



Česká lesnická akademie Trutnov
střední škola a vyšší odborná škola

Výroční zpráva o činnosti za rok 2023





Česká lesnická akademie Trutnov
střední škola a vyšší odborná škola



ÚVOD

Česká lesnická akademie Trutnov – střední škola a vyšší odborná škola zajišťuje vzdělávání v oblasti lesnictví a ochrany přírody v učebních oborech, maturitních oborech, vyšším odborném vzdělání. Poskytuje vzdělání pro absolventy základních škol v oborech středního vzdělávání ukončené závěrečnou a maturitní zkouškou. Vyšší odborné studium je ukončeno absolutoriem.

V rámci celoživotního vzdělávání se škola podílí na pravidelném proškolení a doškolování pracovníků lesnického provozu, kteří pracují s motorovými pilami, hydraulickými jeřáby pro nakládání dříví odvozních souprav, případně pracovníků, kteří mají zájem o získání kvalifikace pro sběr semen z vysokých stromů.

Významnými partnery, kteří podporují činnosti školy, jsou Lesy České republiky s.p. Významně podporují žáky prvních ročníků učňovského oboru Lesní mechanizátor. Ze strany LČR jsou vybaveni pracovními oděvy a za splnění podmínek pro poskytnutí stipendií jsou tito žáci podpořeni příspěvkem na stravování a ubytování.

Za podpory Ministerstva zemědělství ČR a zřizovatele se již několik let za sebou daří pro potřeby centra odborné přípravy nakupovat učební pomůcky, které bychom si ze svého rozpočtu sami těžko mohli dovolit. V roce 2023 byl z této podpory zakoupen velký a malý železný kůň s přepravním vozíkem. Současně MZe ČR poskytlo škole v roce 2023 dotaci na většinové pokrytí nákladů k vytvoření nového lesního hospodářského plánu na další desetileté období.

Školu především podporuje zřizovatel, kterým je Královéhradecký kraj. Žáci učebního oboru Lesní mechanizátor jsou každoročně podporováni prospěchovými a motivačními stipendii. Zřizovatel poskytl škole významný objem finančních prostředků na obnovu a nákup materiálu pro ICT, pro obnovu vybavení školy a ubytovacích kapacit, prostředky na podporu polytechnického vzdělávání. Fond regionálního rozvoje Královéhradeckého uvolnil finanční prostředky na velké investiční akce Rekonstrukce střechy domova mládeže Lužická 489 v Trutnově, Rekonstrukce rozvodů TUV po havárii na středisku v Trutnově a z tétoho fondu se podařilo získat prostředky na zakoupení dopravního prostředku pro přepravu žáků na praxe.

K podporovatelům školy se rovněž řadí Vojenské lesy a statky ČR s.p., které svým příspěvkem podpořily organizaci letního tábora.

V roce 2023 se podařilo zorganizovat první ročník výstavy nazvané České lesnické dny. Akce se konala pod záštitou ministra zemědělství, hejtmána Královéhradeckého kraje a starosty Města Trutnov. Významnými garanty výstavy byly Lesy České republiky, s. p., Královéhradecký kraj, Město Trutnov, Městské lesy Hradec Králové a celá řada dalších i přímých účastníků výstavy. Výstava byla zaměřena na lesní techniku, potřeby související s myslivostí a lesnictvím, lesnické oblečení, odborné přednášky aj.



V loňském roce bylo z organizačních důvodů středisko servisu a oprav včleněno pod středisko č. 2 ve Svobodě nad Úpou. Pro svou činnost a výuku škola nadále využívá areál bývalých dílen KRNAP. Zde probíhají větší opravy a údržba strojů, dopravních prostředků, mytí techniky, každodenní individuální praxe, práce s pásovou pilou, štípačkou aj. Pro lepší využití objektu začala škola volné prostory pronajímat jako kanceláře.

Organizační struktura organizace

Organizace vykonává činnost vyšší odborné školy, střední školy, domova mládeže, školní jídelny a školního hospodářství. Jejím hlavním účelem je výchova a vzdělávání žáků a studentů. Zajišťuje praktické vyučování a odborný výcvik žáků středních škol a vyšších odborných škol v oblasti lesnictví a ekologie a ochrany životního prostředí podle školních vzdělávacích programů příslušných škol.

Středisko č.1 - Trutnov – střední škola a vyšší odborná škola (dotace dle normativu MŠMT ČR prostřednictvím zřizovatele, provozní dotace kraj) – plní hlavní účel a předmět činnosti organizace.

Středisko č.2 - Svoboda nad Úpou – střední škola (dotace dle normativu MŠMT ČR prostřednictvím zřizovatele, provozní dotace kraj) – plní hlavní účel a předmět činnosti organizace.

Středisko č.3 - Školní polesí – dotace zřizovatele není poskytována, hrazeny jsou pouze ty náklady, které souvisí s praktickou výukou a odborným výcvikem žáků, tedy s hlavní činností ČLA.

Středisko č. 4 – Centrum odborného výcviku – plní hlavní účel a předmět činnosti organizace.

Z organizačních důvodů bylo středisko servisu a oprav včleněno pod středisko č. 2 ve Svobodě nad Úpou.

Základní údaje o organizaci

Název a sídlo: Česká lesnická akademie Trutnov -
střední škola a vyšší odborná škola
Lesnická 9
541 01 Trutnov
Zřizovatel školy: Královéhradecký kraj, Pivovarské nám. 1245, Hradec Králové

IČ: 60153296
DIČ: CZ 60153296
IDENTIFIKÁTOR: 600012905
Charakter školy: Příspěvková organizace

E-mail: cla@clatrutnov.cz
Web. stránky: www.clatrutnov.cz
tel: +420 499 811 413



Komentář k výroční zprávě za rok 2023

a) Výnosy hlavní a doplňkové činnosti (k tabulce č. 1)

Výnosy ČLA Trutnov celkem – porovnání za posledních deset let

	Hlavní činnost	Doplňková činnost	celkem
2014	53 060 857	9 762 701	62 823 558
2015	47 540 575	10 792 831	58 333 406
2016	48 262 573	10 131 672	58 394 245
2017	51 455 085	9 952 418	61 407 503
2018	56 089 582	8 930 536	65 020 117
2019	65 334 280	8 323 154	73 657 434
2020	69 062 698	13 496 779	82 559 447
2021	79 203 813	26 895 998	106 099 811
2022	91 011 812	45 374 109	136 385 921
2023	98 515 892	49 245 980	147 761 872

Účet 601 Výnosy z prodeje vlastních výrobků

V roce 2023 se zopakovala situace z předchozího roku a podařilo se dosáhnout mimořádně vysokých výnosů v oblasti těžby dřevní hmoty. Bylo vytěženo 23.175 m³ dřevní hmoty, především z důvodů opakující se kůrovcové a větrné kalamity. Stejně tak zůstaly příznivé ceny dříví na trhu. S ohledem na stanovený lesní hospodářský plán se bude těžba v následujících letech pohybovat okolo 1.400 m³ a to znamená pro činnost školního polesí zásadní změnu. Bude se muset zaměřit na jinou oblast hospodaření v lesích. Půjde především o činnost pěstební. Z tohoto důvodu škola plánuje rozšíření lesních školek pro pěstování vlastních pěstitelských výrobků. Rovněž se snaží o vybudování stínoviště pro pěstování sazenic stromků.

Účet 602 výnosy z prodeje služeb

Výnosy z prodeje služeb vykazují v hlavní činnosti proti roku 2023 zvýšení o 922.520,67,- Kč a v činnosti doplňkové o 427.604,01 Kč. Tržby plynuly především z možnosti ubytovat a stravovat účastníky X. zimní olympiády dětí a mládeže ČR 2023, pořádané Královéhradeckým krajem. Zároveň se zvýšil počet ubytovaných a tím i výběr plateb za ubytování na domovech mládeže. Pokračující dálkové studium VOŠ, oboru lesnictví, přineslo do výnosů celkem 120.000,- Kč. Produktivní práce žáků přinesla do výnosů částku 441.496,- Kč. Žáci odvedli práce jakými byly těžba a přibližování dříví, výřezy náletových dřevin a úklid klestu po těžbě, stavěli oplocenky, prováděli vyžínání, obnovu a vylepšování kultur, prořezávky aj. Kromě školního polesí, pracovali např. pro Obec Rudník, Město Svoboda nad Úpou, Pec Resort Invest a.s Pec pod Sněžkou nebo Klobouckou lesní s.r.o Broumov – Bylnice.

Účet 603 výnosy z pronájmu

Výnosy v hlavní a doplňkové činnosti v celkové výši 541.356,26,- Kč jsou tvořeny především z nájmu za byty, kancelářské prostory a pozemky. Daří se pronajímat zatím volné prostory v objektu dílen (bývalý objekt KRMAP), kanceláře zde našla např. společnost Kloboucká lesní s.r.o Broumov.



Účet 604 výnosy z prodaného zboží

Výnosy z prodaného zboží tvoří prodej střeliva v rámci provozu našich střelnic a činí částku celkem 128.781,85 Kč.

Účer 669 Ostatní finanční výnosy

Ostatní finanční výnosy především tvoří úroky ze spořicího účtu, na který operativně převádíme v danou chvíli volné finanční prostředky. Díky výhodným podmínkám tohoto účtu se podařilo dosáhnout na celkovou částku 1.065.528,60 Kč na úrocích.

Účet 672 výnosy územních rozpočtů z transferů

- UZ 33353 poskytnuto a vyčerpáno 66.151.823,- Kč
- UZ 33086 bylo použito 36.000,- Kč. Původním rozpisem byla škole poskytnuta částka 89.280,- Kč. Z důvodu časové vytíženosti vyučujících a případných zájemců o doučování byla částka 53.280,00 Kč vrácena
- UZ 33087 dotace na pořízení digitálních učebních pomůcek – pokročilých digitálních technologií využitelných pro rozvoj infromatického myšlení žáků a jejich digitálních kompetencí, poskytnuto a vyčerpáno bylo celých 442.000,- Kč, zakoupeny byly základní pomůcky včetně příslušenství a elektronické přístroje pro terénní sběr dendrometrických dat
- UZ 33088 dotace na pořízení zařízení pro překlenutí digitální propasti, poskytnuto a vyčerpáno celých 45.000,- Kč, zakoupeny byly tablety vč. přísl.
- UZ 33152 poskytnuto 18.147.920,- Kč. Z roku 2022 byla převedena částka 33.480,- Kč nedočerpané mimořádné účelové prostředky. Na účet zřizovatele byla vrácena částka 16.000,- Kč – nedočerpané prostředky na finanční podporu žáků učebního oboru Lesní mechanizátor, částka 13.650,- Kč – nedočerpané prostředky na zdravotní prohlídky žáků prvních ročníků. Z prostředků na MUP z roku 2022 nebyla dočerpána částka 2.355,- Kč a tvoří součást zisku hlavní činnosti
- v rámci projektu IKAP bylo do výnosů rozpuštěno 185.088,41 Kč
- rozpuštění účtu 403 v hlavní činnosti 2.939.743,14 Kč a 346.047,70 Kč v činnosti doplňkové.



b) Náklady z hlavní a doplňkové činnosti (k tabulce č. 2)

Náklady ČLA Trutnov celkem - porovnání za posledních deset let

	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
2014	53 060 035	8 829 665	61 889 700
2015	47 539 244	10 494 351	58 033 595
2016	48 261 900	9 743 437	58 005 337
2017	51 454 554	9 409 799	60 864 353
2018	56 085 440	8 374 568	64 460 009
2019	65 333 616	8 090 769	73 424 385
2020	69 042 353	12 763 698	81 806 051
2021	79 203 084	25 198 303	104 401 387
2022	90 762 574	37 339 764	128.102.338
2023	98 507 208	38 197 277	136 704 485

Spotřeba materiálu (SU 501)

Celkem za hlavní i doplňkovou činnost výdaje na nákup materiálu činí 15.118.387,66 Kč. V hlavní činnosti došlo k navýšení spotřeby materiálu proti roku 2022 o 860.862,32 Kč, v doplňkové činnosti zůstaly náklady na nákup materiálu na úrovni roku předchozího. Navýšení nákladů na materiál je v hlavní činnosti především v oblasti nákupu potravin za stále se zvyšující ceny. Proti roku předchozímu o 747.442,55 Kč vyšší. Dalšími významnými položkami nákladů na nákup materiálu jsou pohonné hmoty a materiál na opravu a údržbu, když mnohé opravy zvládneme realizovat vlastními silami. Významnou položkou je také nákup materiálu na odborný výcvik, nákup sazenic a substrátů. Zřizovatel podpořil tuto oblast příspěvkem ve výši 222.300,- Kč.

Účet 502 spotřeba energií

V loňském roce oproti očekávání nedošlo k tak zásadnímu navýšení cen energií v porovnání s předchozími lety. Zřizovatelem nám byl provozní příspěvek navýšen o částku upraven právě z důvodu předpokládaného navýšení cen energií o celkovou částku 3.462.000,- Kč. Jeho čerpání je uvedeno v níže přiložené tabulce. Škola se snažila během roku o úsporu energií a díky tomu se podařilo spotřebu jako takovou ponížít a i přes vysoké ceny jsme celý příspěvek na navýšení cen energií nedočerpali. Se souhlasem zřizovatele byla z této podpory na energie částka 1.100.000,- Kč přesunuta z provozního příspěvku do investic a díky tomu bylo možné zakoupit dva starší vozy (nedostatek dopravních prostředků je trvalým problémem), kontejnerové sociální zařízení do areálu Babí (stávající je kapacitně nedostatečné) a trenážér Ponsse Ergo.

Porovnání nákladů na energie v hlavní činnosti

	minulé období	rok 2023	rozdíl
plyn	554 891,94	1 117 857,78	562 965,84
elektrická energie	1 131 202,76	1 595 340,84	464 138,08
teplo	2 673 466,25	2 907 420,72	233 954,47
voda	596 154,15	667 979,12	71 824,97



Účet 511 opravy a udržování

V hlavní činnosti činily náklady na opravy 3.392.864,57 Kč, což je o 701.170,66 Kč více než v roce 2022. Kromě oprav nemovitého majetku jde především o nárůst nákladů na opravy motorových vozidel a strojů – harvestor, vyvážka, lesní kolový traktor, staré vozy Gazelle, Honkery, Avia BUS, to vše je starší technika, která vyžaduje neustálé opravy. Díky podpoře zřizovatele se daří i tuto techniku pomalu obnovovat. Mnohé náklady na opravy těžebních strojů na sebe bere doplňková činnost. V doplňkové činnosti tvoří v roce 2023 náklady na opravy částku 3.251.988,88 Kč. Mezi větší položky patří tradičně servis a opravy vozu Tatra 815 a přívěsu Lemex na odvoz dřeva, opravy kácecí hlavice harvestoru, výměna kolopásů, oprava navijáku na univerzálním kolovém traktoru a dalších dopravních a těžebních prostředků a strojů.

Účet 512 cestovné

Náklady na cestovné tvoří částku celkem 87.199,20 Kč, z toho 84.367,20 Kč v hlavní činnosti. Proti roku 2022 tak došlo ke snížení nákladů na cestovné o celkovou částku 45.523,81 Kč.

Účet 518 ostatní služby

Celkové náklady na ostatní služby činí částku 16.186.858,38 Kč. Z této částky tvoří 4.923.480,01 Kč hlavní činnost a 11.263.378,37 Kč činnost doplňková. V doplňkové činnosti došlo k navýšení nákladů na práce v lese a vyžínání, zabezpečované službou a to o částku 665.949,65 Kč. O celkem 461.238,01 Kč došlo k navýšení nákladů na pronájem movitých věcí, když bylo nutné pronajmout těžební techniku z důvodů vyřazení vlastní techniky pro opravu. V hlavní činnosti došlo například k navýšení nákladů na svoz a likvidaci odpadu, a to o částku 82.223,93 Kč. Navýšily se náklady na údržbu SW o 121.734,50 Kč nebo se zvýšily náklady na výuku žáků v autoškole a to o částku 221.671,- Kč.

Účet 521 mzdové náklady

V hlavní činnosti v celkové výši 47.196.231,- Kč. V doplňkové činnosti 8.249.042,- Kč. Z celkové sumy v hlavní činnosti tvoří UZ 33353 částku 46.231.089,- Kč na platy a 616.160,- Kč na OON. Z provozní dotace UZ 33152 nebyla na platy použita žádná částka. Z dotace na doučování UZ 33086 byla vyčerpána suma 36.000,- Kč (původní dotace 89.280,- Kč, vráceno v průběhu roku 53.280,- Kč). Mzdové náklady projektu IKAP tvořily částku 134.685,- Kč. Zbývající částku těchto nákladů tvoří náhrady mezd za pracovní neschopnost a odměny za produktivní práci žáků v celkové výši 178.297,- Kč.

Účty 524, 525

Náklady na sociální a zdravotní pojištění na účtu 524 v hlavní činnosti byly ve výši 15.678.765,10 Kč, v doplňkové činnosti 2.411.841,90 Kč. Na účtu 525 v hlavní činnosti byly náklady ve výši 189.204,93 Kč a v doplňkové činnosti 27.904,55 Kč. Příděl do fondu kulturních a sociálních potřeb činil celkem 927.981,08 Kč a 142.916,62 Kč.



Účet 549 – ostatní náklady

Tento účet je z největší části tvořen náklady hlavní činnosti na finanční podporu žákům vybraných učebních oborů, na kterou organizace obdržela finanční prostředky v rámci provozního příspěvku ve výši 407.200,- Kč. Vyčerpat se podařilo celkem 391.200,- Kč a rozdíl ve výši 16.000,- Kč byl zřizovateli vrácen.

Dále jsou zde náklady na zdravotní prohlídky žáků prvních ročníků. Z obdržených finančních prostředků v celkové výši 119.900,- Kč bylo vyčerpáno 106.250,- Kč a rozdíl ve výši 13.650,- Kč byl opět vrácen zřizovateli. Na tomto účtu jsou současně také vedeny odměny maturitním a zkušebním komisařům. Náklady na maturity činily v roce 2023 částku 29.212,- Kč

Účet 551 - odpisy hmotného a nehmotného majetku

V hlavní činnosti činily odpisy 6.256.333,14 Kč, v doplňkové činnosti částku 850.053,86 Kč.

Příčemž v hlavní činnosti UZ 33152, tedy z příspěvku na provoz, tvoří odpisy částku 3.316.590,- Kč. Zbývající částka je tvořena odpisy majetku, pořízeného z jiných dotačních titulů. Zaúčtování odpisů za rok 2023 je poznamenáno nutností využít podklady z předběžných odpisů. Z důvodu probíhajících oprav počátečních stavů dvou majetkových karet a pokusem o narovnání účtu 403 v aplikaci MAJ a UCR nebylo možné spustit ostré účetní odpisy. Pakliže budou zjištěny mezi předběžnými a ostrými odpisy rozdíly, budou narovnány v roce 2024. Bohužel se kde dni vypracování výroční zprávy tvůrcům SW stále nepodařilo chybu opravit.

Účet 555 – tvorba a zúčtování rezerv

V doplňkové činnosti bylo využito zákonem daných možností a opět byla za rok vytvořena rezerva pro pěstební činnost ve výši 3.172.022,- Kč. Tato rezerva se bude v dalších letech postupně rozpouštět do předem stanovených oblastí.

Vytvořená rezerva celkem

Kalendářní rok	Celkem v Kč
2023	3.172.022,00
2022	6.843.927,00
2021	3.178.883,00
Celkem	13.194.832,00

Čerpání rezervy z roku 2021

V roce	2022	2023
Obnova lesa sadbou prvních	10.000,- Kč	10.000,- Kč
Ochrana lesních porostů proti buření	500.000,- Kč	500.000,- Kč
Celkem	510.000,- Kč	510.000,- Kč



Čerpání rezervy z roku 2022

V roce	2023
Obnova lesa sadbou první	300.000,- Kč
Obnova lesa sadbou – opakovaná sadba	50.000,- Kč
Zřizování oplocenek při oploc. mladých les.porostů	30.000,- Kč
Ochrana mladých lesních porostů proti bušení	300.000,- Kč
Ochrana lesa proti hmyzím škůdcům	60.000,- Kč
Ochrana mladých lesních porostů odstraň. klestu	80.000,- Kč
Celkem	820.000,- Kč

Účet 558 - náklady z drobného dlouhodobého majetku

Hlavní činnost na tomto účtu zahrnuje náklady v celkové výši 3.042.629,90,- Kč. Zde se promítla dotace zřizovatele do provozního příspěvku na vybavení domovů mládeže, dotace pořízení ICT techniky. Doplňková činnost na tomto účtu vykazuje náklady ve výši 566.657,45,- Kč.

c) Hospodářský výsledek z hlavní a doplňkové činnosti za rok 2023 (k tabulce č. 3)

	Kč
- z hlavní činnosti	8.684,67
- z doplňkové činnosti	11.048.702,73
Celkem	11.057.387,40

Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

Ukazatel	Stav k 31. 12. 2023	Příděl ze zlepš. výsledku hospod.	Stav po přídělu (sl.1+ sl. 2)
	1	2	3
Rezervní fond - účet 413	655.216,07	11.057.387,40	11.712.903,47
Fond odměn - účet 411	513.145,00	0,00	513.145,00
Nerozděleno *)	X		X
Celkem	X	11.057.387,40	x

Hospodářský výsledek je v hlavní činnosti tvořen zůstatkem provozního příspěvku UZ 33152 – nedočerpané prostředky MUP z roku 2022 ve výši 2.355,- Kč a dále částkou 6.329,67 Kč, která je ziskem z vlastní činnosti školy.

Doplňková činnost se na hospodářském výsledku podílí částkou 11.048.702,73 Kč. Jde především o zisk z činnosti školního polesí a to 10.902.057,35 Kč. Zbývající částka ve výši 146.645,38 Kč je tvořena ziskem hostinské činnosti, kurzy, zbrojnými průkazy, letním táborem, střelnicí a dopravou.

Z důvodů stále přetrvávající kůrovcové a opakujícími se větrnými kalamitami byla opět oproti původním odhadům dramaticky navýšena těžba dřevní hmoty. Pro porovnání uvádím, že v roce 2020 bylo vytěženo cca 11.000 m³, v roce 2022 cca 20.000 m³ a v roce 2023 dokonce cca 23.000 m³ dřevní hmoty. Současně byly zachovány i příznivé ceny dříví na trhu.

S ohledem na povinnost dodržet lesní hospodářský plán nelze nadále očekávat další navýšování tržeb v této oblasti. Naopak je předpoklad, že se těžba sníží až na cca 1.400 m³ ročně. Vývoj kalamitních situací ovšem nelze odhadovat, ani s ním dopředu kalkulovat.

Celý hospodářský výsledek navrhujeme převést do rezervního fondu.



d) Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí v roce 2023 (tabulka č. 4)

Paragr.	Název součástí	příspěvek na provoz celkem
3127	Střední škola	5.632.330,87
3123	Střední odborné učiliště	7.918.365,05
3142	Školní jídelna	1.490.653,51
3145	Domov mládeže	1.187.267,64
3150	Vyšší odborná škola	55.418,76
3125/3	Školní polesí	905.107,62
3125/4	Centrum lesnického vzdělávání (COV)	960.251,55
Celkem		18.149.395,00

Původně schválený provozní příspěvek ve výši 18.147.920 by ponížen o vratky nedočerpaných dotací roku 2023 na finanční podporu žáků vybraných učebních oborů 13.650,- Kč a na zdravotní prohlídky žáků ve výši 16.000,- Kč. Z účtu 384 byla převedena částka 33.480,- nespotřebovaná dotace na nákup MUP z roku 2022. Tato dotace nebyla dočerpána a zbývající částka 2.355,- Kč tvoří hospodářský výsledek z provozního příspěvku.

e) Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých příjemcům přímo ze státního rozpočtu nebo státních fin. aktivit v roce 2023 (tabulka č. 5)

Část A

Ukazatel	Účelový znak	Skutečně čerpáno k 31.12.2023	Vráceno v průběhu roku na účet poskytovatele	Skutečně použito k 31.12.2023	Předepsaná výše vratky
Dotace celkem		66 151 823,00	0,00	66 151 823,00	0,00
Přímé náklady na vzdělávání	33 353	66 151 823,00	0,00	66 151 823,00	0,00
Platy		46 231 089,00		46 231 089,00	
OON		616 160,00		616 160,00	
Ostatní (pojistné, FKSP, ONIV)		19 304 574,00		19 304 574,00	
	33 122				
	33 155				
	33 160				
	33 166				
	33 351				
	33 352				
Návratné finanční výpomoci		0,00	0,00	0,00	0,00
Dotace a návratné finanční výpomoci celkem		66 151 823,00	0,00	66 151 823,00	0,00



Část B

Ukazatel	Č.akce	Účelový znak	Číslo jednací	Skutečně čerpáno celkem k 31.12.2023	Skutečně použito celkem k 31.12.2023	Předepsaná výše vratky
Dotace celkem				2 459 836,00	2 459 836,00	0,00
OP VVV – PO2 neinvestice		33062				0,00
		33062				0,00
OP VVV – PO3 neinvestice		33063				0,00
		33063				0,00
NPO Doučování 1.-8. 2023		33086		36 000,00	36 000,00	0,00
NPO digitální učební pomůcky		33087		442 000,00	442 000,00	0,00
NPO prevence digitální propasti		33088		45 000,00	45 000,00	0,00
Podpora zajištění vybraných inv. opatření		33504				
MZe investice, vyhotovení LHP	329056	29519	MZe-62880/2023-16221	270 836,00	270 836,00	0,00
MZe program COP	129710	29501	MZe-10443/2023-13133	1 666 000,00	1 666 000,00	0,00
OP VVV – PO2 investice		33981				0,00
OP VVV – PO3 investice		33982				0,00

Poskytnuté dotace byly vyčerpány v plné výši.

f) Doplňující údaje o použití finančních prostředků na přímé výdaje v roce 2023 (k tabulce 5a)

Orientační ukazatele rozpočtu přímých NIV (ÚZ 33353)	poskytnuto	použito	vratka dotace
	k 31. 12. 2023	k 31. 12. 2023	
Odvody na pojistné	15 834 371,00	15 661 000,23	173 370,77
Odvody na FKSP	924 621,00	927 981,08	- 3 360,08
ONIV	2 545 582,00	2 715 592,69	- 170 010,69
CELKEM	19 304 574,00	19 304 574	0,00

Ušetřenými prostředky na odvodech na pojistné byly pokryty náklady na odvod do FKSP a nákup učebních pomůcek.



g) Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP (tabulka č. 6)

Rezervní fond (účty 413 a 414)

Rezervní fond	Skutečnost
Stav k 1. 1. 2023	817 502,77
příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	8 283 583,20
dary	
Nevyčerpané dotace dle § 28 odst. 3 (rozpočty EU, fin. mechanismy Evr. hosp. prostoru, Norska, Švýcarsko-české spolupráce)	224 920,61
zdroje fondu celkem	8 508 503,81
úhrada ztráty za předchozí léta	0,00
posílení zdrojů investičního fondu na opravy a údržbu majetku - se souhlasem zřizovatele k převodu do investičního fondu	8 000 000,00
časové překlenutí rozdílů mezi výnosy a náklady	0,00
úhrada případných sankcí uložených PO za porušení rozpočtové kázně	0,00
dary (účelové, neúčelové- použití v souladu s podmínkami použití RF)	0,00
úhrada provozních výdajů dle § 28 odst. 3 (rozpočty EU, fin. mechanismy Evr. hosp. prostoru, Norska, Švýcarsko-české spolupráce)	433 454,16
další rozvoj činnosti PO	0,00
použití fondu celkem	8 433 454,16
stav k 31. 12. 2023	892 552,42

Fond odměn (účet 411)

Fond odměn	Skutečnost
stav k 1. 1. 2023	513 145,00
ze zlepšeného výsledku hospodaření	0,00
zdroje fondu celkem	0,00
překročení prostředků na platy	0,00
odměny zaměstnancům	0,00
použití fondu celkem	0,00
stav k 31. 12. 2023	513 145,00



Fond FKSP (účet 412)

FKSP	Skutečnost
stav k 1. 1. 2023	1 128 143,73
základní přiděl na vrub nákladů	1 070 897,70
zdroje fondu celkem	1 070 897,70
použití dle vnitřní směrnice	1.202.256,00
použití fondu celkem	1 202 256,00
stav k 31. 12. 2023	996 785,43

Z účtu FKSP bylo v roce 2023 financováno:

Příspěvek na stravné	332 860,00 Kč
Příspěvek na rekreace	101 990,00 Kč
Příspěvek na kulturu a sport	14 200,00 Kč
Peněžní dary k životním výročím	22.000,00 Kč
Nepeněžní dary k životním výročím	10.000,00 Kč
Příspěvek na penzijní připojištění	327 000,00 Kč
Ostatní čerpání na uniformy, kulturní a společenské akce pořádané školou	394 206,00 Kč
Celkem bylo v roce 2023 z FKSP vyčerpáno	1 202 256,00 Kč

Hospodaření s FKSP se uskutečnilo v souladu s vyhláškou č. 114/2002 Sb., v platném znění.

h) Finanční fondy a jejich krytí (k tabulce č. 7)

Finanční fondy příspěvkových organizací	Číslo účtu	Stav k 1. 1. 2023	Stav k 31. 12. 2023	Finanční krytí k 31. 12. 2023	
				Běžný účet	Běžný účet FKSP
		1	2	241	243
Fond odměn	411	513.145,00	513.145,00	513.145,00	
FKSP	412	1.128.143,73	996.785,43		948.355,35
Fond rezervní	413	371.632,87	655.216,07	655.216,07	
Fond rezervní	414	445.869,90	237.336,35	237.336,35	
Fond investic	416	2.558.618,58	5.941.828,45	5.941.828,45	
CELKEM		5.017.410,08	8.344.311,30	7.347.525,87	948.355,35

Rozdíl ve výši 48.430,08 Kč mezi bankovním účtem FKSP a fondem kulturních a sociálních potřeb je v nepřevedeném přidělu z mezd 12/2023, převodech na stravné zaměstnanců, příspěvku na penzijní připojištění a dalších převodech mezi BÚ a účtem FKSP.



i) Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2023 (tabulka č. 8)

ř.	KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	investiční fond (416) sl. 1	finanční krytí sl. 2
1	stav fondu investic k 1. 1. 2023 PZ	2 558 618,58	2 558 618,58
2	příděl z rezervního fondu organizace	8 000 000,00	8 000 000,00
3	příděl z odpisů dlouhodobého majetku	3 820 596,16	3 820 596,16
4	invest.dotace z rozpočtu zřizovatele (kraje)	8 407 123,00	8 407 123,00
5	Investiční dotace ze SR, SF	1 936 836,00	1 936 836,00
6	ostatní zdroje (dary)		
7	zdroje fondu celkem	22 164 555,16	22 164 555,16
8	opravy a údržba nemovitého majetku NIV		
9	rekonstrukce a modernizace IV	6 127 250,65	6 127 250,65
10	pořízení dlouhodobého majetku SZNN	9 183 636,12	9 183 636,12
11	ostatní použití	219 999,78	219 999,78
12	ovod do rozpočtu zřizovatele	3 250 458,74	3 250 458,74
13	pužití fondu celkem	18 781 345,29	18 781 345,29
14	stav fondu investic k 31. 12. 2023	5 941 828,45	5 941 828,45
14/a	z toho: skutečný IF (bez dotací)	4 185 223,31	4 185 223,31
14/b	FRR (dotace kraje)	1 756 605,14	1 756 605,14
14/c	ostatní dotace		

Fond rozvoje regionu zřizovatele podpořil činnost školy financováním rekonstrukce rozvodů teplé a užitkové vody na středisku v Trutnov, v budově Lužická 489, kde v loňském roce došlo na těchto rozvodech k havárii. Bylo zjištěno, že rozvody byly vyrobeny ze stejně nekvalitního materiálu a ve stejném období, jako rozvody TUV ve Svobodě nad Úpou, kde probíhala rekonstrukce potrubí v předchozích letech. S ohledem na havarijní stav v Trutnově, byly práce ve Svobodě nad Úpou přerušeny a pozornost věnována problémům v Trutnově. Ze strany poskytovatele dotace i zřizovatele došlo k ukončení projektu FRR na zateplení domova mládeže v Lužické ulici 57 v Trutnově. Zateplení musí předcházet odvodnění celého objektu. Bohužel není možné zatím v plánovém projektu pokračovat, protože nejsou dořešeny majetkové vztahy s Městem Trutnov, jehož pozemek by byl plánovanou akcí dotčen. Do doby vyřešení těchto vztahů je akce dočasně pozastavena. Pevně věříme, že dosud vynaložené finanční prostředky na projektovou dokumentaci této akce se nestanou v budoucnosti zmařenou investicí. Z FRR bylo v roce 2023 dokončeno financování akce rekonstrukce střechy na DM Lužická 489 v Trutnově. V roce 2023 byl zahájen projekt na snížení energetické náročnosti obou budov střediska Svoboda nad Úpou, když akci vede CIRI.

Díky dotaci Ministerstva zemědělství ČR pro rozvoj centra odborné přípravy a příspěvku zřizovatele byl zakoupen malý a velký železný kůň s vozíkem. Zřizovatel dále podpořil školu investičním příspěvkem na polytechnické vybavení. Se souhlasem zřizovatele došlo k převodu částky 1.100.000,- Kč z příspěvku na provoz do investic a mohly tak být zakoupeny trenážer Ponsse Ergo, dva starší dopravní prostředky a kontejnerové sociální zařízení. Z investičních prostředků na ICT bylo pořízeno úložiště SAN.

Další podrobné použití investičního fondu je uvedeno v tabulce č. 9.



j) Skutečné použití fondu v roce 2021 (tabulka č. 9)

Věcný obsah jmenovitě vypsát	Rok 2023		
	Skutečnost k 31. 12. 2023 celkem na akci	Zdroje	
		Fond investic	Jiné zdroje (dotace od zřizovatele, SR, SF)
Opravy a údržba nemovitého majetku - NIV celkem	0,00	0,00	0,00
<i>z toho: akce jmenovitě</i>			
Rekonstrukce a modernizace - IV celkem	6.127.250,65	920.260,79	5.206.989,86
<i>z toho: akce jmenovitě</i>			
REKO střechy Lužická 489, Trutnov	133.822,00		133.822,00
Oplocení výzkumné stanice	282.600,00	282.600,00	
Výměna oken v posilovně Svoboda nad Úpou	172.060,79	172.060,79	
REKO TUV Trutnov	4.734.359,86	30.000,00	4.704.359,86
PD sportoviště Trutnov	435.600,00	435.600,00	
Zateplení DM Lužická 57, Trutnov	241.758,00		241.758,00
PD snížení energetické náročnosti Svoboda nad Úpou	127.050,00		127.050,00
Pořízení dlouhodobého majetku - SZNN celkem	9.183.636,12	6.443.161,25	2.740.474,87
<i>z toho: stroje jmenovitě</i>			
Vertex Laser Geo (polytechnika)	72.346,87		72.346,87
Tiskárna	68.846,27	68.846,27	
Harvestor Ponsse Buffalo	3.664.664,00	3.664.664,00	
Průměrka	88.599,21	88.599,21	
Kontejnerové sociální zařízení I.	107.690,00	107.690,00	
Mulčovač	256.399,00	256.399,00	
Železný kůň I.	816.750,00	98.310,00	718.440,00
Železný kůň II. s vozíkem	1.132.560,00		1.132.560,00
Kuchyňský robot	308.305,20	308.305,30	
Konvektomat	660.771,86	660.771,86	
Multifunkční pánev	744.050,32	744.050,32	
Kontejnerové sociální zařízení II.	102.850,00		102.850,00
Automobil Toyota	199.999,00		199.999,00
Radlice	93.140,29	93.140,29	
Automobil Škoda Yeti	209.000,00	209.000,00	
Automobil VW Caddy	189.999,00		189.999,00
Trenažér Ponsse Ergo	324.280,00		324.280,00
Interaktivní tabule	143.385,00	143.385,00	
Ostatní použití	762.638,52		762.638,52
Úložiště SAN (SW)	219.999,78		219.999,78
Vratka zůstatku na akci REKO střechy DM Luž.489, TU	542.638,74		542.638,74
Odvod do rozpočtu zřizovatele	2.707.820,00	2.707.820,00	
Použití fondu celkem za rok 2023	18.781.345,29	10.071.242,04	8.710.103,25



k) Zaměstnanci a platy (mzdy) včetně ESF (tabulka č. 10)

Číslo řádku	Kategorie zaměstnanců	Průměrný počet pracovníků	Pracovníci- přepočtení		Roční plat celkem	Průměrný roční plat	Průměrná platová třída
			Přírůstky počet	Úbytky počet			
1	Učitelé	36,05	1,34		24.701.519,00	685.235,85	12
2	Vychovatelé	9,50	0,26		4.768.195,00	502.131,97	9
3	Učitelé odborného výcviku	7,23		0,33	4.061.494,00	588.366,75	10
4	Ostatní pedagogové	0,00			0,00	0,00	0
5	THP	8,52	0,58		4.452.641,00	522.825,22	9
6	Provozní pracovníci	28,77	1,04		11.083.384,00	385.243,69	5
7	Obchodně provozní pracovníci	11,56	1,48		3.813.191,00	329.735,31	5
8	Ostatní pracovníci	0,00		0,46	0,00	0,00	
Celkem		101,63	4,70	0,79	53.073.763,00	X	X

l) Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2023 (tabulka č. 11)

ČLENĚNÍ POHLEDÁVEK PO LHŮTĚ SPLATNOSTI	v Kč	opravná položka v Kč
Pohledávky do 30 dnů	0,00	XXX
Pohledávky od 30 dnů do 1 roku	9.800,00	1.960,00
Pohledávky od 1 roku do 3 let	0,00	
Pohledávky od 3 let do 10 let	30.453,95	30.453,95
Pohledávky starší 10 let	0,00	
Pohledávky po lhůtě splatnosti celkem	40.253,96	
Pohledávky v probíhajících soudních a exekuč. řízeních	9.800,00	XXX
Vymožená částka v již ukončených soudních a exekučních řízeních	0,00	XXX

Pohledávka ve výši 30 453,95 Kč za společnosti Krkonošská Poradenská a Informační, o.p.s (KPI), zastoupená Mgr. Petrem Sobotkou, vznikla při realizaci projektu Modernizace výuky v technických a přírodovědných oborech na ČLA Trutnov. Jedná se o vratku přeplatku na záloze, poskytnuté KPI ve výši 1.443,33 Kč a vratku neuznaných přímých a nepřímých náklady ve výši 29.010,62 Kč. Tyto pohledávky vznikly po administrativní kontrole poskytovatele dotace, škola tyto náklady poskytovateli dotace uhradila, ale KPI odmítla tyto částky i přes neoprávněnost jejich čerpání, škole vrátit s tím, že dojde mezi KPI a ředitelem školy k dalšímu jednání a vyřešení vzniklé situace, prozatím bez výsledku.

Pohledávka ve výši 9.800,- za společností GerMach Company s.r.o. byla splatná dne 26. 5. 2023 Protože k úhradě faktury ze strany firmy nedošlo ani přes opakované upomínky, byl osloven právní zástupce organizace. Firma nezareagovala ani na předžalobní výzvu, proto náš právní zástupce podal k místně příslušnému soudu žalobu a pohledávka je vymáhána soudní cestou.



m) Výsledek inventarizace (tabulka č. 12)

Inventarizační zpráva za rok 2023

1. Podstatné skutečnosti o provedených inventurách

1.1. Plán inventur

Plán k provedení řádné inventarizace vypracovala Bc. Jana Ševčíková a byl řádně schválen ředitelem školy Ing. Milošem Pochobradským dne 30. září 2023 s účinností od 1. října 2023. Rozsah plánu je 15 listů.

1.2. Inventarizační komise

Vzhledem ke složitosti struktury organizace byla podle pravidel pro jmenování členů inventarizačních komisí zřízena hlavní inventarizační komise, tři střediskové inventarizační komise a jedna dílčí inventarizační komise pro dokladovou inventuru. Střediskovým komisím podléhalo celkem dvanáct jednotlivých dílčích inventarizačních komisí. Hlavní inventarizační komise řídila a kontrolovala činnosti ostatních inventarizačních komisí a sestavila tuto inventarizační zprávu.

1.3. Proškolení

Proškolení proběhlo dne 16. listopadu 2023. Toto je doloženo záznamem o školení včetně prezenčních listin, které zároveň slouží jako podpisové vzory pro provedení inventarizace. Proškolení provedla Bc. Jana Ševčíková.

1.4. Podmínky pro zjišťování skutečného stavu, zajištění součinnosti zaměstnanců

V modulu MAJ docházelo v průběhu inventur k opravám rozpuštěného transferu u dvou karet, tyto opravy bohužel nebyly dokončeny do termínu závěrky. Následkem toho nešlo provést ostrý účetní odpis, odpisy byly proto zaúčtovány podle zkušebního účetního odpisu. Stejným způsobem byly zaúčtovány i odpisy na účtech 403. Účty 403 byly odinventovány pouze v účetnictví. Toto bude napraveno spolu s ostrými účetními odpisy.

1.5. Odsouhlasení pohledávek a závazku

Dle kritérií směrnice o inventarizaci nebylo třeba odsouhlasení pohledávek a závazků.



2. Seznam všech inventurních soupisů

číslo účtu SÚ/AÚ	název účtu	druh inven .	skutečný stav	účetní stav	rozdíl
013/0100	Software - Trutnov	F	84 700,00	84 700,00	0,00
013	Software	F	84 700,00	84 700,00	0,00
018/0100	DDNHM Trutnov	F	231 150,23	231 150,23	0,00
018/0200	DDNHM Svoboda	F	163 280,37	163 280,37	0,00
018/0300	DDNHM ŠP	F	140 528,00	140 528,00	0,00
018/0400	DDNHM COV	F	73 810,00	73 810,00	0,00
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	F	608 768,60	608 768,60	0,00
019/0300	DNHM - LHP	F	400 011,15	400 011,15	0,00
019/0301	DNHM	F	270 000,00	270 000,00	0,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	F	670 011,15	670 011,15	0,00
021/0110	Bytové domy Trutnov	F	324 617,00	324 617,00	0,00
021/0210	Budovy pro služby Trutnov	F	70 361 042,57	70 361 042,57	0,00
021/0220	Budovy pro služby Svoboda	F	100 706 143,56	100 706 143,56	0,00
021/0230	Budovy pro služby ŠP	F	5 747 720,00	5 747 720,00	0,00
021/0240	Budovy pro služby COV	F	38 388 555,12	38 388 555,12	0,00
021/0320	Jiné nebytové domy Svoboda	F	176 264,00	176 264,00	0,00
021/0330	Jiné nebytové domy ŠP	F	1 054 931,00	1 054 931,00	0,00
021/0410	Komunikace Trutnov	F	119 480,00	119 480,00	0,00
021/0430	Komunikace ŠP	F	13 699 842,91	13 699 842,91	0,00
021/0520	Jiné inženýrské sítě Svoboda	F	1 412 274,00	1 412 274,00	0,00
021/0530	Jiné inženýrské sítě ŠP	F	927 931,00	927 931,00	0,00
021/0610	Ostatní stavby Trutnov	F	1 063 162,17	1 063 162,17	0,00
021/0620	Ostatní stavby Svoboda	F	282 646,68	282 646,68	0,00
021/0630	Ostatní stavby ŠP	F	848 647,00	848 647,00	0,00
021	Stavby	F	235 113 257,01	235 113 257,01	0,00
022/0100	SMV Trutnov	F	8 718 082,07	8 718 082,07	0,00
022/0200	SMV Svoboda	F	50 522 756,52	50 522 756,52	0,00
022/0300	SMV ŠP	F	28 359 353,67	28 359 353,67	0,00
022/0400	SMV COV	F	44 888 925,69	44 888 925,69	0,00
022	Samostatné movité věci	F	132 489 117,95	132 489 117,95	0,00
028/0100	DDHM Trutnov	F	18 717 140,52	18 717 140,52	0,00
028/0200	DDHM Svoboda	F	11 588 605,83	11 588 605,83	0,00
028/0300	DDHM ŠP	F	4 179 116,65	4 179 116,65	0,00
028/0400	DDHM COV	F	2 548 807,82	2 548 807,82	0,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	F	37 033 670,82	37 033 670,82	0,00
031/0210	Lesní pozemky Trutnov	D	17 433 715,20	17 433 715,20	0,00
031/0230	Lesní pozemky ŠP	D	25 420,00	25 420,00	0,00
031/0310	Zahrady, louky.. Trutnov	D	92 368,00	92 368,00	0,00




031/0320	Zahrady, louky.. Svoboda	D	8 033,00	8 033,00	0,00
031/0330	Zahrady, louky.. ŠP	D	239 128,51	239 128,51	0,00
031/0410	Zastavěná plocha Trutnov	D	896 615,00	896 615,00	0,00
031/0420	Zastavěná plocha Svoboda	D	180 176,74	180 176,74	0,00
031/0430	Zastavěná plocha ŠP	D	780 210,00	780 210,00	0,00
031/0510	Ostatní pozemky Trutnov	D	1 918 777,20	1 918 777,20	0,00
031/0520	Ostatní pozemky Svoboda	D	136 345,38	136 345,38	0,00
031/0530	Ostatní pozemky ŠP	D	2 119 865,08	2 119 865,08	0,00
031	Pozemky	D	23 830 654,11	23 830 654,11	0,00
032/0100	Kulturní předměty Trutnov	F	140 000,00	140 000,00	0,00
032/0200	Kulturní předměty Svoboda	F	75 869,00	75 869,00	0,00
032	Kulturní předměty	F	215 869,00	215 869,00	0,00
042/0001	Nedokončený DHM - Projekt IV Zateplení	D	0,00	0,00	0,00
042/0033	Nedokončený DHM – Zateplení DM Lužická	D	0,00	0,00	0,00
042/0040	Nedokončený DHM – Reko střechy Lužická	D	0,00	0,00	0,00
042/0045	Nedokončený DHM – Odvodnění DM Lužická	D	434 390,00	434 390,00	0,00
042/0057	Nedokončený DHM – Vertex Laser Geo	D	0,00	0,00	0,00
042/0058	Nedokončený DHM – Multifunkční zařízení	D	0,00	0,00	0,00
042/0059	Nedokončený DHM – Oplocení výzkumné stanice	D	0,00	0,00	0,00
042/0060	Nedokončený DHM – Vyvážecí souprava	D	0,00	0,00	0,00
042/0061	Nedokončený DHM – Průměrka	D	0,00	0,00	0,00
042/0062	Nedokončený DHM – Výměna oken	D	0,00	0,00	0,00
042/0063	Nedokončený DHM – Sanitární kontejner	D	0,00	0,00	0,00
042/0064	Nedokončený DHM – Reko rozvodů potrubí	D	0,00	0,00	0,00
042/0065	Nedokončený DHM – Svahový mulčovač	D	0,00	0,00	0,00
042/0066	Nedokončený DHM – Železný kůň Kapsen	D	0,00	0,00	0,00
042/0067	Nedokončený DHM – Železný kůň	D	0,00	0,00	0,00
042/0068	Nedokončený DHM – Vyvážecí přívěs	D	0,00	0,00	0,00
042/0069	Nedokončený DHM – Univerzální robot	D	0,00	0,00	0,00
042/0070	Nedokončený DHM – Konvektomat	D	0,00	0,00	0,00
042/0071	Nedokončený DHM – Multifunkční pánev	D	0,00	0,00	0,00
042/0072	Nedokončený DHM – Sanitární kontejner II.	D	0,00	0,00	0,00
042/0073	Nedokončený DHM – Projektory Epson	D	0,00	0,00	0,00
042/0074	Nedokončený DHM – Automobil Toyota	D	0,00	0,00	0,00
042/0075	Nedokončený DHM – Škoda Yeti	D	0,00	0,00	0,00
042/0076	Nedokončený DHM – Sníž. En. Nár. SV	D	127 050,00	127 050,00	0,00
042/0077	Nedokončený DHM – VW Caddy	D	0,00	0,00	0,00
042/0078	Nedokončený DHM – Harvestor Ponsse Ergo	D	0,00	0,00	0,00
042/0079	Nedokončený DHM – Úložiště SAN	D	0,00	0,00	0,00
042/0080	Nedokončený DHM – Sportoviště	D	435 600,00	435 600,00	0,00
042/0081	Nedokončený DHM – Sněhová radlice	D	0,00	0,00	0,00
042/0082	Nedokončený DHM – Toyota Hilix ŠP	D	0,00	0,00	0,00
042/0083	Nedokončený DHM – Roubenka Peklo	D	244 649,77	244 649,77	0,00
042/0084	Nedokončený DHM – Stínoviště	D	218 987,93	218 987,93	0,00
042	Nedokončený dlouhod. hmotný majetek	D	1 460 677,70	1 460 677,70	0,00



112/0011	Pracovní oděvy TU	F	23 107,74	23 107,74	0,00
112/0021	Ochranné pomůcky TU	F	2 093,89	2 093,89	0,00
112/0022	Ochranné pomůcky SV	F	37 020,00	37 020,00	0,00
112/0023	OOPP ŠP	F	16 861,88	16 861,88	0,00
112/0024	OOPP COV	F	1 608,00	1 608,00	0,00
112/0025	Polygon COV	F	0,00	0,00	0,00
112/0026	Stínoviště ŠP	F	158 625,00	158 625,00	0,00
112/0031	Stravovací karty TU	F	11 684,00	11 684,00	0,00
112/0032	Stravovací karty SV	F	6 492,00	6 492,00	0,00
112/0041	Potraviny TU	F	153 536,10	153 536,10	0,00
112/0042	Potraviny SV	F	85 221,80	85 221,80	0,00
112/0091	Myslivost TU	F	22 354,64	22 354,64	0,00
112/0123	Náhradní díly ŠP	F	1 825,35	1 825,35	0,00
112/0133	Oleje ŠP	F	36 681,00	36 681,00	0,00
112/0163	Ostatní materiál ŠP	F	1 748,30	1 748,30	0,00
112/0173	Chemikálie ŠP	F	130 468,00	130 468,00	0,00
112/0183	Oplocení	F	0,00	0,00	0,00
112/0190	Kopírovací karty	F	1 706,10	1 706,10	0,00
112/0191	Repromateriál TU	F	4 514,65	4 514,65	0,00
112/0193	Odznak školy	F	65 843,29	65 843,29	0,00
112/0194	Mikiny	F	0,00	0,00	0,00
112/0199	Kalendáře	F	0,00	0,00	0,00
112/0200	Kalhoty	F	0,00	0,00	0,00
112	Materiál na skladě	F	761 391,74	761 391,74	0,00
123/0010	Dříví PN	F	221 482,80	221 482,80	0,00
123/0020	Dříví VM	F	548 688,00	548 688,00	0,00
123	Výrobky	F	770 170,80	770 170,80	0,00
132/0201	Střelivo TU	F	67 410,34	67 410,34	0,00
132/0301	Zbrojní průkazy	F	6 547,68	6 547,68	0,00
132/0401	Střelivo SV	F	5 320,05	5 320,05	0,00
132/0501	Střelecký kroužek	F	8 727,27	8 727,27	0,00
132	Zboží na skladě	F	88 005,34	88 005,34	0,00
139/0001	Dyk z Opočenské obory	F	10 000,00	10 000,00	0,00
139/0002	Raf z Kužele	F	10 000,00	10 000,00	0,00
139/0003	Aron z Rechenburgu	F	10 000,00	10 000,00	0,00
139	Ostatní zásoby	F	30 000,00	30 000,00	0,00
199/0300	Opravné položky–Krátkodobé pohl. KPI	D	32 413,95	32 413,95	0,00
199	Opr. pol. ke krátkodobým pohledávkám	D	32 413,95	32 413,95	0,00
241/0010	Běžný účet	D	9 606 764,40	9 606 764,40	0,00
241/0050	Rezerva na pěstební činnost	D	8 184 060,00	8 184 060,00	0,00
241/0060	Spořicí účet	D	20 167 737,57	20 167 737,57	0,00
241/0070	Veřejná sbírka 2023	D	231 045,00	231 045,00	0,00
241/0080	Běžný účet Erasmus +	D	1 115 428,82	1 115 428,82	0,00
241	Běžný účet	D	39 305 035,79	39 305 035,79	0,00
243/0010	Běžný účet FKSP	D	948 355,35	948 355,35	0,00
243	Běžný účet FKSP	D	948 355,35	948 355,35	0,00



261/0001	DČ Pokladna TU	F	7 538,00	7 538,00	0,00
261/0002	DČ Pokladna ŠP	F	52 833,00	52 833,00	0,00
261/0003	DČ Pokladna SV	F	3 795,00	3 795,00	0,00
261/0101	HČ Pokladna TU	F	21 575,00	21 575,00	0,00
261/0102	HČ Pokladna SV	F	9 479,00	9 479,00	0,00
261/0104	HČ Pokladna ŠP	F	9 370,00	9 370,00	0,00
261/0106	Pokladna SSO	F	0,00	0,00	0,00
261	Pokladna	F	104 590,00	104 590,00	0,00
263/0040	Stravenky	F	34 060,00	34 060,00	0,00
263	Ceniny	F	34 060,00	34 060,00	0,00
311/xxxx	Odběratelé	D	1 406 387,64	1 406 387,64	0,00
314/xxxx	Krátkodobé poskytnuté zálohy	D	148 833,93	148 833,93	0,00
315/xxxx	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	D	136 869,99	136 869,99	0,00
321/xxxx	Dodavatelé	D	5 491 996,42	5 491 996,42	0,00
324/xxxx	Krátkodobé přijaté zálohy	D	2 148 451,22	2 148 451,22	0,00
326/xxxx	Přijaté návratné fin. výpomoci krátkodobé	D	0,00	0,00	0,00
331/xxxx	Zaměstnanci	D	3 609 094,00	3 609 094,00	0,00
335/xxxx	Pohledávky za zaměstnanci	D	22 277,75	22 277,75	0,00
336/xxxx	Sociální zabezpečení	D	1 354 251,00	1 354 251,00	0,00
337/xxxx	Zdravotní pojištění	D	586 642,00	586 642,00	0,00
341/xxxx	Daň z příjmů	D	789 134,00	789 134,00	0,00
342/xxxx	Ostatní daně a poplatky	D	320 708,00	320 708,00	0,00
343/xxxx	Daň z přidané hodnoty	D	980 722,00	980 722,00	0,00
348/xxxx	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	D	455 000,00	455 000,00	0,00
349/xxxx	Závazky k vybraným místním vládním institucím	D	892 875,14	892 875,14	0,00
374/xxxx	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	D	0,00	0,00	0,00
377/xxxx	Ostatní krátkodobé pohledávky	D	319 195,53	319 195,53	0,00
378/xxxx	Ostatní krátkodobé závazky	D	311 849,35	311 849,35	0,00
381/xxxx	Náklady příštích období	D	310 275,15	310 275,15	0,00
384/xxxx	Výnosy příštích období	D	14 875,00	14 875,00	0,00
388/xxxx	Dohadné účty aktivní	D	1 125 788,37	1 125 788,37	0,00
389/xxxx	Dohadné účty pasivní	D	765 032,39	765 032,39	0,00
395/xxxx	Vnitřní zúčtování	D	0,00	0,00	0,00
401/xxxx	Jmění účetní jednotky	D	189 954 637,81	189 954 637,81	0,00
403/xxxx	Transfery na pořízení DHM	D	66 179 042,36	66 179 042,36	0,00
411/xxxx	Fond odměn	D	513 145,00	513 145,00	0,00
412/xxxx	FKSP	D	996 785,43	996 785,43	0,00
413/xxxx	Rezervní fond z VH	D	655 216,07	655 216,07	0,00
414/xxxx	Rezervní fond z ostatních titulů	D	237 336,35	237 336,35	0,00
416/xxxx	Fond reprodukce majetku, invest.fond	D	5 941 828,45	5 941 828,45	0,00
452/0300	NFVD DM Lužická 57	D	0,00	0,00	0,00
452/0301	NVFD SV (garáže)	D	127 050,00	127 050,00	0,00
452/0600	IKAP	D	0,00	0,00	0,00
452	Přijaté návratné fin.výpomoci dlouhodobé	D	127 050,00	127 050,00	0,00



472/0300	Dlouhod. přijaté zál. na transf. – IKAP vzděl.	D	635 878,00	635 878,00	0,00
472/0400	Dlouhod. přijaté zál. na transf. – proj. EMOC	D	0,00	0,00	0,00
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	D	635 878,00	635 878,00	0,00
901/0100	Jiný drobný dlouhodobý nehm.majetek TU	F	86 068,77	86 068,77	0,00
901/0300	Jiný drobný dlouhodobý nehm.majetek ŠP	F	5 608,00	5 608,00	0,00
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	F	91 676,77	91 676,77	0,00
902/0100	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek TU	F	1 654 306,25	1 654 306,25	0,00
902/0200	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek SV	F	2 549 712,45	2 549 712,45	0,00
902/0300	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek ŠP	F	243 695,80	243 695,80	0,00
902/0400	Jiný drobný dlouhodobý hmot. majetek COV	F	837 961,54	837 961,54	0,00
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	F	5 285 676,04	5 285 676,04	0,00
905/xxxx	Vyřazené pohledávky	D	0,00	0,00	0,00
909/0310	Cizí majetek TU	F	305 229,00	305 229,00	0,00
909/0320	Cizí majetek SV	F	133 600,00	133 600,00	0,00
909/0330	Cizí majetek NF SLŠ a VOŠL TU	F	980 481,00	980 481,00	0,00
909/0340	Cizí majetek NF Les	F	24 257,20	24 257,20	0,00
909/0350	Výpůjčka - pozemky KRMAP	D	9 665 096,69	9 665 096,69	0,00
909/0410	Ostatní majetek - Trutnov	F	39 130,30	39 130,30	0,00
909/0420	Ostatní majetek – Svoboda n. Úpou	F	5 516,65	5 516,65	0,00
909/0430	Ostatní majetek – Školní polesí	F	6 146,07	6 146,07	0,00
909/0440	Ostatní majetek - COV	F	1 695,00	1 695,00	0,00
909/0900	Lesní porost	D	277 565 091,0 0	277 565 091,0 0	0,00
909	Ostatní majetek	F + D	288 726 242,9 1	288 726 242,9 1	0,00
953/xxxx	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	D	0,00	0,00	0,00

3. Seznam dodatečných inventurních soupisů.

Organizace neprováděla rozdílovou inventuru.

4. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech.

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Datum zpracování: 31. 01. 2024

Sestavila: Bc. Jana Ševčíková

.....
Ing. Miloš Pochobradský
ředitel školy



n) Souhrnná zpráva o kontrolách provedených v organizaci v roce 2023 (tabulka č. 13)

Královéhradecký kraj, odbor školství	Konstrukce výše příspěvku na provoz, meziroční návaznost atd.	2023	Bez zjištěných nedostatků
Krajské ředitelství Policie Královéhradeckého kraje	Dodržování ustanovení zákona o zbraních	28. - 29. 11. 2023	Bez zjištěných nedostatků
Královéhradecký kraj, odbor školství	Kontrola hospodaření s majetkem a veřejnými prostředky, dodržování obecně závazných právních předpisů	od r. 2022 do data kontroly	Byl zjištěn rozdíl transferového účtu 403 v modulu MAJ a UCR SW GINIS, po uvedení do souladu informovat zřizovatele *
Požární a bezpečnostní servis, Trutnov	Požární ochrana, bezpečnost a ochrana zdraví při práci	20. 11. 2023	Bez zjištěných nedostatků
Správa KRNPAP, Vrchlabí	Kontrola péče o lesní ekosystémy, plnění ukazatelů LHP, LHE, údržba cest, kontrola povýrobních úprav pracovišť, stav ochrany lesa, drobné vodní toky, hospodaření s majetkem KRNPAP	16. 11. 2023	Bez hrubých závad
Česká inspekce životního prostředí	Dodržování podmínek, za nichž lze uvádět do oběhu reprodukční materiál lesních dřevin	15. 11. 2023	Bez závad
VZP ČR	Dodržování oznamovací povinnosti, stanovení vyměřovacích základů a výše pojistného, dodržování termínu splatnosti pojistného, dodržování podávání přehledů o platbách pojistného	1.5.2019 – 31.10.2023	Bez zjištěných nedostatků
Ústřední kontrolní a zkušební ústav zemědělský, Brno	Dozor nad povinností omezovat výskyt a šíření škodlivých organismů dle platných předpisů	9. 10. 2023	Bez zjištěných nedostatků
Ústřední kontrolní a zkušební ústav zemědělský, Brno	Dozor nad dodržováním povinností profesionálních provozovatelů souvisejících s jejich registrací dle platných předpisů	9. 10. 2023	Bez zjištěných nedostatků
KHS KHK	Plnění povinností provozovatele potravinářského podniku provozujícího stravovací službu	6. 9. 2023	Bez zjištěných nedostatků
Oblastní inspektorát práce pro Královéhradecký a Pardubický kraj	Dodržování povinností dle § 3 odst. 1 zákona č. 251/2005 Sb.	leden – srpen 2022	Bez zjištěných nedostatků
Úřad práce ČR – Krajská pobočka v Hradci Králové	Dodržování zákona o státní sociální podpoře č. 117/1995 Sb. v platném znění	22. 2. 2023	Bez zjištěných nedostatků
KHS KHK	Plnění povinností stanovených pro zařízení pro výchovu a vzdělávání daných zákonem č. 258/2000 Sb. a zákonem č. 65/2017 Sb.	10. 1. 2023	Bez zjištěných nedostatků
KHK KHK	Plnění povinností provozovatele potravinářského podniku provozujícího stravovací službu	10. 1. 2023	Bez zjištěných nedostatků

*Snaha o odstranění nesouladu účtu 403 ke dni vypracování výroční zprávy nebyla úspěšná. Kontrolou jednotlivých majetkových karet bylo zjištěno, že u dvou z nich došlo k chybě v počátečním stavu, a to již při přechodu na dřívější SW FAMA. Pracovníci IT firmy zatím chybu SW nedokázali odstranit.

o) Autoprovoz



Prostředek	SPZ	Spotřeba PHM	Palivo	KM	MT	Skutečná
Tatra 815	3H4 68-16	6281,15	NM	8342	1783	
AVIA A-31	1H7 87-31	797,73	NM	4722		16,89
Toyota	4H3 60-57	1010,26	NM	9125		11,07
Toyota	5H0 83-60	859,67	NM	7165		11,99
EQUUS	H02 84-82	2612,97	NM		376	
Škoda Felicia Van+	6H1 50-67	614,68	BA	7262		8,46
Škoda Fabia	3H3 13-18	633,00	NM	11144		5,68
Mitsubishi L200	7H7 01-56	2349,45	NM	23555		9,97
Škoda Octavia Combi	7H4 64-74	3713,56	NM	62220		5,97
Bus Iveco M3	5H3 42-72	2573,56	NM	15212		16,92
Zetor 7341 H02 UKT	H02 51-04	2074,65	NM		477	
Zetor 7341 H02	H02 00-50	1830,04	NM		412	
Z 6211	TU 86-29	379,30	NM		73	
Kubota H02	H02 51-22	3578,97	NM		563	
Valmet 830 VT	H01 49-52	1481,00	NM		349	
Valmet 921	H02 47-59	3416,98	NM		195	
Traktorbagr (rypadlonakladač)	H02 01-71	672,76	NM		138	
Motorové pily ŠP		930,00	BA			
Motorové pily žáci		2494,91	BA			
Škoda Fabia	TUL 14-35	613,06	BA	7474		8,20
Škoda Fabia	2H8 47-89	867,76	NM	14210		6,10
Škoda Octavia – vyřazena z provozu	TUK 85-55	444,11	NM	1686		26,34
VW Transporter	TUK 90-44	1269,20	NM	10817		11,73
VW Transporter	4H1 86-92	1450,17	NM	16669		8,70
Zetor 5245	TU 96-99	30,50	NM		8	
Škoda Felicia – vyřazena z provozu 4/2023	TUJ 26-17	368,00	BA	4035		9,10
Suzuki Jimny	4H1 91-94	814,00	BA	11068		7,35
Ford Tranzit – vyřazen z provozu 4/2023	3H4 68-26	46,00	NM	432		10,50
Škoda Yeti	4H9 93-17	1070,00	NM	14613		7,30
Avia Bus 4x4	TUA 22-09	685,00	NM	2591		37,80
Honker	2H0 40-91	540,00	NM	3100		17,40
Honker - mimo provoz od 1. 4. 2021	2H0 40-92		NM			
Honker	2H0 40-93	331,00	NM	1572		21,00
Terri		252,44	NM		128	
Valmet 901	H0 14926	985,00	NM		159	
HW JDeer	H0 20181	2703,00	NM		295	
VT JDeer	H0 20180	2938,00	NM		262	
Zetor 9540 Larix	TUA 03-58	125,00	NM		32	
LKT - provoz do 6/2023		770,00	NM		211	
Zetor fréza 7211	TU 91-15	549,00	NM		139	
Zetor UKT	TU 91-31	686,00	NM		101	
Zetor UKT	TU 97-70	708,00	NM		151	
Sněhová fréza, sekačka,centrála		30,00	BA			
Křovinořezy a jamkovače		394,00	BA			
VW Transporter	7H5 3569	2463,52	NM	22757		9,20
Pásový vytahovač		42,00	BA			
Pásový vytahovač Kapsen		78,00	BA			
Škoda Yeti	8H2 8969	115,39	NM	990		11,65
VW Caddy	8H3 3053	22,93	BA	315		7,27
Škoda Yeti	4H9 9319	635,00	NM	7919		8,02
WAP dílny		491,00	NM			
Gazelle	3H4 6791	648,00	NM	3436		18,90
Gazelle	3H4 6792	604,00	NM	4201		14,40
Gazelle	7H4 6450	1619,00	BA	9257		17,50
Gazelle	7H4 4068	2028,00	BA	12650		16,03
Gazelle	7H4 4069	1594,00	BA	7906		20,16



Prostředek	SPZ	Spotřeba PHM	Palivo	KM	MT	Skutečná
VW Transporter	7H5 3568	2469,00	NM	28718		8,59
Traktůrek Mountf.		9,00	BA			
Ponsse Buffalo	H01 2922	6554,23	NM		444	
Štěpkovač		193,00	NM			
Traktor Kubota 135	H02 5420	1799,00	NM		524	
Foukač STIHL		97,00	BA			
Plotostřih STIHL		20,00	BA			
čtyřkolka	5H 76-16	10,00	BA	97		10,31
Nákladní auto IVECO	7H9 89-85	2106,00	NM	10242		10,31
Bagr - pronájem		344,60	NM			
Malotraktor SECA		65,00	BA			
Toyota CH-R – náhradní vozidlo		113,15	BA			

Spotřeba PHM v Kč

	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem
PHM BA a NM	1.069.759,29	1.536.727,64	2.606.486,93
Oleje a maziva	152.046,43	140.367,71	292.414,14
celkem:	1.221.805,72	1.677.095,35	2.898.901,07

Porovnání spotřeby PHM v litrech

Rok	Nafta motorová	Benzín
2021	60.935,64	10.636,67
2022	63.515,32	11.100,05
2023	68.367,41	11.956,73

Celkové náklady na PHM v roce 2023 činily 2.898.901,07 Kč. Z toho 1.221.805,72 Kč byly náklady hlavní činnosti a částkou 1.677.095,35 Kč se na těchto nákladech podílela činnost doplňková.

Náklady na opravy dopravních prostředků v roce 2023 činily v hlavní činnosti 1.174.549,11 Kč a v činnosti doplňkové 1.849.644,58 Kč. Vysoké náklady na opravy jsou způsobeny především stářím těchto prostředků a v mnoha případech i jejich končící životností. Je to situace trvající již řadu let. S pomocí zřizovatele se daří postupně zastaralé stroje i dopravní prostředky obnovovat.

Velké náklady na opravy zaznamenáváme u odvozní soupravy Tatra 815 a přívěsu Lemex. Bylo nutno po letech opravit kácecí hlavici ke stroji Valmet 921, vyměnit kolopásky u harvestoru Ponsse, zajistit opravu navijáku DTN4 u univerzálního kolového traktoru (UKT), opravit harvestorovou hlavici H414 aj. V hlavní činnosti jsme se rozhodli přistoupit k náročnějším opravám vozů Gazelle a Honker, když v loňském roce jsme předpokládali jejich vyřazení z provozu, ale pro nedostatek nových dopravních prostředků pro přepravu žáků na praxe jsme se je rozhodli ponechat. Dosluhuje vůz AVIA bus 4x4 určený také pro přepravu dětí. V novém roce by se mělo podařit zakoupit za něj náhradu.

Závěr:



Organizace v roce 2023 hospodařila se ziskem 11.057.387,40 Kč.

Tento hospodářský výsledek vznikl opět jedině díky doplňkové činnosti (především školního polesí).

Je jisté, že rok 2023 byl posledním z řady let, kdy školní polesí mohlo tvořit takové zisky, především z důvodu likvidace kůrovcových a také větrných kalamit. Protože je těžební činnost řízena lesním hospodářským plánem, nebude v příštích letech vysoká těžba možná. Odhadujeme, že ze současných cca 23.000 m³ vytěžené dřevní hmoty klesne těžba na pouhých 1.400 m³. Proto stále větší pozornost věnujeme jiným činnostem, než těžebním. V současnosti budujeme lesní školku v Pekle (pronájem pozemku od LČR) a upravujeme lesní školku na školním polesí. Máme v úmyslu vybudovat zde stínoviště pro pěstování sadby.

Současně se také daří i naší jiné doplňkové činnosti, kterou je například činnost hostinská, pořádání kurzů pro práci s motorovými pilami a křovinořezy, kurzy pro získání zbrojních průkazů, činnost střelnice. Budeme pořádat další ročník letního tábora se zaměřením na lesnickou tematiku a sport.

V loňském roce škola úspěšně zorganizovala první roční výstavy České lesnické dny. Výstava se zaměřila na ukázky lesní techniky, potřeby související s myslivostí a lesnictvím, lesnické oblečení, odborné přednášky a mnoho dalších doprovodných aktivit. Součástí výstavy byl v rámci pracovního semináře také blok odborných přednášek zaměřených na široké spektrum aktuálních témat, která se v rámci odvětví lesního hospodářství opakovaně objevují a na něž hledáme společné odpovědi. Významným zpestřením byly také prezentace zkušeností s aktuálním stavem lesního hospodářství i v jiných zemích, např. Mongolsku, Polsku, Gruzii. Jedním ze základních cílů byla v rámci lesní pedagogiky prezentace oboru směrem k žákům základních a mateřských škol. Během obou dnů se této části výstavy účastnilo více než 600 dětí. Celkem se na všech pracovištích seznámilo s jednotlivými aktivitami více než 2 400 účastníků.

Pro úspěšné fungování školy potřebujeme nemalé finanční prostředky, které se dosud dařilo získávat nejen z prostředků našeho zřizovatele, z dotací či od našich podporovatelé, ale také z naší doplňkové činnosti. Proto si dovoluujeme požádat, aby byl školet hospodářský výsledek ponechán, byl vysloven souhlas s jeho převodem do rezervního a poté investičního fondu a díky tomu tak byly získány finanční prostředky pro další rozvoj.

Ing. Miloš Pochobradský
ředitel školy

Příloha:
Tabulky výroční zprávy 2023

Výnosy z hlavní a doplňkové činnosti

tab. č. 1

Příspěvková organizace: Česká lesnická akademie Trutnov - střední škola a vyšší odborná škola

v Kč na dvě desetinná místa

Číslo řádku	UKAZATEL	Číslo účtu	Rok 2022		Rok 2023		Vývojový ukazatel	Vývojový ukazatel
			Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
			1	2	3	4		
1	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	sk. 60	7 918 875,87	43 541 915,30	8 879 598,06	48 218 817,22	1,12	1,11
2	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	41 509 332,99	0,00	45 722 168,88		1,10
3	Výnosy z prodeje služeb	602	7 413 478,97	1 942 504,64	8 335 999,64	2 370 108,65	1,12	1,22
4	z toho: produktivní práce žáků		279 803,00	0,00	441 496,00	0,00	1,58	
5	školné		90 400,00	0,00	120 000,00	0,00	1,33	
6	stravné		4 513 375,77	152 915,03	5 270 632,85	291 022,30	1,17	1,90
7	poplatky za ubytování		2 403 300,00	198 682,78	2 355 655,16	633 182,21	0,98	3,19
8	Výnosy z pronájmu	603	479 281,20	14 700,00	516 656,26	24 700,00	1,08	1,68
9	Výnosy z prodaného zboží	604	26 115,70	75 377,67	26 942,16	101 839,69	1,03	1,35
10	Ostatní výnosy	sk. 64	596 269,48	1 064 662,59	591 235,37	681 114,77	0,99	0,64
11	z toho: smluvní a ostatní pokuty a penále	641,642	0,00	0,00	0,00	61 848,28		
12	výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	výnosy z prodeje dlouhodobého majetku	645, 646	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	čerpání fondů	648	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	Finanční výnosy	sk. 66	380 861,04	717,60	1 093 654,38	0,00	2,87	0,00
16	Výnosy z transferů	sk. 67	82 115 806,02	766 813,07	87 951 404,55	346 047,70	1,07	0,45
17	Výnosy celkem (č.ř. 1+10+15+16)		91 011 812,41	45 374 108,56	98 515 892,36	49 245 979,69	1,08	1,09

Vypracoval: M. Holcmanová

Telefon: 603898101

Datum: 8.2.2024

Odpovídá: Ing. M. Pochobradský

Náklady z hlavní a doplňkové činnosti

Příspěvková organizace: Česká lesnická akademie Trutnov - střední škola a vyšší odborná škola

tab. č. 2

v Kč na dvě desetinná místa

Číslo řádku	UKAZATEL	Číslo účtu	Rok 2022		Rok 2023		Vývojový ukazatel	Vývojový ukazatel
			Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
			1	2	3	4		
1	Spotřebované nákupy	skup. 50	15 025 722,88	6 612 223,72	15 577 929,39	6 575 423,57	1,04	0,99
2	Spotřeba materiálu	501	8 426 317,13	5 831 091,05	9 287 179,45	5 831 208,21	1,10	1,00
3	z toho: učebnice, učební texty a učební pomůcky		349 461,22	0,00	194 679,80	0,00	0,56	
4	potraviny		4 053 390,41	133 280,54	4 800 832,96	272 233,80	1,18	2,04
5	Spotřeba energie	502	6 599 405,75	443 210,91	6 290 749,94	585 470,70	0,95	1,32
6	z toho: voda		596 154,15	71 996,36	668 906,99	108 380,76	1,12	1,51
7	pára		2 673 466,25	240 461,80	2 908 644,33	327 631,18	1,09	1,36
8	plyn		1 344 652,95	11 573,38	1 117 857,78	11 919,76	0,83	1,03
9	elektrická energie		1 985 132,40	119 179,37	1 595 340,84	137 539,00	0,80	1,15
10	Spotřeba jiných nesk. dodávek a prodané zboží	503,504	0,00	53 987,76	0,00	64 743,46		1,20
11	Aktivace a změna stavu zásob	506,507,508	0,00	283 934,00	0,00	94 001,20		0,33
12	Služby	skup.51	6 648 773,60	12 477 994,44	8 404 627,68	14 518 199,25	1,26	1,16
13	z toho: opravy a udržování	511	2 691 693,91	2 273 783,97	3 392 864,57	3 251 988,88	1,26	1,43
14	cestovné	512	128 656,01	4 067,00	84 367,20	2 832,00	0,66	0,70
15	nájemné	518	154 161,88	816 352,58	217 967,40	1 354 569,93	1,41	1,66
16	telekomunikace	518	116 893,85	57 936,33	126 293,95	68 111,35	1,08	1,18
17	Osobní náklady	skup. 52	59 829 351,97	9 054 310,44	64 154 339,68	11 285 533,83	1,07	1,25
18	z toho: mzdové náklady z dotace zřizovatele	521	43 772 028,00	6 667 483,00	47 015 214,00	8 249 042,00	1,07	1,24
19	zákonné a jiné sociální pojištění	524,525	14 623 412,06	1 993 022,99	15 867 970,03	2 439 746,45	1,09	1,22
20	semináře, školení	527	39 445,26	19 992,02	67 925,63	83 719,49	1,72	4,19
21	ochranné pracovní pomůcky	527	131 986,51	42 588,91	93 331,94	120 191,27	0,71	2,82
22	příděl FKSP	527	858 898,14	117 388,66	927 981,08	142 916,62	1,08	1,22
23	Daně a poplatky	skup. 53	97 599,11	628 168,61	258 942,23	618 704,75	2,65	0,98
24	Ostatní náklady	skup. 54	404 859,73	376 654,22	810 445,67	8 292,68	2,00	0,02
25	Odpisy, rezervy a opravné položky	skup. 55	8 716 133,07	7 997 042,33	9 300 923,04	3 258 733,31	1,07	0,41
26	z toho: odpisy dlouhodobého majetku	551	5 809 582,04	750 488,96	6 256 333,14	850 053,86	1,08	1,13
27	náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	2 906 551,03	912 626,37	3 042 629,90	566 657,45	1,05	0,62
28	Finanční náklady	skup. 56	40 133,65	0,00	0,00	239,57	0,00	
29	Daň z příjmů	skup. 59	0,00	193 370,00	0,00	1 932 150,00		9,99
28	Náklady celkem (č.ř. 1+12+17+23+24+25+28+29)		90 762 574,01	37 339 763,76	98 507 207,69	38 197 276,96	1,09	1,02

v Kč

Číslo řádku	UKAZATEL	Rok 2022		Rok 2023		Vývojový ukazatel	Vývojový ukazatel
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
		1	2	3	4		
1	Výsledek hospodaření (výnosy - náklady)	249 238,40	8 034 344,80	8 684,67	11 048 702,73	0,034845	1,375184

Pokud bude hospodářským výsledkem ztráta - zkomentujte příčiny a přijatá nápravná opatření.

Vypracoval: M. Holcmanová

Telefon: 603898101

Datum: 8. 2. 2024

Odpovídá: Ing. Pochobradský

Přehled výsledku hospodaření a návrh na rozdělení do fondů příspěvkových organizací za rok 2023

Příspěvková organizace: Česká lesnická akademie Trutnov - střední škola a vyšší odborná škola

A. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření po zdanění	v Kč na dvě desetinná místa
- z hlavní činnosti	8 684,67
- z doplňkové činnosti	11 048 702,73
Celkem	11 057 387,40

B. Krytí zhoršeného výsledku hospodaření

Ukazatel	v Kč na dvě desetinná místa
Ztráta z hospodaření celkem	
Krytí ztráty:	
- na vrub rezervního fondu	
- nekryto	

C. Návrh rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

Ukazatel	Stav k 31.12.2023	Příděl ze zlepšeného výsledku hosp.	v Kč na dvě desetinná místa
			Stav po přidělu (sl.1+ sl.2)
	1	2	3
Rezervní fond - účet 413	655 216,07	11 057 387,40	11 712 603,47
Fond odměn - účet 411	513 145,00	0,00	513 145,00
Nerozděleno *)	x		x
Celkem	x	11 057 387,40	x

*) Uveďte důvody nerozdělení VH - komentář

Komentář k vysokému hospodářskému výsledku: hospodářský výsledek je tvořen především výsledky činnosti školního polesí. Z důvodů stále přetrvávající kůrovce a opakujícím se větrným kalamitám byla opět zásadně navýšena těžba dřevní hmoty. V roce 2020 bylo vytěženo cca 11.000 m³, v roce 2022 cca 20.000 m³ a nyní v roce 2023 dokonce 23.175 m³. Současně byly zachovány příznivé ceny dříví na trhu. Díky těmto okolnostem došlo k navýšení tržeb za prodej dřevní hmoty a s tím související služby. S ohledem na povinnost dodržet LHP nelze nadále předpokládat další navýšování těžby. Naopak dojde k jejímu razantnímu útlumu již v roce 2024. Vývoj kalamit ovšem nelze odhadovat, ani s ním do budoucna kalkulovat.

Datum: 31. 1. 2024

Vypracoval: M. Holcmanová
Telefon: 603898101

Schválil: Ing. Miloš Pochobradský

Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí v roce 2023 (paragr. rozp. skladby)

Neinvestiční příspěvek bez transferů z Fondu rozvoje a reprodukce KHK a kofinancování, předfinancování

Příspěvková organizace: Česká lesnická akademie Trutnov - střední škola a vyšší odborná škola

v Kč na dvě desetinná místa

Paragr.	Název součástí	příspěvek na provoz celkem	z toho:	
			mzdy (platy+OON) z příspěvku na provoz	Odvody +FKSP z příspěvku na provoz
1	2	3	4	5
3127	Střední škola	5 596 030,87		
3123	Střední odborné učiliště	7 918 365,05		
3142	Školní jídelny	1 490 653,51		
3145	Domovy mládeže	1 187 267,64		
3150	Vyšší odborná škola	55 418,76		
3125/3	Školní polesí - hlavní činnost	905 107,62		
3125/4	Centrum odborného výcviku (SŠ a SOU)	960 251,55		
	CELKEM	18 113 095,00	0,00	0,00

Doplňkový ukazatel limit mzdových prostředků
hrazených z příspěvku na provoz
Přehled čerpání

v Kč na 2 des. místa

ukazatel provozního příspěvku vč. MUP	18 111 620,00
HV z provozního příspěvku	2 355,00
vratky prov. příspěvku	29 650,00
použití účtu 384	33 480,00
nespotřebováno a naučtováno na účet 384	
zapl. DPH ubytování UK	
Celkem použito v tabulce	18 113 095,00

Vypracoval: M. Holcmanová

Odpovídá: Ing. Miloš Pochobradský

Telefon: 603898101

Finanční vypořádání dotací a návratných fin. výpomocí poskytnutých příjemcům přímo ze státního rozpočtu nebo státních fin. aktiv v roce 2023
Část A. Finanční vypořádání dotací a návratných fin. výpomocí s výjimkou dotací na programové financování, na projekty výzkumu, vývoje a inovací a na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

v Kč na dvě desetinná místa

Ukazatel	č. akce (proj.) EDS/ SMVS	Účelový znak	číslo jednací	Skutečně čerpáno k 31. 12. 2023	Vráceno v průběhu roku na účet poskytovatele	Skutečně použito k 31. 12. 2023	Předepsaná výše vratky dotace a návratné fin. výpomoci při finančním vypořádání
a	b	c	d	1	2	3	4 = 1 - 2 - 3
A.1. Dotace celkem				66 151 823,00	0,00	66 151 823,00	0,00
v tom: jednotlivé dotační tituly							
Přímé náklady na vzdělávání				66 151 823,00	0,00	66 151 823,00	0,00
v tom: a) platy		33 353		46 231 089,00		46 231 089,00	0,00
b) OON				616 160,00		616 160,00	0,00
c) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)				19 304 574,00		19 304 574,00	0,00
Program sociální prevence a prevence kriminality		33 122					0,00
Dotace pro soukromé školy		33 155					0,00
Podpora sociálně znevýhodněných romských žáků a studentů středních škol, konzerv. a VOŠ		33 160					0,00
Soutěže		33 166					0,00
Financování provázejících učitelů a zajištění pedagogických praxí		33 351					0,00
Dotace na ukrajinského asistenta pedagoga		33 352					0,00
Ostatní - uveďte jednotlivé tituly účelových dotací:							0,00
							0,00
A.2. Návratné finanční výpomoci celkem				0,00	0,00	0,00	0,00
v tom: jednotlivé tituly							
							0,00
A.3. Dotace a návratné finanční výpomoci celkem (A.1.+ A.2.)				66 151 823,00	0,00	66 151 823,00	0,00

Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům přímo ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

Tabulka č. 3B

Část B. Finanční vypořádání dotací na akce v rámci programového financování, na projekty výzkumu, vývoje a inovací a na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

v Kč na dvě desetinná místa

Ukazatel	č. akce (projektu) EDS/SM VS	účelový znak	číslo jednací	Skutečně čerpáno celkem k 31. 12. 2023	Skutečně použito celkem k 31. 12. 2023	Předepsaná výše vratky dotace při finančním vypořádání
a	b	c	d	1	2	3 = 1 - 2
B.1 Dotace celkem				2 459 836,00	2 459 836,00	0,00
OP VVV – PO2 neinvestice:		33 062				
		33 062				0,00
OP VVV – PO3 neinvestice:		33 063				
		33 063				0,00
Národní plánu obnovy, Doučování - prostředky na období 1.-8. 2023 (Věstník 2/2023)		33 086		36 000,00	36 000,00	0,00
Národní plán obnovy – digitální učební pomůcky pro rozvoj inforatického myšlení a digitální kompetence - Věstník MŠMT 2/2023		33 087		442 000,00	442 000,00	0,00
Národní plán obnovy – prevence digitální propasti : Stanovení dalších finančních prostředků pro základní školy a střední školy) - Věstník MŠMT 2/2023		33 088		45 000,00	45 000,00	0,00
Podpora zajištění vybraných investicních opatření pro vzdělávání dětí, žáků a studentů se speciálními vzdělávacími potřebami - Věstník MŠMT 2/2023		33 504				0,00
jiné:						
Mze-investice, vyhotovení lesních hospodářských plánů v digitální formě (reg.č. MpŽ 21921/2022-v.1, reg.č.ž.59/LP/2023/K108)	329052	29 519	Mze-62880/2023-16221	270 836,00	270 836,00	0,00
Mze - dotační program 129 710 Centra odborné přípravy	129710	29 501	Mze-10443/2023-13133	1 666 000,00	1 666 000,00	0,00
OP VVV – PO2 investice		33 981				0,00
OP VVV – PO3 investice		33 982				0,00

Doplňující údaje o použití finančních prostředků na přímé výdaje v roce 2023

Příspěvková organizace: Česká lesnická akademie Trutnov - střední škola a vyšší odborná škola

v Kč na dvě desetinná místa

Orientační ukazatele rozpočtu přímých NIV (ÚZ 33353)	Poskytnuto k 31. 12.2023	Použito k 31. 12. 2023	Vratka dotace
Odvody na pojistné	15 834 371,00	15 661 000,23	173 370,77
Odvody na FKSP	924 621,00	927 981,08	-3 360,08
ONIV	2 545 582,00	2 715 592,69	-170 010,69
CELKEM	19 304 574,00	19 304 574,00	0,00

Vypracoval: M. Holcmanová

Odpovídá: Ing. Miloš Pochobradský

Telefon: 603898101

Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP

Príspevková organizace: Česká lesnická akademie Trutnov - střední škola a vyšší odborná škola
v Kč na dvě desetinná místa

REZERVNÍ FOND	413 skutečnost	414 skutečnost
Stav k 1.1.2023	371 632,87	445 869,90
Příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	8 283 583,20	
Dary		
Nevyčerpané dotace dle § 28 odst. 3 (rozpočty EU, fin. mechanismy Evr. hosp. prostoru, Norska, Švýcarsko-české spolupráce)		224 920,61
Zdroje fondu	8 283 583,20	224 920,61
Úhrada ztráty za přechozí léta		
Posílení zdrojů fondu investic se souhlasem zřizovatele k převodu do fondu investic	8 000 000,00	
Časové překlenutí rozdílů mezi výnosy a náklady		
Úhrada případných sankcí uložených PO za porušení rozpočtové kázně		
Dary (účelové, neúčelové- použití v souladu s podmínkami použití RF)		
Úhrada provozních výdajů dle § 28 odst. 3 (rozpočty EU, fin. mechanismy Evr. hosp. prostoru, Norska, Švýcarsko-české spolupráce)		433 454,16
Další rozvoj činnosti PO		
Použití fondu	8 000 000,00	433 454,16
Stav k 31.12.2023	655 216,07	237 336,35

v Kč na dvě desetinná místa

FOND ODMĚN	Skutečnost
Stav k 1.1.2023	513 145,00
Ze zlepšeného výsledku hospodaření	
Dary	
Zdroje fondu	0,00
Překročení prostředků na platy	
Odměny zaměstnancům	
Použití fondu	0,00
Stav k 31.12. 2023	513 145,00

v Kč na dvě desetinná místa

FKSP	Skutečnost
Stav k 1.1.2023	1 128 143,73
Základní příděl na vrub nákladů	1 070 897,70
Zdroje fondu	1 070 897,70
Použití dle vnitřní směrnice	1 202 256,00
Použití fondu	1 202 256,00
Stav k 31.12. 2023	996 785,43

Vypracoval: M. Holcmanová

Telefon: 603898101

Datum: 25. 1. 2024

Odpovídá: Ing. M. Pochobradský

Finanční fondy organizace a jejich krytí

Příspěvková organizace: Česká lesnická akademie Trutnov - střední škola a vyšší odborná škola

v Kč na dvě desetinná místa

Finanční fondy příspěvkových organizací	Číslo účtu	Stav k 1. 1. 2023	Stav k 31.12.2023	Finanční krytí k 31.12.2023	
				Běžný účet	Běžný účet FKSP
				241	243
Fond odměn	411	513 145,00	513 145,00	513 145,00	
FKSP	412	1 128 143,73	996 785,43		948 355,35
Fond rezervní	413	371 632,87	655 216,07	655 216,07	
Fond rezervní	414	445 869,90	237 336,35	237 336,35	
Fond investic	416	2 558 618,58	5 941 828,45	5 941 828,45	
CELKEM		5 017 410,08	8 344 311,30	7 347 525,87	948 355,35

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

K FKSP (412) vyspecifikujte pod tabulku rozdíl finančního krytí a stavu fondu k 31.12.

Rozdíl ve výši 48.430,08 Kč mezi bankovním účtem FKSP a fondem kulturních a sociálních potřeb je v nepřevedeném přídělu z mezd z roku 2023, převodech na stravné zaměstnanců, příspěvku na penzijní připojištění a dalších převodech mezi BÚ a účtem FKSP.

Vypracoval:
M. Holcmanová

Telefon:
603898101

Datum:
25.01.2024

Odpovídá:
Ing. M. Pochobradský

TVORBA A ČERPÁNÍ FONDU INVESTIC V ROCE 2023

Příspěvková organizace: Česká lesnická akademie Trutnov - střední škola a vyšší odborná škola

v Kč na dvě desetinná místa

ř.	KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	investiční fond (416) sl.1	finanční krytí sl.2
1	stav fondu investic k 1.1.2023 PZ	2 558 618,58	2 558 618,58
2	příděl z rezervního fondu organizace	8 000 000,00	8 000 000,00
3	příděl z odpisů dlouhodobého majetku	3 820 596,16	3 820 596,16
4	invest. příspěvek z rozpočtu zřizovatele (kraje)	8 407 123,00	8 407 123,00
5	investiční dotace ze SR, SF	1 936 836,00	1 936 836,00
6	ostatní zdroje (dary)		
7	ZDROJE FONDU CELKEM	22 164 555,16	22 164 555,16

8	opravy a údržba nemovitého majetku NIV		
9	rekonstrukce a modernizace IV	6 127 250,65	6 127 250,65
10	pořízení dlouhodobého majetku SZNN	9 183 636,12	9 183 636,12
11	ostatní použití	219 999,78	219 999,78
12	odvod do rozpočtu zřizovatele	3 250 458,74	3 250 458,74
13	POUŽITÍ FONDU CELKEM	18 781 345,29	18 781 345,29

14	stav fondu investic k 31.12.2023 KZ	5 941 828,45	5 941 828,45
14/a	z toho: skutečný IF (bez dotací)	4 185 223,31	4 185 223,31
14/b	FRR - dotace kraje	1 756 605,14	1 756 605,14
14/c	ostatní dotace		

Finanční krytí uveďte dle skutečnosti (shodné s tabulkou č. 7).

Vypracoval, jméno, podpis: M. Holcmanová
 Telefon: 603898101
 Schválil: Ing. Miloš Pochobradský

Datum: 25. 1. 2024

Je nutné vyplňovat oba sloupce (investiční fond a jeho finanční krytí)

Pro vyplnění výše uvedené tabulky je nutné postupovat dle §31 zákona č. 250/2000 Sb.
 a schváleného odpisového plánu.

IV- investiční výdaje, NIV -neinvestiční výdaje,

SZNN - stroje a zařízení nezahrnuté do nákladů staveb, nad 40 tis. Kč

SR - státní rozpočet, SF - státní fond

SKUTEČNÉ POUŽITÍ FONDU INVESTIC V ROCE 2023

Příspěvková organizace: Česká lesnická akademie Trutnov - střední škola a vyšší odborná škola

v Kč na dvě desetinná místa

Věcný obsah jmenovitě vypsát	Rok 2023		
	Skutečnost k 31.12.2023 celkem na akci	Zdroje	
		Fond investic	Jiné zdroje (přísp. od zřizov., dotace ze SR, SF)
8 Opravy a údržba nemovitého majetku - NIV celkem	0,00	0,00	0,00
z toho: akce jmenovitě			
9 Rekonstrukce a modernizace - IV celkem	6 127 250,65	920 260,79	5 206 989,86
z toho: akce jmenovitě			
REKO střechy DM Lužická 489,TU	133 822,00		133 822,00
Oplocení výzkumné stanice	282 600,00	282 600,00	
Výměna oken Svoboda n. Úpou	172 060,79	172 060,79	
REKO TUV Trutnov	4 734 359,86	30 000,00	4 704 359,86
Sportoviště Trutnov, PD	435 600,00	435 600,00	
Zateplení DM Lužická 57, TU	241 758,00		241 758,00
Snížení en.náročnosti Svoboda n.Ú, PD	127 050,00		127 050,00
10 Pořízení dlouhodobého majetku - SZNN celkem	9 183 636,12	6 443 161,25	2 740 474,87
z toho: stroje jmenovitě			
Vertex Lasef Geo	72 346,87		72 346,87
Tiskárna	68 846,27	68 846,27	
Harvestor Ponsse Buffalo	3 664 664,00	3 664 664,00	
Průměrka	88 599,21	88 599,21	
Kontejnerové sociální zařízení	107 690,00	107 690,00	
Mulčovač	256 399,00	256 399,00	
Železný kůň	816 750,00	98 310,00	718 440,00
Železný kůň s vozíkem	1 132 560,00		1 132 560,00
Kuchyňský robot	308 305,30	308 305,30	
Konvektomat	660 771,86	660 771,86	
Multifunkční pánev	744 050,32	744 050,32	
Kontejnerové sociální zařízení	102 850,00		102 850,00
Automobil Toyota	199 999,00		199 999,00
Radlice	93 140,29	93 140,29	
Interaktivní tabule	143 385,00	143 385,00	
Automobil VW Caddy	189 999,00		189 999,00
Automobil Škoda Yeti	209 000,00	209 000,00	
Trenažer Ponsse Ergo	324 280,00		324 280,00
11 Ostatní použití	762 638,52	0,00	762 638,52
Úložiště SAN (SW)	219 999,78		219 999,78
Vratka zůstatku na akci REKO střechy DM Luž. 489, TU	542 638,74		542 638,74
12 Odvod do rozpočtu zřizovatele	2 707 820,00	2 707 820,00	0,00
Vratka do rozpočtu zřizovatele (1. a 2. splátka)	2 707 820,00	2 707 820,00	
13 Použití fondu celkem za rok 2023	18 781 345,29	10 071 242,04	8 710 103,25

Vypracoval, jméno, podpis: M. Holcmanová

Datum: 25. 1. 2024

Schválil: Ing. Miloš Pochobradský

Na některé složitější a finančně náročnější opravy, rekonstrukce a modernizace celé hrazené z fondu investic **musí být zpracované investiční záměry.**

Na tyto akce provedete vyúčtování, které bude obsahovat:

rekapitulaci jednotlivých plateb na danou akci, zápis o předání a převzetí díla, stavební ohlášení, nebo stavební povolení s nabytím právní moci, jednotlivé faktury podepsané ředitelem kolaudační souhlas, smlouvy o dílo (všechny platby musí být podloženy smlouvou)

Doklady budou založeny na škole u akce pro případnou kontrolu.

Do tabulky se uvede pouze název a celkový součet za danou akci.

Zaměstnanci a platy (mzdy) včetně ESF

Příspěvková organizace: Česká lesnická akademie Trutnov - střední škola a vyšší odborná škola

v Kč na dvě desetinná místa

Číslo řádku	Kategorie zaměstnanců	Průměrný počet pracovníků	Pracovníci-přepočtení		Roční plat celkem	Průměrný roční plat	Průměrná platová třída
			Přírůstky počet	Úbytky počet			
1	Učitelé	36,05	1,34		24 701 519,00	685 235,85	12
2	Vychovatelé	9,50	0,26		4 768 195,00	502 131,97	9
3	Učitelé odborného výcviku	7,23		0,33	4 254 833,00	588 366,75	10
4	Ostatní pedagogové						
5	THP	8,52	0,58		4 452 641,00	522 825,22	9
6	Provozní pracovníci	28,77	1,04		11 083 384,00	385 243,69	5
7	Obchodně provozní pracovníci	11,56	1,48		3 813 191,00	329 735,31	5
8	Ostatní pracovníci	0,00		0,46			
Celkem		101,63	4,70	0,79	53 073 763,00	x	x

Poznámka:

Jako podklad použijte výkaz P 1-04 za období 1-12 sumarizovaný za organizaci celkem
 "Pracovníci přepočtení- přírůstky a úbytky" - stav pracovníků k 31.12.2023

Vypracoval:
M. Holcmanová

Telefon:
603898101

Datum:
25. 1. 2024

Odpovídá:
Ing. Miloš Pochobradský

Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31.12.2023

VEDENÍ ÚČETNICTVÍ	doplňte ANO/NE
Organizace vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu, opravné položky netvoří, do tabulky se nebudou uvádět.	NE
Organizace vede účetnictví v plném rozsahu, opravné položky tvoří, jsou uvedeny v tabulce.	ANO

ČLENĚNÍ POHLEDÁVEK PO LHŮTĚ SPLATNOSTI	v Kč	opravná položka v Kč
Pohledávky do 30 dnů		XXX
Pohledávky od 30 dnů do 1 roku	9 800,00	1 960,00
Pohledávky od 1 roku do 3 let		
Pohledávky od 3 let do 10 let	30 453,95	30 453,95
Pohledávky starší 10 let		
Pohledávky po lhůtě splatnosti celkem	40 253,95	
Pohledávky v probíhajících soudních a exekuč. řízeních	9 800,00	XXX
Vymožená částka v již ukončených soudních a exekučních řízeních		XXX

Zpracoval: M. Holcmanová

Datum: 25.01.2024

Telefon: 603898101

Odpovídá: Ing. Miloš Pochobradský

VZOR

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2023

Organizace:

IČ:

1. Podstatné skutečnosti o provedených inventurách

1.1 Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen.

1.2 Inventarizační komise

Byla zřízena hlavní inventarizační komise a (počet) dílčích inventarizačních komisí podle pravidel pro jmenování členů inventarizačních komisí. Hlavní inventarizační komise (případně někdo jiný) řídila a kontrolovala činnosti dílčích inventarizačních komisí a sestavila tuto inventarizační zprávu.

1.3 Proškolení

Proškolení proběhlo dne a je doloženo záznamem (co bylo předmětem školení) včetně prezenční listiny, která zároveň slouží jako podpisové vzory pro provedení inventarizace. Proškolení provedl

1.4 Podmínky pro zjišťování skutečného stavu, zajištění součinnosti zaměstnanců

Nebyly zjištěny odchylky od žádoucího stavu.

1.5 Odsouhlasení pohledávek a závazků

*Písemně byly odsouhlaseny pohledávky a závazky nad 30 000 Kč v jednotlivém případě.**Nebylo stanoveno odsouhlasení pohledávek a závazků, protože to není v zájmu účetní jednotky.***2. Seznam všech inventurních soupisů (u analytických účtů bude doplněn stav syntetického účtu)**

Číslo účtu	Název účtu	Fyzic/Doklad.	Skuteč. stav	Účetní stav	Rozdíl

3. Seznam dodatečných inventurních soupisů (pokud organizace prováděla rozdílovou inventuru)**4.**

Informace o inventarizačních rozdílech (manko, schodek, přebytek) - je nutné vyčíslit, zjistit proč k nim došlo, zaúčtovat, přijmout opatření, aby se situace neopakovala **a zúčtovatelných rozdílech** (odpisy, opravné položky, rezervy) - je nutné okomentovat; např. *V rámci inventarizace došlo ke změně v předpokládané době používání dlouhodobého majetku, což se projeví v odpisovém plánu na další rok.*

Datum zpracování:

Sestavil:

Souhrnná zpráva o kontrolách provedených v organizaci v roce 2023

Kontrolní orgán	Předmět kontroly	Kontrolované období	Kontrolní zjištění, závěr
Královéhradecký kraj, odbor školství	Konstrukce výše příspěvku na provoz, meziroční návaznost atd.	2023	bez zjištěných nedostatků.
Krajské ředitelství Policie Královéhradeckého kraje	Dodržování ustanovení zákona o zbraních	28. - 29. 11. 2023	bez zjištěných nedostatků.
Královéhradecký kraj, odbor školství	Kontrola hospodaření s majetkem a veřejnými prostředky, dodržování obecně závazných právních předpisů	od r. 2022 do data kontroly	byl zjištěn rozdíl transferového účtu 403 v účetnictví a v modulu MAJ SW GINIS, o uvedení do souladu informovat zřizovatele.
Požární a bezpečnostní servis Trutnov	Požární ochrana, bezpečnost a ochrana zdraví při práci	20.11.2023	bez zjištěných závad
Správa KRNPAP, Vrchlabí	kontrola péče o lesní ekosystémy, plnění ukazatelů LHP, LHE, údržba cest, kontrola povýrobních úprav pracovišť, stav ochrany lesa, drobné vodní toky, hospodaření s majetkem KRNPAP	16.11.2023	bez hrubých závad
Česká inspekce životního prostředí	Dodržování podmínek za nichž lze uvádět do oběhu reprodukční materiál lesních dřevin	15.11.2023	bez závad
Všeobecná zdravotní pojišťovna České republiky	Dodržování oznamovací povinnosti, stanovení vyměřovacích základů a výše pojistného, dodržování termínu splatnosti pojistného, dodržování podávání přehledů o platbách pojistného	1. 5. 2019 - 31. 10. 2023	bez zjištěných nedostatků.
Ústřední kontrolní a zkušební ústav zemědělský, Brno	Dozor nad povinností omezovat výskyt a šíření škodlivých organismů dle platných předpisů	09.10.2023	bez zjištěných nedostatků.
Ústřední kontrolní a zkušební ústav zemědělský, Brno	Dozor nad dodržováním povinností profesionálních provozovatelů souvisejících s jejich registrací dle platných předpisů	09.10.2023	bez zjištěných nedostatků.
Krajská hygienická stanice Královéhradeckého kraje	Plnění povinností provozovatele potravinářského podniku provozujícího stravovací službu	06.09.2023	bez zjištěných nedostatků.
Oblastní inspektorát práce pro Královéhradecký kraj a Pardubický kraj	Dodržování povinností dle § 3 odst. 1 zákona č. 251/2005 Sb.	leden - srpen 2022	bez zjištěných nedostatků.
Úřad práce ČR - Krajská pobočka v Hradci Králové	Dodržování zákona o státní sociální podpoře č. 117/1995 Sb. v platném znění	22.02.2023	bez zjištěných nedostatků.
Krajská hygienická stanice Královéhradeckého kraje	Plnění povinností stanovených pro zařízení pro výchovu a vzdělávání zákonem č. 258/2000 Sb. a zákonem č. 65/2017 Sb.	10.01.2023	bez zjištěných nedostatků.
Krajská hygienická stanice Královéhradeckého kraje	Plnění povinností provozovatele potravinářského podniku provozujícího stravovací službu	10.01.2023	bez zjištěných nedostatků.

Zpracoval: M. Holcmanová

Datum: 25. 1. 2024

Telefon: 603898101

Odpovídá: Ing. Miloš Pochobradský