

Česká republika - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

***Rozpočet kapitoly 333 MŠMT na rok 2016
a rozdělení závazných ukazatelů
mezi jednotlivé školské úseky***

Praha, duben 2016

Ministerstvo školství,
mládeže a tělovýchovy
Č. j. MSMT-9046/2016

**Rozpočet kapitoly 333 MŠMT na rok 2016 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
CEFIF	– Centrum fiktivních firem
CEITEC	– Středoevropský technologický institut
CSVŠ	– Centrum pro studium vysokého školství
CŠ	– církevní školy
CZVV	– Centrum pro zjišťování výsledků vzdělávání
ČNB	– Česká národní banka
ČŠI	– Česká školní inspekce
ČSÚ	– Český statistický úřad
ČZU	– Česká zemědělská univerzita
DDÚ	– dětský diagnostický ústav
DPČ	– dohoda o pracovní činnosti
DPP	– dohoda o provedení práce
DV	– dopravní výchova
DVPP	– další vzdělávání pedagogických pracovníků
DVPPzv	– další vzdělávání pedagogických pracovníků zájmového vzdělávání
DZS	– Dům zahraničních spolupráce
EAIE	– European Association for International Education
ECTS	– Evropský kreditový systém pro transfer a akumulaci
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 Infrastruktura
ENIC/NARIC	– European National Information Centre/National Academic Recognition Information Centre
EPCHO	– Extrémní poruchy chování
EQF NCP	– European Qualification Framework National Coordination Point
ERDF	– Evropský fond regionálního rozvoje
ES	– Evropská směrnice
ESF	– Evropský sociální fond
EU	– Evropská unie
EUN	– European Schoolnet
EUROPASS	– Jednotný rámec pro transparentnost kvalifikací a kompetencí
FDM	– Fond dětí a mládeže
FKSP	– fond kulturních a sociálních potřeb
FM	– finanční mechanismy
FNUSA-ICRC	– Fakultní nemocnice u svaté Anny v Brně – mezinárodní centrum klinického výzkumu
FO	– fond odměn
FRM	– fond reprodukce majetku
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
KRE	– Knowledge, Research and Education
KÚ	– krajské úřady
KZÚV	– krajská zařízení ústavní výchovy
LdV	– Leonardo da Vinci
LLP	– grantové projekty celoživotního učení administrované agenturou NAEP při DZS
LMP/R	– lehké mentální postižení/retardace
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
MÚZO	– Mechanizační ústředna zahraničního obchodu
MV	– Ministerstvo vnitra
NAEP	– Národní agentura pro evropské vzdělávací programy
NICM	– Národní informační centrum
NIDV	– Národní institut dalšího vzdělávání
NIQES	– Národní systém inspekčního hodnocení vzdělávací soustavy v České republice
NIV	– neinvestiční výdaje
NNO	– nestátní neziskové organizace
NP	– Národní program
NPMKK	– Národní pedagogické muzeum a knihovna J.A.Komenského
NRPM	– Národní rozvojový program mobility pro všechny
NS	– nástavbové studium
NTK	– Národní technická knihovna
NUTS	– Nomenclature Unit of Territorial Statistic
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
OP LZZ	– Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost
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
OP ŽP	– Operační program Životní prostředí
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
PMJAK	– Pedagogické muzeum J.A. Komenského
PO	– příspěvková organizace
PPP	– Příručka pro příjemce
PRO MZ	– Příprava podmínek reformované maturitní zkoušky
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
RIV	– registr informací o výsledcích
RN	– republikový normativ
RP	– rozvojový program
ROP	– rozpočtové opatření
RSC	– resortní sportovní centra
RVO	– rozvoj výzkumné organizace

RVP	– rámcový vzdělávací program
RVP ZV – LMP	– Rámcový vzdělávací program pro základní vzdělání – lehké mentální postižení
RUV	– registr uměleckých výstupů
SF	– sociální fond
SIMS	– Sdružené informace matrik studentů
SMVS	– Správa majetku ve vlastnictví státu
SOŠ	– střední odborné školy
SPU	– Specifické poruchy učení
SR	– státní rozpočet
SŠ	– střední školy
SSP	– studenti se speciálními potřebami
SVČ	– středisko volného času
SVP	– Střediska výchovné péče
SVŠ	– soukromé vysoké školy
SZP	– společná zemědělská politika
SU	– Slezská univerzita
ŠPO	– školská právnická osoba
TGM	– Tomáše Garrigua Masaryka
TIMSS	– Trends in International Mathematics and Science Study
TRAWI	– Přenos zkušeností při tvorbě na praxi zaměřených odborných vzdělávacích programů ve školsky orientovaných vzdělávacích systémech
TTnet	– Training of Trainers Network
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	– úřad vlády
VKC	– vzdělávací a konferenční centrum
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
VVVKMT PSP	– Výbor pro vědu, vzdělání, kulturu, mládež a tělovýchovu Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky
ZP	– zákoník práce
z.s.p.o.	– zájmové sdružení právnických osob
ZŠ	– základní školy
ZÚ	– závazné ukazatele
ZUŠ	– základní umělecké školy

**Kódy, zkratky a plné názvy veřejných vysokých škol
použité v rozpisu rozpočtu vysokých škol**

Kód	Zkratka	Plný název veřejné vysoké školy
11000	UK	Univerzita Karlova v Praze
12000	JU	Jihočeská univerzita v Českých Budějovicích
13000	UJEP	Univerzita Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem
14000	MU	Masarykova univerzita
15000	UP	Univerzita Palackého v Olomouci
16000	VFU Brno	Veterinární a farmaceutická univerzita Brno
17000	OU	Ostravská univerzita v Ostravě
18000	UHK	Univerzita Hradec Králové
19000	SU	Slezská univerzita v Opavě
21000	ČVUT	České vysoké učení technické v Praze
22000	VŠCHT Praha	Vysoká škola chemicko-technologická v Praze
23000	ZČU	Západočeská univerzita v Plzni
24000	TUL	Technická univerzita v Liberci
25000	UPa	Univerzita Pardubice
26000	VUT v Brně	Vysoké učení technické v Brně
27000	VŠB-TUO	Vysoká škola báňská - Technická univerzita Ostrava
28000	UTB ve Zlíně	Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně
31000	VŠE	Vysoká škola ekonomická v Praze
41000	ČZU v Praze	Česká zemědělská univerzita v Praze
43000	MENDELU	Mendelova univerzita v Brně
51000	AMU v Praze	Akademie múzických umění v Praze
52000	AVU v Praze	Akademie výtvarných umění v Praze
53000	VŠUP v Praze	Vysoká škola uměleckoprůmyslová v Praze
54000	JAMU	Janáčkova akademie múzických umění v Brně
55000	VŠP Jihlava	Vysoká škola polytechnická Jihlava
56000	VŠTE	Vysoká škola technická a ekonomická v Českých Budějovicích

OBSAH

A	KAPITOLA 333 – MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ, MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY CELKEM	1
A.I	Východiska ke stanovení rozpočtu	1
A.I.1	Ukazatele rozpočtu kapitoly na rok 2016	3
<i>A.I.1.1</i>	<i>Závazné objemy rozpočtu</i>	<i>3</i>
<i>A.I.1.2</i>	<i>Závazné limity</i>	<i>3</i>
<i>A.I.1.3</i>	<i>Rozpočtové priority</i>	<i>4</i>
A.I.2	Rozklad stanoveného objemu výdajů	5
A.I.3	Změny, které vytvářejí srovnatelnou základnu pro rok 2016	6
<i>A.I.3.1</i>	<i>Změny, které vytvářejí srovnatelnou základnu pro rok 2016, od ní lze objektivně stanovit nárůst nebo snížení rozpočtu z roku na rok:</i>	<i>6</i>
<i>A.I.3.2</i>	<i>Vlivy, které navazují na <u>srovnatelnou základnu</u> rozpočtu výdajů kapitoly</i>	<i>7</i>
<i>A.I.3.3</i>	<i>Vliv souvztažného posílení příjmů a výdajů na spolufinancované programy EU a FM:</i>	<i>8</i>
A.I.4	Rozpočet výdajů v členění na kapitálové a běžné	8
A.I.5	Rozpracování výdajových limitů na rok 2016 do jednotlivých závazných ukazatelů	8
A.I.6	Příjmy kapitoly	10
B	BĚŽNÉ A KAPITÁLOVÉ VÝDAJE VČ. VÝDAJŮ EDS/SMVS V ČLENĚNÍ PODLE ZÁVAZNÝCH SPECIFICKÝCH UKAZATELŮ MŠMT NA ROK 2016	13
B.I	Ukazatele mzdové regulace a zákonné odvody do fondů	15
B.I.1	Limit počtu zaměstnanců	16
B.I.2	Mzdové prostředky podle § 109 odst. 3 zákoníku práce zákona o státní službě	16
B.I.3	Průměrný měsíční plat	17
B.I.4	Zákonné odvody do fondů	18
B.II	Ostatní běžné výdaje	18
C	BĚŽNÉ A KAPITÁLOVÉ VÝDAJE PODLE JEDNOTLIVÝCH VÝDAJOVÝCH BLOKŮ	21
C.I	Věda a vysoké školy	21
C.I.1	Vysoké školy	21
<i>C.I.1.1</i>	<i>Obecná pravidla rozpisu rozpočtu VŠ</i>	<i>21</i>
<i>C.I.1.2</i>	<i>Pravidla stanovení výše příspěvku a dotací</i>	<i>22</i>
<i>C.I.1.3</i>	<i>Charakteristika výdajů</i>	<i>24</i>
<i>C.I.1.4</i>	<i>Rozpis rozpočtu VŠ na rok 2016 ve srovnání s rokem 2015</i>	<i>25</i>
<i>C.I.1.5</i>	<i>Výdaje vysokých škol na programové financování EDS/SMVS</i>	<i>25</i>
C.I.2	Výzkum, experimentální vývoj a inovace	27
<i>C.I.2.1</i>	<i>Schválené výdaje na výzkum, experimentální vývoj a inovace</i>	<i>27</i>
<i>C.I.2.2</i>	<i>Srovnání výdajů státního rozpočtu roku 2016 se schváleným rozpočtem na rok 2015</i>	<i>28</i>
<i>C.I.2.3</i>	<i>Institucionální podpora</i>	<i>28</i>
<i>C.I.2.4</i>	<i>Účelová podpora</i>	<i>30</i>
<i>C.I.2.5</i>	<i>Rozpočet výdajů na VVI v roce 2016 v OP VVV 2014-2020</i>	<i>34</i>
<i>C.I.2.6</i>	<i>Rozpočet výdajů na EUROSTARS v roce 2016</i>	<i>34</i>
<i>C.I.2.7</i>	<i>Rozpočet výdajů na EHP Norsko v roce 2016</i>	<i>34</i>
C.II	RgŠ včetně PŘO celkem	37
C.II.1	RgŠ včetně PŘO bez ostatních dotačních titulů	37
<i>C.II.1.1</i>	<i>Rozpočtové zdroje RgŠ pro rok 2016 – bez PŘO</i>	<i>39</i>
<i>C.II.1.2</i>	<i>Rozpočet RgŠ – ÚSC</i>	<i>40</i>
<i>C.II.1.3</i>	<i>Rozvojové programy</i>	<i>49</i>
<i>C.II.1.4</i>	<i>Soukromé školství</i>	<i>54</i>
<i>C.II.1.5</i>	<i>Financování církevních škol a školských zařízení v roce 2016</i>	<i>56</i>
C.II.2	RgŠ - ostatní dotační tituly	59
<i>C.II.2.1</i>	<i>Výdaje na programové financování EDS/SMVS</i>	<i>60</i>
C.II.3	Financování PŘO na rok 2016	63
<i>C.II.3.1</i>	<i>Běžné výdaje PŘO</i>	<i>63</i>
<i>C.II.3.2</i>	<i>Rozpis rozpočtu PŘO v roce 2016</i>	<i>63</i>
<i>C.II.3.3</i>	<i>Výdaje na programové financování EDS/SMVS</i>	<i>66</i>
C.III	Podpora činnosti v oblasti mládeže	67

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 EDS/SMVS</i>	68
C.III.1.4	<i>Koordinační centrum česko-německých výměn mládeže Tandem</i>	68
C.IV	Podpora činnosti v oblasti sportu	69
C.IV.1	Sportovní reprezentace	69
C.IV.2	Všeobecná sportovní činnost	70
C.IV.3	Výdaje na programové financování EDS/SMVS	71
C.V	Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU a ostatní zahraniční programy mimo VVI	73
C.V.1	OP VVV – ESF 2014-2020 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 programy a Twinning out	76
C.VI	Ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu	79
C.VI.1	Ostatní přímo řízené organizace, společné úkoly a vybrané ukazatele	79
C.VI.1.1	<i>Konstrukce závazného specifického ukazatele OPŘO na rok 2016</i>	81
C.VI.1.2	<i>Vlastní (kmenová) činnost OPŘO</i>	81
C.VI.1.3	<i>Obecné principy rozpisu rozpočtu na OPŘO (včetně ADV a VSC)</i>	82
C.VI.1.4	<i>Základní principy pro rozpis rozpočtu – PO</i>	82
C.VI.1.5	<i>Základní principy pro rozpis rozpočtu – OSS</i>	85
C.VI.1.6	<i>Specifika jednotlivých organizací</i>	87
C.VI.1.7	<i>Principy rozpisu rozpočtu běžných výdajů u vybraných organizací</i>	90
C.VI.1.8	<i>Resortní projekty</i>	90
C.VI.1.9	<i>Zabezpečení udržitelnosti projektů</i>	91
C.VI.1.10	<i>Účelově vymezené úkoly</i>	92
C.VI.1.11	<i>Mezinárodní aktivity</i>	93
C.VI.1.12	<i>Komunitární programy - NAEP</i>	94
C.VI.1.13	<i>Společné úkoly</i>	94
C.VI.1.14	<i>Výnosy a příjmy OPŘO</i>	95
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	101
C.VI.8	Mezinárodní aktivity	102
D	SOUHRNNÁ REKAPITULACE VÝDAJŮ NA PROGRAMOVÉ FINANCOVÁNÍ – EDS/SMVS	103
D.I	Výdaje na financování dlouhodobého majetku	104
D.II	Charakteristika jednotlivých programů	105
D.III	Reprodukce majetku pro státní správu, PŘO a OPŘO	106
D.IV	Reprodukce majetku veřejných vysokých škol	106
D.V	Reprodukce majetku v oblasti sportu	107
D.VI	Reprodukce majetku v oblasti mládeže	107
E	SOUHRNNÁ REKAPITULACE VÝDAJŮ NA PROGRAMY SPOLUFINANCOVANÉ Z ROZPOČTU EU A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE VČETNĚ VVI	109

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 2016	9
Tabulka B-1: Členění OBV dle ukazatelů.....	18
Tabulka C-1: Výdaje pro jednotlivé programy EDS - VŠ	26
Tabulka C-2: Výdaje na VVI bez EU	27
Tabulka C-3: Výdaje na VVI bez EU	28
Tabulka C-4: Příjemci - institucionální podpora.....	29
Tabulka C-5: Účelová podpora VVI - Programy	31
Tabulka C-6: Příjemci – Specifický vysokoškolský výzkum	32
Tabulka C-7: Příjemci – velké infrastruktury pro VVI	33
Tabulka C-8: Podrobná struktura rozpočtu RgŠ	38
Tabulka C-9: Rozpočtové zdroje RgŠ schváleného státního rozpočtu na rok 2016	39
Tabulka C-10: Přehled nároků na rozpočtové zdroje v RgŠ	40
Tabulka C-11: Další nároky na rozpočet RgŠ.....	40
Tabulka C-12: Disponibilní zdroje pro normativní financování RgŠ	40
Tabulka C-13: Republikové normativy pro rok 2016	48
Tabulka C-14: Normativní rozpis rozpočtu RgŠ na rok 2016	48
Tabulka C-15: Rozpočtová rezerva RgŠ	48
Tabulka C-16: Souhrnné ukazatele normativního rozpisu rozpočtu RgŠ ÚSC	49
Tabulka C-17: Rozpočet RgŠ (bez PŘO) dle jednotlivých segmentů po přesunech	54
Tabulka C-18: Výdaje na programy spolufinancované EU mimo VVI.....	73
Tabulka C-19: Příjmy OP VVV mimo VVI.....	74
Tabulka C-20: Rozpočet OP VVV mimo VVI	76
Tabulka C-21: Rozpočet státní správy (v Kč).....	96
Tabulka D-1: Struktura programového financování MŠMT na rok 2016	103
Tabulka D-2 Přehled výdajů na programové financování reprodukce majetku v letech 2011 - 2015 (v Kč).....	104
Tabulka D-3: Závazné ukazatele EDS	104
Tabulka E-1: Souhrnná rekapitulace spolufinancovaných programů	109

Rozpočet kapitoly 333 – Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy na rok 2016 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. 400/2015 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2016 (dále jen „zákon o státním rozpočtu na rok 2016“), byl dne 9. prosince 2015 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 23. září 2015 č. 748 k návrhu zákona o státním rozpočtu na rok 2016 a k návrhům střednědobého výhledu státního rozpočtu ČR na léta 2017 a 2018. PSP ČR svým usnesením č. 998 vládní návrh zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2016 schválila.

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

V průběhu přípravy rozpočtu na rok 2016 a střednědobého výhledu na roky 2017 a 2018 MŠMT pracovalo s těmito východisky:

Vláda České republiky dne 24. června 2015 svým usnesením č. 484 k přípravě státního rozpočtu České republiky na rok 2016 a střednědobého výhledu na léta 2017 a 2018 (dále jen „usnesení vlády č. 484/2015“) rozhodla o závazných parametrech pro kapitolu MŠMT ve výši:

Tabulka A-1: Závazné parametry kapitoly MŠMT - východiska

Rok 2016	v Kč
<i>celkové příjmy kapitoly</i>	89 952 000
<i>celkové výdaje kapitoly</i>	131 072 845 668
<i>z toho:</i>	
<i>výdaje na výzkum, vývoj a inovace</i>	12 047 242 000
<i>výdaje na zahraniční rozvojovou spolupráci</i>	110 000 000
<i>limit výdajů na platy a ostatní osobní náklady (dále jen „OON“) - orientačně</i>	63 727 048 487

Ze závazných parametrů jsou vyloučeny příjmy a výdaje z titulu Evropské unie (dále jen „EU“) a finančních mechanismů (dále jen „FM“), které jsou do návrhu rozpočtu kapitoly

doplněny v průběhu přípravy rozpočtu před jednáním vlády o návrhu zákona o státním rozpočtu na rok 2016.

Tyto závazné parametry byly rozepsány do školských úseků, závazných ukazatelů, podle rozpočtové skladby a rozpracovány do rozpočtové dokumentace podle vyhlášky č. 133/2013 Sb., o stanovení rozsahu a struktury údajů pro vypracování návrhu zákona o státním rozpočtu a návrhu střednědobého výhledu státního rozpočtu a lhůtách pro jejich předkládání. Podle doplňujících pokynů ministra financí byl návrh rozpočtu kapitoly MŠMT odevzdán na Ministerstvo financí (dále jen „MF“).

V několika běžích 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 vč. SZP 2007-2013

Příjmy z rozpočtu EU vč. SZP 2014-2020

Příjmy z prostředků FM

Daňové příjmy

Výdaje:

Celkové výdaje

Výdaje na výzkum, vývoj a inovace

Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci

Platy zaměstnanců v pracovním poměru

Platy zaměstnanců ozbrojených sborů a složek ve služebním poměru

Platy státních zaměstnanců

Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozované od platů úst. činitelů

Zahraniční rozvojová spolupráce

Výdaje z rozpočtu EU vč. SZP 2007-2013

Výdaje z rozpočtu EU vč. SZP 2014-2020

Výdaje z prostředků FM

Vláda svým usnesením č. 748/2015 ze dne 23. září 2015 schválila závazné parametry kapitoly MŠMT ve výši:

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

Rok 2016	v Kč
<i>celkové příjmy kapitoly</i>	<i>8 118 893 585</i>
<i>celkové výdaje kapitoly</i>	<i>141 918 844 867</i>
<i>z toho:</i>	
<i>výdaje na výzkum, vývoj a inovace</i>	<i>15 741 257 965</i>
<i>výdaje na zahraniční rozvojovou spolupráci</i>	<i>110 000 000</i>
<i>limit výdajů na platy a OON</i>	<i>65 356 486 984</i>

V rozpočtu na rok 2016 jsou zapracovány příjmy a výdaje z titulu EU a FM ve výši 8 028 941 585 Kč.

Při jednání o zákonu o státním rozpočtu na rok 2016 v PSP ČR došlo ke změně celkových výdajů kapitoly na tyto objemy rozpočtu:

Tabulka A-3 Závazné parametry kapitoly MŠMT - schválený rozpočet

Rok 2016	v Kč
celkové příjmy kapitoly	8 118 893 585
celkové výdaje kapitoly	142 368 844 867
<i>z toho:</i>	
<i>výdaje na výzkum, vývoj a inovace</i>	<i>15 741 257 965</i>
<i>výdaje na zahraniční rozvojovou spolupráci</i>	<i>110 000 000</i>
limit výdajů na platy a OON	65 356 486 984

Příjmy a výdaje z titulu EU a FM zůstávají ve výši 8 028 941 585 Kč.

Podíl výdajů kapitoly MŠMT na hrubém domácím produktu (dále jen „HDP“) na rok 2016 podle aktuální predikce HDP (podle MF z ledna 2016 po zapracování metodických změn) je odhadován ve výši 2,88 %, tj. nárůst o 0,01 procentní bod proti předchozímu roku. Výdaje kapitoly jsou porovnávány ve srovnatelné základně (tj. bez ekvivalentu EU a FM).

A.I.1 Ukazatele rozpočtu kapitoly na rok 2016

A.I.1.1 Závazné objemy rozpočtu

V Integrovaném informačním systému státní pokladny byly kapitole MŠMT stanoveny tyto závazné objemy rozpočtu:

Celkové příjmy kapitoly	8 118 893 585 Kč
<i>V tom:</i>	
<i>Daňové příjmy</i>	<i>400 000 Kč</i>
<i>Nedaňové, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem</i>	<i>8 118 493 585 Kč</i>
<i>V tom: Příjmy z rozpočtu Evropské unie bez SZP</i>	<i>7 915 802 194 Kč</i>
<i> Příjmy z prostředků finančních mechanismů</i>	<i>113 139 391 Kč</i>
<i> Ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery</i>	<i>89 552 000 Kč</i>
Celkové výdaje kapitoly	142 368 844 867 Kč
<i>z toho:</i>	
<i>Výdaje na výzkum, vývoj a inovace</i>	<i>15 741 257 965 Kč</i>
<i>Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci OSS</i>	<i>827 413 333 Kč</i>
<i>Platy zaměstnanců v pracovním poměru</i>	<i>75 105 440 Kč</i>
<i>Výdaje z prostředků FM</i>	<i>113 139 391 Kč</i>
<i>Zahraniční rozvojová spolupráce</i>	<i>110 000 000 Kč</i>
<i>Výdaje z rozpočtu EU bez SZP</i>	<i>7 915 802 194 Kč</i>
<i>Platy státních zaměstnanců</i>	<i>592 817 807 Kč</i>

A.I.1.2 Závazné limity

Jako závazné limity byly stanoveny limity regulace zaměstnanosti, tj. objem prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci příspěvkových organizací (dále jen

„PO“) a organizačních složek státu (dále jen „OSS“) ve výši 65 356 486 984 Kč pro 224 511 zaměstnanců.

A.I.1.3 Rozpočtové priority

Vládní priority v rozpočtu MŠMT

- Výzkum, experimentální vývoj a inovace (dále jen „VVI“): výdaje na tuto oblast jsou stanoveny vládou. Na rok 2016 se tyto výdaje kapitoly MŠMT zvyšují o cca 1 024 mil. Kč proti roku 2015. V rámci VVI je mimo jiné MŠMT Řídicím orgánem Operačního programu výzkum, vývoj a vzdělávání (dále jen „OP VVV“) v programovém období 2014-2020.
- Programy spolufinancované z EU a FM. V rozpočtu kapitoly MŠMT činí programy spolufinancované z EU a FM celkem 1 779 mil. Kč. Tento objem prostředků MŠMT vyčleňuje v části „ze státního rozpočtu“, která v průběhu přípravy rozpočtu byla doplněna objemem ve výši 8 028 mil. Kč, jež MF stanoví na předfinancování výdajů spolufinancovaných z EU a FM.
- Ve smyslu úsilí vlády o postupné zvyšování prostředků na odměňování pedagogických a nepedagogických pracovníků dochází ke zvýšení prostředků, které umožní růst platových tarifů u pedagogických pracovníků v průměru o 3,3 % a u nepedagogických pracovníků v průměru o 3 %. Celkový nárůst včetně příslušenství činí v regionálním školství - územně samosprávných celcích (dále jen „RgŠ ÚSC“) 2 416 mil. Kč (celkový nárůst v kapitole MŠMT ve výši 3 % je 2 505,7 mil. Kč).
- Výstavba mateřských a základních škol (dále jen „MŠ“ a „ZŠ“) tzv. „Fond MŠ a ZŠ“ byl v roce 2015 navýšen o 200 mil. Kč a tyto prostředky jsou v základně i pro rok 2016. Tento úkol navazuje na již zahájené kroky pro systémovou podporu předškolního vzdělávání s cílem zajistit dostatečnou kapacitu a dále na zajištění kapacit ZŠ.

Priority vyjednané nad rámec závazných parametrů podle usnesení vlády č. 484/2015

Finanční zajištění dalších priorit nad rámec závazných parametrů podle výše uvedeného usnesení vlády bylo paní ministryní s 1. místopředsedou vlády a ministrem financí projednáváno zejména v těchto titulech:

- zabezpečení prostředků na **růst výkonů¹ v RgŠ ve výši cca 1 561 mil. Kč**, který se týká MŠ a ZŠ a není dostatečně kompenzován poklesem výkonů v ostatních druzích škol. Zároveň s tím souvisí i **nárůst počtu zaměstnanců o 3,9 tisíc v r. 2016**;
- **podpora sportu a tělovýchovy** ve výši **500 mil. Kč** nad rámec závazného parametru pro výdaje kapitoly. Navýšením bylo zahájeno směřování ke stabilizaci tohoto úseku a podpoře aktivit všeobecné sportovní činnosti a masového sportu;
- **nárůst počtu zaměstnanců ústředního orgánu z titulu dopadu zákona o státní službě** o 15 zaměstnanců vč. navýšení rozpočtu o **6,1 mil. Kč** (vč. příslušenství²); rovněž je zajištěn **nárůst platů státních zaměstnanců** ve správních úřadech MŠMT a České školní inspekce (dále jen „ČŠI“) o necelá 2 %, tj. **9,6 mil. Kč** vč. příslušenství;

¹) Zapříčiněný růstem počtu dětí a žáků.

²) Pojistné na zdravotní a sociální zabezpečení a přiděl do FKSP.

- **podpora společného vzdělávání v celkové výši 80 mil. Kč** pro rok 2016; tento objem prostředků je základním předpokladem pro úspěšnou přípravu nového systému společného vzdělávání a jeho prohlubování ve vzdělávání a školských službách;
- **oblast výzkumu, vývoje a inovací** v návaznosti na usnesení vlády č. 380/2015 zabezpečí posílení kapitoly MŠMT o 300 mil. Kč na účelovou podporu vč. financování velkých výzkumných center;
- navýšení výdajů MŠMT o **40 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.** (dále jen „přímá činnost“); prostředky jsou využity na kompenzaci snížené míry přímé vyučovací činnosti ředitelů MŠ a ředitelů malotřídních ZŠ;
- posílení výdajů určených na **příděl do fondu kulturních a sociálních potřeb** (dále jen „FKSP“) pro organizační složky státu (dále jen „OSS“) i příspěvkové organizace (dále jen „PO“) o z titulu navýšení přídělu o 0,5 p. b. v celkové výši **320 mil. Kč, z toho pro RgŠ 309 mil. Kč.**

Priority, které nebyly plně zabezpečeny v návrhu rozpočtu na rok 2016

- **podpora reformy financování vysokých škol s orientací na kvalitu a implementaci novely zákona o vysokých školách.** Nad rámec závazného parametru výdajů bylo požadováno 800 mil. Kč; rozpočet vysokých škol (dále jen „VŠ“) byl při projednávání návrhu rozpočtu v PSP ČR posílen o 200 mil. Kč. V průběhu projednávání návrhu zákona o státním rozpočtu na rok 2016 ve vládě byl realizován první krok k posílení rozpočtu vysokých škol, a sice přesun prostředků z Vládní rozpočtové rezervy ve výši 500 mil. Kč ještě v r. 2015. Usnesení vlády č. 749 ze dne 23. září 2015, o posílení výdajů na výzkum, vývoj a inovace u vybraných rozpočtových kapitol státního rozpočtu ČR v roce 2015 zajistilo VŠ navýšení o 500 mil. Kč. Prostředky, které nebyly spotřebovány v r. 2015, jsou finančním zdrojem pro rok 2016 v rámci nároků z nespotebovaných výdajů. Další navýšení je v r. 2016 realizováno z vnitřních zdrojů MŠMT ve výši 300 mil. Kč.
- **národní soustava kvalifikací v oblasti RgŠ ve výši 36,3 mil. Kč;** požadavek vychází ze zákona č. 179/2006 Sb., o ověřování a uznávání výsledků dalšího vzdělávání a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů; jedná se zejména o tvorbu a revize profesních kvalifikací. Zajištění výdajů bude řešeno v rámci rozpočtu kapitoly MŠMT přesunem z výdajů regionálního školství do výdajů ostatních přímo řízených organizací.

A.I.2 Rozklad stanoveného objemu výdajů

Na základě východisek stanovených MF pro státní rozpočet na rok 2016 MŠMT provedlo rozklad stanovených příjmových a výdajových objemů pro rozpočet kapitoly v porovnání s rokem 2015.

Z provedeného rozkladu vyplývá, že **závazný ukazatel výdajů celkem na rok 2016 je:**

⇒ **včetně podílu EU a FM**

vyšší v porovnání se schváleným rozpočtem na rok 2015 o 6 464 321 451 Kč, tj. o 4,76 %.

Tento údaj není zcela vypovídající. Zákonem o státním rozpočtu na rok 2015 byl schválen podíl EU a FM na spolufinancované programy 80,8 % z celkového ročního objemu výdajů vč. rozpočtu kapitoly MŠMT (tzn. podíl státního rozpočtu ve všech spolufinancovaných programech činil 1 689 403 946 Kč a podíl EU a FM činil 7 097 828 724 Kč. V r. 2016 MŠMT zahájí financování s podílem výdajů krytých příjmy od EU a FM ve výši 81,9 % (tzn., že podíl státního rozpočtu ve všech spolufinancovaných programech činí 1 779 551 499 Kč a podíl EU a FM činí 8 028 669 807 Kč). Podíl výdajů EU 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 2015 (tj. s rozpočtem na r. 2015 po vyloučení výdajů krytých příjmy z EU a FM a výdajů vyplývajících z jednorázového posílení RgŠ v roce 2015) **o 4 857 208 590 Kč, tj. o 3,75 %.**

Přehled změn ve srovnatelných specifických ukazatelích rozpočtu roku 2016 k roku 2015 je dále rozpracován v příloze č.1b - *Návrh ukazatelů kapitoly 333 MŠMT na rok 2016 – změny proti roku 2015.*

Konstrukce rozpočtu kapitoly na rok 2016 odráží výsledky postupných operativních vyjednávání o rozpočtu kapitoly 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 2016 sumárně bez ohledu na jejich chronologický sled.

A.I.3 Změny, které vytvářejí srovnatelnou základnu pro rok 2016

A.I.3.1 Změny, které vytvářejí srovnatelnou základnu pro rok 2016, 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 2016, od níž lze objektivně stanovit nárůst nebo snížení rozpočtu z roku na rok:

⇒	souvztažné snížení příjmů a výdajů z titulu příjmů od EU a FM ve výši roku 2015.....	- 7 097 828 724 Kč
⇒	dorovnání výdajů RgŠ provedené v r. 2015 na dodatečné posílení výdajů soukromých a církevních škol v celoroční výši.....	+ 676 000 000 Kč
⇒	přesuny trvalého charakteru v rámci RgŠ na posílení přímo řízených organizací (dále jen „PŘO“) (27 468 000 Kč) a převod výdajů z ostatních dotačních titulů do ukazatele ostatní (Tandem: 3 974 000 Kč); interní přesuny v ukazateli „ostatní“ ve smyslu očištění výdajů na společné úkoly od výdajů směřovaných do ostatních přímo řízených organizací (dále jen „OPŘO“) a státní správy ve výši 6 536 000 Kč KČ).....	0 Kč

Po těchto promítnutých změnách srovnatelná základna pro posouzení nárůstu celkových výdajů na rok 2016 činí 129 482 694 692 Kč a srovnatelná základna pro příjmy činí 89 952 000 Kč.

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

představují celkový nárůst výdajů o 4 857 208 590 Kč:

⇒ nárůst výdajů na VVI o 11,76 % podle vlády	+	1 324 692 900 Kč ³
⇒ nárůst výdajů na platy, OON a příslušenství o 3 % - 1. část	+	2 505 719 037 Kč
⇒ nárůst výdajů na platy, OON a příslušenství o necelá 2 % - 2. část (na platy, ostatní platby za provedenou práci (dále jen „OPPP“) a příslušenství státních zaměstnanců - vlastní úřad a ČŠI).....	+	9 580 344 Kč
⇒ nárůst platů a příslušenství na růst výkonů v RgŠ.....	+	1 561 787 456 Kč
⇒ nárůst počtu zaměstnanců ústředního orgánu o 15 na nové agendy v návaznosti na zákon o státní službě	+	6 150 793 Kč
⇒ nárůst výdajů na FKSP o 0,5 p.b.	+	319 539 021 Kč
⇒ nárůst výdajů na sport	+	500 000 000 Kč
⇒ nárůst výdajů na společné vzdělávání	+	80 000 000 Kč
⇒ nárůst výdajů na dopady snížení přímé činnosti podle usnesení vlády č. 686/2015	+	40 000 000 Kč
⇒ nárůst výdajů na programy kulturního dědictví podle usnesení vlády č. 384/2015	+	10 000 000 Kč
⇒ nárůst vyčleněný na udržitelnost projektů končícího programového období	+	3 720 641 Kč
⇒ pokles výdajů na VŠ z titulu optimalizace jejich výdajů v souvislosti s poklesem studentů	-	800 000 000 Kč
⇒ pokles výdajů určených na program rozvoje VŠ	-	400 000 000 Kč
⇒ pokles výdajů stanovených MF ve výši 10 % nároků z nespotebovaných neprofilujících výdajů a nároků v EDS/SMVS ⁴ podle počátečního stavu k 1. 1. 2015....	-	356 527 602 Kč
⇒ pokles výdajů soukromých a církevních škol podle původního střednědobého výhledu	-	360 000 000 Kč ⁵
⇒ pokles výdajů v souladu s usnesením vlády č. 348/2015 k programům kulturního dědictví	-	37 454 000 Kč
⇒ nárůst výdajů na VŠ podle pozměňovacího návrhu v PSP	+	200 000 000 Kč
⇒ nárůst výdajů na všeobecnou sportovní činnost ve výdajích EDS/SMVS podle pozměňovacího návrhu v PSP	+	250 000 000 Kč
⇒ přesuny trvalého charakteru.....		0 Kč

z toho např.:

- *převod 25 194 000 Kč kapitálových výdajů programů podpory mládeže do výdajů programového financování EDS/SMVS*
- *vyčlenění prostředků z ukazatele „výdaje RgŠ“ do*

³⁾ Tento údaj obsahuje i prostředky určené k přesunu do rozpočtu vysokých škol ve výši 241 068 155 Kč, které v r. 2015 vysoké školy vyčlenily na státní podíl v Prioritní ose 4 OP VaVpI.

⁴⁾ Evidenční dotační systém a Správa majetku ve vlastnictví státu, dříve ISPROFIN.

⁵⁾ Celková změna na dorovnání soukromých a církevních škol proti r. 2015 činí +316 mil. Kč, v tom je do srovnatelné základny zapracováno +676 mil. Kč a ve vlivech je podle konstrukce MF pro rok 2016 zapracováno snížení ve výši -360 mil. Kč.

„ostatního“ na zabezpečení programů kulturního dědictví ve výši 37 454 000 Kč podle usnesení vlády č. 348/2015

- přesun ze státního podílu spolufinancovaných programů mimo VVI do programů mládeže ve výši 5 000 000 Kč a do „ostatního“ ve výši 9 500 000 Kč na předpokládané financování nezpůsobilých výdajů
- přesun v prostředcích na podporu sportu ze sportovní reprezentace do všeobecné sportovní činnosti ve výši 28 476 050 Kč
- přesun prostředků z RgŠ ÚSC na ČŠI k financování projektů PISA a TIMSS ve výši 6 658 393 Kč

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

➤	zvýšení příjmů	+	8 028 941 585 Kč
➤	zvýšení výdajů	+	8 028 941 585 Kč

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

Rozpočet výdajů na rok 2016 zahrnuje tyto objemy finančních prostředků a limitů regulace zaměstnanosti v Kč:

Výdaje kapitoly celkem	142 368 844 867
v tom:	
běžné výdaje (bez EDS/SMVS)	135 903 711 889
v tom: výdaje na mzdové prostředky	65 356 486 984
v tom: platy	64 225 490 866
OPPP a OON	1 130 996 118
záonné odvody do fondů	23 173 611 118
mzdové prostředky a záonné odvody do fondů celkem	88 530 098 102
ostatní běžné výdaje (bez EDS/SMVS)	47 373 613 787
výdaje celkem zahrnuté v EDS/SMVS	2 939 157 818
v tom: běžné výdaje zahrnuté v EDS/SMVS	113 123 961
kapitálové výdaje zahrnuté v EDS/SMVS	2 826 033 857
kapitálové výdaje (bez EDS/SMVS)	3 525 975 160
v tom: VVI (vč. OP VVV ve VVI)	2 975 975 160
Vysoké školy	550 000 000

A.I.5 Rozpracování výdajových limitů na rok 2016 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 2016.

Tabulka A-4: Specifické závazné ukazatele na rok 2016

specifické ukazatele rozpočtu	celkem rozpočet kapitoly MŠMT (v Kč)
celkem výdaje MŠMT	142 368 844 867
věda a vysoké školy	36 118 334 945
v tom: vysoké školy	20 377 076 980
výzkum, experimentální vývoj a inovace	15 741 257 965
<i>z toho: programy spolufinancované s EU a FM</i>	<i>4 134 001 350</i>
výdaje RgŠ a PŘO	94 932 276 066
podpora činnosti v oblasti mládeže	215 053 000
podpora činnosti v oblasti sportu	3 732 992 758
v tom: sportovní reprezentace	1 036 892 708
všeobecná sportovní činnost	2 696 100 050
výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU a z prostředků FM mimo výzkum, vývoj a inovace	5 674 219 956
ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu:	1 695 968 142
v tom:	
OPŘO, společné a účelově vymezené úkoly, programy kulturního dědictví	758 297 154
státní správa	751 935 161
zahraniční rozvojová spolupráce	110 000 000
program podpory vzdělávání v jazycích národnostních menšin a multikulturní výchova	15 032 000
sociální prevence a prevence kriminality	8 134 750
protidrogová politika	12 197 500
programy podpory příslušníků romské komunity	19 874 750
mezinárodní konference, semináře	20 496 827

Rozpočet na rok 2016 byl již čtvrtým rokem na MF předán prostřednictvím **Integrovaného informačního systému Státní pokladny** (dále jen „IISSP“) a jeho modulu **Rozpočtového informačního systému pro přípravu rozpočtu** (dále jen „RISPR“). MŠMT zabezpečilo import dat do RISPR z ekonomického systému úřadu - Integrovaný systém rozpočtu a skutečnosti (dále jen „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 zpět k zapracování do celkového návrhu příjmů a výdajů za kapitolu MŠMT, který je svodně opět systémem odeslal na MF. Po schválení zákona o státním rozpočtu na rok 2016 byla data z RISPR překlopena do **Rozpočtového informačního systému pro realizaci rozpočtu** (dále jen „RISRE“) a s účinností k 1. 1. 2016 propojena s ekonomickým informačním systémem (dále jen „EKIS“) jednotlivých OSS, čímž bylo umožněno zahájit rezervace, platby a rozpočtová opatření.

V r. 2016 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 Komise J.W. Fulbrighta)

- c) 1 veřejná výzkumná instituce: Centrum pro studium vysokého školství.

A.I.6 Příjmy kapitoly

Rozpočet příjmů na rok 2016 je stanoven ve výši **8 118 893 585 Kč**.

V tom:

⇒ **zvýšení příjmů z EU a FM o 8 028 941 585 Kč**. Proti schválenému rozpočtu roku 2015 jsou příjmy absolutně vyšší o 931 112 861 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 2016 rozpočtovány příjmy:

pro 3 OSS	89 952 000 Kč
<i>v tom:</i>	
• vlastní úřad MŠMT - včetně splátky Evropské investiční bance (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:

Celkem	8 028 941 585 Kč
<i>v tom:</i>	
• OP VVV	7 915 530 416 Kč
• Impuls (Erasmus+)	271 778 Kč
• ostatní finanční mechanismy (EHP/Norsko)	113 139 391 Kč

Příjmy, které subjekty MŠMT získají v komunitárních programech, příhraniční spolupráci nebo v programu Twinning out, se v souladu s metodikou financování těchto programů zpravidla nerozpočtují (výjimkou je např. program Impuls), protože se nejedná

o předfinancování. Do financování se tyto příjmy zapojují až po jejich obdržení od Evropské komise.

Podrobný rozklad je zařazen v tabulce č. 6.

Tabulkové přílohy ke kapitole A

Tabulka č. 1	Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2016 (ve struktuře návrhu zákona o SR)
Tabulka č. 2	Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2016 (členění dle specifických ukazatelů a výdajových druhů)
Tabulka č. 3a	Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2016 (změny proti rozpočtu roku 2015)
Tabulka č. 3b	Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2016 (změny proti rozpočtu roku 2015 podrobně)
Tabulka č. 4	Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2016 (srovnání rozpočtu v letech 2013-2016)
Tabulka č. 5	Ukazatele kapitoly 333 MŠMT na rok 2016 (srovnání rozpočtu kapitoly 333 MŠMT v letech 2015-2016 podle PVS)
Tabulka č. 6	Limity regulace zaměstnanosti na rok 2016 dle jednotlivých školských úseků
Tabulka č. 7	Příjmy kapitoly 333 MŠMT na rok 2016 (členění dle specifických ukazatelů a příjmových druhů)
Graf č. 1	Vývoj výdajů kapitoly 333 - MŠMT v letech 2005 – 2016 (schválený rozpočet v mld. Kč)
Graf č. 2	Vývoj průměrného měsíčního platu pedagogů v RgŠ v letech 2005–2016
Graf č. 3	Vnitřní členění rozpočtu MŠMT do výdajových bloků v r. 2016

B Běžné a kapitálové výdaje vč. výdajů EDS/SMVS v členění podle závazných specifických ukazatelů MŠMT na rok 2016

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 PVS⁶ (výdajového bloku či okruhu, popř. množině a podmnožině) v celé šíři, včetně všech druhů výdajů. Proti předchozímu roku 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:

- 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)

Výše uvedené výdajové množiny **nejsou** ve smyslu zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2016 stanovenými **závaznými ukazateli**. Přesuny v rámci uvedených okruhů mezi množinami výdajů jsou v pravomoci kapitoly MŠMT a nemají dopad do ukazatelů podle přílohy č. 4 zákona.

⁶⁾ Rozpracování objemů podle PVS je zařazeno v příloze 3c.

Souhrnný ukazatel **Výdaje celkem 142 368 844 867 Kč** se z **hlediska druhu výdajů dále člení na:**

1. Výdaje mimo informační systém programového financování EDS/SMVS.....	139 429 687 049 Kč
v tom: běžné výdaje.....	135 903 711 889 Kč
kapitálové výdaje.....	3 525 975 160 Kč
2. Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS	2 939 157 818 Kč
v tom: běžné výdaje	113 123 961 Kč
kapitálové výdaje	2 826 033 857 Kč

Porovnání rozpočtu jednotlivých výdajových druhů na rok 2016 k rozpočtu roku 2015 je vypovídající tehdy, porovnávají-li se výdaje srovnatelné, tzn. schválený rozpočet roku 2015 je upraven o změny, které přecházejí do roku 2016 a vyloučí se změny, které do roku 2016 nepřecházejí (pro srovnání rozpočtu běžných výdajů roku 2016 k roku 2015 se vylučuje ekvivalent výdajů krytých příjmy z EU a výdaje na dofinancování soukromých a církevních škol v celoročním objemu). Potom **nárůst celkových běžných výdajů činí 5 057 703 226 Kč**, tj. zvýšení o 4,04 %.

Nárůst běžných výdajů zahrnuje tyto vlivy:

⇒ nárůst výdajů na VVI podle vlády	+	980 624 900 Kč ⁷
⇒ nárůst výdajů na platy, OON a příslušenství o 3 % - 1. část	+	2 505 719 037 Kč
⇒ nárůst výdajů na platy, OON a příslušenství o necelá 2 % - 2. část (na platy, OOPP a příslušenství státních zaměstnanců - vlastní úřad a ČŠI).....	+	9 580 344 Kč
⇒ nárůst platů a příslušenství na růst výkonů v RgŠ.....	+	1 561 787 456 Kč
⇒ nárůst počtu zaměstnanců ústředního orgánu o 15 na nové agendy v návaznosti na zákon o státní službě	+	6 150 793 Kč
⇒ nárůst výdajů na FKSP o 0,5 p.b.	+	319 539 021 Kč
⇒ nárůst výdajů na sport	+	500 000 000 Kč
⇒ nárůst výdajů na společné vzdělávání	+	80 000 000 Kč
⇒ nárůst výdajů na dopady snížení přímé činnosti podle usnesení vlády č. 686/2015	+	40 000 000 Kč
⇒ nárůst výdajů na programy kulturního dědictví podle usnesení vlády č. 384/2015	+	10 000 000 Kč
⇒ nárůst vyčleněný na udržitelnost projektů končícího programového období	+	3 720 641 Kč
⇒ pokles výdajů na VŠ z titulu optimalizace jejich výdajů v souvislosti s poklesem počtu studentů	-	800 000 000 Kč
⇒ pokles výdajů stanovených MF o 10 % nároků z nespotřebovaných neprofilujících výdajů podle počátečního stavu k 1. 1. 2015.....	-	68 361 420 Kč

⁷⁾ Tento údaj obsahuje i prostředky určené k přesunu do rozpočtu vysokých škol ve výši 241 068 155 Kč, které v r. 2015 VŠ vyčlenily na státní podíl v Prioritní ose 4 OP VaVpI.

⇒ pokles výdajů soukromých a církevních škol podle původního střednědobého výhledu	-	360 000 000 Kč ⁸
⇒ přesun v rámci výdajů EDS/SMVS z kapitálových do běžných.....	+	24 046 454 Kč
⇒ pokles výdajů v souladu s usnesením vlády č. 348/205 k programům kulturního dědictví	-	37 454 000 Kč
⇒ přesun v rámci OP VVV z kapitálových výdajů do běžných	+	82 350 000 Kč
⇒ nárůst výdajů na VŠ podle pozměňovacího návrhu v PSP	+	200 000 000 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 (dále jen zákoník práce) - pro organizace, které odměňují platem a státních zaměstnanců dle zákona č. 234/2014, o státní službě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon 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 u školských právnických osob zřizovaných kraji, obcemi a svazky obcí.

Poznámka: V souladu s usnesením vlády č. 748 ze dne 23. září 2015 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 České republiky, pro čerpání mzdových prostředků a počtu zaměstnanců příspěvkových organizací regionálního školství územních samosprávných celků.

Ukazatele mzdové regulace pro rok 2016 jsou stanoveny takto:

limit počtu zaměstnanců - funkčních míst (včetně EU a FM)	224 511
v tom: limit počtu zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	223 164
limit počtu zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	1 347
mzdové prostředky celkem (včetně EU a FM)	65 356 486 984 Kč
v tom: prostředky na platy	64 225 490 866 Kč
v tom: platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech (pol. 5011)	63 632 673 059 Kč
platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě (pol. 5013)	592 817 807 Kč
prostředky na ostatní platby za provedenou práci/ OON	1 130 996 118 Kč

⁸⁾ Celková změna na dorovnání soukromých a církevních škol proti r. 2015 činí +316 mil. Kč, v tom je do srovnatelné základny zapracováno +676 mil. Kč a ve vlivech je podle konstrukce MF pro rok 2016 zapracováno snížení ve výši -360 mil. Kč.

průměrný měsíční plat	23 839 Kč
z toho: průměrný měsíční plat zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	23 762 Kč
průměrný měsíční plat zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	36 675 Kč

Poznámka: V únoru 2016 se zpětnou účinností od 1. 1. 2016 došlo k novému obsahovému vymezení rozpočtových položek 5011 a 5013. Z položky 5013 jsou nově odměňováni i zaměstnanci v pracovním poměru (zákoník práce), kteří však mohou dle zákona o státní službě vykonávat činnost na služebních místech, tedy všichni zaměstnanci, kteří jsou zařazeni na služebních místech.

Z položky 5011 jsou odměňováni zaměstnanci v pracovním poměru vyjma zaměstnanců, kteří jsou zařazeni na služebních místech.

B.I.1 Limit počtu zaměstnanců

Celkový limit počtu zaměstnanců pro rok 2016 (včetně jednorázového navýšení limitu počtu zaměstnanců **na projekty financované z prostředků EU a FM**) byl schválen ve výši **224 511 míst**, tj. oproti srovnatelnému limitu roku 2015 **o 5 812 míst více**. Limit počtu zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě činí 223 164 a limit počtu zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě činí 1 347.

V tomto limitu počtu zaměstnanců na rok 2016 se proti srovnatelné základně roku 2015 promítá:

snížení

- ⇒ o **43 míst** u jednorázového navýšení limitu počtu zaměstnanců na projekty financované z prostředků EU a FM (v r. 2015 činilo jednorázové navýšení 605 míst, pro rok 2016 bylo stanoveno na 562 míst);

zvýšení

- ⇒ u ústředního orgánu (dále jen „ÚO“) **o 15 míst** (navýšení trvalého charakteru, schválené v roce 2015 ve vazbě na „první systemizaci“ MŠMT),
- ⇒ u OPŘO **o 29 míst** (v souvislosti s usnesením vlády č. 348/2015 o pokračování Programu podpory českého kulturního dědictví v zahraničí na léta 2016 až 2020)
- ⇒ u RgŠ ÚSC **o 5 811 míst** (navýšení z titulu růstu výkonů v regionálním školství ve školním roce 2015-2016 oproti školnímu roku 2014-2015).

V případě vyloučení jednorázového navýšení limitu počtu zaměstnanců na projekty financované z prostředků EU a FM činí limit počtu zaměstnanců 223 949 míst, tj. oproti srovnatelné základně roku 2015 o 5 855 míst více.

B.I.2 Mzdové prostředky podle § 109 odst. 3 zákoníku práce 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 **65 356 486 984 Kč**. Proti schválenému rozpočtu roku 2015 je to více o 2 992 125 712 Kč, tj. navýšení o 4,8 %.

Na výsledné změně objemu mzdových prostředků se na jedné straně podílel nárůst prostředků na platy o 3 039 631 714 Kč (o 5 %) a na druhé straně naopak snížení prostředků na OON/OPPP o 47 506 002 Kč (o 4 %).

Podrobný přehled vlivů promítnutých do limitu mzdových prostředků 2016:

snížení

- ⇒ ve vazbě na souvztažné snížení výdajů EU a FM o příjmy z EU a FM z rozpočtu roku 2015 ve výši **493 609 358 Kč** (nepřecházejí do roku 2016) – součást vyloučení ekvivalentu EU,
- ⇒ ve výši **27 951 000 Kč** (snížení v RgŠ ÚSC - dopad usnesení vlády č. 348/2015 o pokračování Programu podpory českého kulturního dědictví v zahraničí na léta 2016 až 2020),
- ⇒ na základě přesunů OBV v rámci kapitoly MŠMT ve výši **7 144 636 Kč**, (v oblasti VVI, ČŠI – PISA, TIMSS, OPŘO - další dopad usnesení vlády č. 348/2015 o pokračování Programu podpory českého kulturního dědictví v zahraničí na léta 2016 až 2020),

zvýšení

- ⇒ vyplývající ze souvztažného posílení příjmů a výdajů o prostředky z EU ve výši **451 913 840 Kč**,
- ⇒ **o 1 856 294 573 Kč** (nárůst mzdových prostředků o 3 % v roce 2016),
- ⇒ **o 7 096 551 Kč** (vládou schválený nárůst prostředků na platy státních zaměstnanců o necelá 2 % z VPS),
- ⇒ u ÚO **o 4 556 143 Kč** (navýšení trvalého charakteru, schválené v roce 2015 ve vazbě na „první systemizaci“ MŠMT),
- ⇒ u RgŠ ÚSC **o 1 112 080 710 Kč** (navýšení objemu prostředků na platy z titulu růstu výkonů v RgŠ ve školním roce 2015-2016 oproti školnímu roku 2014-2015),
- ⇒ u RgŠ ÚSC **o 59 259 260 Kč** (navýšení objemu prostředků na platy do oblasti společného vzdělávání),
- ⇒ u RgŠ ÚSC **o 29 629 629 Kč** (navýšení objemu prostředků na platy podle usnesení 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.).

B.I.3 Průměrný měsíční plat

Průměrný měsíční plat rozpočtovaný pro rok 2016 činí **23 839 Kč**. Oproti rozpočtovanému platu roku 2015 dochází k nárůstu o 525 Kč, tj. o 2,25 %. Při vyloučení podílu EU průměrný rozpočtovaný plat pro rok 2016 činí 23 814 Kč, tj. oproti roku 2015 navýšení o 526 Kč (o 2,26 %).

Průměrný měsíční plat zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě činí 23 762 Kč a průměrný měsíční plat zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě byl stanoven na 36 675 Kč.

B.I.4 Zákonné odvody do fondů

Zákonné odvody do fondů zdravotního a sociálního zabezpečení pro rok 2016 činí 34 % z objemu mzdových prostředků. Příděly do FKSP pro PO a OSS jsou stanoveny na 1,5 % z objemu prostředků na platy, které byly schváleny v rámci závazných limitů regulace zaměstnanosti. V rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2016 činí tyto odvody celkem **23 173 611 118 Kč** a jsou odvozeny od navrženého objemu prostředků na platy, OPPP a OON.

V rozpočtu na rok 2016 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 10 976 820 Kč, než by odpovídalo výpočtu z objemu mezd; v tom o 1 869 392 Kč méně v OSS a o 9 107 428 Kč méně v PO.

B.II Ostatní běžné výdaje

Ostatní běžné výdaje (dále jen „OBV“) se člení na ostatní běžné výdaje mimo EDS/SMVS a ostatní běžné výdaje v rámci EDS/SMVS. V návrhu rozpočtu jsou zapracovány celkem

ve výši 47 486 737 748 Kč

v tom (v Kč):

Tabulka B-1: Členění OBV dle ukazatelů

➤ OBV na EDS/SMVS	113 123 961
➤ OBV mimo EDS/SMVS	47 373 613 787
v tom:	
vysoké školy	18 251 082 232
VVI (včetně spolufinancovaných programů)	12 748 446 524
OBV RgŠ a PŘO včetně dotací soukromým a církevním školám	7 782 241 498
spolufinancované projekty s EU a EHP/Norsko mimo VVI	4 924 735 199
státní správa	133 049 649
OPŘO, spol. a účelově vymezené úkoly, zahraniční konference semináře, vklady a příspěvky apod.	394 035 868
ostatní programy (drogy, kriminalita, menšiny, romské programy)	45 186 000
zahraniční rozvojová spolupráce	110 000 000
dotace na mládež	179 084 000
dotace na sport	2 805 752 817

Proti srovnatelné základně (tj. po vyloučení vlivu ekvivalentu EU a FM dorovnání výkonů soukromých a církevních škol za rok 2015 v celoročním objemu) jsou OBV v r. 2016 **vyšší o 636 443 313 Kč, tj. o 1,53 %** (z toho výdaje na programové financování jsou vyšší o 24 045 642 Kč). Ke zvýšení dochází zejména ve sportu a VVI. K poklesu ostatních běžných výdajů dochází především u vysokých škol.

V OBV je rovněž promítnuto předepsané snížení z titulu vykázaných nároků z nespotřebovaných neprofilujících výdajů ve výši 68 361 420 Kč.

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

Rozpočet vysokých škol celkem	20 377 076 980Kč
v tom: dotace	3 598 717 748 Kč
příspěvek	16 778 359 232 Kč
v tom: EDS/SMVS	1 575 994 748 Kč
mezinárodní spolupráce (dále jen „m.s.“)	36 223 000 Kč
výdaje na činnost (mimo EDS/SMVS a m.s.)	18 764 859 232 Kč
v tom: běžné výdaje	18 214 859 232 Kč
kapitálové výdaje	550 000 000 Kč

Celková výše ukazatele vysoké školy uvedená v zákonu o státním rozpočtu ČR na rok 2016 činí 20 377 076 980 Kč. Tato částka zahrnuje výdaje na programové financování (EDS/SMVS) ve výši 1 575 994 748 Kč a ostatní výdaje rozpočtu na činnost vysokých škol v objemu 18 801 082 232 Kč. Z této částky se odečítá částka ve výši 36 223 000 Kč zahrnující program AKTION, Letní školu slovanských studií a mezivládní dohody.

Pro výpočet prostředků poskytovaných jednotlivým veřejným vysokým školám (dále jen „VVŠ“) jsou přičteny finanční prostředky, kterými bylo z rozhodnutí vedení ministerstva řešeno meziroční snížení výdajů v tomto ukazateli, vyplývající ze zákona o státním rozpočtu.

Jedná se o:

- navýšení výdajů na vysoké školy (dále jen „VŠ“) o 110 700 000 Kč, zapojením nároků z nespotřebovaných neprofilujících výdajů z navýšení rozpočtu VŠ, realizovaného v závěru roku 2015, s cílem posílení rozpočtu v roce 2016,
- navýšení o 189 300 000 Kč z vnitřních zdrojů ministerstva na základě příslibu vedení ministerstva reprezentacím VŠ,
- navýšení o 28 000 000 Kč na mimořádné přijímací řízení vyhlášené pedagogickými fakultami pro magisterské studijní programy speciální pedagogika a učitelství pro 1. stupeň ZŠ.

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

Pro stanovení výše příspěvku je rozhodný typ a finanční náročnost akreditovaných studijních programů a programů celoživotního vzdělávání, počet studentů a dosažené výsledky ve vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké nebo další tvůrčí činnosti a její náročnost. Pro výši příspěvku je též rozhodný dlouhodobý záměr VVŠ⁹ a dlouhodobý záměr MŠMT¹⁰. 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-901/2016-1 (dále také jen „Pravidla“) MŠMT rozhodnutím poskytne VVŠ příspěvek vypočtený podle rozpočtového okruhu I ve výši 75 % 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. MŠMT zbývající část příspěvku vysoké škole poskytne jako běžný příspěvek.

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

O poskytnutí dotace rozhoduje MŠMT rozhodnutím na základě písemné žádosti VŠ. Pro výši dotace je rozhodný dlouhodobý záměr VŠ a dlouhodobý záměr MŠMT. 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 2016 jsou blíže specifikovány v **Pravidlech pro poskytování příspěvku a dotací VVŠ** Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy¹¹ a v **Pravidlech pro poskytování dotací SVŠ**¹².

Oproti roku 2015 dochází ve výše uvedených Pravidlech k několika změnám, z nichž zásadní změna vyplývá ze závěrů jednání Reprezentativní komise ze dne 24. června 2015.

⁹⁾ Dlouhodobý záměr vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké nebo další tvůrčí činnosti vysokých škol a jeho každoroční aktualizace, projednaný v souladu se zákonem o vysokých školách § 87 odst. c)

¹⁰⁾ Dlouhodobý záměr vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti pro oblast VŠ vypracovaný ministerstvem a jeho každoroční aktualizace v souladu se zákonem o vysokých školách § 87 odst. b).

¹¹⁾ Pravidla pro poskytování příspěvku a dotací veřejným vysokým školám MŠMT, č. j. MSMT-901/2016-1; <http://www.msmt.cz/vzdelavani/vysoke-skolstvi/financovani-vysokych-skol-rok-2015>

¹²⁾ 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>

Zde byl vyjádřen souhlas přítomných s návrhem změny institucionálního financování VVŠ spočívající v tom, že bude v roce 2016 pro rozdělení prostředků v ukazatelích A + K využit podíl jednotlivých VVŠ na celkovém objemu prostředků v těchto ukazatelích stanovený pro rozpis rozpočtu pro rok 2015 (po dorovnání vypočtených částek na maximální meziroční pokles o 5 % a po provedeném kontrolním výpočtu dle čl. 6 odst. 3 Pravidel).

Jedná se o postup, který s ohledem na opakovaný pokles výše finančních prostředků v ukazateli VŠ a připravovanou reformu systému financování, zajistí v souladu s Dlouhodobým záměrem ministerstva pro oblast VŠ, jeden ze zde uvedených strategický cílů v oblasti financování: „rozpočet bude jednotlivým VŠ rozdělován způsobem, který podpoří jejich stabilitu“.

Další navrhované úpravy reagují jednak na konkrétní náměty vysokých škol, zohledňují vývoj v záležitostech financování v přechodím období a odstraňují technické a formální nedostatky zjištěné při jejich užívání v průběhu roku 2015. Jedná se o:

- úpravu ustanovení článku 5 – Způsob poskytnutí příspěvku a dotace v odst. (1), případně v dalších souvisejících ustanoveních Pravidel, s cílem umožnit poskytování předběžného příspěvku i na kapitálové výdaje a doplnění ustanovení týkajícího se vrácení nevyužitých prostředků vyčleněných na spolufinancování OP VaVpI VVŠ,
- úpravu přílohy č. 3 – Financování zvýšených nákladů na studium studentů se specifickými potřebami – spočívající zejména v úpravách terminologie,
- úpravu Přílohy č. 5 – Poskytování příspěvku VVŠ na podporu mezinárodní spolupráce – změna formulace ustanovení odst. (3).

Uvedené úpravy Pravidel byly projednány s reprezentacemi VŠ na úrovni Reprezentativní komise pro rozpis rozpočtu VVŠ.

Rozpis rozpočtu na rok 2016 byl koncipován s ohledem na několik základních principů:

- zachovat dosavadní strukturu rozpočtu tvořenou 4 rozpočtovými okruhy, změny provádět max. na úrovni jednotlivých ukazatelů,
- prostředky rozpočtového okruhu I – institucionální části rozpočtu jednotlivým školám poskytnout v podílech jednotlivých VVŠ na celkovém objemu prostředků v těchto ukazatelích použitých pro rozpis rozpočtu pro rok 2015,
- nesnižovat jednotkové výdaje na jednotlivé ukazatele v rámci rozpočtového okruhu II – sociální záležitosti studentů,
- zachovat výši prostředků poskytovaných na rozpočtový okruh III,
- zachovat výdaje na U3V¹³ a SSP¹⁴.

Ukazatele použité pro rozpis rozpočtu VŠ 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 2016 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,

¹³⁾ Univerzita třetího věku

¹⁴⁾ Studenti se speciálními potřebami

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 80,8 % výdajů na činnost tvoří rozpočtový okruh I. Finanční prostředky v tomto kruhu jsou jednotlivým VŠ rozdělovány formou příspěvku prostřednictvím dvou ukazatelů, ukazatele A – který vychází především z výkonů jednotlivých VVŠ (kvantitativními ukazateli jsou počty studentů a ekonomická náročnost vyučovaných studijních programů) a ukazatele K, který je založen na souboru 10 výkonových a kvalitativních ukazatelů. Poměr mezi ukazateli A a K pro rozpočet 2016 činí: A – 76 %, K – 24 %.

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 10,5 % výdajů celého rozpočtu.

Rozpočtový okruh III představující 6,0 % výdajů rozpočtu obsahuje výdaje na institucionální plány a rozvojové programy.

V rozpočtovém okruhu IV (2,7 % 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 pedagogických fakult, podporu zvýšených nákladů VŠ na studium studentů se specifickými potřebami (SSP), na vzdělávání seniorů prostřednictvím Univerzit třetího věku (U3V), na zajištění činnosti registru uměleckých výstupů (RUV), na mimořádné přijímací řízení vyhlášené pedagogickými fakultami pro magisterské studijní programy speciální pedagogika a učitelství pro 1. stupeň ZŠ.

V rozpočtu je vyčleněno 37,3 mil. Kč na priority MŠMT. V roce 2016 se jedná např. o pokrytí výdajů souvisejících s nabytím účinnosti novely vysokoškolského zákona, o výdaje vyplývající ze změny jednotkové sazby sociálních stipendií a výdaje spojené s vedením registru uměleckých výstupů. Další možnou potřebou je podpora zapojení do vysokoškolského studia tzv. migrantů apod.

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 58 365 000 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 2016 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 2016 ve srovnání s rokem 2015

Návrh rozpočtu na rok 2016 v ukazateli vysoké školy odvozený ze zákona o státním rozpočtu je proti rozpočtu roku 2015 nižší o 1 114 656 865 Kč, což představuje pokles o 5,19 %. Po meziročním navýšení o cca 5,5 % mezi lety 2012 a 2013, poklesu o 0,15 % mezi roky 2013 a 2014 a poklesu o 0,17 % mezi roky 2014 a 2015 se pro rok 2016 jedná o další, tentokrát výrazné snížení výdajů na vysoké školy.

Z pohledu vnitřního členění ukazatele vysoké školy v roce 2016 dochází oproti roku 2015 (při zachování shodné výše plánovaných prostředků na mezinárodní spolupráci) ke zvýšení podílu výdajů na činnost VŠ vůči výdajům na programové financování. Jestliže v roce 2013 poměr těchto dvou částí činil 90,85 : 9,15, v roce 2014 byl 91,44 : 8,56 a v roce 2015 byl 89,45 : 10,55, pro rok 2016 z plánovaných objemů vychází poměr 92,27 : 7,73. Při porovnání dílčích částí rozpočtu vysokých škol pro rok 2016 s rokem 2015 v absolutních hodnotách se jedná o snížení výdajů na činnost o 427 121 613 Kč a snížení výdajů na programové financování o 687 535 252 Kč.

Podíl prostředků vyčleněných v ukazateli vysoké školy zákona o státním rozpočtu na rok 2016 (bez prostředků EU) vůči odhadovanému HDP v roce 2016 představuje 0,43 %. V předchozích letech tento podíl činil: v roce 2013 - 0,56 %, v roce 2014 - 0,54 % a v roce 2015 - 0,51%. Maxima v průběhu předchozích šesti let bylo dosaženo v roce 2009, kdy činil 0,66 %.

Pokud se týká rozpisu rozpočtu VŠ na rok 2016 bez výdajů na EDS/SMVS, tedy výdajů ve výši 18 764 859 232 Kč, navýšených ve smyslu výše uvedených úprav (110 700 000 Kč + 189 300 000 Kč + 28 000 000 Kč) na celkovou rozepisovanou částku ve výši 19 092 859 232 Kč, při porovnání s částkou rozepisovanou v předchozím roce v úrovni 19 833 048 845 Kč se jedná o pokles o 740 189 613 Kč, t.j. o 3,73 %.

Po přičtení dalších prostředků ve výši 500 000 000 Kč, poskytnutých VVŠ v závěru roku 2015 s cíleným využitím v roce 2016, představuje snížení prostředků 240 189 613 Kč, což v procentním vyjádření je 1,21 %.

C.I.1.5 Výdaje vysokých škol na programové financování EDS/SMVS

Rozpočet výdajů VŠ stanovený na EDS/SMVS činí celkem **1 575 994 748 Kč**, v tom kapitálové výdaje 1 474 017 869 Kč a běžné výdaje 101 976 879 Kč.¹⁵

Veškeré výdaje programového financování EDS/SMVS jsou pro rok 2016 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 pedagogů i nepedagogických zaměstnanců 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.

Financování programu je součástí výdajů EDS.

¹⁵⁾ V nárocích z nespoteřovaných profilujících výdajů EDS/SMVS jsou v programu 133 210 prostředky - bez kódu účelu ve výši 2 073 560 807,61 Kč a s kódem účelu ve výši 109 022 739,83 Kč (tj. kód účelu č.143980052 na projekt ČIIRK ČVUT Praha dle UV č. 779/2014).

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.

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

Evidenční číslo programu	Název programu	Výdaje programu celkem
133210	Rozvoj a obnova materiálně technické základny VVŠ	1 575 994 748
Programy reprodukce majetku veřejných vysokých škol celkem		1 575 994 748

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

Tabulkové přílohy ke kapitole C.I.1.:

- Tabulka č. 1 Rozpočet vysokých škol na rok 2016
- Tabulka č. 2 Bilance zdrojů pro rozdělení příspěvku a dotací vysokým školám v roce 2016
- Tabulka č. 3 Rozpis jednotlivých ukazatelů rozpočtu 2016 veřejným vysokým školám
- Tabulka č. 4 Rozpočtový okruh I, institucionální část rozpočtu – výpočet na rok 2016
- Tabulka č. 5 Počty fyzických studentů veřejných vysokých škol a soukromých vysokých škol a počty přepočtených („financovaných“) studentů VVŠ v letech 2000-2016
- Tabulka č. 6 Přehled rozpočtovaných prostředků pro vysoké školy v období let 2000-2016 z kapitoly 333 - MŠMT

C.I.2 Výzkum, experimentální vývoj a inovace

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

Celkové výdaje jsou v rozpočtu kapitoly MŠMT strukturovány v Kč:

Výdaje na VVI celkem, včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů	15 741 257 965
v tom: I. ze státního rozpočtu celkem	12 347 257 965
v tom: 1. institucionální podpora celkem:	7 407 558 350
• Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků	5 770 877 000
• Institucionální podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve výzkumu a vývoji	923 131 350
z toho: a) Eurostars	0
b) EHP/Norsko ze státního rozpočtu	40 001 350
• Ostatní institucionální podpora VVI	713 550 000
z toho: OP VVV ze státního rozpočtu	700 000 000
2. účelová podpora celkem:	4 939 699 615
• Účelová podpora na programy aplikovaného VVI	2 522 646 615
• Účelová podpora na specifický VŠ výzkum	1 165 308 000
• Ostatní účelová podpora VVI	1 251 745 000
II. podíl prostředků zahraničních programů:	3 394 000 000
v tom: OP VVV kryté příjmem z prostředků EU	3 294 000 000
EHP/Norsko z norských fondů	100 000 000

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 2016 schváleny takto:

Tabulka C-2: Výdaje na VVI bez EU

Výdaje v roce 2016	v Kč
Výdaje na VVI celkem ze SR	12 347 257 965
Institucionální podpora celkem	7 407 558 350
z toho:	
institucionální podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve VVI	923 131 350
institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků	5 770 877 000
Účelová podpora celkem	4 939 699 615
z toho:	
účelová podpora na programy aplikovaného VVI	2 522 646 615
účelová podpora na specifický vysokoškolský výzkum	1 165 308 000

Do institucionální podpory celkem jsou rovněž zahrnuty **výdaje ze státního rozpočtu** na kofinancování operačních programů OP VVV ve výši 700 000 000 Kč a výdaje na spolufinancovaný program s FM EHP/Norsko (40 001 350 Kč).

Výdaje na VVI na rok 2016, snížené o výdaje na kofinancování OP VVV, v členění na závazné ukazatele podle § 6 zákona o podpoře výzkumu a vývoje, byly schváleny takto:

Tabulka C-3: Výdaje na VVI bez EU

Výdaje v roce 2016	v Kč
Výdaje na VVI celkem	11 647 257 965
Institucionální podpora celkem ^{x)}	6 707 558 350
z toho: inst. podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve VVI	923 131 350
inst. podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků	5 770 877 000
Účelová podpora celkem	4 939 699 615
z toho: účel. podpora na programy aplikovaného VVI	2 522 646 615
specifický vysokoškolský výzkum	1 165 308 000

x) bez výdajů na kofinancování OP VVV ze SR ve výši 700 000 000 Kč v rámci ukazatele „ostatní institucionální podpora VVI“

Další text komentuje rozpočet výdajů na VVI ze státního rozpočtu na rok 2016 bez výdajů na kofinancování operačního programu OP VVV.

C.I.2.2 Srovnání výdajů státního rozpočtu roku 2016 se schváleným rozpočtem na rok 2015

Ve srovnání se schváleným rozpočtem výdajů na VVI pro rok 2015 dochází ve výdajích v roce 2016 ke **zvýšení celkových výdajů na VVI o 980 640 865 Kč, tj. dochází k nárůstu o 9,19 %**. Toto zvýšení je jak v oblasti účelové podpory, tak v oblasti institucionální podpory.

V oblasti účelové podpory dochází v roce 2016 oproti roku 2015 ke zvýšení výdajů o 456 014 515 Kč, tj. o 10,17 %. To je způsobeno nárůstem účelové podpory na velké infrastruktury pro VVI schválené usnesením vlády ČR ze dne 21. prosince 2015 č. 1066.

V oblasti institucionální podpory dochází v roce 2016 ve srovnání se schválenými výdaji v roce 2015 ke zvýšení výdajů o 524 626 350 Kč, tj. o 8,48 %. Zvýšení je způsobeno nárůstem výdajů na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků.

C.I.2.3 Institucionální podpora

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

Institucionální podporu poskytne poskytovatel výzkumné organizaci na základě zhodnocení jí dosažených výsledků tak, že její podíl na celkové výši institucionální podpory výzkumných organizací ze státního rozpočtu v daném roce odpovídá jejímu podílu na hodnotě výsledků všech výzkumných organizací dosažených v uplynulých 5 letech podle hodnocení prováděného každoročně Radou pro výzkum, vývoj a inovace (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.

MŠMT v roce 2016 poskytne podporu podle výsledků hodnocení provedeného RVVI.

Tabulka C-4: Příjemci - institucionální podpora

Příjemce	Podpora RVO v roce 2016 v Kč
Akademie múzických umění v Praze	14 684 639
Akademie výtvarných umění v Praze	2 650 763
Česká zemědělská univerzita v Praze	178 105 500
České vysoké učení technické v Praze	644 536 709
Janáčkova akademie múzických umění v Brně	4 957 438
Jihočeská univerzita v Českých Budějovicích	205 464 510
Masarykova univerzita	590 750 946
Mendelova univerzita v Brně	144 930 417
Ostravská univerzita v Ostravě	90 794 142
Slezská univerzita v Opavě	52 617 897
Technická univerzita v Liberci	103 618 838
Univerzita Hradec Králové	48 844 536
Univerzita Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem	52 530 548
Univerzita Karlova v Praze	1 433 800 437
Univerzita Palackého v Olomouci	452 686 890
Univerzita Pardubice	169 461 966
Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně	112 679 875
Veterinární a farmaceutická univerzita Brno	54 019 170
Vysoká škola báňská - Technická univerzita Ostrava	241 376 917
Vysoká škola ekonomická v Praze	67 531 006
Vysoká škola chemicko-technologická v Praze	244 973 280
Vysoká škola polytechnická Jihlava	863 294
Vysoká škola technická a ekonomická v Českých Budějovicích	2 997 850
Vysoká škola uměleckoprůmyslová v Praze	4 780 923
Vysoké učení technické v Brně	410 825 693
Západočeská univerzita v Plzni	218 601 227
Celkem veřejné vysoké školy	5 549 085 411
CENIA, česká informační agentura životního prostředí	865 747
Centrum dopravního výzkumu, v.v.i.	14 672 854
Centrum pro studium vysokého školství, v.v.i.	994 738
CESNET z.s.p.o.	10 100 124
Česká geologická služba	78 087 138
ENKI, o.p.s.	3 604 982
Metropolitní univerzita Praha, o.p.s.	8 649 560
Technologické centrum AV ČR, z.s.p.o.	2 593 337
Univerzita Jana Amose Komenského Praha s.r.o.	1 174 171
Ústav mezinárodních vztahů, v.v.i.	9 530 992
Vysoká škola finanční a správní, o.p.s.	3 607 187
Výzkumný ústav bezpečnosti práce, v.v.i.	1 867 802
Výzkumný ústav geodetický, topograf. a kartografický, v.v.i.	10 680 956
Výzkumný ústav práce a sociálních věcí, v.v.i.	7 680 057
Výzkumný ústav Silva Taroucy pro krajinu a okrasné zahradnictví, v.v.i.	46 070 134
Výzkumný ústav vodohospodářský TGM, v.v.i.	21 611 810
Celkem ostatní	221 791 589
C e l k e m	5 770 877 000

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 výzkumu a vývoje, poplatky za členství v mezinárodních organizacích výzkumu a vývoje nebo finanční podíly z prostředků České republiky na podporu projektů mezinárodní spolupráce ve výzkumu a vývoji. Výdaje na mezinárodní spolupráci České republiky ve výzkumu a vývoji jsou schváleny ve výši 923 131 350 Kč. Na pokrytí závazků České republiky vyplývajících z mezinárodních smluv budou tak jako v předchozích letech využity i prostředky z nároků z nespotebovaných profilujících výdajů.

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 projektů a zhodnocení dosažených výsledků, a dále na vyhodnocení podmínek pro poskytnutí podpory na specifický vysokoškolský výzkum, velkou infrastrukturu nebo mezinárodní spolupráci České republiky ve výzkumu, experimentálním vývoji a inovacích.

Prostředky ve výši **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 infrastrukturu pro VVI.

Účelové prostředky na programy aplikovaného VVI

Programy podpory VVI jsou přístupny právnickým, v některých případech i fyzickým osobám, a organizačním složkám České republiky a vyšším územně samosprávním celkům. Příjemci podpory na řešení projektů jsou např. veřejné vysoké školy, společnosti s ručením omezeným nebo akciové společnosti, spolky, obecně prospěšné společnosti, státní příspěvkové organizace, 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

Účelová podpora na výzkum, experimentální vývoj a inovace v roce 2016 v Kč		
Programy aplikovaného výzkumu, experimentálního vývoje a inovací	2 522 646 615	
v tom	NÁVRAT ¹⁶	39 035 000
	ERC CZ ¹⁷	53 286 000
	Informace – základ výzkumu ¹⁸	227 027 615
	Národní program udržitelnosti I ¹⁹	1 400 014 000
	Národní program udržitelnosti II ²⁰	375 797 000
	INGO II ²¹	72 885 000
	KONTAKT II ²²	57 733 000
	COST CZ ²³	103 437 000
	EUREKA CZ ²⁴	101 901 000
	EUPRO II ²⁵	91 531 000

Pozn. Na závazky v některých programech budou nad rámec údajů uvedených v tabulce použity i prostředky z nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů v souhrnné výši 404 413 000 Kč. Jde o programy EUPRO II (15 026 000 Kč), ERC CZ (40 000 000 Kč), Národní program udržitelnosti I (47 825 000 Kč) a Národní program udržitelnosti II (301 562 000 Kč).

Účelové prostředky na specifický vysokoškolský výzkum

Na specifický vysokoškolský výzkum MŠMT poskytne v roce 2016 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 výzkumu, experimentálního vývoje a inovací, schválených usnesením vlády České republiky ze dne 17. srpna 2009 č. 1021 s využitím vzorce pro rozdělení dotace zveřejněného na internetové adrese:

<http://www.msmt.cz/vyzkum-a-vyvoj/stanoveni-koeficientu-pro-vypocet-ucelove-podpory-na>

¹⁶⁾ Program na podporu návratu perspektivních vědců ze zahraničního pracovního nebo studijního pobytu.

¹⁷⁾ 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

¹⁸⁾ Program na podporu zabezpečení přístupu k elektronickým informačním zdrojům pro VVI

¹⁹⁾ Program na podporu udržitelnosti center VVI vybudovaných za podpory z evropských strukturálních fondů

²⁰⁾ Program na podporu udržitelnosti velkých center VVI vybudovaných za podpory z evropských strukturálních fondů

²¹⁾ Program na podporu spolupráce českých výzkumných pracovišť s mezinárodní výzkumnou institucí.

²²⁾ Program na podporu mnohostranné mezinárodní spolupráce ČR v oblasti základního a aplikovaného výzkumu se státy, které nejsou členy EU.

²³⁾ Program na podporu mnohostranné mezinárodní spolupráce v oblasti základního a aplikovaného výzkumu.

²⁴⁾ Program na podporu evropské spolupráce v aplikovaném výzkumu.

²⁵⁾ Program na podporu infrastruktury sloužící mezinárodní spolupráci ve výzkumu a vývoji.

Tabulka C-6: Příjemci – Specifický vysokoškolský výzkum

Příjemce	Specifický vysokoškolský výzkum v roce 2016 v Kč
Akademie múzických umění v Praze	4 117 109
Akademie výtvarných umění v Praze	756 666
Česká zemědělská univerzita v Praze	43 908 374
České vysoké učení technické v Praze	117 890 475
Janáčkova akademie múzických umění v Brně	1 568 549
Jihočeská univerzita v Českých Budějovicích	38 431 357
Masarykova univerzita	134 890 288
Mendelova univerzita v Brně	30 820 772
Ostravská univerzita v Ostravě	20 601 014
Slezská univerzita v Opavě	10 661 525
Technická univerzita v Liberci	20 251 040
Univerzita Hradec Králové	10 928 956
Univerzita Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem	11 535 262
Univerzita Karlova v Praze	293 552 980
Univerzita Palackého v Olomouci	88 961 702
Univerzita Pardubice	31 158 771
Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně	24 542 410
Veterinární a farmaceutická univerzita Brno	12 617 733
Vysoká škola báňská - Technická univerzita Ostrava	55 896 914
Vysoká škola ekonomická v Praze	20 396 858
Vysoká škola chemicko-technologická v Praze	44 658 095
Vysoká škola uměleckoprůmyslová v Praze	1 259 806
Vysoké učení technické v Brně	86 811 222
Západočeská univerzita v Plzni	41 729 314
Vysoká škola a finanční a správní, o.p.s.	1 562 967
ŠKODA AUTO Vysoká škola, o. p. s.	235 851
Metropolitní univerzita Praha, o.p.s.	2 896 384
Univerzita J. A. Komenského Praha	893 975
Univerzita Obrany	11 771 631
Celkem vysoké školy	1 165 308 000

Účelové prostředky na velké infrastruktury pro výzkum, experimentální vývoj a inovace

Velkou infrastrukturou pro VVI je podle § 2 odst. 2 písm. f) zákona o podpoře VVI jedinečné výzkumné zařízení, včetně jeho pořízení, souvisejících investic a zajištění jeho činnosti, které je nezbytné pro ucelenou výzkumnou a vývojovou činnost s vysokou finanční a technologickou náročností a které je schvalováno vládou a zřizováno jednou výzkumnou organizací pro využití též dalšími výzkumnými organizacemi. Jednotlivé projekty jsou od roku 2010 schvalovány vládou a financovány formou účelové podpory. **Na rok 2016 byl schválen rozpočet na projekty velkých infrastruktur ve výši 1 251 745 000 Kč**, přičemž podle dřívějších usnesení vlády ČR přijatých do roku 2015, 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 infrastruktur v roce 2016 celkem 1 536 032 340 Kč. Prostředky účelové podpory nad rámec výdajových limitů kapitoly MŠMT stanovených ve státním

rozpočtu ČR na rok 2016 budou hrazeny za využití nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů roku 2015.

Tabulka C-7: Příjemci – velké infrastruktury pro VVI

Příjemce	Podpora v roce 2016 v Kč
Archeologický ústav AV ČR, Brno, v. v. i.	6 852 000
Astronomický ústav AV ČR, v. v. i.	3 798 000
Biologické centrum AV ČR, v. v. i.	15 447 000
Centrum výzkumu Řež, s. r. o.	249 017 000
CESNET, z.s.p.o., Praha	254 880 000
České vysoké učení technické v Praze	21 844 000
Český hydrometeorologický ústav	10 679 000
Fyzikální ústav AV ČR, v. v. i.	195 715 000
Geofyzikální ústav AV ČR, v. v. i.	23 426 000
Historický ústav AV ČR, v. v. i.	2 650 000
Masarykova univerzita	104 919 340
Masarykův onkologický ústav	15 361 000
Mikrobiologický ústav AV ČR, v. v. i.	20 293 000
Národohospodářský ústav AV ČR, v. v. i.	6 350 000
Sociologický ústav AV ČR, v. v. i.	7 732 000
Unipetrol výzkumně vzdělávací centrum, a.s.	14 117 000
Univerzita Karlova v Praze	82 325 000
Univerzita Palackého v Olomouci	19 157 000
Univerzita Pardubice	7 168 000
Ústav fyzikální chemie J. Heyrovského AV ČR, v. v. i.	25 521 000
Ústav fyziky materiálů AV ČR, v. v. i.	11 228 000
Ústav fyziky plazmatu AV ČR, v. v. i.	30 710 000
Ústav jaderné fyziky AV ČR, v. v. i.	50 314 000
Ústav molekulární genetiky AV ČR, v. v. i.	142 105 000
Ústav organické chemie a biochemie AV ČR, v. v. i.	29 803 000
Ústav pro českou literaturu AV ČR, v. v. i.	5 589 000
Ústav pro jazyk český AV ČR, v. v. i.	7 037 000
Ústav výzkumu globální změny AV ČR, v. v. i.	40 223 000
Vysoká škola báňská - Technická univerzita Ostrava	90 442 000
Vysoké učení technické v Brně	27 460 000
Výzkumný ústav a zkušební letecký ústav, a. s.	13 870 000
CELKEM	1 536 032 340

Pozn. Závazky na projekty velkých infrastruktur pro výzkum, experimentální vývoj a inovace uvedené v tabulce budou ve výši 284 287 000 Kč hrazeny z nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů roku 2015.

C.I.2.5 Rozpočet výdajů na VVI v roce 2016 v OP VVV 2014-2020

Rozpočet výdajů celkem činí²⁶	3 994 000 000 Kč
v tom: ze státního rozpočtu	700 000 000 Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	3 294 000 000 Kč
Rozpočet kapitálových výdajů činí	2 730 058 760 Kč
v tom: ze státního rozpočtu	478 478 000 Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	2 251 580 760 Kč

C.I.2.6 Rozpočet výdajů na EUROSTARS v roce 2016

Rozpočet výdajů celkem činí	0 Kč
v tom: ze státního rozpočtu	0 Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	0 Kč
z nároků z nespotřebovaných výdajů	41 181 000 Kč

Program EUROSTARS (2008-2017) a navazující program Eurostars-2 pro období 2014-2024 jsou evropské programy výzkumu a vývoje, které poskytují možnost spolufinancování z rozpočtu EU. Výši příspěvku EU stanovuje sekretariát EUREKA a přibližně se jedná o výši 25 % z vyplacené dotace. Jedná se o podporu založenou na pravidlech programu EUREKA v souvislosti s Rámcovým programem a H2020. Oba programy Eurostars jsou zaměřeny 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 výzkumu a vývoji v objemu nejméně 10 % ročního obrátu, nebo vykazují v této činnosti nejméně 10 % zaměstnanců. U Eurostars-2 měla první výzva uzávěrku 13. 3. 2014, druhá výzva 11. 9. 2014 a třetí výzva 5. 3. 2015. Čtvrtá výzva měla termín uzávěrky 17. 9. 2015 a pátá se uzavírá 18. 2. 2016. Předpokládají se dvě výzvy ročně.

C.I.2.7 Rozpočet výdajů na EHP Norsko v roce 2016

Rozpočet výdajů celkem činí	140 001 350 Kč
v tom: ze státního rozpočtu	40 001 350 Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	100 000 000 Kč

Na základě Memoranda o porozumění pro implementaci Finančních mechanismů EHP/Norska 2009–2014, která byla dne 16. a 17. června 2011 podepsána mezi Českou republikou a donorskými státy, se 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, kterými jsou zdraví, životní prostředí, sociální a humanitní vědy.

Stěžejní otevřená výzva v programu byla vyhlášena 29. listopadu 2013. Na základě hodnocení bylo k institucionální podpoře vybráno 19 česko-norských projektů výzkumu a vývoje. Ke konci následujícího roku bylo ze strany donorské země schváleno navýšení alokace programu na 17 078 091 eur. V roce 2015 bylo tedy rozhodnuto o podpoře dalších čtyř bilaterálních projektů z rezervního seznamu.

²⁶⁾ Více v kapitole C.V.

V roce 2016 má program za cíl zvýšit aktivitu v rámci česko-norské vědecké spolupráce a zlepšování vztahů mezi výzkumnými organizacemi a malými a středními podniky v České republice a Norsku. Činnosti k navazování a rozvoji partnerství, sdílení zkušeností, technologií a znalostí či udržitelnost spolupráce ve výzkumu mezi oběma zeměmi jsou financovány z Fondu pro bilaterální spolupráci.

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

Tabulkové přílohy ke kapitole C.I.2.:

Tabulka č. 1 Rozpočet Výzkumu a vývoje celkem na rok 2016 (včetně programů spolufinancovaných s EU a FM)

C.II RgŠ včetně PŘO celkem

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

výdaje regionálního školství a přímo řízených organizací	94 932 276 066 Kč
výdaje regionálního školství	92 590 963 220 Kč
výdaje RgŠ - rozvojové programy	589 890 525 Kč
výdaje RgŠ - výkonové financování	91 689 538 395 Kč
výdaje RgŠ - ostatní dotační tituly (vč. EDS/SMVS)	311 534 300 Kč
výdaje PŘO	2 341 312 846 Kč
výdaje PŘO - příspěvek	2 250 312 846 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 **94 529 741 766 Kč**

Pro rok 2016 je jako závazný ukazatel stanoven výdajový blok „Výdaje regionálního školství“, který v sobě zahrnuje jak 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 – právnické osoby vykonávající činnost škol a školských zařízení zřizované MŠMT.

Z tohoto výdajového bloku jsou poskytovány finanční prostředky státního rozpočtu podle ustanovení §§ 160 až 163 zákona č. 561/2004 Sb. o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (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 materiálně technické základny PŘO a RgŠ ÚSC) RgŠ činí celkem pro rok 2016:

	94 529 741 766 Kč
v tom činí:	
mzdové prostředky	64 035 649 184 Kč
zákonné odvody do fondů	22 723 111 084 Kč
ostatní běžné výdaje celkem	7 770 981 498 Kč
a limit počtu zaměstnanců	222 088

Podle příjmové a výdajové struktury (PVS) je objem návrhu rozpočtu běžných výdajů RgŠ na rok 2016 členěn na:

PVS 5020010011 – výdaje RgŠ – rozvojové programy	589 890 525 Kč
PVS 5020010012 – výdaje RgŠ – výkonové financování	91 689 538 395 Kč
PVS 5020010023 – výdaje PŘO – výkonové financování	2 250 312 846 Kč

Kvantifikace a podrobná struktura rozpočtu běžných výdajů RgŠ včetně běžných výdajů na PŘO na rok 2016 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	
Výdaje RgŠ celkem:	94 529 741 766	64 035 649 184	22 723 111 084	7 770 981 498	222 088,0
Přímé výdaje RgŠ:	92 279 428 920	62 614 505 279	22 218 356 143	7 446 567 498	217 753,0
- zřizované ÚSC ¹⁾	86 508 712 851	62 614 505 279	22 218 356 143	1 675 851 429	217 753,0
- soukromé ²⁾	4 410 038 095			4 410 038 095	
- církevní ²⁾	1 360 677 974			1 360 677 974	
Přímé výdaje PŘO ²⁾	2 250 312 846	1 421 143 905	504 754 941	324 414 000	4 335,0

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

²⁾ pouze výdaje PVS 5020010012 a PVS 5020010023 - výkonové financování (bez PVS 5020010011 – rozvojové programy).

Ve srovnání se schváleným rozpočtem výdajového bloku RgŠ celkem v roce 2015 je rozpočet běžných výdajů pro rok 2016 vyšší o 4 741 906 913 Kč (tj. o cca 5,28 %), z toho v oblasti mezd a odvodů o 4 365 428 415 Kč (tj. o cca 5,30 %) a v oblasti ostatních neinvestičních výdajů (dále jen „ONIV“) je vyšší o 376 478 498 Kč (tj. o cca 5,09 %).

Principy normativního rozpisu rozpočtu regionálního školství vyčleněného pro právnické osoby vykonávající činnost škol a školských zařízení zřizovaných krajem, obcí a svazkem obcí na rok 2016 **jsou zásadně ovlivněny těmito hlavními faktory:**

- 1) posílením rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2016 oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o částku 4,065 mld. Kč, v tom 4,302 mld. Kč v oblasti mzdových prostředků včetně odvodů a meziročním zvýšením limitu počtu zaměstnanců o 5 807. V oblasti ONIV došlo k meziročnímu snížení o 238 mil. Kč. Toto snížení je způsobeno faktem, že ve schváleném rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2015 byly tyto prostředky rozpočtovány, ale v oblasti ONIV RgŠ ÚSC nebyly rozepsány a poskytnuty, protože bylo nutno je převést do oblasti financování soukromého a církevního školství v roce 2015;
- 2) meziročním zvýšením počtu výkonů RgŠ ÚSC od školního roku 2015/2016 v celkové výši 14 320 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 2016 schválena takto:

- 1) do výše republikových normativů 2016 je oproti republikovým normativům 2015 promítnuto:
 - zvýšení platových tarifů vyplývající z nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě (dále jen „nařízení vlády o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě“), účinné od 1. 11. 2014, které bylo v roce 2015 realizováno formou rozvojového programu (dále jen „RP“),
 - zvýšení platových tarifů vyplývající z nařízení vlády o platových poměrech ve veřejných službách a správě, účinné od 1. 11. 2015,
 - 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 rozsahu přímé pedagogické činnosti u ředitelů mateřských škol a ředitelů malotřídních ZŠ,

- zvýšení přidělu do FKSP o 0,5 p. b.,
 - zvýšení limitu počtu zaměstnanců, který byl v roce 2015 krácen,
 - zvýšení podpory společného vzdělávání, a to jak v mzdové části normativu, tak i v oblasti ONIV a limitu počtu zaměstnanců.
- 2) financování potřeb soukromého školství nad směrná čísla návrhu rozpočtu 2016 bude zabezpečeno z nárůstu rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2016 v oblasti mzdových prostředků, které byly přiděleny v návrhu rozpočtu na rok 2016 z titulu růstu výkonů ve školství veřejném. Vzhledem k tomu, že růst výkonů ve veřejném školství je ve skutečnosti nižší, než byl původní předpoklad, a naopak růst výkonů (resp. jeho finanční vyjádření) v soukromém školství je výrazně vyšší, bude růst výkonů v soukromém školství zabezpečen převodem z prostředků přidělených na veřejné školství, a to rozpočtovým opatřením podléhajícím souhlasu MF.

Celkový počet dětí, žáků a studentů zahrnutý do financování prostřednictvím republikových normativů (dále jen „RN“) 2016 (tj. včetně žáků denní formy nástavbového studia (dále jen „NS“)) se ve školním roce 2015/2016 oproti školnímu roku 2014/2015 zvýšil o 14 320 (z počtu 1 582 251 na 1 596 570), tj. o 0,9 %. V oblasti základního vzdělávání došlo k nárůstu výkonů o 25 235 žáků (meziroční nárůst v minulém roce byl 25 249 žáků). V oblasti středního vzdělávání činí meziroční snížení 7 390 žáků (meziroční pokles v roce 2015 byl 10 595 žáků). Ve školním roce 2015/2016 došlo k poklesu počtu dětí v MŠ, a to o 1 995 (v minulém roce to byl nárůst o 2 206 dětí), tj. o 0,56 %. V oblasti vyšších odborných škol došlo k poklesu o 1 512 studentů, (v roce 2015 to byl pokles pouze o 769), tj. o 10,67 %.

V jednotlivých normativních kategoriích je vývoj výkonů následující:

3 – 5	pokles o	1 995 dětí,	tj. o 0,56 %
6 – 14	nárůst o	25 235 žáků,	tj. o 2,87 %
15 – 18	pokles o	7 390 žáků,	tj. o 2,28 %
19 – 21	pokles o	1 512 studentů,	tj. o 10,38 %
3 – 18 v KZÚV	pokles o	18 lůžek,	tj. o 0,38 %

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

C.II.1.1 Rozpočtové zdroje RgŠ pro rok 2016 – bez PŘO

Rozpočtové zdroje RgŠ celkem schváleného státního rozpočtu pro rok 2016 činí:

Tabulka C-9: Rozpočtové zdroje RgŠ schváleného státního rozpočtu na rok 2016

NIV celkem v Kč	MP v Kč	Zákonné odvody v Kč	ONIV v Kč	Limit PZ
92 279 428 920	62 614 505 279	22 218 356 143	7 446 567 498	217 753

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.1.2.2)

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

	NIV celkem v Kč	MP v Kč	Zákonné odvody v Kč	ONIV v Kč	Limit PZ
soukromé školy	4 410 038 095			4 410 038 095	
církevní školy	1 360 677 974			1 360 677 974	
PŘO	2 250 312 846	1 421 143 905	504 754 941	324 414 000	4 335,00
rozvojové programy RgŠ	589 890 525	381 813 000	134 833 525	73 244 000	1 043,74

Tabulka C-11: Další nároky na rozpočet RgŠ

	NIV v Kč	MP vč. odvodů v Kč	ONIV v Kč	Limit PZ
Posílení rozvojových programů o:				
- částku určenou na RP zabývající se společným vzděláváním	80 000 000	80 000 000	0	208,00
Další požadavky:				
- převod na OPŘO pro zabezpečení národní soustavy kvalifikací	34 034 030	34 034 030	0	15,40
- posílení rozpočtu pro soukromé školství z titulu růstu výkonů	150 197 905	150 197 905	0	

*Poznámka: posílení rozpočtu pro soukromé školství z titulu růstu výkonů o 150,2 mil. Kč formou převodu ze
mzdových prostředků RgŠ ÚSC představuje i snížení limitu počtu zaměstnanců RgŠ ÚSC o 390,00
zaměstnanců.*

Pro normativní financování RgŠ ÚSC v roce 2016 (včetně rozpočtové rezervy) tedy zůstávají
disponibilní rozpočtové zdroje ve výši:

Tabulka C-12: Disponibilní zdroje pro normativní financování RgŠ

Normativní financování (včetně rozpočtové rezervy)	NIV v Kč	MP vč. odvodů v Kč	ONIV v Kč	Limit PZ
	85 654 590 391	84 051 982 962	1 602 607 429	216 095,86

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 2016 vychází ze
školského zákona a ze zákona o státním rozpočtu na rok 2016. Tento základní postup je
založen důsledně na kombinaci výkonového a programového financování, tzn. je plně
v souladu s hlavními požadavky na reformu veřejných financí.

System výkonového financování prostřednictvím normativu

System 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.

System programového financování prostřednictvím rozvojových programů

System programového financování prostřednictvím rozvojových programů v úrovni MŠMT – KÚ je specifikovaný v § 163 školského zákona. Základní vymezení rozvojových programů pro RgŠ na rok 2016 je uvedeno v kapitole C.II.1.2.2.

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

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

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

Základní východiska pro stanovení výše RN pro rok 2016

Rozpočet RgŠ ÚSC pro rok 2016 oproti roku 2015 zabezpečuje:

- plné pokrytí nárůstu počtu dětí, žáků, studentů ve školním roce 2015/2016 oproti roku 2014/2015,
- nárůst platových tarifů od 1. 11. 2014, který byl v roce 2015 řešen rozvojovým programem,
- nárůst platových tarifů od 1. 11. 2015,
- snížení rozsahu přímé pedagogické činnosti u ředitelk MŠ a ředitelů malotřídních ZŠ,
- nárůst limitu počtu zaměstnanců,
- zvýšenou podporu společného vzdělávání.

Jednotlivé vlivy jsou podrobněji popsány vždy u příslušného kroku konstrukce RN roku 2016.

Věkové kategorie pro jednotlivé RN 2016:

Stejně jako v předchozích letech se stanovuje pět základních kategorií podle poskytovaného vzdělávání²⁷⁾:

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

Výchozí základnou pro tvorbu RN roku 2016 jsou RN roku 2015:

Republikové normativy 2015:

Věková kategorie	NIV CELKEM Kč/žáka	MP celkem vč. odvodů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zam. Z./1000ž
3 - 5 let	39 235	38 735	500	126,961
6 - 14 let	50 423	49 338	1 085	128,930
15 - 18 let	58 313	57 243	1 070	143,693
19 - 21 let	49 755	49 055	700	126,961
KZÚV	239 179	236 679	2 500	689,922

Zvýšení mzdové složky RN roku 2016 o prostředky rozvojového programu 2015

Od 1. 11. 2014 do 1. 11. 2015 byla účinná novela nařízení vlády o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, která zvýšila platové tarify v průměru o 3,5 %. V roce 2015 byly finanční prostředky na toto zvýšení platových tarifů rozepsány rozvojovým programem č.j. MSMT-34125/2014 „Zvýšení platů pracovníků regionálního školství“ pod účelovým znakem 33052 ve výši 2 262 526 955 Kč, což představovalo zvýšení

²⁷⁾ Poznámka:

1) Ačkoliv se v souvislosti s republikovými normativy používá výraz „věková kategorie“, nejde o věkové kategorie v pravém slova smyslu, neboť určujícím znakem pro zařazení do jednotlivých kategorií není věk dítěte, žáka či studenta, ale je jím skutečnost, že dítě, žák nebo student se vzdělává v příslušném stupni vzdělávání.

2) Počet dětí, žáků a studentů používaný pro republikové normativy se navíc může lišit od počtu výkonů uváděného např. ve statistických ročenkách, neboť pro stanovení republikových normativů dochází u výkonů k určitým specifickým přepočtům:

kategorie 3–5 let zahrnuje počet dětí v mateřských školách (přičemž děti přijaté podle § 30 odst. 3 zákona č. 117/1995 Sb., o státní sociální podpoře, ve znění pozdějších předpisů, jsou přepočteny koeficientem 0,5), dětí v mateřských školách při zdravotnickém zařízení (použije se vyšší počet z variant: průměrný počet dětí za minulý školní rok či počet dětí k 30. 9. příslušného školního roku), do počtu dětí v mateřských školách jsou jednotlivými krajskými úřady doplněny rovněž nové kapacity k 1. lednu příslušného roku,

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

kategorie 15–18 let zahrnuje počet žáků ve středních školách v denní formě vzdělávání včetně zkrácených studií, vč. žáků 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.

normativně rozepsaných mzdových prostředků na rok 2015 o 2,9 %. V roce 2016 již nebudou tyto prostředky rozepisovány formou rozvojového programu, ale jsou promítnuty do RN 2016 zvýšením mzdové části RN (včetně odvodů) u jednotlivých věkových kategorií o 2,9 %:

Zvýšení mzdové složky RN 2016 oproti RN 2015 o 2,911 %:

Věková kategorie	NIV CELKEM Kč/žáka	MP celkem vč. odvodů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zam. Z./1000ž
3 - 5 let		1 128		
6 - 14 let		1 436		
15 - 18 let		1 666		
19 - 21 let		1 428		
KZÚV		6 890		

Po prvním kroku zvýšení RN činí:

Věková kategorie	NIV CELKEM Kč/žáka	MP celkem vč. odvodů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zam. Z./1000ž
3 - 5 let	40 363	39 863	500	126,961
6 - 14 let	51 859	50 774	1 085	128,930
15 - 18 let	59 979	58 909	1 070	143,693
19 - 21 let	51 183	50 483	700	126,961
KZÚV	246 069	243 569	2 500	689,922

Zvýšení mzdové složky RN roku 2016 odpovídající změně tarifní tabulky k 1. 11. 2015

Od 1. 11. 2015 bylo opět novelizováno nařízení vlády o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě a platové tarify byly zvýšeny. Pro rok 2016 byly v návrhu rozpočtu na tento účel poskytnuty prostředky ve výši 2 416 287 385 Kč, což odpovídá 3% zvýšení mzdové části RN (včetně odvodů) 2016. Mzdová část RN u jednotlivých věkových kategorií je tedy dále zvýšena o 3 % (počítáno ze zvýšených RN v prvním kroku):

Zvýšení mzdové složky RN 2016 oproti zvýšeným RN po prvním kroku o 3 %:

Věková kategorie	NIV CELKEM Kč/žáka	MP celkem vč. odvodů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zam. Z./1000ž
3 - 5 let		1 196		
6 - 14 let		1 523		
15 - 18 let		1 767		
19 - 21 let		1 514		
KZÚV		7 307		

Po druhém kroku zvýšení RN činí:

Věková kategorie	NIV CELKEM Kč/žáka	MP celkem vč. odvodů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zam. Z./1000ž
3 - 5 let	41 559	41 059	500	126,961
6 - 14 let	53 382	52 297	1 085	128,930
15 - 18 let	61 746	60 676	1 070	143,693
19 - 21 let	52 697	51 997	700	126,961
KZÚV	253 376	250 876	2 500	689,922

Zvýšení mzdové složky RN roku 2016 odpovídající dopadu novely nařízení vlády č. 75/2005Sb., 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 snižuje rozsah přímé pedagogické činnosti u ředitelky mateřských škol a ředitelů malotřídních základních škol. Pro rok 2016 byl vyčíslen dopad tohoto opatření u mateřských škol na 40 628 000 Kč (byly v návrhu rozpočtu na rok 2016 zvýšeny ze strany MF) a u základních škol na 13 570 000 Kč (na toto zvýšení byly použity prostředky kapitoly MŠMT, a to z úspory předpokladu zvýšení výkonů pro rok 2016). Zvýšení se projeví pouze u věkové kategorie 3-5 let a věkové kategorie 6-14 let:

Zvýšení mzdové složky RN 2016 o dopad novely nařízení vlády č. 75/2005 Sb.:

Věková kategorie	NIV CELKEM Kč/žáka	MP celkem vč. odvodů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zam. Z./1000ž
3 - 5 let		114		
6 - 14 let		15		
15 - 18 let				
19 - 21 let				
KZÚV				

Po třetím kroku zvýšení RN činí:

Věková kategorie	NIV CELKEM Kč/žáka	MP celkem vč. odvodů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zam. Z./1000ž
3 - 5 let	41 673	41 173	500	126,961
6 - 14 let	53 397	52 312	1 085	128,930
15 - 18 let	61 746	60 676	1 070	143,693
19 - 21 let	52 697	51 997	700	126,961
KZÚV	253 376	250 876	2 500	689,922

Promítnutí zvýšení mzdové složky RN roku 2016 odpovídající dopadu zvýšení přidělu do FKSP z 1 % na 1,5 %

Od 1. 1. 2016 dochází ke zvýšení procentní sazby tvorby fondu kulturních a sociálních potřeb, a to z 1 % na 1,5 %. Na toto zvýšení byly do návrhu rozpočtu roku 2016 přiděleny prostředky ve výši 306 707 854 Kč, což odpovídá zvýšení mzdové části RN všech věkových kategorií po třetím kroku o 0,365 %:

Zvýšení mzdové složky RN 2016 o zvýšení tvorby FKSP:

Věková kategorie	NIV CELKEM Kč/žáka	MP celkem vč. odvodů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zam. Z./1000ž
3 - 5 let		150		
6 - 14 let		191		
15 - 18 let		221		
19 - 21 let		190		
KZÚV		916		

Po čtvrtém kroku zvýšení RN činí:

Věková kategorie	NIV CELKEM Kč/žáka	MP celkem vč. odvodů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zam. Z./1000ž
3 - 5 let	41 823	41 323	500	126,961
6 - 14 let	53 588	52 503	1 085	128,930
15 - 18 let	61 967	60 897	1 070	143,693
19 - 21 let	52 887	52 187	700	126,961
KZÚV	254 292	251 792	2 500	689,922

Zvýšení limitu počtu zaměstnanců 2016

V roce 2015 byly RN v oblasti limitu počtu zaměstnanců vztaženého na 1000 žáků kráceny. V průběhu roku 2015 se ukázalo, že takto stanovený závazný ukazatel jednotlivým krajům nebude stačit, a to zejména z důvodu růstu počtu zaměstnanců škol a školských zařízení v souvislosti s růstem počtu dětí a žáků a také v souvislosti s růstem počtu asistentů pedagoga. Proto MŠMT v roce 2015 požádalo o zvýšení limitu počtu zaměstnanců RgŠ a jeho žádosti bylo vyhověno. Následně byl upraven tento závazný ukazatel pro rok 2015 jednotlivým krajům. Zvýšení RN v oblasti „Z./1000ž“ u jednotlivých věkových kategorií pro rok 2016 je:

Zvýšení limitu počtu zaměstnanců na 1000 žáků:

Věková kategorie	NIV CELKEM Kč/žáka	MP celkem vč. odvodů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zam. Z./1000ž
3 - 5 let				0,651
6 - 14 let				0,661
15 - 18 let				0,736
19 - 21 let				0,651
KZÚV				3,537

Zvýšení podpory společného vzdělávání

Od 1. 9. 2016 nabude účinnosti novela § 16 školského zákona. Očekává se, že v souvislosti s touto novelou vzroste oproti současnosti potřeba překlenovacích řešení, a to na řešení oprávněných požadavků právnických osob vykonávajících činnost škol a školských zařízení na udělení souhlasu se zřízením místa asistenta pedagoga a zároveň i tento požadavek finančně pokrýt, dále pak na financování těch podpůrných opatření, která přiznají žákům školská poradenská zařízení v průběhu kalendářního roku (v období září až prosinec 2016).

Pro rok 2016 nemůže MŠMT provést korekci výše RN v závislosti na počtu dětí, žáků a studentů se speciálními vzdělávacími potřebami v jednotlivých krajích. Finanční prostředky na přiznaná podpůrná opatření budou po 1. 9. 2016 nároková, a to ve výši, kterou stanoví prováděcí vyhláška k § 16 školského zákona.

V zájmu vytvoření odpovídajícího finančního prostoru pro krajské úřady pro vyšší potřebu překlenovacích řešení, vydalo MŠMT novelu směrnice č. j. 28 768/2005-45, která umožní zvýšení maximálního objemu povinně vytvářené rezervy k řešení objektivní potřeby zvýšení výdajů jednotlivých škol a školských zařízení z 2,5 % na 3,1 %. Ve finančním vyjádření představuje možnost zvýšení těchto disponibilních zdrojů v rozpočtech krajských úřadů celkem cca 500 mil. Kč.

V rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2016 byly nalezeny zdroje na toto zvýšení, 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. Předpokládaný nárůst oproti školnímu roku 2014/2015 byl 31 tisíc, skutečný činil 18 tisíc. Z finanční úspory pak je možné promítnout do RN 2016 zvýšení 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, je zvýšen limit počtu zaměstnanců o 1 664. RN po čtvrtém kroku zvýšení a zvýšení limitu počtu zaměstnanců se dále zvyšují v oblasti mzdové o 0,6 % u všech věkových kategorií a v oblasti ONIV o 1,85 % (mimo věkovou kategorii KZÚV).

Zvýšení RN 2016 z titulu podpory společného vzdělávání:

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

Rozdělení zvýšených prostředků na společné vzdělávání po jednotlivých krajích:

Kraj	NIV celkem v Kč	MP vč. odvodů v Kč	ONIV v Kč	Počet zam. Z./1000ž
Hl. m. Praha	58 703 919	55 587 263	3 116 656	184,8
Středočeský	64 204 023	60 807 454	3 396 569	203,7
Jihočeský	33 491 837	31 730 934	1 760 903	105,5
Plzeňský	28 815 942	27 297 348	1 518 594	90,9
Karlovarský	14 849 446	14 068 405	781 041	46,8
Ústecký	43 244 909	40 972 238	2 272 671	135,9
Liberecký	22 397 670	21 214 758	1 182 912	70,6
Královéhradecký	28 685 989	27 177 561	1 508 428	90,4
Pardubický	27 072 652	25 645 172	1 427 480	85,4
Vysočina	26 113 517	24 736 408	1 377 109	82,2
Jihomoravský	57 776 768	54 726 286	3 050 482	182,4
Olomoucký	32 988 692	31 256 865	1 731 827	104,0
Zlínský	29 470 479	27 920 862	1 549 617	93,0
Moravskoslezský	59 660 858	56 510 316	3 150 542	187,9
RgŠ celkem:	527 476 701	499 651 870	27 824 831	1 663,5

Sečtením všech výše uvedených kroků úpravy RN pak:

Celkové zvýšení RN 2016 oproti RN 2015 činí:

Věková kategorie	NIV CELKEM Kč/žáka	MP celkem vč. odvodů Kč/žáka	ONIV celkem Kč/žáka	Zam. Z./1000ž
3 - 5 let	2 845	2 836	9	1,646
6 - 14 let	3 499	3 479	20	1,670
15 - 18 let	4 039	4 019	20	1,862
19 - 21 let	3 458	3 445	13	1,646
KZÚV	16 621	16 621	0	8,940

Celkové zvýšení RN 2016 oproti RN 2015 je cca 7 %, limit počtu zaměstnanců je vyšší o 1,3 %.

Soustava republikových normativů pro rok 2016

Tabulka C-13: Republikové normativy pro rok 2016

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

Normativní rozpis rozpočtu přímých výdajů RgŠ ÚSC na rok 2016

Propočtem reálných výkonů školního roku 2015/2016 a RN 2016 získáme normativní rozpis rozpočtu RgŠ ÚSC pro rok 2016, který tvoří 98,8 % celkových zdrojů RgŠ ÚSC. Normativní rozpis podle jednotlivých krajů je uveden v příloze ke kapitole C.II.1 v tabulce č. 3.

Tabulka C-14: Normativní rozpis rozpočtu RgŠ na rok 2016

Věková kategorie	Výkony 2015/2016	NIV CELKEM v Kč	MP vč. odvodů celkem v Kč	ONIV celkem v Kč	Zam.
3 - 5 let	356 582,5	15 004 992 000	14 823 491 000	181 501 000	45 859,2
6 - 14 let	905 420,3	48 822 072 000	47 821 581 000	1 000 491 000	118 247,8
15 - 18 let	317 126,0	19 773 563 000	19 427 895 000	345 668 000	46 159,5
19 - 21 let	12 663,0	673 840 000	664 811 000	9 029 000	1 628,8
3-18 let v KZÚV	4 776,0	1 221 705 000	1 209 762 000	11 943 000	3 337,7
RgŠ ÚSC CELKEM	1 596 569,8	85 496 172 000	83 947 540 000	1 548 632 000	215 233,0

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

Tabulka C-15: Rozpočtová rezerva RgŠ

	NIV celkem v Kč	MP vč. odvodů v Kč	ONIV v Kč	Limit PZ
Zbývající rozpočtová rezerva	158 418 391	104 442 962	53 975 429	862,6

Celkově zůstává nerozepsáno 158 418 391 Kč, což je 0,17 % výdajů RgŠ ÚSC. Tato vlastní (účelově nepředdefinovaná) rozpočtová rezerva může být v průběhu roku 2016 využita na pokrytí nenadálých výdajů RgŠ nebo na vyhlášení nových rozvojových programů či na

zvýšení zdrojů rozvojových programů, popřípadě i k dofinancování dotací soukromého a církevního školství podle reálných potřeb vyplývajících z výkonů školních roků 2016/2017 a 2015/2016.

Stanovení závazných ukazatelů rozpočtu roku 2016

Normativním výpočtem uvedeným v tabulkové příloze ke kapitole C.II.1 v tabulce č. 3 byl na rok 2016 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.

Základem pro tento výpočet bylo stanovení objemu prostředků na OON pro rok 2015, který vycházel z objemu disponibilních zdrojů. Odečtením objemu OON, včetně potřeby prostředků na odvody, byl zjištěn celkový objem mzdových prostředků na platy, odvody a FKSP (v tabulkové příloze ke kapitole C.II.1 v tabulce č. 4).

Tabulka C-16: Souhrnné ukazatele normativního rozpisu rozpočtu RgŠ ÚSC

Závazné ukazatele v Kč	NIV celkem	85 496 172 000
	MP celkem	61 961 760 838
	v tom:	Platy
	OON	709 729 000
Orientační ukazatele v Kč	Odvody - pojistné	21 066 998 000
	Odvody - FKSP	918 781 000
	ONIV	1 548 632 000
Závazný ukazatel	Počet zaměstnanců	215 233,0

C.II.1.3 Rozvojové programy

Ministerstvo vyhláší dotační a rozvojové programy do oblasti vzdělávání v MŠ, ZŠ a středních školách. Cílovými skupinami jsou děti, žáci, studenti, mládež a pedagogičtí pracovníci. Žadateli 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 vyhlášeném programu. Celkový rozpočet schválený pro rok 2016 na rozvojové a dotační programy je ve výši **589 890 525 Kč**.

1. Rozvojové programy na podporu společného vzdělávání

A) Rozvojový program na podporu školních psychologů a školních speciálních pedagogů ve školách a metodiků – specialistů ve školských poradenských zařízeních

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

a) 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) vytvoření pozice metodika – specialisty ve školském poradenském zařízení – pedagogicko-psychologické poradně (dále jen „PPP“) nebo speciálně pedagogickém centru (dále jen „SPC“).

B) Rozvojový program Podpora vybavování škol kompenzačními pomůckami pro žáky se zdravotním postižením

Cílem programu je poskytnout právnickým osobám vykonávajícím činnost školy všech zřizovatelů a zapsaným ve školském rejstříku neinvestiční finanční prostředky účelově určené na nákup učebních pomůcek kompenzačního a rehabilitačního charakteru pro podporu přístupu ke vzdělávání dětí a žáků (dále jen „žáků“) se zdravotním postižením v předškolním, základním a středním vzdělávání. Kompenzační učební pomůckou rozumíme zejména prostředky informačních technologií (hardware, software, výukové programy), polohovací nábytek a technické výukové pomůcky, pomůcky usnadňující samostatný pohyb žáka, optoelektronické pomůcky, stimulační a specifické didaktické pomůcky. Mezi kompenzační učební pomůcky nepatří běžné učebnice. Právnické osoby mohou čerpat finanční prostředky také na nákup materiálu pro přípravu individualizovaných didaktických, výukových stimulačních pomůcek.

C) Rozvojový program - Vybavení školských poradenských zařízení diagnostickými nástroji

Cílem programu je poskytnout 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.

D) Rozvojový program na podporu logopedické prevence v předškolním vzdělávání

Obecným cílem programu je zvyšování kvality předškolního vzdělávání, a to jak prostřednictvím vzdělávání pedagogických pracovníků rozvíjejících řečové dovednosti dětí předškolního věku, tak zlepšováním pracovního prostředí pro zajištění logopedické prevence v předškolním vzdělávání.

E) 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)

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.

Financování asistentů pedagoga (dále jen „AP“) v roce 2016 bude rozděleno na dvě etapy:

V první etapě bude financování AP zajištěno stejným způsobem jako doposud s tím rozdílem, že u rozvojových programů bude zajištěn soulad rozpočtového a školního roku, čímž dojde k zajištění kontinuity financování úvazků AP. Podmínky rozvojového programu budou nově upraveny tak, že v případě dítěte, žáka nebo studenta (dále jen „žák“), který využíval AP do 31. 12. 2015 a dle vyjádření školy je potřebuje i nadále, bude financování AP z rozvojového programu přiznáno. Průběžně též bude uspokojována i potřeba nově příchozích žáků. Pokud potřebu AP škola identifikuje mimo standardní lhůty k předkládání žádosti o finanční podporu (nyní 2x ročně), bude nově možné z rozvojového programu podpořit v mimořádném případě odůvodněnou žádost i mimo tyto lhůty. Daný postup bude flexibilně reagovat na specifické potřeby dětí a uspokojovat je v co nejkratší lhůtě.

Druhé kolo již zohledňuje změny, které s účinností od 1. září 2016 přináší novela školského zákona č. 82/2015 Sb. a vyhláška č. 27/2016 Sb., o vzdělávání žáků se speciálními vzdělávacími potřebami a žáků nadaných.

Nová úprava předpokládá, že asistenta pedagoga lze zajistit formou nárokového podpůrného opatření konkrétnímu dítěti na základě doporučení školského poradenského zařízení za předpokladu, že se zřízením této funkce vysloví souhlas krajský úřad, resp. MŠMT. Finanční náročnost tohoto opatření pak stanoví příloha zmíněné vyhlášky. Takový postup je nicméně možný pouze v případě dítěte, žáka či studenta, jemuž ŠPZ vydá doporučení nejdříve 1. září 2016.

F) Rozvojový program na podporu kapacit školských poradenských zařízení

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

Účelem rozvojového programu je:

- a) personálně posílit ŠPZ všech zřizovatelů a tím vyrovnat jejich podmínky zejména s ohledem na platnost novelizovaného školského zákona (§ 16 a následující) od září 2016
- b) personálně posílit ŠPZ všech zřizovatelů pro zajištění půjčování kompenzačních a dalších pomůcek investičního charakteru v souvislosti s poskytováním podpůrných opatření.

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

Na základě tohoto rozvojového programu se poskytují finanční prostředky státního rozpočtu právnickým osobám vykonávajícím činnost základních škol všech zřizovatelů na částečnou úhradu, popřípadě krytí zvýšených nákladů souvisejících s poskytováním základního vzdělávání, zahrnující výuku českého jazyka přizpůsobenou potřebám svých žáků-cizinců z třetích zemí, která usnadní a umožní rychlejší integraci těchto žáků, poznání legislativních a společenských zákonitostí naší společnosti, zabezpečí rozvoj komunikativní

složky, zajistí překonání sociokulturních bariér. Především se jedná o platy a odměny pedagogických pracovníků, ale i nákup učebnic a učebních pomůcek pro cizince, pokrytí nákladů souvisejících s poskytováním jazykového vzdělávání v přípravných intenzivních jazykových kurzech pro žáky-cizince.

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.

Účelem programu je poskytování finančních prostředků státního rozpočtu právnickým osobám, které vykonávají činnost základních škol všech zřizovatelů, a to na částečnou úhradu, popřípadě krytí zvýšených nákladů souvisejících s poskytováním základního vzdělávání dětem cizinců umístěných v zařízení pro zajištění cizinců. Finanční prostředky lze rovněž poskytovat na částečnou úhradu, popřípadě krytí nákladů souvisejících s poskytováním zájmového vzdělávání v pravidelné denní docházce ve školní družině nebo školním klubu.

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

Program je vyhlašován na základě zákona č. 561/2004 Sb., § 20 (školský zákon) a zákona č. 325/1999 Sb. (zákon o azylu), § 80 odst. 4.

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

Na základě tohoto programu se poskytují finanční prostředky právnickým osobám vykonávajícím činnost základních škol na částečnou úhradu, popřípadě krytí zvýšených nákladů souvisejících s poskytováním bezplatné přípravy k začlenění do základního vzdělávání žáků podle § 20 odst. 5 písm. a) školského zákona a § 10 a 11 vyhlášky č. 48/2005 Sb., o základním vzdělávání a některých náležitostech plnění povinné školní docházky, ve znění vyhlášky č. 256/2012 Sb. Finanční prostředky jsou určeny na bezplatnou přípravu, a to na zvýšené náklady vyplývající z pracovněprávních vztahů, na školní potřeby a na učebnice (pokud jsou podle školského zákona poskytovány bezplatně), na učební pomůcky, další vzdělávání pedagogických pracovníků a činnosti, které přímo souvisejí s rozvojem škol a kvalitou vzdělávání, – pokud ke zvýšení těchto výdajů došlo v souvislosti s poskytováním bezplatné přípravy.

Program je vyhlašován na základě zákona č. 561/2004 Sb., § 20 (školský zákon) a vyhlášky č. 8/2005 Sb., o základním vzdělávání.

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 právníckým 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 právnícké 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 společné části 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

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 ŽP 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 OV pro nastavení výzev OP VVV a dalších dotačních titulů
- ověřit, jak v praxi podpořit pedagoga, který na škole koordinuje ŽP, a jak podpořit rozšíření těchto aktivit směrem k rodičům a místní komunitě
- vyvinout systém efektivního hodnocení ŽP

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) Excellence středních škol

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

C) Excellence základních škol

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

C.II.1.3.1 Závěr

Disponibilní zdroje státního rozpočtu pro RgŠ (bez PŘO) roku 2016 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	
Disponibilní zdroje ze SR pro RgŠ, včetně škol církevních a soukromých (bez PŘO)	92 245 394 890	62 478 540 752	22 170 088 735	7 596 765 403	217 348
<i>v tom:</i>					
církevní školy	1 360 677 974			1 360 677 974	0
soukromé školy	4 560 236 000			4 560 236 000	0
rozvojové programy	669 890 525	440 853 590	155 792 935	73 244 000	1 252
Normativní rozpis výdajů RgŠ na r. 2015	85 496 172 000	61 961 760 838	21 985 779 162	1 548 632 000	215 233
Rozpočtová rezerva	158 418 391	75 926 324	28 516 638	53 975 429	863

C.II.1.4 Soukromé školství

Na dotace soukromému školství jsou rozpočtovány prostředky ve výši **4 410 038 095 Kč**. Další prostředky budou pro potřeby soukromého školství převedeny z rozpočtu RgŠ, a to ve výši 150 197 905 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 2016 normativy pro rok 2016, a to jako roční objem neinvestičních výdajů, mzdových prostředků a zákonných odvodů připadajících na jedno dítě, žáka nebo studenta ve srovnatelném oboru vzdělání a formě vzdělávání ve škole nebo ve srovnatelné školské službě ve školském zařízení zřizovaném krajem nebo ministerstvem, nebo jako roční objem neinvestičních výdajů, mzdových prostředků a zákonných odvodů připadajících na jedno dítě ve srovnatelné mateřské škole zřizované obcí nebo na jedno dítě nebo žáka ve srovnatelné školské službě ve školském zařízení zřizovaném obcí.

Základním hlediskem pro stanovení normativů pro soukromé školství na rok 2016, 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 2016. Z tohoto důvodu neslouží normativy pro rok 2016 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.1.4.1 Normativy pro soukromé školství na rok 2016

Základem pro stanovení normativů pro soukromé školství na rok 2016 jsou normativy stanovené pro soukromé školství v roce 2015 (mimo ty obory vzdělávání dobíhající soustavy, ve kterých ve školním roce 2015/2016 již v soukromém školství není poskytováno vzdělávání a školské služby – ty byly z přílohy vyřazeny).

Mzdové části normativů (včetně odvodů) roku 2016 jsou oproti roku 2015 zvýšeny o 2,911 %.

Zvýšení vyplývá z novely nařízení vlády o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, které se vztahovalo na pracovníky škol a školských zařízení zřizovaných krajem, obcí, svazkem obcí, MŠMT (dále jen „veřejné školy“). Tato novela zvýšila platové tarify v průměru o 3,5 %. V roce 2015 byly finanční prostředky na toto zvýšení platových tarifů rozepsány pro veřejné školy rozvojovým programem č. j. MSMT-34125/2014 „Zvýšení platů pracovníků regionálního školství“ pod účelovým znakem 33052 ve výši 2 262 526 955 Kč, což představovalo zvýšení normativně rozepsaných mzdových prostředků na rok 2015 o 2,9 %. V roce 2016 již nejsou tyto prostředky pro veřejné školy rozepisovány formou rozvojového programu, ale jsou promítnuty do republikových normativů 2016 zvýšením mzdové části (včetně odvodů) u jednotlivých věkových kategorií o 2,9 %. Do výše normativů pro rok 2016 pro soukromé školství se tedy promítne zvýšení mzdových výdajů, ke kterému došlo ve veřejných školách v roce 2015.

V oblasti středního a vyššího odborného vzdělávání se stanovuje normativ přímo pro každý konkrétní obor vzdělání. Vzhledem ke skutečnosti, že nařízení vlády č. 211/2010 Sb. obsahuje pro střední a vyšší odborné vzdělání stále velké množství dosud platných oborů vzdělání, jsou v tomto materiálu (stejně jako v předchozích letech) stanoveny normativy pro rok 2016 pouze pro ty obory vzdělání, ve kterých se ve stávajícím školním roce (tj. ve školním roce 2015/2016) žáci a studenti skutečně vzdělávají. Pokud budou v novém školním roce v soukromých školách realizovány nové obory vzdělání (ať již z toho důvodu, že v průběhu kalendářního roku budou zařazeny nové obory vzdělání, či proto, že budou akreditovány nové vzdělávací programy), pro které nejsou stanoveny normativy, bude tato situace stejně jako v předchozích letech řešena vydáním „dodatku“ k normativům soukromých škol 2016, a to dodatečně s platností od 1. září 2016. Tyto případné dodatečně stanovené normativy budou konstruovány shodně s postupy uplatněnými v tomto materiálu. Současně od 1. září 2016 budou zveřejněny i normativy pro podpůrná opatření, která jsou stanovena ve vyhlášce č. 27/2016 Sb., o vzdělávání žáků se speciálními vzdělávacími potřebami a žáků nadaných.

C.II.1.5 *Financování církevních škol a školských zařízení v roce 2016*

C.II.1.5.1 Vývoj financování církevních škol a školských zařízení

Výše rozpočtu v roce 2016 je pro církevní školy a školská zařízení stanovena na 1 360 677 974 Kč. Oproti srovnatelné základně roku 2015 dochází k nárůstu o 126 677 974 Kč, tj. o 9,31 %. K zabezpečení financování církevních škol a školských zařízení dle §§ 160 a 162 školského zákona je po normativně stanoveném rozpočtu tato částka dostačující.

Od 1. 9. 2016 lze předpokládat potřebu jejího navýšení o cca 15 000 tis. Kč na pokrytí růstu nových kapacit.

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

Ve školním roce 2015/2016 navštěvuje církevní školy a školská zařízení níže uvedený počet žáků (děti):

- mateřské školy	1824 děti, tj. o 20 dětí méně než vloni (-1,08%)
- základní školy	6164 žáci, tj. o 851 žaka více než vloni (+ 16,02%)
- střední školy	9852 žáci, tj. o 145 žáků více než vloni (+1,49%)
- konzervatoře	233 žáci, tj. o 8 žáků méně než vloni (-3,32%)
- vyšší odborné školy	1533 žáci, tj. o 84 žáky méně než vloni (-5,19%)
- dětské domovy	34 děti, tj. o 10 dětí více než vloni (+41,67%)
- školní družiny a školní kluby	6363 účastníci, tj. o 359 úč. více než vloni (+5,98%)

C.II.1.5.2 Závazné ukazatele rozpočtu na rok 2016

V rozpočtu kapitoly 333 jsou pro církevní školy a školská zařízení určeny výhradně k neinvestičním účelům běžné výdaje celkem (NIV celkem). Tento ukazatel je jediným závazným ukazatelem pro církevní školství, neboť organizacím je poskytována dotace a odměňování jejich zaměstnanců je prováděno podle § 109 odst. 2 zákona zákoníku práce.

Běžné výdaje celkem (NIV celkem) 1 360 677 974 Kč

C.II.1.5.3 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 2015 právnickou osobou vykonávající činnost církevní školy nebo školského zařízení (dále jen „právnická osoba“)²⁸.

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

²⁸⁾ Při nedodržení termínu pro podání žádosti nezaniká právnické osobě nárok na poskytnutí finančních prostředků stanovený v § 142 odst. 2 školského zákona.

předpisem, uvedeného ve školních matrikách pro školní rok 2015/2016. 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 2015/2016, resp. v případě nových kapacit ve školní matrice pro školní rok 2016/2017.

V případě vyšších odborných škol je akceptován údaj o počtu studentů zaslaný ředitelem/ředitelkou školy po termínu zpracování statistických výkonových výkazů, a to proto, že školský zákon nově (počínaje školním rokem 2015/2016) umožňuje přijímat studenty až do 31. 10. daného kalendářního roku (tedy po termínu stanoveném pro vyplnění výkazu).

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 2016.

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 2016. Nevyčerpané 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, odchytil 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 odchylka²⁹ 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 projednání.

²⁹⁾ Odchylka ve výši 15 % byla zvolena z toho důvodu, že v normativě 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.

C.II.1.5.4 Rozpis rozpočtu na rok 2016

Rozpis rozpočtu je sestaven v souladu s § 162 školského zákona normativní metodou s použitím údajů ze školních matrik uvedených ve statistických výkonových výkazech (tzv. zahajovacích výkazech) a normativů platných pro školy a školská zařízení.

Tyto normativy jsou stanoveny materiálem č.j. MŠMT-659/2016 a jsou zveřejněny na webových stránkách MŠMT.

Součástí normativní metodou vypočítaného rozpočtu jsou pouze dotace stanovené dle uvedené 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 normativu³⁰.

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 2015/2016 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, kteří 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 2016/2017). 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. 2016 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. 2016. 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.1.5.5 Bilance rozpisu rozpočtu na rok 2016

Z normativního výpočtu vyplývá:

Výsledky normativního výpočtu jsou uvedeny v příložené tabulce (tabulková příloha č. 6). V této tabulce je pro přehlednost uveden také rozpočet na rok 2015.

Po normativním rozpisu rozpočtu na r. 2016

závazný ukazatel NIV na r. 2016:	1 360 677 974 Kč
potřeba vyplývající z normativního rozpisu na r. 2016	1 349 565 000 Kč
tj. po normativním rozpisu zůstává nerozepsáno	11 112 974 Kč

³⁰⁾ Tabulky jsou uloženy u referentů odd. financování RgŠ a zároveň předány statutárním zástupcům škol, školských zařízení ke kontrole. Tak je zaručena transparentnost nastavení výše dotace pro jednotlivé její příjemce.

Z praxe minulých let lze očekávat, že v průběhu roku 2016 ještě vzrostou výdaje na:

- integrované děti, žáky, neboť MŠMT akceptuje případy, kdy:
 - zjištění školského poradenského zařízení bylo pozdějšího data, než ke kterému se předávají údaje ze školní matriky. Vzhledem k tomu, že tito žáci nebyli uvedeni dle typu integrace ve statistických výkonových výkazech, je třeba výjimečně žádost doložit doporučením vystaveným školským poradenským zařízením k integraci. V ostatních případech zůstávají doporučení k integraci uložena ve škole.
 - základní škola vykazuje více než 10 % individuálně integrovaných žáků z celkového počtu žáků školy a nemá možnost pro tyto žáky zřídit specializovanou třídu (vzhledem k jejich různému věku) a nemá ve škole zřízenou funkci asistenta pedagoga, pak je pro stanovení výše dotace pro žáky s vývojovými poruchami učení použit normativ dle části VII. soustavy normativů.

Jen v roce 2015 bylo z výše uvedených důvodů rozepsáno normativně dalších 544 000 Kč (tato částka není v tuto chvíli zahrnuta v objemu uvedeném výše).

Pozn.: Kromě normativního financování integrovaných dětí a žáků posílilo ministerstvo významným způsobem financování rozvojového programu určeného k financování asistentů pedagoga pro děti a žáky zdravotně postižené, a to v důsledku zásadní změny pravidel pro poskytování dotace - financuje schválené asistenty pedagoga podle došlých žádostí, nikoli podle vyčleněného objemu finančních prostředků. Proti roku 2015 tak dochází k nárůstu rozpočtu tohoto rozvojového programu o 53 060 000 Kč (pro církevní i soukromé školy celkem).

- růst kapacit

Jen v roce 2015 bylo z výše uvedených důvodů rozepsáno normativně dalších 4 391 000 Kč (tato částka není v tuto chvíli zahrnuta v objemu uvedeném výše).

Formou úpravy rozpočtu na rok 2016 bude v průběhu roku třeba řešit:

- nově zařazené kapacity nebo nárůsty již dříve zařazených nových kapacit
- případné reklamace výpočtu výše dotace. V tomto případě žádné významné částky neočekáváme, neboť v souladu se závěry porady vedení byly výpočtové tabulky (bez uvedení výše normativů) rozeslány v závěru roku ke kontrole správnosti uvedených výkonů školám a školským zařízením.
- střední školy a VOŠ bez paralelních ročníků
- domovy mládeže do 150 ubytovaných, bez školní jídelny
- příplatky na integraci v případech uvedených v bodě 5.1.

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, a to i přesto, že jejich naplněnost mírně klesá (na rozdíl od ZŠ).

C.II.2 RgŠ - ostatní dotační tituly

Pro rok 2016 je pro ostatní dotační tituly určeno **11 534 300 Kč** (bez EDS/SMVS).

V rámci tohoto ukazatele bude financován Program na podporu činnosti NNO působících v oblasti předškolního, základního a středního vzdělávání. Na dotační program NNO je určena částka ve výši 3 000 000 Kč.

Ukazatel *Ostatní dotační tituly* dále zahrnuje dotace, které jsou poskytovány mimo vyhlášené dotační programy, jako jsou soutěž Zlatý Amos; projekty představující mezinárodní spolupráci jako jsou Česko-rakouský a Česko-dánský projekt a další. Rovněž budou z tohoto titulu poskytnuty dotace na konference, např. na Konferenci *Úspěch pro každého žáka*, na konferenci k 50. výročí Doporučení pro postavení učitelů a další a ze zákona povinná úhrada nákladů spojených s konáním závěrečných nebo maturitních zkoušek dle zákona č.179/2006 Sb.

Součástí ukazatele ostatní dotační tituly jsou také prostředky na program Pirna ve výši 184 000 Kč a na ubytování lektorů ve výši 1 280 000 Kč.

Popis dotačních programů:

Dotační program pro NNO k podpoře školního stravování žáků ZŠ na rok 2016

Cílem programu je podpořit školní stravování žáků základních škol, jejichž rodina se ocitla v dlouhodobě nepříznivé finanční situaci

Účelem programu je zabezpečení pravidelné stravy pro žáky a zlepšení jejich podmínek pobytu ve škole. K vedlejším efektům bude patřit i pomoc rodině tak, aby žák měl možnost zúčastnit se i mimoškolních aktivit díky prominutí úhrady za školní stravování a nebyl z důvodu neúčasti na mimoškolních aktivitách vyčleněn z třídního kolektivu.

Podpora aktivit v oblasti integrace cizinců na území ČR

Cílem programu je podpořit vzdělávací aktivity pro děti-cizince ze třetích zemí na podporu interkulturní výchovy a na zvyšování sociokulturních kompetencí pedagogických pracovníků; doučování českému jazyku - jazykové vzdělávání dětí, žáků-cizinců jako prostředek k nabytí kompetencí, zejména kompetence komunikativní, jako klíčové podmínky pro jejich integraci; formy a metody výuky českého jazyka pro cizince a zvyšování kompetencí v práci s dětmi a žáky-cizinci pro pedagogické pracovníky všech stupňů škol bez ohledu na druh odbornosti vyučovaného předmětu; tvorba a realizaci moderních učebnic (zejména elektronických k samostudiu), slovníků, vyučovacích pomůcek a metodických příruček s přihlédnutím k aktuálním potřebám efektivního vzdělávání v českém jazyce pro cizince.

Program je vyhlášen na základě usnesení vlády o aktualizované Koncepci integrace cizinců – Ve vzájemném vztahu v roce 2016.

Dotační program na podporu činnosti NNO působících v oblasti předškolního, základního, středního a základního uměleckého vzdělávání

Obecným cílem Programu je modernizace vzdělávání v souladu s Dlouhodobým záměrem vzdělávání a rozvoje vzdělávací soustavy České republiky na období 2015-2020 a Implementačním plánem Strategie celoživotního učení.

C.II.2.1 Výdaje na programové financování EDS/SMVS

V roce 2016 pokračuje financování programu **133 310 Rozvoj výukových kapacit mateřských a základních škol zřizovaných územně samosprávnými celky**. Rozpočet kapitálových výdajů tohoto programu v roce 2016 činí **300 000 000 Kč**. Program bude v roce 2016 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.

Program je součástí EDS.

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

Tabulka č. 1	Rozpočet RgŠ na rok 2016 (ÚSC, soukromé a církevní školy) - bez PŘO
Tabulka č. 2	Porovnání výkonů krajských a obecních škol v jednotlivých věkových kategoriích v letech 2005/2006 – 2015/2016
Tabulka č. 3	Normativní rozpis výdajů RgŠ ÚSC pomocí republikových normativů pro rok 2016
Tabulka č. 4	Normativní rozpis rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2016
Tabulka č. 5	Rozvojové programy a ostatní dotační tituly, vč. resortních úkol na společné vzdělávání - 2016
Tabulka č. 6	Rozpočet církevních škol a školských zařízení

C.II.3 Financování PŘO na rok 2016

Na financování PŘO je určen rozpočet v celkové výši	2 341 312 846 Kč
z toho:	
výdaje PŘO - výkonové financování	2 250 312 846 Kč
výdaje PŘO - ostatní dotační tituly (vč. EDS/SMVS)	91 000 000 Kč

C.II.3.1 Běžné výdaje PŘO

Na financování běžných výdajů PŘO je stanoven rozpočet:

v celkové výši	2 250 312 846 Kč
v tom:	
mzdové prostředky ve výši	1 421 143 905 Kč
z toho OON	13 857 696 Kč
záonné odvody a FKSP ve výši	504 754 941 Kč
ostatní běžné výdaje (bez výdajů na programové financování EDS/SMVS)	324 414 000 Kč
limit počtu zaměstnanců	4 335

Průměrný měsíční plat na rok 2016 je pro PŘO rozpočtován ve výši 27 053 Kč.

Uvedené závazné ukazatele rozpočtu PŘO na rok 2016 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. listopadu 2015 byly novelou nařízení vlády o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě 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.

Finanční zdroje pro rozpočet PŘO roku 2016 byly z výše uvedeného důvodu navýšeny, a to v objemu 55 875 894 Kč (v členění 41 392 541 Kč na růst MP a 14 483 353 Kč na zákonné odvody a FKSP), což odpovídá meziročnímu zvýšení platů o 3 %. Finanční prostředky byly rozepsány jako součást schváleného rozpočtu na rok 2016.

Pro rok 2016 došlo k dorovnání částky ostatních běžných výdajů PŘO na úroveň základny 2014 (tj. oproti roku 2015 byly tyto prostředky navýšeny o 23 494 000 Kč).

C.II.3.2 Rozpis rozpočtu PŘO v roce 2016

Principy rozpisu rozpočtu pro přímo řízené organizace

- 1) Výchozí základnou pro stanovení výše rozpočtu na rok 2016 je upravený rozpočet organizace na rok 2015 zohledňující výsledky dohodovacích řízení, resp. další rozpočtové úpravy roku 2015. S ohledem na disponibilní zdroje rozpočtu PŘO

- nastavené v rozpočtu kapitoly MŠMT je již při prvotním rozpisu rozpočtu na rok 2016 krácen příspěvek na ONIV plošně o 10 %.
- 2) U PŘO, u nichž došlo k organizačním změnám v průběhu roku 2015, resp. k 1. 1. 2016, se zohlední tato skutečnost po individuálním projednání. Zejména v souvislosti s optimalizací sítě ambulantních SVP byla zřízena nová střediska v následujících místech: v lednu 2015 Velké Meziříčí a Nový Jičín, v únoru 2015 Buškovice, v dubnu 2015 Česká Lípa, v červnu 2015 Jiřikov a Moravský Krumlov, v září 2015 Hodonín a Znojmo, v prosinci 2015 Jindřichův Hradec. V 1. čtvrtletí r. 2016 je plánováno otevření SVP Hostinné, v 1. až 2. čtvrtletí SVP Broumov, v 2. čtvrtletí SVP Frýdlant. Dopady těchto nových kapacit do rozpočtů organizací v roce 2016 jsou natolik variabilní, že je nutno stanovit příslušné finanční krytí individuálně v průběhu dohodovacích řízení a příslušné prostředky tedy budou součástí úpravy rozpočtu, která bude následovat po ukončení dohodovacích řízení. V rámci této úpravy bude rovněž řešeno snížení kapacity ve 24 organizacích v termínech k 1. 1. a k 1. 4. 2016.
 - 3) Výše OON byla rozepsána prozatím ve výši schváleného rozpočtu na rok 2015 a konečná výše OON bude řešena až po projednání rozpočtu s jednotlivými organizacemi v rámci dohodovacích řízení a v případě vyšší potřeby OON bude požádáno následně MF o převod platů do OON (zejména v případě organizačních změn v organizacích, kde bude potřeba vyšší částka OON na výplatu odstoupného pro zaměstnance).
 - 4) Finanční prostředky na rok 2016 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, na základě kterého se zadává rezervace v systému EIS, a kterým se prostředky uvolňují k čerpání, bude vystaveno pro I. pololetí 2016 v objemu 7/12 schváleného rozpočtu a poukazováno v 6 měsíčních splátkách, pro II. pololetí pak ve zbývající části, a to se zohledněním výsledků dohodovacích řízení (pravidla pro projednání rozpočtu v rámci dohodovacího řízení jsou uvedena níže)
 - 5) Limit počtu zaměstnanců je ponechán beze změny s tím, že pro rozpis rozpočtu na II. pololetí 2016 bude limit počtu zaměstnanců reflektovat naplněnost kapacit jednotlivých školských zařízení (event. škol), resp. bude upraven dle systemizace pedagogických pracovníků a změn kapacit zařízení pro výkon ústavní výchovy.
 - 6) Po stanovení základní výše rozpočtu na rok 2016 byl všem PŘO zvýšen objem prostředků určených na platy cca o 2 % celkových mzdových prostředků – to je cca 3% zvýšení tarifních platů a navýšeny prostředky na příděl do FKSP o 0,5 p. b.

Pravidla pro projednání rozpočtu v rámci dohodovacího řízení

1. Dohodovací řízení budou zahájena po oznámení rozpisu rozpočtu na rok 2016 jednotlivým PŘO.
2. Dohodovacího řízení se za každou PŘO zúčastní statutární orgán nebo jím určená osoba a pracovník zodpovědný za rozpočet organizace.
3. Dohodovací řízení probíhá za osobní účasti odpovědných osob, na jednání se PŘO přihlásí u určeného referenta odboru 12. Každý den se uskuteční max. 3 jednání.
4. Z jednání je pořizen na místě zápis ve dvojím vyhotovení, v případě účasti zástupce věcně příslušného odboru, ve třech vyhotoveních. Zúčastněné strany (zástupci MŠMT a zástupci PŘO) je podepíší a každý si ponechá 1 originál. Účast zástupce sekce pro vzdělávání zejména při dohodovacím řízení v případě projednání hospodaření zřizovaných speciálních škol je žádoucí.

5. Na dohodovacím řízení každá organizace povinně předloží:
 - Finanční rozvahu na rok 2016 – celkové náklady za zařízení včetně jednotlivých §§
 - Jednostránkové písemné vyjádření priorit činností, které chce zařízení v roce 2016 realizovat
 - Odpisový plán na rok 2016
 - Tabulku „Tvorba a čerpání prostředků FRM v roce 2016“
 - Mzdovou inventuru - aktuální za leden 2016
 - Vnitřní rozpis počtu pracovníků dle potřeb jednotlivých zařízení
 - Hospodářský výsledek za rok 2015 a návrh přidělu do peněžních fondů
 - Informaci PŘO o případném zapojení organizace do čerpání prostředků ESF.
6. Na základě výsledků těchto jednání bude sestaven upravený rozpočet, který zobrazuje 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 tak jako každý rok zpracovány do materiálu, který je pravidelně předkládán k projednání poradě vedení.

Bilance rozpisu rozpočtu

Navrhovaným rozpisem rozpočtu je z celkového objemu rozepsáno:

NIV celkem	2 157 391 000 Kč
v tom: mzdové prostředky ve výši	1 382 805 000 Kč
z toho platy	1 370 168 000 Kč
OON	12 637 000 Kč
zákonné odvody	470 157 000 Kč
FKSP	20 554 000 Kč
ostatní běžné výdaje	283 875 000 Kč
limit počtu zaměstnanců	4 302

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 a problematiky uvedené v odstavci 2) principů rozpisu. Po dohodovacích řízeních již budou známy také výsledky hospodaření za rok 2015 a mimorozpočtové zdroje využitelné pro dofinancování případných deficitů.

Vyrovnané hospodaření PŘO včetně zapojení výnosů organizací je zajištěno projednáním rozpočtu s každou jednotlivou organizací („dohodovací řízení“), které bude probíhat na ministerstvu od února do dubna 2016 za účasti statutárních orgánů organizací.

Po rozpisu rozpočtu **zbývá nerozepsáno:**

NIV celkem	92 921 846 Kč
v tom: mzdové prostředky ve výši	38 338 905 Kč
z toho: platy	37 118 209 Kč
OON	1 220 696 Kč
zákonné odvody	13 037 588 Kč
FKSP	1 006 353 Kč
ostatní běžné výdaje	40 539 000 Kč
limit počtu zaměstnanců	33

C.II.3.3 Výdaje na programové financování EDS/SMVS

Rozpočet výdajů PŘO stanovený na EDS/SMVS činí **celkem 91 000 000 Kč**, v tom kapitálové výdaje 81 694 730 Kč a běžné výdaje 9 305 270 Kč.

Program 133 110 – v celkové výši **91 000 000 Kč** *Rozvoj a obnova materiálně technické základny speciálních škol a systému náhradní výchovné péče* 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. Program je součástí výdajů SMVS.

Tabulkové přílohy ke kapitole C.II.3:

- Tabulka č. 1 Rozpočet RgŠ na rok 2016 - přímé výdaje PŘO
Tabulka č. 2 Schválený rozpočet PŘO v roce 2016

C.III Podpora činnosti v oblasti mládeže

Rozpočet celkem na tento výdajový blok činí	215 053 000 Kč
v tom: běžné výdaje	189 859 000 Kč
kapitálové výdaje	25 194 000 Kč

Finanční prostředky jsou určeny pro:

- neinvestiční dotace NNO
- dotace na zabezpečení ostatních soutěží mimo OPŘO
- kapitálové výdaje na EDS/SMVS
- Koordinační centrum česko-německých výměn mládeže Tandem.

C.III.1.1 Neinvestiční dotace neziskovým a podobným organizacím

Neinvestiční dotace NNO na využití volného času dětí a mládeže v celkové výši 152 996 000 Kč jsou určeny na zabezpečení úkolů vyplývajících z vyhlášených Programů státní podpory práce s dětmi a mládeží pro NNO na rok 2016. 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 mládeži,
- odborné přípravy 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.

Tento úsek bude v průběhu roku 2016 navýšen z vnitřních zdrojů kapitoly³¹.

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

Finanční prostředky ve výši 32 289 000 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

³¹⁾ Výdajový blok Podpora činnosti v oblasti mládeže bude v průběhu roku 2016 navýšen z vnitřních zdrojů kapitoly následovně:

- 1) Přesun z ukazatele Podpora činnosti v oblasti sportu ve výši 21 504 700 Kč. .
- 2) Uvolněním nároků z nespotebovaných neprofilujících výdajů

vykonávající činnost školy nebo školského zařízení, územní samosprávné celky v samostatné působnosti a ostatní právnické osoby. Část finančních prostředků bude převedena na Ministerstvo kultury.

C.III.1.3 Výdaje na programové financování EDS/SMVS

Rozpočet výdajů stanovený na EDS/SMVS činí 25 194 000 Kč (jedná se o kapitálové výdaje).

Program 133710 – Rozvoj materiálně technické základny mimoškolních aktivit dětí a mládeže je součástí naplnění 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 nestátních neziskových organizací, 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.

C.III.1.4 Koordinační centrum česko-německých výměn mládeže Tandem

Finanční prostředky ve výši 4 574 000 Kč jsou určeny na Koordinační centra česko-německých výměn mládeže Tandem. Koordinační centra poskytují poradenské služby a podporují státní a nestátní instituce a organizace obou zemí při uskutečňování a zintenzivňování česko-německých výměn mládeže a mezinárodní spolupráce v oblasti práce s mládeží.

Tabulková příloha ke kapitole C.III:

Tabulka č. 1 Rozpočet pro oblast mládeže na rok 2016

C.IV Podpora činnosti v oblasti sportu

Rozpočet celkem (včetně EDS/SMVS) činí	3 732 992 758 Kč
v tom: běžné výdaje	2 862 892 758 Kč
kapitálové výdaje na EDS/SMVS	870 100 000 Kč
z toho:	
sportovní reprezentace	1 108 892 708 Kč
sportovní reprezentace - dotace	710 000 000 Kč
sportovní reprezentace - příspěvek (resortní centra, Antidopingový výbor)	398 892 708 Kč
všeobecná sportovní činnost	2 624 100 050 Kč
všeobecná sportovní činnost - dotace (bez EDS/SMVS)	1 754 000 050 Kč
všeobecná sportovní činnost - EDS/SMVS	870 100 000 Kč

Na podporu činnosti v oblasti sportu je ve státním rozpočtu na rok 2016 (včetně EDS/SMVS) vyčleněno **3 732 992 758 Kč**.

Na základě materiálu „Plán podpory rozvoje sportu na období 2015-2017“ schváleného PV a projednaného vládou ČR dne 31. srpna 2015 došlo ke změně počtu a obsahu vyhlášených programů **pro rok 2016**. Jedná se o rozšíření programů, a to ze 7 programů roku 2015 na 10 programů v roce 2016. Z tohoto důvodu dochází ke změně finančních objemů u jednotlivých výdajových okruhů. **Původní objem sportovní reprezentace bylo nutno navýšit o částku 72 000 000 Kč na úkor výdajového okruhu všeobecné sportovní činnosti.**

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. 167** ze dne 9. 3. 2011 o Koncepci státní podpory sportu v ČR.

Současně jsou v rámci tohoto rozpočtu financována **resortní sportovní centra**: VSC-OSS MŠMT, resortní sportovní centra (dále jen „RSC“) Ministerstva obrany (dále jen „MO“) a Ministerstva vnitra (dále jen „MV“), a také Antidopingový výbor (dále jen „ADV“) – PŘO MŠMT, zajišťující antidopingový program v ČR.

C.IV.1 Sportovní reprezentace

Z rozpočtu „Sportovní reprezentace“ ve výši **1 036 892 708 Kč** jsou vyčleněny finanční prostředky na:

- Sportovní reprezentaci
- RSC a ADV

sportovní reprezentace **710 000 000 Kč**

v tom vyhlášené programy:

Program I. - Státní sportovní reprezentace ČR

Program II. - Sportovně talentovaná mládež

rozpočet výdajů pro RSC a ADV **398 892 708 Kč**

v tom:

MO a MV **274 500 000 Kč**

VSC a ADV **124 392 708 Kč**

Poznámka: U VSC a ADV bylo zapracováno navýšení mzdových prostředků o 3 % a navýšení finančních prostředků pro přiděl do FKSP o 0,5 p.b.

Finanční prostředky budou využity na:

- podporu spolků v oblasti sportovní reprezentace na základě vyhlášených programů a žádostí pro rok 2016 a na podporu české účasti na soutěžích mládeže vyhlášených Mezinárodním olympijským výborem – YOG³², Lillehammer – NOR a hlavně české účasti na Letních olympijských hrách 2016, Rio de Janeiro – BRA a ME ve fotbalu – FRA,
- 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 na základě uzavření dohody mezi MŠMT a ČOV³³,
- podporu přípravy sportovně talentované mládeže ve sportovních svazech, sportovních organizací (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 činnosti³⁴ – celkem činí **2 624 100 050 Kč** včetně investičního programu 133510 – EDS/SMVS.

z toho:

všeobecná sportovní činnost – dotace 1 754 000 050 Kč

všeobecná sportovní činnost – EDS/SMVS 870 100 000 Kč

Všeobecná sportovní činnost **1 754 000 050 Kč**

v tom vyhlášené programy:

Program III – Činnost sportovních organizací

Program IV – Údržby a provoz sportovních zařízení

Program V – Činnost sportovních svazů

³²⁾ Youth Olympic Games

³³⁾ Český olympijský výbor

³⁴⁾ U oblasti všeobecné sportovní činnosti došlo k rozšíření o 3 programy, včetně změny obsahového zaměření vyhlášené státní podpory. Z tohoto důvodu se oddělily obsahové činnosti, které byly součástí programu III a VI. Proto od roku 2016 dochází k rozšíření programů, kdy každý program je zaměřen na jednu obsahovou činnost. Pro rok 2016 se jedná o deset veřejně vyhlášených programů se státní podporou sportovní činnosti a jeden investiční program EDS/SMVS.

- 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 univerzitní 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 EDS/SMVS

Rozpočet výdajů stanovený na EDS/SMVS činí **870 100 000 Kč** (jedná se o kapitálové výdaje).

Program 133 510 - jeho prostřednictvím je realizována podpora obnovy materiálně technické základny 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 materiálně technické základny sportovních organizací
- Subtitul 133V513 a 133D513 - Podpora obnovy materiálně technické základny sportovní reprezentace.

Účastníky programu jsou NNO, jejichž předmětem činnosti je sport, a v omezeném množství (dle možností státního rozpočtu) také obce a RSC.

Finanční prostředky budou využity na **investiční dotace** - Podpora činnosti v rámci podpory materiálně technické základny sportu programového financování pro rok 2016. Jedná se o podporu jak sportovních organizací v oblasti všeobecné sportovní činnosti, tak materiálně technické základny sportovní reprezentace.

Souhrnný popis EDS/SMVS je uveden v kapitole D.

Tabulkové přílohy ke kapitole C.IV:

Tabulka č. 1	Rozpočet pro oblast sportu na rok 2016
Tabulka č. 2	Rozpis rozpočtu běžných výdajů státní sportovní reprezentace - resortní centra

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

Rozpočet celkem činí	5 674 219 956 Kč
v tom: ze státního rozpočtu	1 039 278 371 Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	4 634 941 585 Kč

Výdaje na tento blok nezahrnují programové financování EDS/SMVS.

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

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

Výdaje celkem (bez VVI) v Kč	5 674 219 956
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – OP VVV programovací období 2014-2020	5 604 060 160
v tom: ze státního rozpočtu	982 529 744
kryté příjmem z rozpočtu EU	4 621 530 416
Výdaje na spol. projekty, které jsou z části financovány z prostředků ostatních zahraničních programů:	14 910 362
v tom: Norské fondy a fondy EHP ze státního rozpočtu	1 600 663
Norské fondy a fondy EHP kryté příjmem z rozpočtů finančních mechanismů	13 139 391
Program švýcarsko-česká spolupráce krytý ze státního rozpočtu	170 308
Výdaje na komunitární programy a Twinnig out ³⁵	55 249 434
v tom: ze státního rozpočtu	54 977 656
kryté příjmem z rozpočtu EU	271 778

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

C.V.1 OP VVV – ESF 2014-2020 mimo VVI

Rozpočet výdajů na OP VVV v roce 2016 činí celkem 5 604 060 160 Kč (v tom nejsou zahrnuty prostředky VVI), přičemž se jedná pouze o běžné výdaje a nejsou rozpočtovány žádné kapitálové výdaje.

Rozpočet běžných výdajů činí (mimo VVI)	5 604 060 160 Kč
v tom: ze státního rozpočtu	982 529 744 Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	4 621 530 416 Kč

³⁵⁾ Prostředky vyčleněné na komunitární programy byly na počátku roku 2016 převedeny do ukazatele ostatní (kromě programu Impuls). Bližší informace ke komunitárním programům viz kapitola C.VI.2.1.

Tabulka C-19: Příjmy OP VVV mimo VVI

Příjmy celkem (v Kč)	4 621 530 416
Příjmy na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP - programovací období 2014 až 2020 celkem (OP VVV)	4 621 530 416

Poměr financování v projektech OP VVV se bude pohybovat zpravidla mezi 15 % až 50 % ze SR 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 2016 vyčleněny prostředky v následující struktuře:

Tabulka C-20: Rozpočet OP VVV mimo VVI

Položky	2016 - Kč									CELKEM PŘÍJMY
	CELKEM VÝDAJE	celkem kapitálové výdaje	celkem běžné výdaje	v tom:		Pojistné	celkové ost. běžné výdaje	počet zam.		
				MP	v tom: platy				OPPP	
Rozpočet celkem	5 604 060 160	0	5 604 060 160	534 120 744	267 733 024	266 387 720	184 169 709	4 885 769 707	658,0	4 621 530 416
Výdaje na programovací období 2014-2020 OP VVV ze státního rozpočtu	982 529 744	0	982 529 744	86 432 425	41 592 625	44 839 800	31 955 680	864 141 639	102,0	0
Výdaje na programovací období 2014-2020 OP VVV z rozpočtu EU	4 621 530 416	0	4 621 530 416	447 688 319	226 140 399	221 547 920	152 214 029	4 021 628 068	556,0	4 621 530 416

V uvedeném objemu prostředků není zahrnuto 3 994 000 000 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 2016 činí **27 690 846 Kč** (z toho nespotřebované výdaje ve výši 13 mil. Kč). Prostředky jsou určeny na snížení sociálních a ekonomických nerovností v Evropském hospodářském prostoru v rámci vymezených prioritních oblastí. Jedná se o druhé období Norských fondů a fondů EHP zaměřených na oblast spolupráce škol a stipendia (CZ 07).

V uvedeném objemu prostředků není zahrnuto **140 001 350 Kč**, které na EHP/Norsko vynakládá oblast výzkumu a vývoje (viz kapitola C.I.2.8).

Na **Program švýcarsko-české spolupráce je vyčleněna částka 170 308 Kč** ze státního rozpočtu³⁶. Úkolem Programu švýcarsko-české spolupráce je snížení sociálních a ekonomických nerovností v rozšířené EU pomocí posilování vědeckých kapacit a posilování spolupráce ve vědě mezi osmi novými členskými státy EU (Česká republika, Estonsko, Litva, Lotyšsko, Maďarsko, Polsko, Slovensko, Slovinsko) a Švýcarskem. Program je schválen na období 2009 – 2016. V průběhu roku 2016 bude probíhat jednání o dalším období programu.

C.V.3 Komunitární programy a Twinning out

Celkový rozpočet schválený pro rok 2016 je **55 249 434 Kč**.

Vzhledem k tomu, že ve 3. čtvrtletí 2015, v návaznosti na výsledky kontroly NKÚ došlo k **metodické změně, tj. ke změně identifikačního zdroje členění prostředků**, nejsou v r. 2016 výdaje Národní agentury pro evropské vzdělávací programy (dále jen „NAEP“) vedeny v ukazateli Výdaje spolufinancované s EU, ale v ukazateli Ostatní. Uvedená změna se netýká projektu Impuls, který je rozpočtován skrze grant Erasmus+, realizovaný s podporou Evropské unie. Projekt je realizován v období 1/2015 až 4/2016. Rozpočet na rok 2016 činí celkem **356 778 Kč** z toho prostředky na OPPP 135 000 Kč.

Bližší informace ke komunitárním programům viz kapitola C.VI.2.1.

Podrobný rozklad je zařazen v tabulkové příloze.

³⁶⁾ Na počátku roku převedeno z programů EU do ukazatele „Ostatní“.

Souhrnná rekapitulace výdajů na spolufinancované programy EU a finanční mechanismy 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 2016

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 1 695 968 142 Kč, z čehož EDS/SMVS tvoří 76 869 070 Kč) v sobě zahrnuje:

- **ostatní přímo řízené organizace, společné úkoly a vybrané ukazatele** včetně projektu kulturní dědictví ve výši **758 297 154 Kč**, z toho EDS/SMVS tvoří 44 855 434 Kč;
- **státní správu** - výdaje jsou ve výši **751 935 161 Kč**, z toho EDS/SMVS činí 32 013 636 Kč;
- **zahraniční rozvojovou spolupráci** - **110 000 000 Kč**;
- **program podpory vzdělávání národnostních menšin a multikulturní výchovu** - **15 032 000 Kč**;
- **program sociální prevence a prevence kriminality** - **8 134 750 Kč**;
- **program protidrogové politiky** - **12 197 500 Kč**;
- **podpora projektů integrace příslušníků romské komunity** - **19 874 750 Kč**;
- **mezinárodní konference (mezinárodní aktivity)** - **20 496 827 Kč**

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

Rozpočet celkových výdajů pro OPŘO na rok 2016 činí:

Výdaje celkem		778 793 981 Kč
Běžné výdaje		733 938 547 Kč
v tom:	mzdové prostředky	257 276 768 Kč
	z toho platy	184 882 735 Kč
	záonné odvody	82 625 911 Kč
	ostatní běžné výdaje	394 035 868 Kč
EDS/SMVS – kapitálové výdaje		44 855 434 Kč
Limit počtu zaměstnanců v celoročním průměru je		608
Průměrný měsíční plat je rozpočtován ve výši		25 340 Kč

Průměrný měsíční plat je rozpočtován ve výši 25 340 Kč, což představuje proti rozpočtovanému průměrnému platu na rok 2015³⁷ zvýšení o 319 Kč.

Změny, které byly realizovány v oblasti OPŘO:

- navýšení mzdových prostředků a souvisejících odvodů o 3 % + 12 515 884 Kč
- navýšení prostředků na České kulturní dědictví (UV č. 348/2015) + 10 000 000 Kč
- vyčlenění dalších prostředků na zabezpečení udržitelnosti projektů + 3 751 241 Kč
- navýšení přidělu do FKSP o 0,5 p.b. (novela vyhl. č. 114/2002) + 924 413 Kč

Limit počtu zaměstnanců v oblasti OPŘO na rok 2016 je o 26 přepočtených zaměstnanců (4,5 %) vyšší oproti roku 2015. Toto navýšení se skládá z nárůstu ve výši 29 přepočtených zaměstnanců (převod z RgŠ na program podpory českého kulturního dědictví) a ze snížení ve výši 3 přepočtených zaměstnanců ve prospěch jiných částí kapitoly.

³⁷⁾ Průměrný měsíční rozpočtovaný plat pro rok 2015 byl 25 021 Kč.

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 2016 a střednědobému výhledu jeho financování na léta 2017 a 2018) byly do rozpočtu kapitoly MŠMT začleněny finanční prostředky v celkové výši **47 454 000 Kč**, které jsou účelově určeny k finančnímu zabezpečení uvedeného programu.

Z celkového finančního objemu 47 454 000 Kč je částka ve výši 38 083 830 Kč³⁸ 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 Kč je určena k úhradám nákladů na studia krajanů na veřejných vysokých školách v České republice a částka v objemu 7 370 170 Kč k úhradám UJOP/UK za jazykové a metodické kurzy výuky češtiny pro krajany a k úhradám nákladů na studium krajanů na středních školách v České republice a k úhradám peněžních darů na podporu výuky českého jazyka a reálií v rámci vzdělávacích aktivit, které realizují krajanské spolky v zahraničí formou „Českých škol bez hranic“ a dalších českých škol v zahraničí.

Další finanční prostředky – běžné výdaje (bez kapitálových výdajů evidovaných v EDS/SMVS ve výši **44 855 434 Kč** a bez finančních prostředků na výše popsaný program kulturního dědictví), jsou v návrhu rozpočtu kapitoly na rok 2016 **zabezpečeny v tomto úseku ve výši 686 484 547 Kč a jsou určeny pro:**

• kmenovou činnost OPŘO (včetně nezbytných rezerv)	534 574 134 Kč
• resortní projekty ³⁹	60 373 050 Kč
• projekty udržitelnosti ⁴⁰	14 410 318 Kč
• účelově vymezené úkoly	25 214 389 Kč
• integraci cizinců	2 050 000 Kč
• mezinárodní aktivity	20 496 827 Kč
• společné úkoly	13 774 687 Kč
• vázanou rezervu ⁴¹	15 591 142 Kč

Program 233 010 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MŠMT je určen k zabezpečení reprodukce majetku OSS a OPŘO. V roce 2016 bude v rámci programu pokračovat financování akcí, z nichž k nejvýznamnějším patří Národní pedagogické muzeum a knihovna Jana Ámose Komenského (dále jen „NPMKK“) - Jeruzalémská 12, Praha 1 – rekonstrukce. V průběhu roku budou v rámci výdajů EDS do programu rovněž zařazeny k financování akce Národního rozvojového programu mobility pro všechny (NRPM). Kromě subtitulu 233D 015 pro potřeby NRPM, který je veden v systému EDS, jsou výdaje na realizaci programu vedeny v rámci SMVS.

³⁸⁾ Tato částka byla stanovena před koncem roku 2015, kdy nebyly podepsány nové smlouvy s lektory, kteří se od ledna 2016 stali zaměstnanci DZS. Vzhledem k této skutečnosti žádá DZS o navýšení rozpočtu cca o 1 mil. Kč, které by se v rámci programu převedly z prostředků určených pro odbor 64.

³⁹⁾ Objem resortních projektů je včetně vyčleněných prostředků z rozpočtu Mládeže na navýšení Soutěží ve výši 384 900 Kč.

⁴⁰⁾ V základně rozpočtu je k řešení udržitelnosti projektů zabezpečena částka ve výši 14 410 318 Kč, která se skládá z částky převedené z RgŠ na udržitelnost projektů ve výši 12 649 850 Kč a navýšení o 1 760 468 Kč (viz kapitola C.VI.1.9).

⁴¹⁾ Vázaná rezerva – prostředky u příkazce svodných rozpočtových operací ve výši 15 591 142 Kč, u kterých se již předpokládá konkrétní využití např. na případné dofinancování kurzových rozdílů, dofinancování platů a souvisejících odvodů podle výsledků mzdových inventur, udržitelnost projektu NIQUES pro ČŠI, Vědu bez hranic atd.

C.VI.1.1 Konstrukce závazného specifického ukazatele OPŘO na rok 2016

Pravidla rozpisu rozpočtu běžných výdajů v této části kapitoly se týkají OPŘO, společných a účelově vymezených úkolů na rok 2016 a organizací, které jsou financovány v rámci výdajového bloku „sportovní reprezentace“ – tj. VSC a ADV.

Rozpočet jednotlivých OPŘO na rok 2016 byl (stejně jako v roce 2015) stanoven v rozdělení výdajů organizací na:

- **kmenovou činnost**, která se dále člení na:
 - o vlastní provoz organizace a
 - o mandatorní (resp. quasi-mandatorní) výdaje, které jsou pro resort nezbytné, a které vycházejí ze zákonů, vyhlášek a dalších právních předpisů a jsou zakotvené ve zřizovacích listinách jednotlivých organizací
- **ostatní** (časově omezené) úkoly, které uložilo jednotlivým organizacím MŠMT jako jejich zřizovatel.

Příspěvek na kmenovou činnost organizace se stanoví organizacím s ohledem na specifické činnosti, které každá z nich zabezpečuje a ve výši, která odpovídá rozdílu mezi uznanými rozpočtovanými náklady a uznanými rozpočtovanými výnosy, s přihlédnutím k výši zapojených vlastních zdrojů do financování.

Příspěvek na konkrétní **resortní projekty** se rozepisuje až po schválení plánů hlavních úkolů OPŘO v poradě vedení (termín pro jejich předložení věcně příslušným sekcím byl stanoven do konce ledna 2016).

Příspěvek na jednotlivé **účelově vymezené úkoly** se přiděluje OPŘO (popř. sekcím MŠMT) na základě žádosti OPŘO (sekce MŠMT) buď jednorázově, nebo v souladu s předpokládaným čerpáním prostředků v závislosti na věcném plnění konkrétního úkolu. Výjimku tvoří finanční prostředky na Evropské školy Brusel a Lucemburk a účelové prostředky na přípravu projektů „*Individuální projekty systémové*“ (dále jen „*IPs*“) pro Národní institut dalšího vzdělávání (dále jen „*NIDV*“) a Národní ústav pro vzdělávání, školské poradenské zařízení a zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků (dále jen „*NÚV*“), které byly uvolněny zároveň s rozpisem rozpočtu kmenové činnosti.

C.VI.1.2 Vlastní (kmenová) činnost OPŘO

Pro vlastní činnost OPŘO, tj. vlastní provoz organizací a mandatorní výdaje vyplývající ze zřizovacích listin, je v roce 2016 vyčleněno 486 136 661 Kč⁴².

Základem návrhu rozpočtu na rok 2016 byl pro každou OPŘO upravený rozpočet výdajů v roce 2015 ve výše uvedeném věcném členění a v členění dle závazných ukazatelů rozpočtové skladby, do které se pro stanovení rozpočtu 2016 promítly změny vyplývající:

- z nařízení vlády č. 278/2015 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 3% navýšením prostředků na platy),

⁴²⁾ Tj. bez rezervy ve výši 48 437 173 Kč. V částce je rezerva na priority resortu na rok 2016 ve výši 28 437 173 Kč a rezerva u příkazce svodných operací ve výši 20 000 000 Kč.

- z případných změn jiných právních předpisů (vyhláška č. 353/2015 Sb., kterou se měnila vyhláška č. 114/2002 Sb., o FKSP, ve znění pozdějších předpisů),
- ze zdůvodněného nárůstu činností organizace, ke kterému došlo v průběhu roku 2015 či je očekáván od začátku roku 2016.

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

- Dům zahraniční spolupráce (dále jen „DZS“),
- NÚV,
- Národní pedagogické muzeum a knihovna J. A. Komenského (dále jen „NPMKK“),
- 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 Komisi J. W. Fulbrighta (dále jen „KJWF“), jejíž výdaje jsou hrazeny podle mezinárodní smlouvy uzavřené mezi ČR a USA, a pro ADV a VSC, jejichž rozpočet je navržen v rámci závazného ukazatele sportovní reprezentace (viz kapitola C.IV.1) a principy jsou stejné jako u ostatních OPŘO.

C.VI.1.3 Obecné principy rozpisu rozpočtu na OPŘO (včetně ADV a VSC)

Vnitřní struktura běžných výdajů zahrnutých v rozpočtu OPŘO je ovlivněna konstrukcí rozpočtu na rok 2015, účelovým určením prostředků a metodickými (či organizačními) změnami provedenými do konce roku 2015, ev. k 1. 1. 2016.

Pro rozpis rozpočtu běžných výdajů na rok 2016 byly využity tyto podklady:

- ukazatele rozpočtu kapitoly MŠMT obsažené v zákoně o státním rozpočtu ČR na rok 2016,
- návrh rozpočtu výnosů a nákladů předložený jednotlivými OPŘO a vyjádření věcně příslušných sekcí MŠMT k těmto návrhům.

C.VI.1.4 Základní principy pro rozpis rozpočtu – PO

Východiskem pro rozpis rozpočtu běžných výdajů na rok 2016 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 projednané a 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 ostatní osobní náklady
- ostatní neinvestiční výdaje
- limit počtu zaměstnanců

- 3) **celkový limit prostředků na platy** je pro oblast OPŘO v souladu s metodikou rozpisu rozpočtu na rok 2016 navýšen o 3 % oproti schválenému, resp. upravenému limitu na rok 2015. Pro rozpis rozpočtu roku 2016 na jednotlivé organizace je v návaznosti na změnu nařízení vlády o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, promítnuto 3% 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.

Limit prostředků na platy zahrnuje navýšení nárokové složky platu – platových tarifů - o 3 %, součástí limitu jsou dále nenárokové složky platu dle skutečností III. čtvrtletí 2015, tj. osobní příplatky a mimořádné odměny (a to včetně odměny řediteli/ředitelce organizace přiznané z MŠMT). Metodika výpočtu navýšení nárokových složek platu vychází ze skutečně dosažených průměrných měsíčních platových tarifů se zohledněním náhrad platu při čerpání dovolených a dalších placených překážek v práci v jednotlivých organizacích za III. čtvrtletí 2015. Upřesnění celkového limitu prostředků na platy bude provedeno na základě předložených mzdových inventur jednotlivých organizací v I. čtvrtletí 2016. 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. 2015 a zároveň zohlední významnost úkolů organizace podle současných priorit resortu;

- 4) **limit prostředků na OON** byl stanoven s přihlédnutím k odůvodněným potřebám organizací v rámci možností závazného ukazatele rozpočtu OPŘO na rok 2016; zároveň budou organizace znovu upozorněny, že dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr (dohody o provedení práce či dohody o pracovní činnosti) lze uzavírat výhradně na práce, které nevyplývají z pracovní náplně zaměstnanců a jsou pro organizaci nezbytné;
- 5) prostředky na **ostatní neinvestiční výdaje** (dále jen „Ost.ONIV“) zahrnují následující orientační ukazatele:
- zákonné odvody,

- FKSP,
 - ostatní běžné výdaje.
- 6) prostředky na zákonné **odvody do fondů zdravotního a sociálního pojištění** (34 %) a pro **příděl do FKSP** (1,5 %) 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;
- 7) 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;
- 8) **závazné ukazatele** rozpisu rozpočtu jednotlivých organizací budou v průběhu roku 2016 měněny pouze **úpravou rozpočtu z MŠMT**;
- i. **každá žádost o úpravu rozpočtu** (tj. změna struktury rozpočtu, navýšení rozpočtu, atd.) **musí být adresovaná na věcně příslušnou sekci** a zároveň na vědomí sekci ekonomické, popř. financujícímu odboru (odbor 10). Věcně příslušná sekce obratem vypracuje stanovisko na sekci ekonomickou s vyjádřením, zda požadavku vyhovět nebo nikoliv. Následně sekce ekonomická (odbor 10) provede úpravu rozpočtu. Pro urychlení vyřízení žádosti bude žádost organizace zároveň zaslána formou e-mailu zodpovědnému zaměstnanci (rozpočtáři);
 - ii. žádosti o poskytnutí prostředků na **nové, rozpočtem zatím nezabezpečené úkoly**, které nejsou součástí plánů hlavních úkolů OPŘO (dále jen „PHÚ OPŘO“) musí být dodatečně předloženy do porady vedení (dále jen „PV“) prostřednictvím materiálu do PV (ve spolupráci s věcně příslušnou sekci) a následně schváleny;
 - iii. s přihlédnutím k roku 2015, kdy docházelo ke značným změnám (úpravám) rozpočtu, zejména k častému přeúčtování již uvolněných prostředků, je **nejzazším termínem** pro předkládání žádostí o úpravu rozpočtu na konci r. 2016 **15. listopad 2016**;
- 9) **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;
- 10) informaci o provedených přesunech dle bodu 9) bude organizace financujícímu rozpočtáři zasílat koncem čtvrtletí;
- 11) **zapojení organizací do nových projektů spolufinancovaných z fondů EU či z FM je možné pouze s předchozím souhlasem věcně příslušné sekce MŠMT a sekce ekonomické MŠMT.** Z tohoto souhlasu musí být zřejmé, že je organizace ze zákona nebo zřizovatelské listiny oprávněna projekt realizovat a zda ze zapojení organizace do tohoto projektu vyplývá závazek pro zřizovatele pokrýt případný státní podíl financování daného projektu a v jaké výši, a zda je s projektem spojena také jeho udržitelnost a v jaké předpokládané výši;
- 12) **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;

- 13) do PV byly věcně příslušnými sekcemi v průběhu ledna a února 2016 předloženy podrobné PHÚ organizací, které spadají do jejich přímé řídicí působnosti. Součástí PHÚ je ekonomická nákladovost a předpokládané finančních 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 2016“, s platnými právními předpisy či vnitřními předpisy MŠMT, aby se tím zamezilo duplicitnímu financování.

C.VI.1.5 Základní principy pro rozpis rozpočtu – OSS

V návaznosti na rozpočtová pravidla se vymezují další principy financování, a to pravidla komunikace pro financování OSS (tj. ČŠI a VSC) v průběhu r. 2016:

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 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 2016 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). V návaznosti na to se vymezují další principy financování, a to pravidla komunikace pro financování organizačních složek státu (tj. ČŠI a VSC) v průběhu r. 2016:
3. návrh rozpočtu byl připraven prostřednictvím IISSP a jeho modulu RISPR po jednotlivých OSS. Správce rozpočtových opatření – odbor 10 – nastavil OSS (ČŠI a VSC) závazné parametry, které organizace samy rozepsaly a systémem předaly zpět správci kapitoly ke schválení a k zapracování do celku návrhu příjmů a výdajů za kapitolu. Kompletní rozpis rozpočtu kapitoly v rozsahu identifikace koruny v souladu s vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů, byl svodně z úrovně kapitoly systémem odeslán ve workflow na MF v souladu s harmonogramem prací v jednotlivých běžích, který organizuje MF;
4. po schválení zákona o státním rozpočtu MF zajistilo přenos databáze rozpočtu OSS z RISPR do RISRE. Závazné ukazatele na rok 2016 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 2016;
5. zařazování rozpočtových opatření do systému OSS provádí buď přímým vstupem do IISSP, nebo prostřednictvím rozhraní ze svého EKIS;
6. provedená rozpočtová opatření se zařazují v RISRE ROP do chronologické evidence; OSS odpovídá za soulad dat RISRE s daty ve svém EKISu
7. realizace plateb probíhá v IISSP v rámci RISRE-PS;

8. 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;
9. každá OSS zasílá platební příkazy do ČNB. Příkazy musí obsahovat údaje o čísle rezervace a položce rezervace.
10. 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 ROP

V souladu s dokumentací koncového uživatele OSS vypracovávají rozpočtová opatření 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 informaci rozpočtujícímu útvaru (odbor 10, popř. sekce IV) o provedených ROP. Rozpočtář odboru 10 zajistí ve spolupráci s věcně příslušnou skupinou 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 příslušný útvar písemnou formou o provedení ROP. Věcně příslušný odbor žádost posoudí a v případě souhlasu doporučí svodnému 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 a EIS. 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.1.6 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

Rozpočet DZS na rok 2016 je stanoven ve výši **23 078 527 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 na stejné úrovni jako v r. 2015 tj. na **36,90 přepočtených zaměstnanců**;
- v rozpočtu jsou zohledněny i **výnosy** ve výši 5 295 000 Kč.

Rozpočet **resortních projektů** DZS na r. 2016 je popsán v kapitole č. C.VI.1.8.

Rozpočet **úcelově vymezených úkolů** DZS na r. 2016 je popsán v kapitole č. C.VI.1.10.

Součástí DZS je **ubytovací zařízení** Rezidence Dlouhá (viz kap. C.VI.1.7).

DZS realizuje i činnosti v rámci **Komunitárních programů** – (blíže viz kap. C.VI.1.12)

NÚV

Rozpočet NÚV na rok 2016 je stanoven ve výši **60 317 124 Kč** s tím, že:

- limit počtu zaměstnanců bude vyšší než v r. 2015 o 5 úvazků, tj. **103,80** přepočtených zaměstnanců;
- v celkovém rozpočtu jsou zapojeny i **výnosy** ve výši 2 317 000. Kč.

Rozpočet **resortních projektů** NÚV na r. 2016 je popsán v kapitole č. C.VI.1 8.

Rozpočet **úcelově vymezených úkolů** NÚV na r. 2016 je popsán v kapitole č. C.VI.1.10.

Zajištění **udržitelnosti projektů EU** NÚV je uvedeno v kapitole č. C.VI.1.9.

NPMKK

Rozpočet NPMKK na rok 2016 je stanoven ve výši **30 630 505 Kč** s tím, že:

- navýšení OBV proti r. 2015 o **559 370 Kč** je na provoz nově otevřené části muzea a na náklady na správu objektu v Kunštátu u Hodonína.

V rezervě spravované odborem 10 budou vyčleněny prostředky na odpisy a budou případně uvolněny v návaznosti na zařazení majetku do užívání.

- součástí rozpočtu je i zapojení výnosů ve výši **1 350 000 Kč**;
- limit počtu zaměstnanců je navýšen o 1 úvazek oproti r. 2015, tj. na **44,24**;
- navýšení položky FKSP činí 0,5 p. b.

Rozpočet **resortních projektů** NPMKK na r. 2016 je popsán v kapitole č. C.VI.1 8.

NTK

Rozpočet NTK na rok 2016 je stanoven ve výši **106 935 282 Kč** s tím, že:

- v rozpočtu je zohledněno i zapojení výnosů ve výši **14 994 000 Kč**;
 - limit počtu zaměstnanců zůstane na úrovni r. 2015, tj. **145,39**;
- Požadovaný objem prostředků na **konsorciální poplatky projektu Informace - základ výzkumu** je v rozpočtu zajištěn ve výši **4 000 000 Kč**.

Rozpočet **resortních projektů** NTK na r. 2016 je popsán v kapitole č. C.VI.1 8.

NIDV

Rozpočet NIDV na rok 2016 je stanoven ve výši **70 283 479 Kč** s tím, že:

- do kmenové činnosti byly přesunuty činnosti realizované v předchozích letech v rámci resortních projektů a úcelových úkolů v celkovém objemu 7 009 260 Kč (LPZ 7,50) a to Studium ředitele (1 310 000 Kč a 4,50 LPZ), DVPPzv (691 570 Kč a 0,50 LPZ), Talnet (990 000 Kč) a Klíče pro život (4 017 690 Kč, LPZ 2,50);
- limit počtu zaměstnanců bude ve výši **103,18**, což je o 7,50 více oproti r. 2015 (viz přesun některých úkolů do kmenové činnosti);
- v rozpočtu je zohledněno i zapojení výnosů ve výši 50 880 000 Kč (z toho činí 7 800 000 Kč zapojení rezervního fondu).

Rozpočet **resortních projektů** NIDV na r. 2016 je popsán v kapitole č. C.VI.1 8.

Rozpočet **úcelově vymezených úkolů** NIDV na r. 2016 je popsán v kapitole č. C.VI.1.10.

Zajištění **udržitelnosti projektů EU** NIDV je uvedeno v kapitole č. C.VI.1.9.

Součástí NIDV je **ubytovací a vzdělávací zařízení** Richtrovy boudy (viz kap. C.VI.1.7).

CZVV

Příspěvek na rok 2016, se navrhuje stanovit ve výši **183 186 696 Kč** s tím, že:

- limit počtu zaměstnanců je zachován na úrovni r. 2015, a to **70,00**;
- v rozpočtu je zohledněno i zapojení výnosů ve výši 7 185 000 Kč.

Rozpočet **účelově vymezených úkolů** CZVV na r. 2015 je uveden v kapitole č. C.VI.1.10.

PC Český Těšín

Příspěvek na rok 2016 je stanoven ve výši **5 059 048 Kč** s tím, že:

- prostředky na platy a související odvody v důsledku platového postupu některých zaměstnanců;
- limit počtu zaměstnanců je zachován na úrovni r. 2015, a to **6,00**;
- v rozpočtu je zohledněno i zapojení výnosů ve výši 930 000 Kč.

Rozpočet **resortních projektů** PC Český Těšín na r. 2016 je uveden v kapitole č. C.VI.1.8.

Rozpočet **účelově vymezených úkolů** PC Český Těšín na r. 2016 je uveden v kapitole č. C.VI.1.10.

KJWF

Organizaci je přiznán příspěvek ve výši **6 646 000 Kč** na základě mezinárodní smlouvy uzavřené mezi ČR a USA. Organizace předpokládá se zapojením výnosů ve výši 335 000 Kč.

Organizace financované v rámci výdajového okruhu sportovní reprezentace

Rozpis rozpočtu je stanoven v souladu s podkladem předloženým sekcí V, která navrhla rozdělení celého závazného výdajového okruhu na sportovní reprezentaci mezi ADV a resortní sportovní centra MŠMT (VSC), MO, MV. V souladu s obecnými principy tvorby rozpočtu kapitoly na rok 2016 bylo i ve výdajích toho okruhu na rok 2016 promítnuto zvýšení mzdových prostředků včetně příslušenství o 3 % a navýšení prostředků pro přiděl do FKSP o 0,5 p.b.

ADV

Rozpočet **ADV je stanoven** ve výši **13 694 061 Kč**. Rozpočet zahrnuje 3% navýšení mzdových prostředků a souvisejících odvodů. V rozpočtu ADV jsou zohledněny i výnosy ve výši 720 000 Kč, z nichž 50 000 Kč je zapojení rezervního fondu. **Limit** počtu zaměstnanců zůstává na úrovni r. 2015, tj. **6,00** přepočtených **zaměstnanců**.

VSC

VSC byl rozpis rozpočtu ve výši **110 698 647 Kč** připraven stejně jako v roce 2015 prostřednictvím IISSP a jeho modulu RISPR. **Limit** počtu zaměstnanců je stanoven ve výši **96,00 zaměstnanců**.

V limitu prostředků na platy a OPPP je promítnuto plošné navýšení prostředků o 3 %. Tuto změnu kopírují i zákonné odvody (FKSP je navýšeno o 0,5 p.b.).

Rozpočet **příjmů** na rok 2016 je stanoven ve výši **66 000 Kč**.

C.VI.1.7 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:

- a) ubytovací zařízení v Dlouhé ul. (DZS) – na služby pro MŠMT – tj. úhradu služeb za neplatící hosty – ponechány nerozepsané prostředky u příkazce svodných rozpočtových operací, a uvolňovány úpravou rozpočtu na základě skutečného vyúčtování služeb pro MŠMT a s nimi souvisejících vynaložených nákladů a provedení průběžné řídicí kontroly věcně příslušnou sekcí VI (např. čtvrtletně, nejpozději však do 15. listopadu 2016)⁴³;**
- 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 sekcí II;**

C.VI.1.8 Resortní projekty

Na **resortní projekty** (úkoly resortu, jejichž realizací pověřilo MŠMT jednotlivé konkrétní organizace) předložily organizace návrhy rozpočtů (výnosů, nákladů a příspěvku ze státního rozpočtu) v celkové výši 62 798 400 Kč a 6,27 přepočtených pracovníků.

Rozpisem rozpočtu byl schválen objem resortních projektů, bez rozdělení rozpočtu na jednotlivé tituly (projekty) OPŘO, v celkové výši 59 745 699 Kč a 2,47 přepočtených pracovníků. Teprve na základě PHÚ, které organizace předkládaly v lednu a únoru 2016, byla poradou vedení schválena výše rozpočtu u resortních projektů na r. 2016, již s rozdělením na jednotlivé tituly, v celkové výši **60 373 050 Kč** a **2,47** přepočtených pracovníků.

Během r. 2016 bude řešena situace týkající se společného vzdělávání, na které jsou finanční prostředky alokovány v rozpočtu RgŠ. NÚV po dohodě s odborem 10 vyčlenil v rámci PHÚ z resortních projektů ty projekty, které souvisí se společným vzděláváním, a to ve výši **4 764 000 Kč**. U NIDV se společného vzdělávání týkají dva úkoly, a to DVPP a Školská legislativa, a to v celkové výši **700 000 Kč**.

Aby byl zajištěn soulad financování kmenové činnosti a resortních projektů v jednotlivých organizacích a nedošlo k financování jednoho úkolu duplicitně, budou **finanční prostředky na resortní projekty 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 (v roce 2016 již nově bez Studia ředitele, který je součástí kmenové činnosti NIDV)

⁴³⁾ 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.

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 sekci ekonomické věcně příslušnými sekcemi.**

do 30. 9. 2016.

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

C.VI.1.9 Zabezpečení udržitelnosti projektů

Stejně jako v r. 2015, **je i v r. 2016 nezbytné řešit udržitelnost již skončených projektů OP VK** realizovaných jednotlivými OPŘO. V rozpočtu na rok 2016 je **zabezpečena částka ve výši 53 4725 466 tis. Kč** (33,51 přepočtených zaměstnanců) na **udržitelnost projektů realizovaných NÚV a NIDV**. Jedná se o tyto projekty:

		Příspěvek celkem v Kč	Počet zaměstnanců
NÚV	Metodický portál RVP.CZ	3 500 000	3,40
	NZZ_2	6 126 280	9,76
	Pospolu	573 968	0,70
	Kariérové poradenství	1 550 000	1,65
	Pilot ZUŠ	107 000	
	Kurikulum G	40 000	
	Cesta ke kvalitě	250 000	
	Univ 2 Kraje	300 000	
	Koncept	400 000	
	RŠPP	200 000	
	CPIV	100 000	
	NSK ⁴⁴	35 297 100	16,00
	Celkem NÚV	48 444 348	31,51
NIDV	Implementace Systému péče a podpory nadání ⁴⁵	5 028 118	2,00

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

Prostředky na udržitelnost budou uvolňovány na základě požadavků buď organizací, nebo věcně příslušných sekcí.

⁴⁴⁾ Převážná část tohoto požadavku bude zajištěna z rozpočtu RgŠ.

⁴⁵⁾ Požadavek (vč. navýšení) na realizaci udržitelnosti projektu PERUN je pro r. 2016 zajištěn z rozpočtu sekce podpory sportu a mládeže, stejně jako v r. 2015, LPZ bude zabezpečen z rezervy OPŘO.

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

C.VI.1.10 Účelově vymezené úkoly

Na účelově vymezené úkoly uvedené v této části materiálu (včetně úkolů spojených s integrací cizinců) **jsou na rok 2016 zabezpečeny výdaje ve výši 27 264 389 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 (maximálně na úrovni r. 2015) a reálné potřebě v roce 2016, byl „očištěn“ o úkoly, které svým charakterem spadají do jiných ukazatelů (řada titulů byla přesunuta z účelových úkolů do mezinárodních aktivit – viz kapitola C.VI.2.1, některé úkoly byly vzhledem ke svému charakteru převedeny do kmenové činnosti organizace – např. Talnet, DVPPzv, atd.).

Tyto úkoly jsou rozpisem rozpočtu zabezpečeny tak, aby rozpis odpovídal schváleným dokumentům, možnostem rozpočtu a reálné potřebě v roce 2016. Příjemci finančních prostředků jednotlivých účelově vymezených úkolů jsou uvedeni v souhrnných tabulkách.

Rekapitulace účelově vymezených úkolů podle věcně příslušných sekcí:

Úkoly související s činností sekce ekonomické – v rozpočtu na rok 2016 je zabezpečena částka **1 251 600 Kč:**

- Přestěhování knihovního fondu 1 251 600 Kč

Úkoly související s činností sekce pro vzdělávání – v rozpočtu na rok 2016 je zabezpečena částka **14 328 768 Kč:**

- EUROPASS 1 837 000 Kč
- ReferNet 900 000 Kč
- IPs – příprava projektů OP VVV 637 130 Kč
- Pokusné ověřování Matematika + 1 332 305 Kč
- Pilotní ověřování přijímacího řízení na SŠ 2016 7 492 333 Kč
- Pracovní sešit na matematiku v polském jazyce 430 000 Kč
- Vzdělávací seminář pro české učitele „Jak vyučovat o holocaustu“ 300 000 Kč
- Evropská jazyková cena Label 1 400 000 Kč

Úkoly související s činností sekce pro vysoké školství a výzkum – v rozpočtu na rok 2016 je zabezpečena částka **140 000 Kč:**

- Náklady na činnost NK CEEPUS 140 000 Kč

V rozpočtu spravovaném sekci ekonomickou jsou dále zabezpečeny finanční prostředky na:

- šetření EUROSTUDENT (poplatek) 1 013 000 Kč
- konsorciální poplatky 4 000 000 Kč

Úkoly související s činností sekce legislativy a strategie – v rozpočtu na rok 2016 je zabezpečena částka **9 494 021 Kč⁴⁶⁾**:

- Evropské školy Brusel a Lucemburk⁴⁷⁾ 8 670 021 Kč
- Stipendia v programu AKTION 824 000 Kč

Úkoly související s integrací cizinců – v rozpočtu na rok 2016 je zabezpečena částka ve výši **1 850 000 Kč**:

- Systém výuky a zkoušek z českého jazyka 1 650 000 Kč
- Systém zkoušek z ČJ pro udělení státního občanství 200 000 Kč

C.VI.1.11 Mezinárodní aktivity

Od r. 2016 je v rámci rozpočtu spravovaného příkazcem svodných rozpočtových operací zřízen ukazatel „**mezinárodní aktivity**“, kde jsou rozpočtovány finanční prostředky ve výši **20 496 827 Kč**. V rámci těchto prostředků se hradí 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) nebo sekcím MŠMT na základě jejich žádosti se souhlasem sekce VI nebo do rozpočtu sekce VI pro úkoly zajišťované MŠMT.

Jedná se o následující úkoly:

- Mezinárodní konference 3 159 783 Kč
- Příspěvky a vklady mezinárodním organizacím 7 684 044 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 financující odbor (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 a Lucemburk a účelové prostředky na přípravu projektů IPs pro NIDV a NÚV, které již byly uvolněny zároveň s rozpisem rozpočtu kmenové činnosti.

⁴⁶⁾ 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

⁴⁷⁾ 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.

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

C.VI.1.12 Komunitární programy - NAEP

Výdaje NAEP, které se explicitně týkají **komunitárních programů financovaných ze SR**, byly v návrhu rozpočtu na rok 2016 - ve výši **54 892 656 Kč** - zahrnuty v ukazateli Výdaje na programy spolufinancované s EU.

Vzhledem k tomu, že ve 3. čtvrtletí 2015, v návaznosti na výsledky kontroly NKÚ došlo **k metodické změně, tj. ke změně identifikačního zdroje členění prostředků**, nebudou v r. 2016 výdaje NAEP vedeny v ukazateli Výdaje spolufinancované s EU, ale v ukazateli Ostatní. Jednotlivé programy už nejsou 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. Vzhledem k tomu, že v návrhu rozpočtu na rok 2016 byly rozpočtovány jako součást ukazatele „Výdaje spolufinancované s EU“, bylo nezbytné po začátku roku 2016 rozpočtovým opatřením (prostřednictvím MF) provést přesun do ukazatele „Ostatní“.

V rozpočtu na rok 2016 je zahrnut podíl státního rozpočtu na výdajích těchto programů ve výši **54 892 656 Kč**. V těchto výdajích je rozpočtováno 16 129 280 Kč na platy, 2 107 000 Kč na OON, 6 443 984 Kč na příslušenství, 30 213 392 Kč na OBV a limit počtu zaměstnanců **ze státního rozpočtu je stanoven** ve výši **64,5⁴⁸** přepočtených úvazků. Podle platné metodiky se výdaje kryté EU nerozpočtují, nicméně vložení těchto prostředků státního rozpočtu do uvedených programů přinese v r. 2016 dalších **59 260 100 Kč** z Evropské komise.

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

C.VI.1.13 Společné úkoly

Rozpočty vlastních společných úkolů jsou spravovány přímo věcně příslušnými sekcemi MŠMT, a proto i objem finančních prostředků na rok 2016 vychází z požadavků jednotlivých sekcí a respektuje případné změny v organizační struktuře MŠMT.

Pro rok 2016 je na vlastní **společné úkoly vyčleněno 13 774 687 Kč**. Objem finančních prostředků na rok 2016 vychází z finančních možností výdajového okruhu OPŘO.

⁴⁸⁾ Celkový limit počtu zaměstnanců je stanoven ve výši 64,5 přepočtených úvazků, z toho 38,5 úvazků (včetně 1 zaměstnance na Vědu bez hranic) činí podíl zaměstnanců financovaných ze státního rozpočtu. DZS bude LPZ nastaven pouze k příspěvku ze SR tak, aby nedocházelo ke zkreslování mezi rozpočtem a skutečností.

Celoroční objem společných úkolů pro jednotlivé sekce:

Sekce I	8 466 687 Kč
Sekce II	1 374 000 Kč
Sekce III	1 776 000 Kč
Sekce V celkem	819 000 Kč
Sekce VI celkem	1 339 000 Kč
Celkem	13 774 687 Kč

Rozpisem rozpočtu na společné úkoly v roce 2016 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.1.14 Výnosy a příjmy OPŘO

Výnosy organizací jsou zapojeny do financování ve výši 84 006 000 Kč (vč. sportovní reprezentace – ADV ve výši 720 000 Kč). Do rozpočtu výnosů jsou zahrnuty avizované, případně s organizacemi dodatečně projednané prostředky rezervního fondu ve výši 17 950 000 Kč (vč. ADV ve výši 50 000 Kč), které budou v průběhu roku 2016 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 2016 je stanoven ve výši **751 935 161 Kč**, rozpočet běžných výdajů bez EDS/SMVS činí 719 921 525 Kč, v tom:

mzdové prostředky	434 794 339 Kč
z toho: platy	405 855 450 Kč
z toho platy státních zaměstnanců	368 911 450 Kč
zákonné odvody do fondů	152 077 537 Kč
ostatní běžné výdaje (bez EDS/SMVS)	133 049 649 Kč
EDS/SMVS	32 013 636 Kč
z toho: ČŠI	12 869 070 Kč
limit počtu zaměstnanců v celoročním průměru je	978 zaměstnanců
z toho: limit počtu státních zaměstnanců	880 zaměstnanců
průměrný měsíční plat celkem je rozpočtován ve výši	34 582 Kč
z toho: průměrný plat státních zaměstnanců	34 935 Kč

Proti srovnatelné základně roku 2015 jsou **běžné výdaje státní správy vyšší o 53 012 926 Kč**, tj. o téměř 8 % (zejména díky vlivu zvýšení objemu mzdových výdajů).

Změny, které byly realizovány v oblasti státní správy:

- navýšení mzdových prostředků a souvisejících odvodů o 3 % + 19 296 370 Kč
- přesun z OP na rezervu nezpůsobilých výdajů + 9 500 000 Kč
- posílení PISA a TIMSS (z RgŠ) + 6 658 393 Kč
- nárůst zaměstnanců v kmenové činnosti (15 LPZ) + 6 150 793 Kč
- posílení platů a odvodů státních zaměstnanců + 9 580 344 Kč
- navýšení přidělu do FKSP o 0,5 p. b. + 2 029 278 Kč
- snížení dle UV č. 484/2015 Sb. - 171 652 Kč
- přesuny a narovnání v rámci rozpočtu - 30 600 Kč

Počet zaměstnanců je stanoven ve výši 978 přepočtených zaměstnanců (oproti r. 2015 dochází k nárůstu o 19 přepočtených zaměstnanců, tj. o 1,98 %). Navýšení zaměstnanců ve státní správě se skládá z navýšení 4 zaměstnanců pro ČŠI na projekty PISA a TIMSS (převod z RgŠ) a absolutního navýšení o 15 zaměstnanců v souvislosti s novými agendami vyplývajícími ze služebního zákona.

Průměrný měsíční plat je rozpočtován ve výši 34 582 Kč a je o 1 606 Kč (tj. 4,9 %) vyšší oproti rozpočtovanému platu v r. 2015. Průměrný plat státních zaměstnanců je rozpočtován ve výši 34 935 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						
Státní správa celkem	751 935 161	434 794 339	405 855 450	28 938 889	152 077 537	133 049 649	32 013 636	89 886 000	978,00	34 582
<i>z toho: státní zaměstnanci</i>			368 911 450						880,00	34 935
MŠMT	431 779 661	241 396 018	221 409 293	19 986 725	83 555 415	87 683 662	19 144 566	89 576 000	468,00	39 425
<i>z toho: státní zaměstnanci</i>			196 239 293						418,00	39 123
Česká školní inspekce	320 155 500	193 398 321	184 446 157	8 952 164	68 522 122	45 365 987	12 869 070	310 000	510,00	30 138
<i>z toho: státní zaměstnanci</i>			172 672 157						462,00	31 146

C.VI.2.1.2 Pravidla rozpisu rozpočtu státní správy

- OSS mají rozpočet na rok 2016 nastaven prostřednictvím IISSP a jeho modulu RISPR. Veškerá rozpočtová opatření budou OSS zpracovávat v RISRE v členění RISRE-ROP a RISRE-PS V návaznosti na to se vymezují další principy financování, a to pravidla komunikace pro financování OSS (tj. ČŠI a VSC) v průběhu r. 2016;
- Pravidla pro komunikaci mezi kapitolou (MŠMT) a OSS (ČŠI) – popsána v kapitole C.VI.1.

Limit počtu zaměstnanců MŠMT je stanoven ve výši **468,00 zaměstnanců**. Limit počtu zaměstnanců je ve srovnání s rokem 2015 vyšší o 16,0 zaměstnanců (což představuje nárůst o 3,54 %) – ten je způsoben navýšením limitu počtu zaměstnanců o 15 úvazků v souvislosti s novými agendami vyplývajícími ze služebního zákona (1 úvazek byl do kmenové činnosti MŠMT přesunut z ČŠI). Pro řešení nových činností vyplývajících ze služebního zákona bylo počátkem r. 2016 převedeno dalších 9 úvazků z ČŠI.

Limit prostředků na platy je proti roku 2015 zvýšen o 15 756 000 Kč, tj. o 7,66 %. Toto zvýšení souvisí především se změnou nařízení vlády o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ale také s navýšením limitu prostředků na platy státních zaměstnanců o necelá 2 % a dále s navýšením počtu zaměstnanců.

Nárůst **limitu na OPPP** (na dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr) ve srovnání s rokem 2015 činí **1 601 800 Kč**, což je navýšení o 8,71 %. Navýšení bylo realizováno jednak usnesením vlády č. 748, jednak přesunem finančních prostředků z ukazatele VVI do kmenové činnosti úřadu.

Stejně jako v r. 2015 jsou i v r. 2016 veškeré výdaje spojené s dohodami o provedení práce a dohodami o pracovní činnosti celého úřadu soustředěny do rozpočtu spravovaného odborem personálním a státní služby – S 2.

Zákonné odvody do fondů kopírují navýšení mzdových prostředků, zároveň bylo do rozpisu FKSP promítnuto navýšení o 0,5 p.b.

OBV pro MŠMT jsou rozpisem rozpočtu stanoveny stejně jako v r. 2015, tj. ve výši **cca 87 683 662 Kč**. OBV, v nichž je stejně jako v ostatních úsecích rovněž promítnuto předepsané plošné snížení výdajů v souvislosti se snížením ostatních neinvestičních výdajů dle UV č. 484/2015 Sb. (10 % z nároků z nespotřebovaných neprofilujících výdajů k 1. 1. 2015), zahrnují výdaje:

- pro vlastní MŠMT (správu úřadu) ve výši **41 727 644 Kč** – uvedený rozpočet vytváří podmínky pro zabezpečení nezbytné činnosti vlastního MŠMT;
- 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 pracovníků MŠMT ve výši **2 110 000 Kč**;
- k zabezpečení náhrad za prvních 14 dní pracovní neschopnosti ve výši **911 000 Kč**;
- k zabezpečení a udržování informačních a komunikačních technologií MŠMT ve výši **16 108 200 Kč**;
- na Akreditační komisi pro VŠ jsou vyčleněny finanční prostředky ve výši **640 200 Kč**;
- rezerva na zabezpečení nezbytných úkolů vlastního úřadu ve výši **15 480 868 Kč**, kde jsou vyčleněny finanční prostředky na nové, rozpočtem nezajištěné potřeby vlastního MŠMT, např. na odvody a penále z probíhajících kontrol finančního úřadu, nepůsobilé výdaje, apod.

Rozpis rozpočtu běžných výdajů MŠMT v r. 2016:

Odbor personální a státní služby - S 2:

- vlastní úřad MP vč. odvodů 303 881 337 Kč
- náhrady 911 000 Kč

• školení zaměstnanců	2 110 000 Kč
• dohody sekcí a AK vč. odvodů	13 899 697 Kč
Odbor správy úřadu - 70:	
• oddělení hospodářské správy 700	41 727 644 Kč
• oddělení provozu informačních a komunikačních technologií 701	16 108 200 Kč
Oddělení sekretariátu Akreditační komise - M 3:	
• akreditační komise OBV	640 640 Kč
Sekce legislativy a strategie - VI:	
• zahraniční cesty zaměstnanců MŠMT	10 245 125 Kč
• dárkový sklad	398 825 Kč
• pohoštění a drobné dary	62 000 Kč
Sekce ekonomická - I:	
• Rezerva na zabezpečení nezbytných úkolů vlastního úřadu	22 651 267 Kč

C.VI.2.1.4 ČŠI

České školní inspekci byl rozpis rozpočtu ve výši **307 286 430 Kč** připraven stejně jako v roce 2015 prostřednictvím **IISSP** a jeho modulu **RISPR**. Celkový rozpočet ve výši 307 286 430 Kč se člení na výdaje na kmenovou činnost organizace ve výši 295 993 474 Kč a na projekty TIMSS a PISA ve výši 11 292 956 Kč.

Limit počtu zaměstnanců ČŠI je stanoven ve výši **510,0 zaměstnanců**, v tom 462,0 státních zaměstnanců a 48,0 zaměstnanců v pracovním poměru. Oproti r. 2015 se počty zaměstnanců zvýšily o 4 úvazky na projekty PISA a TIMSS (převod z RgŠ).

Limit prostředků na platy je proti roku 2015 zvýšen o 10 615 400 Kč, tj. o 6,76 %. Toto zvýšení souvisí především s novelou nařízení vlády o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, dále s navýšením limitu prostředků na platy státních zaměstnanců o další necelá 2 % a zároveň s navýšením počtu zaměstnanců na projekty PISA a TIMSS.

Nárůst **limitu na OPPP** (na dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr) ve srovnání s rokem 2015 činí **856 600 Kč**, což je navýšení o 10,62 %. Kromě navýšení z usnesení vlády č. 484 k návrhu SR na rok 2016 se projevilo zvýšení výdajů na dohody u projektů PISA a TIMSS.

Zákonné odvody do fondů kopírují navýšení mzdových prostředků, zároveň bylo do rozpisu FKSP promítnuto navýšení o 0,5 p.b. v souladu s vyhláškou č. 353/2015 Sb., kterou se mění vyhláška č. 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb, ve znění pozdějších předpisů.

Ostatní běžné výdaje ČŠI 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.**

C.VI.2.1.5 Rozpočet příjmů

Rozpočet příjmů na rok 2016 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.2.1.6 Rekapitulace požadavků na změnu závazných ukazatelů rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti, kterým musí předcházet souhlas MF

V průběhu roku 2016 bude řešeno dofinancování některých potřeb úpravou rozpočtu a závazných limitů regulace zaměstnanosti, kterým musí předcházet souhlas MF:

- převod prostředků na **komunitární programy NAEP** z ukazatele Výdaje na programy spolufinancované s EU do ukazatele Ostatní ve výši **54 892 656 Kč**
- převod prostředků na **NSK** z ukazatele Výdaje RgŠ do ukazatele Ostatní ve výši **34 034 030 Kč**
- převod prostředků z ukazatele Podpora činnosti v oblasti mládeže do ukazatele Ostatní na financování projektu Implementace Systému péče a podpory nadání ve výši **5 028 118 Kč**
- převod **9 zaměstnanců** z ČŠI na MŠMT
- převod finančních prostředků na 6 úvazků (platy a související odvody) z rozpočtu OBV MŠMT do kmenového rozpočtu platů – vlastní úřad ve výši **3 708 841 Kč** (platy 2 737 152 Kč)

Celkem k přesunům prostřednictvím MF 97 663 645 Kč

C.VI.3 Zahraniční rozvojová spolupráce

Na zahraniční rozvojovou spolupráci jsou na rok 2016 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 301/2012“.

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

Na program se rozpočtuje celková částka **15 032 000 Kč**, z toho prostředky na platy 600 000 Kč, OON 2 972 000 Kč, OBV 10 816 000 Kč a 644 000 Kč na zákonné odvody a FKSP.

Dotační program na podporu vzdělávání v jazycích národnostních menšin a multikulturní výchovy je vyhlášen na základě nařízení vlády č. 98/2002 Sb., kterým se

stanoví podmínky a způsob poskytování dotací ze státního rozpočtu na aktivity příslušníků národnostních menšin a na podporu integrace příslušníků romské komunity, ve znění pozdějších předpisů.

Cílem je podpora vytváření podmínek pro naplňování státní politiky v oblasti vzdělávání v jazycích národnostních menšin, multikulturní výchovy a programu podpory vzdělávání dětí a žáků pocházejících z odlišného jazykového a kulturního prostředí, podpora projektů multikulturní výchovy dětí, žáků a mládeže směřující k posilování vědomí obecné lidské sounáležitosti, poznávání historie a kultury jiných národů, ke vzájemné toleranci a boji proti rasismu a xenofobii. Prostřednictvím dotačního programu je plněna řada mezinárodních smluv i vládních usnesení – např. Strategie boje proti extremismu, Charta evropských či menšinových jazyků, Rámcová úmluva o ochraně národnostních menšin, Mezinárodní konference Fenomén Holocaust.

Prostředky jsou určeny primárně do oblastí:

- podpora vzdělávání v jazycích národnostních menšin
- podpora multikulturní výchovy

C.VI.5 Program sociální prevence a prevence kriminality

Na program prevence kriminality se rozpočtuje 8 314 750 Kč, z toho prostředky na platy 150 000 Kč, OON 1 200 000 Kč, OBV 6 529 000 Kč a 255 750 Kč na zákonné odvody a FKSP.

Dotační program prevence kriminality je vyhlašován na základě zákona 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, dále na základě Národní strategie primární prevence rizikového chování u dětí a mládeže v působnosti MŠMT na období 2013 až 2018, Strategie prevence kriminality na léta 2012 až 2015 a Národní strategie protidrogové politiky na období 2010 až 2018.

Prostředky jsou určeny primárně do oblasti:

- 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, církevním organizacím, VŠ apod.,
- zabezpečení procesu standardizace služeb v oblasti prevence rizikového chování, včetně realizace procesu certifikací předmětné oblasti.

C.VI.6 Program protidrogové politiky

Na primární prevenci drog je vyčleněno 12 197 500 Kč, z toho prostředky na platy 300 000 Kč, OON 800 000 Kč, OBV 10 841 000 Kč a 256 500 Kč na zákonné odvody a FKSP.

Dotační program protidrogové politiky je vyhlašován na základě zákona 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, dále na základě Národní strategie primární prevence rizikového chování u dětí a mládeže v působnosti MŠMT na období 2013 až 2018, Strategie prevence kriminality na léta 2012 až 2015 a Národní strategie protidrogové politiky na období 2010 až 2018.

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, církevním organizacím, VŠ apod.,
- zabezpečení procesu standardizace aktivit v oblasti protidrogové politiky a realizace certifikace odborné způsobilosti poskytovatelů programů primární prevence uživatelů návykových látek.

C.VI.7 Program integrace příslušníků romské komunity

Na program integrace příslušníků romské komunity je vyčleněno celkem 19 874 750 Kč, z toho prostředky na platy 350 000 Kč, OON 2 268 000 Kč, OBV 17 000 000 Kč a 256 750 Kč na zákonné odvody a FKSP.

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

Finanční prostředky jsou určeny pro následující dotační programy:

a) Program na podporu integrace romské komunity

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 nařízení vlády č. 38/2007 Sb. Finanční prostředky jsou určeny na plnění úkolů vyplývajících z Programu na podporu integrace romské komunity, tj. vzdělávací aktivity spolkům, obecně prospěšným společnostem, právnickým osobám vykonávajících činnost škol a školských zařízení (zapsaných v rejstříku škol a školských zařízení), které prokazatelně vykonávají činnost ve prospěch romské menšiny nejméně 1 rok. V oblasti vzdělávání je program tematicky zaměřen na romské děti, jejich rodiče a pedagogy od předškolního vzdělávání přes vzdělávání na základních školách a volbu povolání až po podporu školní úspěšnosti romských žáků na školách středních. Prioritně jsou pro rok 2016 preferovány oblasti předškolního vzdělávání a včasné péče.

b) Program na podporu sociálně znevýhodněných romských žáků středních škol a studentů vyšších odborných škol

Program je realizován na základě vládního usnesení č. 386 ze dne 19. dubna 2000. Usnesení vlády č. 607 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 konzervatořích, pokud jsou občany České republiky, jejichž rodinám působí náklady spojené se středním nebo vyšším odborným vzděláváním finanční obtíže.

C.VI.8 Mezinárodní aktivity

Na mezinárodní aktivity byl schválen rozpočet ve výši **20 496 827 Kč**, z toho prostředky na platy činí 134 000 Kč; OON 341 000 Kč; odvody 46 000 Kč; FKSP 1 670 Kč a OBV 19 974 157 Kč. Více viz kapitola C.VI.2.1.

Tabulkové přílohy ke kapitole C.VI:

Tabulka č.1	Rozpočet výdajů OPŘO, společné a účelově vymezené úkoly na rok 2016 (vč. zahraničních aktivit)
Tabulka č.1a	Celkový rozpočet běžných výdajů oblasti OPŘO na r. 2016 - vyrovnaná bilance zdrojů a potřeb
Tabulka č.1b	Rozpočet resortních projektů na rok 2016 - podle schválených plánů hlavních úkolů
Tabulka č.1c	Udržitelnost projektů na rok 2016 - podle schválených plánů hlavních úkolů
Tabulka č.1d	Rozpis rozpočtu běžných výdajů, účelově vymezených úkolů, společných úkolů OPŘO na r. 2016 dle pravidel stanovených v materiálu čj. 45074/2016
Tabulka č.1e	Souhrnný přehled rozpisu rozpočtu nákladů a výnosů OPŘO na rok 2016 pro jednotlivé organizace
Tabulka č.2	Rozpočet výdajů státní správy na rok 2016
Tabulka č.2a	Rozpis rozpočtu běžných výdajů - státní správy na r. 2016 (bez EDS/SMVS)
Tabulka č.3	Rozpočet výdajů na ostatní programy na rok 2016 (zahraniční rozvojová spolupráce, program podpory vzdělávání v jazycích národnostních menšin a multikulturní výchova, sociální prevence a prevence kriminality, protidrogová politika, integrace příslušníků romské komunity apod.)

D Souhrnná rekapitulace výdajů na programové financování – EDS/SMVS

V rozpočtu kapitoly MŠMT na rok 2016 je na výdaje programového financování stanoven objem finančních prostředků ve výši **2 939 157 818 Kč**.

Tabulka D-1: Struktura programového financování MŠMT na rok 2016

Struktura rozpočtu programového financování MŠMT na rok 2016 (v Kč)		
č. programu EDS/SMVS	Název programu	SR
233 010	Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MŠMT	76 869 070
133 110	Rozvoj a obnova materiálně technické základny speciálních škol a systému náhradní výchovné péče	91 000 000
133 210	Rozvoj a obnova materiálně technické základny veřejných vysokých škol	1 575 994 748
133 310	Rozvoj výukových kapacit mateřských a základních škol zřizovaných územně samosprávnými celky	300 000 000
133 710	Rozvoj materiálně technické základny mimoškolních aktivit dětí a mládeže	25 194 000
133 510	Podpora materiálně technické základny sportu	870 100 000
Celkem:		2 939 157 818

Rozpočet programů reprodukce majetku na rok 2016 vychází z potřeb na pokrytí výdajů akcí evidovaných v Informačním systému programového financování (ISPROFIN). 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). EDS/SMVS 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 2016 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 - 2015 (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

Závazné ukazatele kapitoly MŠMT na rok 2016 – programové financování (v Kč)

Tabulka D-3: Závazné ukazatele EDS

Název závazného ukazatele	Výdaje celkem
Souhrnné ukazatele	
Výdaje celkem	2 939 157 818
Běžné výdaje celkem	111 282 149
Specifické ukazatele – výdaje celkem	
věda a vysoké školy	1 575 994 748
v tom: vysoké školy	1 575 994 748
výdaje PŘO	91 000 000
podpora činnosti v oblasti sportu	870 100 000
v tom: všeobecná sportovní činnost	870 100 000
Ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu	76 869 070
v tom: ostatní	76 869 070
v tom: OPŘO kmenová činnost	44 855 434
státní správa	32 013 636
Průřezové ukazatele	
Ostatní běžné výdaje OSS	101 976 879
Ostatní běžné výdaje PO (vč. RgŠ ÚSC)	9 305 270
Ostatní běžné výdaje mimo OBV OSS a PO	
Výdaje vedené v ISPROFIN celkem	2 939 157 818

D.II Charakteristika jednotlivých programů

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

Do tohoto programu je zahrnuto financování reprodukce majetku OSS, tj. vlastního úřadu, ČŠI a VSC, a PO zřízených MŠMT, které zabezpečují agendu související s činností MŠMT jako ústředního orgánu státní správy. Jedná se o NTK, NÚV, DZS, NPMKK, CZVV, NIDV, ADV a PC Český Těšín. Prostřednictvím programu byly financovány rovněž akce Národního rozvojového programu mobility pro všechny.

Program s ohledem na potřebu dalšího financování především Památníku v Hodoníně u Kunštátu je prodloužen do 30. 6. 2017. V souvislosti s tímto prodloužením bude rovněž řešena dosud nedokončená transformace ostatních přímo řízených organizací řízených MŠMT.

Program 133 110 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny 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 materiálně technické základny 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 užité plochy pro výuku, pracoviště pedagogů i nepedagogických zaměstnanců, apod. Dokumentaci programu schválila vláda svým usnesením č. 653 ze dne 31. 8. 2011 a aktualizována usnesením vlády č. 494 ze dne 24. 6. 2015

Program 133 310 - Rozvoj výukových kapacit mateřských a základních škol zřizovaných územně samosprávnými celky

V programu poskytuje MŠMT investiční dotace na realizaci projektů za účelem vytvoření nových výukových kapacit mateřských a základních škol zřizovaných obcemi nebo zřizovaných dobrovolnými svazky obcí v lokalitách s nedostačující dostupností předškolního a základního vzdělávání.

Program 133 510 - Podpora materiálně technické základny 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 materiálně technické základny mimoškolních aktivit dětí a mládeže

Tento program je vyjádřením požadavku státu na zabezpečení péče o volný čas dětí a mládeže prostřednictvím nestátních neziskových organizací. 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 tis. 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 je součástí výdajů EDS.

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

Na výdaje programového financování v oblasti státní správy a regionálního školství je v roce 2016 ve státním rozpočtu vyčleněno **467 869 070 Kč**.

Pro porovnání, v roce 2007 bylo ve srovnatelných oblastech programového financování k dispozici 767 039 000 Kč (bez restitucí), 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, roce 2015 činil upravený rozpočet 417 361 563.

Do financování programu budou v průběhu roku 2016 zapojeny i prostředky nároků z nespotebovaných profilujících výdajů roku 2015.

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 **1 575 994 748 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.

Do financování programů VVŠ budou v průběhu roku 2016 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 **870 100 000 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.

Do financování programu budou v průběhu roku 2016 zapojeny i prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2015⁴⁹.

D.VI Reprodukce majetku v oblasti mládeže

Na výdaje programového financování v oblasti na podporu činnosti v oblasti mládeže stanovený na EDS/SMVS činí celkem **25 194 000 Kč** kapitálových výdajů.

V předchozích letech nebyl tento program ve schváleném rozpočtu k 1. 1. součástí programového financování.

⁴⁹⁾Nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů u programu 133 510 jsou ve výši 399 677,98 Kč.

E Souhrnná rekapitulace výdajů na programy spolufinancované z rozpočtu EU a související výdaje včetně VVI

Rozpočet celkem činí	9 808 221 306 Kč
v tom: ze státního rozpočtu	1 779 279 721 Kč
kryté příjmem z rozpočtu EU	8 028 941 585 Kč

Výdaje se promítají do specifických ukazatelů:

- VVI
 - Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU celkem mimo VVI
- Výdaje se nezahrnují do programového financování EDS/SMVS.

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

Tabulka E-1: Souhrnná rekapitulace spolufinancovaných programů

Výdaje celkem (v Kč)	9 808 221 306
Výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU bez SZP – programovací období 2014-2020 (OP VVV) vč. VVI	9 598 060 160
v tom: ze státního rozpočtu	1 682 529 744
kryté příjmem z rozpočtu EU	7 915 530 416
Výdaje na spol. projekty, které jsou z části financovány z prostředků FM celkem	154 911 712
v tom: EHP Norsko ze státního rozpočtu	41 602 013
EHP Norsko kryté příjmem z rozpočtů FM	113 139 391
EHP Švýcarsko kryté ze státního rozpočtu	170 308
Výdaje na komunitární programy a Twinnig out	55 249 434
v tom: ze státního rozpočtu	54 977 656
kryté příjmem z rozpočtu EU	271 778