

Porada ředitelů obecních Š/ŠZ, ORP

20. – 22. 11. 2023, Seč



PARDUBICKÝ KRAJ

Témata:

Přímé výdaje na vzdělávání

- rozpis a úpravy rozpočtu v průběhu roku, změna vyhlášky č. 27/2016 Sb., chystaná změna NV 123/2018 Sb., nepedagogičtí zaměstnanci, změna FKSP

Ostatní dotační tituly MŠMT

Různé



Schválený rozpočet a jednotlivé úpravy rozpočtu z MŠMT v roce 2023

v tis. Kč

	Závazné ukazatele				Orientační ukazatele			Záv. uk.
	NIV celkem	MP celkem	z toho:		Odvody pojistné	FKSP	ONIV	Limit zam.
			platy	OON				
Schválený rozpočet	9 631 988	6 987 467	6 939 197	48 270	2 361 767	138 784	143 970	14 110,53
1. úprava	0	0	0	0	0	0	0	0,00
2. úprava	5 622	4 140	-1 460	5 600	1 399	-29	112	3,06
3. úprava	0	0	0	0	0	0	0	0,00
4. úprava	346	199	199	0	67	4	76	0,00
5. úprava	3 021	1 482	-13 018	14 500	501	-260	1 298	18,30
Úpravy celkem	8 989	5 821	-14 279	20 100	1 967	-285	1 486	21,36
Rozpočet po úpravách	9 640 977	6 993 288	6 924 918	68 370	2 363 734	138 499	145 456	14 131,89



Podpůrná opatření

v tis. Kč

	2023			2022		
	NIV celkem	v tom:		NIV celkem	v tom:	
		platy	ONIV		platy	ONIV
Rozpis na školy	496 783	365 239	789	444 661	326 556	1 198
Rozpis z MŠMT	480 871	354 062	55	423 083	311 457	125
Čerpání rezervy	15 912	11 177	734	21 578	15 099	1 073



Přímé výdaje – různé 2023

- Dotace na XI. a XII. 2023 – ve dvou splátkách, - splatnost 27. 11.

Limit zaměstnanců lze překročit:

- Dočasná pracovní neschopnost a karanténa
- Čerpání řádné dovolené bezprostředně mezi MD a RD
- Dlouhodobé OČR
- V souvislosti s odvoláním ředitele

Přímé výdaje – různé 2023

Uvádějící učitel

Podporuje profesní rozvoj učitele v adaptačním období (§ 29a zákona o ped. prac.)

Provázející učitel

Vede studenta učitelství na pedagogické praxi. Probíhá pokusné ověřování v r. 2023-2025. Podmínkou je sjednaná spolupráce na zajištění ped. praxí s fakultou, VOŠ nebo střední pedagogickou školou



Přímé výdaje – různé 2024

- Náhrady za dočasně nepřítomné zaměstnance a karanténu od r. 2024 hrazeny ze mzdových prostředků
- Změna právní úpravy FKSP – 1 % z objemu platů
- Normativ na učitele v adaptačním období



Přímé výdaje – různé 2024

- Chystaná změna vyhlášky č. 27/2016 Sb., - normovaná finanční náročnost, změna z 5. pl. st. na 4. pl. st.
- Možná změna NV č. 123/2018 Sb., PHmax
- Možné snížení počtu nepedagogických zaměstnanců



Připravovaná změna FKSP

- Zrušení vyhlášky o FKSP
- Základní příděl do FKSP se snižuje ze 2 % na 1 % (ročního objemu platů, náhrad...)
- Nejméně 50 % ze základního přídělu do FKSP rozpočtovaného k 1. lednu rozpočtového roku musí být využito na příspěvky na produkty spoření na stáří. Tato část nesmí být použita na jiné účely – porušení RK



Připravovaná změna FKSP

- Použití FKSP stanoví právní předpis, kolektivní smlouva, kolektivní dohoda nebo vnitřní předpis
- Příspěvková organizace sestavuje rozpočet a stanoví způsob čerpání
- Nevyčerpané finanční prostředky z letošního roku se převedou do roku příštího



Porovnání PHmax a PHškoly

	PHškoly + DPČ	PHmax	PHrozdíl	PHpodíl
Základní školy	68 435,51	75 065,50	6 629,99	91,20%



Odhadovaný pokles úvazků v souvislosti se změnou PHmax od 1. 1. 2024

ZÁKLADNÍ ŠKOLY	ČR (MŠMT)		Pardubický kraj*	
Úbytek více než 3 úvazky	0 škol	0,00%	1 škola	0,44%
Úbytek 2 až 3 úvazky	6 škol	0,20%	1 škola	0,44%
Úbytek 1 až 2 úvazky	89 škol	2,30%	12 škol	5,31%
Úbytek do 1 úvazku	1 484 škol	38,20%	120 škol	53,10%
Bez úbytku	2 310 škol	59,40%	92 škol	40,71%

**se zohledněním hodin PPČ konaných v rámci DPČ*

** u ZŠ počítáno se snížením PHmax na 94 %*



Počty úvazků nepedagogických zaměstnanců v Pardubickém kraji

	krajské Š/ŠZ	obecní Š/ŠZ	celkem
Limit počtu nepedagogických zaměstnanců ve schváleném rozpočtu na rok 2023	1 076,54	2 925,37	4 001,91
Skutečnost dle P1-04 k 30. 9. 2023	916,14	2 511,62	3 427,76
Počet nevyužitých úvazků nepedagogů k 30. 9. 2023	160,40	413,75	574,15
Procentní využití limitu počtu nepedagogických zaměstnanců k 30. 9. 2023	85,10%	85,86%	85,65%

Ostatní dotační tituly MŠMT

Poskytnutí neinvestičních dotací MŠMT ze státního rozpočtu 2023

ÚZ	Účel dotace	Určeno pro	NIV celkem	z toho:		Podmínky účelu dle Věstníku MŠMT
				krajské školy	obecní školy	
33086	Individuální nebo skupinové doučování žáků školy (OON leden - srpen 2023)	ZŠ (bez ZŠ při zdrav. zař.), SŠ, konzervatoř	19 732	5 128	14 604	MŠMT 02/2023
33087	Pořízení digitálních učebních pomůcek využitelných pro rozvoj informatického myšlení dětí a jejich digitálních kompetencí (ONIV do 31. 12. 2023)	ZŠ (bez ZŠ při zdrav. zař.), SŠ, konzervatoř	33 000	17 803	15 197	MŠMT 02/2023
33088	Pořízení mobilních digitálních technologií pro znevýhodněné žáky (ONIV do 31. 12. 2023)	ZŠ (bez ZŠ při zdrav. zař.), SŠ, konzervatoř	19 889	4 142	15 747	MŠMT 02/2023
33352	Prostředky na financování ukrajinských asistentů pedagoga (platy a odvody leden - srpen 2023)	MŠ, ZŠ (bez ZŠ při zdrav. zař.), SŠ, konzervatoř	9 566	0	9 566	MŠMT 01/2023
33352	Prostředky na financování ukrajinských asistentů pedagoga (platy a odvody září - prosinec 2023)	MŠ, ZŠ (bez ZŠ při zdrav. zař.), SŠ, konzervatoř	4 391	0	4 391	MŠMT 05/2023
33351	Prostředky na financování provázejících učitelů a zajištění pedagogických praxí - pokusné ověřování (platy a odvody září - prosinec 2023)	MŠ, ZŠ, SŠ	12	0	12	MŠMT 03/2023



Ostatní dotační tituly MŠMT

- Ze státního rozpočtu a z EU (§ 161 odst. 7, § 163 odst. 3 školského zákona, příp. zákona o rozpočtových pravidlech)
- Účel dotace, sledování v účetnictví, lhůta
- Mimořádné sběry MŠMT k využití finančních prostředků
- **doučování 01-08/2023** – sběr dat posunut na 2. polovinu listopadu, **vyplňování je možné do 23. 11.** (zpětná kontrola MŠMT, pokud není vyplněno, škola vrací finanční prostředky)

Různé

Bezplatné stravování v Pk

- 1. zálohové platby odeslány
- 1. vykazování odebraných jednotek (období září – prosinec 2023) do 10. 1. 2024
- Nutnost průúčtování a odsouhlasení vzájemných závazků a pohledávek s KrÚ k 31. 12. 2023
- Věcná manažerka projektu: Mgr. Lucie Matějková, lucie.matejkova@pardubickykraj.cz, tel. 466 026 207
- Finanční manažerka projektu: Bc. Veronika Vacková, veronika.vackova@pardubickykraj.cz, tel. 466 026 228

Různé

Vratky finančních prostředků

- nejdříve zaslat avízo, následně finanční prostředky
- vrácení FP v letošním roce - termín 30. 11.
- vrácení FP v rámci finančního vypořádání – dle pokynů na počátku roku 2024 (pokyn ve 2. polovině ledna)

Odměny – řádné zdůvodnění každé odměny, doporučení – do směrnice uvést, kde bude zdůvodnění uloženo

Přesuny mezi ukazateli – sběr žádostí v letošním roce ukončen

Různé

- Výkaznictví a tabulky k rozpočtu - Odesílání správnímu orgánu průběžně, ne až v poslední den termínu
- Stravování zaměstnanců, doplňková činnost
- Metodická pomoc



Děkuji Vám za pozornost.