

Národní ústav odborného vzdělávání
Weilova 1271/6, Praha 10
Čj. 352/2007-44

Roční zpráva za rok 2006



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

Telefon: 274 022 111

Odpovídá: RNDr. Miroslav Procházka, CSc.
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.

Chce být otevřeným a přístupným zdrojem informací z oblasti odborného vzdělávání pro veřejnost, orgány veřejné správy, představitele zaměstnavatelů a další sociální partnery.

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. Je (v roli nositele i partnera) řešitelem projektů v rámci programů EU (například program Leonardo da Vinci) a účastní se řešení dalších mezinárodních projektů. Spolupracuje s partnerskými institucemi v zahraničí s obdobným zaměřením.

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.

Partneři, spolupracovníci, klienti

Veřejná správa:

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy má - jako zřizovatel NÚOV - mezi všemi partnery rozhodující postavení. Pro ministerstvo a ve spolupráci s ním zpracovává NÚOV koncepční a strategické dokumenty z oblasti odborného vzdělávání. NÚOV spolupracuje s ministerstvem i při zpracování dokumentů obecnější povahy, které mají vztah k odbornému vzdělávání a za jejichž zpracování ministerstvo odpovídá, nebo na jejich zpracování spolupracuje s dalšími orgány (např. Dlouhodobý záměr rozvoje vzdělávání a vzdělávací soustavy ČR, Národní akční plán zaměstnanosti, Sektorový operační program rozvoje lidských zdrojů apod). NÚOV ve spolupráci s ministerstvem formuluje zásady kurikulární politiky a připravuje pro ministerstvo celostátně platné kurikulární dokumenty z oblasti odborného vzdělávání (státní program vzdělávání, rámcové vzdělávací programy). NÚOV je pro ministerstvo expertním pracovištěm v záležitostech týkajících se odborného vzdělávání.

S **Ministerstvem práce a sociálních věcí** spolupracuje NÚOV ve všech záležitostech týkajících se potřeb i fungování trhu práce se zvláštním zřetelem na vývoj struktury kvalifikací a na problematiku přechodu mládeže ze školy do zaměstnání. NÚOV s ministerstvem spolupracuje i v metodické oblasti při pravidelném sledování vývoje nezaměstnanosti a vzdělanostní a oborové struktury nezaměstnaných. Součástí spolupráce s Ministerstvem práce a sociálních věcí je i spolupráce s úřady práce a s informačními a poradenskými středisky při úřadech práce.

NÚOV je partnerem i pro další ministerstva - Ministerstvo pro místní rozvoj, Ministerstvo financí, Ministerstvo vnitra, Ministerstvo zdravotnictví, Ministerstvo průmyslu a obchodu, Ministerstvo zemědělství. Jedná se například o rozpracování koncepčních a strategických záměrů na úroveň krajů (Ministerstvo pro místní rozvoj), spolupráci při tvorbě kurikulárních dokumentů ve specifických oblastech (Ministerstvo zemědělství), vzdělávání pracovníků veřejné správy (Ministerstvo vnitra) nebo sledování trendů vývoje ekonomiky a trhu práce (Ministerstvo průmyslu a obchodu).

S **kraji** spolupracuje NÚOV na rozpracování koncepčních a strategických záměrů na úroveň krajů a regionů (například zpracování dlouhodobých záměrů a výročních zpráv), poskytuje jim expertní služby, např. při analýzách sítě škol, a rovněž metodickou, expertní a poradenskou pomoc při implementaci kurikula odborného vzdělávání.

V metodické oblasti (klasifikace stupňů a oborů vzdělávání) ústav kooperuje s **Českým statistickým úřadem**. Český statistický úřad je zároveň významným zdrojem dat a informací.

Představitelé zaměstnavatelů a dalších sociálních partnerů

NÚOV spolupracuje zejména s následujícími partnery:

- s profesními svazy: například **Svaz průmyslu a dopravy**
- **Hospodářskou komorou ČR**
- **Agrární komorou ČR**
- Uníí zaměstnavatelských svazů
- **Českomoravskou konfederací odborových svazů**
- vybranými podniky

NÚOV s nimi konzultuje koncepční a strategické otázky rozvoje odborného vzdělávání, včetně kurikulárních dokumentů. NÚOV systematicky zjišťuje stanoviska partnerů k vývoji zaměstnanosti, profesních struktur a kvalifikačních požadavků. Při přípravě kurikulárních dokumentů (například tzv. profesních profilů jako součásti rámcových vzdělávacích programů) NÚOV soustavně zjišťuje požadavky partnerů na výstupní kompetence absolventů jednotlivých stupňů a oborů vzdělávání.

Školy a učitelé

NÚOV spolupracuje se školami a s učiteli při tvorbě kurikulárních dokumentů (v této oblasti komunikuje jak s jednotlivými školami, tak zejména s jejich asociacemi a sdruženími) a také jim poskytuje metodickou a poradenskou podporu při tvorbě a implementaci kurikulárních dokumentů na školní úrovni a metodickou i informační podporu pro kariérové poradenství.

Ústav se také ve spolupráci s dalšími partnery systematicky podílí na dalším vzdělávání pedagogických pracovníků, především učitelů odborných škol v oblasti jejich přípravy na tvorbu a zavádění kurikulárních dokumentů do vzdělávací soustavy.

Veřejnost

Zejména zájemce o studium informuje NÚOV o studijní nabídce středních a vyšších odborných škol, o perspektivách i rizicích uplatnění absolventů jednotlivých oborů vzdělávání na trhu práce, o předpokládaném vývoji ve strukturách zaměstnanosti, charakteru jednotlivých povolání i o poptávce po kvalifikacích a po specifických kompetencích.

Součástí oddělení kariérového poradenství NÚOV je Centrum kariérového poradenství, které mapuje vzdělávací nabídku středních škol a vyšších odborných škol a poskytuje informace výchovným poradcům ve školách a zájemcům o studium.

Zahraniční partneři

Ústav s nimi soustavně vytváří buduje kontakty, průběžně si s nimi vyměňuje informace a spolupracuje na řešení společných projektů. Jedná se zejména o následující formy spolupráce:

Spolupráce s nadnárodními organizacemi (CEDEFOP, ETF, OECD) - v této oblasti plní NÚOV zejména roli koordinátora spolupráce s CEDEFOP a zastupuje Českou republiku v poradním sboru ETF. NÚOV se také účastní konkrétních projektů obou institucí a systematicky si s nimi vyměňuje informace. NÚOV dále systematicky sleduje aktivity OECD v oblasti školství a vzdělávání a usiluje o zapojení do projektů, které mají vztah k odbornému vzdělávání.

Bilaterální spolupráce - NÚOV udržuje pracovní kontakty s řadou institucí, které se zabývají odborným vzděláváním v zemích EU (např. Spolkový ústav odborného vzdělávání - BIBB v Německu, NVQ v Anglii aj.) i mimo ni (např. maďarský Národní ústav odborného vzdělávání - NIVE, slovenský ŠIOV, slovinské Centrum odborné přípravy v Lublani aj.).

Instituce zabývající se odborným vzděláváním, celoživotním učením a trhem práce

NÚOV s těmito institucemi průběžně koordinuje své činnosti z výše uvedených oblastí, případně spolupracuje na řešení konkrétních úkolů a projektů. Jedná se o instituce v působnosti resortu školství (Ústav pro informace ve vzdělávání, Výzkumný ústav pedagogický, Centrum pro studium vysokého školství, Institut pedagogicko-psychologického poradenství, vysoké školy) i mimoresortní (zejména Národní vzdělávací fond), ale i o nestátní subjekty, které se podílejí na řešení otázek se vztahem k odbornému vzdělávání (například firma Trexima při vývoji ISTEP - Integrovaný systém o typových pozicích).

Zhodnocení hospodaření roku 2006

V rámci hlavní činnosti byly pokryty veškeré náklady na provoz bez záporného HV. Zlepšený HV tvoří výnosy z úroků na účtech a úspora služeb. Navrhujeme převedení kladného HV za rok 2006 do rezervního fondu a do fondu odměn.

V roce 2006 NÚOV pokračoval v rozvoji vícezdrojového financování. Používal přitom zdroje MŠMT, dále pak prostředky projektů Leonardo da Vinci, Equal a především prostředky z projektů financovaných ESF a rozpočtem ČR. Lze konstatovat, že systémové projekty jsou největším finančním přínosem pro NÚOV, ale současně i největší zátěží z důvodu velmi obsáhlé a složité administrace. Pro ilustraci lze uvést, že současný celkový stav přepočtených pracovníků je 125 lidí, ale prostřednictvím DPČ pracuje pro NUOV 3273 dalších pracovníků z terénu, kteří jsou zapojeni do jednotlivých projektů a bez nichž by skutečná realizace nebyla vůbec možná. K tomu je nutné vzít v úvahu návazné administrativní zpracování všech dokladů od pracovních smluv, přes vyplácení dohod až po proplácení cestovného. Vysoký počet externistů, kteří jsou jak ze škol, tak z krajů, nebo zastupují sociální partnery, přispěl sice k vysoké kvalitě splněných úkolů, ale zároveň přinesl vysokou pracnost při pořízení a zpracování všech mzdových a účetních dokladů, kterou nebylo možné vyřešit digitalizací, nebo jinými nástroji. I přes toto zatížení se však podařilo dodržet nastavené harmonogramy a termíny, stejně jako rozpočty a to jak u kmenové činnosti, tak i u všech projektů bez rozdílu zdroje financování. Díky velmi detailním rozpočtům a pečlivému sledování CF jsme dosáhli relativně průběžného čerpání prostředků z jednotlivých rozpočtů projektů dle platné legislativy a daných pravidel. Je velmi obtížné vyrovnat se s prázdnými prostory mezi legislativou EU a ČR, zvláště pak při rozlišování uznatelnosti nákladů a dodržení všech podmínek platných pro zadávání výběrových řízení. Díky nejednotnosti názvosloví mezi legislativou ČR a manuály EU platných pro EFS se dostáváme do situací, kdy je velmi složité najít řešení jsoucí v mantinelech platného práva. Správnost našich postupů byla potvrzena i stanovisky auditorů: „bez výhrad“ a tudíž v pořádku, stejně tak i všechny další kontroly neshledaly žádných systémových, metodických nebo jiných pádných nedostatků.

Stále nevyřešeným, velkým a prohlubujícím se problémem zůstává kompletní rekonstrukce budovy NÚOV. Některé části (např. elektrické rozvody) lze považovat za natolik zastaralé, že odborníci, kteří situaci posuzovali, hovoří již o havarijním stavu. Není rozhodně v silách NÚOV samostatně finančně zabezpečit celkovou rekonstrukci budovy.

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:	274 022 111 274 863 380	E-mail:	sekretariat@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 31.12.2006:			
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.	274 022 101	miroslav.prochazka@nuov.cz
ekonom	Ing. Jiří Janeček	274 022 201	jiri.janecek@nuov.cz
účetní	Anna Rysková	274 022 211	anna.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
--

Základní personální údaje

1. Členění zaměstnanců podle věku a pohlaví - stav k 31.12.2006

věk	muži	ženy	celkem	%
do 20 let	0	2	2	1,6
21 - 30 let	8	21	29	23,0
31 - 40 let	7	9	16	12,7
41 - 50 let	8	20	28	22,2
51 - 60 let	8	27	35	27,8
61 a více let	7	9	16	12,7
celkem	38	88	126	100,0
%	30,2	69,8	126,0	x

2. Členění zaměstnanců podle vzdělání a pohlaví - stav k 31.12.2006

vzdělání dosažené	muži	ženy	celkem	%
základní	1	3	4	3,2
vyučen	1	1	2	1,6
střední odborné	0	0	0	0,0
úplné střední	4	30	34	27,0
vyšší odborné	0	2	2	1,6
vysokoškolské	33	51	84	66,7
celkem	39	87	126	100,0

3. Celkový údaj o průměrných platech k 31.12.2006

	celkem
průměrný hrubý měsíční plat	25 132

4. Celkový údaj o vzniku a skončení pracovních a služebních poměrů zaměstnanců v roce 2006

	počet
nástupy	11
odchody	7

5. Trvání pracovního a služebního poměru zaměstnanců - stav k 31.12.2006

doba trvání	počet	%
do 5 let	66	52,4
do 10 let	24	19,0
do 15 let	12	9,5
do 20 let	7	5,6
nad 20 let	17	13,5
celkem	126	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					0
německý jazyk					0
francouzský jazyk					0
další jazyky					0
celkem	0	0	0	0	0

Přehled rozepsaných závazných ukazatelů

Paragraf: 3299
Správce rozpočtových prostředků: MŠMT

NUOV

v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	po změnách	
a	1	2	3
Běžné výdaje celkem	31 639	31 639	31 639
z toho: mzdové prostředky	19 639	19 639	19 639
z toho: platy	18 709	18 709	18 709
OPPP	930	930	930
zákonné odvody z mezd a FKSP	7 248	7 248	7 191
ostatní běžné výdaje	4 752	4 752	4 809
limit počtu zaměstnanců	82,36	82,36	80,114

Paragraf: 3299
Správce rozpočtových prostředků: MŠMT

Resortní projekty

v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	po změnách	
a	1	2	3
Běžné výdaje celkem		5 720	5 720
z toho: mzdové prostředky		2 842	2 842
z toho: platy		1 778	1 778
OPPP		1 064	1 064
zákonné odvody z mezd a FKSP		742	701
ostatní běžné výdaje		2 136	2 177
limit počtu zaměstnanců		4,71	4,71

Paragraf: 3299
Správce rozpočtových prostředků: MŠMT

Specifické úkoly

v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	po změnách	
a	1	2	3
Běžné výdaje celkem		3 993	3 982
z toho: mzdové prostředky		1 564	1 564
z toho: platy		937	937
OPPP		627	627
zákonné odvody z mezd a FKSP		566	425
ostatní běžné výdaje		1 863	1 993
limit počtu zaměstnanců		2,47	2,47

Paragraf: 3299
Správce rozpočtových prostředků: MŠMT

NPVCJ úkol 1.3. "Angličtina pro mrňata"

v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	po změnách	
a	1	2	3
Běžné výdaje celkem		100	100
z toho: mzdové prostředky		54	54
z toho: platy		28	28
OPPP		26	26
zákonné odvody z mezd a FKSP		11	11
ostatní běžné výdaje		35	35
limit počtu zaměstnanců		0,00	0,00

v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	po změnách	
a	1	2	3
Běžné výdaje celkem		79 314	62 981
z toho: mzdové prostředky		42 525	36 039
z toho: platy		12 995	10 804
OPPP		29 530	25 235
zákonné odvody z mezd a FKSP		11 654	9 236
ostatní běžné výdaje		25 135	17 706
limit počtu zaměstnanců		30,69	30,681

Paragraf: 3291

Projekt GS DVPP

Správce rozpočtových prostředků: MŠMT

v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	po změnách	
a	1	2	3
Běžné výdaje celkem		2 679	2 298
z toho: mzdové prostředky		1 467	1 399
z toho: platy		299	299
OPPP		1 168	1 100
zákonné odvody z mezd a FKSP		501	501
ostatní běžné výdaje		711	398
limit počtu zaměstnanců		0,00	0,00

Paragraf: 3291

TP OP RLZ Studie a analýzy

Správce rozpočtových prostředků: MŠMT

v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	po změnách	
a	1	2	3
Běžné výdaje celkem		1 807	1 528
z toho: mzdové prostředky		777	601
z toho: platy		0	0
OPPP		777	601
zákonné odvody z mezd a FKSP		178	116
ostatní běžné výdaje		852	811
limit počtu zaměstnanců		0,00	0,00

Sumář

Správce rozpočtových prostředků: MŠMT

v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	po změnách	
a	1	2	3
Běžné výdaje celkem	31 639	125 252	108 248
z toho: mzdové prostředky	19 639	68 868	62 138
z toho: platy	18 709	34 746	32 555
OPPP	930	34 122	29 583
zákonné odvody z mezd a FKSP	7 248	20 900	18 181
ostatní běžné výdaje	4 752	35 484	27 929
limit počtu zaměstnanců	82,36	120,23	117,98

Použití prostředků peněžních fondů

v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	po změnách	
a	1	2	3
Zapojení fondu odměn do prostředků na platy		400	518
Zapojení rezervního fondu do odvodů			194
Zapojení rezervního fondu do ost. běžných výdajů		600	600

Vypracoval: Anna Rysková
Iva Bahulová
Telefon: 274 022 212

Datum: 8.3.2007

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	29	administrativní a výzkumné účely - hlavní činnost	rovnoměrný účetní odpis, viz. příloha komentáře		
3	Ocenitelná práva	014					
4	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	0	administrativní a výzkumné účely - hlavní činnost	rovnoměrný účetní odpis, viz. příloha komentáře		
5	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019					
6	Stavby	021	11 569	administrativní účely - hlavní činnost	rovnoměrný účetní odpis, viz. příloha komentáře		
7	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	5 925	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	0	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			
13	Umělecká díla a předměty	032	8	zkulturnění pracovního prostředí			
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 hospodář s dlouhodobým finančním majetkem, účtovaným v účetní 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 regresivní, 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	2004	2005	2006	% 2006/2005
1	Dobytné celkem	167 441	529 400	213 399	40
2	v tom: do 1 roku	167 441	529 400	213 399	40
3	starší 1 roku				
4	Nedobytné celkem				
5	Celkem	167 441	529 400	213 399	40
6	z toho v soudním řízení				
7	Částka vymožená soudně				

Poznámka:

Dobytné pohledávky rozdělíte 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: 274 022 212

Datum: 8.3.2007

Odpovídá: Ing. Jiří Janeček

Náklady a výnosy

v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	po změnách	
a	1	2	3
Náklady celkem	34 639	128 252	141 826
Náklady hlavní činnosti	31 639	128 252	140 113
Výnosy celkem	3 000	128 252	159 750
Výnosy hlavní činnosti	31 639	128 252	157 373
v tom: příspěvek na provoz*	31 639	31 639	31 639
účelově poskytnuté prostředky**		93 613	93 613
ostatní		3 000	10 895

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: 8.3.2007

Telefon: 274 022 212

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 (MŠMT) P1-04 přepočtené na kalendářní rok

Vypracoval: Anna Rysková
Iva Bahulová

Datum: 8.3.2007

Telefon: 274 022 212

Odpovídá Ing. Jiří Janeček

**Přehled o čerpání účelových prostředků
poskytnutých organizaci**

v tis. Kč

Účelové prostředky	Vyčerpano 2004 1	Vyčerpano 2005 2	Přiděleno 2006		Vyčerpano 2006 5*	Rozdíl 6=5-4	% 2006/2005 7=5/2
			rozpočet	po změnách rozp.			
			3	4			
Prostředky kapitoly MŠMT	0	0	0	0	0	0	0
z toho:							
Prostředky na SIPVZ							
- jednotlivé akce							
- jednotlivé akce							
Prostředky na výzkum a vývoj							
- jednotlivé akce							
- jednotlivé akce							
Ostatní							
- jednotlivé akce							
- jednotlivé akce							
Ostatní zdroje celkem	9 043	41 889	0	93 613	76 609	-17 004	2
z toho:							
Prostředky na výzkum a vývoj							
název zdroje:							
Ostatní							
název zdroje:							
Resortní projekty	8 964	6 777		5 720	5 720	0	1
Koneční uživatelé Sokrates II	30					0	
název zdroje:							
Vklady mez. organizacím	49	46		56	45	-11	1
Leonardo da Vinci		1 739		971	971	0	1
OECD				915	915	0	
NPVCJ úkol 1.3. "AJ pro mrňata"				100	100	0	
Senior		2 098		0	0	0	0
Europass		2 999		2 051	2 051	0	1
TP OP RLZ Studie a analýzy				1 807	1 528	-279	
ESF projekty		28 230		79 314	62 981	-16 333	2
GS DVPP				2 679	2 298	-381	
CELKEM	9 043	41 889	0	93 613	76 609	-17 004	2

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: 274 022 212

Datum: 8.3.2007

Odpovídá: Ing. Jiří Jan

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. % (2006/2005) 10=9/6
	za rok 2004			za rok 2005			za rok 2006			
	neinvest.	investičních	celkem	neinvest.	investičních	celkem	neinvest.	investičních	celkem	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
prostředky z jiné činnosti*									0,00	
fond odměn	491 859,00		491 859,00	214 902,00		214 902,00	518 191,00		518 191,00	
rezervní fond	1 087 909,00	0,00	1 087 909,00	776 120,00	0,00	776 120,00	22 019 909,00	0,00	22 019 909,00	28,37
z toho: smlouvy o sdružení**									0,00	
příspěvky a dary od fyzických a právnických osob**									0,00	
prostředky rozpočtované	900 000,00		900 000,00	700 000,00		700 000,00	600 000,00		600 000,00	0,86
prostř. použité k úhradě zhoršeného výsledku hospodaření									0,00	
odvody z mezd FO	187 909,00		187 909,00	76 120,00		76 120,00	193 909,00		193 909,00	2,55
fin. prostředky na ESF projekty							21 226 000,00		21 226 000,00	
fond reprodukce majetku		2 282 144,00	2 282 144,00					1 200 171,50	1 200 171,50	
jiné celkem	5 087 194,00	0,00	5 087 194,00	4 042 789,00	0,00	4 042 789,00	6 197 853,00	0,00	6 197 853,00	1,53
v tom:									0,00	
projekty Phare, Leonardo, Equal	4 538 058,00		4 538 058,00	844 700,00		844 700,00	3 143 844,00		3 143 844,00	3,72
Europass	334 136,00		334 136,00	1 650 247,00		1 650 247,00	1 809 193,00		1 809 193,00	1,10
Refernet, TTnet				429 842,00		429 842,00	281 816,00		281 816,00	
V+V Moderní společnost	215 000,00		215 000,00	1 118 000,00		1 118 000,00	963 000,00		963 000,00	0,86
Celkem	6 666 962,00	2 282 144,00	8 949 106,00	5 033 811,00	0,00	5 033 811,00	28 735 953,00	1 200 171,50	29 936 124,50	

*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: 274 022 212

Datum: 8.3.2007

Odpovídá: Ing. Jiří Janeček

Hospodářský výsledek a návrh přidělů do peněžních fondů

1. Upravený hospodářský výsledek

v Kč

Hospodářský výsledek	Kč
- z hlavní činnosti	17 260 215,04
- z jiné činnosti	661 999,03
Celkem k 31.12.2005 před zdaněním	17 922 214,07
Předpokládané zdanění celkem	256 512,00
Celkem po zdanění (zisk+, ztráta-)	17 665 702,07
Položky upravující hospodářský výsledek celkem (+,-)	11 196,49
v tom:	
- dodatečné odvody a vratky nevyčerpaných prostředků	11 196,49
- 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 -)	17 654 505,58

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 1.1.2006	Stav k 31.12.2006	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2006	Stav po přidělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond	2 081 081,71	2 159 010,55	17 404 505,58	19 563 516,13
Fond reprodukce majetku	175 038,36	996 474,86		996 474,86
Fond odměn	1 021 497,85	503 306,85	250 000,00	753 306,85
Fond kulturních a sociálních potřeb	481 033,86	663 161,76		663 161,76
Celkem	3 758 651,78	4 321 954,02	17 654 505,58	21 976 459,60

Peněžní fondy

1. Tvorba a použití peněžních fondů

v Kč

Peněžní fondy organizace	číslo účtu	Stav k 1.1.2005	Stav k 1.1.2006	Tvorba	Čerpání	Stav k 31.12.2006	Změna stavu za rok 2006
		2	2	3	4	5	6(=5-2)
Fond odměn	911	836 399,85	1 021 497,85	0,00	518 191,00	503 306,85	-518 191,00
FKSP	912	368 261,16	481 033,86	728 274,00	546 146,10	663 161,76	182 127,90
Fond rezervní	914	1 552 336,95	2 081 081,71	21 961 167,64	21 883 238,80	2 159 010,55	77 928,84
FRM	916	253 018,44	175 038,36	2 021 608,00	1 200 171,50	996 474,86	821 436,50
CELKEM		3 010 016,40	3 758 651,78	24 711 049,64	24 147 747,40	4 321 954,02	563 302,24

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 2005	
		1	2	3	
Fond odměn	911	0,00	0,00	x	0,00
FKSP	912	x	728 274,00	0,00	728 274,00
Fond rezervní	914	21 961 167,64	0,00	x	21 961 167,64
FRM	916	300 000,00	1 721 608,00	x	2 021 608,00
CELKEM		22 261 167,64	2 449 882,00	0,00	24 711 049,64

3. Krytí účtů peněžních fondů

v Kč

Název bankovního účtu	číslo účtu	rok 2005			rok 2006		
		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		1 021 497,85		503 306,85		
FKSP	912	x	x	472 533,86	x	641 261,76	
Fond rezervní	914		2 081 081,71		2 159 010,57		
FRM	916		175 038,36		996 474,86		
CELKEM		0,00	3 277 617,92	472 533,86	3 658 792,28	641 261,76	

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

Vypracoval: Anna Rysková
Iva Bahulová

Telefon: 274 022 212

Datum: 8.3.2007

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 31.12.2006				
2	Stavby rozestavěné k 31.12.2006				
3	Stavby dokončené od 1.1. do 31.12.2006				
4	Stavby celkem (ř. 1+2+3)	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00

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)		
3	Použití FRM na fin. investic		
4	Zdroje celkem (ř.1+2+3)	0,00	0,00

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: 274 022 212

Datum: 8.3.2007

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				
4	Stavby celkem (ř. 1+2+3)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Opravy strojů a zařízení				
6	Prvotní neinvestiční vybavení				
7	Neinvestiční náklady celkem (ř. 4+5+6)	0,00	0,00	0,00	0,00

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		
2	FRM		
3	Zdroje celkem (ř. 1+2)	0,00	0,00

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: 274 022 212

Datum: 8.3.2007

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
18.-19.9.2006	Projekt Leonardo da Vinci VQTS	106
C e l k e m		
Zahraniční služební cesty celkem		Výše prostředků
x		1 429

Vypracoval: Anna Rysková
Iva Bahulová
Telefon: 274 022 212

Datum: 8.3.2007

Odpovídá: Ing. Jiří Janeček

Komentář k ekonomickým ukazatelům roční zprávy za rok 2006

Příloha 1

Základní personální údaje

Příloha 2

Závazné ukazatele o rozpočtu výdajů v kmenové činnosti byly dodrženy. V roce 2006 byl překročen závazný limit na platy, odvody a FKSP o 712 100 Kč. Toto překročení bylo kryto z fondu odměn a převedeno v prosinci včetně odvodů (odvody byly pokryty z rezervního fondu). V resortních projektech byly závazné ukazatele dodrženy, případné změny byly provedeny v průběhu roku, viz. rozpis:

Resortní projekty

a) Oborové skupiny plán 1 226 000,00 Kč byl v průběhu roku snížen o 103 000 Kč, č.j. 28 246/2006-40 ze dne 6.12.2006	čerpáno	1 123 000,00 Kč
b) CEFIF čerpáno v plné výši	čerpáno	715 000,00 Kč
c) ESF čerpáno v plné výši	čerpáno	2 174 000,00 Kč
d) Tvorba publikace čerpáno v plné výši	čerpáno	152 000,00 Kč
e) Tvorba a rozvoj TTnetu v ČR čerpáno v plné výši	čerpáno	463 000,00 Kč
f) Expertní činnost čerpáno v plné výši	čerpáno	645 000,00 Kč
g) POSUN – pokusné ověřování školních vzdělávacích programů čerpáno v plné výši	čerpáno	448 000,00 Kč

Specifické úkoly

Vklady mezinárodním organizacím nedočerpaná částka 11 196,49 Kč bude vrácena v rámci finančního zúčtování	čerpáno	44 803,51 Kč
Leonardo da Vinci čerpáno v plné výši	čerpáno	971 000,00 Kč
OECD čerpáno v plné výši	čerpáno	915 000,00 Kč

Angličtina pro mrňata čerpáno v plné výši	čerpáno	100 000,00 Kč
Europass plán 1 221 000,00 Kč byl v průběhu roku zvýšen o 830 000 Kč, č.j. 28 246/2006-40 ze dne 6.12.2006	čerpáno	2 051 000,00 Kč
ESF projekty nedočerpaná částka 16 332 907,64 Kč byla převedena na rezervní fondy jednotlivých projektů	čerpáno	62 981 530,36 Kč
GS DVPP nedočerpaná částka 381 123,59 Kč byla převedena na rezervní fond projektu	čerpáno	2 297 661,41 Kč
TP OP RLZ Studie a analýzy nedočerpaná částka 278 935,00 Kč byla převedena na rezervní fond projektu	čerpáno	1 528 015,00 Kč

Rozbor čerpání mzdových prostředků:

UKAZATEL (tis.Kč) <u>Příspěvek</u>	Skutečnost 2005	Skutečnost 2006
Počet pracovníků (přepočtený)	105,41	117,98
Limit mzdových prostředků vč. OON	47 503	68 868
z toho: OON	18 169	34 122
Platové tarify vč. náhrad a příplatků	20 884	25 717
Osobní příplatky a odměny	6 995	8 292
Další plat	-	
Skutečný objem mzdových prostředků (vyplacené)		
Celkem	42 685	62 138
Mzdy	27 879	32 555
OON	14 806	29 583
Výplaty z fondu odměn	215	518
Průměrný měsíční plat bez OON (Kč/pracovníka) bez FO	22 040	24 019
z toho: platový tarif	16 510	18 163

Plnění počtu pracovníků 98,14% tj. 117,994 osob. Z toho na EU - ESF 3,24, CEFIF 1,47, EUROPASS 1,47, OECD 1,00 a ESF 30,7 osoby. Vyplacené finanční prostředky z fondu odměn v roce 2006 ve výši 518 191 Kč byly použity na výplatu osobních příplatků a odměn 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.

Skutečné čerpání mzdových prostředků v roce 2006 vč. mimorozpočtových zdrojů	(Kč)
Skutečné čerpání mzdových prostředků v roce 2006 <u>Zúčtovaných k výplatě za rok 2006:</u>	71 322 288
snížený o: - částky hrazené z hospodářské činnosti	932 658
- částky hrazené z fondu odměn	518 191
- ostatní zdroje - mezinárodní projekty	2 454 063
- V + V z ostatních zdrojů	461 105
- projekty ESF z rezervního fondu	4 818 000
CELKEM Z PŘÍSPĚVKU	62 138 271

Rozbor mzdových nákladů z příspěvku

Ukazatel (Kč)	Mzdové náklady po změnách	Skutečnost k 31.12.2006	Rozdíl (sl.2 - sl.3)
A	2	3	4
Mzdové náklady (bez ostatní čin.)			
Kmenová činnost	19 639 000	19 639 000	
Mzdové prostředky na projekty			
Resortní projekty	2 842 000	2 842 000	
Specifické úkoly	1 564 000	1 564 000	
NPVCJ úkol 1.3. „AJ pro mrňata“	54 000	54 000	
ESF+ DVPP	43 992 271	37 438 271	- 6 554 000
Strategie celoživotního učení	777 000	601 000	- 176 000
Celkem	68 868 271	62 138 271	
Do rezervního fondu převedeno			- 6 730 000

Tab. 2, 3

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

Režijní náklady v systémových projektech a v projektu GS DVPP se vypočítávají ze skutečných nákladů proplacených v průběhu předchozího měsíce a přepočteného počtu odborných pracovníků. Součet faktur bez DPH je vydělen počtem odborných pracovníků NUOV a vynásoben limitem počtu zaměstnanců NUOV pracujících na daném projektu.

Organizace nemá dlouhodobé pohledávky. Vykazované pohledávky – jedná se o pohledávky jiné činnosti a o finanční prostředky na projekty Equal - Innostart a Tvá Budoucnost zahájené ke konci roku 2005. finanční prostředky budou zaslány po schválení jednotlivých finančních zpráv.

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:

VQTS - 3s research laboratory

Finance jsou vedeny na zvláštním účtu.

Doba trvání projektu 1.10.2003 – 30.9.2006

Epanil - NVF

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

LLL – Managing Diversity – Hogeschool van Arnhem en Nijmegen

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 proúčtovány dle skutečných nákladů, z těchto projektů nesmí organizace vykazovat zisk. Rozpočet na mzdové náklady i ostatní čerpání je stanoven smlouvami s partnery. Finanční prostředky jsou 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 proúčtovány 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 proúčtovány dle skutečnosti. V rámci projektu nesmí být vytvořen zisk.

Ostatní projekty:

Europass

Doba trvání projektu 1.1.2006 – 31.12.2006

Moderní spol (V+V)

Doba trvání projektu 15.7.2004 – 15.7.2009

Refernet

Doba trvání projektu 20.6.2005 – 19.6.2006

TTnet

Doba trvání projektu 1.1.2006 – 31.12.2006

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

Tab. 8

Hospodářský výsledek za rok 2006

Hlavní činnost:

HV z hlavní činnosti je upraven – snížen o nedočerpané finanční prostředky ze specifického úkolu, které budou v rámci ročního zúčtování vráceny na depozitní účet MŠMT. Navrhované převody do fondů jsou plně finančně kryty.

HV před zdaněním a odvody	17 260 215,04 Kč
Odvod MŠMT (viz specifické úkoly)	11 196,49 Kč
Daň z výnosů z nájmu	143 976,00 Kč

HV z hlavní činnosti 17 105 042,55 Kč

Z toho:

úspora služby	108 538,92 Kč
nevyčerpané fin. prostředky z ESF projektů	16 332 907,64 Kč
nevyčerpané fin. prostředky z GS DVPP	381 123,59 Kč
nevyčerpané fin. prostředky z TP OP RLZ	278 935,00 Kč
úroky z účtů	3 537,40 Kč

Jiná činnost:

HV před zdaněním	661 999,03 Kč
Daň	112 536,00 Kč

HV z jiné činnosti 549 463,03 Kč

K rozdělení do fondů celkem 17 654 505,58 Kč

Z toho:	HV do rezervního fondu	17 404 505,58 Kč
	z toho projekty	16 992 966,23 Kč
	HV do fondu odměn	250 000,00 Kč

Stav rezervního fondu NUOV k 1.1.2006 je 334 202,75 Kč, stav k 31.12.2006 je 511 960,10 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. 9

Rozdíl mezi účty 912 a 243 - Fond kulturních a sociálních potřeb je způsoben dosud nesplacenými půjčkami, které byly poskytnuty zaměstnancům NUOV.

Tab. 10, 11

Nerelevantní

Tab. 12

V roce 2006 se v Praze konala v rámci projektu VQTS (Leonardo da Vinci) mezinárodní konference. Náklady na konferenci byly hrazeny z mimorozpočtových zdrojů, ze zdrojů EU.

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. Například v rámci projektu LdV Mobilita byly náklady na cestovné hrazené z EU ve výši 611 tis. Kč.

Některé služební cesty 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.

Zahraniční aktivity pracovníků Národního ústavu odborného vzdělávání se týkaly především zahraničních služebních cest. NUOV se účastní mnoha zahraničních projektů buď přímo řízených Evropskou unií nebo jinými evropskými organizacemi, a projektů, ve kterých jsou stejně jako náš ústav participanty zahraniční organizace.

Většina všech zahraničních cest bylo zaměřených na aktivity Evropské unie, OECD, CEDEFOP a evropských konferencí týkajících se uvedených oblastí. Tyto aktivity jsou pro ústav stěžejní, protože zajišťují nejen propagaci ústavu, ale také podíl našich pracovníků na řízení nebo činnosti uvedených organizací.

Projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie

Kvalita I.

Doba trvání projektu 2.5.2005 – 30.6.2008

Finance jsou vedeny na zvláštním účtu.

Pilot S

Doba trvání projektu 17.5.2005 – 30.11.2008

Finance jsou vedeny na zvláštním účtu.

NSK

Doba trvání projektu 16.4.2005 – 30.11.2007

Finance jsou vedeny na zvláštním účtu.

VIP Kariéra

Doba trvání projektu 2.9.2005 – 31.7.2008

Finance jsou vedeny na zvláštním účtu.

UNIV

Doba trvání projektu 1.8.2005 – 31.7.2008

Finance jsou vedeny na zvláštním účtu.

Nedočerpané finanční prostředky byly převedeny přes rezervní fond do roku 2007 na základě schválení 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. V roce 2006 byl hospodářský výsledek před zdaněním z jiné činnosti ve výši 661 999,03 Kč.