

Národní ústav odborného vzdělávání
Weilova 1271/6, Praha 10
Čj. 30 895/2005-44

Textová část

k rozboru hospodaření

za rok 2005

Vypracoval: Ing. Jiří Janeček
Anna Rysková
Ing. Iva Bahulová

Telefon: 274 862 250

Datum: 8.3.2006

Odpovídá: RNDr. Miroslav Procházka, CSc.
ředitel

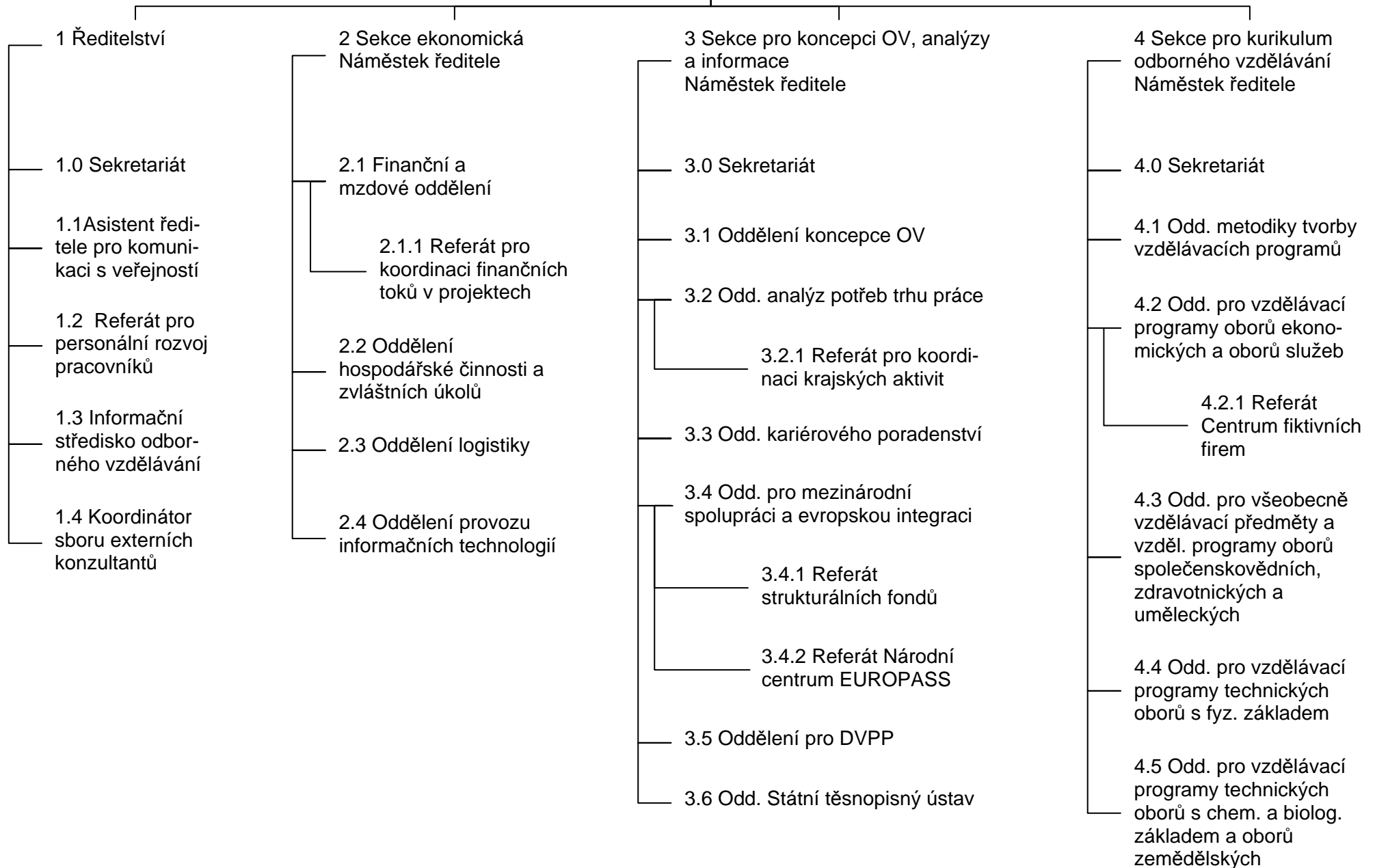
Údaje o zpracovateli

Zpracovatel:	Národní ústav odborného vzdělávání		
Adresa sídla zpracovatele:	Weilova 1271/6, 102 00 Praha 10		
Adresa poštovní:	Weilova 1271/6, 102 00 Praha 10		
IČ:	00022179		
Bankovní spojení:	73833011/0710		
Telefon, fax:	274 862 251 274 863 380	E-mail:	nuov@nuov.cz
		Adresa internetové stránky:	www.nuov.cz
Úřední hodiny pro veřejnost:	Po - Pá 9:00 - 14:00		
Způsob zřízení zpracovatele:	příspěvková organizace přímo řízená Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy		
Název zřizovatele:	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy		

Organizační struktura k 31.12.2005:			
Ředitelství ústavu			
Sekce ekonomická			
Sekce pro koncepci odborného vzdělávání, analýzy a informace			
Sekce pro kurikulum odborného vzdělávání			
vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Jméno	Telefon	E-mail
ředitel	RNDr. Miroslav Procházka, CSc.	274 862 251, l. 112	prochazka@nuov.cz
ekonom	Ing. Jiří Janeček	274 862 251, l. 109	janecek@nuov.cz
účetní	Anna Rysková	274 862 251, l. 129	ryskova@nuov.cz

<p>Přehled hlavních činností organizace:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● analytické, vědecké a výzkumné činnosti zaměřené na tvorbu a rozvoj vzdělávací politiky státu v oblasti odborného vzdělávání koncepční činnosti zaměřené na tvorbu kurikulárních dokumentů ● evaluační činnosti zaměřené na tvorbu systému evaluace v oblasti odborného vzdělávání a na vytváření evaluačních nástrojů a kritérií ● expertní činnosti zaměřené na odborné posuzování učebních dokumentů, učebnic, didaktických a metodických materiálů v oblasti odborného vzdělávání ● vzdělávací a zkušební činnosti v oblasti odborného vzdělávání, včetně státních zkoušek z grafických disciplín
--

Ředitel



Hlavní cíle

Národní ústav odborného vzdělávání má za úkol vytvářet koncepci a strategii odborného vzdělávání a podílet se na jejich uskutečňování. Ústav vytváří a do školské soustavy zavádí kurikulum (tj. cíl, obsah a metodika vzdělávání) středního a částečně i vyššího odborného vzdělávání, sleduje a projektuje prostupnost vzdělávacích cest, ukončování studia, certifikaci, akreditaci a evaluaci.

Národní ústav odborného vzdělávání je partnerem pro zahraniční subjekty zabývající se odborným vzděláváním, a to jak na úrovni bilaterální spolupráce, tak nadnárodní (zejména organizace **CEDEFOP**, **ETF**, **OECD**). Také se podílí na přípravě a realizaci projektů podporovaných strukturálními fondy EU.

Hlavní činnosti

Národní ústav odborného vzdělávání

- vytváří koncepci a strategii rozvoje odborného vzdělávání
- tvoří, inovuje a posuzuje kurikulární dokumenty
- podporuje implementaci kurikulárních dokumentů do vzdělávací soustavy
- koordinuje sféru vzdělávání a trhu práce
- zabývá se kariérovým poradenstvím
- podílí se na přípravě a realizaci projektů podporovaných Evropským sociálním fondem
- účastní se mezinárodní spolupráce
- součástí ústavu je Státní těsnopisný ústav
- součástí ústavu je CEFIF - Centrum fiktivních firem

Ústav se systematicky zabývá koncepcí počátečního i dalšího odborného vzdělávání v České republice. S využitím výsledků aplikovaného výzkumu ústav zpracovává koncepční dokumenty, navrhuje strategii dalšího rozvoje odborného vzdělávání a podílí se na jejich prosazování a praktickém naplňování. To vše v kontextu celoživotního učení a na základě průběžného monitorování, evaluace a analýz systému odborného vzdělávání a srovnávání s vývojem a koncepty odborného vzdělávání ve vyspělých zemích (zejména z EU a OECD).

V tomto rámci se ústav zabývá zejména následujícími tematickými oblastmi:

cíle a obsah odborného vzdělávání (tj. kurikulum a kurikulární politika)
struktura a prostupnost vzdělávacích cest o zajištění rovného přístupu ke vzdělávání a odborné přípravě pro jedince ohrožené sociální exkluzí (tj. vylučování)
institucionální struktura odborného vzdělávání a síť škol

vztah odborného a všeobecného vzdělávání
ukončování studia a certifikace, včetně uznávání výsledků neformálního učení
monitorování a evaluace systému odborného vzdělávání.

Ústav ve spolupráci se školami a dalšími partnery zpracovává, posuzuje a průběžně inovuje kurikulární dokumenty na úrovni státu i na úrovni škol.

Metodická podpora a poradenství pro školy při tvorbě a inovaci jejich vzdělávacích programů, zejména na základě rámcových vzdělávacích programů, případně při využití vzorových vzdělávacích programů.

Další vzdělávání pedagogických pracovníků (DVPP) - ústav se systematicky podílí na koordinaci, metodické a obsahové přípravě a ve specifických případech i na realizaci DVPP, především učitelů odborných škol. Základním obsahovým vymezením účasti ústavu na DVPP je příprava pedagogických pracovníků odborných škol na projektování vzdělávacího procesu.

Učebnice - ústav sleduje situaci v oblasti nabídky učebnic pro odborné školy a poptávky po nich, posuzuje připravované tituly. a ve speciálních případech (tzv. malonákladové učebnice) se podílí i na přípravě konkrétních titulů.

Ústav sleduje potřeby trhu práce, to znamená především vývoj ekonomiky, vývoj technologií a nových kvalifikačních požadavků profesí. Ústav se dále soustředí na monitorování a evaluaci odborného vzdělávání z hlediska potřeb trhu práce. Ústav systematicky sleduje a vyhodnocuje uplatnění absolventů škol na trhu práce včetně stavu a vývoje jejich nezaměstnanosti, analyzuje příčiny tohoto vývoje, sleduje a vyhodnocuje vývojové trendy ve strukturách zaměstnanosti, zpracovává prognózy budoucího vývoje a navrhuje opatření, která mohou napomoci úspěšnému přechodu absolventů škol na trh práce.

Ústav se zabývá těmito oblastmi kariérového poradenství:

Koncept systému kariérového poradenství ve školství - ústav se ve spolupráci s dalšími partnery a ve vazbě na existující poradenský systém ve sféře působnosti Ministerstva práce a sociálních věcí České republiky podílí na tvorbě koncepce integrovaného systému kariérového poradenství.

Metodická a vzdělávací podpora směřuje především k začleňování tematiky Úvodu do světa práce do vzdělávacích programů středních škol a také k posilování úlohy výchovných poradců v oblasti kariérového poradenství.

Poradenské aktivity směrem k veřejnosti - ústav pravidelně informuje veřejnost (zejména zájemce o studium a jejich rodiče) o studijní nabídce středních a vyšších odborných škol prostřednictvím speciálních publikací Kam na školu - střední školy v ČR a Kam na školu - vyšší odborné školy v ČR. O možnostech a trendech studia ústav informuje prostřednictvím médií i vlastních webových stránek.

Ústav se ve spolupráci zejména s ministerstvem školství a ministerstvem práce a sociálních věcí a dalšími orgány veřejné správy podílí na řešení pěti systémových projektů financovaných Evropskou unií a státním rozpočtem ČR. Tyto projekty mají přispět k modernizaci celého systému odborného vzdělávání, včetně kariérového poradenství ve školách a nového systému uznávání kvalifikací. Přispívá na ně Evropský sociální fond, jehož hlavním posláním je snižování nezaměstnanosti a podpora rozvoje lidských zdrojů

Ústav koordinuje spolupráci České republiky s CEDEFOP, podílí se na koordinaci spolupráce s ETF, účastní se konkrétních projektů obou institucí a systematicky si s oběma institucemi vyměňuje informace.

Ústav je (v roli nositele i partnera) řešitelem projektů v rámci programů EU (například program Leonardo da Vinci) a účastní se řešení dalších mezinárodních projektů.

Ústav spolupracuje s partnerskými institucemi v zahraničí s obdobným zaměřením. Soustavně rovněž monitoruje činnost OECD v předmětné oblasti.

Státní těsnopisný ústav organizuje a provádí vzdělávací, zkušební a certifikační činnost zejména v oblasti grafických disciplín a používání informačních technologií.

Centrum fiktivních firem řídí práci fiktivních firem na středních školách v České republice. Centrum rovněž slouží jako zdroj informací pro vznikající firmy a umožňuje zapojení do trhu fiktivních firem v České republice i v zahraničí.

Zhodnocení hospodaření roku 2005

V rámci hlavní činnosti byly pokryty veškeré náklady na provoz bez záporného HV. Zlepšený HV tvoří výnosy z úroků na účtech a úspora cestovného a materiálu. Navrhujeme převedení kladného HV za rok 2005 do rezervního fondu a do fondu reprodukce majetku.

Ostatní hospodaření bylo bez výkyvů a kolizních situací. Problémem zůstává údržba nemovitého majetku, na jehož opravy a nutné rekonstrukce se zdroje z provozních prostředků nepodařilo vyčlenit. Tato situace se podepisuje na stavu nemovitostí a z toho důvodu NUOV požádal zřizovatele o poskytnutí účelové dotace již v letech 2002, 2003 a 2004. Přestože byla původně přislíbena komplexní rekonstrukce budovy, byla na poslední chvíli koncem roku 2003 bez udání důvodu zrušena. NUOV je schopen svými silami se vypořádat s provozními problémy a s růstem cen služeb apod., ale není v žádném případě v jeho silách vyřešit problém financování rekonstrukce budovy. Celý objekt dnes již můžeme říci že nestárne, ale chátrá a nelze vyloučit, že dojde k sérii havarijních událostí, jejichž řešení bude finančně mnohem náročnější, než preventivní zásahy.

Základní personální údaje

1. Členění zaměstnanců podle věku a pohlaví - stav k 31.12.2005

věk	muži	ženy	celkem	%
do 20 let				
21 - 30 let	10	23	33	26,4
31 - 40 let	7	8	15	12,0
41 - 50 let	7	19	26	20,8
51 - 60 let	10	28	38	30,4
61 a více let	7	6	13	10,4
celkem	41	84	125	100,0
%	32,8	67,2	100,0	x

2. Členění zaměstnanců podle vzdělání a pohlaví - stav k 31.12.2005

vzdělání dosažené	muži	ženy	celkem	%
základní	0	1	1	0,8
vyučen	2	2	4	3,2
střední odborné	0	0	0	0,0
úplné střední	3	27	30	24,0
vyšší odborné	0	2	2	1,6
vysokoškolské	33	55	88	70,4
celkem	38	87	125	100,0

3. Celkový údaj o průměrných platech k 31.12.2005

	celkem
průměrný hrubý měsíční plat	22 040

4. Celkový údaj o vzniku a skončení pracovních a služebních poměrů zaměstnanců v roce 2005

	počet
nástupy	34
odchody	1

5. Trvání pracovního a služebního poměru zaměstnanců - stav k 31.12.2005

doba trvání	počet	%
do 5 let	75	60,0
do 10 let	19	15,2
do 15 let	9	7,2
do 20 let	7	5,6
nad 20 let	15	12,0
celkem	125	100,0

6. Jazykové znalosti zaměstnanců

	počty vybraných míst, pro která byl stanoven kvalifikační požadavek standardizované jazykové zkoušky, seřazených podle úrovně znalosti				celkový počet stanovených požadavků na pracovní místa
	1. stupeň	2. stupeň	3. stupeň	4. stupeň	
anglický jazyk	12	35	12	12	71
německý jazyk		3	10	5	18
francouzský jazyk				3	3
další jazyky					
celkem	12	38	22	20	92

Přehled rozepsaných závazných ukazatelů

Paragraf: 3299

NUOV

Správce rozpočtových prostředků: MŠMT

v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	po změnách	
a	1	2	3
Běžné výdaje celkem	31 313	31 313	31 313
z toho: mzdové prostředky	19 509	19 509	19 509
z toho: platy	18 579	18 579	18 579
OPPP	930	930	930
zákonné odvody z mezd a FKSP	7 200	7 200	7 125
ostatní běžné výdaje	4 604	4 604	4 679
limit počtu zaměstnanců	84,04	84,04	81,64

Paragraf: 3299

Rezortní projekty

Správce rozpočtových prostředků: MŠMT

v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	po změnách	
a	1	2	3
Běžné výdaje celkem		6 777	6 777
z toho: mzdové prostředky		3 082	3 082
z toho: platy		2 137	2 137
OPPP		945	945
zákonné odvody z mezd a FKSP		908	815
ostatní běžné výdaje		2 787	2 880
limit počtu zaměstnanců		6,50	6,50

Paragraf: 3299

Specifické úkoly

Správce rozpočtových prostředků: MŠMT

v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	po změnách	
a	1	2	3
Běžné výdaje celkem		6 954,00	6 882,00
z toho: mzdové prostředky		3 023,00	3 023,00
z toho: platy		948,00	948,00
OPPP		2 075,00	2 075,00
zákonné odvody z mezd a FKSP		1 058,00	481,00
ostatní běžné výdaje		2 873,00	3 378,00
limit počtu zaměstnanců		1,50	1,50

Paragraf: 3291
Správce rozpočtových prostředků: MŠMT

Projekty ESF

v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	po změnách	
a	1	2	3
Běžné výdaje celkem		49 456	28 230
z toho: mzdové prostředky		21 889	17 071
z toho: platy		7 670	6 215
OPPP		14 219	10 856
zákonné odvody z mezd a FKSP		6 236	3 876
ostatní běžné výdaje		21 331	7 283
limit počtu zaměstnanců		15,77	15,77

Paragraf:
Správce rozpočtových prostředků: MŠMT

Sumář

v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	po změnách	
a	1	2	3
Běžné výdaje celkem	31 313	94 500	73 202
z toho: mzdové prostředky	19 509	47 503	42 685
z toho: platy	18 579	29 334	27 879
OPPP	930	18 169	14 806
zákonné odvody z mezd a FKSP	7 200	15 402	12 297
ostatní běžné výdaje	4 604	31 595	18 220
limit počtu zaměstnanců	84,04	107,81	105,41

Poznámka:

Údaje o skutečnosti musí odpovídat příslušným údajům ve finančních výkazech a v účetní závěrce
Počet zaměstnanců musí navazovat na výkaz P1a-04

Použití prostředků peněžních fondů

v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	po změnách	
a	1	2	3
Zapojení fondu odměn do prostředků na platy	350	350	215
Zapojení rezervního fondu do odvodů			76
Zapojení rezervního fondu do ost. běžných výdajů	700	700	700

Vypracoval: Anna Rysková
Iva Bahulová

Datum: 9.3.2006

Telefon: 274 862 251

Odpovídá: Ing. Jiří Janeček

Údaje o dlouhodobém majetku, s nímž je zpracovatel příslušný hospodařit

Poř. číslo	Majetek	Číslo synt. účtu	Zůstatková hodnota majetku ¹⁾ v tis. Kč	Údaje o využití majetku ²⁾	Účetní metoda odpisování majetku ³⁾	Věcná břemena ⁴⁾	Skutečnosti související s převody vlastnictví k nemovitostem ⁴⁾
1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012					
2	Software	013	61	administrativní a výzkumné účely - hlavní činnost	rovnoměrný účetní odpis, viz. příloha komentáře		
3	Ocenitelná práva	014					
4	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	824	administrativní a výzkumné účely - hlavní činnost	rovnoměrný účetní odpis, viz. příloha komentáře		
5	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019					
6	Stavby	021	18 157	administrativní účely - hlavní činnost	rovnoměrný účetní odpis, viz. příloha komentáře		
7	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	8 719	administrativní a výzkumné účely - hlavní činnost	rovnoměrný účetní odpis, viz. příloha komentáře		
8	Pěstitelské celky trvalých porostů	025					
9	Základní stádo a tažná zvířata	026					
10	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	10 425	administrativní a výzkumné účely - hlavní činnost	rovnoměrný účetní odpis, viz. příloha komentáře		
11	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029					
12	Pozemky	031	6 135	pozemky NUOV a Strážné - školící středisko, hlavní činnost	rovnoměrný účetní odpis, viz. příloha komentáře		
13	Umělecká díla a předměty	032	8	zkulturnění pracovního prostředí	rovnoměrný účetní odpis, viz. příloha komentáře		
14	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041					
15	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042					
16	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051					
17	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052					
18	Dlouhodobý majetek vedený na podrozvahových účtech						

Legenda k tabulce:

Pokud účetní jednotka hospodaří s dlouhodobým finančním majetkem, účtovaným v účtové skupině 06, popř. na účtu 043, uvede tento majetek rozčleněný dle syntetických účtů pod řádek č. 18 tabulky spolu s komentářem k tomuto majetku.

V komentáři pod tabulkou může zpracovatel sdělit další informace týkající se majetku, které nejsou obsahem tabulky.

1) Účetní jednotka uvede zůstatkovou hodnotu majetku v tis. Kč, přičemž vychází z údajů řádné účetní závěrky k 31.12., popř. z údajů mimořádné účetní závěrky (ke dni zrušení, sloučení, apod.). Zůstatková hodnota majetku je rozdílem mezi cenou, v níž je majetek veden v účetnictví na majetkovém účtu (pořizovací cena, reprodukční pořizovací cena, vlastní náklady) a hodnotou příslušného účtu oprávek.

2) Účetní jednotka uvede účel, k němuž majetek používá - zejména, zda je majetek využíván v rámci hlavní či hospodářské (jiné) činnosti, zda je využíván pro ubytování dětí, provoz školy, administrativní účely, atd. Pokud účetní jednotka účtuje na příslušném syntetickém účtu o více titulech majetku - např. na účtu 021 účtuje o více budovách, uvede ve sloupci "Údaje o využití majetku" komentář samostatně za každou budovu - např. 1. budova - administrativní účely + ubytování dětí, hlavní činnost; 2. budova - provoz školy, hlavní činnost. U souborů samostatných movitých věcí účetní jednotka uvede např. počítače - výuka dětí, hlavní činnost + počítačové kurzy pro veřejnost, hospodářská činnost, atd.

3) Sloupec vyplňují příspěvkové organizace za dlouhodobý odpisovaný majetek. Účetní jednotka uvede v tomto sloupci použitou účetní metodu odpisování, kterou si stanovila vnitřním předpisem v souladu s § 34 odst. 4

vyhlášky č. 505/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a s § 28 odst. 6 zákona č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Může se jednat např. o metody zohledňující časové hledisko - lineární, progresivní či degresivní, nebo o metody výkonového odpisování v závislosti na množství výkonů, k nimž konkrétní majetek slouží.

4) Týká se nemovitostí.

Stav pohledávek po lhůtě splatnosti

v Kč					
Ř.	Členění	2003	2004	2005	% 2005/2004
1	Dobytné celkem	23 913	167 441	529 400	316
2	v tom: do 1 roku	23 913	167 441	529 400	316
3	starší 1 roku				
4	Nedobytné celkem				
5	Celkem	23 913	167 441	529 400	316
6	z toho v soudním řízení				
7	Částka vymožená soudně				

Poznámka:

Dobytné pohledávky rozdělte podle doby, která uplynula od data splatnosti na:

V ř. 2 - od 1 do 365 dnů

V ř. 3 - starší 1 roku

V ř. 7 se uvede souhrn částek vymožených soudně v hodnoceném roce

Zpracoval: Anna Rysková

Iva Bahulová

Telefon: 274 862 251

Datum: 9.3.2006

Odpovídá: Ing. Jiří Janeček

Náklady a výnosy

v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	po změnách	
a	1	2	3
Náklady celkem	34 413	97 600	82 800
Náklady hlavní činnosti	31 313	97 600	81 389
Výnosy celkem	3 100	97 849	105 132
Výnosy hlavní činnosti	3 100	97 849	102 863
v tom: příspěvek na provoz*	31 313	31 313	31 313
účelově poskytnuté prostředky**		63 436	63 436
ostatní		3 100	8 114

Poznámka:

* příspěvek na provoz poskytnutý podle § 160 odst. 1 písm. a) zákona č. 561/2004 Sb.

** účelově poskytnuté prostředky - prostředky poskytnuté nad rámec finančních prostředků na činnost podle § 160 odst. 1 písm. a) zákona č. 561/2004 Sb.

Vypracoval: Anna Rysková
Iva Bahulová

Datum: 9.3.2006

Telefon: 274 862 251

Odpovídá: Ing. Jiří Janeček

Ukazatele nákladovosti

Druh školy nebo druh a typ školského zařízení:

	Rádek číslo	Skutečné náklady k 31.12.2005 v Kč	Jednotka
Příspěvek celkem	1		Kč
z toho: mzdové prostředky celkem (platy a OON)	2		Kč
v tom: na pedagogické pracovníky	2a		Kč
na nepedagogické pracovníky	2b		Kč
ONIV	3		Kč
z toho: na učebnice, učební pomůcky a školní potřeby	3a		Kč
na DVPP	3b		Kč
	Skutečné výdaje na jednotku výkonu		
Počet jednotek výkonu	4		jednotka výkonu
Přímé náklady na vzdělávání na jednotku výkonu	ř.1/ř.4		Kč/jednotka výkonu
Mzdové náklady na jednotku výkonu	ř.2/ř.4		Kč/jednotka výkonu
ONIV na jednotku výkonu	ř.3/ř.4		Kč/jednotka výkonu
Náklady na učebnice, učební pomůcky a školní potřeby na jednotku výkonu	ř.3a/ř.4		Kč/jednotka výkonu
	Skutečné náklady na zaměstnance		
Přepočtený počet zaměstnanců	5		osoba
v tom: pedagogičtí pracovníci	5a		osoba
nepedagogičtí pracovníci	5b		osoba
Mzdové prostředky na zaměstnance	ř.2/ř.5		Kč/osoba
Mzdové prostředky na pedagogického pracovníka	ř.2a/ř.5a		Kč/osoba
Mzdové prostředky na nepedagogického pracovníka	ř.2b/ř.5b		Kč/osoba

Vysvětlivky:

Jednotka výkonu - 1 dítě, žák, student, stravovaný, ubytovaný, 1 lůžko podle § 1 vyhl. č. 65/2005 Sb., ze zahajovacího výkazu, resp. schválená kapacita školního roku

Počty zaměstnanců a mzdové prostředky na pedagogické i nepedagogické pracovníky ze Statistického výkazu Škol (MSMT) P1-04 přepočtené na kalendářní rok

Vypracoval: Anna Rysková
Iva Bahulová

Datum: 9.3.2006

Telefon: 274 862 251

Odpovídá Ing. Jiří Janeček

**Přehled o čerpání účelových prostředků
poskytnutých organizaci**

v tis. Kč

Účelové prostředky	Vyčerpáno 2003	Vyčerpáno 2004	Přiděleno 2005		Vyčerpáno 2005	Rozdíl 6=5-4	% 2005/2004
			rozpočet	po změnách rozp.			
	1	2	3	4	5*	6=5-4	7=5/2
Prostředky kapitoly MŠMT	5 656	9 043	0	63 187	41 889	-21 298	5
z toho:							
Prostředky na SIPVZ							
- jednotlivé akce							
- jednotlivé akce							
Prostředky na výzkum a vývoj							
Cermat	888						
Cerge	587						
Ostatní							
název zdroje:							
Rezortní projekty	4 181	8 964		6 777	6 777	0	1
Koneční uživatelé Sokrates II		30				0	
název zdroje:							
Vklady mez. organizacím		49		56	46	-10	1
Leonardo da Vinci				1 739	1 739	0	
Senior				2 098	2 098	0	
Europass				3 061	2 999	-62	
ESF projekty				49 456	28 230	-21 226	
Ostatní zdroje celkem							
z toho:							
Prostředky na výzkum a vývoj							
název zdroje:							
Ostatní							
název zdroje:							
Rezortní projekty							
Koneční uživatelé Sokrates II							
název zdroje:							
CELKEM	5 656	9 043	0	63 187	41 889	-21 298	5

sloupec 1 obsahuje údaje za období, které předcházelo 2 roky roku hodnocenému

sloupec 2 obsahuje údaje za rok předcházející roku hodnocenému

* ve sloupci 5 uvádějte pouze skutečně vyčerpané účelové prostředky, tzn. že sloupec 5 bude maximálně roven údaji ve sloupci 4

Vypracoval: Anna Rysková
Iva Bahulová

Telefon: 274 862 251

Datum: 9.3.2006

Odpovídá: Ing. Jiří Janeček

Tabulka č. 7

Přehled o použití prostředků z jiné činnosti a dalších zdrojů

v Kč

zdroj jiných a doplňkových prostředků	použité na krytí potřeb hlavní činnosti, nezajištěných státním rozpočtem									vývoj. ukaz. % (2005/2004) 10=9/6
	za rok 2003			za rok 2004			za rok 2005			
	neinvest.	investičních	celkem	neinvest.	investičních	celkem	neinvest.	investičních	celkem	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
prostředky z jiné činnosti*										
fond odměn	202 929,00		202 929,00	491 859,00		491 859,00	214 902,00		214 902,00	
rezervní fond	475 878,00	0,00	475 878,00	1 087 909,00	0,00	1 087 909,00	776 120,00	0,00	776 120,00	0,71
z toho: smlouvy o sdružení** příspěvky a dary od fyzických a právnických osob**										
prostředky rozpočtované	404 000,00		404 000,00	900 000,00		900 000,00	700 000,00		700 000,00	0,78
prostř. použité k úhradě zhoršeného výsledku hospodaření										
odvody z mezd FO	71 878,00		71 878,00	187 909,00		187 909,00	76 120,00		76 120,00	0,41
fond reprodukce majetku		1 388 161,00	1 388 161,00		2 282 144,00	2 282 144,00				0,00
jiné celkem	17 373 255,00	0,00	17 373 255,00	5 087 194,00	0,00	5 087 194,00	4 042 789,00	0,00	4 042 789,00	0,79
v tom:										
projekty Phare, Leonardo, Equal	17 373 255,00		17 373 255,00	4 538 058,00		4 538 058,00	844 700,00		844 700,00	0,19
Europass				334 136,00		334 136,00	1 650 247,00		1 650 247,00	4,94
Refernet, TTnet							429 842,00		429 842,00	
V+V Moderní společnost				215 000,00		215 000,00	1 118 000,00		1 118 000,00	5,20
Celkem	18 052 062,00	1 388 161,00	19 440 223,00	6 666 962,00	2 282 144,00	8 949 106,00	5 033 811,00	0,00	5 033 811,00	

*prostředky z jiné činnosti by měly být vykázány pouze při použití na krytí ztráty

**vypňte v případě, že jste schopni toto rozlišit

Vypracoval: Anna Rysková
Iva Bahulová

Telefon: 274 862 251

Datum: 9.3.2006

Odpovídá: Ing. Jiří Janeček

Hospodářský výsledek a návrh přidělů do peněžních fondů

1. Upravený hospodářský výsledek

v Kč

Hospodářský výsledek	Kč
- z hlavní činnosti	21 638 153,24
- z jiné činnosti	1 051 694,02
Celkem k 31.12.2005 před zdaněním	22 689 847,26
Předpokládané zdanění celkem	356 720,00
Celkem po zdanění (zisk+, ztráta-)	22 333 127,26
Položky upravující hospodářský výsledek celkem (+,-)	71 959,62
v tom:	
- dodatečné odvody a vratky nevyčerpaných prostředků	71 959,62
- úhrada ztráty z minulých let celkem	0,00
v tom - ztráta vzniklá do 31.12.2000	
- ztráta vzniklá po 1.1.2001	
- další:	0,00
Upravený hospodářský výsledek (zisk +, ztráta -)	22 261 167,64

2. Krytí zhoršeného hospodářského výsledku

v Kč

Ukazatel	Kč
Ztráta z hospodaření celkem	0
v tom krytí ztráty:	
- na vrub zůstatku rezervního fondu	
- z rozpočtu zřizovatele	0
- ze zlepšeného hospodářského výsledku v následujícím roce	
- jiným způsobem	0

3. Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku

v Kč

Ukazatel	Stav k 1.1.2005	Stav k 31.12.2005	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2005	Stav po přidělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond	1 552 336,95	2 081 081,71	21 961 167,64	24 042 249,35
Fond reprodukce majetku	253 018,44	175 038,36	300 000,00	475 038,36
Fond odměn	836 399,85	1 021 497,85	0,00	1 021 497,85
Fond kulturních a sociálních potřeb	368 261,16	481 033,86	0,00	481 033,86
Celkem	3 010 016,40	3 758 651,78	22 261 167,64	26 019 819,42

Peněžní fondy

1. Tvorba a použití peněžních fondů

v Kč

Peněžní fondy organizace	číslo účtu	Stav k 1.1.2004	Stav k 1.1.2005	Tvorba	Čerpání	Stav k 31.12.2005	Změna stavu za rok 2005
		1	2	3	4	5	6(=5-2)
Fond odměn	911	928 259,00	836 399,85	400 000,00	214 902,00	1 021 497,85	185 098,00
FKSP	912	315 350,00	368 261,16	729 214,00	616 441,30	481 033,86	112 772,70
Fond rezervní	914	1 163 389,00	1 552 336,95	4 801 041,44	2 272 296,68	2 081 081,71	528 744,76
FRM	916	989 222,00	253 018,44	1 700 676,99	1 778 657,07	175 038,36	-77 980,08
CELKEM		3 396 220,00	3 010 016,40	7 630 932,43	4 882 297,05	3 758 651,78	748 635,38

2. Tvorba peněžních fondů

v Kč

Peněžní fondy organizace	číslo účtu	Tvorba podle zdrojů			Tvorba celkem
		Příděl ze zlepšeného hosp. výsledku	Jiné zdroje celkem	Doúčtování přídělu za 2004	
		1	2	3	
Fond odměn	911	400 000,00		x	400 000,00
FKSP	912	x	729 214,00		729 214,00
Fond rezervní	914	496 067,75	4 304 973,69	x	4 801 041,44
FRM	916	100 000,00	1 600 676,99	x	1 700 676,99
CELKEM		996 067,75	6 634 864,68	0,00	7 630 932,43

3. Krytí účtů peněžních fondů

v Kč

Název bankovního účtu	číslo účtu	rok 2004			rok 2005		
		Běžný účet	Ostatní běžné účty	Běžný účet FKSP	Běžný účet	Ostatní běžné účty	Běžný účet FKSP
		241	245	243	241	245	243
Fond odměn	911		836 399,85			1 021 497,85	
FKSP	912	x	x	368 261,16	x	x	472 533,86
Fond rezervní	914		1 552 336,95			2 081 081,71	
FRM	916		253 018,44			175 038,36	
CELKEM		0,00	2 641 755,24	368 261,16	0,00	3 277 617,92	472 533,86

V případě nekrytí peněžních fondů finančními prostředky uveďte důvod a navržené opatření k jeho odstranění.

Vypracoval: Anna Rysková
Iva Bahulová

Telefon: 274 862 251

Datum: 9.3.2006

Odpovídá: Ing. Jiří Janeček

1. Kapitálové náklady na programové financování ISPROFIN

v tis. Kč

číslo řádku	Ukazatel	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
		celkem	z toho FRM	celkem	z toho FRM
		1	2	3	4
1	Stavby připravované k 31.12.2005				
2	Stavby rozestavěné k 31.12.2005				
3	Stavby dokončené od 1.1. do 31.12.2005	1 450,00	0,00	1 494,00	138,00
4	Stavby celkem (ř. 1+2+3)	1 450,00	0,00	1 494,00	138,00
5	Stroje a zařízení celkem z toho: dopravní prostředky				
6	Nákup nemovitostí (pozemků a objektů)				
7	Pořízení nehmotného inv. majetku				
8	Investiční náklady celkem (ř. 4+5+6+7)	1 450,00	0,00	1 494,00	138,00

Poznámka:

- 1) Řádek 1. - Stavby připravované k 31.12.20.. - stavby, u nichž byly v r. 20.. profinancovány pouze investiční náklady spojené s přípravou a zabezpečením stavby (projektové práce, průzkumné práce atd.).
- 2) Řádek 2. - Stavby rozestavěné k 31.12.20.. - stavby, u nichž byly v r. 20.. již částečně profinancovány investiční náklady na vlastní realizaci stavby (stavební a technologická část, pořízení strojů a zařízení zahrnutých do nákladů stavby atd.) nebo stavby, jejichž realizace byla zahájena před 1.1.20.. a dokončení je předpokládáno po 31.12.20...
- 3) Řádek 3. - Stavby dokončené od 1.1. do 31.12.20.. - stavby, u nichž bylo v r. 20.. dokončeno financování stavby.
- 4) Řádek 5. - Stroje a zařízení - pořízení strojů a zařízení nezahrnutých do nákladů stavby.

2. Zdroje financování kapitálových nákladů na programové financování ISPROFIN

v tis. Kč

číslo řádku	Ukazatel	Rozpočet po změnách	Skutečnost
		1	2
1	Individuální investiční dotace (účet 908)		
2	Systémové investiční dotace (účet 916)	1 450,00	1 356,00
3	Použití FRM na fin. investic	0,00	138,00
4	Zdroje celkem (ř.1+2+3)	1 450,00	1 494,00

Vazby: tab. 2. ř.3, sl. 1(2) = tab. 1. ř.8, sl.2 (4)

tab. 2. ř.4, sl. 1(2) = tab. 1. ř.8, sl.1 (3)

Do tabulek budou zahrnuty i stavby plně financované z FRM organizace.

Poznámka: K tabulkám bude připojen **komentář**, který bude obsahovat hodnocení čerpání příspěvků na investice za rok 2005, jakož i zhodnocení toho, jak byly dodrženy termíny pro předložení závěrečných vyhodnocení dokončených staveb na MŠMT.

Vypracoval: Anna Rysková
Iva Bahulová

Telefon: 274 862 251

Datum: 9.3.2006

Odpovídá: Ing. Jiří Janeček

1. Neinvestiční náklady na programové financování ISPROFIN

v tis. Kč

číslo řádku	Ukazatel	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
		celkem	z toho FRM	celkem	z toho FRM
		1	2	3	4
1	Stavby připravované k 31.12.2005				
2	Stavby rozestavěné k 31.12.2005				
3	Stavby dokončené od 1.1. do 31.12.2005	500,00		540,00	291,00
4	Stavby celkem (ř. 1+2+3)	500,00	0,00	540,00	291,00
5	Opravy strojů a zařízení				
6	Prvotní neinvestiční vybavení				
7	Neinvestiční náklady celkem (ř. 4+5+6)	500,00	0,00	540,00	291,00

Poznámka:

- 1) Řádek 1. - Stavby připravované k 31.12.20.. - stavby, u nichž byly v r. 20.. profinancovány pouze neinvestiční náklady spojené s přípravou a zabezpečením stavby (projektové práce, průzkumné práce atd.).
- 2) Řádek 2. - Stavby rozestavěné k 31.12.20.. - stavby, u nichž byly v r. 20.. již částečně profinancovány neinvestiční náklady na vlastní realizaci stavby (stavební a technologická část, pořízení strojů a zařízení zahrnutých do nákladů stavby atd.) nebo stavby, jejichž realizace byla zahájena před 1.1.20.. a dokončení je předpokládáno po 31.12.20...
- 3) Řádek 3. - Stavby dokončené od 1.1. do 31.12.20.. - stavby, u nichž bylo v r. 20.. dokončeno financování stavby.

2. Zdroje financování neinvestičních nákladů na programové financování ISPROFIN

v tis. Kč

číslo řádku	Ukazatel	Rozpočet po změnách	Skutečnost
		1	2
1	Neinvestiční dotace ze státního rozpočtu	500,00	249,00
2	FRM	0,00	291,00
3	Zdroje celkem (ř. 1+2)	500,00	540,00

Vazby: tab. 2. ř.2, sl. 1(2) = tab. 1. ř.7,sl.2 (4)
 tab. 2. ř.3, sl. 1(2) = tab. 1. ř.7,sl.1 (3)

Poznámka: K tabulkám bude připojen **komentář**, který bude obsahovat hodnocení čerpání rozpočtu neinvestičních výdajů za rok 2005, jakož i zhodnocení toho, jak byly dodrženy termíny pro předložení závěrečných vyhodnocení dokončených staveb na MŠMT.

Vypracoval: Anna Rysková
 Iva Bahulová

Telefon: 274 862 251

Datum: 9.3.2006

Odpovídá: Ing. Jiří Janeček

**Údaje o nákladech na účast na mezinárodních konferencích a
obdobných akcích nebo na jejich pořádání a o nákladech na
zahraniční služební cesty**

v tis. Kč

Účast na mezinárodních konferencích		
Datum konání	Název konference	Výše prostředků
C e l k e m		
Pořádání mezinárodních konferencí		
Datum konání	Název konference	Výše prostředků
C e l k e m		
Zahraniční služební cesty celkem		Výše prostředků
x		857,3

Vypracoval: Anna Rysková
Iva Bahulová
Telefon: 274 862 251

Datum: 9.3.2006

Odpovídá: Ing. Jiří Janeček

Komentář k ekonomickým ukazatelům výroční zprávy

Příloha 1

Základní personální údaje

Příloha 2

Závazné ukazatele o rozpočtu výdajů v kmenové činnosti byly dodrženy. Překročení závazných limitů na platy ve výši 295 320 Kč bylo kryto z fondu odměn a převedeno v prosinci včetně odvodů (odvody byly pokryty z rezervního fondu).

V rezortních projektech byly závazné ukazatele dodrženy, případné změny byly provedeny v průběhu roku, viz. rozpis:

Rezortní projekty

<u>Oborové skupiny</u>	čerpáno	1 021 000,00 Kč
čerpáno v plné výši		
<u>CEFIF</u>	čerpáno	647 000,00 Kč
čerpáno v plné výši		
<u>ESF</u>	čerpáno	2 023 000,00 Kč
čerpáno v plné výši		
<u>ISA</u>	čerpáno	966 000,00 Kč
úkol byl ukončen k 31.8.2005, plán 1 758 000,00 Kč byl v průběhu roku snížen o 439 000,00 Kč a nežádáno o zbyvajících 20%, tj. 353 000,00 Kč č.j. 31 989/2005-40 ze dne 3.11.2005		
<u>OECD</u>	čerpáno	74 000,00 Kč
čerpáno v plné výši		
<u>Tvorba a rozvoj TTnetu v ČR</u>	čerpáno	297 000,00 Kč
čerpáno v plné výši		
<u>Expertní činnost</u>	čerpáno	1 045 000,00 Kč
plán 1 115 000,00 Kč byl v průběhu roku snížen o 70 000 Kč, č.j. 36 191/2005-40 ze dne 13.12.2005		
<u>POSUN – pokusné ověřování školních vzdělávacích programů</u>	čerpáno	309 000,00 Kč
čerpáno v plné výši		
<u>Malé podnikání</u>	čerpáno	149 000,00 Kč
čerpáno v plné výši		
<u>Cross</u>	čerpáno	246 000,00 Kč
čerpáno v plné výši		
Specifické úkoly		
<u>Vklady mezinárodním organizacím</u>	čerpáno	46 245,48 Kč
nedočerpaná částka 9 754,52 Kč byla vrácena v rámci finančního zúčtování. Vzhledem ke změnám kurzu nelze přesně rozpočet naplánovat.		
<u>Leonardo da Vinci</u>	čerpáno	1 739 000,00 Kč
čerpáno v plné výši		
<u>Senior</u>	čerpáno	2 098 000,00 Kč
čerpáno v plné výši		
<u>ESF projekty</u>	čerpáno	28 229 850,00 Kč
nedočerpaná částka 21 226 000 Kč byla převedena na rezervní fondy jednotlivých projektů		
<u>Europass</u>	čerpáno	2 998 794,90 Kč
nedočerpaná částka 62 205,10 Kč byla vrácena v rámci finančního zúčtování. Vzhledem k tomu, že projekt má dvojitý financování z MŠMT a Evropské komise v Bruselu, řídí se výše nákladů dle čerpání zadavatele.		

Rozbor čerpání mzdových prostředků:

UKAZATEL (tis.Kč)	Skutečnost 2004	Skutečnost 2005
Počet pracovníků (přepočtený)	90,690	105,41
Limit mzdových prostředků vč. OON	22 306	47 503
z toho: OON	2 512	18 169
Platové tarify vč. náhrad a příplatků	15 992	20 884
Osobní příplatky a odměny	3 255	6 995
Další plat	547	-
Skutečný objem mzdových prostředků (vyplacené)		
Celkem	22 306	42 685
Mzdy	19 794	27 879
OON	2 512	14 806
Výplaty z fondu odměn	492	215
Průměrný měsíční plat bez OON (Kč/pracovníka) bez FO	18 188	22 040
z toho: platový tarif	14 695	16 510

Plnění počtu pracovníků 97,77% tj. 105,41 osob. Z toho na EU - ESF 3,30, CEFIF 1,5 a ISA 1,7, EUROPASS 1,5 a ESF 15,767 osoby. Vyplacené finanční prostředky z fondu odměn v roce 2005 ve výši 214 902 Kč byly použity na odměny pracovníkům ústavu.

Příplatky za vedení poskytoval ústav v souladu s nařízením vlády ČR č. 143/1995 Sb. a v souhrnu nebyl překročen střed rozpětí příplatků za vedení.

	(Kč)
Skutečné čerpání mzdových prostředků v roce 2005	45 758 405,00
Zúčtovaných k výplatě za rok 2005:	
snížený o: - částky hrazené z hospodářské činnosti	474 238,00
- částky hrazené z fondu odměn	214 902,00
- ostatní zdroje – mezinárodní projekty	1 771 968,00
- V + V z ostatních zdrojů	612 085,00
CELKEM Z PŘÍSPĚVKU	42 685 212,00

Rozbor mzdových nákladů

Ukazatel (Kč)	Mzdové náklady po změnách	Skutečnost k 31.12.2005	Rozdíl (sl.2 – sl.3)
A	2	3	4
Mzdové náklady (bez ostatní čin.)	50 101 666	45 284 167	- 4 817 499
Kmenová činnost	19 509 000	19 509 000	
Mzdové prostředky na projekty			
ESF	21 888 799	17 071 300	- 4 817 499
Rezortní projekty	3 081 912	3 081 912	
Specifické úkoly	3 023 000	3 023 000	
Projekty Leonardo da Vinci	288 491	288 491	
Projekty ostatní	1 483 477	1 483 477	
Projekty ostatní V+V	612 085	612 085	
Fond odměn	214 902	214 902	
Do rezervního fondu převedeno			- 4 817 499

Tab. 2, 3

Organizace používá účetní odpisy, viz. příložená směrnice. Majetek je využíván pro plnění úkolů kmenové činnosti, projektů ESF a projektů rezortních i mimorozpočtových. Každý rok se náklady na režie propočítávají ze skutečných nákladů minulého období a alikvotním podílem se uplatňují v jednotlivých projektech.

Režijní náklady v projektech ESF se vypočítávají dle skutečnosti každý měsíc.

Organizace nemá dlouhodobé pohledávky. Vykazované pohledávky – jedná se o prostředky na projekty zahájené ke konci roku 2005, finanční prostředky budou zaslány po schválení jednotlivých finančních zpráv. Jedná se o projekty Equal, PHARE a Leonardo da Vinci.

Tab. 4

Plánované výnosy v rámci kmenové činnosti byly dodrženy.
Jiné výnosy – projekty – nezisková činnost V=N.

Tab. 5

Nerelevantní

Tab. 6

Rozpis viz. Příloha 2

Tab. 7

Mimorozpočtové prostředky – výnosy – složení:

Projekty Leonardo da Vinci:

SELF – BIAT Flensburg

Finance jsou vedeny na zvláštním účtu.

Doba trvání projektu 1.12.2001 – 31.5.2005

PRIVET - National Institute of Education Sofia

Finance jsou vedeny na zvláštním účtu.

Doba trvání projektu 1.11.2002 – 30.04.2005

ELCIT - Univerzita Palackého Olomouc

Finance jsou vedeny na zvláštním účtu.

Doba trvání projektu 1.11.2002 – 30.04.2005

VQTS - 3s research laboratory

Finance jsou vedeny na zvláštním účtu.

Doba trvání projektu 1.10.2003 – 30.9.2006

Epanil - NVE

Finance jsou vedeny na zvláštním účtu.

Doba trvání projektu 1.10.2004 – 30.9.2006

CVTS - 3s research laboratory

Finance jsou vedeny na zvláštním účtu.

Doba trvání projektu 1.10.2004 – 30.9.2007

Disco - 3s research laboratory

Finance jsou vedeny na zvláštním účtu.

Doba trvání projektu 1.10.2004 – 30.9.2007

ResIntegra - Henrica van Erpweg 2

Doba trvání projektu 1.10.2004 – 30.9.2007

QualiVet – ITB Bremen

Doba trvání projektu 1.10.2005 – 30.9.2007

Všechny projekty Leonardo jsou proučtovány dle skutečných nákladů, z těchto projektů nesmí organizace vykazovat zisk. Rozpočet na mzdové i ostatní čerpání je stanoven smlouvami s partnery. Finanční prostředky musí být vedeny na zvláštních bankovních účtech a náklady jsou vždy schvalovány dle průběžných zpráv zadavatelem projektu.

Projekty PHARE:

ROM IN

Doba trvání projektu 16.4.2005 – 15.7.2006

Náklady projektů PHARE jsou proučtovány dle skutečnosti. V rámci projektu nesmí být vytvořen zisk.

Projekty Equal:

Innostart

Doba trvání projektu září 2005 – červen 2007

Tvá Budoucnost

Doba trvání projektu 9.9.2005 – 30.4.2008

Náklady projektů Equal jsou proučtovány dle skutečnosti. V rámci projektu nesmí být vytvořen zisk.

Ostatní projekty:

Europass

Doba trvání projektu 1.10.2004 – 30.4.2005; 1.5.2005 – 31.12.2005

Moderní spol (V+V)

Doba trvání projektu 15.7.2004 – 15.7.2009

Refernet

Doba trvání projektu 2.6.2004 – 1.6.2005; 20.6.2005 – 19.6.2006

TTnet - CEDEFOP

Doba trvání projektu 17.12.2004 – 28.2.2005; 12.7.2005 – 31.12.2005

Náklady ostatních projektů jsou proučtovány dle skutečnosti. V rámci projektu nesmí být vytvořen zisk.

Tab. 8

Hlavní činnost:

Hospodářský výsledek z hlavní činnosti je upraven – snížen o nedočerpané finanční prostředky ze specifických úkolů, které byly v rámci ročního zúčtování vráceny na depozitní účet MŠMT. Navrhované převody do fondů jsou plně finančně kryty.

HV před zdaněním a odvody	21 638 153,24 Kč
Odvod MŠMT (viz specifické úkoly)	71 959,62 Kč
Daň z výnosů z nájmu	164 092,00 Kč
<u>HV z hlavní činnosti</u>	21 402 101,62 Kč
Z toho:	
úspora cestovné a materiál	11 745,54 Kč
nevyčerpané fin. prostředky z ESF projektů	21 226 000,00 Kč
nevyčerpané fin. prostředky, které budou v rámci vyúčtování projektu Europass vráceny Evr. komisi	78 230,91 Kč
úroky z účtů	86 125,17 Kč

Jiná činnost:

HV před zdaněním	1 051 694,02 Kč
Daň	192 628,00 Kč
<u>HV z jiné činnosti</u>	859 066,02 Kč

K rozdělení do fondů celkem **22 261 167,64 Kč**

Z toho: HV do rezervního fondu	21 961 167,64 Kč
z toho ESF projekty	21 226 000,00 Kč
HV do FRIMu	300 000,00 Kč

Stav rezervního fondu NUOV k 1.1.2005 je 487 172,08 Kč, stav k 31.12.2005 je 334 202,75 Kč. Ostatní prostředky jsou rezervní fondy projektů Leonardo da Vinci, TTnet a Europass.

Projekty Leonardo da Vinci, TTnet a Europass jsou hrazeny z prostředků EU. Tyto prostředky jsou vedeny odděleně od prostředků státního rozpočtu na zvláštních účtech, nevyčerpané prostředky jsou převáděny do dalšího roku. Projekty jsou vedeny odděleně i účetně – analytickými účty a středisky.

Tab. 10, 11

V červnu 2005 byl zpracován investiční záměr na rekonstrukci vstupního prostoru budovy NUOV, výměnu oken, opravu podlah, komplexní opravu elektroinstalace a rekonstrukci stávajících prostor na jednací místnosti pro Národní centrum Europass. Investiční záměr byl schválen ve výši 1.450 tisíc Kč na investiční dotaci a 500 tisíc Kč na neinvestiční dotaci, č.j. 27 417/2005.

Evidenční číslo ISPROFIN: 233 014 0050

Vzhledem k tomu, že finanční prostředky byly přiděleny až v prosinci 2005, musela organizace neplánovaně pokrýt část nákladů – investičních i neinvestičních z FRM. Při opravách prostor určených k provozu Národního centra Europass jsme byli nuceni část oprav realizovat mimo výše uvedené plochy, a proto jsme hradili práce s tímto spojené z FRM NÚOV, a to 138 tisíc Kč z investičních zdrojů – zde došlo ke zhodnocení HIM a 291 tisíc Kč z neinvestičních zdrojů. Ve spojení s investičním záměrem jsme získali moderně upravený a potřebám Národního centra Europass uzpůsobený prostor, což ocenila i paní ministryně při slavnostním otevření.

Tab. 12

Zahraniční služební cesty proběhly v souladu se zapojením NÚOV do mezinárodních aktivit, a to především v EU. Většina cest byla hrazena z projektových zdrojů, a to hlavně ze zdrojů Leonardo da Vinci. Některé byly refundovány zřizovatelem a konečně nemalá část z dlouhého seznamu cest byla hrazena hostitelskou zemí.

Při odsouhlasení zahraničních služebních cest je vždy brána v úvahu její účelnost a smysluplnost.

Organizace platí členský příspěvek EUROOPEN v částce 1.500 EUR ročně.

Projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie

Kvalita I.

Rozpočet projektu – 29 947 720 Kč

Doba trvání projektu 2.5.2005 – 30.6.2008

Finance jsou vedeny na zvláštním účtu.

NSK

Rozpočet projektu – 37 957 109 Kč

Doba trvání projektu 16.4.2005 – 30.11.2007

Finance jsou vedeny na zvláštním účtu.

Pilot S

Rozpočet projektu – 39 843 453 Kč

Doba trvání projektu 17.5.2005 – 30.11.2008

Finance jsou vedeny na zvláštním účtu.

VIP Kariéra

Rozpočet projektu – 44 831 977 Kč

Doba trvání projektu 2.9.2005 – 31.7.2008

Finance jsou vedeny na zvláštním účtu.

UNIV

Rozpočet projektu – 84 748 447 Kč

Doba trvání projektu 1.8.2005 – 31.7.2008

Finance jsou vedeny na zvláštním účtu.

Projekty byly zahájeny později než bylo původně plánováno. Nedočerpané finanční prostředky byly převedeny do roku 2006 na základě schválení od MF ČR.

Přehled jiných činností

Hlavní činnost – státní zkoušky, nájem – rozpočtováno na dofinancování nákladů organizace.

Jiná činnost – odborné semináře, těsnopisné rozhledy, učební dokumenty, příručka Kam na školu, odborná a konzultační činnost.

Výnosy z jiné činnosti podléhají daním z příjmů, zisk je na základě schválení rozdělen do fondů a použit na dofinancování hlavní činnosti organizace. Na jinou činnost má NUOV zřízeny živnostenské listy, rozdělení na hlavní a jinou činnost je popsáno ve zřizovací listině.