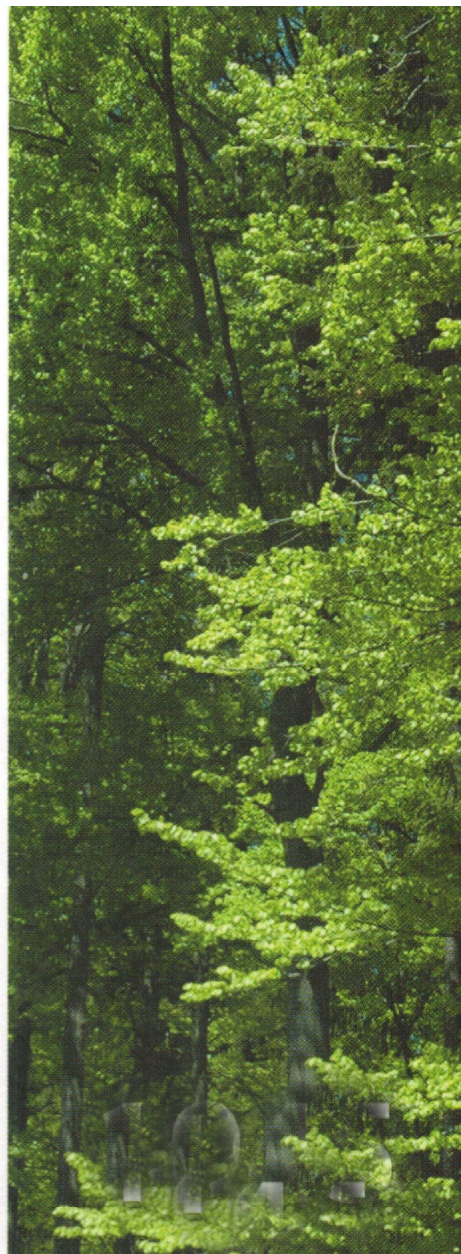


ČLA TRUTNOV



**VÝROČNÍ ZPRÁVA
O HOSPODAŘENÍ
ŠKOLY**



**Obsah:**

	Strana
Úvod	4
1. Tvorba hospodářského výsledku	5 - 8
a) Výnosy v hlavní a doplňkové činnosti (tab.č.1, graf 1)	5
b) Výnosy účet 601 a 602, výnosy z prodeje výrobků a služeb	5
c) Výnosy z prodeje služeb účet 602	6
Produktivní práce, odborný výcvik, praktická výuka (graf 2)	6-7
d) Výnosy z pronájmů účet 603	8
Dotace- tabulka - doplňující informace	8
e) Náklady hlavní a doplňkové činnosti (tab.č.2, graf č.3)	8 - 15
účet 501 spotřeba materiálu (graf č.4 a č.5))	9
účet 501 pohonné hmoty (graf č.5)	10-11
účet 502 spotřeba energie (graf č.6)	11
účet 511 opravy a udržování (graf č.7)	12
účet 518 ostatní služby (graf č.8 a č.9)	12-13
účet 521 mzdové náklady (graf č.10, č.11)	13-14
účet 551 odpisy hmotného a nehmotného majetku (graf č.12)	14-15
Skupina 59	15
Daň z příjmu z hlavní a doplňkové činnosti (graf č.13)	15
Hospodářský výsledek z hlavní a doplňkové činnosti (tab.č.3))	15
Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření (graf č.14)	16
f) Školní polesí	16 – 18
Dotace na hospodaření v lesích	17
Činnosti dle LHP v roce 201, hospodářský výsledek (graf č.15)	18
g) Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí 2015 (graf č.16)	19
příspěvek na provoz (tab. č.4)	19
h) Finanční vypořádání dotací poskytnutých krajem (tab.č.5)	21
i) Doplňující údaje o použití prostředků na přímé výdaje (tab.č.5a)	22
ukazatelé nákladovosti – přímé NIV (graf č.17)	22
j) Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP	21
rezervní fond (tab.č.6)	21
fond odměn (tab.č.6a)	21
fond FKSP (tab.č.6b)	22
vývoj stavu fondů ČLA od sloučení škol 2008 (graf č.17)	22
k) Finanční fondy a jejich krytí (tab. č.7, graf č.18)	23
l) Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2015 (tab.č.8)	23
m) Skutečné použití fondu v roce 2015 (tab.č.9)	24
n) Zaměstnanci a platy (mzdy) včetně ESF (tab.č.10)	25
o) Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31.12.2015 (tab.č.11)	25
p) Inventarizace	26
inventarizační zpráva	27
výsledek inventarizace	29



Závěr	29
Tabulky	30 - 41
Výnosy z hlavní a doplňkové činnosti	30
Náklady hlavní a doplňkové činnosti	31
Přehled o hospodářském výsledku a stavu fondů v roce 2015	32
Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí	33
Finanční vypořádání dotací podkytnutých krajem	34
Doplňující údaje o použití finančních prostředků na přímé výdaje 2015	35
Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP	36
Finanční fondy organizace a jejich krytí	37
Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2015	38
Skutečné použití investičního fondu v roce 2015	39
Zaměstnanci a platy (mzdy) včetně SSF	40
Stav pohledávek po lhůte splatnosti	41
Výsledky control 2015	42

Předkládá:

Mgr. Jan Korbelař, ředitel školy

Lila Burešová , ekonom školy



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. Akademie je současně cvičnou školou pro Českou zemědělskou univerzitu Praha. V roce 2015 oslavila 160. výročí od jejího založení v Bělé pod Bezdězem a 70 let jejího působení v Trutnově.

Současné lesnické učňovské školství připravuje absolventy pro takové pracovní prostředí, které v rámci ČR nabízí jen velmi malý počet míst. Zprávy o stavu lesa za rok 2012 udává meziroční pokles počtu zaměstnanců v lesnických činnostech o 2,4 %. Celkově se objem prací v lesnickém sektoru snížil v důsledku poklesu výkonů, zejména v těžební činnosti (snížení těžeb o 2 %). Tomu odpovídá i potřebný počet zaměstnanců při zvyšující se produktivitě práce (nasazení harvesterů).

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 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 oraganizace.

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

Středisko č. 3 Školní polesí – dotace zřizovatele není poskytována, pouze jsou hrazeny náklady školnímu polesí související s praktickou výukou, odborným výcvikem žáků, tedy s hlavní činností ČLA.

Základní údaje o organizaci

Název a sídlo: Česká lesnická akademie Trutnov -
střední škola a vyšší odborná škola
Lesnická 9
541 11 Trutnov
IČ: 60153296
DIČ: CZ 60153296
IDENTIFIKÁTOR: 600012905

E-mail: cla@clatrutnov.cz
Web. stránky: www.clatrutnov.cz
tel: +420 499 811 413
Zřizovatel školy: Královéhradecký kraj
Pivovarské náměstí 1245
500 03 Hradec Králové
Charakter školy: Příspěvková organizace

Komentář k výroční zprávě za rok 2015

1. Tvorba hospodářského výsledku

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

Organizace hospodaří již osmým rokem po sloučení 3 právních subjektů (SŠ a VOŠ lesnické Trutnov, SŠL a Z Svoboda nad Úpou a Školního polesí Horní Staré Město).

V posledních letech celkové výnosy mají klesající tendenci, v letošním roce došlo k jejich poklesu o 4 490 151,- Kč.

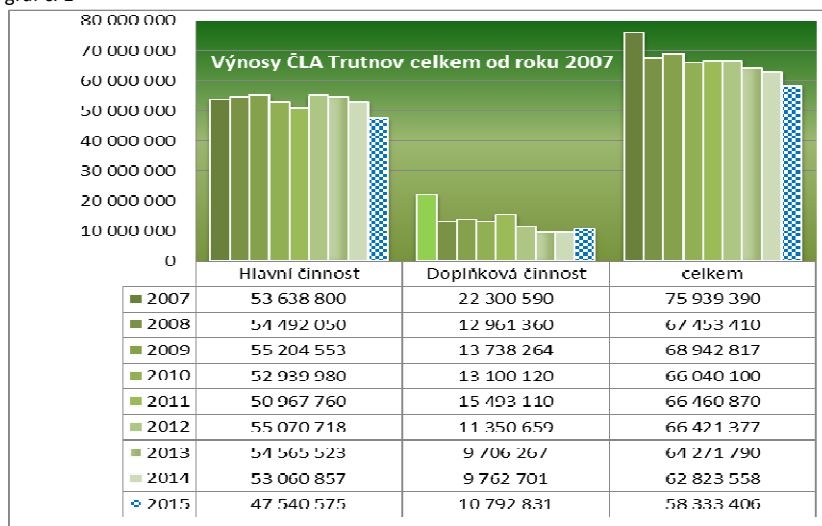
tabulka č. 1

UKAZATEL	Číslo účtu	Rok 2014		Rok 2015		Vývojový ukazatel	Vývojový ukazatel
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
		1	2	3	4		
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	sk. 60	6 491 926,35	9 278 162,17	6 006 776,30	10 551 715,00	0,93	1,14
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601		8 908 988,70		10 021 025,28		1,12
Výnosy z prodeje služeb	602	5 961 108,12	351 595,78	5 529 491,16	513 625,74	0,93	1,46
z toho: produktivní práce žáků		461 113,00		320 939,00		0,70	
školné		140 800,00		110 000,00		0,78	
stravné		2 974 951,39	49 403,35	2 592 160,55		0,87	0,00
poplatky za ubytování		2 242 085,81	96 200,00	2 154 339,57		0,96	0,00
Výnosy z pronájmu	603	530 818,23	6 700,00	477 285,14	4 499,81	0,90	0,67
Výnosy z prodaného zboží	604		10 877,69		12 564,17		1,16
Ostatní výnosy	sk. 64	221 323,51	317 024,40	99 660,54	113 911,73	0,45	0,36
z toho: smluvní a ostatní pokuty a penále	641,642						
výnosy z prodeje materiálu	644						
výnosy z prodeje dlouhodobého majetku	645, 646	16 000,00				0,00	
čerpání fondů	648						
Finanční výnosy	sk. 66	34 161,87	7 124,00	13 635,09	1 184,95	0,40	0,17
Výnosy z transferů	sk. 67	46 313 445,36	160 390,00	41 420 503,22	126 020,00	0,89	0,79
Výnosy celkem (č.ř. 1+10+15+16)		53 060 857,09	9 762 700,57	47 540 575,15	10 792 831,68	0,90	1,11

b) Výnosy z prodeje vlastních výrobků (ú.601)

Výnosy ve výši 10 021 025,28,-Kč jsou tvořeny v doplňkové činnosti prodejem dřevní hmoty v závislosti na těžbě dřeva dané lesním hospodářským plánem a nahodilou těžbou způsobenou žírem lýkožroutem smrkovým. Proti roku 2014 vzrostly o 12,5 %. Pokles výnosů z produktivní práce žáků o 29 % je v jejím charakteru (těžba harvestorem, pěstební práce) a omezením odborného výcviku u jiných organizací činných v lesním hospodářství.

graf č. 1



Grafč.1 znázorňuje porovnání výnosů organizací od roku 2008 s roky následujícími, kdy došlo ke sloučení tří samostatných právních subjektů. V doplňkové činnosti v roce 2011 se odráží prodej kalamitního dřeva. I nadále pokračuje pokles celkových výnosů organizace, který má souvislost s poklesem studujících žáků (v průběhu 2 let o pokles o 100 žáků).



c) Výnosy z prodeje služeb (ú.602)

V hlavní činnosti - stravné žáci, studenti a zaměstnanci 2 592 190,- Kč (VU 0,87), ubytování žáci 2 154 399,-Kč (VU 0,96), produktivní práce 320 939,- Kč (0,70). V doplňkové činnosti byly výnosy na účtu 602 ve výši 513 625,- Kč (1,46).

Odborný výcvik – produktivní práce žáků

Výnosy z produktivní práce žáků ve výši 320 939,-Kč (graf č. 2) jsou tvořeny odborným výcvikem konaným na pracovištích cizích subjektů (KRNAP) žáky střediska ve Svobodě nad Úpou učebního oboru Lesní mechanizátor. Ve výnosech není zahrnuta produktivní práce žáků, kterou vykonávali na školním polesí, kde převážně probíhala praktická výuka a odborný výcvik žáků. U třetích ročníků učebního oboru tvoří odborný výcvik 53% z dotace učebního plánu. V průběhu roku byly evidovány dva drobné pracovní úrazy v odborném výcviku a praxi.

Počet pracovníků pro zajišťování odborného výcviku a praxí střediska 2 zůstal stejný jako v roce 2014. Pracovalo zde 9 učitelů odborného výcviku a praxí.

V rámci výuky odborného výcviku vytěžili 1 060 m³ dřeva ručními motorovými pilami a téměř 1 766 m³ harvestory. Celková těžba činila 2 827 m³ dřeva. Na úseku soustředování dříví byl podíl železných koní 78 m³, traktorů (UKT/JKT) 392 m³, vyvážecí traktor Valmet 830 a Terri 2 077 m³ a lesní lanovka 392 m³. Celkem v soustředování, vyklízení a vyvážení dřeva bylo zpracováno 3 416 m³ dřeva. Žáci uklidili klest po vytěžení 1 336 m³ jako přípravu na obnovu lesa.



V pěstební činnosti žáci zasadili 13 500 sazenic lesních dřevin, vyžínání kultur ručně, ale především křovinořezy provedli na ploše téměř 11 ha. Postavili přes 844 individuálních ochran kultur a 8 000 opravili. V rámci výchovy mladých porostů provedli prořezávky JMP a křovinořezy na ploše 6,39 ha, postavili v rámci velkoplošné ochrany kultur 3 200 m oplocenek, opravili dalších 700 m a provedli kompletní likvidaci dosloužilých oplocenek v délce 640 m. Žáci se podíleli významně i na chemické ochraně kultur, kde provedli nátery na ploše 29,68 ha. V rámci ochrany mladých porostů vyvětvili porosty na ploše 4, 5 ha a provedli nátery proti loupání na ploše 11,61 ha. Pro vlastní školní polesí žáci -semenáři provedli

sběr 300 kg šišek smrku

Řadu výše uvedených prací konají žáci v časové mzdě. Proto nejsou jejich výkony vyjádřeny počty jednotek. Jedná se tak například o práce spojené s čištěním příkopů podél lesních cest, úklidem těžebních zbytků a odvozních míst, péčí o školní honitbu, výrobu násad a topor na ruční nářadí, výroby ptačích budek, krmítek, mysliveckých zařízení, údržbu lesní techniky a úklid dílenských prostor.

Praktická výuka

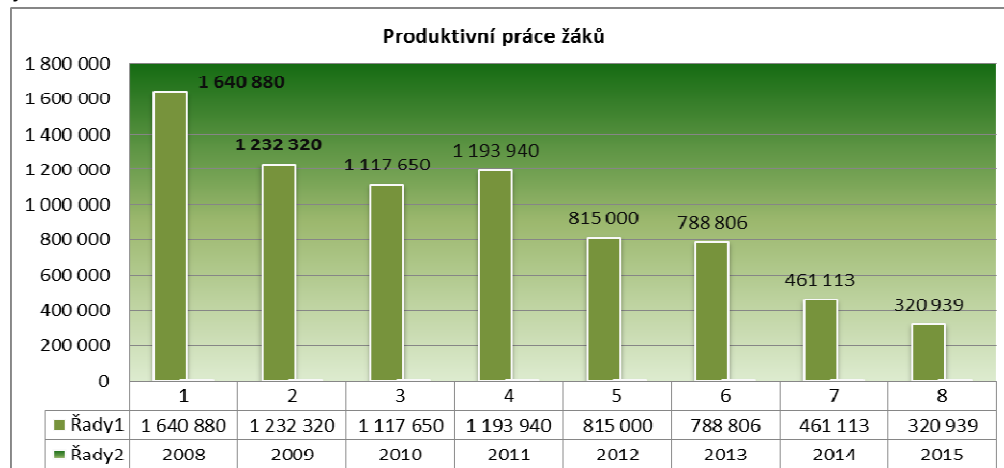
V roce 2015 byl v plném rozsahu využíván pro zajištění praktické výuky a příslušných Školních vzdělávacích programů, zejména odborných předmětů, areál Centra odborného vzdělávání. Na Školním polesí je zahajována výuka Provozních individuálních praxí, kterou zde vykonávají žáci třetích a čtvrtých ročníků oboru lesnictví. Během praktické výuky žáků oboru lesnictví, oboru ekologie a



životní prostředí a také studentů vyšší odborné školy bylo na školním polesí odpracováno 13 000 hodin. Žáci prvních

ročníků oboru lesnictví a žáci prvních a druhých ročníků oboru ekologie a životní prostředí se věnovali práci v lesní školce, kde odpracovali 561 hodin produktivní práce. V průběhu jarního a podzimního zalesňování vysázeli 25 100 ks sazenic. Při ochraně lesních kultur proti bušení žáci vyžnuli 13,49 ha, chemicky ošetřili 0,5 ha. Při ochraně kultur proti zvěři bylo pomocí repelentu Aversol a Morsuvin ošetřeno 45 ha. Při výchově porostů provedli 4,5 ha prořezávek, na 0,25 ha prostřihávku, v probírkách zpracovali 181 m³ dřevní hmoty. Při těžební praxi 3. ročníků bylo zpracováno 494,95 m³ dřevní hmoty. Bylo uklizeno 553,71 m³ klestu. V pěstební činnosti odpracovali 349 hodin.

graf č. 2



Ani v roce 2014 se nepovedlo převést zpátky 350 ha lesní porostní půdy zpět, které jsou pod správou státního podniku Lesy České republiky, konkrétně lesní správy Dvůr Králové. Už v září roku 2013 bylo vládním usnesením uloženo ministru zemědělství tento převod lesních pozemků do majetku Královéhradeckého kraje. Proto byl opět snížen objem možných prací na Školním polesí, jako účelovém zařízení České lesnické akademie. Z tohoto důvodu je nutné část praktické výuky zajišťovat i u jiných subjektů lesního hospodářství. Vzhledem k tomu, že v rámci Školního polesí Trutnov je zajišťován i odborný výcvik střediska Svoboda a dále bude naplňován záměr využití Centra odborného vzdělávání, je nutné konstatovat, že současné kapacitní možnosti Školního polesí jsou nedostatečné.

Čtvrtým rokem je využíván dílenský areál ve Svobodě nad Úpou převedený v roce 2012 od KRMAP. Žáci oboru Lesní mechanizátor zde prováděli v roce 2015 každodenní individuální praxe. Kromě praxe dílna sloužila i k mytí techniky a dopravních prostředků a k provádění údržeb a velkých oprav. Zejména velké opravy ve vlastní režii podstatně snížily náklady na účtu 511 a činily v roce 2014 dohromady v hlavní a doplňkové činnosti 2 542 000,- Kč (VU 1,32). Probíhaly zde také cvičení z odborných strojírenských předmětů oboru Mechanizace a služby. Otázkou bude, zda škola získá finanční prostředky na nutné úpravy a dovybavení dílenského areálu. Škola zajišťovala v rámci doplňkové činnosti pravidelné proškolení pracovníků pracujících s ruční motorovou řetězovou pilou a hydraulickými jeřáby. Bylo proškoleny 226 zájemců dle nařízení vlády ČR č.28/2005.

d) Výnosy z pronájmu na (ú.603)

Výnosy byly ve výši 481 783,- Kč (VU 0,90) převážně tvořeny z nájmu za byty. Na účtu č. 649 v doplňkové činnosti byl získán bonus za dodávky dříví ve výši 89 684,- Kč. Z položek na **účtu 672** vybíráme:

- dotace SZIF pro doplňkovou činnost školního polesí 37.600,- Kč,

Výnosy územních rozpočtů z transferů:

- UZ 33353 poskytnuto a vyčerpáno 27 599 200,- Kč.

- UZ 33052 poskytnuto a vyčerpáno 941 879,- Kč,

- UZ 33061 poskytnuto a vyčerpáno 136 824,- Kč

- UZ 33152 poskytnuto a vyčerpáno celkem 12 294 820,- Kč (z toho 12 193 400,- Kč vyčerpáno v hlavní činnosti, 88 420,- vyčerpáno v doplňkové činnosti a 13 000,- Kč grant na střelecký kroužek).

- Projekty EU Erasmus+ poskytnuto a vyčerpáno 78 100,22- Kč.

- Nekryté odpisy (rozpuštění účtu 403) 458 100,- Kč

Provozní dotace v roce 2015 byly 12 294 820,- Kč a odpisy 3 284 600,- Kč. Od sloučení škol se nám odpisy neustále snižují a se stárnoucím strojovým parkem dochází k významnému snížení příspěvku do FRIM a možnosti jeho čerpání na obnovu strojního vybavení. Pokračování tohoto trendu bude mít za následek významné snížení možností výuky odborného a praktického výcviku žáků. Práci na zastaralých zařízeních udržovaných velkými náklady v provozuschopném stavu, často na hraně bezpečnosti práce, neučí k používání nových technologií v lesním hospodářství a ani nesplňuje požadavky firem na kvalitu a dovednosti absolventů školy.



Dotace

Druh dotace	
Provozní dotace	12 294 820,- Kč
Z toho: odpisy (EU, SR, KÚ)	3 284 600,- Kč
Neinvestiční dotace celkem	27 599 200,- Kč
Dotace ze SR na osobní náklady	28 677 903,- Kč
Z toho: na platy	20 364 439,- Kč
OON	560 000,- Kč
pojistné, FKSP a ONIV	7 753 464,- Kč

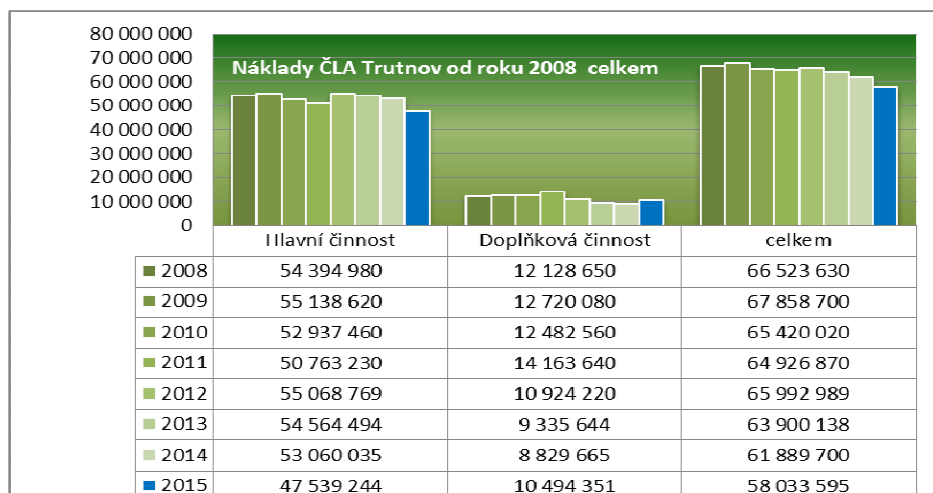
e) Náklady z hlavní a doplňkové činnosti

tabulka č. 2

Čís. řád	UKAZATEL	Číslo účtu	2014		Rok 2015		Vývo ukazat	Vývo ukazat
			Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
			1	2	3	4		
1	Spotřebované nákupy	skup. 50	11 051 541,11	1 542 912,82	10 173 093,52	2 000 338,87	0,92	1,30
2	Spotřeba materiálu	501	6 002 320,45	1 422 953,54	4 996 589,43	1 503 771,36	0,83	1,06
3	z toho: učebnice, učební texty a učební pomůcky		185 497,90		81 782,64		0,44	
4	potraviny		2 805 568,81	20 882,14	2 694 071,33	43 735,34	0,96	2,09
5	Spotřeba energie	502	5 047 436,01	252 395,93	5 172 955,34	212 903,73	1,02	0,84
6	z toho: voda		410 553,55	7 169,28	438 829,26	22 598,45	1,07	3,15
7	pára		2 565 371,10	137 213,55	2 780 743,87	122 595,21	1,08	0,89
8	plyn		670 736,73	2 813,64	546 582,75	2 431,58	0,81	0,86
9	elektrická energie		1 154 495,53	63 692,53	1 180 962,32	40 954,09	1,02	0,64
10	Spotřeba jiných nesk. Dod. a prodané zboží	503,504	1 784,65	13 428,35	3 548,75	17 060,78	1,99	1,27
11	Aktivace a změna stavu zásob	506,507,508		-145 865,00		266 603,00		
12	Služby	skup.51	4 672 073,60	1 150 383,13	4 668 972,49	1 262 319,61	1,00	1,10
13	z toho: opravy a udržování	511	1 747 667,41	484 725,18	1 958 326,66	583 822,40	1,12	1,20
14	cestovné	512	78 275,00	2 555,00	45 923,10	3 512,00	0,59	1,37
15	nájemné	518	120 108,74	6 532,00	122 923,29	5 924,00	1,02	0,91
16	telekomunikace	518	147 938,77	55 289,03	167 401,55	67 811,36	1,13	1,23
17	Osobní náklady	skup. 52	31 082 209,47	4 789 129,56	28 460 396,61	5 940 019,91	0,92	1,24
18	z toho: mzdové náklady z dotace zřizovatele	521	23 022 194,00	3 372 954,00	20 953 585,00	4 435 910,00	0,91	1,32
19	zákonné a jiné soc. pojišt.	524,525	7 630 869,51	1 136 312,49	7 087 594,36	1 356 061,64	0,93	1,19
20	semináře, školení	527	32 698,16	16 728,00	84 538,40	9 600,46	2,59	0,57
21	ochranné pracovní pom.	527	40 616,52	19 093,55	37 563,58	40 715,44	0,92	2,13
22	příděl FKSP	527	220 295,28	33 043,72	204 665,17	39 363,37	0,93	1,19
23	Daně a poplatky	skup. 53	230 643,58	201 562,26	215 150,34	215 484,14	0,93	1,07
24	Ostatní náklady	skup. 54	472 611,37	0,30	19 964,09		0,04	0,00
25	Odpisy, rezervy a opravné položky	skup. 55	5 411 587,43	970 977,05	3 892 548,24	777 068,98	0,72	0,80
26	z toho: odpisy dlouhodobého majetku	551	3 391 687,00	769 755,00	3 284 600,00	748 314,40	0,97	0,97
27	náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	2 016 442,43	201 221,45	607 948,24	28 754,58	0,30	0,14
28	Finanční náklady	skup. 56	169,20		419,31		2,48	
29	Daň z příjmů	skup. 59	139 200,00	174 700,00	108 700,00	299 120,00	0,78	1,71
28	Náklady celkem (č.ř. 1+12+17+23+24+25+28+29)		53 060 035,76	8 829 665,12	47 539 244,60	10 494 351,51	0,90	1,19
Čís. řád	UKAZATEL	Rok 2014		Rok 2015		Výv- ukaz	Výv ukaz	
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost			
		1	2	3	4			
1	Výsledek hospodaření (výnosy - náklady)		821,33	933 035,53	1 330,55	298 480,17	1,619994	0,319902

Náklady v roce 2015 byly ve výši 56 368 909,- Kč. V hlavní činnosti proti roku 2014 došlo ke snížení o 5 520 791,- Kč. V doplňkové činnosti ke zvýšení o 1 664 686,- Kč.

Graf č. 3

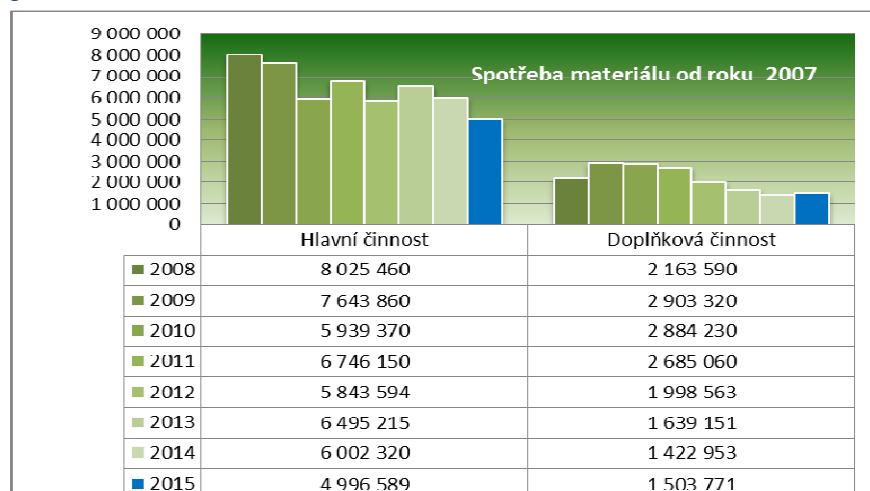


Celkové snížení nákladů (HČ+DČ) bylo o 3 856 106,- Kč. Výše nákladů v doplňkové činnosti je dána hospodařením na školním polesí dle lesního hospodářského plánu a závisí zejména na množství těžby dříví a prací při pěstování lesa v příslušném období.

Účet č.501 spotřeba materiálu – 6 500 360,- Kč

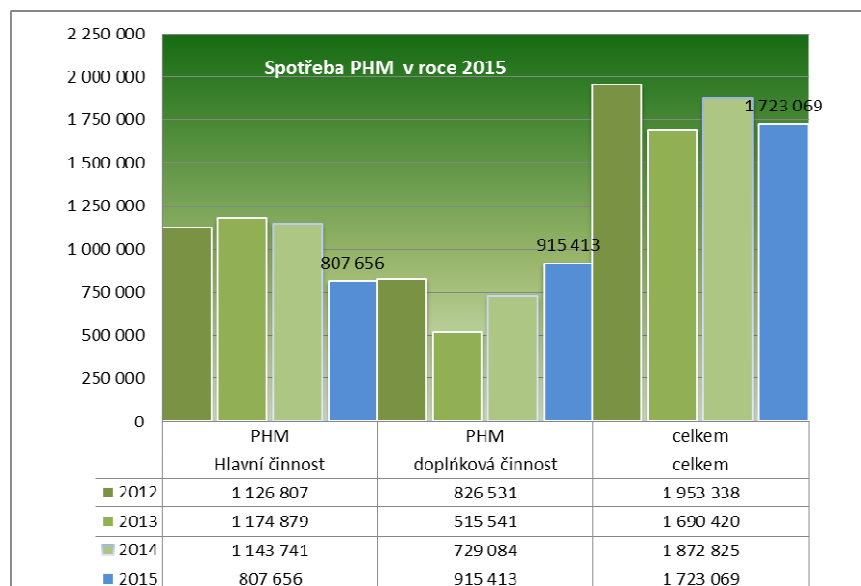
Celkem (HČ+DČ) snížení o 924 923,- Kč. V hlavní činnosti za učební pomůcky 81 782,- Kč, kancelářský materiál 221 631,- Kč, materiál na opravy 1 958 326,-Kč, materiál pro odborný výcvik 238 525,-Kč, potraviny 2 694 071,-Kč, PHM dopravní 756 189,- Kč, mazivo dopravní 51 466,-Kč, čisticí prostředky 212 231,- Kč.

graf č.4



V doplňkové činnosti sazenice 109 130,- Kč, chemické prostředky 37 629,- Kč. Celkem spotřeba materiálu 6 500 360,- Kč. V doplňkové činnosti materiál na opravy 583 822,-Kč, potraviny 43 735,- Kč. Celkem za opravy bylo použito 2 542 149, PHM dopravní 835 290,- Kč, mazivo dopravní 80 123,- Kč. Graf č. 4 znázorňuje tendenci vývoje tohoto účtu.

graf č.5



Pohonné hmoty dopravních prostředků se skládají z motorové nafty a benzínů. U PHM motorových pil se jedná o benzín. Používané oleje u motorových pil jsou ekologické oleje k mazání řezací části pily. U dopravních prostředků se jedná o oleje motorové, převodové a ekologické oleje do hydraulických systémů používaných u lesnické mechanizace. Náklady na PHM úzce souvisí s dopravou žáků a mechanizace na pracoviště odborného výcviku a praktického vyučování jak na školní polesí, tak i na pracoviště ostatních organizací hospodářících v lesním hospodářství.



Spotřebované PHM dle středisek

Prostředek	SPZ	Spotřeba PHM	Palivo	Kilometry	Mot-hodiny	Norm. spotř.	Skut. spotř v	Cena Kč	Opravy 2015 Kč
Škoda Felicia	TUJ 26-17	734,00	BA	8400		6,90	8,74		
Suzuki Jimny	4H1 9194	1071,00	BA	12602		7,50	8,50		
Chevrolet Captiva	3H87928	1005,88	NM	10894		9,23	9,03		
Ford Tourneo	TUH 61-11	225,00	NM	2609		9,38	8,62		
Ford Transit	3H4 6826	240,00	NM	2712		9,20	8,85		
Škoda Fabia	3H3 1318	526,00	NM	12084		5,80	4,35		
PV3S	4H9 7321	18,00	NM	60		26,00			STK
PV3S	TUA 23-26	1741,00	NM	4114		26,00	42,30		
Avia Bus 4X4	TUA 22-09	937,00	NM	3652		18,00	25,70		
Honker	2H0 4091	890,00	NM	5745		14,00	15,50		
Honker	2H0 4092	991,00	NM	5244		14,00	18,90		
Honker	2H0 4093	724,00	NM	4459		14,00	16,20		
Terri	nepřid.	550,00	NM		325		1,70		
Valmet 901	H0 14926	1673,00	NM		285		5,90		
Valmet 921		1047,00	NM		79		13,25		
Valmet VT	H014952	2764,00	NM		412		6,71		
Zetor 9540 Larix	TUA 03-58	313,00	NM		58		5,40		
LKT	nepřid.	1019,00	NM		182		5,60		
Zetor fréza 7211	TU 91-15	136,00	NM		21		6,48		
Zetor UKT	TU 91-31	258,00	NM		87		3,00		
Sněhová fréza		78,00	BA					2 231,00	
JMP	nepřid.	2078,00	BA					60 496,00	
JMP	nepřid.	300,00	Bipol					22 189,00	
JMP	nepřid.	40,00	OI 1:50					7 200,00	
JMP	nepřid.	340,00	M6A					30 044,00	
Pásový vyťahovač	nepřid.	40,00	BA					1 228,00	
Sekačka	nepřid.	10,00	BA					317,00	
Křovinořezy	nepřid.	540,00	BA					16 618,00	
Jamkovače	nepřid.	242,00	BA					7 542,00	
WAP dílny ČLA	nepřid.	461	NM					13 444,00	
Zetor 7245 nakl.	TU 97 - 70	770,00	NM		239		3,22		
Gazelle	3H4 6791	1084,00	NM	6291		13,00	17,23		
Gazelle	3H4 6792	922,00	NM	5672		13,00	16,26		
trakt. Mountfield		182,00	BA					5 764,00	
Štěpkovač		65,00	NM					1 977,00	
bus Iveco M3	5H3 4272	635,00	NM	6666			9,53		
opravy stř. 2									369 890,00
Celkem								169 050,00	369 890,00
Fabie	TUL-1435	909,12	BA	12 059			7,3		
Octávie	TUK 8555	824,14	NM	14 820			5,6		
W Transportér	TUK-9044	801,94	NM	7 614			10,5		
W Transportér	4H18692	1 311,76	NM	19 552			7,7		
Zetor 5245	TU-96-99	19	NM		5		3,8		
Felicie	6H15067	510,00	BA	6 467			7,89		
Čtyřkolka	5H7616	32,00	BA	185			17,29		
Toyota	5H1-8360	2 594	NM	24 484			10,59		
Toyota	4H3-6057	2 671	NM	26 428			10,1		
Tatra 815	3H4-6816	8 479	NM	10 139	818		60,00		
AVIA	1H7-8731	800	NM	4 164			19,2		
Ford	1H4-6827	605	NM	6 709			9,01		
LKT 81		5 523	NM		637				
LKT 40		1 848	NM		307				
Z 7341	H02-00-50	1 656	NM		278				
Z 7341	H00-74-50	2 610	NM		428				
Z 6211	TU-86-29	593	NM		108				
Motorové pily		1 205	BA						
Výuka žáci		672	BA						

graf.č.5



PHM 2015	Trutnov HČ	Svoboda HČ	Školní pol. DČ	celkem
Benzín	35 209,50	150 113,64	18 760,06	204 083,20
Nafta	104 583,49	466 282,71	753 335,25	1 324 201,45
oleje a maziva	675,00	50 791,57	143 317,69	194 784,26
celkem za středisko	140 467,99	667 187,92	915 413,00	1 723 068,91

Účet 502 spotřeba energie – 5 385 858,- Kč. Z grafu č. 6 je patrný nárůst u páry, který nedokážeme ovlivnit. Spotřeba v roce 2015 byla odvislá od klimatických podmínek. Spotřeba elektrické energie jedna z nejnižších od roku 2007. Pokles spotřeby u plynu je vyvolán seřizením a nastavením regulace u instalovaných kondenzačních kotlů na středisku č. 2 ve Svobodě nad Úpou a mírnými klimatickými podmínkami v zimním období.

graf č.6



Spotřeba energií v průběhu let má přesto klesající i přes nezanedbatelné rozšíření kapacit o středisko Centrum odborného vzdělávání v lesnictví na školním polesí a opravárenských dílen ve Svobodě nad Úpou.



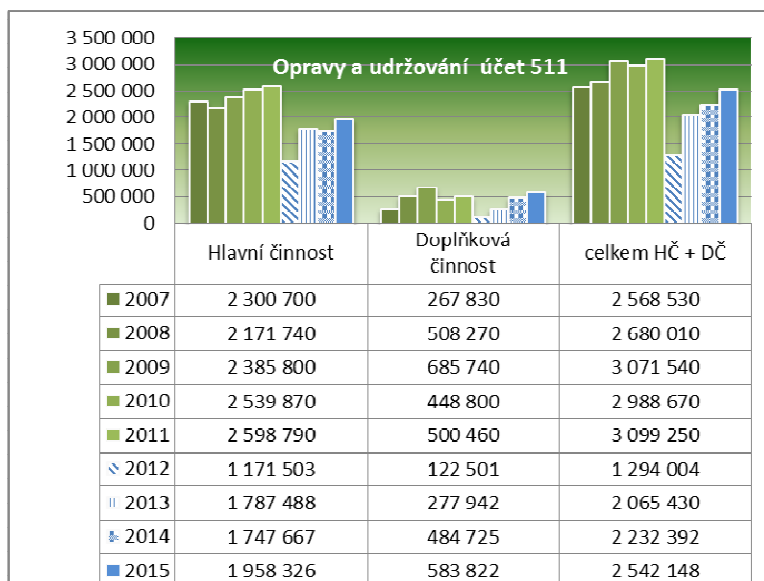
Účet 511 opravy a udržování – 2 542 148,- Kč.

V hlavní činnosti byly ve výši 1 958 326- Kč. Z toho dopravní prostředky 915 825,- Kč (vozidla pro dopravu žáků, opravy harvestorů a prostředků používaných v odborném výcviku žáků). Je třeba, aby se zřizovatel nezbavoval odpovědnosti za bezpečnost žáků na pracovištích odborného výcviku a praktického vyučování a nechával bez možnosti provést nápravná opatření veškerou odpovědnost na učitelích a řediteli školy.



V doplňkové činnosti 583 822,- Kč. Mezi větší položky patřila oprava Tatry na odvoz dřeva. Pokud nedojde v následujících letech k obnově strojového parku, budou tyto náklady enormně stoupat, neboť řada mechanizačních prostředků je za hranicí životnosti. Jedná se zejména o speciální lesní traktory pro soustředování dřeva, vyvážecí soupravy. V nadcházejícím období tyto náklady budou stoupat, zejména vyšším stářím těžebně dopravních strojů (harvestory, vyvážecí soupravy).

graf č.7



V průběhu roku byla prováděna běžná údržba a opravy na domovech mládeže a opravy učeben střechy.

Při rekonstrukci nových interiérů hlavní budovy školy byly provedeny částečně opravy odpadů a elektroinstalace Spojenými finančními prostředky Nadačního fondu střední lesnické a vyšší odborné školy (200 000,- Kč), LČR s.p. Hradec Králové (400 000,- Kč) byla provedena rekonstrukce a oprava učebny chemie.

V prosinci 2015 musela být naléhavě řešena oprava sloupu a káccí hlavičky harvestoru (450 000,- Kč), simulátoru Valmet (100 000,- Kč), bez které by nebylo možné nadále zjišťovat praktickou a odbornou výchovu učebního a maturitního oboru.

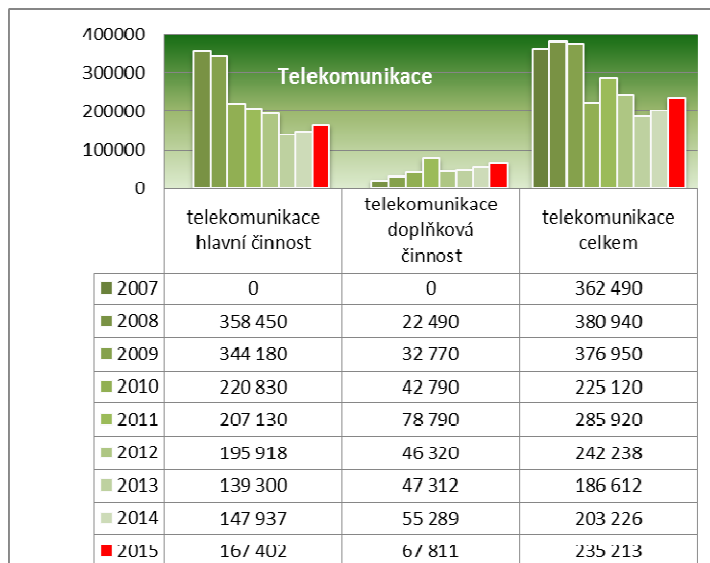
Účet 511 - 518 ostatní služby - 5 822 456,- Kč

Celkové náklady v hlavní činnosti byly 4 668 972,- Kč, v doplňkové činnosti 1 262 319,- Kč.

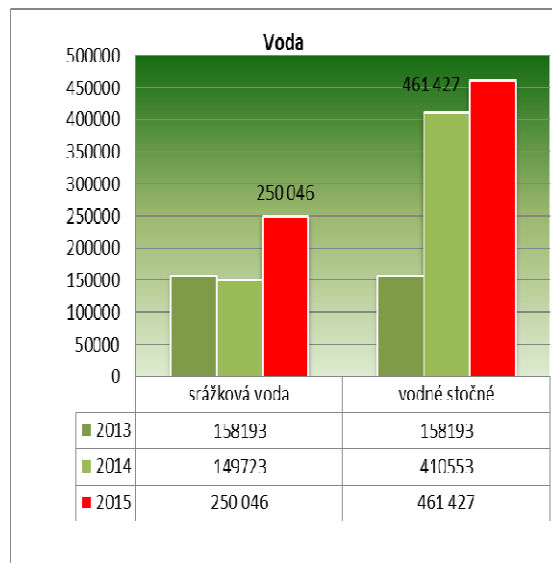
Z toho v hlavní činnosti praní prádla 87 075,- Kč, autoškola 1 006 100,- Kč, telefony 167 402,- Kč (graf č.8), internet 69 987,- Kč, programové vybavení 224 337,- Kč, prezentace školy 81 961,- Kč, revize 179 691,- Kč, svoz a likvidace odpadu 171 827,- Kč, ostatní služby 450 293,- Kč, stočné **461 427,- Kč** (graf č.9), poplatek srážkové vody **250 046,- Kč**. V doplňkové činnosti telefony, 67 811,- Kč, internet 37 438,- Kč, programové vybavení 50 529,- Kč, revize 26 770,-Kč, svoz a likvidace odpadu 4 926,- Kč, ostatní služby 70 667,- Kč.



graf č.8



graf č.9



Osobní náklady skupina 52

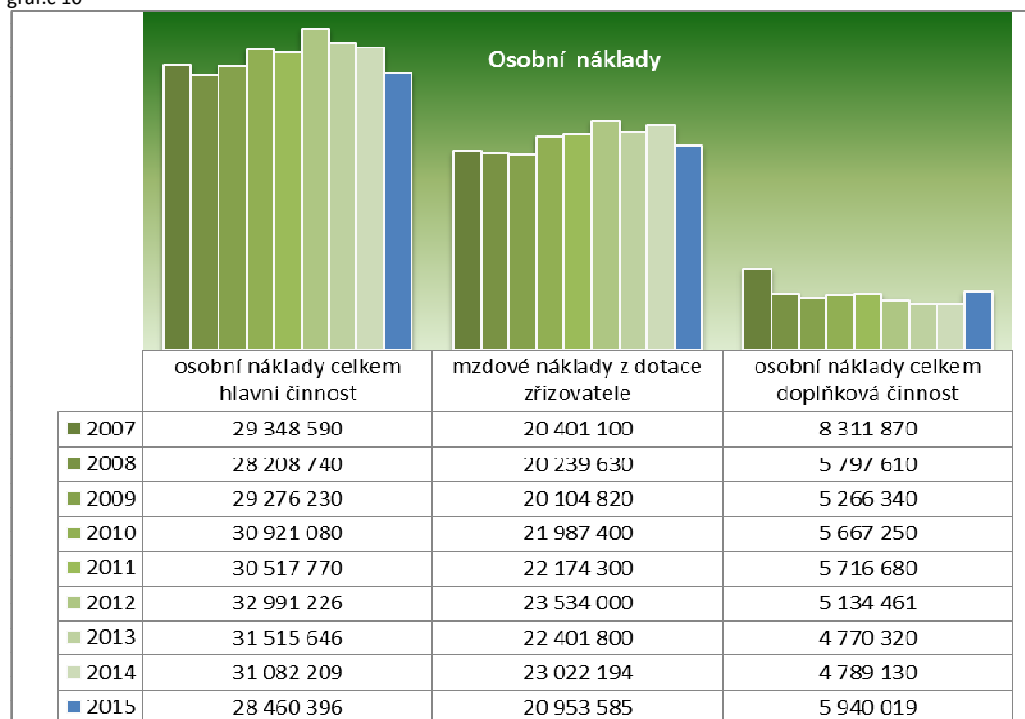
Účet 521 mzdové náklady z dotace zřizovatele.

V hlavní činnosti byly nižší o 2 068 609,- Kč v celkové výši 20 953 585,- Kč. V doplňkové činnosti došlo k jejich zvýšení o 1 150 890,- Kč na celkovou částku 5 940 019,- Kč.

Náklady na sociální a zdravotní pojištění na ú. 524 a 525 v hlavní činnosti byly ve výši 7 087 594,- Kč a v doplňkové činnosti 1 56 061,- Kč.

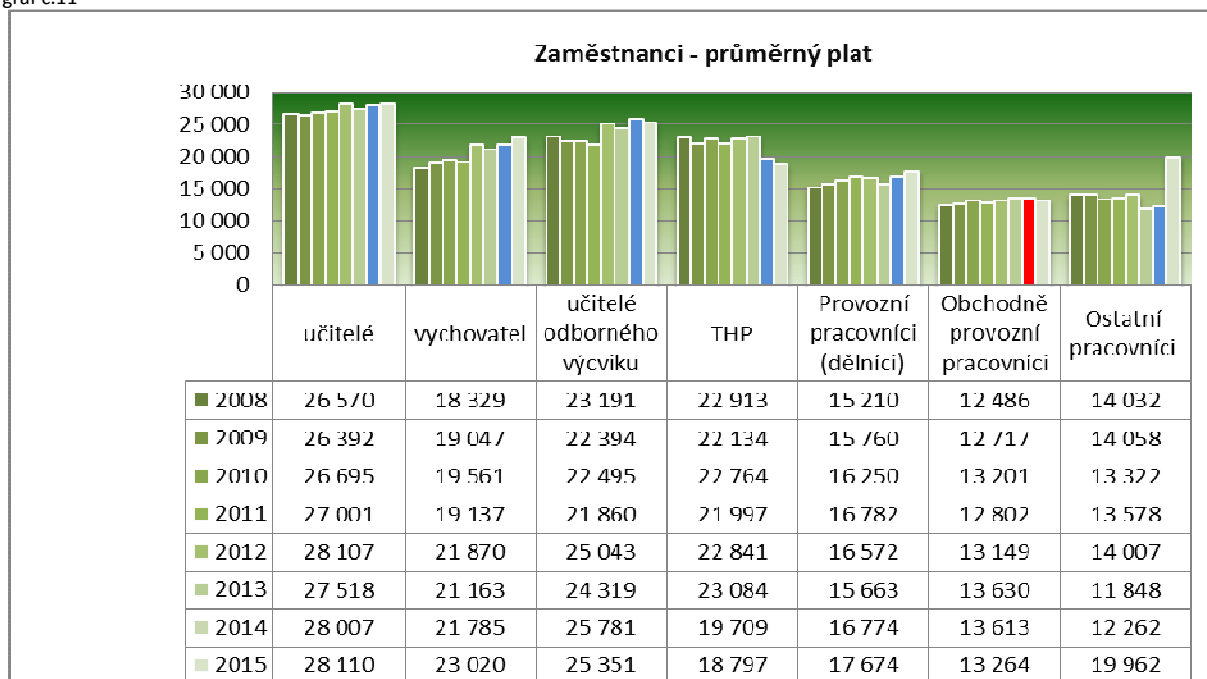
Příděl do fondu kulturních a sociálních potřeb činil celkem 244 028,- Kč.

graf.č 10



Průměrný plat pedagogických a nepedagogických pracovníků

graf č.11



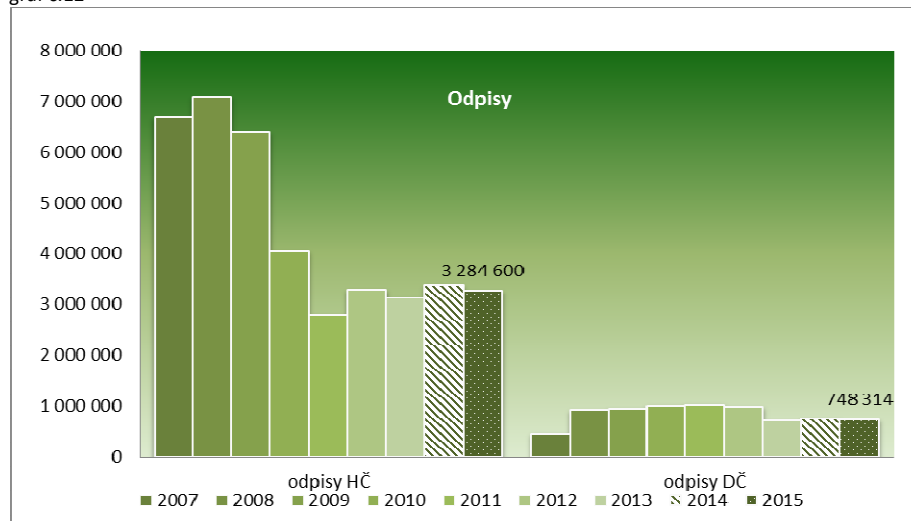
účet 551 odpisy hmotného a nehmotného majetku

Odpisy – snížení o 109 917,- Kč v hlavní činnosti. V doplňkové činnosti o 38 000,- Kč vyšší. Odpisy v doplňkové činnosti jsou hrazeny z výnosů této činnosti. Klesající odpisy budou nepříznivě ovlivňovat obnovu strojního vybavení školy.

Moderní technikou byla škola prakticky vybavena nejlépe z obdobných škol v ČR. Problémem však je postupné technologické zaostávání této techniky. Nejhorší situace je u klasických traktorů, které se pro výuku žáků používají více než 20 let. Jejich častá poruchovost se projevuje nejen na neznalosti moderních traktorů žáky, ale také nízkou intenzitou výuky pro časté poruchy a na rostoucích výdajích za opravy techniky. Další technika, jako lanovka Larix 3T, VT Terri a harvester fungovaly zatím spolehlivě, ale začínají být technicky zaostalé po 10-15 letech provozu.

Samostatnou kapitolu představovaly prostředky pro dopravu žáků na lesní pracoviště a praxe. Na tato odloučená pracoviště není možné převést odpovědnost na žáky jako v ostatních školách v obcích a městech. Dopravní prostředky se sice obměnily, ale podobně jako u prostředků pro výuku po 8-13 letech provozu se snížila spolehlivost, rostly vydané prostředky za údržbu a opravy. V roce 2012 byl pořízen pro dopravu meziměstský malý autobus (24 sedících a 12 stojících pasažérů). Přesto musíme i nadále využívat pro dopravu jeden skříňový automobil P-V3S, který se pro dopravu osob nesmí používat. Škola začíná být za „strojně vyhovověná“ a budoucí prognóza v této oblasti není příznivá.

graf č.12



Skutečnost, že hospodaříme na lesním majetku královéhradeckého kraje nás vede požádat našeho zřizovatele o individuální přístup v této oblasti k naší organizaci a ponechat nám 45% odpisů v příslušném kalendářním roce.

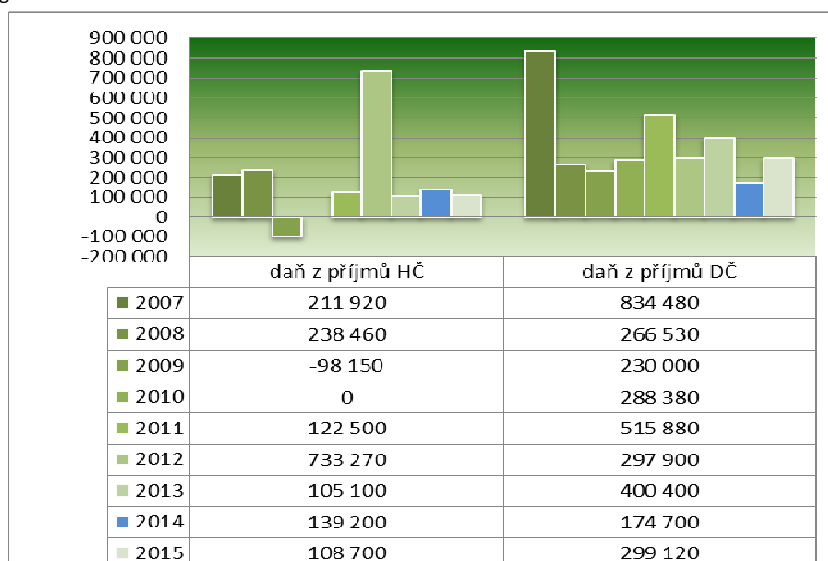


Na obrázku vlevo harvester Valmet 901 pořízen v roce 1989, stáří 15 let. Vpravo vyvážecí souprava Valmet 830, 10 tun, pořízena v roce 2000.

Skupina 59

Daň z příjmu z hlavní a doplňkové činnosti

graf č.13



V hlavní činnosti mírný nárůst. V doplňkové činnosti naopak výrazný pokles. Vzhledem že je vyměřena zálohově, při vyrovnání bude podstatně nižší.

Hospodářský výsledek z hlavní a doplňkové činnosti za rok 2014

tabulka č.3

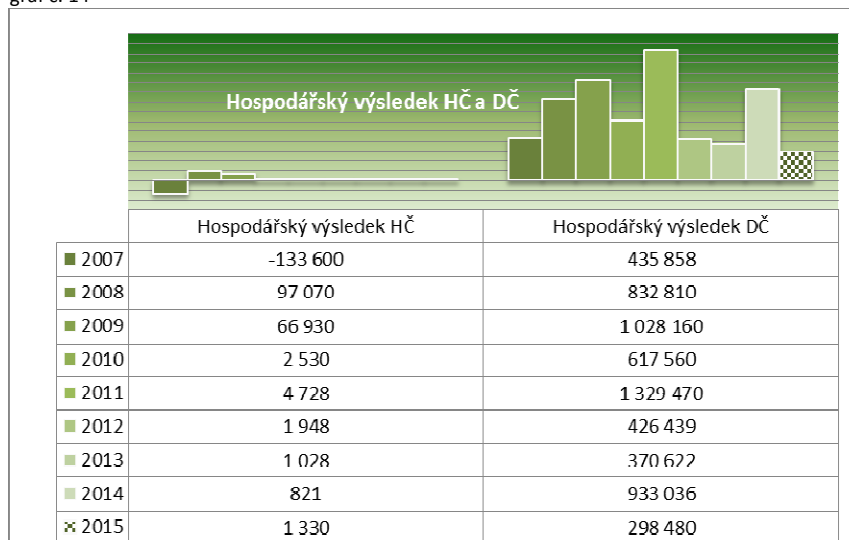
	Kč
- z hlavní činnosti	1 330,55
- z doplňkové činnosti	298 480,17
Celkem	299 810,72

Celkový hospodářský výsledek po zdanění je ve výši 933 856,86 Kč. Z toho z hlavní činnosti 821,33 Kč, z dopl. činnosti 933 035,53 Kč. Navrhujeme rozdělit hospodářský výsledek ve složení 50 000,- Kč do fondu odměn, do rezervního fondu 883 856,86 Kč.

Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

Ukazatel	Stav k 31. 12. 2015	Příděl ze zlep. výsledku hospod.	Stav po přidělu (sl.1+ sl.2)
	1	2	3
Rezervní fond - účet 413	4 201 017,22	299 810,72	4 500 827,94
Fond odměn - účet 411	528 145,00	0	528 145,00
Nerozděleno *)	x		x
Celkem	x	299 810,72	x

graf č. 14



Celkový hospodářský výsledek v roce 2015 je nejnižší od roku 2007. Jeho výše je způsobena poklesem cen dřeva, zvýšenými náklady při výchovných zásazích (prořezávky, probírky, zalesňování), větším počtem prací zadávaných cizím pracovníkům pro práce v lese. Do výsledku se promítá i provádění velkých oprav strojů (harvester, Tatra, simulátor, Avie atd.).

f) Školní polesí

V roce 1958, bylo zřízeno školní polesí jako model malého funkčního lesního hospodářství. Školní polesí se neustále vyvíjí. Posláním však zůstává nezměněné. Praktická výuka studentů je vždy postavena na první místo činností.



Do roku 1989 obhospodařovalo školní polesí lesy o celkové výměře 1243 ha. V rámci restitučních zákonů byly předány zpět části lesů oprávněným vlastníkům (lesy města Trutnova 123 ha, lesy drobných vlastníků 32 ha). Na základě zákona č. 114 o ochraně přírody a krajiny z roku 1992 přešlo pak dalších 234 ha pod správu KRNP. Po nabytí účinnosti zákona č. 289/1995 Sb., o lesích, byly převedeny všechny lesy v majetku státu do správy Lesů České republiky, s. p., Hradec Králové, posléze získalo školní polesí zpět lesy s výměrou 560 ha.

Nájemní smlouvou s LČR získalo školní polesí do užívání dalších 390 ha. Počátkem roku 2004 byla nájemní smlouva ukončena a lesy o výměře 390 ha byly

přesunuty zpět do operativní správy LČR. V prosinci 2006 byla s LČR s. p. uzavřena Smlouva o spolupráci při výuce lesnictví dle § 51 občanského zákoníku. Tato smlouva byla vypovězena ze strany LČR s. p. k 31. 12. 2011. V roce 2013



v září bylo uloženo ministrovi zemědělství ČR převést zpět pozemky 500 ha pozemků do vlastnictví Královéhradeckého kraje s podmínkou (existence maturitního oboru Lesnictví a s právem hospodaření školy). Uvedený převod pozemků bude uskutečněn revokací vládního usnesení ze září roku 2013 v prvním pololetí roku 2016.

Školní polesí hraničí s Krkonošským národním parkem, na jehož části (218 ha) provádí hospodářskou činnost. Hlavním cílem ŠP je zajištění odborné praktické výuky žáků České lesnické akademie při současném zajištění hospodaření na ŠP na principech trvale udržitelného hospodaření.

V současnosti je ČLA Trutnov jedinou střední lesnickou školou, která má komplexně certifikované školní polesí.

Celková výměra půdy a její vlastnictví		
Královéhradecký kraj	510,6212 ha	Vlastní (Kraj)
Město Trutnov	128,2117 ha	Nájemní smlouva s právem hospodařit ČLA
KRNAP (stát)	218,2300 ha	Smlouva s právem hospodařit ČLA
Celkem	857,0629ha	

Personální obsazení	
3 x	THP (vedoucí ŠP, technik, hajný)
1 x	Účetní (1/3)
11 x	D (dělníci, opraváři)

Dotace na hospodaření v lesích		
2007	342 820 Kč	Královéhradecký kraj
2008	237 220 Kč	Královéhradecký kraj
2009	205 168 Kč	Královéhradecký kraj
2010	209 400 Kč	Královéhradecký kraj
2012	553 500 Kč	Královéhradecký kraj
2013	0,00 !!	Královéhradecký kraj
2014	160 390	Královéhradecký kraj
2105	88 420	Královéhradecký kraj

Audity (certifikace)

V roce 2013 byly provedeny na ŠP tyto audity:

Dozorové - C-o-C (spotřebitelský řetězec) CFCS 2002: 2013

Interní - C-o-C (spotřebitelský řetězec) CFCS 2002: 2013

Všechny výše uvedené audity proběhly bez neshod.

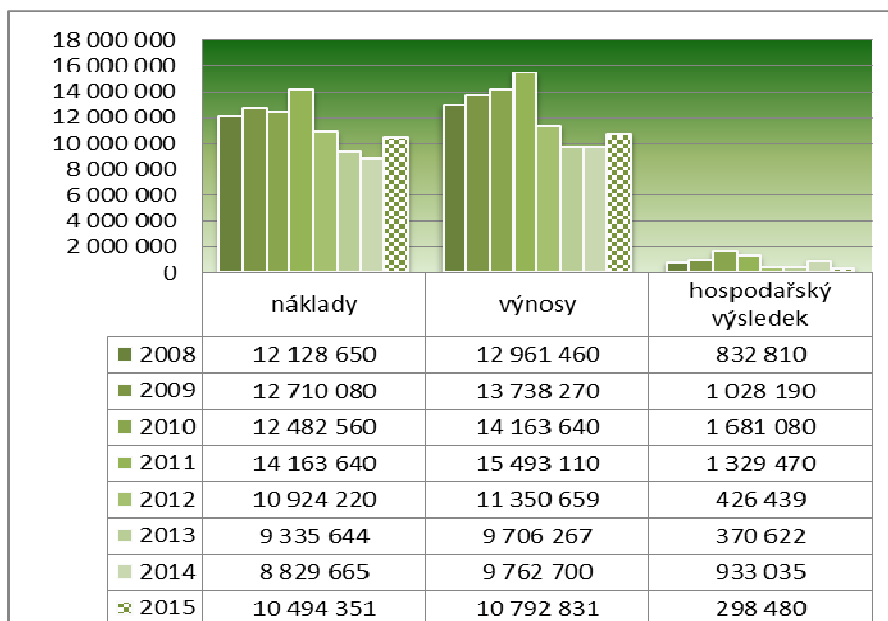


Činnosti dle lesního hospodářského plánu v průběhu roku 2015



Výroba	množství	Tech. jed.
Těžba dřeva	5 188	m3
Přibližování dřeva	5 057	m3
Odvoz dřeva	5 778	m3
Obnova lesa	3,35	ha
z toho vylepšování	0,75	ha
přirozená obnova	1,11	ha
Oplocování kultur	500	bm
Ožínání kultur	56	ha
Nátěry	52	ha
PÚ 40 let	10,17	Ha
Spotřeba sazenic celkem	38 700	Ks
z vlastní produkce	13 400	Ks
nákup	17 300	Ks
prodej	8 000	Ks

graf č.15

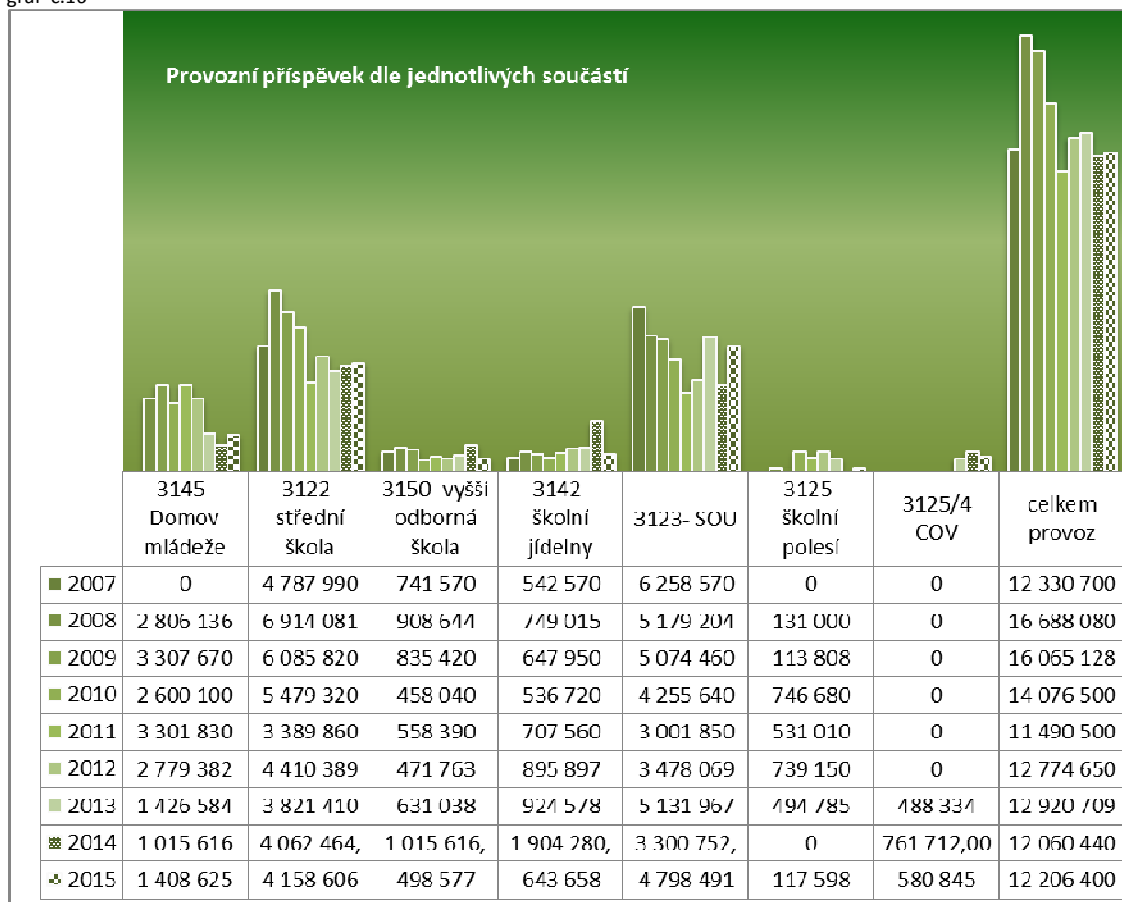


Komentář uveden v kapitole **Hospodářský výsledek z hlavní a doplňkové činnosti za rok 2014**



g) Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí v roce 2014 (paragr. rozpočtové skladby)

graf č.16



Příspěvek na provoz dle součástí k tabulce č. 4

Příspěvek zřizovatele na provoz dle jednotlivých součástí bez příspěvku z vlastních zdrojů. Škola sdružuje Střední školu Trutnov + Svoboda (SOŠ), střední odborné učiliště Svoboda, Vyšší odbornou školu Trutnov (VOŠ), školní jídelny Trutnov + Svoboda (ŠJ), domovy mládeže Trutnov + Svoboda (DM), a školní polesí (ŠP).

Výše příspěvku na provoz 12 060 440- Kč, závisí na počtu žáků, kteří procházejí výukou řidičů motorových vozidel dle jednotlivých skupin ve školním roce. V nadcházejícím roce budou náklady opět vyšší z důvodu většího počtu žáků získávající řidičské oprávnění skupiny C.

tabulka č.4

Paragr.	Název součástí	příspěvek na provoz celkem
1	2	3
3127	Střední škola	4 158 604,00
3123	Střední odborné učiliště	4 798 491,00
3142	Školní jídelna	643 658,00
3145	Domov mládeže	1 408 625,00
3150	Vyšší odborná škola	498 577,00
3125	Školní polesí	117 598,00
3125/4	Centrum lesnického vzdělávání (COV)	580 845,00
Celkem		12 206 400,00



h) Finanční vypořádání dotací poskytnutých krajem

Část A. Finanční vypořádání dotací ze státního rozpočtu podle vyhlášky č. 52/2008 Sb. s výjimkou dotací poskytnutých na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie

tabulka č.5

Ukazatel	č. akce (proj.) EDS/ SMVS	Účelový znak	číslo jednací	Skutečně čerpáno k 31. 12. 2015	Vráceno v průběhu roku na účet poskytovatele	Skutečně použito k 31. 12. 2015	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				28 677 903,00	0,00	28 677 903,00	0,00
z toho:							
Přímé náklady na vzdělávání				27 599 200,00	0,00	27 599 200,00	0,00
v tom: a) platy		33353		19 565 400,00		19 565 400,00	0,00
b) OON				560 000,00		560 000,00	0,00
c) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)				7 473 800,00		7 473 800,00	0,00
Podpora informačních center pro mládež		33023					0,00
Rozvojový program MŠMT pro děti - cizince ze 3. zemí		33024					0,00
Vybavení škol pomůckami kompenzačního a rehabilitačního charakteru		33025					0,00
Podpora organizace a ukončování středního vzdělávání maturitní zkouškou na vybraných školách v podzimním zkušebním období		33034					0,00
Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v r. 2014-Excelence SŠ		33038					0,00
Vybavení školských poradenských zařízení diagnostickými nástroji v roce 2015		33040					0,00
Podpora implementace Etické výchovy		33043					0,00
Podpora logopedické prevence v předškolním vzdělávání		33044					0,00
Podpora odborného vzdělávání		33049					0,00
Rozvojový program na podporu školních psychologů, speciálních pedagogů a metodiků - specialistů		33050					0,00
Zvýšení platů pracovníků regionálního školství		33052		941 879,00		941 879,00	0,00
Učebnice a laboratorní sady v programu CTYOnline		33056					0,00
Zvýšení mezd pracovníků soukromého a církevního školství		33 059					0,00
Progr. Podpora zabezpečení škol a školských zařízení		33 060					0,00
Zvýšení odměňování pracovníků RgŠ		33 061		136 824,00		136 824,00	0,00
Program sociální prevence a prevence kriminality		33122					0,00
Dotace pro soukromé školy		33155					0,00
Projekty romské komunity		33160					0,00
Program protidrogové politiky		33163					0,00
Soutěže		33166					0,00
Asistenti pedagogů pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním (modul A)		33215					0,00
Bezplatná příprava dětí azylantů		33435					0,00
Asistenti pedagogů pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním (modul B)		33457					0,00
Ostatní - uveďte jednotlivé tituly účelových dotací:							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.)				28 677 903,00	0,00	28 677 903,00	0,00



i) Doplňující údaje o použití finančních prostředků na přímé výdaje v roce 2014

tabulka 5a

Orientační ukazatele rozpočtu přímých NIV (ÚZ 33353)	poskytnuto	použito	vratka dotace
	k 31. 12. 2014	k 31. 12. 2014	
Odvody na pojistné	6 842 600,00	6 722 756,89	119 843,11
Odvody na FKSP	195 700,00	195 700,00	0,00
ONIV	435 500,00	555 343,11	-119 843,11
CELKEM	7 473 800,00	7 473 800,00	0,00

j) Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP

Rezervní fond

tabulka č. 6

Rezervní fond	Skutečnost
Stav k 1. 1. 2015	3 317 160,36
příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	883 856,86
dary	
Nevyčerpané dotace dle § 28 odst. 3 (rozpočty EU, fin. mechanismy Evr. hosp. prostoru, Norska, Švýcarsko-české spolupráce)	
zdroje fondu celkem	883 856,86
úhrada ztráty za předchozí léta	
posílení zdrojů investičního fondu na opravy a údržbu majetku - se souhlasem zřizovatele k převodu do investičního fondu	1 698 771,65
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)	158 588,75
další rozvoj činnosti PO	
použití fondu celkem	1 857 360,40
stav k 31.12.2015	2 343 656,82

Fond odměn

tabulka č.6a

Fond odměn	Skutečnost
stav k 1. 1. 2015	478145,00
ze zlepšeného výsledku hospodaření	50 000,00
zdroje fondu celkem	528 145,00
překročení prostředků na platy	
odměny zaměstnancům	
použití fondu celkem	0,00
stav k 31. 12. 2015	528 145,00



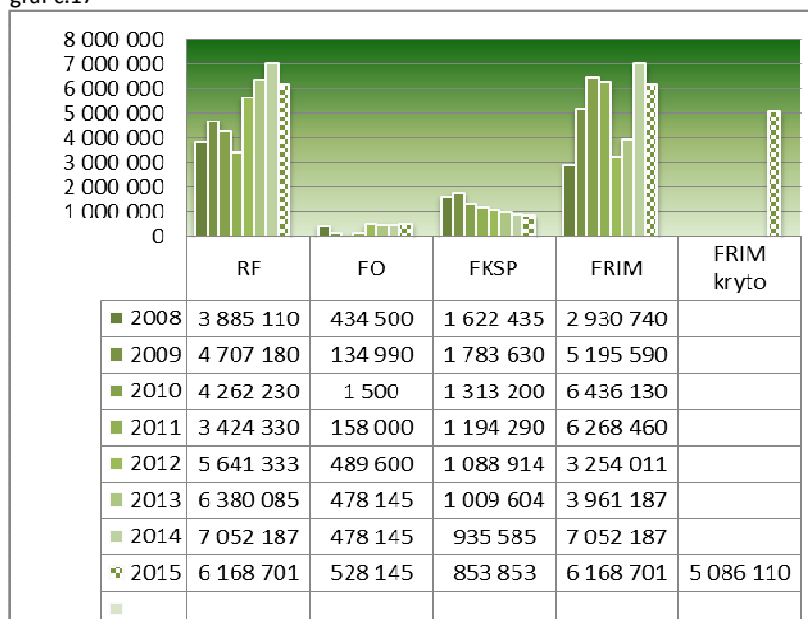
Fond FKSP

tabulka č.6b

FKSP	Skutečnost
stav k 1. 1. 2015	935 585,12
základní příděl na vrub nákladů	243 068,54
zdroje fondu celkem	1 178 653,66
použití dle vnitřní směrnice	324 800,00
použití fondu celkem	324 800,00
stav k 31. 12. 2015	853 853,66

Vývoj stavu fondů ČLA od sloučení škol v roce 2008

graf č.17



k) Finanční fondy a jejich krytí

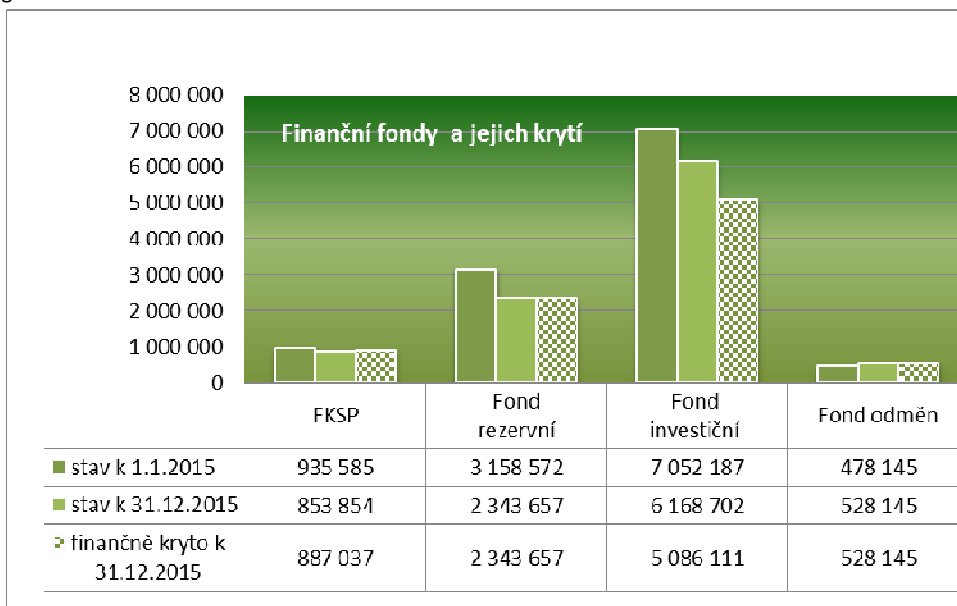
tabulka č.7

Finanční fondy příspěvkových organizací	Číslo účtu	Stav k 1.1.2015	Stav k 31.12.2015	Finanční krytí k 31.12.2015	
				Běžný účet	Běžný účet FKSP
		1	2	241	243
Fond odměn	411	478 145,00	528 145,00	528 145,00	
FKSP	412	935 585,12	853 853,66		887 037,30
Fond rezervní	413	3 158 571,61	2 343 656,82	2 343 656,82	
Fond rezervní	414	158 588,75	0,00		
Fond investic	416	7 052 187,44	6 168 701,84	5 086 110,84	
CELKEM		11 783 077,92	9 894 357,32	7 957 912,66	887 037,30

Rozdíl ve výši 33 183,64 Kč mezi bankovním účtem a FKSP je v nepřevedeném přídělu z roku 2015 (půjčky, splátky půjček, stravné zaměstnanců a příspěvku na penzijní pojištění) a převodech mezi běžným účtem a účtem FKSP. Rozdíl na FRIM je způsoben nekrytím odpisů z majetku pořízeného z dotace EU na COV za rok 2013 ve výši 305 904,- Kč, za rok 2014 ve výši 305 904,- Kč, za rok 2015 ve výši 305 907,- Kč a nekrytím odpisů z majetku pořízeného z dotace EU na projekt simulátor za rok 2014 ve výši 12 683,- Kč a za rok 2015 ve výši 152 196,- Kč. Celkem nejsou odpisy kryty v částce 1 082 591,-Kč.

Finanční fondy a jejich krytí

graf č.18



I) Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2014

tabulka č. 8

ř.	KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	investiční fond (416) sl.1	finanční krytí sl.2
1	stav fondu investic k 1.1.2015 PZ	7 052 187,44	6 427 696,44
2	příděl z rezervního fondu organizace	1 698 771,65	1 698 771,65
3	příděl z odpisů dlouhodobého majetku	4 032 914,40	3 574 814,40
4	invest.dotace z rozpočtu zřizovatele (kraje)		
5	jiné investiční dotace ze SR, SF		
6	ostatní zdroje (dary)		
7	ZDROJE FONDU CELKEM	5 731 686,05	5 273 586,05
8	opravy a údržba nemovitého majetku NIV		
9	rekonstrukce a modernizace IV	3 958 771,65	3 958 771,65
10	pořízení dlouhodobého majetku SZNN		
11	ostatní použití (např. splátky inv.úvěrů)		
12	odvod do rozpočtu zřizovatele	2 656 400,00	2 656 400,00
13	POUŽITÍ FONDU CELKEM	6 615 171,65	6 615 171,65
14	Stav fondu investic k 31.12.2015 KZ	6 168 701,84	5 086 110,84
14/a	z toho: skutečný IF (bez dotací)		
14/b	FRR - dotace kraje		
14/c	ostatní dotace		

m) Skutečné použití fondu v roce 2014

tabulka č. 9

Věcný obsah jmenovitě vypsát	Skutečnost k 31.12.2015 celkem na akci	Rok 2015	
		Fond investic	Zdroje Jiné zdroje (dotace od zřizovatele, SR, SF)
Opravy a údržba nemovitého majetku - NIV celkem			
z toho: akce jmenovitě			
Rekonstrukce a modernizace - IV celkem	3 958 771,65	3 958 771,65	
z toho: akce jmenovitě			
rekonstrukce interiéru školy, Lesnická 9, Trutnov	3 958 771,65	3 958 771,65	
Pořízení dlouhodobého majetku - SZNN celkem			
z toho: stroje jmenovitě			
Ostatní použití			
Odvod do rozpočtu zřizovatele	2 656 400,00	2 656 400,00	
Použití fondu celkem za rok 2015	6 615 171,65	6 615 171,65	

Investiční prostředky byly použity k rekonstrukci interiéru hlavní budovy školy Lesnická 9, Trutnov.



n) 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	33,02		0,828	11 138 393,00	337 322,62	12
2	Vychovatel	8,748		0,252	2 416 600,00	276 245,99	9
3	Učitelé odborného výcviku	7,559	0,09		2 299 590,00	304 218,81	10
4	Ostatní pedagogové						
5	THP	4,463		1,69	1 006 683,00	225 561,95	10
6	Provozní pracovníci	27,607			5 855 348,00	212 096,48	4
7	Obchodně provozní pracovníci	9,288	0,35		1 478 344,00	159 167,09	5
8	Ostatní pracovníci	0,467		0,23	111 871,00	239 552,46	12
Celkem		91,152	0,44	3,00	24 306 829,00	x	x

o) Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2013

tabulka č. 11

ČLENĚNÍ POHLEDÁVEK PO LHŮTĚ SPLATNOSTI	v Kč	opravná položka v Kč
Pohledávky do 30 dnů		XXX
Pohledávky od 30 dnů do 1 roku	30 453,97	
Pohledávky od 1 roku do 3 let		
Pohledávky od 3 let do 10 let	57 824,00	
Pohledávky starší 10 let		
Pohledávky po lhůtě splatnosti celkem	88 277,97	
Pohledávky v probíhajících soudních a exekuč. řízeních	0	XXX
Vymožená částka v již ukončených soudních a exekučních řízeních	0	XXX

Pohledávky starší 1 roku jsou pohledávky za dřevěnou štěpku (firma VAY Brno).

p) Výsledek inventarizace

Česká lesnická akademie Trutnov – střední škola a vyšší odborná škola,
Lesnická 9, 541 11 Trutnov
IČO 60153296

Inventarizační zpráva za rok 2015

1. Podstatné skutečnosti a provedených inventurách

1.1. Plán inventur

Vypracovala Petra Fátorová, schválen ředitelem školy Mgr. Janem Korbělářem dne 29. 09. 2015 s účinností od 01. 10. 2015 v rozsahu 15 listů.

1.2. Inventarizační komise

Vzhledem ke složitosti struktury organizace byla zřízena jedna hlavní inventarizační komise ve složení: předseda – Fátorová Petra, členové – Václav Hryzlík (předseda střediskové inventarizační komise pro Svobodu nad Úpou), Ing. Miloslav Kotas, Ph.D. (předseda střediskové inventarizační komise pro Trutnov), Ivan Němec (předseda střediskové inventarizační komise pro Školní polesí), Hlavní inventarizační komise řídila tři střediskové inventarizační komise a inventarizační komisi pro dokladovou inventuru. Střediskovým inventarizačním komisím podléhaly jednotlivé dílčí inventarizační komise.

1.3. Proškolení

Proškolení provedla Petra Fátorová středisko Trutnov dne 4. 11. 2015 středisko Svoboda n.Ú. dne 6. 11. 2015 středisko Školní polesí dne 26. 10. 2015 Proškolení je doloženo programem školení a prezenčními listinami, které zároveň slouží jako podpisové vzory pro provedení inventarizace.

1.4. Podmínky pro zjišťování skutečného stavu, zajištění součinnosti zaměstnanců

Nebyly zjištěny odchylky od žádoucího stavu.

1.5. Odsouhlasení pohledávek a závazků

Dle kritérií směrnice o inventarizaci pro odsouhlasení závazků a pohledávek byl zaslán 1 ověřovací dopis (Krkonošská, poradenská a informační, o.p.s.).

2. Seznam všech inventurních soupisů

Číslo účtu	Název účtu	F/D	Skutečný stav	Účetní stav	Rozdíl
018 0100	DDNM Trutnov	F	200 803,90	200 803,90	0,00
018 0200	DDNM Svoboda	F	198 753,18	198 753,18	0,00
018 0300	DDNM ŠP	F	140 528,00	140 528,00	0,00
018 0400	DDNM COV	F	33 880,00	33 880,00	0,00
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	F	573 965,08	573 965,08	0,00
019 0300	Ostatní dlouhodobý nehmot. Majetek ŠP	F	335 205,00	335 205,00	0,00
019 0301	Ostatní dlouhodobý nehmot. Majetek COV	F	270 000,00	270 000,00	0,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	F	605 205,00	605 205,00	0,00
021 0110	Bytové domy Trutnov	F	324 617,00	324 617,00	0,00
021 0210	Budovy pro služby Trutnov	F	57 060 059,72	57 060 059,72	0,00
021 0220	Budovy pro služby Svoboda	F	91 785 697,86	91 785 697,86	0,00
021 0230	Budovy pro služby ŠP	F	5 804 407,00	5 804 407,00	0,00



021 0240	Budovy pro služby COV	F	37 795 824,31	37 795 824,31	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	4 389 266,00	4 389 266,00	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	684 771,00	684 771,00	0,00
021 0620	Ostatní stavby Svoboda	F	282 646,68	282 646,68	0,00
021 0630	Ostatní stavby ŠP	F	566 047,00	566 047,00	0,00
021	Stavby	F	202 384 216,57	202 384 216,57	0,00
022 0100	SMV Trutnov	F	5 595 858,50	5 595 858,50	0,00
022 0200	SMV Svoboda	F	39 883 317,01	39 883 317,01	0,00
022 0300	SMV ŠP	F	10 740 211,64	10 740 211,64	0,00
022 0400	SMV COV	F	3 459 602,50	3 459 602,50	0,00
022	Samostatné hmotné movité věci	F	59 678 989,65	59 678 989,65	0,00
028 0100	DDHM Trutnov	F	14 363 177,91	14 363 177,91	0,00
028 0200	DDHM Svoboda	F	9 124 730,88	9 124 730,88	0,00
028 0300	DDHM ŠP	F	2 689 709,85	2 689 709,85	0,00
028 0400	DDHM COV	F	1 868 318,00	1 868 318,00	0,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	F	28 045 936,64	28 045 936,64	0,00
031 0210	Lesní pozemky Trutnov	D	17 379 702,80	17 379 702,80	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	8 662,00	8 662,00	0,00
031 0330	Zahrady, louky, ... ŠP	D	267 701,22	267 701,22	0,00
031 0410	Zastavěná plocha Trutnov	D	1 098 865,00	1 098 865,00	0,00
031 0420	Zastavěná plocha Svoboda	D	198 216,74	198 216,74	0,00
031 0430	Zastavěná plocha ŠP	D	780 950,00	780 950,00	0,00
031 0510	Ostatní pozemky Trutnov	D	1 962 977,20	1 962 977,20	0,00
031 0520	Ostatní pozemky Svoboda	D	118 035,00	118 035,00	0,00
031 0530	Ostatní pozemky ŠP	D	2 641 586,20	2 641 586,20	0,00
031	Pozemky	D	24 574 484,16	24 574 484,16	0,00
032 0100	Kulturní předměty	F	140 001,00	140 001,00	0,00
042 0001	Projekt IV Zateplení	D	370 090,00	370 090,00	0,00
042 0018	Interiér budovy ČLA	D	0,00	0,00	0,00
042	Nedokončený dlouhodobý hm. majetek	D	370 090,00	370 090,00	0,00
112 0011	TU – Pracovní oděvy pro studenty	F	35 498,00	35 498,00	0,00
112 0021	TU – Ochranné pomůcky	F	15 960,09	15 960,09	0,00
112 0022	SV – Ochranné pomůcky	F	11 454,99	11 454,99	0,00
112 0031	TU – Stravovací karty	F	3 045,00	3 045,00	0,00
112 0032	SV – Stravovací karty	F	690,00	690,00	0,00
112 0041	TU – Potraviný	F	93 649,11	93 649,11	0,00
112 0042	SV – Potraviný	F	28 776,32	28 776,32	0,00
112 0051	TU – Nápojový automat	F	2 871,00	2 871,00	0,00
112 0061	TU – Čisticí prostředky	F	847,00	847,00	0,00
112 0062	SV – Čisticí prostředky	F	0,00	0,00	0,00
112 0082	SV – Učebnice	F	14 829,10	14 829,10	0,00
112 0091	TU – Myslivost	F	44 562,81	44 562,81	0,00
112 0101	TU – Obaly	F	544,00	544,00	0,00
112 0111	TU – Kancelářský papír	F	6 364,80	6 364,80	0,00
112 0123	ŠP – Náhradní díly	F	9 965,34	9 965,34	0,00
112 0133	ŠP – Oleje	F	23 554,45	23 554,45	0,00

112 0143	ŠP – Zemědělská výroba	F	0,00	0,00	0,00
112 0163	ŠP – Ostatní materiál	F	8 567,71	8 567,71	0,00
112 0173	ŠP – Chemikálie	F	25 299,66	25 299,66	0,00
112 0191	TU – Repromateriál	F	8 985,20	8 985,20	0,00
112 0192	SV – Repromateriál	F	0,00	0,00	0,00
112	Materiál na skladě	F	335 464,58	335 464,58	0,00
123 0010	Výrobky – Dříví P	F	60 207,00	60 207,00	0,00
123 0020	Výrobky – Dříví VM	F	55 300,00	55 300,00	0,00
123	Výrobky	F	115 507,00	115 507,00	0,00
132 0101	Zboží na skladě – Prodejna	F	0,00	0,00	0,00
132 0201	Zboží na skladě – Střelnice	F	20 631,61	20 631,61	0,00
132	Zboží na skladě	F	20 631,61	20 631,61	0,00
241 0010	Běžný účet	D	4 136 633,27	4 136 633,27	0,00
241 0020	Spořicí účet	D	4 898 341,37	4 898 341,37	0,00
241 0030	BÚ doplň. činnosti	D	4 739 804,05	4 739 804,05	0,00
241 0040	BÚ Projekt EU – VLED	D	0,00	0,00	0,00
241 0050	BÚ Projekt EU	D	68 309,69	68 309,69	0,00
241 0060	BÚ Projekt EU – Modernizace ČLA	D	0,00	0,00	0,00
241	Běžný účet	D	13 843 088,38	13 843 088,38	0,00
243 0010	Běžný účet FKSP	D	887 037,30	887 037,30	0,00
261 0001	Pokladna DČ Trutnov	F	58 520,00	58 520,00	0,00
261 0002	Pokladna DČ ŠP	F	51 478,00	51 478,00	0,00
261 0101	Pokladna HČ Trutnov	F	14 409,00	14 409,00	0,00
261 0102	Pokladna HČ Svoboda	F	6 553,00	6 553,00	0,00
261 0103	Valutová pokladna	F	0,00	0,00	0,00
261	Pokladna	F	130 960,00	130 960,00	0,00
263 0020	Ceniny – Poštovní známky Svoboda	F	159,00	159,00	0,00
263 0040	Ceniny – Stravenky	F	16 100,00	16 100,00	0,00
263 0050	Ceniny – Karty do kopírky	F	86,40	86,40	0,00
263	Ceniny	F	16 345,40	16 345,40	0,00
311 xxxx	Odběratelé	D	811 439,71	811 439,71	0,00
314 xxxx	Krátkodobé poskytnuté zálohy	D	652 488,00	652 488,00	0,00
315 xxxx	Jiné pohledávky z HČ	D	139 426,00	139 426,00	0,00
321 xxxx	Dodavatelé	D	312 143,80	312 143,80	0,00
324 xxxx	Krátkodobé přijaté zálohy	D	1 109 027,90	1 109 027,90	0,00
331 xxxx	Zaměstnanci	D	1 957 942,00	1 957 942,00	0,00
335 xxxx	Pohledávky za zaměstnanci	D	9 025,00	9 025,00	0,00
336 xxxx	Sociální zabezpečení	D	791 680,00	791 680,00	0,00
337 xxxx	Zdravotní pojištění	D	340 685,00	340 685,00	0,00
338 xxxx	Důchodové spoření	D	2 210,00	2 210,00	0,00
341 xxxx	Daň z příjmu PO	D	0,00	0,00	0,00
342 xxxx	Jiné přímé daně	D	280 985,00	280 985,00	0,00
343 xxxx	Daň z přidané hodnoty	D	1 921,00	1 921,00	0,00
346 xxxx	Pohledávky za vybra. ústř. vlád. instit.	D	0,00	0,00	0,00
348 xxxx	Pohledávky za vybranými míst. vlád. instit.	D	0,00	0,00	0,00
349 xxxx	Závazky k vybraným míst. vlád. institucím	D	0,00	0,00	0,00
374 xxxx	Krátkodobě přijaté zálohy na transfery	D	0,00	0,00	0,00
377 xxxx	Ostatní krátkodobé pohledávky	D	94 968,91	94 968,91	0,00
378 xxxx	Ostatní krátkodobé závazky	D	38 362,40	38 362,40	0,00
381 xxxx	Náklady příštích období	D	106 697,57	106 697,57	0,00
383 xxxx	Výdaje příštích období	D	4 686,60	4 686,60	0,00
384 xxxx	Výnosy příštích období	D	7 200,00	7 200,00	0,00
388 xxxx	Dohadné účty aktivní	D	77 232,73	77 232,73	0,00
389 xxxx	Dohadné účty pasivní	D	494 810,00	494 810,00	0,00

403 xxxx	Transfery na pořízení dlouh. majetku	D	34 535 252,09	34 535 252,09	0,00
411 xxxx	Fond odměn	D	528 145,00	528 145,00	0,00
412 xxxx	FKSP	D	853 853,66	853 853,66	0,00
413 xxxx	Rezervní fond z VH	D	2 343 656,82	2 343 656,82	0,00
414 xxxx	Rezervní fond z ostatních titulů	D	0,00	0,00	0,00
416 xxxx	Fond reprodukce majetku, incest. fond	D	6 168 701,84	6 168 701,84	0,00
901 0100	Jiný drobný dlouhodobý nehm. majetek TU	F	106 899,77	106 899,77	0,00
901 0200	Jiný drobný dlouhodobý nehm. majetek SV	F	23 784,00	23 784,00	0,00
901 0300	Jiný drobný dlouhodobý nehm. majetek SP	F	5 608,00	5 608,00	0,00
901	Jiný drobný dlouhodobý nehm. majetek	F	136 291,77	136 291,77	0,00
902 0100	Jiný drobný dlouhodobý majetek TU	F	620 666,37	620 666,37	0,00
902 0200	Jiný drobný dlouhodobý majetek SV	F	1 950 201,47	1 950 201,47	0,00
902 0300	Jiný drobný dlouhodobý majetek ŠP	F	34 657,20	34 657,20	0,00
902 0400	Jiný drobný dlouhodobý COV	F	806 699,00	806 699,00	0,00
902	Jiný drobný dlouhodobý hm. majetek	F	3 412 224,04	3 412 224,04	0,00
905 xxxx	Vyřazené pohledávky	D	302 348,68	302 348,68	0,00
909 0310	Cizí majetek - Trutnov	F	26 850,00	26 850,00	0,00
909 0320	Cizí majetek - Svoboda	F	34 966,00	34 966,00	0,00
909 0330	Cizí majetek – NF Trutnov	F	1 444 058,24	1 444 058,24	0,00
909 0340	Cizí majetek – NF Svoboda	F	399 097,20	399 097,20	0,00
909 0350	Výpůjčka - pozemky KRNP	D	12 336 915,13	12 336 915,13	0,00
909 0900	Lesní porost	D	276 989 904,00	276 989 904,00	0,00
909	Ostatní majetek	F+D	291 231 790,57	291 231 790,57	0,00

3. Seznam dodatečných inventurních soupisů

Organizace neprováděla rozdílovou inventuru.

4. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

V rámci inventarizace došlo u některých položek odepisovaného dlouhodobého majetku k přehodnocení předpokládané doby používání, což se následně projeví v odpisovém plánu roku 2016.

V Trutnově dne 29. 1. 2016

Sestavila: Fátorová Petra

Mgr. Jan Korbelař
ředitel školy

Závěr:

Organizace hospodařila v roce 2013 se ziskem 299 810,-Kč

Mgr. Jan Korbelař
ředitel ČLA Trutnov