

OBSAH

II.

Rozpis rozpočtu přímých výdajů RgŠ ÚSC na rok 2007 jednotlivým krajům

	Strana
1. Úvod	2
2. Definice republikových normativů	2
3. Stanovení výše republikových normativů pro rok 2007	2
3.1 Základní východiska pro stanovení RN pro rok 2007	2
3.2 Stanovení věkové kategorie pro RN 2007	3
3.3 Promítnutí rozšířené výuky základního školství	3
3.4 Zvýšení platových tarifů všech zaměstnanců RgŠ ÚSC o 5%	4
3.5 Další zvýšení normativních výdajů pro věkovou kategorii 6-14 let v souvislosti s poklesem výkonů	4
3.6 Soustava republikových normativů pro rok 2007	6
4. Vývoj výkonů v školních letech 2005/06 a 2006/07	6
5. Normativní rozpis rozpočtu výdajů RgŠ ÚSC na rok 2007	7
6. Stanovení závazných ukazatelů rozpočtu roku 2007	8
7. Porovnání normativního rozpisu rozpočtu RgŠ ÚSC roku 2007 oproti roku 2006	8
8. Rozvojové programy	10
9. Závěr	11
9.1 Rozpočtové zdroje RgŠ ÚSC roku 2007	11
9.2 Rekapitulace vlivů promítnutých ve výši normativu pro rok 2007	12

Přílohy :

Nedílnou součástí materiálu jsou přílohy, jejichž úplný výčet je uveden na str.14.

II.

Rozpis rozpočtu přímých výdajů RgŠ ÚSC na rok 2007 jednotlivým krajům

1. ÚVOD

Předkládaný návrh rozpisu rozpočtu vychází z ustanovení zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů, a je zpracován podle principů rozpracovaných v materiálu „Pravidla rozpisu rozpočtu tzv. „přímých“ výdajů krajského a obecního školství v roce 2007 v úrovni MŠMT – KÚ“, čj. 26 807/2006-45, který byl projednán a odsouhlasen v 44. užší poradě vedení dne 12. prosince 2006.

2. Republikové normativy

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

3. Stanovení výše republikových normativů pro rok 2007

3.1 Základní východiska pro stanovení výše RN pro rok 2007

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

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

3.2 Počty žáků zahrnovaných do jednotlivých věkových kategorií pro republikové normativy se pro rok 2007 navrhuje vymezit shodně s rokem 2006, tj.:

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

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

3.3 Promítnutí rozšířené výuky základního školství

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

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

Na základě výše uvedeného se **pro věkovou kategorii 6 - 14 let zvyšuje limit počtu zaměstnanců o 2,4% (tj. 2 751 zam.) a dále se zvyšují normativní výdaje na mzdové prostředky a odvody též o 2,4% (tj o 828,894 mil. Kč)**, čímž se do normativu celoročně promítne přidělení prostředků na rozšíření výuky v 6. ročníku ZŠ, ZŠ speciálních o 1 hodinu - cca 81,9 mil. Kč, na rozšíření výuky v 7. ročníku o 1 hodinu - cca 89,6 mil. Kč a na rozšíření výuky cizích jazyků na I a II. stupni o 6 hodin - cca 657,4 mil. Kč.

Při propočtu výše prostředků potřebných na realizaci rozšíření výuky ZŠ se vycházelo z celkové výše mzdových nákladů vč. odvodů roku 2005/2006 příslušných rozvojových programů přepočtených na celoroční objem potřebných prostředků; konkrétně pro program Rozšíření učebních plánů vzdělávacích programů pro základní vzdělávání v 6. ročníku ZŠ, ZŠ speciálních o 1 hodinu od září 2006=27 287 tis. Kč (výdaje IX. - XII. 2006)*3=81 861 tis. Kč, Projekt hodina (7roč. o 1 hod navíc)=29 864 tis. Kč (výdaje IX. - XII. 2006)*3=89 592 tis. Kč a NPVCJ=219 147 tis. Kč (výdaje IX. - XII. 2006)*3=657 441 tis. Kč. Z celkového ročního propočtu všech programů vyplývá celková částka pro rok 2007 ve výši cca 828,894 mil.Kč.

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

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

3.4 Zvýšení platů všech zaměstnanců RgŠ ÚSC o 5%

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

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

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

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

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

Tato relativní „úspora“ zaměstnanců, mzdových prostředků a zákonných odvodů vzniklá u ZŠ ve výši cca 1,6 mld. Kč (tj. pokles počtu žáků ZŠ o 39 881 x mzdový republikový normativ pro věkovou kategorii 6 – 14 let, který v roce 2007 bude činit cca 40,5 tis. Kč), je **rozepsána formou dalšího zvýšení republikových normativů na rok 2007** nad rámec kroků popsanych v bodě 3.1 - 3.4. To umožní:

- **zvýšení mzdové složky vč. odvodů u kategorie 6 - 14 let o další 2%**, čímž se do normativu promítne přidělení prostředků na realizaci dalších nezbytných kroků **kurikulární reformy vzdělávání v roce 2007 (nad rámec opatření dle bodu 3.3)**. Tento návrh respektuje skutečnost, že pro základní školy je přechod na vzdělávání podle rámcových (školních) vzdělávacích programů v roce 2007 zákonnou povinností. Na rozdíl od promítnutí rozšířené výuky dle bodu 3.3, však není tento krok doprovázen odpovídajícím zvýšením limitu počtu zaměstnanců. Tento krok je tedy prioritně cílen na zvýšení úrovně odměňování zaměstnanců podílejících se na přípravě či vlastní realizaci kurikulární reformy.
- **zvýšení složky ONIV o 8% u kategorie 6 - 14 let** zajistí (i přes očekávaný další pokles počtu žáků v povinné školní docházce) zvýšení disponibilních zdrojů pro lepší vybavení žáků v povinné školní docházce, a to na učebnice, učební pomůcky a další tituly definované § 160 školského zákona pro základní vzdělávání ve spojení s kurikulární

reformou a národním plánem výuky cizích jazyků, případně pro snadnější přístup pedagogů ZŠ k dalšímu vzdělávání pedagogických pracovníků (DVPP) v souvislosti s rámcovým vzdělávacím programem.

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

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

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

Postupem popsaným v bodě 3.1 – 3.5 jsou do republikových normativů 2007 promítnuty všechny nezbytné vlivy roku 2007 oproti roku 2006.

Zahrnutím těchto vlivů uvedených v bodech 3.1 až 3.5 je základna pro stanovení normativů v roce 2007 oproti roku 2006 (viz. bod 3.1) zvýšena celkem o cca 4 974,6 mil. Kč, z toho v jednotlivých věkových kategoriích a v jednotlivých složkách normativů o:

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

3.6 Soustava republikových normativů pro rok 2007

Výsledkem promítnutí jednotlivých výše uvedených kroků v bodech 3.1 až 3.5 je **soustava republikových normativů pro rok 2007:**

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

Ve srovnání s rokem 2006 (RN 2006) výdaje SR na 1 žáka v roce 2007 (RN 2007) vzrostou: v absolutním vyjádření o:

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

v % vyjádření o:

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

4. Vývoj výkonů ve školních letech 2001/02 až 2006/07

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

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

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

V jednotlivých normativních kategoriích je vývoj výkonů následující:

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

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

5. Normativní rozpis rozpočtu přímých výdajů RgŠ ÚSC na rok 2007

Normativní výpočet rozpočtu přímých výdajů RgŠ ÚSC roku 2007 podle jednotlivých krajů a věkových kategorií je uveden v příloze 1 tabulky č. 2. Je proveden „pronásobením“ republikových normativů uvedených v bodu 3.6 a výkonových ukazatelů uvedených v příloze 1 tabulky č. 1.

Normativní rozpis výdajů RgŠ ÚSC na rok 2007

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

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

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

Ve srovnání s rozpočtovými zdroji,
které v roce 2007 pro RgŠ ÚSC činí: **70 964 378 69 309 618 1 654 760 221 521,0**

zůstává pak v rozpočtu MŠMT rezerva na přímé náklady na vzdělávání ve výši:
146 746 47 363 99 383 1 802,9

6. Stanovení závazných ukazatelů rozpočtu roku 2007

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

Základem pro tento výpočet bylo stanovení objemu prostředků na OON pro rok 2007, který vycházel z rozpisu objemu tohoto ukazatele v roce 2006 zvýšeného o 5%. Odečtením objemu OON, včetně potřeby prostředků na odvody, byl zjištěn celkový objem mzdových prostředků na platy, odvody a FKSP. Pro potřeby rozpisu rozpočtu podle ukazatelů stanovených MF ČR byla tato částka dále rozdělena na platy, odvody pojistného a odvody FKSP (viz příloha 1 tabulka č. 3).

Normativní rozpis rozpočtu RgŠ ÚSC na rok 2007

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

7. Porovnání normativního rozpisu rozpočtu RgŠ ÚSC roku 2007 oproti roku 2006

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

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

V příloze 1 (tabulka č. 4) je provedeno porovnání rozpočtových ukazatelů stanovených normativním rozpisem na rok 2007 podle předkládaného návrhu s rozpočtovými ukazateli stanovenými normativním rozpisem roku 2006 za celou ČR i za jednotlivé kraje.

Z uvedeného porovnání vyplývá:

Celkové rozpočtové zdroje jsou v roce 2007 zvýšeny 3 331,5mil. Kč, tj. o 4,97 %.

Nejnižší meziroční dynamika rozpočtu přímých výdajů v Zlínském kraji je způsobena vysokým relativním poklesem výkonů. Největší pokles výkonů je v kraji Vysočina, Karlovarském kraji, Moravskoslezském kraji, Královéhradeckém kraji.

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

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

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

Mírné snížení limitu počtu zaměstnanců o 0,9 % vyplývá z poklesu výkonů a je (spolu s odpovídající úsporou mzdových prostředků) finančním zdrojem pro pokrytí dopadů nových školských zákonů a právních norem. Je nutné upozornit na to, že převážná část úspory počtu zaměstnanců a mzdových prostředků vyplývající z meziročního poklesu výkonů byla do rozpisu rozpočtu RgŠ „vrácena“ na celoroční promítnutí rozšířené výuky v ZŠ (viz bod 3.3) a na realizaci kurikulární reformy nad rámec opatření dle bodu 3.3 (viz bod 3.5 str. 4).

8. Rozvojové programy

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

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

Na rozvojové programy vyhlášené pro oblast RgŠ je ve státním rozpočtu kapitoly na rok 2007 vyčleněno (bez SIPVZ) cca 716,7 mil. Kč (což je necelé 1% celkových navržených rozpočtových zdrojů RgŠ) - konkrétně viz

	NIV celkem v tis. Kč	MP + odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Limit PZ
Rozpočet rozvojových programů	716 667	473 386	243 281	1 263
Rozpis rozvojových programů	661 061	466 686	194 375	466,6
<i>v tom:</i>				
Program zajišťovaný ekonomickou sekcí skupiny I Podpora řešení specifických problémů regionálního školství	150 000	105 000	45 000	
Program zajišťovaný skupinou V Podpora přípravy sportovních talentů na Sportovních gymnáziích a gymnáziích s třídami se studijním oborem Sportovní příprava	65 500	50 413	15 087	135,6
Programy zajišťované skupinou II ¹⁾	445 561	311 273	134 288	331,4
Rezerva rozvojových programů	55 606	6 700	48 906	796

¹⁾ Rozdělení celkového objemu finančních prostředků pro jednotlivé programy pokračující z roku 2006 i nově vyhlášené v roce 2007 (*z výdajového bloku Rozvojové programy RgŠ, výdajový okruh ostatní*), definování a zajištění včasné realizace programů i včasné poskytnutí a vypořádání finančních prostředků je v působnosti skupiny II. Přesná výše rozpočtových zdrojů na rozvojové programy skupiny II v roce 2007 bude stanovena na základě schváleného souhrnného materiálu skupiny II k této problematice. Navržený objem 445,6 mil. Kč je však nutno považovat za objem mezní.

Programy jako podpora národnostních menšin a multikulturní výchovy, integrace romské komunity, protidrogová politika, sociální prevence a prevence kriminality jsou v rozpočtu MŠMT vyčleněny v jiném výdajovém bloku a proto nejsou předmětem tohoto materiálu

Všechny skupiny MŠMT, které zajišťují rozvojové programy budou v rámci svého rozpočtu spravovat tyto prostředky a zároveň budou zodpovědné za jejich včasné vyhlášení a neprodlenou distribuci KÚ.

Zároveň je nutné, aby jednotlivé skupiny zvážily možnost financování některých programů v režimu ESF, což by v budoucnosti umožnilo výrazně zvýšit zdroje pro jejich

další financování (za zvláště vhodné pro režim kofinancování v rámci ESF považujeme zejména programy na podporu dalšího vzdělávání, na podporu jazykové přípravy apod.).

9. Závěr

9.1 Rozpočtové zdroje SR určené pro RgŠ ÚSC pro rok 2007 jsou stanoveny takto:

	NIV celkem v tis. Kč	MP + odvody v tis. Kč	ONIV v tis. Kč	Zaměstnanci
1.) Disponibilní zdroje ze SR pro výdajový okruh Přímé náklady na vzdělávání	70 964 378	69 309 618	1 654 760	221 521
Normativní rozpis	70 417 832	68 862 455	1 555 377	219 718,1
Podpora řešení dopadu meziročního snížení počtu žáků –rozvojový program, který bude realizován ihned od počátku roku 2007	399 800	399 800	0	0
Zbývá z výdajového okruhu Přímé náklady na vzdělávání	146 746	47 363	99 383	1 802,9
2.) Disponibilní zdroje ze SR pro výdajový okruh Rozvojové programy	716 667	473 386	243 281	1 263,0
Rozpis rozvojových programů	661 061	466 686	194 375	466,6
<i>v tom:</i>				
Program zajišťovaný ekonomickou sekci skupiny I Podpora řešení specifických problémů regionálního školství	150 000	105 000	45 000	
Program zajišťovaný skupinou V Podpora přípravy sportovních talentů na Sportovních gymnáziích a gymnáziích s třídami se studijním oborem Sportovní příprava	65 500	50 413	15 087	135,6
*Programy zajišťované skupinou II	445 561	311 273	134 288	331,0
Zbývá z výdajového okruhu rozvojové programy	55 606	6 700	48 906	796,4
V rozpočtu MŠMT zůstává rezerva	202 352	54 063	148 289	2 599,3

*) Rozdělení celkového objemu finančních prostředků pro jednotlivé programy, definování a zajištění včasné realizace programů i poskytnutí a vypořádání finančních prostředků je v působnosti skupiny II.

Zbylé rozpočtové zdroje ve výši **cca 202 mil. Kč**, zůstanou v rozpočtu RgŠ trvale v rezervě na krytí předpokládaného deficitu na dotace soukromým školám v roce 2007.

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

NIV celkem	70 417 832 tis. Kč , což činí 99,2 % celkových disponibilních zdrojů přímých výdajů
<i>z toho:</i>	
Mzdové prostředky celkem :	50 272 574 tis. Kč
<i>z toho:</i>	
prostředky na platy	49 724 092 tis. Kč
prostředky na OON	548 482 tis. Kč
Odvody pojistného	17 595 399 tis. Kč
Odvody FKSP	994 482 tis. Kč
MP celkem vč. odvodů a FKSP	68 862 455 tis.Kč 99,3 % disponibilních. zdrojů
prostředky na ONIV	1 555 377 tis.Kč. 93,9 % disponibilních zdrojů
Počet zaměstnanců	219 718,1 99,2 % celoročního limitu PZ

Normativní rozpis prostředků, včetně pokračujícího rozvojového programu Podpora řešení dopadu meziročního snížení počtu žáků a s ním spojené nutnosti snižování počtu zaměstnanců regionálního školství zřizovaného územně samosprávnými celky (**399,8 mil. Kč**), který je hrazen z přímých nákladů na vzdělávání a bude rozepisován současně, tvoří téměř celé disponibilní zdroje (99,8 %) a proti celkovým zdrojům přímých výdajů RgŠ v roce 2006 představuje tento rozpis zvýšení o 3 331 mil. Kč, tj. o 4,97%.

Dále bude současně s normativním rozpisem rozepsán i rozvojový program „KRAJSKÁ SPECIFIKA“ ve výši 150 mil. Kč, ale tento program bude hrazen z rozpočtu disponibilních zdrojů na rozvojové programy.

9.2 Rekapitulace vlivů promítnutých ve výši normativů pro r. 2007

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

9.2.1 Vliv roku 2006

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

- ⇒ Rozšíření učebních plánů vzdělávacích programů pro základní vzdělávání (rozšíření výuky v 6. ročníku ZŠ, ZŠ speciálních o 1 hodinu) - cca 81,9 mil. Kč,
- ⇒ Projekt Hodina (rozšíření výuky v 7. ročníku o 1 hodinu) – cca 89,6 mil. Kč,
- ⇒ Národní plán výuky cizích jazyků (rozšíření výuky cizích jazyků na I a II. stupni o 6 hodin - cca 657,4 mil. Kč),
kteřé bylo v roce 2006 (od 1. 9. 2006) zajišťováno formou rozvojových programů.

9.2.2 Vliv roku 2007:

- ⇒ **zvýšení mzdové složky** všech normativů v souladu se zvýšením tarifních platových tabulek o 5 %,
- ⇒ **další zvýšení mzdové složky republikového normativu u kategorie 6 - 14 let o 2% na mzdové prostředky a odvody**, čímž se do normativu promítne přidělení prostředků na

realizaci dalších nezbytných kroků **kurikulární reformy vzdělávání v roce 2007 (nad rámec opatření dle bodu 3.3)**. Tento návrh respektuje skutečnost, že pro základní školy je přechod na vzdělávání podle rámcových (školních) vzdělávacích programů v roce 2007 zákonnou povinností.

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

PŘÍLOHA 1

<u>Tabulka č.1:</u>	Porovnání výkonů krajských a obecních škol v jednotlivých věkových kategoriích v letech 2001/02 - 2006/07
<u>Tabulka č.2:</u>	Normativní rozpis výdajů RgŠ ÚSC pomocí republikových normativů pro rok 2007
<u>Tabulka č.3:</u>	Normativní rozpis rozpočtu RgŠ územně správních celků na rok 2007
<u>Tabulka č.4:</u>	Porovnání normativního rozpisu 2007 s normativním rozpočtem 2006

PŘÍLOHA 2

Vyhlášení pokračování rozvojových programů MŠMT na rok 2007:

- 1.) **Podpora řešení dopadu meziročního snížení počtu žáků a s ním spojené nutnosti snižování počtu zaměstnanců regionálního školství zřizovaného územně samosprávnými celky**

- 2.) **Podpora řešení specifických problémů regionálního školství v působnosti územních samosprávných celků**