinuje žákovský parlament, a jak podpořit rozšíření těchto aktivit směrem k rodičům a místní komunitě
- vyvinout systém efektivního hodnocení žákovských parlamentů

Po skončení pokusného ověřování tak bude zřejmé, jak má dlouhodobá systémová podpora občanského vzdělávání vypadat, jaké nástroje má využívat, za jakých podmínek, jakým způsobem a s jakými aktéry ji efektivně zavádět.

#### 4. Rozvojové programy v oblasti mládeže a nadaných žáků

A) *Podpora přípravy sportovních talentů na školách s oborem vzdělání gymnázium se sportovní přípravou*

Tento rozvojový program je orientován na podporu sportovně talentovaných žáků gymnázií s třídami s oborem vzdělání se sportovní přípravou, formou diferencovaných vícenákladů na sportovní přípravu a její rozdělení je v kompetenci odboru sportu MŠMT. Jedná se o podporu nad rámec rozsahu standardního normativního zajištění oboru vzdělávání. Od 1. 9. 2015 v provozu dvě nová sportovní gymnázia v Olomouckém kraji - sportovní gymnázium Jeseník a sportovní gymnázium Prostějov.

B) *Excelence středních škol*

Cílem rozvojového programu je podpora nadaných žáků na středních školách prostřednictvím finanční podpory pedagogů, kteří se věnují vzdělávání nadaných žáků.

C) *Excelence základních škol*

Cílem rozvojového programu je podpora nadaných žáků na základních školách prostřednictvím finanční podpory pedagogů, kteří se věnují vzdělávání nadaných žáků.

#### C.II.1.4.1 Závěr

Disponibilní zdroje státního rozpočtu pro RgŠ (bez PŘO) roku 2017 jsou do jednotlivých segmentů rozděleny takto:

**Tabulka C-17: Rozpočet RgŠ (bez PŘO) dle jednotlivých segmentů po přesunech**

|                                                                                         | NIV celkem      | MP             | Zákonné odvody | ONIV          | Zaměstnanci |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|-------------|
|                                                                                         | v Kč            | v Kč           | v Kč           | v Kč          |             |
| <b>Disponibilní zdroje ze SR pro RgŠ, včetně škol církevních a soukromých (bez PŘO)</b> | 100 495 573 158 | 67 881 844 397 | 24 422 424 794 | 8 191 303 967 | 220 376,00  |
| <b>v tom:</b>                                                                           |                 |                |                |               |             |
| církevní školy                                                                          | 1 428 417 974   |                |                | 1 428 417 974 | 0           |
| soukromé školy                                                                          | 5 019 053 000   |                |                | 5 019 053 000 | 0           |
| rozvojové programy                                                                      | 721 989 585     | 429 607 117    | 138 079 453    | 138 453 485   | 1 173,74    |
| Rozpis výdajů RgŠ ÚSC na r. 2017                                                        | 92 890 222 741  | 67 176 881 543 | 24 169 367 745 | 1 548 632 000 | 216 426,90  |
| Rozpočtová rezerva                                                                      | 435 889 858     | 275 355 737    | 114 977 596    | 61 406 055    | 2 775,36    |

#### C.II.1.5 Soukromé školství

Na dotace soukromému školství jsou rozpočtovány prostředky ve výši 4 802 496 000 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 MŠMT povinno stanovit do 31. ledna 2017 normativy pro rok 2017, 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 MŠ 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 2017, 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 2017. Z tohoto důvodu neslouží normativy pro rok 2017 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.

#### C.II.1.5.1 Normativy pro soukromé školství na rok 2017

Základem pro stanovení normativů pro soukromé školství na rok 2017 jsou normativy stanovené pro soukromé školství v roce 2016. Normativy pro obory vzdělání dobíhající soustavy, ve kterých ve školním roce 2016/2017 již v soukromém školství není poskytováno vzdělávání a školské služby, byly z přílohy vyřazeny.

Mzdové části normativů roku 2017 jsou oproti roku 2016 zvýšeny nejprve o 3 %. Aby bylo možné do normativů zakomponovat odpovídající zvýšení mzdových prostředků pro pedagogické pracovníky o 8 % a pro nepedagogické pracovníky o 5 % ve veřejném školství od 1. 9. 2016, bylo nutné normativy v mzdové části rozdělit na mzdové prostředky pro pedagogické pracovníky a mzdové prostředky pro nepedagogické pracovníky.

Podle vykázané skutečnosti čerpání mzdových prostředků ve výkazu P1-04<sup>34</sup> v roce 2016 byl stanoven podíl mzdových prostředků pedagogických a nepedagogických pracovníků v jednotlivých druzích a typech škol a druzích školských zařízení takto:

| Druhy a typy škol a druhy školských zařízení                | Podíl MP pedagogických pracovníků v % | Podíl MP nepedagogických pracovníků v % |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|
| Mateřské školy                                              | 77                                    | 23                                      |
| Základní školy a nižší stupeň víceletých gymnázií           | 83                                    | 17                                      |
| Střední školy                                               | 80                                    | 20                                      |
| Vyšší odborné školy                                         | 83                                    | 17                                      |
| Školní družiny a školní kluby                               | 100                                   | 0                                       |
| Školní jídelny                                              | 0                                     | 100                                     |
| Základní umělecké školy                                     | 92                                    | 8                                       |
| Střediska volného času                                      | 76                                    | 24                                      |
| Domovy mládeže                                              | 75                                    | 25                                      |
| Internáty a střediska výchovné péče – internátní péče       | 80                                    | 20                                      |
| Dětské domovy                                               | 73                                    | 27                                      |
| Dětské domovy se školou                                     | 80                                    | 20                                      |
| Diagnostické ústavy                                         | 79                                    | 21                                      |
| Výchovné ústavy                                             | 76                                    | 24                                      |
| Pedagogicko-psychologické poradny a střediska výchovné péče | 84                                    | 16                                      |
| Speciálně pedagogické centra                                | 91                                    | 9                                       |

<sup>34</sup> Čtvrtletní výkaz o zaměstnancích a mzdových prostředcích v RgŠ.

Tato zvýšení byla také akceptována ze strany MF při projednávání návrhu rozpočtu pro regionální školství na rok 2017 a rozpočet byl pro oblast soukromého školství zvýšen o 242,26 mil. Kč.

### **C.II.1.6 *Financování církevních škol a školských zařízení v roce 2017***

#### **C.II.1.6.1 Vývoj financování církevních škol a školských zařízení**

Výše rozpočtu v roce 2017 je pro církevní školy a školská zařízení stanovena na 1 428 417 974 Kč. Oproti srovnatelné základně roku 2016 dochází k nárůstu o 67 740 000 Kč, tj. o 4,98 %. K zabezpečení financování církevních škol a školských zařízení dle §§ 160 a 162 školského zákona není po normativně stanoveném rozpočtu tato částka dostačující. Vyčíslený deficit je 7 239 442 Kč. Od 1. 9. 2017 lze předpokládat potřebu jejího navýšení o cca 15 000 000 Kč na pokrytí růstu nových kapacit.

Na pokrytí zvýšené potřeby pro financování církevního školství předpokládá odbor financování RgŠ a programového financování použití rozpočtové rezervy v rozpočtu RgŠ, a to v částce vypočtené normativní metodou.

Ve školním roce 2016/2017 navštěvuje církevní školy a školská zařízení níže uvedený počet žáků (dětí):

|                                 |                                                      |
|---------------------------------|------------------------------------------------------|
| - mateřské školy                | 1986 dětí, tj. o 162 dětí více než vloni (+ 8,88 %)  |
| - základní školy                | 6892 žáků, tj. o 728 žáků více než vloni (+ 11,81 %) |
| - střední školy                 | 10016 žáků, tj. o 164 žáků více než vloni (+ 1,66 %) |
| - konzervatoře                  | 239 žáků, tj. o 6 žáků více než vloni (+ 2,58 %)     |
| - vyšší odborné školy           | 1450 žáků, tj. o 83 žáků méně než vloni (- 5,41 %)   |
| - dětské domovy                 | 35 dětí, tj. o 1 dítě více než vloni (+ 2,94 %)      |
| - školní družiny a školní kluby | 6927 účastníků, tj. o 564 více než vloni (+ 8,86 %)  |

#### **C.II.1.6.2 Závazné ukazatele rozpočtu na rok 2017**

V rozpočtu kapitoly MŠMT 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 zákoníku práce.

|                                  |                  |
|----------------------------------|------------------|
| Běžné výdaje celkem (NIV celkem) | 1 428 417 974 Kč |
|----------------------------------|------------------|

#### **C.II.1.6.3 Podmínky poskytnutí dotace**

1. Dotaci lze poskytnout jen na činnost škol a školských zařízení zapsaných ve školském rejstříku.
2. Dotace se poskytuje na základě žádosti podle § 14 odst. 3 rozpočtových pravidel podané nejpozději do 31. prosince 2016 právnickou osobou vykonávající činnost církevní školy nebo školského zařízení (dále jen „právnická osoba“)<sup>35</sup>.

<sup>35</sup> Při nedodržení termínu pro podání žádosti nezaniká právnické osobě nárok na poskytnutí finančních prostředků stanovený v § 142 odst. 2 školského zákona.

3. Finanční prostředky ze státního rozpočtu se poskytují podle skutečného počtu dětí, žáků nebo studentů ve škole nebo školském zařízení, v jednotlivých oborech vzdělání a formách vzdělávání, lůžek, stravovaných nebo jiných jednotek stanovených zvláštním právním předpisem, uvedeného ve školních matrikách pro školní rok 2016/2017. V případě dětských domovů jsou finanční prostředky poskytovány podle povoleného počtu lůžek uvedených ve školském rejstříku. Tyto údaje předají právnické osoby ministerstvu v souladu s vyhláškou č. 364/2005 Sb., o vedení dokumentace škol a školských zařízení a školní matriky a o předávání údajů z dokumentace škol a školských zařízení a ze školní matriky (vyhláška o dokumentaci škol a školských zařízení) pro školní rok 2016/2017, resp. v případě nových kapacit ve školní matrice pro školní rok 2017/2018.

4. Finanční prostředky ze státního rozpočtu se poskytují maximálně do výše povoleného počtu dětí, žáků nebo studentů ve škole nebo školském zařízení, v jednotlivých oborech vzdělání a formách vzdělávání, lůžek, stravovaných nebo jiných jednotek stanovených zvláštním právním předpisem, uvedeného ve školském rejstříku.

5. Rozpočty jednotlivých právnických osob jsou tvořeny součtem rozpočtů všech škol a školských zařízení, jejichž činnost tato právnická osoba vykonává.

6. Finanční prostředky ze státního rozpočtu jsou poskytovány na prokazatelné náklady, příp. výdaje kalendářního roku 2017.

7. Veškeré dotace poskytnuté na činnost církevních škol a školských zařízení musí být finančně vypořádány podle vyhlášky č. 367/2015 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 2017. Nevýčerpané finanční prostředky z poskytnuté dotace vrátí právnická osoba poskytovateli v rámci vypořádání finančních vztahů se státním rozpočtem.

8. Příjemce je oprávněn při zachování účelu dotace, který je uveden v § 160 školského zákona, odchýlit se od ukazatelů výše dotace podle druhů škol a druhů nebo typů školských zařízení v případě nákladů uskutečněných v souvislosti s více druhy škol nebo druhy či typy školských zařízení, pokud by přesné určení podílu nákladů připadajícího na ten který druh školy nebo druh či typ školského zařízení bylo nepřiměřeně obtížné nebo neúčelné. Takové náklady může příjemce pro účely čerpání dotace považovat za uskutečněné v jednom druhu školy nebo druhu či typu školského zařízení bez nutnosti úpravy ukazatelů, jestliže tato odchylka<sup>36</sup> nepřekročí 15 % celkové částky přidělené na příslušnou součást v daném kalendářním roce. Úpravu ukazatelů bude poskytovatelem možno provést pouze ve výjimečných případech, a to na základě předchozího jednání.

#### C.II.1.6.4 Rozpis rozpočtu na rok 2017

Rozpis rozpočtu je sestaven v souladu s § 162 školského zákona normativní metodou bez podpůrných opatření s použitím údajů ze školních matrik uvedených ve statistických

---

<sup>36</sup> Odchylka ve výši 15 % byla zvolena z toho důvodu, že v normativech tvoří provozní výdaje průměrně 15 %. Právě tyto výdaje mohou být zdrojem obtížného stanovení podílu nákladů druhů či typů škol, školských zařízení, jejichž činnost vykonává právnická osoba, která je příjemcem dotace.

výkonových výkazech (tzv. zahajovacích výkazech) a normativů platných pro školy a školská zařízení.

Tyto normativy jsou stanoveny materiálem č.j. MŠMT-2738/2017 a jsou zveřejněny na webových stránkách MŠMT.

Součástí normativní metodou vypočítaného rozpočtu jsou pouze dotace stanovené dle uvedeného soustavy normativů. Normativy jsou vztaženy na jednotky výkonu uvedené ve výkazu dle vyhlášky č. 364/2005 Sb., dříve výkonový výkaz, jichž se normativ týká. Finanční prostředky jsou pak poskytovány ve výši dané součinem příslušného počtu dětí, žáků, studentů, lůžek, ubytovaných a normativu<sup>37</sup>.

Také dotace na integrované žáky je řešena normativně.

Při sestavování rozpočtu byla zároveň prováděna kontrola údajů v zahajovacích výkazech ve vazbě na kapacitu součástí zařízení, zapsanou v rejstříku škol, předškolních zařízení a školských zařízení. V těch případech, kde vykázané výkony na školní rok 2016/2017 překročily povolenou kapacitu, byl pro potřeby výpočtu použit údaj o povolené kapacitě a výkony překračující tuto hodnotu nebyly akceptovány.

Finanční prostředky na nové kapacity škol, kteřé jsou zapsány ve školském rejstříku v průběhu roku nebo u kterých jsou naplňovány další ročníky školy, budou poskytovány normativně na základě žádosti ředitele školy, a to na počet zapsaných (přijatých) dětí, žáků nebo studentů do příslušného ročníku. Tento počet musí být zároveň v souladu s počtem dětí, žáků nebo studentů ve školní matrice ve školním roce 2017/2018. Prostředky budou poskytovány v poměrné části odpovídající časovému úseku, na který jsou určeny, a to v následné úpravě rozpočtu. V této chvíli je řešeno pouze financování nových kapacit zapsaných do školského rejstříku k 1. 1. 2017 včetně.

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. 2017. 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 dodatku k rozhodnutí o poskytnutí dotace.

#### C.II.1.6.5 Bilance rozpisu rozpočtu na rok 2017

Výsledky normativního výpočtu jsou uvedeny v příložené tabulce (tabulková příloha č. 6). V této tabulce je pro přehlednost uveden také rozpočet na rok 2016.

Normativní rozpis rozpočtu na r. 2017 činí 1 435 886 000 Kč.

##### **Rozpočtová bilance závazného ukazatele na r. 2017:**

|                                                                                                                            |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| – závazný ukazatel „výdaje RgŠ - výkonové financování (CŠ)                                                                 | 1 428 417 974 Kč |
| – posílení z nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů<br>(kód účelu 153980032 – zvýšení normativů na posílení platů) | + 228 584 Kč     |
| – potřeba vyplývající z normativního rozpisu na r. 2016                                                                    | 1 435 886 000 Kč |
| tj. po normativním rozpisu není finančně zabezpečeno                                                                       | 7 239 442 Kč     |

<sup>37</sup> Tabulky jsou uloženy u referentů oddělení financování RgŠ a zároveň předány statutárním zástupcům škol, školských zařízení ke kontrole. Tak je zaručena transparentnost nastavení výše dotace pro jednotlivé její příjemce.

Tento deficit se navrhuje pokrýt převodem z rezervy RgŠ, neboť hlavním důvodem pro tento nárůst rozpočtu je růst výkonů ve všech segmentech církevního školství (s výjimkou VOŠ).

**Formou úpravy rozpočtu na rok 2017 bude v průběhu roku třeba řešit:**

- zajištění podpůrných opatření na základě doručených žádostí
- nově zařazené kapacity nebo nárůsty již dříve zařazených nových kapacit
- případné reklamace výpočtu výše dotace
- střední školy a VOŠ bez paralelních ročníků (přičemž část je již zohledněna v rozpisu schváleného rozpočtu, pokud již škola o tyto prostředky požádala)
- domovy mládeže do 150 ubytovaných, bez školní jídelny

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

## **C.II.2 RgŠ - ostatní dotační tituly**

Pro rok 2017 je navržen pro ukazatel Ostatní dotační tituly RgŠ rozpočet ve výši 10 070 200 Kč (bez programového financování).

V rámci tohoto ukazatele budou financovány dva dotační programy vyhlašované MŠMT, a to Program „Speciální učebnice, speciální učební texty a materiály pro žáky se zrakovým, sluchovým, mentálním postižením a specifickými poruchami učení v roce 2017“ (dále jen „Speciální učebnice“) a část Programu na podporu výuky dějin 20. století a vzdělávání v jazycích národnostních menšin v roce 2017 – Modul 1.

Na dotační program Speciální učebnice je navrhována částka 3 000 000 Kč. Na Modul 1 Programu na podporu výuky dějin 20. století a vzdělávání v jazycích národnostních menšin v roce 2017 je navrhována částka ve výši 3 000 000 Kč. V obou případech se jedná o částky shodné s částkami rozpočtovanými pro tyto programy v roce 2016.

Ukazatel Ostatní dotační tituly RgŠ bude dále zahrnovat nevyhlašované dotační tituly, jako jsou soutěž Zlatý Amos; projekty představující mezinárodní spolupráci jako jsou Česko-rakouský a Česko-dánský projekt. Rovněž budou z tohoto titulu hrazeny náklady spojené s konáním závěrečných nebo maturitních zkoušek dle zákona č.179/2006 Sb.

### **C.II.2.1 Výdaje na programové financování**

V roce 2017 pokračuje financování programu **133 310 Rozvoj výukových kapacit mateřských a základních škol zřizovaných územně samosprávnými celky**. Rozpočet kapitálových výdajů tohoto programu v roce 2017 činí **620 000 000 Kč**. Program bude v roce 2017 jmenovitě rozepsán na základě výsledku hodnocení výzvy a předpokládá se jeho pokračování až do roku 2021. Cílem programu je vytvoření nových výukových kapacit MŠ a ZŠ zřizovaných územně samosprávnými celky.

Část prostředků 20 000 000 Kč bude rozpočtovým opatřením převedena do programu 133 320 Podpora zajištění vybraných investičních podpůrných opatření při vzdělávání dětí, žáků a studentů se speciálními vzdělávacími potřebami. Cílem tohoto programu je finanční podpora vybavení regionální sítě výpůjčoven a pořízení kompenzačních pomůcek a speciálních učebních pomůcek investičního charakteru přímo do škol a školských zařízení všech zřizovatelů a podpora Národního rozvojového programu mobility pro všechny (dále jen

„NRPM“). Tento subtitul (133D322) bude zajištěn převodem finančních prostředků z programu 233 010 Rozvoj a obnova MTZ systému řízení MŠMT ve výši 10 000 000 Kč a částka 300 000 000 Kč bude rozpočtovým opatřením převedena pro účely nového programu 133 330 Podpora vybraných projektů rozvoje výukových kapacit základního vzdělávání zřizovaného obcemi a dobrovolnými svazky obcí schváleného usnesením vlády č. 1030 ze dne 23. 11. 2016.

Hlavním cílem programu 133 330 je řídit na základě demografické analýzy realizaci vybraných projektů s cílem dosáhnout co nejefektivnějšího využití budovaných kapacit. Dotace v tomto programu budou poskytovány na investiční výdaje na vytvoření nových výukových kapacit v základní škole, kterou zřizuje obec nebo svazek obcí, a které se podle §178 odst. 2 zákona č. 561/2004 Sb. stanovuje školský obvod. Z hlediska účelového určení je program zacílen na realizaci deseti jmenovitě určených projektů. Konkrétními problematickými lokalitami, které byly vybrány pro realizaci v tomto programu, jsou zejména obce nacházející se v tzv. prstenci kolem Prahy.

Do financování programu 133 310 budou v průběhu roku 2017 zapojeny i prostředky nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů z předchozích let.

***Tabulkové přílohy ke kapitolám C.II.1 a C.II.2:***

|              |                                                                                                           |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tabulka č. 1 | Rozpočet RgŠ na rok 2017 (ÚSC, soukromé a církevní školy) - bez PŘO                                       |
| Tabulka č. 2 | Porovnání výkonů krajských a obecních škol v jednotlivých věkových kategoriích v letech 2006/07 – 2016/17 |
| Tabulka č. 3 | Normativní rozpis výdajů RgŠ ÚSC pomocí republikových normativů pro rok 2017                              |
| Tabulka č. 4 | Normativní rozpis rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2017 ve struktuře závazných ukazatelů                           |
| Tabulka č. 5 | Rozpočet církevních škol a školských zařízení                                                             |



### C.II.3 Financování PŘO na rok 2017

|                                                                    |                         |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Na financování <b>PŘO</b> je určen rozpočet v celkové výši         | <b>2 518 136 803 Kč</b> |
| z toho:                                                            |                         |
| výdaje PŘO - příspěvek                                             | 2 427 136 803 Kč        |
| výdaje PŘO - ostatní dotační tituly (vč. programového financování) | 91 000 000 Kč           |

#### C.II.3.1 Běžné výdaje PŘO

|                                                                                            |                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Na financování běžných výdajů <b>PŘO</b> je stanoven rozpočet v celkové výši <sup>38</sup> | <b>2 427 136 803 Kč</b> |
| v tom:                                                                                     |                         |
| mzdové prostředky ve výši                                                                  | 1 545 860 535 Kč        |
| z toho OON                                                                                 | 20 057 696 Kč           |
| zákonné odvody a FKSP ve výši                                                              | 556 109 292 Kč          |
| ostatní běžné výdaje (bez výdajů na programové financování)                                | 325 166 976 Kč          |
| limit počtu zaměstnanců                                                                    | 4 376                   |

#### Průměrný měsíční plat na rok 2017 je pro PŘO rozpočtován ve výši 29 056 Kč.

Uvedené závazné ukazatele rozpočtu PŘO na rok 2017 jsou výhradně finančními prostředky vyčleněnými 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.

K 1. září 2016 a následně k 1. listopadu 2016 byly novelou nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, zvýšeny platové tarify pedagogickým i nepedagogickým pracovníkům. Podle tohoto nařízení vlády jsou odměňováni také zaměstnanci škol a školských zařízení zřizovaných MŠMT, kteří jsou odměňováni podle § 109 odst. 3 zákoníku práce, (tj. pobírají plat).

Finanční zdroje pro rozpočet PŘO roku 2017 byly z výše uvedeného důvodu navýšeny o 141 161 309 Kč (v členění 103 680 379 Kč na růst MP a 37 480 930 Kč na zákonné odvody a FKSP), což odpovídá meziročnímu zvýšení platů cca o 7,3 %.

Oproti roku 2016 jsou v rozpočtu PŘO dorovnány zdroje pro přiděl do FKSP, který se navyšuje o 0,5 p.b. na 2 % z prostředků na platy dle základny, a to o částku 6 585 371 Kč.

Pro rok 2017 došlo k navýšení částky ostatních běžných výdajů PŘO o 752 976 Kč z titulu vyrovnání procentní částky odvodů a přidělu do FKSP a jejich kompenzace s OBV v rámci orientačních ukazatelů rozpočtu.

<sup>38</sup> Ve schváleném rozpočtu PŘO je nesprávně promítnuto opatření RgŠ – přesun z platů do OON v částce 6 200 000 Kč, z přidělu FKSP do OBV v částce 124 000 Kč a snížení limitu zaměstnanců o 19, které bylo opačným zápisem napraveno k 25. 1. 2017.

### **C.II.3.2 Rozpis rozpočtu PŘO v roce 2017**

#### Principy rozpisu rozpočtu pro PŘO

- 1) Výchozí základnou pro stanovení výše rozpočtu na rok 2017 je upravený rozpočet organizace na rok 2016 zohledňující výsledky dohodovacích řízení a II. úpravu rozpočtu z října 2016 v oblasti platů, vč. příslušenství a OBV.  
Základnou pro výpočet ukazatele jsou prostředky platy na úrovni II. UR 2016 před rozpisem prostředků na posílení platů dle Usnesení vlády č. 672/2016 ze dne 27. 7. 2016, kterým došlo k navýšení prostředků na odměňování pracovníků ve školství, a to nařízením vlády č. 273/2016 Sb., kterým se mění nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů. Toto navýšení je do návrhu rozpočtu jednotlivých PŘO zapracováno přepočtem konkrétních nahlášených požadavků ze září 2016 na celoroční objem.  
V rozpočtech dotčených organizací je dále zohledněno stávající finanční zajištění podpůrných opatření přiznaných po 1. 9. 2016 a vyčíslených dle přílohy vyhlášky č. 27/2016, o vzdělávání žáků se speciálními vzdělávacími potřebami a žáků nadaných, a to jak v platech, tak i v ONIV a limitu zaměstnanců. Další nároky na podpůrná opatření budou v průběhu roku poskytovány mimořádnými úpravami rozpočtu na vrub rezervy RgŠ.  
V průběhu roku 2016 došlo k některým organizačním změnám s dopadem na výši rozpočtu, především v souvislosti s optimalizací sítě ambulantních středisek výchovného poradenství započaté v roce 2015 a navyšování kapacit ústavů dle požadavků sekce vzdělávání. Finanční dopady nových kapacit do rozpočtů organizací jsou postupné a variabilní, proto jsou v návrhu rozpočtu na rok 2017 nastaveny na úrovni II. UR 2016 a budou předmětem individuálního projednání v průběhu dohodovacího řízení.
- 2) Výše OON byla rozepsána dle nahlášených požadavků organizací na 1. pololetí roku, přičemž roční výše OON bude stanovena až po vyhodnocení požadavků z dohodovacích řízení v rámci nerozepsané rezervy, případně převodem z platů.
- 3) Finanční prostředky na rok 2017 byly rozpočtovány pro jednotlivé organizace v celoročním objemu s tím, že závazné ukazatele rozpočtu pro každou jednotlivou PŘO byly sděleny tzv. rozpisovým dopisem. Oznámení o poskytnutí příspěvku v paragrafovém členění, je vystaveno pro I. pololetí 2017 v objemu 7/12 schváleného rozpočtu a poukazováno v 6 měsíčních splátkách, pro II. pololetí pak ve zbývajících částech, a to se zohledněním výsledků dohodovacích řízení (pravidla pro projednání rozpočtu v rámci dohodovacího řízení jsou uvedena níže)
- 4) Limit počtu zaměstnanců je nastaven podle reálného stavu k 1. 1. 2017, upraveného o případný předpokládaný nárůst přepočteného počtu pracovníků realizovaný v 1. čtvrtletí roku 2017, tj. přijetí zaměstnanců na již schválené pozice (schvaluje věcně příslušný útvar). Limit bude dále upraven v souvislosti s naplněností kapacit jednotlivých školských zařízení (event. škol), resp. bude upraven dle systemizace pedagogických pracovníků a změn kapacit zařízení pro výkon ústavní výchovy. Další úpravy limitu počtu zaměstnanců budou vycházet z dohodovacích řízení, případně z dalších schválených podpůrných opatření dle doručených žádostí.
- 5) Pro rok 2017 byl zvýšen objem prostředků určených na přiděl do FKSP na částku rovnající se 2 % přiznaných prostředků na platy.

## Pravidla pro projednání rozpočtu v rámci dohodovacího řízení

1. Dohodovací řízení budou zahájena po oznámení rozpisu rozpočtu na rok 2017 jednotlivým PŘO a seznámení s principy rozpisu v rámci pravidelné porady s řediteli a ekonomickými pracovníky PŘO.
2. Dohodovací řízení je povinné pro všechny speciální školy, a to za účasti náměstkyně pro řízení sekce ekonomické a zástupce oddělení speciálního vzdělávání. Pro zařízení ústavní výchovy bude osobní projednání nepovinné – organizace doručí vyplněné formuláře zápisu a ostatní přílohy odboru financování písemně a teprve v případě, že dojde k rozporům, či nejasnostem, bude následovat osobní projednání, kterého se zúčastní statutární orgán příslušné organizace nebo jím určená osoba a pracovník zodpovědný za rozpočet organizace, a doporučuje se účast zástupce věcně příslušného útvaru sekce vzdělávání.
3. Na dohodovacím řízení každá organizace povinně předloží:
  - návrh zápisu o dohodovacím řízení,
  - finanční rozvahu na rok 2017 – celkové náklady za zařízení včetně jednotlivých §§,
  - jednostránkové písemné vyjádření priorit činností, které chce zařízení v roce 2017 realizovat,
  - odpisový plán na rok 2017,
  - mzdovou inventuru - aktuální za leden 2017,
  - vnitřní rozpis počtu pracovníků a mzdových prostředků dle potřeb jednotlivých součástí,
  - hospodářský výsledek za rok 2016 a návrh přidělu do peněžních fondů,
  - informaci PŘO o případném zapojení organizace do čerpání prostředků ESF.
4. Na základě analýzy těchto materiálů, případně zápisů z osobního projednání, bude sestaven upravený rozpočet zobrazující skutečné a reálné podmínky financování těchto organizací.

Vzhledem k závažnosti výsledků dohodovacích řízení a s ohledem na změny v závazných ukazatelích rozpočtu pro jednotlivé organizace budou výsledky dohodovacích řízení zpracovány do materiálu, který je pravidelně předkládán k projednání poradě vedení.

## Bilance rozpisu rozpočtu

Navrhovaným rozpisem rozpočtu je z celkového objemu rozepsáno<sup>39</sup>:

|                                  |                         |
|----------------------------------|-------------------------|
| <b>NIV celkem</b>                | <b>2 317 964 000 Kč</b> |
| v tom: mzdové prostředky ve výši | 1 472 376 000 Kč        |
| v tom: platy                     | 1 465 047 000 Kč        |
| OON (pololetní potřeba)          | 7 329 000 Kč            |
| zákonné odvody                   | 500 608 000 Kč          |
| FKSP                             | 29 339 000 Kč           |
| OBV                              | 315 641 000 Kč          |
| limit počtu zaměstnanců          | 4 375,16                |

Takto navržený rozpis rozpočtu nepřekračuje závazné ukazatele rozpočtu kapitoly MŠMT stanovené pro PŘO, naopak vznikla rozpočtová rezerva pro řešení aktuálních problémů financování PŘO vzešlých z následných dohodovacích řízení, včetně organizačních změn. Po

<sup>39</sup> Z celkového rozpisu prostředků činí podpůrná opatření 6 218 000 Kč.

dohodovacích řízeních již budou známy také výsledky hospodaření za rok 2016 a mimorozpočtové zdroje využitelné pro dofinancování případných deficitů.

Po rozpisu rozpočtu **zbývá nerozepsáno:**

|                                  |                       |
|----------------------------------|-----------------------|
| <b>NIV celkem</b>                | <b>109 172 803 Kč</b> |
| v tom: mzdové prostředky ve výši | 73 484 535 Kč         |
| v tom: platy                     | 66 955 839 Kč         |
| OON (obojí po korekci rozpočtu)  | 6 528 696 Kč          |
| zákonné odvody                   | 24 985 235 Kč         |
| FKSP                             | 1 301 057 Kč          |
| ostatní běžné výdaje             | 9 401 976 Kč          |
| limit počtu zaměstnanců          | 19,84                 |

### ***C.II.3.3 Výdaje na programové financování***

Rozpočet výdajů PŘO stanovený na programové financování činí **celkem 91 000 000 Kč**, v tom kapitálové výdaje 90 796 553 Kč a běžné výdaje 203 447 Kč.

**Program 133 110 Rozvoj a obnova MTZ speciálních škol a systému náhradní výchovné péče** – v celkové výši **91 000 000 Kč** je určen k výstavbě a obnově budov škol a školských zařízení v oblasti speciálního školství a náhradní výchovné péče v působnosti MŠMT, zřizovaných podle zákona č. 109/2002 Sb., o výkonu ústavní výchovy a ochranné výchovy ve školských zařízeních a o preventivně výchovné péči ve školských zařízeních a změně dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů a zákonem č. 359/1999 Sb., o sociálně-právní ochraně dětí, ve znění pozdějších předpisů. Zahrnuje nezbytné prostředky na plnění úkolů vyplývajících z těchto zákonů a dále pak prostředky k realizaci opatření vyplývajících z vyhlášky č. 602/2006 Sb., kterou se mění vyhláška č. 137/2004 Sb., o hygienických požadavcích na stravovací služby a o zásadách osobní a provozní hygieny při činnostech epidemiologicky závažných, kterou se stanoví nové požadavky na stravovací služby, 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, ve znění pozdějších předpisů, již jsou stanoveny hygienické požadavky na provoz škol, předškolních a ubytovacích zařízení.

#### ***Tabulkové přílohy ke kapitole C.II.3:***

|              |                                             |
|--------------|---------------------------------------------|
| Tabulka č. 1 | Rozpočet RgŠ na rok 2017 - přímé výdaje PŘO |
| Tabulka č. 2 | Schválený rozpočet PŘO v roce 2017          |

### C.III Podpora činnosti v oblasti mládeže

|                                                                 |                |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Rozpočet celkem na tento výdajový blok činí<sup>40</sup></b> | 231 532 391 Kč |
| v tom: běžné výdaje                                             | 206 338 291 Kč |
| kapitálové výdaje na programové financování                     | 25 194 100 Kč  |

Finanční prostředky jsou určeny pro:

- neinvestiční dotace NNO
- dotace na zabezpečení ostatních soutěží mimo OPŘO
- kapitálové výdaje na programové financování.

#### C.III.1.1 Neinvestiční dotace neziskovým a podobným organizacím

Neinvestiční dotace NNO na využití volného času dětí a mládeže v celkové výši 169 597 291 Kč jsou určeny na zabezpečení úkolů vyplývajících z vyhlášených Programů státní podpory práce s dětmi a mládeží pro NNO na léta 2017 – 2020. MŠMT vyhlášením těchto Programů podporuje rozvoj nestátního neziskového sektoru v oblasti práce s dětmi a mládeží mimo školu a rodinu. Dalším cílem Programů je především podpora:

- 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 akcí určených dětem a mládeží,
- odborná příprava a vzdělávání 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 (např. participace, vzájemná tolerance, zdravý životní styl),
- mezinárodní spolupráce dětí a mládeže,
- multikulturní výchovy.

#### C.III.1.2 Dotace na zabezpečení ostatních soutěží mimo OPŘO

Finanční prostředky ve výši 36 741 000 Kč jsou určeny na financování soutěží a přehlídek v zájmovém vzdělávání a 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. Účastníky programu jsou právnické osoby vykonávající činnost školy nebo školského zařízení, územní samosprávné celky v samostatné působnosti a ostatní právnické osoby. Část finančních prostředků bude převedena na Ministerstvo kultury.

---

<sup>40</sup> V průběhu roku 2017 bude zažádáno o navýšení závazného ukazatele.

### ***C.III.1.3 Výdaje na programové financování***

**Rozpočet výdajů stanovený na programové financování činí 25 194 100 Kč (jedná se o kapitálové výdaje).**

**Program 133710 – Rozvoj MTZ mimoškolních aktivit dětí a mládeže** je součástí naplňování usnesení vlády ze dne 12. května 2014 č. 342 – Koncepce podpory mládeže na období let 2014 – 2021. V rámci tohoto Programu poskytuje MŠMT investiční dotace na udržení a vytváření podmínek pro smysluplné trávení volného času dětí a mládeže. Program je vyjádřením požadavku státu, zastoupeného MŠMT, na zabezpečení péče o volný čas dětí a mládeže prostřednictvím NNO, které mají ve svých zřizovacích listinách zakotvenu práci s dětmi a mládeží a patří k následujícím typům: spolek, ústav, obecně prospěšná společnost.

Hlavním cílem programu je:

- udržovat a obnovovat zařízení pro rozvoj volnočasových aktivit,
- zvyšovat nabídku volnočasových aktivit k podchycení především neorganizovaných dětí a mládeže,
- udržovat a doplňovat stávající nabídku všech volnočasových aktivit, které sníží vliv sociálně patologických jevů,
- vytvářet podmínky pro nově vznikající aktivity,
- vytvářet takové technické podmínky, které povedou ke zkvalitnění volnočasových aktivit pro všechny věkové skupiny.

#### ***Tabulková příloha ke kapitole C.III:***

Tabulka č. 1      Rozpočet pro oblast mládeže na rok 2017

## C.IV Podpora činnosti v oblasti sportu

|                                                                           |                         |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Rozpočet celkem (včetně programového financování) činí</b>             | <b>5 644 729 263 Kč</b> |
| v tom: běžné výdaje                                                       | 4 794 729 263 Kč        |
| kapitálové výdaje na programové financování                               | 850 000 000 Kč          |
| z toho:                                                                   |                         |
| sportovní reprezentace                                                    | 1 738 082 256 Kč        |
| sportovní reprezentace - dotace                                           | 1 240 000 000 Kč        |
| sportovní reprezentace - příspěvek (resortní centra, Antidopingový výbor) | 498 082 256 Kč          |
| všeobecná sportovní činnost                                               | 3 906 647 007 Kč        |
| všeobecná sportovní činnost - dotace (bez programového financování)       | 3 056 647 007 Kč        |
| všeobecná sportovní činnost - programové financování                      | 850 000 000 Kč          |

Na podporu činnosti v oblasti sportu je ve státním rozpočtu na rok 2017 (včetně programového financování) vyčleněno **5 644 729 263 Kč**.

Současně jsou v rámci tohoto rozpočtu financována resortní sportovní centra: VSC - OSS MŠMT a Antidopingový výbor (dále jen „ADV“) – PŘO MŠMT, zajišťující antidopingový program v ČR. Finanční prostředky pro RSC MV a MO ve výši 340 500 000 Kč jsou vyčleněny v rámci závazného ukazatele Všeobecná sportovní činnost a Státní sportovní reprezentace. V průběhu ledna byly tyto prostředky přesunuty rozpočtovým opatřením z dotačních prostředků do rozpočtu MO a MV.

Od roku 2016 došlo ke změně počtu a obsahu vyhlášených programů, jedná se o rozšíření programů, a to ze 7 programů roku 2015 na 10 programů v roce 2016 a tento počet zůstává i pro rok 2017.

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

- **zákona č. 2/1969 Sb.**, o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy ČR, ve znění pozdějších předpisů,
- **zákona č. 115/2001 Sb.**, o podpoře sportu, ve znění pozdějších předpisů,
- **usnesení vlády č. 591 ke Koncepti podpory sportu 2016 - 2025.**

### C.IV.1 Sportovní reprezentace

Z rozpočtu „Sportovní reprezentace“ ve výši **1 738 082 256 Kč** jsou vyčleněny finanční prostředky na:

- |                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| • Sportovní reprezentaci | 1 240 000 000 Kč |
| • VSC a ADV              | 157 582 256 Kč   |
| • RSC MV a MO            | 340 500 000 Kč   |

#### sportovní reprezentace

v tom vyhlášené programy:

Program I. - Státní sportovní reprezentace ČR

Program II. - Sportovně talentovaná mládež

Finanční prostředky budou využity na:

- podporu spolků v oblasti sportovní reprezentace na základě vyhlášených programů a žádostí pro rok 2017 a na podporu české účasti na soutěžích mládeže vyhlášených Mezinárodním olympijským výborem – zimní EYOF (Evropský olympijský festival mládeže) 2017 v tureckém Erzurumu a letní EYOF v Maďarském Gyoru, tzv. Světové hry v Polsku (největší sportovní akci pro neolympijské sporty, která se koná 1 x za čtyři roky), vzhledem ke konání ZOH (Zimních olympijských her) 2018 již počátkem února 2018 i na nezbytné náklady spojené s účastí české výpravy na ZOH 2018 v Koreji,
- podporu sportovní přípravy reprezentantů seniorské a juniorské kategorie a jejich účasti na vrcholných mezinárodních soutěžích (mistrovství světa, mistrovství Evropy a odpovídající kvalifikační mezinárodní soutěže, včetně sportovní přípravy na olympijské hry) prostřednictvím sportovních svazů/klubů, které jsou zařazeny v systému sportovní reprezentace ČR, včetně zdravotního zabezpečení sportovní reprezentace,
- podporu přípravy sportovně talentované mládeže ve sportovních svazech, sportovních organizacích (sportovní příprava, soustředění, trenérské, zdravotní, metodické a servisní zabezpečení, vybavení sportovními potřebami neinvestičního charakteru, nájemné prostor pro sportovní přípravu).

#### **C.IV.2 Všeobecná sportovní činnost**

Rozpočet Všeobecné sportovní činnosti – celkem činí **3 906 647 007 Kč** včetně investičního programu 133 510.

z toho:

|                                        |                  |
|----------------------------------------|------------------|
| všeobecná sportovní činnost – dotace   | 3 056 647 007 Kč |
| všeobecná sportovní činnost – EDS/SMVS | 850 000 000 Kč   |

|                                    |                         |
|------------------------------------|-------------------------|
| <b>Všeobecná sportovní činnost</b> | <b>3 056 647 007 Kč</b> |
|------------------------------------|-------------------------|

v tom vyhlášené programy:

Program III – Činnost sportovních organizací

Program IV – Údržby a provoz sportovních zařízení

Program V – Činnost sportovních svazů

Program VI – Významné sportovní akce

Program VII – Zdravotně postižení sportovci

Program VIII – Organizace sportu ve sportovních klubech

Program IX – Organizace školního sportu

Program X – Projekty pro sportovní veřejnost

Finanční prostředky budou využity na:

- podporu speciálních projektů pohybových aktivit celostátního rozsahu zaměřených, zejména na školní a universitní mládež, dorostence,
- podporu významných tělovýchovných akcí v oblasti všeobecné sportovní činnosti, kde bude zohledněna podpora dle usnesení vlády,
- 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 spolků se zaměřením na zabezpečení organizace sportu,
- podporu sportovní činnosti zdravotně postižených sportovců, včetně české účasti na paralympijských hrách, deaflympiád a dalších mezinárodních akcí.

### C.IV.3 Výdaje na programové financování

Rozpočet výdajů stanovený na programové financování činí **850 000 000 Kč** (jedná se o kapitálové výdaje).

**Program 133 510 - Podpora MTZ sportu** jeho prostřednictvím je realizována podpora obnovy MTZ sportovních organizací včetně podpory státní sportovní reprezentace a talentované mládeže. Cílem programu 133 510 je vytváření a zlepšování technických podmínek v oblasti sportovní infrastruktury. Státní dotace budou poskytovány v souladu se zásadami MŠMT k uvedenému programu. Podle povahy účastníků programu bude rozdělen na dotační (133 D51) a výdajový (133 V51) titul.

Dále se podle obsahového zaměření člení na:

- Subtitul 133D512 - Podpora obnovy MTZ sportovních organizací
- Subtitul 133V513 a 133D513 - Podpora obnovy MTZ sportovní reprezentace.

Účastníky programu jsou NNO, jejichž předmětem činnosti je sport, dále obce, městské části a obvody statutárních měst a RSC.

Souhrnný popis programového financování je uveden v kapitole D.

#### *Tabulkové přílohy ke kapitole C.IV:*

|              |                                                                                           |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tabulka č. 1 | Rozpočet pro oblast sportu na rok 2017                                                    |
| Tabulka č. 2 | Rozpis rozpočtu běžných výdajů státní sportovní reprezentace - resortní centra na r. 2017 |



## C.V Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU a ostatní zahraniční programy mimo VVI

|                             |                         |
|-----------------------------|-------------------------|
| <b>Rozpočet celkem činí</b> | <b>3 136 601 484 Kč</b> |
| v tom: ze státního rozpočtu | 974 409 586 Kč          |
| kryté příjmem z rozpočtu EU | 2 162 191 898 Kč        |

Výdaje na tento blok nezahrnují programové financování.

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

**Tabulka C-18: Výdaje na programy spolufinancované EU mimo VVI**

|                                                                                                        |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Výdaje celkem (bez VVI) v Kč</b>                                                                    | <b>3 136 601 484</b> |
| Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2014 - 2020 (OP VVV) | <b>3 122 743 401</b> |
| v tom: ze státního rozpočtu                                                                            | 973 143 401          |
| kryté příjmem z rozpočtu EU                                                                            | 2 149 600 000        |
| Výdaje na spol. projekty, které jsou z části financovány z prostředků finančních mechanismů celkem     | <b>13 381 683</b>    |
| v tom: Norské fondy a fondy EHP ze státního rozpočtu                                                   | 1 089 785            |
| Norské fondy a fondy EHP kryté příjmem z rozpočtu FM                                                   | 12 291 898           |
| Výdaje na komunitární programy                                                                         | <b>476 400</b>       |
| v tom: ze státního rozpočtu                                                                            | 176 400              |
| kryté příjmem z rozpočtu EU                                                                            | 300 000              |

**Souhrnná rekapitulace veškerých výdajů na spolufinancované programy EU a FM včetně VVI za všechny výdajové bloky a okruhy je zařazena v samostatné části E.**

### C.V.1 OP VVV mimo VVI

Rozpočet výdajů na OP VVV v roce 2017 činí celkem 3 122 743 401 Kč (v tom nejsou zahrnuty prostředky VVI), z čehož kapitálové výdaje činí 1 011 445 098 Kč a 2 111 298 303 Kč tvoří běžné výdaje.

|                                        |                         |
|----------------------------------------|-------------------------|
| <b>Rozpočet výdajů činí (mimo VVI)</b> | <b>3 122 743 401 Kč</b> |
| v tom: ze státního rozpočtu            | 973 143 401 Kč          |
| kryté příjmem z rozpočtu EU            | 2 149 600 000 Kč        |

**Tabulka C-19: Příjmy OP VVV mimo VVI**

|                                                                                                               |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Příjmy celkem (v Kč)</b>                                                                                   | <b>2 149 600 000</b> |
| Příjmy na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP - programovací období 2014 - 2020 celkem (OP VVV) | <b>2 149 600 000</b> |

Poměr financování v projektech OP VVV se pohybuje zpravidla mezi 15 % až 50 % z národních zdrojů a v rozmezí 50 % až 85 % z rozpočtu EU. Kromě toho se až na výjimky počítá i s finanční spoluúčastí příjemců, a to nejčastěji ve výši 5 % způsobilých výdajů.

### **Z OP VVV jsou financovány následující oblasti podpory:**

|                 |   |                                                                                |
|-----------------|---|--------------------------------------------------------------------------------|
| Prioritní osa 1 | - | Posilování kapacit pro kvalitní výzkum                                         |
| Prioritní osa 2 | - | Rozvoj vysokých škol a lidských zdrojů pro výzkum a vývoj                      |
| Prioritní osa 3 | - | Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání |
| Prioritní osa 4 | - | Technická pomoc                                                                |

**Prioritní osa 1** je zaměřena na vytvoření podmínek pro dosažení špičkové úrovně výzkumu v ČR v mezinárodním měřítku, rozvoj spolupráce ve výzkumu, zkvalitnění infrastrukturních podmínek pro přípravu budoucích výzkumníků, vytvoření prostředí pro kvalitní řízení výzkumu a zvýšení přínosů výzkumu pro společnost. Tato osa reaguje na existující nedostatky ve výzkumném systému ČR identifikované v oblasti vybavenosti, využití a sdílení výzkumných infrastruktur, infrastrukturních podmínek pro vzdělávání nové generace výzkumných pracovníků, multidisciplinarity výzkumných týmů, zapojení výzkumných týmů do mezinárodní spolupráce, spolupráce veřejného a soukromého sektoru na dlouhodobých výzkumných tématech, strategického řízení a politiky výzkumu na národní úrovni. Patří sem 4 tzv. specifické cíle:

První z nich se zaměřuje na posílení kvality a dosažení excelence ve výzkumu prostřednictvím větší koncentrace finančních a lidských zdrojů do oblastí výzkumu, ve kterých existují v ČR předpoklady pro realizaci mezinárodně konkurenceschopného výzkumu a kde má ČR potenciál přispět k řešení globálních socio-ekonomických výzev.

Druhý je zaměřen na posílení kapacit pro strategickou spolupráci veřejného a soukromého sektoru při přípravě a realizaci orientovaného výzkumu s širokým potenciálem uplatnění při řešení dlouhodobých společenských potřeb. Posílení kapacit se soustředí na takový výzkum, který vychází ze strategických potřeb trhu, ale je vzhledem k aplikovatelnosti výsledků v dlouhodobém horizontu neatraktivní pro soukromé investice.

Třetí cíl je zaměřen na vytvoření kvalitních infrastrukturních podmínek pro přípravu nové generace výzkumných pracovníků. Podporovány budou investice do infrastruktury pro výzkumně zaměřené studijní programy.

Čtvrtý specifický cíl je zaměřen na zefektivnění řízení výzkumu na národní úrovni a vytvoření motivujícího prostředí pro realizaci kvalitnějších výsledků výzkumu v souladu s Doporučením Rady k Národnímu programu reform. Podporovány budou projekty řešící strategické řízení výzkumu na úrovni celého výzkumného systému.

V **prioritní ose 2** budou podporována opatření směřující především k lepší kvalitě a výsledkům vysokoškolských institucí (vazba na jednu z priorit strategie Evropa 2020 „Unie inovací“). Na zvýšení kvality budou zaměřena opatření na zvýšení relevance vysokoškolského studia pro trh práce a potřeby společnosti. Tato prioritní osa je také zaměřena na rozvoj lidských zdrojů v oblasti VVI a s tím spojené zlepšení podmínek pro výuku propojenou s výzkumem.

Důraz na zvýšení kvality a relevance vysokoškolského vzdělávání má přispět k naplňování cílů iniciativy strategie Evropa 2020 „Mládež v pohybu“, která klade důraz na kvalitu vzdělávání a zlepšení zaměstnanosti mladých lidí. Uvedená iniciativa si rovněž klade za cíl zvýšit otevřenost vzdělávacích systémů a mezinárodní atraktivitu evropských vysokoškolských institucí. Cíle prioritní osy budou naplňovány prostřednictvím provázání činností VŠ s praxí, posilováním mezinárodního prostředí a spolupráce na VŠ opět v návaznosti na strategické směřování VŠ, s možností návazného podpoření účasti v programu Erasmus.

Rozvoj lidských zdrojů pro VVI bude podporován opatřeními týkajícími se podpory výzkumně zaměřených studijních programů a zvýšení kvalifikace výzkumných a dalších pracovníků ve VVI.

Bude také podporována popularizace vědy, a to opatřeními na VŠ, v dalších výzkumných organizacích a centrech neformálního vzdělávání zaměřených na tuto oblast, včetně jejich společných projektů.

**Prioritní osa 3** podpoří zejména regionální školství a zaměří se také na inkluzivní vzdělávání. Mezi priority v oblasti regionálního školství bude v souladu s evropskými a národními strategiemi patřit rozvoj klíčových kompetencí, komunikace v mateřském jazyce, komunikace v cizích jazycích, matematická gramotnost a základní schopnosti v oblasti vědy a technologií, schopnost práce s digitálními technologiemi, schopnost učit se, sociální a občanské schopnosti, smysl pro iniciativu a podnikavost, kulturní povědomí a vyjádření. Podporováno bude excelentní vzdělávání na všech jeho stupních s cílem zvýšit potenciál každého jednotlivého dítěte a žáka rozvíjet své kompetence během celého života. Mělo by také dojít ke zlepšení kvality a efektivity vzdělávání a odborné přípravy s důrazem na zvýšení jejich relevance k dlouhodobým potřebám absolventů, trhu práce a společnosti.

Inkluzivní vzdělávání bude podpořeno prohlubováním kompetencí pracovníků ve vzdělávání, tak aby byli lépe schopni rozpoznat potřeby a potenciál každého dítěte nebo žáka a rozvíjet je. Podpora bude zacílena na řešení specifických situací v inkluzivním vzdělávání marginalizovaných skupin, jako jsou děti a žáci ze sociálně znevýhodněného prostředí, romské děti a žáci a děti cizinců (včetně migrantů a žadatelů o azyl). Základem je posílení schopnosti strategického vedení vzdělávání k lepším výsledkům na všech úrovních: stát/zřizovatel/ředitel/učitel/žáci. Je nutné najít a podpořit pedagogické lídry, kteří pomohou změnu nastartovat a vést, podpořit týmy vzdělavatelů a zlepšit jejich profesní rozvoj, a to už v období profesní přípravy.

Z hlediska zvýšení potenciálu zajistit do budoucna odborníky pro kvalifikačně náročné profese je cílem této priority zajistit rozvoj kompetencí, potenciálu a nadání každého jedince. Významným úkolem je zaručit, aby každý žák získával klíčové kompetence pro celoživotní učení, a to již od předškolního věku. K tomu bude nezbytné získat větší porozumění a podporu ze strany rodičů a více propojit výuku s mimoškolními aktivitami žáků. Spolupráce škol s rodiči, místní komunitou, trhem práce, vědou, výzkumem a zahraničím významně přispěje k vyšší kvalitě a relevanci vzdělávání a k mobilitě.

Z **prioritní osy 4** neboli technické pomoci bude zejména financována implementační struktura, hodnocení projektů, vzdělávání a školení lidských zdrojů zajišťujících administrativu programu, činnost a jednání Monitorovacího výboru OP VVV, kontrolní a monitorovací systém, analýzy a evaluace programu apod.

V OP VVV jsou na rok 2017 vyčleněny prostředky v následující struktuře:

**Tabulka C-20: Rozpočet OP VVV mimo VVI**

| Položky                                                             | 2017 - Kč        |                                |                        |             |             |             |             |                              |               | CELKEM<br>PŘÍJMY |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------------|---------------|------------------|
|                                                                     | CELKEM<br>VÝDAJE | celkem<br>kapitálové<br>výdaje | celkem běžné<br>výdaje | v tom:      |             |             |             |                              | počet<br>zam. |                  |
|                                                                     |                  |                                |                        | MP          | v tom:      |             | Pojistné    | celkové ost.<br>běžné výdaje |               |                  |
|                                                                     |                  |                                |                        |             | platy       | OPPP        |             |                              |               |                  |
| Rozpočet celkem                                                     | 3 122 743 401    | 1 011 445 098                  | 2 111 298 303          | 590 800 274 | 374 840 371 | 215 959 903 | 185 127 453 | 1 335 370 576                | 808           | 2 149 600 000    |
| Výdaje na programovací období 2014-2020 OP VVV ze státního rozpočtu | 973 143 401      | 275 538 426                    | 697 604 975            | 103 411 311 | 66 845 546  | 36 565 765  | 33 078 209  | 561 115 455                  | 119           | 0                |
| Výdaje na programovací období 2014-2020 OP VVV z rozpočtu EU        | 2 149 600 000    | 735 906 672                    | 1 413 693 328          | 487 388 963 | 307 994 825 | 179 394 138 | 152 049 244 | 774 255 121                  | 689           | 2 149 600 000    |

V uvedeném objemu prostředků není zahrnuto 8 130 400 000 Kč na financování projektů výzkumu a vývoje v OP VVV.

## **C.V.2 Výdaje na další programy spolufinancované z rozpočtu EU, Norské fondy a fondy EHP a Program švýcarsko-české spolupráce mimo VVI**

Rozpočet finančních prostředků na Norské fondy a fondy EHP v roce 2017 činí **13 381 683 Kč**. Prostředky jsou určeny na snížení sociálních a ekonomických nerovností v Evropském hospodářském prostoru v rámci vymezených prioritních oblastí. V dubnu 2017 bude ukončeno druhé období Norských fondů a fondů EHP zaměřených na oblast spolupráce škol a stipendia (CZ 07). Přičemž se předpokládá, že v 1. pol. 2017 bude podepsáno memorandum na třetí období Norských fondů a fondů EHP.

V uvedeném objemu prostředků není zahrnuto **140 001 350 Kč**, které na EHP/Norsko vynakládá oblast výzkumu a vývoje (viz kapitola C.I.2.7).

## **C.V.3 Komunitární program Erasmus+**

V komunitárních programech jsou rozpočtovány prostředky ve výši **476 400 Kč**, z toho na OPVP 432 400 Kč, na odvozy 37 600 Kč a na OBV 6 400 Kč.

**Erasmus+** je nový vzdělávací program EU na období 2014 – 2020, který podporuje spolupráci a mobilitu ve všech sférách vzdělávání, v odborné přípravě a v oblasti sportu a mládeže. Je nástupcem Programu celoživotního učení, programu Mládež v akci a dalších. Skrze grant Erasmus+ MŠMT rozpočtuje finanční prostředky pro projekt Impuls realizovaný s podporou EU.

Projekt **Impuls** navazuje na politiky Boloňského procesu a na zavádění nástrojů, které jsou v jeho rámci prosazovány. Ústředním tématem projektu jsou výsledky učení („learning outcomes“). Jedná se o nástroj (nejen) vysokoškolské politiky objektivizující poskytované vzdělání, zpřehledňující nabídku studijních programů, zlepšující provázanost uvnitř studijního programu a v neposlední řadě zvyšující kvalitu pedagogické práce akademických pracovníků VŠ.

Bližší informace ke komunitárním programům viz kapitola C.VI.1.10.

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

### **Tabulkové přílohy ke kapitole C.V:**

|               |                                                                                                                                                                             |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tabulka č. 1  | Rozpočet pro oblast programů spolufinancovaných z rozpočtu EU a FM (mimo VVI) na rok 2017                                                                                   |
| Tabulka č. 1a | Rozpis rozpočtu běžných výdajů programů spolufinancovaných z EU bez SZP-Národní agentura pro evropské vzdělávací programy na rok 2016 (Komunitární programy a Twinning out) |

## C.VI Ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu

Výdajový blok ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu (celkem 1 919 471 980 Kč z čehož programové financování tvoří 76 869 070 Kč) v sobě zahrnuje:

- **ostatní přímo řízené organizace, společné úkoly a vybrané ukazatele** včetně komunitárních programů, programu podpory českého kulturního dědictví a mezinárodních aktivit ve výši **950 236 018 Kč**, z toho programové financování tvoří **64 000 000 Kč**;
- **státní správu** – výdaje jsou ve výši **803 922 962 Kč**, z toho programové financování činí **12 869 070 Kč**;
- **zahraniční rozvojovou spolupráci** – **110 000 000 Kč**;
- **program podpory vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchovu** – **15 039 000 Kč**;
- **program sociální prevence a prevence kriminality** – **8 132 000 Kč**;
- **program protidrogové politiky** – **12 197 000 Kč**;
- **podpora projektů integrace příslušníků romské komunity** – **19 875 000 Kč**;
- **zajištění příprav na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.** – **70 000 Kč**.

### C.VI.1 Ostatní přímo řízené organizace, společné úkoly a vybrané ukazatele

**Rozpočet celkových výdajů pro OPŘO na rok 2017 činí:**

|                                                        |                             |                       |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| <b>Výdaje celkem</b>                                   |                             | <b>950 236 018 Kč</b> |
| <b>Běžné výdaje</b>                                    |                             | <b>886 236 018 Kč</b> |
| v tom:                                                 | <b>mzdové prostředky</b>    | <b>320 999 762 Kč</b> |
|                                                        | z toho platy                | 220 167 893 Kč        |
|                                                        | <b>zákonné odvody</b>       | <b>102 585 320 Kč</b> |
|                                                        | <b>ostatní běžné výdaje</b> | <b>462 650 936 Kč</b> |
| <b>Kapitálové výdaje - programové financování</b>      |                             | <b>64 000 000 Kč</b>  |
| <b>Limit počtu zaměstnanců v celoročním průměru je</b> |                             | <b>721</b>            |
| <b>Průměrný měsíční plat je rozpočtován ve výši</b>    |                             | <b>25 447 Kč</b>      |

**Průměrný měsíční plat je rozpočtován ve výši 25 447 Kč**, což představuje proti rozpočtovanému průměrnému platu na rok 2016 zvýšení o 107 Kč<sup>41</sup>.

Součástí výdajů rozpočtovaných v části OPŘO jsou prostředky vládního **programu podpory českého kulturního dědictví v zahraničí**. V návaznosti na usnesení vlády č. 1014 ze dne 7. prosince 2015 (o pokračování Programu podpory českého kulturního dědictví v zahraničí v roce 2017 a střednědobému výhledu jeho financování na léta 2018 a 2019) byly do rozpočtu kapitoly MŠMT začleněny finanční prostředky v celkové výši **48 954 000 Kč**, které jsou účelově určeny k finančnímu zabezpečení uvedeného programu.

Z celkového finančního objemu 48 954 000 Kč je částka ve výši 40 836 962 Kč<sup>42</sup> stanovena k finančnímu zabezpečení dílčí části Programu podpory českého kulturního dědictví v zahraničí, která je v gesci Domu zahraniční spolupráce (dále jen „DZS“), částka 2 000 000

<sup>41</sup> Komunitární programy byly původně rozpočtovány v rámci ukazatele Programy spolufinancované s EU mimo VVI. Změnou metodiky rozpočtování byly prostředky vč. limitu počtu zaměstnanců přesunuty do ukazatele Ostatní. Tato změna metodiky rozpočtování komunitárních programů způsobila zkrácení navýšení průměrného měsíčního platu.

<sup>42</sup> K navýšení fin. prostředků pro DZS došlo z důvodu zákonného navýšení platových tarifů (lektoři vysílání ke krajanům). K navýšení fin. prostředků došlo na základě usnesení vlády č. 1098 ze dne 5.12.2016.

Kč je určena k úhradám nákladů na studia krajanů na veřejných vysokých školách v České republice a částka v objemu 6 117 038 Kč k úhradám ÚJOP/UK za jazykové a metodické kurzy výuky češtiny pro krajany a k úhradám peněžních darů na podporu výuky českého jazyka a reálií v rámci vzdělávacích aktivit, které realizují krajanské spolky v zahraničí formou tzv. „Českých škol bez hranic“ a dalších českých škol v zahraničí.

**Program 233 010** - Rozvoj a obnova MTZ systému řízení MŠMT je určen k zabezpečení reprodukce majetku OSS a OPŘO. V roce 2017 bude v rámci programu pokračovat financování akcí z nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů u akcí, z nichž k nejvýznamnějším patří akce Národního pedagogického muzea a knihovny Jana Ámose Komenského (dále jen „NPMK“).

Finanční prostředky rozpočtované pro subtitul NRPM 233D 015 pro potřeby NRPM, budou rozpočtovým opatřením převedeny do programu 133 320 Podpora zajištění vybraných investičních podpůrných opatření při vzdělávání dětí, žáků a studentů se speciálními vzdělávacími potřebami ve výši 10 mil. Kč.

**Program 133 010** - Rozvoj a obnova MTZ systému řízení MŠMT 2017-2021 věcně navazuje na program 233 010 s výjimkou zařazení akcí zajištění Národního rozvojového programu mobility pro všechny, který bude realizován z programu 133 320- Podpora zajištění vybraných investičních podpůrných opatření při vzdělávání dětí, žáků a studentů se speciálními vzdělávacími potřebami. V programu je plánován rozpočet pro rok 2017 ve výši 54 000 000 Kč pro OPŘO a 12 869 070 Kč pro ČŠI.

Finanční prostředky zabezpečené v úseku OPŘO jsou určeny pro:

- **kmenovou činnost OPŘO** – tj. vlastní provoz organizace, výdaje vycházející ze zákonů, vyhlášek a dalších právních předpisů, které jsou pro rezort nezbytné a jsou zakotvené ve zřizovacích listinách jednotlivých organizací,
- **resortní projekty** (konkrétní, časově omezené úkoly, které organizace plní z pověření ministerstva), včetně udržitelnosti ukončených projektů spolufinancovaných s EU,
- **účelově vymezené úkoly** – tj. časově omezené, převážně mandatorní úkoly, jejichž realizace vychází např. z členství ČR v EU (např. EUROPASS<sup>43</sup>, Evropské školy Lucemburk a Brusel), z platných právních norem (čeština pro cizince), z materiálů schválených vedením ministerstva (např. Pokusné ověřování Matematika+, Pokusné ověřování občanského vzdělávání, pokračování Pokusného ověřování hodiny pohybu navíc), atd.,
- **mezinárodní aktivity** – tj. časově omezené, převážně mandatorní úkoly, jejichž realizace vychází z mezinárodních dohod a z mezinárodních smluv, popř. z usnesení vlád (např. mezinárodní konference, vklady a příspěvky mezinárodním organizacím, stipendium Madeleine Albrightové na Univerzitě v Glasgow, Komenského škola ve Vídni v letech 2015 - 2017, stipendia občanů ČR v zahraničí, přijetí expertů, projekt Dijon, Nimes a projekt Pirna),
- pokračování **Programu podpory českého kulturního dědictví v zahraničí** na léta 2016 – 2020 dle usnesení vlády č. 1098/2016<sup>44</sup>, viz výše,
- **Národní agenturu evropských programů** (dále jen „NAEP“) zabezpečující výdaje na komunitární programy spolufinancované s EU na programové období 2015 – 2020

<sup>43</sup> Jednotný rámec pro transparentnost kvalifikací a kompetencí.

<sup>44</sup> Dle UV č. 348/2015 bylo na pokračování Programu podpory českého kulturního dědictví v zahraničí na léta 2016 - 2020 vyčleněna částka ve výši 47 454 000 Kč. V návaznosti na růst platových tarifů v letech 2016 a 2017 bylo UV č. 1089/2016 ČR schváleno navýšení o 1,5 mil. Kč.

(Erasmus+, Study in, Euroguidance, Eurodesk, Věda bez hranic a Twinning out) ve výši 56 722 153 Kč ze státního rozpočtu včetně limitu počtu zaměstnanců ve výši 66 přepočtených úvazků.<sup>45</sup> Program švýcarsko-české spolupráce, který je zaměřen na snížení sociálních a ekonomických nerovností v rozšířené EU ve výši 170 615 Kč,

- **Český egyptologický ústav Univerzity Karlovy** je vědecko-výzkumným pracovištěm Filozofické fakulty Univerzity Karlovy a podílí se významnou měrou na vzdělávání studentů ve všech studijních programech. Podpora multidisciplinární činnosti Českého egyptologického ústavu formou poskytnutí dotace ve výši 20 mil. Kč naplňuje závazek České republiky sjednaný v Dohodě o kulturní spolupráci mezi Československou republikou a Egyptskou republikou ze dne 19. října 1957 a Prováděcího programu Kulturní, školské a vědecké spolupráce mezi Vládou ČR a Vládou Egyptské Arabské republiky na léta 2014 - 2017,
- **společné úkoly** – tj. úkoly vycházející z potřeb jednotlivých sekcí ministerstva.

Po odečtení 64 mil. Kč evidovaných v programovém financování<sup>46</sup>, bez finančních prostředků na výše popsany program kulturního dědictví a bez finančních prostředků na programy NAEP a prostředků na Český egyptologický ústav jsou v návrhu rozpočtu kapitoly na rok 2017 **zabezpečeny prostředky v tomto úseku ve výši 760 389 250 Kč, a jsou určeny pro:**

|                                                           |                       |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|
| • <b>kmenovou činnost OPŘO</b> (včetně nezbytných rezerv) | <b>578 541 751 Kč</b> |
| • <b>resortní projekty</b> <sup>47</sup>                  | <b>60 330 840 Kč</b>  |
| • <b>projekty udržitelnosti</b>                           | <b>48 502 550 Kč</b>  |
| • <b>účelově vymezené úkoly</b>                           | <b>16 712 945 Kč</b>  |
| • <b>integraci cizinců</b>                                | <b>2 050 000 Kč</b>   |
| • <b>mezinárodní aktivity</b>                             | <b>20 153 567 Kč</b>  |
| • <b>společné úkoly</b>                                   | <b>7 276 999 Kč</b>   |
| • <b>vázaná rezerva</b> <sup>48</sup>                     | <b>26 820 598 Kč</b>  |

### **Vlivy, které mají dopad do rozpočtu OPŘO roku 2017**

Proti **srovnatelné základně roku 2016**, jejíž součástí jsou nově i výdaje dříve rozpočtované v komunitárních programech ve výši cca 55 mil. Kč (v návaznosti na metodickou změnu byly z komunitárních programů vyňaty) a výdaje na Národní soustavu kvalifikací (dále jen „NSK“) ve výši cca 34 mil. Kč, jsou **běžné výdaje pro OPŘO** (zejména díky vlivu zvýšení objemu prostředků na platy a prostředkům na společné vzdělávání) **vyšší o 63 200 477 Kč.**

<sup>45</sup> Podle platné metodiky se výdaje plynoucí od EU nerozpočtují, nicméně vložení těchto prostředků státního rozpočtu do uvedených programů přinese v r. 2017 dalších 59 260 100 Kč z Evropské komise. V návaznosti na výsledky kontroly Nejvyššího kontrolního úřadu došlo k metodické změně, tj. ke změně identifikačního zdroje členění prostředků, tudíž v důsledku toho nejsou výdaje NAEP vedeny v ukazateli Výdaje spolufinancované s EU, ale v ukazateli Ostatní výdaje na zabezpečení resortu a rozpisem rozpočtu na rok 2017 měl být nastaven limit počtu zaměstnanců na 38,5 přepočtených úvazků tak, aby nedocházelo ke zkreslování skutečnosti (snížení o limit zaměstnanců hrazených z Evropské komise). Vzhledem k tomu, že tato změna nebyla dosud s Evropskou komisí komunikována, bylo na jednání s ŘO 63 dne 7. 12. 2016 dohodnuto, že limit počtu zaměstnanců pro NAEP bude dočasně nastaven na úrovni r. 2016 (tj. ve výši 66 přepočtených úvazků) a snížení limitu bude realizováno k 31. 3. 2017 bez dopadu na skutečné počty zaměstnanců.

<sup>46</sup> Prostředky ve výši 54 mil. Kč určené pro státní správu jsou zatím alokovány v rámci ukazatele OPŘO. V průběhu r. 2017 budou převedeny do státní správy. programové financování - kapitálové výdaje tak v OPŘO činí 10 mil. Kč.

<sup>47</sup> Rozpočet je uveden bez prostředků, které budou převedeny z jiných částí kapitoly (mládež a RgŠ).

<sup>48</sup> Vázaná rezerva – prostředky u příkazce svodných rozpočtových operací ve výši 26 820 598 Kč, u kterých se již předpokládá konkrétní využití např. na dofinancování platů a souvisejících odvodů podle výsledků mzdových inventur, nárůst výdajů na jednotné přijímací řízení, nezpůsobilé výdaje, ReferNet, atd.

**Limit počtu zaměstnanců** (dále jen „LPZ“) **v oblasti OPŘO na rok 2017 je o 113 přepočtených úvazků (18,6 %) vyšší oproti roku 2016.** Vzhledem k tomu, že součástí srovnatelné základny je nad schválený LPZ i 82 přepočtených úvazků (66 přepočtených úvazků na komunitární programy a 16 přepočtených úvazků na NSK), nárůst oproti srovnatelné základně činí **31 přepočtených úvazků, což představuje 4,5 %**. 30 přepočtených úvazků bylo převedeno z RgŠ na realizaci společného vzdělávání, 1 přepočtený úvazek byl převeden z RgŠ na pokrytí nárůstu učitelů Evropských škol.

Rozpis rozpočtu OPŘO na rok 2017 je zpracován tak, aby byly finančně pokryty jak veškeré činnosti uvedené ve zřizovacích listinách jednotlivých organizací, tak další nezbytně nutné úkoly a resortní projekty delegované na jednotlivé OPŘO ze strany MŠMT a zároveň byla vytvořena dostatečná finanční rezerva na:

- financování nově vzniklých nezbytných činností v oblasti OPŘO, o kterých rozhodne vedení MŠMT v průběhu roku 2017,
- případné navýšení prostředků na platy podle vyžádaných mzdových inventur,
- nárůst nákladů na maturitní zkoušku a jednotné příjímání řízení v souvislosti s novelou vyhlášky,
- zvýšené odpisy u dokončovaných investičních akcí

#### ***C.VI.1.1 Vlastní (kmenová) činnost OPŘO***

Pro vlastní činnost OPŘO, tj. vlastní provoz organizací a mandatorní výdaje vyplývající ze zřizovacích listin, je v roce 2017 vyčleněno 578 541 751 Kč.

Základem rozpočtu na rok 2017 je pro každou OPŘO upravený rozpočet výdajů v roce 2016 ve výše uvedeném věcném členění a v členění dle závazných ukazatelů rozpočtové skladby, do které se v rozpočtu 2017 promítají změny vyplývající:

- z nařízení vlády č. 316/2016 Sb., kterým se mění nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, včetně platových postupů (platové postupy zaměstnanců u malých organizací, které je nejsou schopny zabezpečit v rámci stanovených limitů, u ostatních organizací jsou povinné platové postupy kryty plošným 4% navýšením prostředků na platy),
- z případných změn jiných právních předpisů (vyhláška č. 353/2015 Sb., kterou se měnila vyhláška č. 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb, ve znění pozdějších předpisů),
- ze zdůvodněného nárůstu činností organizace, ke kterému došlo v průběhu roku 2016 či je očekáván od začátku roku 2017.

Rozpis rozpočtu na vlastní (kmenovou) činnost se provádí pro 7 organizací OPŘO, kterými jsou:

- DZS,
- NÚV,
- NPMK,
- Národní technická knihovna (dále jen „NTK“),
- NIDV,
- Centrum pro zjišťování výsledků vzdělávání (dále jen „CZVV“),
- Pedagogické centrum pro polské národnostní školství (dále jen „PC Český Těšín“).

Dále se rozpis rozpočtu kmenové činnosti provádí i pro KJWF, jejíž výdaje jsou hrazeny podle mezinárodní smlouvy uzavřené mezi ČR a USA, a pro ADV, jehož rozpočet je navržen v rámci závazného ukazatele sportovní reprezentace a principy jsou stejné jako u ostatních OPŘO.

### **C.VI.1.2 Základní principy pro rozpis rozpočtu – příspěvkové organizace**

Východiskem pro rozpis rozpočtu běžných výdajů na rok 2017 jsou zejména § 53 a následující rozpočtových pravidel, z nichž zejména vyplývá:

- 1) podle **§ 53 odst. 2** rozpočtových pravidel se hospodaření PO řídí jejím rozpočtem, který je po zahrnutí příspěvku ze státního rozpočtu nebo po stanovení odvodu do státního rozpočtu sestaven jako vyrovnaný. Rozpočet každé PO může zahrnovat pouze náklady a výnosy související jen s jejími poskytovanými službami, které jsou předmětem její hlavní činnosti; přičemž hlavní činností PO může být pouze činnost vymezená jejím zřizovateli zvláštním zákonem a vykonávána PO; v případě PO zřízené zvláštním zákonem je hlavní činností činnost vymezená tímto zákonem;
- 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 stanoví z objemu prostředků na:
  - **kmenovou činnost** zahrnující vlastní provoz organizace a výdaje vyplývající ze zřizovací listiny,
  - **konkrétní** (vybrané a poradou vedení schválené) **resortní projekty**,
  - jednotlivé **účelově vymezené úkoly včetně účelových prostředků souvisejících s integrací cizinců**,
  - **mezinárodní aktivity**.

Rozpisem rozpočtu jsou organizacím v rámci celkového závazného příspěvku stanoveny následující závazné ukazatele:

- prostředky na platy;
  - prostředky na OON;
  - ostatní neinvestiční výdaje;
  - LPZ.
- 3) celkový **limit prostředků na platy** je pro oblast OPŘO v souladu s metodikou rozpisu rozpočtu na rok 2017 navýšen o 5 % oproti schválenému, resp. upravenému limitu na rok 2016. Pro rozpis rozpočtu roku 2017 na jednotlivé organizace je v návaznosti na změnu nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „NV č. 564/2006 Sb.“), promítnuto 4% navýšení tarifů do rozpočtu jednotlivých organizací. Nastavený limit prostředků na platy jednotlivých organizací zohledňuje i případné zdůvodněné návrhy na navýšení v této oblasti předložené jednotlivými organizacemi a odsouhlasené věcně příslušnými sekcemi. Lze však konstatovat, že v žádném případě nebylo a nebude možné vyhovět všem požadavkům, které v této oblasti jednotlivé organizace a věcně příslušné sekce vznesly. Nastavený limit prostředků na platy zahrnuje navýšení nárokové složky platu – platových tarifů - o 4 %, součástí limitu jsou dále nenárokové složky platu dle skutečností ze mzdových inventur k 1. 1. 2016, tj. osobní příplatky a mimořádné odměny (a to včetně odměny řediteli/ředitelce organizace přiznané z MŠMT). **Upřesnění celkového limitu**

**prostředků na platy bude provedeno na základě předložených mzdových inventur jednotlivých organizací k 1. 1. 2017 v I. čtvrtletí 2017. Upřesněný limit prostředků na platy bude kromě nárokových složek platu zohledňovat i výši nenárokových složek platu, které budou záviset na plnění limitu počtu zaměstnanců v r. 2016 a zároveň zohlední významnost úkolů organizace podle současných priorit resortu, popř. zohlední i odpovídající nárůst platů pro případné pedagogické pracovníky, odměňované podle přílohy č. 9 k NV č. 564/2006 Sb.;**

- 4) **limit počtu zaměstnanců OPŘO** - u organizací bude tolerováno neplnění počtu zaměstnanců za rok 2017 do výše 3 % ze stanoveného LPZ; u organizací, které k 30. 6. 2017 vykáží vyšší neodůvodněné neplnění nad tuto toleranci, bude (na základě stanoviska věcně příslušné sekce) přistoupeno k opatřením k napravení tohoto stavu. V případě nových požadavků organizací na navýšení LPZ, v souvislosti s novými úkoly, či projekty, bude přihlíženo k výši neplnění limitu nad 3 %;
- 5) **limit prostředků na OON** zvýšený o prostředky rezervního fondu zapojené do financování, je stanoven s přihlédnutím k odůvodněným potřebám organizací v rámci možnosti závazného ukazatele rozpočtu OPŘO na rok 2017; zároveň je nutno znovu upozornit, 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;
- 6) prostředky na **ostatní neinvestiční výdaje** (dále jen „ost. ONIV“) zahrnují následující orientační ukazatele:
  - zákonné odvody,
  - FKSP,
  - OBV;
- 7) prostředky na zákonné **odvody do fondů zdravotního a sociálního pojištění** (34 %) a pro **příděl do FKSP** (2 %) byly stanoveny propočtem ke stanoveným limitům prostředků na platy a na OON s přihlédnutím k reálným potřebám odvodů vyplývajících ze struktury dohod, uzavíraných u jednotlivých organizací;
- 8) v rámci stanoveného příspěvku na OBV, zvýšeného o vlastní výnosy a o prostředky rezervního fondu zapojené do financování, popřípadě i úsporami realizovanými v nákladech, **musí organizace zabezpečit i prostředky na náhradu mzdy, platu nebo odměny z dohody o pracovní činnosti za prvních 14 dnů dočasné pracovní neschopnosti;**
- 9) **závazné ukazatele** rozpisu rozpočtu jednotlivých organizací budou v průběhu roku 2016 měněny pouze **úpravou rozpočtu z MŠMT;**
  - i. **každá žádost OPŘO<sup>49</sup> o navýšení schváleného (upraveného) rozpočtu nebo o změnu struktury rozpočtu stávajícího úkolu, nebo o financování nového úkolu, nad rámec schváleného rozpočtu v Plánu hlavních úkolů (dále jen „PHÚ“), musí být doložena souhlasem věcně příslušné sekce, a to nejpozději do 30 dnů od doručení žádosti OPŘO. Pokud sekce ekonomická neobdrží od věcně příslušné sekce souhlasné stanovisko s dofinancováním nebo změnou struktury do 30 dnů od doručení žádosti OPŘO, bude to považováno za nesouhlas s podanou žádostí.**

<sup>49</sup> Netýká se organizací NTK a KJWF, které jsou nejen řízeny, ale i financovány věcně příslušnou sekci vysokého školství, vědy a výzkumu.

**Termín, do nějž je nejpozději možno předložit poslední žádost o změnu, resp. stanovisko k žádosti, se stanovuje na 20. listopad 2017 (i s ohledem na termíny předkládání rozpočtových opatření na Ministerstvo financí). Po tomto datu nebude na požadavky brán zřetel<sup>50</sup>.**

- ii. žádosti o poskytnutí prostředků na nové zatím nezabezpečené úkoly, které nejsou součástí plánu hlavních úkolů OPŘO, musí být dodatečně předloženy do porady vedení prostřednictvím materiálu do PV (ve spolupráci s věcně příslušnou sekcí) a následně schváleny;
- 10) **rozpočtová opatření bez změny závazných ukazatelů**, tj. přesuny finančních prostředků v rámci ukazatele ost. ONIV (mezi ukazateli zákonné odvody, FKSP a OBV) lze provádět bez souhlasu financujícího odboru. Při těchto přesunech musí být zachována povinnost organizace zabezpečit zákonné odvody a FKSP a zároveň musí být dodržen celkový objem schváleného/upraveného rozpočtu;
- 11) informaci o provedených přesunech dle bodu 10) bude organizace financujícímu odboru zasílat koncem čtvrtletí;
- 12) **zapojení organizací do nových projektů** (které jsou spolufinancovány z fondů EU či z FM, realizovaných mimo OP VVV) je podmíněno souhlasem věcně příslušné sekce a zajištěním národního podílu financování. Z toho důvodu je nezbytná konzultace se sekcí ekonomickou případně i se sekcí pro řízení operačních programů MŠMT. Souhlas lze udělit pouze v případě, že je organizace ze zákona nebo zřizovatelské listiny oprávněna projekt (činnost) realizovat a je zabezpečen národní podíl financování. Dále je nezbytné projednat s věcně příslušnou sekcí a sekcí ekonomickou případně financování udržitelnosti projektu;
- 13) **organizace mají povinnost neprodleně nahlásit významnou změnu podmínek**, za nichž byl stanoven finanční vztah organizace ke státnímu rozpočtu (§ 54 odst. 3 zákona rozpočtových pravidel); zejména musí organizace zaměřit svoji pozornost na zvyšování svých výnosů; návazně na organizaci oznámené skutečnosti provede MŠMT snížení stanoveného příspěvku, event. posoudí možnost uložení nerozpočtovaného odvodu nebo na základě odůvodněné potřeby naopak zvýšení příspěvku;
- 14) součástí PHÚ je ekonomická nákladovost a předpokládané finanční zdroje. PHÚ byly 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 2017“, s platnými právními předpisy či vnitřními předpisy MŠMT, aby se tím zamezilo duplicitnímu financování.

### ***C.VI.1.3 Základní principy pro rozpis rozpočtu – organizační složky státu***

Pro financování OSS (tj. ČŠI a VSC) v průběhu r. 2017 se stanovuje:

1. podle § 45 odst. 1 a 2 **rozpočtových pravidel hospodaří OSS 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

---

<sup>50</sup> Požadavky na změny rozpočtu, podléhající souhlasu MF musí být za MŠMT odevzdány a MF přijaty nejpozději 30. 11. daného roku.

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;

2. OSS mají rozpočet na rok 2017 nastaven prostřednictvím **IISSP** a jeho modulu **RISPR**. Veškerá rozpočtová opatření budou OSS zpracovávat v RISRE v členění **RISRE-ROP** (rozpočtová opatření) a **RISRE-PS** (platební styk);
3. po schválení zákona o státním rozpočtu MF zajistilo přenos databáze rozpočtu OSS z RISPR do RISRE. Závazné ukazatele na rok 2017 jsou nadále bezprostředně po schválení vedením MŠMT organizacím zasílány i v listinné podobě v tabulce „Rozpis rozpočtu závazných ukazatelů“. Ve všech podkladech bude rozpis těchto ukazatelů uváděn jako schválený rozpočet na rok 2017;
4. zařazování rozpočtových opatření do systému OSS provádí buď přímým vstupem do IISSP, nebo prostřednictvím rozhraní ze svého EKIS;
5. provedená rozpočtová opatření se zařazují v RISRE ROP do chronologické evidence; OSS odpovídá za soulad dat RISRE s daty ve svém EKIS;
6. realizace plateb probíhá v IISSP v rámci RISRE-PS;
7. dříve než OSS vznikne právní důvod pro výdej peněžních prostředků státního rozpočtu, rezervuje předpokládanou výši těchto prostředků ve svém rozpočtu, a to v rozsahu identifikace koruny. Takto stanovenou výši rezervace může OSS upravovat, nebo může rezervaci zrušit. Předběžná řídicí kontrola podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, musí být provedena před provedením rezervace;
8. každá OSS zasílá platební příkazy do ČNB. Příkazy musí obsahovat údaje o čísle rezervace a položce rezervace;
9. prostředky státního rozpočtu, které jsou v rozpočtovém systému rezervovány dle bodu 8., snižují disponibilitu na dané identifikaci koruny.

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

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 na adrese: <https://portal.statnipokladna.cz/irj/portal/index.html>

#### Požadavky OSS na rozpočtové opatření

V souladu s dokumentací koncového uživatele OSS vypracovávají rozpočtová opatření (dále jen „ROP“) podle dopadu požadavku do závazných ukazatelů rozpočtu, které IISSP vyhodnocuje druhem ROP 0 - 5:

- Při požadavku s druhem **ROP 0 – 1**, tj. rozpočtová opatření, která nevyvolávají změnu závazných ukazatelů (dále jen „ZU“) stanovených zákonem o státním rozpočtu v příloze č. 4 (např. pohyb v analytickém členění OSS rozpočtové skladby nebo přesuny mezi položkami v rámci ZU, uvolňování nároků z nespotřebovaných výdajů). Tato ROP vyžadují v IISSP pořízení ROP bez A-hlavičky, ale nepodléhají schvalování z úrovně MF.
  - Pro opatření **mimo uvolňování nároků** z nespotřebovaných výdajů OSS zakládá doklady ROP do IISSP – RISRE bez A-hlavičky a zanesení je do

chronologické evidence IISSP. Nejpozději k poslednímu pracovnímu dni měsíce zašle e-mailem souhrnnou informaci rozpočtujícímu útvaru (odbor 10, popř. sekce IV) o provedených ROP za uplynulý měsíc. Rozpočtář odboru 10 zajistí ve spolupráci s věcně příslušnou sekcí po obdržení e-mailu od OSS kontrolu shody údajů o ROP v systému IISSP – RISRE a databázi ISROS.

- Pro opatření **na uvolňování nároků** z nespotřebovaných výdajů požádá OSS věcně příslušný útvar MŠMT (odb. 10 popř. sekce IV) písemně o souhlas s jejich uvolněním. Po obdržení souhlasu zakládá 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 (odbor 10, popř. sekce IV) o provedených rozpočtových opatřeních. Nároky z nespotřebovaných výdajů OSS čerpá zpravidla přednostně před rozpočtem.

OSS udržuje shodu údajů v IISSP se svým EKISem.

- Při požadavku s druhem **ROP 2 – 5** tj. ROP, která vyvolávají změnu ZU stanovených zákonem o státním rozpočtu v příloze č. 4. Tato ROP vyžadují v IISSP pořízení dokladu ROP s A-hlavičkou a zároveň vyžadují schvalovací proces v IISSP. OSS požádá věcně příslušnou sekci písemnou formou o provedení ROP. Věcně příslušná sekce žádost posoudí a v případě souhlasu doporučí odboru 10 jeho realizaci včetně návrhu na vybilancování požadavku z vnitřních zdrojů kapitoly. Odbor 10 založí A-hlavičku v IISSP a zároveň ve spolupráci s příslušným rozpočtářem nastaví ROP v databázi ISROS. V systému IISSP odbor 10 doplní požadované přílohy a předá A-hlavičku k vyplnění na příslušnou OSS. Po jejím vyplnění OSS A-hlavičku převezme, připojí doklad a odešle zpět na MŠMT, které žádost odešle ke schválení na MF. Po schválení ROP MF bude ROP zároveň systémem schváleno, zaneseno do chronologické evidence a 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 opatřeny A-hlavičkou.**

- V případě přijetí daru a jeho použití pořídí OSS v IISSP doklad s Druhem rozpočtu: rezervní fond (dále jen „RF“) a Druhem ROP: 1-ROP bez schvalování v IISSP, který rozepíše v plné identifikaci koruny a použije položku, na které očekává čerpání. Zanesením dokladu do chronologické evidence se zvýší konečný rozpočet a OSS má o tuto částku povoleno překročení výdajů. Na vyvedení prostředků z RF OSS vystaví Platební poukaz (na něm použije výdajovou položku 5345) a dále vystaví Podklad pro příjmovou finanční operaci (s příjmovou položkou 4135). Tyto dva doklady do IISSP nevstupují. Nejpozději k poslednímu pracovnímu dni měsíce po obdržení daru zašle OSS e-mailem informaci odboru 10 o přijatých darech.

#### **C.VI.1.4 Specifika jednotlivých organizací**

**Platy a související odvody** pro všechny OPŘO byly stanoveny z úrovně MŠMT dle bodů 3 a 6 (kapitoly C.VI.1.4) tohoto materiálu.

### **DZS**

Základním posláním organizace je napomáhat šíření evropské vzdělávací politiky v oblasti celoživotního učení, v souladu s národní politikou vzdělávání, řádnou implementací evropských vzdělávacích programů a plněním úkolů vyplývajících z vládních usnesení, bilaterálních mezivládních smluv a rozhodnutí MŠMT.

V rámci své činnosti DZS organizuje a zajišťuje různé formy studia a vzdělávání občanů EU a cizinců na vysokých školách v ČR; realizuje rozšiřování nabídky různých forem studia, stáží a dalších pobytů občanů ČR v zahraničí, zabezpečuje Program podpory českého kulturního dědictví v zahraničí, organizuje přijímání učitelů do Evropských škol a ke krajským komunitám, realizuje a administruje programy CEEPUS a AKTION, řeší úkoly související s realizací, administrací, propagací a hmotným zabezpečením evropských vzdělávacích programů, atd.

Rozpočet DZS na rok 2017 je stanoven ve výši **24 273 872 Kč** s tím, že:

- součástí kmenového rozpočtu DZS nejsou prostředky na činnost agentury AMVIA, stejně jako prostředky na Národní kancelář CEEPUS a Stipendia v programu AKTION, jejichž činnost je vymezena ve zřizovací listině DZS, v bodě 3.3 b.;
- limit počtu zaměstnanců je pro rok 2017 stanoven ve výši **37,90 přepočtených úvazků**;
- v rozpočtu jsou zohledněny i **výnosy** ve výši **2 900 000 Kč**.

Součástí rozpočtu DZS je **ubytovací zařízení** Rezidence Dlouhá (viz kap. C.VI.1.5).

Rozpočet **resortních projektů** DZS na r. 2017 je popsán v kapitole C.VI.1.6.

Rozpočet **účelově vymezených úkolů** DZS na r. 2017 je popsán v kapitole C.VI.1.8.

DZS realizuje i činnosti v rámci **Komunitárních programů** – (blíže viz kap. C.VI.1.10)

### **NÚV**

NÚV v rámci své hlavní činnosti vykonává činnost školského poradenského zařízení s tím, že poskytuje poradenství odborným pracovníkům škol a školských zařízení, žákům a jejich rodičům. Organizaci pracuje na tvorbě metodických, informačních a studijních materiálů a realizuje granty a projekty v oblasti poskytování preventivních a poradenských služeb. Dále vykonává činnosti analytické, vědecké a výzkumné zaměřené na tvorbu a rozvoj vzdělávací politiky státu, koncepční činnosti s důrazem na tvorbu kurikulárních dokumentů a činnosti zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků. Organizace také realizuje expertní činnosti, které jsou zaměřené na odborné posuzování některých dokumentů a metodických materiálů, atd.

**Rozpočet NÚV na rok 2017** je stanoven ve výši **79 621 336 Kč** s tím, že:

- LPZ je vyšší než v r. 2016 o 1,50 úvazků, tj. **105,30 přepočtených úvazků**;
- došlo k navýšení položky FKSP z důvodu růstu sazby o 0,5 p. b.;
- v celkovém rozpočtu jsou zapojeny i **výnosy** ve výši **2 317 000 Kč**.

Rozpočet **resortních projektů** a **projektů společného vzdělávání** NÚV na r. 2017 je popsán v kapitole č. C.VI.1.6.

Zabezpečení **udržitelnosti projektů** NÚV na r. 2017 je uvedeno v kapitole C.VI.1.7.

Rozpočet **účelově vymezených úkolů** NÚV na r. 2017 je popsán v kapitole C.VI.1.8.

## **NPMK**

NPMK je specializovanou institucí – pedagogickým muzeem s veřejnou knihovnou na centrální úrovni a významným badatelským střediskem, které přispívá k systematickému poznání českého školství, učitelstva a vzdělanosti v interdisciplinárním evropském kontextu. Je institucí s funkcí sbírkotvornou, vědeckovýzkumnou, pedagogickou, výstavní, kulturně-vzdělávací, metodickou, informační, knihovnickou a propagační.

Muzeum zajišťuje budování a následnou činnost Památníku v Hodoníně u Kunštátu, který je zaměřen na všechny skupiny perzekuovaného obyvatelstva.

**Rozpočet NPMK na rok 2017** je stanoven ve výši **31 922 657 Kč** s tím, že:

- z důvodu zahájení odpisování dokončené rekonstrukce budovy knihovny v Jeruzalémské ul. došlo k navýšení OBV proti r. 2016 o **531 383 Kč**;
- LPZ je na úrovni r. 2016, tj. ve výši **44,24** přepočtených úvazků;
- došlo k navýšení položky FKSP z důvodu růstu sazby o 0,5 p. b;
- do rozpočtu je promítnuto zapojení výnosů ve výši **1 900 000 Kč**.

Rozpočet **resortních projektů** NPMK na r. 2017 je popsán v kapitole C.VI.1.6.

## **NTK**

Hlavním úkolem organizace jako specializované knihovny s celostátní působností, je poskytování služeb především vysokým školám, ústavům Akademie věd České republiky a dalším výzkumným ústavům, a dále studentům a výzkumným pracovníkům. Pro celou akademickou a výzkumnou sféru NTK koordinuje a zajišťuje na celostátní úrovni řadu aktivit, např. konsorciální přístup do klíčových elektronických informačních zdrojů v oblasti technických a aplikovaných přírodních věd, zajištění bibliometrických dat o výzkumu na vysokých školách, podporu otevřeného přístupu, poskytování mezinárodních výpůjčních služeb a další. Současně zajišťuje členství ČR v mezinárodních organizacích, zejména ISSN<sup>51</sup> a LIBER<sup>52</sup>.

**Rozpočet NTK na rok 2017** je stanoven ve výši **113 018 987 Kč** s tím, že:

- prostředky na **konsorciální poplatky projektu Informace základ výzkumu** jsou zabezpečeny ve výši **4 000 000 Kč**;
- LPZ zůstane na úrovni r. 2016, tj. **145,39** přepočtených úvazků;
- došlo k navýšení položky FKSP z důvodu růstu sazby o 0,5 p. b;
- v rozpočtu je zohledněno i zapojení výnosů ve výši **14 994 000 Kč**.

Rozpočet **resortního projektu** Hybridní knihovna NTK na r. 2017 je popsán v kapitole C.VI.1.6.

## **NIDV**

NIDV vykonává v rámci své hlavní činnosti činnost pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, dále poskytuje služby školám, školským zařízením i dalším institucím v oblasti školství a vzdělávání. Organizace zajišťuje i úkoly, které vyplývají z priorit státní vzdělávací politiky, a které vedou k systematické profesní podpoře cílových skupin pedagogických pracovníků škol a školských zařízení se zvláštním zřetelem na školská zařízení pro zájmové

<sup>51</sup> Systém mezinárodního standardního číslování seriálových publikací - ISSN (International Standard Serials Numbering). Centrum udržuje databázi všech přidělených ISSN. České národní středisko ISSN funguje při NTK.

<sup>52</sup> Tato asociace je největší evropskou sítí vědeckých knihoven. Sdružuje více než 420 národních, univerzitních a jiných knihoven z více než 40 evropských států.

vzdělávání a pracovníky pracujících s dětmi a mládeží ve volném čase. Organizace také zabezpečuje profesní rozvoj pedagogických pracovníků (kariérní systém) a pracovníků pracujících s dětmi a mládeží, realizuje a zprostředkovává mezinárodní aktivity. NIDV poskytuje ubytovací a stravovací služby spojené s pořádáním vzdělávacích, informačních a jiných aktivit.

**Rozpočet NIDV na rok 2017 je stanoven ve výši 76 455 248 Kč s tím, že:**

- LPZ je ve výši **105,18** (vč. přesunutých 2,00 přepočtených úvazků na PERUN);
- došlo k navýšení položky FKSP z důvodu růstu sazby o 0,5 p. b.;
- projekt PERUN ve výši 5 031 409 Kč vč. 2,00 přepočtených úvazků je součástí rozpočtu kmenové činnosti organizace;
- v rozpočtu je zohledněno i zapojení **výnosů** ve výši **50 380 000 Kč**.

Součástí NIDV je **ubytovací a vzdělávací zařízení** Richtrovy boudy (viz kapitola C.VI.1.5).

Rozpočet **resortních projektů** NIDV na r. 2017 je popsán v kapitole C.VI.1.6.

Rozpočet **účelově vymezených úkolů** NIDV na r. 2017 je popsán v kapitole C.VI.1.8.

### **CZVV**

CZVV v rámci své hlavní činnosti zajišťuje společnou část maturitní zkoušky a jednotlivé zkoušky. Organizace připravuje katalogy požadavků k maturitní zkoušce a zajišťuje zpracování a distribuci didaktických testů a písemných prací do jednotlivých zkušebních míst. Dále CZVV zajišťuje i odbornou přípravu pedagogických pracovníků k výkonu funkcí maturitních komisařů (které i na návrh ředitele školy jmenuje), hodnotitelů a zadavatelů. Organizace je správcem registru pedagogických pracovníků, kteří jsou oprávněni k výkonu funkce školních maturitních komisařů, zadavatelů a hodnotitelů, dále je správcem informačního systému, který slouží k evidenci údajů z přihlášek žáků k maturitní zkoušce a dále slouží k evidenci výsledků společné části maturitní zkoušky.

**Rozpočet na rok 2017 je stanoven ve výši 193 288 529 Kč s tím, že:**

- LPZ je vyšší o 3,00 přepočtené úvazky, tj. **73,00** přepočtených úvazků;
- došlo k navýšení položky FKSP z důvodu růstu sazby o 0,5 p. b.;
- prostředky ve výši 7 492 300 Kč jsou v r. 2017 součástí kmenové činnosti v rámci úkolu Jednotné přijímací řízení na středních školách (2 termíny);
- v rozpočtu je zohledněno i zapojení **výnosů** ve výši **15 170 000 Kč**.

Rozpočet **účelově vymezeného úkolů** CZVV Matematika+ na r. 2017 je uveden v kapitole C.VI.1.8.

### **PC Český Těšín**

PC Český Těšín v rámci své hlavní činnosti poskytuje informační a metodickou pomoc školám a školským zařízením, zabezpečuje další vzdělávání pedagogických pracovníků. Dále organizace realizuje programy pro nepedagogickou veřejnost, nabízí služby související např. s učebními pomůckami (dle objednávek škol) nebo zajišťuje polskou mutaci učebnic.

**Rozpočet na rok 2017 je stanoven ve výši 5 181 709 Kč s tím, že:**

- v prostředcích na platy (vč. souvisejících odvodů) jsou zohledněny platové postupy některých zaměstnanců;
- LPZ je zachován na úrovni r. 2016, a to **6,00** přepočtených úvazků;
- došlo k navýšení položky FKSP z důvodu růstu sazby o 0,5 p. b.;

- v celkovém rozpočtu jsou zapojeny i **výnosy** ve výši **1 030 000 Kč**.

Rozpočet **resortního projektu** PC ČT na r. 2017 je uveden v kapitole C.VI.1.6.

Rozpočet **účelově vymezeného úkolů** PC ČT na r. 2017 je uveden v kapitole C.VI.1.8.

### **KJWF**

Hlavním cílem KJWF je podpora vzdělávacích, vědeckých a kulturních výměn mezi ČR a USA. KJWF administruje aktivity zahrnující stipendia, granty a další programy pro studium, výuku a výzkum v ČR a USA. Správa těchto programů zahrnuje přijímání návrhů, organizaci výběrových řízení, zajišťování pobytů českých stipendistů v USA a výběr a péči o americké stipendisty pobývajících v ČR.

Organizaci je přiznán příspěvek ve výši **13 544 000 Kč** na základě mezinárodní smlouvy uzavřené mezi ČR a USA. Zahrnuje navýšení příspěvku na zvýšený počet asistentů pro výuku anglického jazyka ve výši 6 148 000 Kč.

### **ADV**

ADV je národní antidopingovou organizací, která je signatářem nového „Světového antidopingového kodexu“ a je odpovědná za uplatňování antidopingového programu v ČR.

**Rozpočet ADV je stanoven** (dle návrhu sekce V) ve výši **14 198 563 Kč**. Rozpočet zahrnuje 4% navýšení mzdových prostředků a souvisejících odvodů. V rozpočtu ADV jsou zohledněny i **výnosy** ve výši **720 000 Kč**.

### **VSC**

VSC je pedagogické odborné pracoviště vytvářející materiální, sociální, personální a sportovně technické podmínky pro přípravu vrcholových sportovců ve vybraných sportovních odvětvích pro potřeby státní sportovní reprezentace ČR. Rozpis rozpočtu ve výši **143 383 693 Kč** byl připraven prostřednictvím IISSP a jeho modulu RISPR. **Limit** počtu zaměstnanců je stanoven ve výši **130,0 zaměstnanců**.

Rozpis rozpočtu je stanoven v souladu s podkladem předloženým sekci sportu a mládeže, která navrhla rozdělení celého závazného výdajového okruhu na sportovní reprezentaci. Proti roku 2016 se rozpočet VSC na r. 2017 zvýšil nejen o vlivy související s nárůstem platů (a souvisejících odvodů) a FKSP, ale byl posílen o dalších 30 mil. Kč a 34 přepočtených úvazků.

Rozpočet **příjmů** na rok 2017 je stanoven ve výši **66 000 Kč**.

#### ***C.VI.1.5 Principy rozpisu rozpočtu běžných výdajů u vybraných organizací***

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

- 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 vynaložených nákladů**

**a provedení průběžné řídicí kontroly věcně příslušnou sekci VI** (např. čtvrtletně, nejpozději však do 15. listopadu 2017)<sup>53</sup>;

- b) zařízení 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 sekci vzdělávání;**

#### ***C.VI.1.6 Resortní projekty a projekty společného vzdělávání***

Na resortní projekty, vč. projektů společného vzdělávání (úkoly resortu, jejichž realizaci pověřilo MŠMT jednotlivé konkrétní organizace) předložily organizace návrhy rozpočtů (výnosů, nákladů a příspěvku ze státního rozpočtu) v celkové výši **71 814 660 Kč a 3,67 přepočtených úvazků**.

Na nárůstu požadované částky ve výši 6 677 310 Kč na resortní projekty ve srovnání s rokem 2016 se především podílí:

- **nárůst resortních projektů a projektů společného vzdělávání v NÚV** – kdy požadavek na rozpočet resortních projektů na r. 2017 oproti r. 2016 je vyšší o 7 000 Kč, vč. LPZ vč. 1,20 přepočtených úvazků a požadavek na rozpočet projektů společného vzdělávání je vyšší oproti r. 2016 o 390 000 Kč;
- **nárůst resortních projektů v NIDV** – potřeba prostředků na resortní projekty na r. 2017 je oproti r. 2016 vyšší o 6 360 310 Kč (vč. 15,00 přepočtených úvazků). Konkrétně se jedná zejména o nárůst rozpočtu na projekt Podpora implementace Strategie digitálního vzdělávání a požadavek na 3 nové projekty (2 projekty končí v r. 2017 realizaci);
- **snížení resortního projektu v PC ČT** – zahrnuje snížení požadavku oproti r. 2016 o 80 000 Kč, jedná se o stálý projekt Česko-polské pracovní skupiny pro učebnice;
- **rozpočet resortních projektů v DZS, NPMK a NTK** je na stejné úrovni jako v r. 2016.

Rozpisem rozpočtu na r. 2017 byl u resortních projektů OPŘO stanoven objem ve výši 60 330 840 Kč<sup>54</sup> (vč. 3,67 přepočtených úvazků) bez specifikace, na jaké projekty je rozpočtována částka určená a u projektů společného vzdělávání NÚV byl stanoven převod prostředků ve výši 5 154 000 Kč z ukazatele Výdaje regionálního školství a přímo řízených organizací do ukazatele Ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu.

V rámci předložených PHÚ OPŘO na r. 2017 byl schválen poradou vedení rozpočet resortních projektů dle jednotlivých titulů (projektů) v celkové výši 61 026 040 Kč<sup>55</sup> (vč. 3,67 přepočtených úvazků) a rozpočet projektů společného vzdělávání NÚV dle jednotlivých projektů v celkové výši 5 154 000 Kč. Požadavek na rozpočet u některých resortních projektů NIDV byl v PHÚ na r. 2017 upraven (např. požadavek na Soutěže, atd.).

Aby byl zajištěn soulad financování kmenové činnosti a resortních projektů v jednotlivých organizacích a nedošlo k financování jednoho úkolu duplicitně, budou **finanční**

<sup>53</sup> Uvedené zařízení je organizační součástí DZS; v organizaci jako celku jsou zaměstnanci odměňováni platem podle ZP; proto musí být organizaci dle § 109 odst. 3, písm. d) a § 122 a násl. ZP stanoveny pro odměňování v kmenové činnosti (tj. za neplatící hosty resortu) i limity mzdové regulace.

<sup>54</sup> Objem rozpočtu je bez požadavku na Soutěže (vč. mezinárodní soutěže).

<sup>55</sup> Objem rozpočtu je včetně prostředků, které budou převedeny z rozpočtu Mládeže na Soutěže NIDV.

**prostředky na resortní projekty (vč. projektů společného vzdělávání) rozepisovány do rozpočtů organizací postupně v návaznosti na projednání PHÚ v poradě vedení, a to ve 2 etapách:**

- a) **1. etapa** – bude rozepsáno 75 % schváleného rozpočtu resortních projektů po schválení PHÚ poradou vedení;
- b) **2. etapa** – dofinancování - po vyhodnocení **předpokládaných výsledků realizace projektu, čerpání rozpočtu, provedení průběžné řídicí kontroly věcně příslušnou sekcí a návrhu na dofinancování předloženého sekcí ekonomické věcně příslušnými sekcemi.**

do 30. 9. 2017.

Prostředky na resortní projekty budou v souladu s výše uvedeným harmonogramem organizacím poskytovány v pravidelných měsíčních intervalech stejně jako finanční prostředky na kmenovou činnost.

#### **C.VI.1.7 Zabezpečení udržitelnosti projektů**

Stejně jako v předchozích letech, je i v r. 2017 nezbytné řešit udržitelnost již ukončených projektů Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost realizovaných jednotlivými OPŘO.

V rozpočtu na rok 2017 je **zabezpečena částka ve výši 48 502 550 Kč** (31,51 přepočtených úvazků) na **udržitelnost projektů realizovaných NÚV**. Projekty, které jsou v rozpočtu zabezpečeny, jsou uvedeny níže:

|     |                         | Příspěvek<br>celkem | Počet úvazků |
|-----|-------------------------|---------------------|--------------|
| NÚV | Metodický portál RVP.CZ | 3 505 530           | 3,40         |
|     | NZZ <sup>56</sup>       | 6 143 644           | 9,76         |
|     | Pospolu                 | 575 446             | 0,70         |
|     | Kariérové poradenství   | 1 552 830           | 1,65         |
|     | Pilot ZUŠ               | 107 000             |              |
|     | Kurikulum G             | 40 000              |              |
|     | Cesta ke kvalitě        | 250 000             |              |
|     | Univ 2 Kraje            | 300 000             |              |
|     | Koncept                 | 400 000             |              |
|     | NSK <sup>57</sup>       | 35 328 100          | 16,00        |
|     | Mimořádné výdaje NSK    | 300 000             |              |
|     | <b>Celkem NÚV</b>       | <b>48 502 550</b>   | <b>31,51</b> |

**Nezabezpečen** zůstává požadavek na navýšení výdajů na Národní soustavu kvalifikací ve výši **6 355 000 Kč**.

Úkoly, ze kterých vyplývá povinná udržitelnost, je nezbytné předložit formou materiálu ke schválení do PV.

<sup>56</sup> Nová závěrečná zkouška.

<sup>57</sup> Národní soustava kvalifikací.

Prostředky na zabezpečení projektů udržitelnosti budou uvolňovány na základě schváleného PHÚ a žádosti organizace.

Součástí žádosti o uvolnění schválených prostředků na zabezpečení udržitelnosti projektů bude náležité zdůvodnění při požadovaném uvolnění celkového objemu (100 % schváleného rozpočtu).

### **C.VI.1.8 Účelově vymezené úkoly**

**Na účelově vymezené úkoly uvedené v této části materiálu (včetně úkolů spojených s integrací cizinců) jsou na rok 2017 zabezpečeny výdaje ve výši 18 762 945 Kč.** Účelově vymezenými úkoly jsou časově omezené úkoly, jejichž realizace nevychází ani ze zřizovacích listin organizací ani ze schválených resortních projektů, ale např. z mezinárodních dohod a smluv, platných právních norem, usnesení vlády, materiálů schválených v poradě vedení ministerstva, atd. Rozpočet těchto úkolů odpovídá schváleným dokumentům, možnostem rozpočtu a reálné potřebě v roce 2017.

#### **Rekapitulace účelově vymezených úkolů podle věcně příslušných sekcí:**

Úkoly související s činností **sekce pro vzdělávání** – v rozpočtu na rok 2017 je zabezpečena částka **5 321 555 Kč**:

- |   |                                                                  |              |
|---|------------------------------------------------------------------|--------------|
| • | EUROPASS <sup>58</sup>                                           | 1 839 250 Kč |
| • | Pokusné ověřování Matematika +                                   | 1 332 305 Kč |
| • | Pracovní sešit na matematiku v polském jazyce                    | 450 000 Kč   |
| • | Vzdělávací seminář pro české učitele „Jak vyučovat o holocaustu“ | 300 000 Kč   |
| • | Evropská jazyková cena Label <sup>59</sup>                       | 1 400 000 Kč |

Úkoly související s činností **sekce pro vysoké školství a výzkum** – v rozpočtu na rok 2017 je zabezpečena částka **140 000 Kč**:

- |   |                              |            |
|---|------------------------------|------------|
| • | Náklady na činnost NK CEEPUS | 140 000 Kč |
|---|------------------------------|------------|

Úkoly související s činností **sekce legislativy a strategie** – v rozpočtu na rok 2017 je zabezpečena částka **11 251 390 Kč**<sup>60</sup>:

- |   |                                                 |               |
|---|-------------------------------------------------|---------------|
| • | Evropské školy Brusel a Lucemburk <sup>61</sup> | 10 427 390 Kč |
| • | Stipendia v programu AKTION                     | 824 000 Kč    |

**Úkoly související s integrací cizinců** – v rozpočtu na rok 2017 je zabezpečena částka ve výši **2 050 000 Kč**:

<sup>58</sup> Součástí zabezpečeného rozpočtu úkolu je i LPZ ve výši 1,50 přepočtených úvazků.

<sup>59</sup> Prostředky jsou zajištěny v ukazateli Ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu. Určeno právníky osobám za významnou činnost přispívající k rozvoji v oblasti výuky a studia cizích jazyků v souladu s § 6 nařízení vlády č. 313/2010 Sb., o oceněních udělovaných Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy, ustanovením §49 odst. 6 rozpočtových pravidel a § 170 písm. d) školského zákona.

<sup>60</sup> Kromě níže uvedených úkolů jsou pro sekci legislativy a strategie vyčleněny další prostředky, které jsou součástí nového ukazatele „mezinárodní aktivity“ – viz kapitola C.VI.2.1

<sup>61</sup> Rozpisem rozpočtu bude na Evropské školy Brusel a Lucemburk uvolněno 7 651 986 Kč. V rezervě účelových prostředků je ponechána částka ve výši 1 018 035 Kč na případné jmenování ředitele a přijetí dalších učitelů.

- Systém výuky a zkoušek z českého jazyka 1 650 000 Kč
- Systém zkoušek z ČJ pro udělení státního občanství 200 000 Kč
- Integrace cizinců – žáci - cizinci na školách<sup>62</sup> 200 000 Kč

**Prostředky na účelově vymezené úkoly** budou organizacím a sekcím MŠMT **rozepsány individuálně** v návaznosti na věcné plnění úkolů; finanční prostředky na Evropské školy Brusel, Lucemburk (DZS) byly rozepsány při rozpisu rozpočtu kmenové činnosti na začátku ledna.

#### **C.VI.1.9 Mezinárodní aktivity**

Zde jsou rozpočtovány finanční prostředky ve výši **20 153 567 Kč** na úkoly, vyplývající z členství ČR v mezinárodních organizacích, z mezinárodních smluv, z členství ve společných programech s jinými státy, atd. Tyto prostředky budou uvolňovány, buď přímo jednotlivým OPŘO (podle PHÚ) na základě jejich žádosti se souhlasem sekce legislativy a strategie nebo do rozpočtu věcně příslušných sekcí pro úkoly zajišťované MŠMT.

Jedná se o následující úkoly:

- Mezinárodní konference 3 159 000 Kč
- Příspěvky a vklady mezinárodním organizacím 7 341 567 Kč
- Stipendium Madeleine Albrightové na Univerzitě v Glasgow 1 085 000 Kč
- Komenského škola ve Vídni v letech 2016 - 2018 300 000 Kč
- Stipendia občanů ČR v zahraničí 3 693 000 Kč
- Přijetí expertů 1 126 000 Kč
- Projekt Dijon, Nimes – úhrada stravování a ubytování českých žáků 235 000 Kč
- Projekt Pirna 3 214 000 Kč

**Příspěvek na jednotlivé účelově vymezené úkoly** (včetně mezinárodních aktivit) bude organizacím (popř. sekcím MŠMT) přidělen na základě schváleného plánu hlavních úkolů OPŘO a následné žádosti OPŘO adresované na věcně příslušnou sekci, která požádá odbor 10 o přidělení finančních prostředků buď jednorázově, nebo v souladu s předpokládaným čerpáním prostředků v závislosti na věcném plnění konkrétního úkolu. Výjimku tvoří finanční prostředky na Evropské školy Brusel, které již byly uvolněny zároveň s rozpisem rozpočtu kmenové činnosti.

Součástí žádosti o uvolnění schválených prostředků na účelově vymezené úkoly bude náležitě **zdůvodnění** při požadovaném uvolnění celkového objemu (100 % schváleného rozpočtu).

#### **C.VI.1.10 Komunitární programy - NAEP**

Výdaje DZS, které se explicitně týkají **komunitárních programů financovaných ze SR**, jsou pro rok 2017 rozpočtovány ve výši **56 722 153 Kč**

Jednotlivé programy už nejsou od roku 2016 samostatně sledovány a jsou sloučeny do společného bloku Komunitární programy (dále jen „KP“). Prostředky jsou poskytovány formou účelového příspěvku, na který se vztahuje finanční vypořádání za rok, v němž byl poskytnut, se zdrojovým členěním SR - základní.

<sup>62</sup> Jedná se o navýšení finančních prostředků k UV, kterým jsou finanční prostředky uvolňovány z Ministerstva vnitra.

V rozpočtu na rok 2017 je zahrnut podíl DZS na výdajích těchto programů ve výši **56 722 153 Kč**. V těchto výdajích je rozpočtováno 17 116 162 Kč na platy, 2 107 000 Kč na OON, 6 875 689 Kč na příslušenství, 30 623 302 Kč na OBV a limit počtu zaměstnanců **ze státního rozpočtu je stanoven** ve výši **65,5** přepočtených úvazků. Podle platné metodiky se výdaje kryté EU nerozpočtují, nicméně vložení prostředků DZS do uvedených programů přinese v r. 2017 dalších **68 924 007 Kč** z Evropské unie.

Na programové období 2015 - 2020 jsou v komunitárních programech (na DZS) zařazeny výdaje na programy Erasmus+, Study in, Euroguidance, Eurodesk a Twinning out.

#### **C.VI.1.11 Společné úkoly**

**Rozpočty vlastních společných úkolů jsou spravovány přímo věcně příslušnými sekcemi MŠMT,** a proto i objem finančních prostředků na rok 2017 vychází z požadavků jednotlivých sekcí a respektuje případné změny v organizační struktuře MŠMT.

Pro rok 2017 je na vlastní **společné úkoly vyčleněno 5 681 600 Kč**. Objem finančních prostředků na rok 2017 vychází z finančních možností výdajového okruhu OPŘO.

##### **Celoroční objem společných úkolů pro jednotlivé sekce:**

|                        |                     |
|------------------------|---------------------|
| <b>Sekce I</b>         | <b>56 000 Kč</b>    |
| <b>Sekce II</b>        | <b>1 173 000 Kč</b> |
| <b>Sekce III</b>       | <b>2 404 600 Kč</b> |
| <b>Sekce V celkem</b>  | <b>819 000 Kč</b>   |
| <b>Sekce VI celkem</b> | <b>1 229 000 Kč</b> |
| <b>Celkem</b>          | <b>5 681 600 Kč</b> |

Rozpisem rozpočtu na společné úkoly v roce 2017 bylo uvolněno jednotlivým rozpočtářům 50 % celoročního objemu a zbývajících 50 % je ponecháno v rezervě u příkazce svodných rozpočtových operací, odboru 10. Další prostředky na společné úkoly budou uvolňovány jednotlivým sekcím až v návaznosti na věcné plnění úkolů individuálně.

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

#### **C.VI.1.12 Výnosy OPŘO**

**Výnosy organizací jsou zapojeny do financování ve výši 90 221 000 Kč (vč. sportovní reprezentace – ADV ve výši 720 000 Kč).** Do rozpočtu výnosů jsou zahrnuty nahlášené, případně s organizacemi dodatečně projednané **prostředky rezervního fondu ve výši 26 750 000 Kč (vč. ADV ve výši 50 000 Kč),** které budou v průběhu roku 2017 zapojeny do financování a musí být proto rozpočtovány v souladu s § 57 rozpočtových pravidel.

## C.VI.2 Státní správa (ústřední orgán MŠMT a Česká školní inspekce)

### C.VI.2.1 Rozpočet běžných výdajů pro státní správu

Rozpočet výdajů pro státní správu (tj. vlastní MŠMT a ČŠI) na rok 2017 je stanoven ve výši **803 922 962 Kč**, rozpočet běžných výdajů bez programového financování činí 791 053 892 Kč, v tom:

|                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| mzdové prostředky                  | 481 736 745 Kč |
| z toho: platy                      | 452 679 056 Kč |
| z toho platy státních zaměstnanců  | 410 618 644 Kč |
| zákonné odvody do fondů            | 171 006 670 Kč |
| OBV (bez programového financování) | 138 310 477 Kč |
| programové financování             | 12 869 070 Kč  |

|                                                            |                          |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>limit počtu zaměstnanců v celoročním průměru je</b>     | <b>1 010 zaměstnanců</b> |
| z toho: limit počtu státních zaměstnanců                   | 899 zaměstnanců          |
| <b>průměrný měsíční plat celkem je rozpočtován ve výši</b> | <b>37 350 Kč</b>         |
| z toho: průměrný plat státních zaměstnanců                 | 38 063 Kč                |

Proti srovnatelné základně roku 2016 jsou **běžné výdaje státní správy vyšší o 71 132 367 Kč**, tj. o 9,9 % (zejména díky vlivu zvýšení objemu mzdových prostředků).

#### Změny, které byly realizovány v oblasti státní správy:

##### ➤ **nárůst o 71 202 367 Kč se skládá z:**

|                                                                                                          |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| • navýšení prostředků na platy (o 5 %) a související odvody                                              | + 30 157 708 Kč |
| • navýšení přidělu do FKSP o 0,5 p.b. na 2 %                                                             | + 2 027 240 Kč  |
| • navýšení dle usnesení vlády č. 477/2016 (4 přepočtené úvazky)                                          | + 2 643 840 Kč  |
| • navýšení pro 9 přepočtených úvazků (převedené z RgŠ)                                                   | + 3 722 527 Kč  |
| • navýšení pro dalších 11 přepočtených úvazků                                                            | + 5 405 184 Kč  |
| • navýšení prostředků na společné vzdělávání pro ČŠI (14 přepočtených úvazků)                            | + 7 480 000 Kč  |
| • navýšení rozpočtu ICT MŠMT – přesun z OPŘO                                                             | + 7 289 228 Kč  |
| • navýšení prostředků na platy a související odvody (novela NV č. 304/2014 Sb., resp. NV č.564/2006 Sb.) | + 12 476 640 Kč |

⇒ **pokles o 70 000 Kč – přesun prostředků na krizové řízení do ostatních programů**

**Počet zaměstnanců je stanoven ve výši 1 010 přepočtených úvazků** (oproti r. 2016 dochází k nárůstu o 32, tj. o 3,27 %). Navýšení zaměstnanců ve státní správě se skládá z navýšení 4 přepočtených úvazků MŠMT v souladu s usnesením vlády č. 477/2016, navýšením o 11 přepočtených úvazků MŠMT v souvislosti se systemizací platnou k 1. 1. 2017, navýšením o 3 přepočtené úvazky, z toho 2 místa na administraci programového financování do oddělení investic a 1 místo na zajištění kybernetické bezpečnosti a navýšením o 14 přepočtených úvazků ČŠI v souvislosti s novými agendami spojenými se společným vzděláváním.

**Průměrný měsíční plat** je rozpočtován ve výši 37 350 Kč a je o 2 768 Kč (tj. 8,0 %) vyšší oproti rozpočtovanému platu v r. 2016. Průměrný plat státních zaměstnanců je rozpočtován ve výši 38 063 Kč.

#### C.VI.2.1.1 Členění běžných výdajů státní správy

Rozdělení celkového objemu rozpočtu běžných výdajů státní správy zachycuje následující tabulka:

**Tabulka C-21: Rozpočet státní správy (v Kč)**

|                                   | Celkové výdaje     | Mzdové prostředky  | v tom              |                   | Odvody             | Ostatní běžné výdaje | EDS/SMVS          | Příjmy            | Počet zaměstnanců | Průměrný plat |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
|                                   |                    |                    | platy              | OPPP              |                    |                      |                   |                   |                   |               |
| <b>Státní správa celkem</b>       | <b>803 922 962</b> | <b>481 736 745</b> | <b>452 679 056</b> | <b>29 057 689</b> | <b>171 006 670</b> | <b>138 310 477</b>   | <b>12 869 070</b> | <b>89 886 000</b> | <b>1 010,00</b>   | <b>37 350</b> |
| <i>z toho: státní zaměstnanci</i> |                    |                    | <b>410 618 644</b> |                   |                    |                      |                   |                   | <b>899,00</b>     | <b>38 063</b> |
| <b>MŠMT</b>                       | <b>462 822 892</b> | <b>273 616 116</b> | <b>253 510 591</b> | <b>20 105 525</b> | <b>96 262 286</b>  | <b>92 944 490</b>    | <b>0</b>          | <b>89 576 000</b> | <b>495,00</b>     | <b>42 679</b> |
| <i>z toho: státní zaměstnanci</i> |                    |                    | <b>225 029 164</b> |                   |                    |                      |                   |                   | <b>435,00</b>     | <b>43 109</b> |
| <b>Česká školní inspekce</b>      | <b>341 100 070</b> | <b>208 120 629</b> | <b>199 168 465</b> | <b>8 952 164</b>  | <b>74 744 384</b>  | <b>45 365 987</b>    | <b>12 869 070</b> | <b>310 000</b>    | <b>515,00</b>     | <b>32 228</b> |
| <i>z toho: státní zaměstnanci</i> |                    |                    | <b>185 589 480</b> |                   |                    |                      |                   |                   | <b>464,00</b>     | <b>33 331</b> |

Součástí rozpočtu vlastního MŠMT jsou kromě finančních prostředků na vlastní provoz úřadu i výdaje na Národní akreditační úřad pro vysoké školství (dále jen „NAÚ“) a další výdaje v rámci dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr (např. právní a expertní služby, recenze učebnic, atd.).

Součástí rozpočtu ČŠI jsou kromě prostředků inspekční činnosti i prostředky na šetření v rámci mezinárodních projektů PISA a TIMSS ve výši 11,5 mil. Kč (rozpočet je ve srovnání s r. 2016 navýšen o platový nárůst včetně odvodů).

#### C.VI.2.1.2 Pravidla rozpisu rozpočtu státní správy

- Pravidla pro komunikaci mezi kapitolou (MŠMT) a OSS (ČŠI) – popsána v kapitole C.VI.1.

#### C.VI.2.1.3 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy (bez EU a FM)

**Limit počtu zaměstnanců MŠMT** je stanoven ve výši **495,0 zaměstnanců**. Limit počtu zaměstnanců je ve srovnání s rokem 2016 vyšší o 27,0 zaměstnanců (což představuje nárůst o 5,77 %) – ten je způsoben navýšením limitu počtu zaměstnanců o 4 přepočtené úvazky v souladu s usnesením vlády č. 477/2016<sup>63</sup>, navýšením o 11 přepočtených úvazků v souvislosti se systemizací platnou k 1. 1. 2017, navýšením o 3 přepočtené úvazky na administraci programového financování a přesunem 9 přepočtených úvazků z ČŠI pro řešení nových činností vyplývajících ze služebního zákona (tento přesun byl řešen již počátkem r. 2016).

**Limit prostředků na platy** je proti roku 2016 zvýšen o 32 101 300 Kč, tj. o 14,5 %. Toto zvýšení souvisí nejen s nárůstem LPZ (viz výše), ale také se změnou NV č. 304/2015 Sb. a č. 564/2006 Sb., v platném znění.

<sup>63</sup> Usnesení vlády ze dne 30. května 2016 o návrhu výdajů státního rozpočtu ČR na VVI na rok 2017 se střednědobým výhledem na léta 2018 a 2019 a dlouhodobým výhledem do roku 2021.

**Limit prostředků na OPPP** je stanoven ve výši **20 105 525 Kč** (včetně prostředků rozpočtovaných na položkách 5022, 5024 a 5025 ve výši 3 122 400 Kč). Veškeré výdaje spojené s dohodami o provedení práce a dohodami o pracovní činnosti celého úřadu jsou soustředěny do rozpočtu spravovaného odborem personálním a státní služby – S 2.

V rámci limitu OPPP jsou částečně zabezpečeny i potřeby související s činností NAÚ, a to na odměny pro členy Rady a členy Přezkumné komise NAÚ v roce 2017 ve výši 4 470 645 Kč. Zbytek do požadované částky do výše 12 360 000 Kč bude zabezpečen z nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů.

**Zákonné odvody** kopírují navýšení mzdových prostředků, zároveň bylo do rozpisu FKSP promítnuto (v souladu s novelou vyhlášky o FKSP) navýšení o 0,5 p.b., tj. ve výši 2 % z prostředků na platy.

**OBV** pro MŠMT jsou rozepsány ve výši **cca 92 944 510 Kč, tj. o 5 262 800 Kč** (o 6,0 %) **více oproti roku 2016**. Zvýšení se skládá z navýšení výdajů na ICT potřeby ministerstva (o 7 289 200 Kč), ze snížení výdajů o 70 000 Kč (přesun na krizové řízení) a ze snížení ostatních běžných výdajů o 1 958 400 Kč v souvislosti s navýšením 3 přepočtených úvazků k zajištění programového financování (přesun do platů a souvisejících odvodů). OBV, zahrnují výdaje:

- pro vlastní MŠMT (správu úřadu) ve výši **40 954 044 Kč** - uvedený rozpočet vytváří podmínky pro zabezpečení nezbytné činnosti vlastního MŠMT<sup>64</sup>;
- k zabezpečení a udržování výpočetní techniky ICT pro zaměstnance MŠMT ve výši **23 397 428 Kč** (proti roku 2016 se jedná o navýšení o 7 289 200 Kč);
- na zahraniční cesty zaměstnanců MŠMT ve výši **10 245 125 Kč**, dárkový sklad ve výši **398 825 Kč**, výdaje na pohoštění a drobné dary ve výši **50 000 Kč** a na ostatní úkoly ve výši **12 000 Kč**;
- na školení a vzdělávání pracovníků MŠMT ve výši **2 500 000 Kč** (oproti r. 2016 je rozpočet navýšen o 390 000 Kč);
- k zabezpečení náhrad za prvních 14 dní pracovní neschopnosti ve výši **1 000 000 Kč** (proti r. 2016 je rozpočet navýšen o 89 000 Kč);
- k zabezpečení lékařských prohlídek ve výši **300 000 Kč**;
- odborných knih a časopisů, pracovních úrazů a dalších náhrad ve výši **703 600 Kč**;
- pro potřeby NAÚ je v rámci OBV zabezpečen rozpočet ve výši **1 300 000 Kč** - v rámci této částky bude financováno cestovné, občerstvení a případné překlady NAÚ;
- rezerva na zabezpečení nezbytných úkolů vlastního úřadu ve výši **12 083 468 Kč**, kde jsou vyčleněny finanční prostředky na nové, rozpočtem nezajištěné potřeby vlastního MŠMT, např. na odvody a penále za porušení rozpočtové kázně, náhrady škod, zvýšené výdaje na NAÚ, apod.

### **Rozpis rozpočtu běžných výdajů MŠMT v r. 2017:**

<sup>64</sup> V souvislosti s „očištěním“ rozpočtu správy úřadu o činnosti spadající do kompetence státního tajemníka (resp. personálního odboru) byly z rozpočtu správy úřadu do rozpočtu S2 převedeny finanční prostředky ve výši 703 600 Kč na vybrané agendy, (zabezpečení lékařských prohlídek pro zaměstnance, další náhrady a odvody, zabezpečení učebnic, odborných knih a časopisů).

|                                  |                       |
|----------------------------------|-----------------------|
| <b>Odbor S 2:</b>                | <b>374 382 002 Kč</b> |
| • vlastní úřad platy vč. odvodů  | 347 896 804 Kč        |
| • dohody vč. odvodů              | 21 981 598 Kč         |
| • náhrady za nemoc               | 1 000 000 Kč          |
| • školení zaměstnanců            | 2 500 000 Kč          |
| • lékařské prohlídky             | 300 000 Kč            |
| • knihy, odborné časopisy a tisk | 90 000 Kč             |
| • další vybrané agendy           | 613 600 Kč            |

|                                                 |                      |
|-------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Odbor správy úřadu 70:</b>                   | <b>64 351 472 Kč</b> |
| • oddělení hospodářské správy - 700             | 40 954 044 Kč        |
| • oddělení IT systémů a podpory sběru dat – 701 | 23 397 428 Kč        |

|                                     |                      |
|-------------------------------------|----------------------|
| <b>Sekce VI:</b>                    | <b>10 705 950 Kč</b> |
| • zahraniční cesty zaměstnanců MŠMT | 10 245 125 Kč        |
| • dárkový sklad                     | 398 825 Kč           |
| • pohoštění a drobné dary           | 62 000 Kč            |

|                                                                                                                                                  |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Odbor kanceláře NAÚ:</b>                                                                                                                      |            |
| • OBV                                                                                                                                            | 640 000 Kč |
| • (dohody na odměny pro členy Rady NAÚ a členy Přezkumné komise NAÚ ve výši 4 470 645 Kč včetně odvodů jsou rozpočtově zabezpečeny v odboru S2); |            |
| • dofinancování OBV (cestovné, občerstvení) ve výši 660 000 Kč je zabezpečeno v nerozepsaných prostředcích.                                      |            |

**Rezerva na zabezpečení nezbytných úkolů vl. úřadu (odbor 10) 12 083 468 Kč,**  
z toho je určena např. na:

|                                                   |              |
|---------------------------------------------------|--------------|
| • Konference                                      | 385 000 Kč   |
| • Rozšíření užívání objektu na Senovážném náměstí | 1 300 000 Kč |

#### C.VI.2.1.4 ČŠI

ČŠI byl rozpis rozpočtu ve výši **341 100 070 Kč** připraven prostřednictvím IISSP a jeho modulu RISPR. Z celkového rozpočtu činí běžné výdaje 328 231 000 Kč. Rozpočet běžných výdajů se dále člení na výdaje na kmenovou činnost organizace ve výši 316 716 634 Kč a na projekty TIMSS a PISA ve výši 11 514 366 Kč.

**Limit počtu zaměstnanců** je stanoven ve výši **515,0 přepočtených úvazků**, v tom 464,0 státních zaměstnanců a 51,0 zaměstnanců v pracovním poměru. Oproti r. 2016 se počty zaměstnanců zvýšily o 5 přepočtených úvazků. Toto zvýšení se skládá z přesunu 9 přepočtených úvazků na MŠMT a navýšení o 14 přepočtených úvazků v souvislosti s novými agendami spojenými se společným vzděláváním. Na projekty PISA a TIMSS je v rámci limitu počtu státních zaměstnanců vyčleněno 6 přepočtených úvazků.

**Limit prostředků na platy** je proti roku 2016 zvýšen o 14 722 300 Kč, tj. o 7,98 %. Toto zvýšení souvisí především s novelami nařízení vlády č. 304/2015 Sb. a č. 564/2006 Sb., v platném znění a se zvýšením limitu počtu zaměstnanců na agendy související se společným vzděláváním.

**Limit na OPPP** (na dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr) je na úrovni roku 2016 a činí 8 952 164 Kč.

**Zákonné odvody** do fondů kopírují navýšení mzdových prostředků, zároveň bylo do rozpisu FKSP promítnuto (v souladu s novelou vyhlášky o FKSP) navýšení o 0,5 p.b., tj. ve výši 2 % z prostředků na platy.

**OBV** jsou stanoveny ve výši **45 365 987 Kč** a vytváří 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 prvních 14 dnů dočasné pracovní neschopnosti.

Rozpočet **příjmů** na rok 2017 je stanoven ve výši **310 000 Kč**.

#### C.VI.2.1.5 Rozpočet příjmů

Rozpočet příjmů na rok 2017 je stanoven ve výši **89 886 000 Kč**

v tom:

- pro vlastní MŠMT (včetně splátky EIB) 89 576 000 Kč
- pro ČŠI 310 000 Kč

Rozpis rozpočtu běžných výdajů státní správy na rok 2016 je uveden v tab. č. 2a.

#### C.VI.3 Zahraniční rozvojová spolupráce

Na zahraniční rozvojovou spolupráci jsou na rok 2017 vyčleněny finanční prostředky v celkové výši 110 000 000 Kč. Tato částka je v plné výši zahrnuta do projektu „Studium studentů z rozvojových a jiných potřebných zemí na VVŠ v ČR na základě usnesení vlády ČR č. 712/2007 a č. 301/2012“.

#### C.VI.4 Podpora vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchovy

Na program podpory výuky dějin 20. století a vzdělávání v jazycích národnostních menšin v roce 2017 je vyčleněno na Modul 2 celkem 15 039 000 Kč, z toho prostředky na platy 600 000 Kč, OON 2 972 000 Kč, OBV 10 816 000 Kč a 651 000 Kč na zákonné odvody a FKSP. Modul 1 bude hrazen z položky Regionální školství - ostatní dotační tituly.

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

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 Holocaustu, atp.

Program je rozdělen do dvou modulů:

- Modul 1: podpora rozvoje výukových materiálů s didaktickou hodnotou k výuce dějin 20. století.
- Modul 2: podpora vzdělávání v jazycích národnostních menšin a rozvoje humanismu.

### **C.VI.5 Program sociální prevence a prevence kriminality**

Na program prevence kriminality je vyčleněno 8 132 000 Kč, z toho prostředky na platy 150 000 Kč, OON 1 200 000 Kč, OBV 6 529 000 Kč a 253 000 Kč na zákonné odvody a FKSP.

Dotační program prevence kriminality je vyhlášen v souladu s Národní strategií primární prevence rizikového chování u dětí a mládeže v působnosti MŠMT na období 2013 až 2018, Strategií prevence kriminality v České republice na léta 2016 až 2020, Národní strategií protidrogové politiky na období 2010 až 2018 a s Akčním plánem realizace Národní strategie protidrogové politiky, v platném znění, zákonem č. 379/2005 Sb., o opatřeních k ochraně před škodami způsobenými tabákovými výrobky, alkoholem a jinými návykovými látkami a o změně souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Prostředky jsou určeny primárně do oblastí:

- 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 poradenským zařízením, školským zařízením pro výkon ústavní péče nebo ochranné výchovy, NNO, církevními organizacím, VŠ apod.

### **C.VI.6 Program protidrogové politiky**

Na primární prevenci drog je vyčleněno 12 197 000 Kč, z toho prostředky na platy 300 000 Kč, OON 800 000 Kč, OBV 10 841 000 Kč a 256 000 Kč na zákonné odvody a FKSP.

Dotační program prevence kriminality je vyhlášen v souladu s Národní strategií primární prevence rizikového chování u dětí a mládeže v působnosti MŠMT na období 2013 až 2018, Strategií prevence kriminality v České republice na léta 2016 až 2020, Národní strategií protidrogové politiky na období 2010 až 2018 a s Akčním plánem realizace Národní strategie protidrogové politiky, v platném znění, zákonem č. 379/2005 Sb., o opatřeních k ochraně před škodami způsobenými tabákovými výrobky, alkoholem a jinými návykovými látkami a o změně souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Prostředky jsou určeny primárně do oblastí:

- plnění úkolů v oblasti protidrogové politiky,
- zabezpečení úkolů a činností vyplývajících z vyhlášeného programu na podporu aktivit v oblasti primární prevence rizikového chování realizovaných ve školách a školských poradenských zařízeních, určených školám, školským poradenským zařízením, školským zařízením pro výkon ústavní péče nebo ochranné výchovy, NNO, církevními organizacím, VŠ apod.

### **C.VI.7 Program integrace příslušníků romské komunity**

Na program integrace příslušníků romské menšiny je vyčleněno celkem 19 875 000 Kč, z toho prostředky na platy 350 000 Kč, OON 2 268 000 Kč, OBV 17 000 000 Kč a 257 000 Kč na zákonné odvody a FKSP.

V rámci této kapitoly jsou zahrnuty dva dotační programy zaměřené na podporu vzdělávání příslušníků romské menšiny, 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.

**Finanční prostředky jsou určeny pro následující dotační programy:**

**a) Program na podporu integrace romské menšiny**

Program je každoročně vyhlašován na základě nařízení vlády č. 98/2002 Sb., Finanční prostředky jsou určeny na plnění úkolů vyplývajících z Programu na podporu integrace romské menšiny, tj. vzdělávací aktivity pro podporu aktivit spolků, nadací a nadačních fondů, obecně prospěšných společností, které prokazatelně vykonávají činnost ve prospěch romské menšiny nejméně 1 rok. V oblasti vzdělávání je program tematicky zaměřen na romské děti, jejich rodiče a pedagogické pracovníky od předškolního vzdělávání přes vzdělávání na základních školách a volbu povolání až po podporu školní úspěšnosti romských žáků na školách středních. Prioritně jsou pro rok 2017 preferovány oblasti předškolního vzdělávání a včasné péče a vzdělávání pedagogických pracovníků.

**b) Program na podporu sociálně znevýhodněných romských žáků středních škol, konzervatorií a studentů vyšších odborných škol**

Program je realizován na základě vládního usnesení č. 386/2000 ze dne 19. dubna 2000. Usnesení vlády č. 607/2004 ze dne 16. června 2004 uložilo MŠMT povinnost zajistit jeho průběžné fungování. V programu jsou poskytovány dotace právnickým osobám vykonávajícím činnost střední školy, konzervatoře nebo vyšší odborné školy zapsané ve školském rejstříku podle školského zákona na zajištění motivačního faktoru pro vzdělávání romských žáků a studentů ve středních školách, vyšších odborných školách a konzervatoriích, pokud jsou občany ČR, jejichž rodinám působí náklady spojené se středním nebo vyšším odborným vzděláváním finanční obtíže.

**Tabulkové přílohy ke kapitole C.VI:**

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tabulka č.1  | Rozpočet výdajů OPŘO, společné a účelově vymezené úkoly na rok 2017 (vč. zahraničních aktivit)                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Tabulka č.1a | Celkový rozpočet běžných výdajů oblasti OPŘO na r. 2017 - vyrovnaná bilance zdrojů a potřeb                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Tabulka č.1b | Rozpočet resortních projektů na rok 2017 - podle schválených plánů hlavních úkolů                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Tabulka č.1c | Projekty společného vzdělávání na rok 2017 – podle schváleného plánu hlavních úkolů NÚV                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Tabulka č.1d | Udržitelnost projektů na rok 2017 - podle schváleného plánu hlavních úkolů NÚV                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Tabulka č.1e | Rozpis rozpočtu běžných výdajů, účelově vymezených úkolů, společných úkolů OPŘO na r. 2017 dle pravidel stanovených v materiálu čj. 36769/2016                                                                                                                                                                                                    |
| Tabulka č.1f | Souhrnný přehled rozpisu rozpočtu nákladů a výnosů OPŘO na rok 2017 pro jednotlivé organizace                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Tabulka č.2  | Rozpočet výdajů státní správy na rok 2017                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Tabulka č.2a | Rozpis rozpočtu běžných výdajů - státní správy na r. 2017 (bez programového financování)                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Tabulka č.3  | Rozpočet výdajů na ostatní programy na rok 2017 (zahraniční rozvojová spolupráce, program podpory vzdělávání v jazycích národnostních menšin a multikulturní výchova, sociální prevence a prevence kriminality, protidrogová politika, integrace příslušníků romské komunity, zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.) |



## D Souhrnná rekapitulace výdajů na programové financování

V rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2017 je na výdaje programového financování stanoven objem finančních prostředků ve výši **3 109 057 918 Kč**.

**Tabulka D-1: Struktura programového financování MŠMT na rok 2017**

| <b>Struktura schváleného rozpočtu programového financování MŠMT na rok 2017 (v Kč)</b> |                                                                                                                                         |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>č. programu</b>                                                                     | <b>Název programu</b>                                                                                                                   | <b>SR</b>            |
| 233 010                                                                                | Rozvoj a obnova MTZ systému řízení MŠMT                                                                                                 | 10 000 000           |
| 133 010                                                                                | Rozvoj a obnova MTZ systému řízení MŠMT 2017 -2021                                                                                      | 66 869 070           |
| 133 110                                                                                | Rozvoj a obnova MTZ speciálních škol a systému náhradní výchovné péče                                                                   | 91 000 000           |
| 133 210                                                                                | Rozvoj a obnova MTZ VVŠ                                                                                                                 | 1 445 994 748        |
| 133 310                                                                                | Rozvoj výukových kapacit MŠ a ZŠ zřizovaných územně samosprávnými celky                                                                 | 620 000 000          |
| 133 320                                                                                | Podpora zajištění vybraných investičních podpůrných opatření při vzdělávání dětí, žáků a studentů se speciálními vzdělávacími potřebami |                      |
| 133 330                                                                                | Podpora vybraných projektů rozvoje výukových kapacit základního vzdělávání zřizovaného obcemi a dobrovolnými svazky obcí                |                      |
| 133 510                                                                                | Podpora MTZ sportu                                                                                                                      | 850 000 000          |
| 133 710                                                                                | Rozvoj MTZ mimoškolních aktivit dětí a mládeže                                                                                          | 25 194 100           |
| 133 810                                                                                | Financování vybraných akcí OP VVV                                                                                                       | 0                    |
| <b>Celkem:</b>                                                                         |                                                                                                                                         | <b>3 109 057 918</b> |

Rozpočet programů reprodukce majetku na rok 2017 vychází z potřeb na pokrytí výdajů akcí evidovaných v Informačním systému programového financování (ISPROFIN) programovém financování. Dělí se 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, mládež, NRPM, ÚSC). Programové financování zahrnuje:

- kapitálové výdaje,
- běžné výdaje (neinvestiční výdaje spojené s pořízením nebo technickým zhodnocením hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku).

Při jeho sestavování byly uplatněny tyto preference:

- plynulé pokračování zahájených akcí,
- zahájení financování staveb se schválenými investičními záměry obsaženými v dokumentacích programů,

- realizace programu Rozvoj výukových kapacit mateřských a základních škol zřizovaných územně samosprávnými celky.

## D.I Výdaje na financování dlouhodobého majetku

Objem finančních prostředků na financování reprodukce dlouhodobého majetku byl pro přípravu návrhu rozpočtu na rok 2017 v jednotlivých programech rozepsán do konkrétních akcí, část byla ponechána v agregovaných položkách jako rezerva.

**Tabulka D-2: Přehled výdajů na programové financování reprodukce majetku v letech 2011 - 2016 (v Kč)**

| rok  | schválený rozpočet | upravený rozpočet |
|------|--------------------|-------------------|
| 2011 | 3 602 130 000      | 3 450 536 000     |
| 2012 | 3 202 130 000      | 2 943 205 000     |
| 2013 | 3 102 130 000      | 2 845 653 965     |
| 2014 | 3 052 130 000      | 3 099 060 600     |
| 2015 | 3 352 130 000      | 3 124 939 563     |
| 2016 | 2 939 157 818      | 3 233 826 817     |

**Tabulka D-3: Závazné ukazatele programového financování kapitoly MŠMT na rok 2017 (v Kč)**

| Název závazného ukazatele                   |                                             | Výdaje celkem        |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------|
| <b>Souhrnné ukazatele</b>                   |                                             |                      |
|                                             | <b>výdaje celkem</b>                        | <b>3 109 057 918</b> |
|                                             | <b>běžné výdaje celkem</b>                  | <b>154 053 567</b>   |
| <b>Specifické ukazatele – výdaje celkem</b> |                                             |                      |
|                                             | věda a vysoké školy                         | 1 445 994 748        |
|                                             | v tom: vysoké školy                         | 1 445 994 748        |
|                                             | výdaje RgŠ                                  | 620 000 000          |
|                                             | výdaje PŘO                                  | 91 000 000           |
|                                             | podpora v činnosti oblasti mládeže          | 25 194 100           |
|                                             | podpora činnosti v oblasti sportu           | 850 000 000          |
|                                             | v tom: všeobecná sportovní činnost          | 850 000 000          |
|                                             | ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu | 76 869 070           |
|                                             | v tom: ostatní                              | 76 869 070           |
|                                             | v tom: OPŘO kmenová činnost                 | 64 000 000           |
|                                             | státní správa                               | 12 869 070           |
| <b>Průřezové ukazatele</b>                  |                                             |                      |
|                                             | Výdaje vedené v ISPROFIN celkem             | 3 109 057 918        |

## **D.II Charakteristika jednotlivých programů**

### **Program 233 010 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy**

Do tohoto programu jsou v tomto roce zahrnuty pouze prostředky státního rozpočtu na akce, které budou ukončeny do 30. 6. 2017 v subtitulu (233D 015) Národního rozvojového programu mobility pro všechny a dofinancování akce Památníku v Hodoníně u Kunštátu, z nároků z nespotřebovaných výdajů, která je prodloužena do 30. 6. 2017.

Finanční prostředky rozpočtované pro subtitul 233D 015 pro potřeby NRPM, který je veden v systému Evidenčního dotačního systému (dále EDS), budou rozpočtovým opatřením převedeny do programu 133 320 - Podpora zajištění vybraných investičních podpůrných opatření při vzdělávání dětí, žáků a studentů se speciálními vzdělávacími potřebami ve výši 10 mil. Kč.

### **Program 133 010 - Rozvoj a obnova MTZ systému řízení MŠMT 2017-2021**

Program navazuje na končící program 233 010 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MŠMT.

### **Program 133 110 - Rozvoj a obnova MTZ speciálních škol a systému náhradní výchovné péče**

Jeho prostřednictvím je financována reprodukce majetku školských zařízení, které podle zákona č. 157/2000 Sb., o přechodu některých věcí, práv a závazků z majetku České republiky do majetku krajů, nadále zůstaly v působnosti MŠMT jako přímo řízené organizace. V programu jsou realizovány akce převážně stavebního charakteru, povahy novostaveb, rekonstrukcí a modernizací, dále pak nákupy objektů, které jako speciální zařízení pro děti předškolního a školního věku slouží pro zajištění výuky, stravování a ubytování. Hlavním cílem programu je udržet a zlepšovat kvalitu objektů, řešit úkoly vyplývající z nových předpisů a souvisejících vyhlášek vyplývajících ze zákona č. 109/2002 Sb.

### **Program 133 210 – Rozvoj a obnova MTZ veřejných vysokých škol**

Program 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 pedagogických i nepedagogických pracovníků, apod. Dokumentaci programu schválila vláda svým usnesením č. 653 ze dne 31. 8. 2011, dokumentace programu byla aktualizována a schválena usnesením vlády č. 494 ze dne 24. 6. 2015.

### **Program 133 310 - Rozvoj výukových kapacit MŠ a ZŠ zřizovaných územně samosprávnými celky**

V programu poskytuje MŠMT investiční dotace na přípravu a realizaci projektů za účelem vytvoření nových výukových kapacit MŠ a ZŠ zřizovaných obcemi v oblastech s dlouhodobým nárůstem dětí nebo žáků z nové bytové výstavby a ZŠ zřizovaných dobrovolnými svazky obcí v lokalitách s nedostačující dostupností základního vzdělávání.

V současné době je vybráno k realizaci 20 projektů ze čtvrté výzvy programu. Další dva projekty budou financovány z prostředků z nespotřebovaných výdajů. Dalších 18 projektů pokračuje z roku 2016.

### **Program 133 510 - Podpora MTZ sportu**

Program 133 510 byl Ministerstvem financí schválen pod č. j. 14/115 877/2010-142 ze dne 12. 12. 2010 a formálně se dělí na:

#### *Podprogram 133512 – Podpora MTZ sportovních organizací*

Zahrnuje oblast investic především u NNO – spolků, jejichž náplní činnosti je sport a tělovýchova, v některých jednotlivých případech rovněž na sportovní zařízení v majetku obcí. Cílem je zlepšovat občanskou vybavenost tak, aby výsledný efekt postihoval co největší okruh zájemců, především se zřetelem ke sportům a sportovním činnostem zaměřeným na všechny občany, včetně zdravotně postižených.

#### *Podprogram 133 513 – Podpora MTZ sportovní reprezentace*

Je zaměřen jednak na oblast rezortních sportovních center a jednak na NNO – spolky, které prokazatelně zabezpečují sportovní činnost na úrovni vrcholového sportu, především při zajištění státní sportovní reprezentace a při přípravě sportovně talentovaných dětí.

### **Program 133 710 - Rozvoj MTZ mimoškolních aktivit dětí a mládeže**

Tento program je vyjádřením požadavku státu na zabezpečení péče o volný čas dětí a mládeže prostřednictvím NNO. V rámci tohoto programu poskytuje MŠMT investiční dotace na udržení a vytváření podmínek pro smysluplné trávení volného času dětí a mládeže a minimalizaci příčin vzniku sociálně patologických jevů. Finanční prostředky pro tuto oblast ve výši 25 194 000 Kč jsou určeny na udržování a obnovu zařízení pro rozvoj volnočasových aktivit, vytváření takových technických podmínek, které povedou ke zkvalitnění volnočasových aktivit pro všechny věkové kategorie.

### **Program 133 810 - Financování vybraných akcí Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání**

#### *Podprogram 133V 811 - Organizační složky státu a státní příspěvkové organizace*

Zahrnuje oblast investic pro projekty, kde jsou příjemcem dotace organizační složky státu a státní příspěvkové organizace v rámci prioritní osy 3 - Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání. Veškeré způsobilé výdaje na tyto projekty budou hrazeny z 80,8 % prostředky Evropského sociálního fondu a zbývajících 19,2 % pak spolufinancováním ze státního rozpočtu. Náklady na nezpůsobilé výdaje projektů OSS budou hrazeny ze zdrojů státního rozpočtu.

#### *Podprogram 133D 812 - Ostatní příjemci*

Zahrnuje oblast investic pro projekty, kde jsou příjemcem dotace jiné právní formy než organizační složky státu a státní příspěvkové organizace (převážně obce a spolky) v rámci Prioritní osy 3 - Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu

vzdělávání Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání. Veškeré způsobilé výdaje na tyto projekty budou hrazeny z 80,8 % prostředky Evropského sociálního fondu a zbývajících 19,2 % pak spolufinancováním ze státního rozpočtu. Náklady na nezpůsobilé výdaje projektu budou hrazeny z vlastních zdrojů žadatele

#### *Podprogram 133V 813 - Technická pomoc*

Zahrnuje oblast investic pro projekty technické pomoci v rámci prioritní osy 4 - Technická pomoc Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání. Veškeré způsobilé výdaje na tyto projekty budou hrazeny z 81,15 % prostředky Evropského sociálního fondu a zbývajících 18,85 % pak spolufinancováním ze státního rozpočtu.

### **D.III Reprodukce majetku pro státní správu, PŘO a OPŘO**

Na výdaje programového financování v oblasti státní správy a RgŠ je v roce 2017 ve státním rozpočtu vyčleněno **167 869 070 Kč**.

Pro porovnání, v roce 2007 bylo ve srovnatelných oblastech programového financování k dispozici 767 039 000 Kč, v roce 2008 celkem 909 614 000 Kč, v roce 2009 celkem 922 546 000 Kč, v roce 2010 celkem 755 500 000 Kč, v roce 2011 činil upravený rozpočet 1 037 000 Kč a v roce 2012 celkem 169 000 000 Kč, z toho vázání 32 000 000 Kč, v roce 2013 celkem 187 000 000 Kč, v roce 2014 činil upravený rozpočet celkem 110 240 000 Kč, v roce 2015 činil upravený rozpočet 115 934 800 Kč, v roce 2016 činil upravený rozpočet 128 220 070 Kč.

Do financování programu budou v průběhu roku 2017 zapojeny i prostředky nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů roku 2016.

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

### **D.IV Reprodukce majetku veřejných vysokých škol**

Na výdaje veřejných vysokých škol v oblasti programového financování je v roce 2016 ve státním rozpočtu vyčleněno **1 445 994 748 Kč**.

Pro porovnání, v roce 2007 bylo ve srovnatelných oblastech programového financování k dispozici 3 839 891 000 Kč (bez restitucí a OP VaVpI), v roce 2008 činil rozpočet 3 373 236 000 Kč, v roce 2009 celkem 3 375 766 000 Kč, v roce 2010 činil upravený rozpočet všech programů VVŠ celkem 2 792 567 000 Kč, v roce 2011 činil upravený rozpočet všech programů VVŠ 1 635 030 000 Kč a v roce 2012 celkem 2 073 030 000 Kč, z toho vázání 568 000 000 Kč a v roce 2013 celkem 1 995 030 000 Kč, v roce 2014 činil upravený rozpočet celkem 1 311 065 882 Kč, v roce 2015 činil upravený rozpočet 2 168 284 000 Kč, v roce 2016 činil upravený rozpočet 1 865 994 748 Kč.

Do financování programů VVŠ budou v průběhu roku 2017 zapojeny i prostředky nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů z předchozích let.

### **D.V Reprodukce majetku v oblasti sportu**

Na výdaje programového financování v oblasti sportu jsou ve státním rozpočtu roku 2016 přiděleny do programu 133 510 prostředky ve výši **850 000 000 Kč**.

Pro porovnání, v roce 2007 bylo v předcházejícím programu 233 510 k dispozici 1 384 701 000 Kč, v roce 2008 byl jeho rozpočet ve výši 998 400 000 Kč (navýšení v obou letech určeno na podporu akcí MSL 2009), v roce 2009 745 489 000 Kč, v roce 2010 celkem 622 728 000 Kč, v roce 2011 činil upravený rozpočet 778 506 000 Kč a v roce 2012 celkem 701 175 000 Kč, v roce 2013 celkem 920 100 000 Kč, v roce 2014 činil upravený rozpočet celkem 841 793 000 Kč, v roce 2015 činil rozpočet po změnách 514 100 000 Kč, v roce 2016 činil rozpočet po změnách 825 620 000 Kč

Do financování programu budou v průběhu roku 2017 zapojeny i prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2016.

## **D.VI Reprodukce majetku v oblasti mládeže**

Na výdaje programového financování v oblasti na podporu činnosti v oblasti mládeže je vyčleněno celkem **25 194 100 Kč** kapitálových výdajů.

Pro porovnání, v roce 2016 činil rozpočet po změnách 25 194 000 Kč.

Do financování programu budou v průběhu roku 2017 zapojeny i prostředky nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů z předchozích let

## **E Souhrnná rekapitulace výdajů na programy spolufinancované z rozpočtu EU a související výdaje včetně VVI**

|                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| <b>Rozpočet celkem činí</b> | <b>11 364 646 100 Kč</b> |
| v tom: ze státního rozpočtu | 2 809 552 586 Kč         |
| kryté příjmem z rozpočtu EU | 8 555 093 514 Kč         |

Výdaje se promítají do specifických ukazatelů:

- VVI
- Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU celkem mimo VVI

Výdaje se nezahrnují do programového financování.

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

**Tabulka E-1: Souhrnná rekapitulace spolufinancovaných programů (v Kč)**

|                                                                                                        |                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Výdaje celkem</b>                                                                                   | <b>11 364 646 100</b> |
| Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2014 - 2020 (OP VVV) | <b>11 253 143 401</b> |
| v tom: ze státního rozpočtu                                                                            | 2 753 143 401         |
| kryté příjmem z rozpočtu EU                                                                            | 8 500 000 000         |
| Výdaje na spol. projekty, které jsou z části financovány z prostředků finančních mechanismů celkem     | <b>56 472 548</b>     |
| v tom: EHP/Norsko ze státního rozpočtu                                                                 | 12 589 785            |
| EHP/Norsko kryté příjmem z rozpočtů FM                                                                 | 43 882 763            |
| Výdaje na komunitární programy vč. 54 553 751 Kč na VVI                                                | <b>55 030 151</b>     |
| v tom: ze státního rozpočtu                                                                            | 43 819 400            |
| kryté příjmem z rozpočtu EU                                                                            | 11 210 751            |