|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Datum jednání: | 11. 05. 2023 | Bod programu: |  |
| Číslo návrhu: | 116/ZK/23 | | |
| Název bodu: | Rozpočet školství – rozpis rozpočtu škol a školských zařízení na rok 2023 | | |

|  |  |
| --- | --- |
| Předkladatel: | Mgr. Pavel Klíma |
| Zpracoval: | OSMT |
| **Vedoucí odboru:** | Ing. Hana Šímová |

NÁVRH USNESENÍ

1. Zastupitelstvo Jihočeského kraje

bere na vědomí

rozpis rozpočtu přímých výdajů regionálního školství Jihočeského kraje na rok 2023 jednotlivým školám a školským zařízením zřizovaným krajem, svazky obcí a obcemi Jihočeského kraje v rámci výkonu přenesené působnosti dané Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy v souladu s § 161c odst. 8 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání, v platném znění, dle důvodové zprávy a přílohy návrhu č. 116/ZK/23.

DŮVODOVÁ ZPRÁVA

Zákon č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), v platném znění, ukládá krajskému úřadu v § 161c odst. 8 o rozpisu a přidělení finančních prostředků následně informovat zastupitelstvo kraje.

**Legislativní rámec rozpisu rozpočtu pro regionální školství na rok 2023**

Rozpis rozpočtu přímých výdajů je uskutečňován v souladu s:

* § 160 - § 163 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů.
* Vyhláškou č. 310/2018 Sb., o krajských normativech, ve znění pozdějších předpisů, v dalším textu označena „vyhláška“.
* Směrnicí MŠMT č. j. MSMT-14281/2018 ze dne 11. dubna 2019 o závazných zásadách pro rozpisy a návrhy rozpisů finančních prostředků státního rozpočtu krajskými úřady a obecními úřady obcí s rozšířenou působností ve znění pozdějších předpisů (dále jen „směrnice“), podle které postupuje krajský úřad při rozpisu a poskytování finančních prostředků.
* § 160 odst. 1 písm. c) a d) zákona č. 561/2004 Sb., školského zákona právnickým osobám vykonávajícím činnost škol a školských zařízení postupem podle § 161 odst. 5, § 161a odst. 2, § 161b odst. 2 a § 161c odst. 6 školského zákona.
* Principy rozpisu rozpočtu přímých výdajů RgŠ územních samosprávných celků na rok 2023, vč. rozpočtového dopisu č. j. MSMT-629/2023 (dále jen „Principy“).

**2. Principy rozpisu rozpočtu pro regionální školství na rok 2023**

MŠMT zpracovalo Principy, které obsahují zásady rozpisu rozpočtu i závazné ukazatele rozpisu rozpočtu jednotlivým krajům České republiky na rok 2023.

Rozpočet pro RgŠ ÚSC pro rok 2023 oproti roku 2022 zohledňuje:

* částečné pokrytí nárůstu počtu dětí, žáků, studentů ve školním roce 2022/2023 oproti roku 2021/2022,
* zvýšení prostředků na platy pedagogických pracovníků o 4 % od 1. 1. 2023,
* zvýšení prostředků na platy nepedagogických pracovníků o 8 % (přibližně odpovídá zvýšení platových tarifů o 10 % od 1. 9. 2022 dle přílohy č. 1 nařízení vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů),
* potřebu finančních prostředků včetně počtu míst zaměstnanců v oblasti pedagogické práce na dělení hodin výuky v základních a středních školách v rámci stanoveného maximálního počtu hodin výuky v základních a středních školách financovaného ze státního rozpočtu (tzv. PHmax).

Tab. 1 – Závazné a orientační ukazatele rozpisu rozpočtu MŠMT pro Jihočeský kraj na rok 2023

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Závazný ukazatel** | | |
|  | **NIV** | **MP** | |
| **celkem** |  |  |
| **platy** | **OON** |
| **v Kč** | **v Kč** | **v Kč** |
| **Změna 2023-2022** | **655 057 802** | **520 917 044** | **-9 391 268** |
| **Celkem 2023** | **11 430 867 949** | **8 228 123 578** | **61 083 458** |

Tab. 1 – Závazné a orientační ukazatele rozpisu rozpočtu MŠMT pro Jihočeský kraj na rok 2023 pokračování

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Orientační ukazatele** | | | | **Závazný ukazatel** |
| **Odvody** | | **ONIV** |  | |
| **pojistné** | **FKSP** |  | | **počet zaměstnanců** |
| **v Kč** | **v Kč** | **v Kč** | |  |
| **Změna 2023-2022** | **172 859 901** | **10 418 398** | **-39 746 273** | | **379,60** |
| **Celkem 2023** | **2 801 755 677** | **164 562 573** | **175 342 663** | | **16 838,93** |

**3. Rozpis rozpočtu přímých výdajů krajského úřadu školám a školským zařízením**

Odbor školství, mládeže a tělovýchovy Krajského úřadu Jihočeského kraje v souladu s „vyhláškou“ stanovil krajské normativy.

Krajské normativy a ukazatele rozhodné pro jejich stanovení spolu s metodikou tvorby rozpočtu vystavil OŠMT KÚ způsobem umožňujícím dálkový přístup na webových stránkách Jihočeského kraje (<https://www.kraj-jihocesky.cz/krajsky-urad/odbor-skolstvi-mladeze-telovychovy>) **dne 6. 3. 2023.** Termín MŠMT pro zveřejnění matriálů byl splněn.

Veškeré materiály k rozpisu rozpočtu obecního školství byly projednány na poradě s pracovníky obecních úřadů obcí s rozšířenou působností, která proběhla dne 23. února 2023.

Odbor školství, mládeže a tělovýchovy provedl rozpis přidělených finančních prostředků důsledně normativně, úměrně výkonům rozpočtovaných organizací.

Na základě výpočtů zveřejněných MŠMT, krajských normativů a v souladu s metodikou byly stanoveny k 30. březnu 2023 a následně předány návrhy závazných ukazatelů rozpočtu všem školám a školským zařízením zřizovaným obcemi, svazky obcí i krajem, když MŠMT doporučilo krajským úřadům předat závazné ukazatele rozpočtu přímých výdajů nejpozději do 31. března 2023. Termín stanovený MŠMT byl tímto dodržen.

Tab. 2 – Rozpis rozpočtu přímých výdajů regionálního školství v Jihočeském kraji k 30. 3. 2023

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Závazný ukazatel** | | |
| **Zřizovatel** | **NIV** | **MP** | |
| **celkem** |  |  |
| **platy** | **OON** |
| **v Kč** | **v Kč** | **v Kč** |
| **Kraj** | 3 987 587 964 | 2 885 279 546 | \*) 0 |
| **Obec** | 7 330 676 802 | 5 321 635 100 | \*) 0 |
| **Rezerva** | 112 603 183 | 21 208 932 | 61 083 458 |
| **Celkem 2023** | **11 430 867 949** | **8 228 123 578** | **61 083 458** |

Tab. 2 – Rozpis rozpočtu přímých výdajů regionálního školství v Jihočeském kraji k 30. 3. 2023 ***pokračování***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Zřizovatel** | **Orientační ukazatele** | | | | **Závazný ukazatel** |
| **Odvody** | | **ONIV** |  | |
| **pojistné** | **FKSP** |  | | **počet zaměstnanců** |
| **v Kč** | **v Kč** | **v Kč** | |  |
| **Kraj** | 975 224 487 | 57 705 591 | 69 378 340 | | 5 501,1006 |
| **Obec** | 1 798 712 664 | 106 432 702 | 103 896 336 | | 11 296,9747 |
| **Rezerva** | 27 818 526 | 424 280 | 2 067 987 | | 40,8547 |
| **Celkem 2023** | **2 801 755 677** | **164 562 573** | **175 342 663** | | **16 838,9300** |

**\*)**Finanční prostředky na ostatní osobní náklady (OON) budou školám a školským zařízením rozděleny na základě jejich žádostí v první úpravě rozpisu rozpočtu v roce 2023.

Finanční nároky a krytí: Jedná se o finanční prostředky ze státního rozpočtu, nemají vliv na rozpočet kraje.

Vyjádření správce rozpočtu: Bc. Blanka Klímová (OEKO): Souhlasím - z hlediska rozpočtu.

Návrh projednán (stanoviska): VVVZ 17. 4. 2023.

PŘÍLOHY: Rozpis rozpočtu na rok 2023

Zodpovídá: vedoucí OŠMT - Ing. Hana Šímová

Termín kontroly: 2. května 2023

Termín splnění: 11. května 2023