



# Výroční zpráva o hospodaření 2011

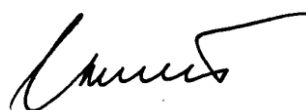
Česká lesnická akademie Trutnov  
střední škola a vyšší odborná škola

**Obsah:**

	str
<b>1. Tvorba hospodářského výsledku</b>	<b>4</b>
Příspěvek na provoz	4
<b>Výnosy ČLA Trutnov celkem</b>	<b>5</b>
<b>Školní polesí</b>	<b>7</b>
Dotace na hospodaření v lesích	8
Činnosti dle LHP v průběhu roku	8
Hospodářský výsledek školního polesí	8
<b>Náklady hlavní a doplňkové činnosti</b>	<b>10</b>
Spotřeba materiálu	10
Drobný dlouhodobý majetek	11
<b>Spotřeba energie</b>	<b>12</b>
Spotřeba PHM a olejů	12
Služby	13
Telekomunikace	13
Opravy a udržování	14
Osobní náklady	14
Odpisy	15
Daň z příjmů hlavní a hospodářské činnosti	16
Hospodářský výsledek z hlavní a doplňkové činnosti	16
<b>2. Doplňková činnost</b>	<b>17</b>
<b>3. Použití účelových prostředků</b>	<b>17</b>
<b>4. Finanční fondy</b>	<b>17</b>
Fond odměn	17
Fond kulturních a sociálních potřeb	17
Rezervní fond	18
Investiční fond	18
Krytí peněžních fondů	19
<b>5. Počty zaměstnanců, úroveň odměňování</b>	<b>19</b>
<b>6. Ukazatelé nákladovosti ČLA Trutnov 2008 – 20011</b>	<b>20</b>
<b>7. Stav závazků a pohledávek</b>	<b>22</b>
<b>8. Autoprovoz</b>	<b>23</b>
<b>Inventarizační zpráva</b>	<b>24</b>
<b>Výsledek inventarizace k 31.12.2011</b>	<b>25</b>
<b>Závěr</b>	<b>27</b>

<b>Tabulky</b>	<b>28 - 39</b>
Výnosy z hlavní a doplňkové činnosti	28
Náklady hlavní a doplňkové činnosti	29
Přehled o hospodářském výsledku a stavu fondů v roce 2010	30
Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí	31
Finanční vypořádání dotací podkytnutých krajem	32
Doplňující údaje o použití finančních prostředků na přímé výdaje 2011	33
Finanční fondy (rezervní fond, FKSP)	34
Finanční fondy a jejich krytí	35
Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2011	36
Skutečné použití investičního fondu v roce 2011	37
Zaměstnanci a platy	38
Stav pohledávek po lhůte splatnosti	39

Předkládá:



Mgr. Jan Korbelář

ředitel školy

Zpracovala:



Lila Burešová

## Komentář k výroční zprávě za rok 2011

### 1. Tvorba hospodářského výsledku

#### a) Dotace a výnosy hlavní a doplňkové činnosti (k tabulce č. 1)

Srovnání s předcházejícími roky již bylo možné provést, neboť organizace hospodařila čtvrtým rokem po sloučení 3 právních subjektů (SŠ a VOŠ lesnické Trutnov, SŠL a Z Svoboda nad Úpou a Školního polesí Horní Staré Město).

Provozní dotace v roce 2011 byla nižší o 1 908 900,- Kč a odpisy o 1 383 100,- Kč proti roku 2010. Za poslední 2 roky se nám odpisy snížily o 3 889 000,- Kč. Se stárnoucím strojovým parkem dochází k významnému snížení příspěvku do FRIM a možnosti jeho čerpání na obnovu strojního vybavení. Granty z ostatních odvětví byly čerpány ve výši 209 400,- Kč na hospodaření v lesích. Dar zřizovatele ve výši 850 000,- Kč byl účelově vázán na vybavení Centra odborného vzdělávání v lesnictví kolaudovaného v září 2011. Neinvestiční dotace byla srovnatelná s rokem 2010.

#### **Dotace:**

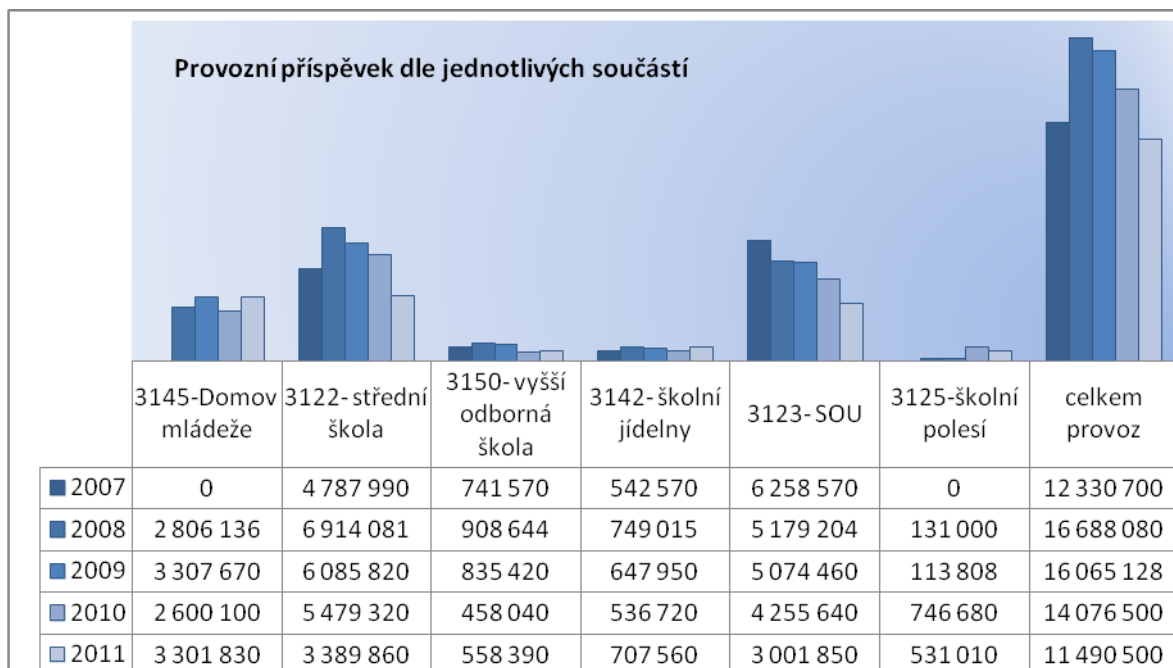
Druh dotace		
Provozní dotace		12 549 900,-
Z toho:	odpisy	2 671 300,-
	granty z ostatních odvětví	209 400,-
	dar zřizovatele	850 000,-
Neinvestiční dotace celkem		30 294 840,-
Dotace ze SR na osobní náklady		29 668 100,-
Z toho:	na platy	20 946 100,-
	OON	770 800,-
	pojistné, FKSP a ONIV	7 951 200,-
UZ - 33027,		617 500,-
Z toho:	na platy	457 400,-
	Ostatní (pojistné + FKSP)	160 100,-
UZ - 33032		9 240,-

#### **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 závisí na počtu žáků, kteří procházejí výukou řidičů motorových vozidel dle jednotlivých skupin ve školním roce. V roce 2010 činily náklady na výuku autoškoly 1 560 000,- Kč. V roce 2011 jsou ve výši 720 900,- Kč. Rozdíl je v nezanedbatelné výši 839 100,- Kč. V nadcházejícím roce budou náklady opět vyšší z důvodu většího počtu žáků získávající řidičské oprávnění skupiny C.

Ve snížení příspěvku na provoz jednotlivých součástí školy se promítlo centrální zadání dodavatelů odběrů plynu a elektrické energie zřizovatelem.



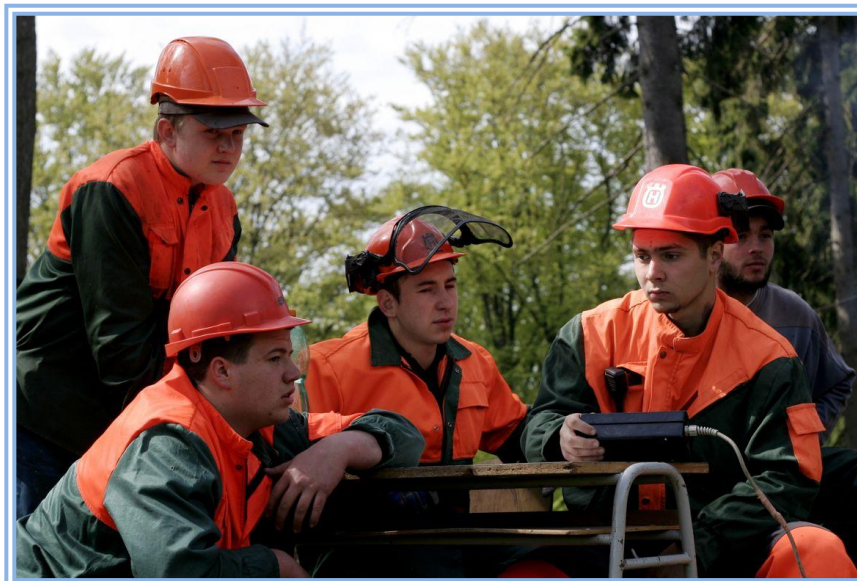
### Výnosy:



Graf znázorňuje porovnání výnosů organizací v roce 2007 s roky následujícími, kdy došlo ke sloučení tří samostatných právních subjektů. V doplňkové činnosti v roce 2007 se odráží prodej kalamitního dřeva z orkánu Kyril.

Objem výnosů z vlastní činnosti se skládal z tržeb z prodeje služeb v hlavní činnosti (školné, stravné, ubytování) ve výši 7 015 140,- Kč, (**zvýšení o 362 350,- Kč**), z toho produktivní práce žáků 1 193 940,- Kč (**zvýšení o 76 000,- Kč**), školné 92 000,- Kč (VOŠ), stravné 2 927 690,- Kč (zvýšení o 142 930,- Kč) a ubytování na DM 2 360 960,- Kč (**zvýšení o 158 880,- Kč**). V doplňkové činnosti z tržeb za vlastní výrobky ve výši 14 107 550,- Kč (**zvýšení o 2 523 810,- Kč**), z tržeb z prodeje služeb 692 210,- Kč a z tržeb za prodané zboží 45 490,- Kč. Ostatní výnosy v hlavní činnosti byly ve výši 385 550,- Kč, a v doplňkové činnosti 94 420,- Kč.

Předpokládané tržby za vlastní výrobky byly proti předpokladům o 2 523 810,-Kč vyšší, neboť došlo ke zvýšení cen dřeva a zvýšení objemu těžby dřeva na 9 074 plm z důvodů ukončení platnosti LHP. Výnosy z produktivní práce žáků byly o 76 290,- Kč vyšší proti roku 2010. Praxe žáků čtyřletého oboru a odborný výcvik tříletého oboru byly zabezpečovány převážně na Školním polesí ČLA. Kromě



ŠP praktická výuka probíhala i na Lesních správách KRNP, ve Svobodě nad Úpou a ve Vítkovicích, Obecních lesích Pilníkov a lesích města Jilemnice. Žáci se podíleli na všech základních lesních činnostech od prací ve školkách, obnově lesa, péči a ochraně kultur a nárostů, výchově a ochraně mladých porostů, těžbě a transportu dříví

Za tyto produktivní práce pro cizí jsme fakturovali částku 1 193 943,- Kč. Výše produktivní práce velmi výrazně ovlivňuje ekonomickou situaci školy a umožňuje ji částečně pokrýt vysoké náklady na praktickou výuku zaměřenou na nové technologie v lesním hospodářství harvestory, lanovky. Pro vlastní školní polesí byly vytvořeny zdroje, které by polesí uhradilo, pokud by si práce objednalo u cizích organizací. Více než polovina prací se realizovala na školním polesí. Ukázalo se, že pro některé činnosti je výměra vlastního školního polesí malá a že pro zajištění kvalitní výuky moderních technologií by bylo velmi potřebné zvýšit výměru vlastního školního polesí, které jediné může vytvářet vhodné podmínky pro výuku žáků.

V průběhu roku byly na ŠP provedeny tyto činnosti v rámci odborného výcviku a praktického vyučování. V rámci OV a praxí žáci vytěžili 1 252,21 m<sup>3</sup> dřeva pomocí RŘMP, a 992,7 m<sup>3</sup> harvestorem. Traktory s navijákem soustředily 1 022 m<sup>3</sup>, vyvážecím traktorem Terri 248,14 m<sup>3</sup>, vyvážecím traktorem Valmet 992,7 m<sup>3</sup>. Pro lanovku Larix 3T vytěžili a lanovkou soustředili 344,14 m<sup>3</sup> dřeva. V rámci těžební činnosti vyklidili klest z ploch po těžbě 1 290 m<sup>3</sup>. V pěstební činnosti provedli výsek plevelných dřevin na ploše 5 ha, v lesních školkách vyzvedli 70 810 sazenic, ochranu kultur vyžínáním provedli na 11,98 ha, zasadili 42 600 sazenic dřevin, postavili 1 873 drátěných individuálních ochran, prořezávku uskutečnili na 5,5 ha, v rámci velkoplošné ochrany kultur postavili 2 770 m oplocenek, opravili 300 m oplocenek stávajících a likvidaci 740 m oplocenek, které dosloužily. Chemickou ochranu kultur provedli na 19,21 ha lesních porostů.

#### **Významným faktorem ovlivňující ekonomiku školy v průběhu roku a hospodářský výsledek je existence školního polesí.**

Z dosažených výsledků hospodaření od roku 2008, kdy došlo ke sloučení tří právních subjektů (SLŠ a VOŠ Trutnov, SŠLZ Svoboda n/Úp., Školní polesí) je patrná správnost zvolené koncepce. Přínosem je nejen velikost organizace ale možnost provádění doplňkové činnosti v rozsahu, který významným způsobem rozvíjí hlavní činnost.



## 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 KRMAP. 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.

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.**

Kvalitou vzdělávacího procesu chce ČLA dosáhnout vysoké úrovně teoretických a prostřednictvím ŠP i praktických znalostí a dovedností a jejich uplatnění v praxi a příbuzných oborech.

### Celková výměra půdy a její vlastnictví

Královéhradecký kraj	510,6212 ha	Vlastní (Kraj)	
Lesy ČR s.p. ( stát )	353,9324 ha	Vlastní stát	Vypovězena smlouva
Město Trutnov	128,2117 ha	Nájem	
KRNAP ( stát )	218,2300 ha	Právo hospodařit	
<b>Celkem</b>	<b>1.210,9953 ha</b>		

### Personální obsazení

4 ks	THP (vedoucí ŠP, technik , hajný)
1 ks	Účetní (1/3)
11	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

### V roce 2011 byly provedeny na ŠP tyto audity:

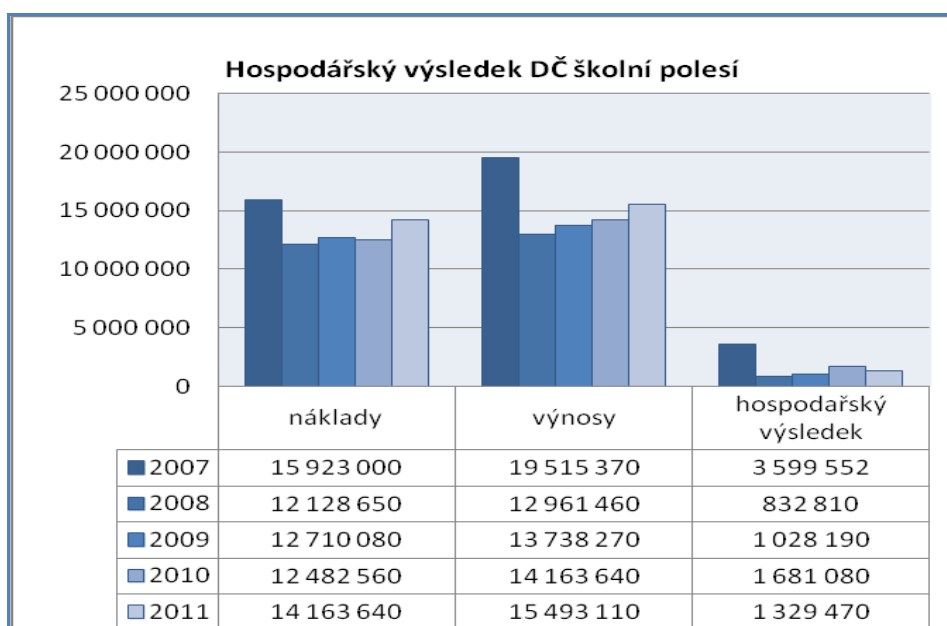
Dozorové - QMS (kvalita) ISO 9001: 2009  
 BOZP (bezpečnost) OHSAS 18001: 2008  
 EMS (enviroment) ISO 14001: 2005  
 Recertifikační - C-o-C (spotřebitelský řetězec) CFCS 1004: 2006

Všechny výše uvedené audity proběhly bez neshod. Dále se středisko ŠP účastní v systému certifikace lesů PEFC.

### Činnosti dle LHP v průběhu roku

Výroba	množství	Tech.jed.
Těžba dřeva	9 074,00	m3
Přibližování dřeva	8 775,00	m3
Odvoz dřeva	8 305,00	m3
Obnova lesa	15,32	ha
z toho vylepšování	1,54	ha
přirozená obnova	1,43	ha
Oplocování kultur	1 300,00	m3
Ožínání kultur	47,00	ha
Nátěry	53,00	ha

### Hospodářský výsledek školního polesí





V 1.čtvrtletí proběhla ve spolupráci s HLDS a Foresta SG v rámci vzdělávacího procesu akce **" Prodej dříví na pni s oslovením konkurence " se zapojením žáků ČLA.**

V roce 2011 přešlo středisko plně na program Ha-Soft s využitím ve výuce pro studenty ČLA Trutnov. Po celý rok se připravovaly podklady pro stanovení nového LHP (Lesní hospodářský plán) na příští desetiletí.



V září 2011 bylo slavnostně otevřeno Centrum odborného vzdělávání v lesnictví v Horním Starém Městě. Projekt za 38 milionů korun zahrnoval výstavbu nové budovy a její napojení na stávající objekt školního polesí pro praktické vyučování. Vzniklo tu devět odborných učeben, přednáškový sál, čtyři místnosti pro přípravu pedagogů a uložení odborných pomůcek, dvě jednací místnosti, studovna i šatny.

Centrum bude sloužit i k dalšímu zkvalitnění výuky pracovníků v lesním hospodářství. Bude sloužit jak k praktické výuce žáků akademie ze střediska v Trutnově i ve Svobodě nad Úpou, tak i ostatním školám v Královéhradeckém kraji.

Realizace centra byla zahájena v loňském roce, investorem byl Královéhradecký kraj. Projekt byl

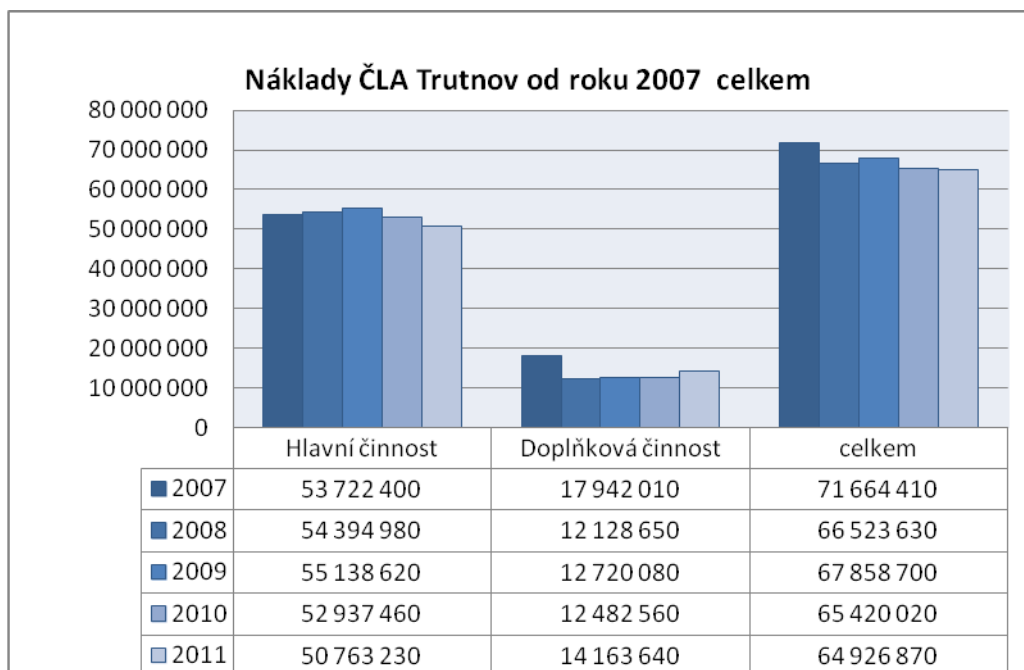
finančně podpořen i Evropským fondem pro regionální rozvoj, celkově se z EU a státního rozpočtu podařilo získat přes 92 procent nákladů.



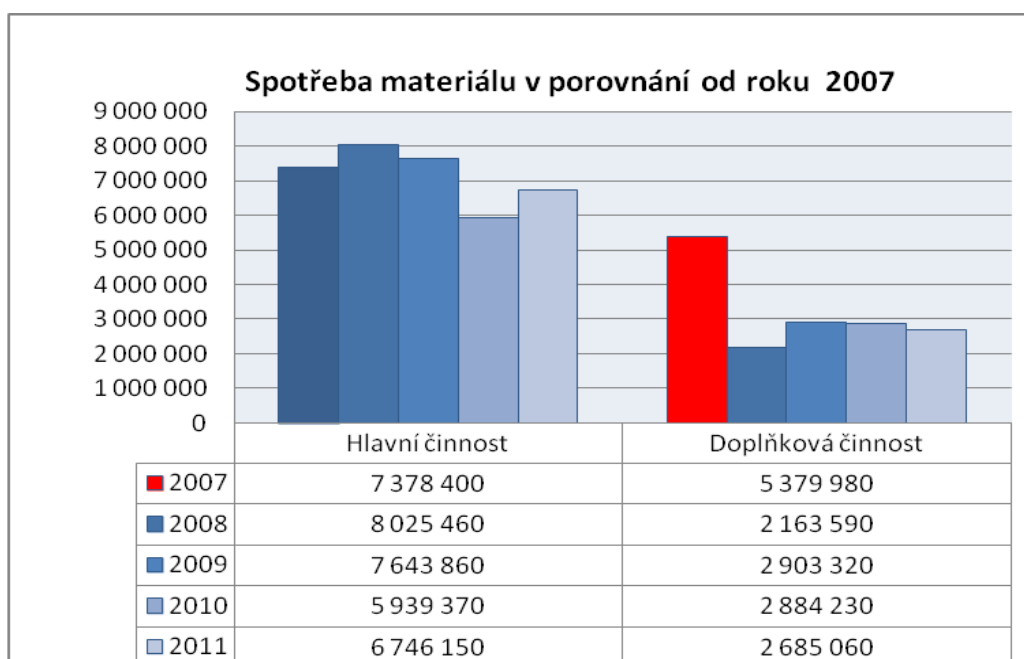
*Projekt centra v původní podobě. V roce 2011 byla realizována pouze část odborných učeben. Zbývá dokončit výstavbu dílen a rekonstrukci a zateplení stávajících budov.*

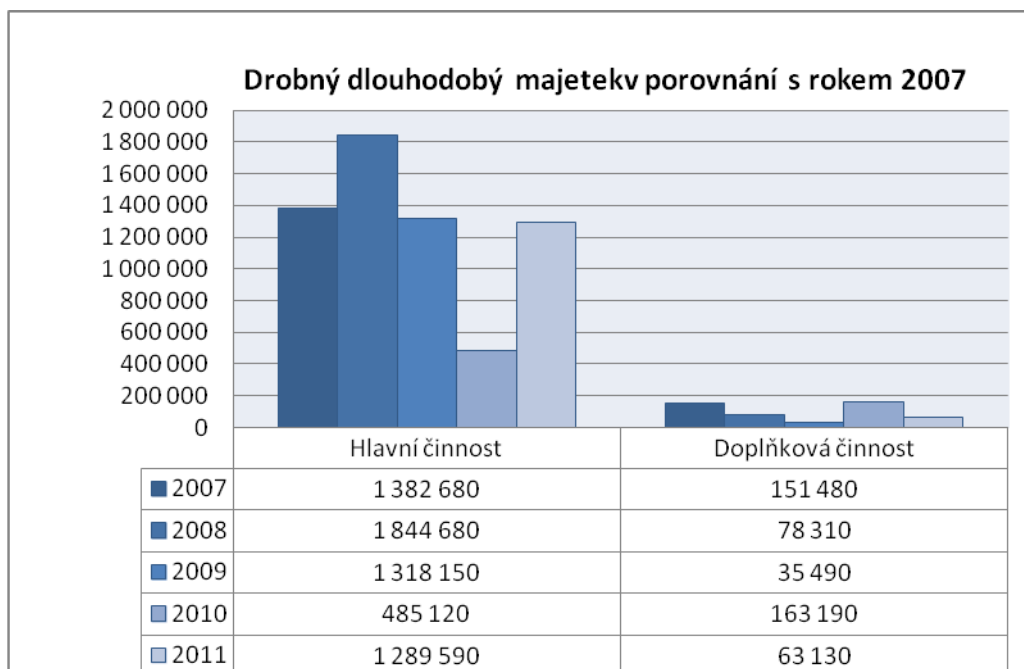
### b) Náklady hlavní a doplňkové činnosti (tabulce č.2)

Náklady organizace mají klesající tendenci. Jejich výše v roce 2007 je na grafu znázorněna součtem nákladů jednotlivých subjektů před sloučením (SŠL a VOŠL Trutnov, SŠLZ Svoboda nad Úpou, Školní polesí Trutnov). Roky následující jsou již náklady ČLA Trutnov. Od 1.1.2008 kdy došlo ke sloučení náklady rostly v prvních dvou letech až do výše 55 mil. Kč v roce 2009. Poté dochází k významnému poklesu o 9,2 % patrně v závislosti na výši odpisů. **Výše nákladů v doplňkové činnosti je dána hospodařením na školním polesí dle lesního hospodářského plánu a závisí zejména na množství těžby dříví v příslušném období.**



**Spotřeba materiálu** – nárůst o 806 780,- Kč v hlavní činnosti a pokles o 199 170,- Kč v doplňkové činnosti. Z toho v hlavní činnosti byly ve výši 320 280,- Kč použity na učební pomůcky a 3 072 050,- Kč na nákup potravin.



**Drobný dlouhodobý majetek -**

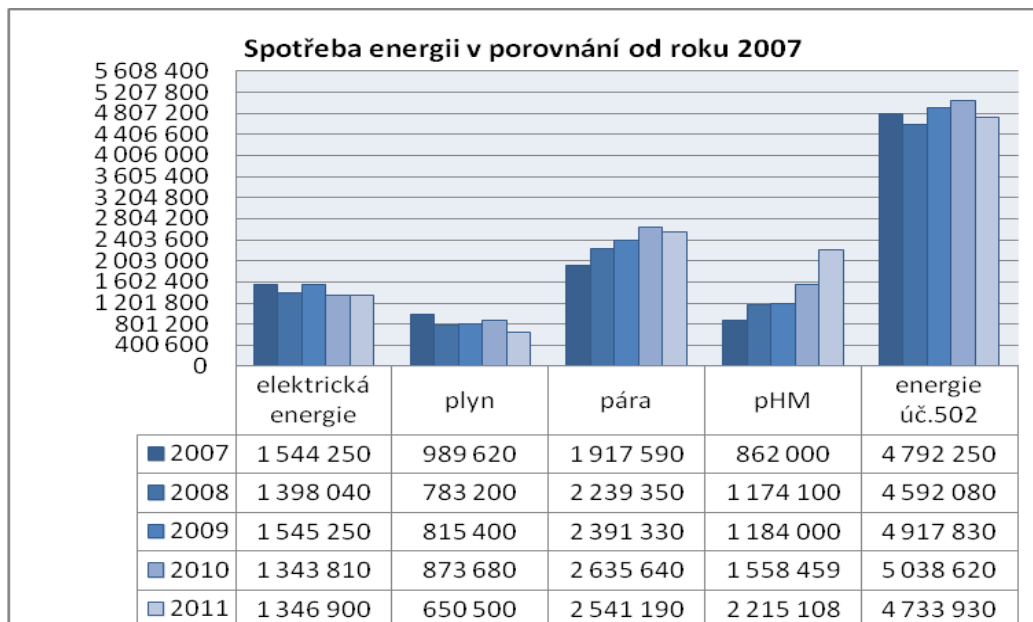
V roce 2011 byl pořízen drobný dlouhodobý majetek v hlavní činnosti za 1 289 590,- Kč, v doplňkové činnosti za 63 130,- Kč. Převážná část byla čerpána na vybavení Centra odborného vzdělávání v lesnictví (žákovské lavice, židle, šatnové skříňe, nábytek do sborovny a tabule). Na domov mládeže Lipová bylo zakoupeno 56 ks váleňd za 236 880,- Kč. Na DM byly zakoupeny nové vysavače. Byla provedena plánovaná obnova jednomužných motorových pil pro praktickou výuku žáků.

**Tabulka pro jednotlivé ukazatele : pořízení majetku v roce 2011 v porovnání s rokem 2010**

zkratka Gordic	Název dle účetnictví	Počet ks 2011	Počet ks 2010	Cena v Kč 2011	Cena v Kč 2010
DHM1	Stavby ( přípojka tepla ŠP )	1	0	500 559,00	0,00
DHM2	Samostatné movité věci ( kotle SV a harvestor ŠP )	2	2	3 004 897,00	748 022,00
HIM31	Pozemky ( pouze změna struktury )	0	10	0,00	219 670,00
DNM	Dlouhodobý nehmotný ( programy )	0	0	0,00	0,00
DDNM	Drobný Dlouhodobý nehmotný ( programy )	1	1	45 000,00	45 000,00
DDHM	Drobný Dlouhodobý hmotný	174	130	1 079 417,00	879 677,00
POE1	Jiný drobný dlouhodobý	424	179	559 965,00	237 837,00
<b>CELKEM</b>		<b>602</b>	<b>322</b>	<b>5 189 838,00</b>	<b>2 130 206,00</b>

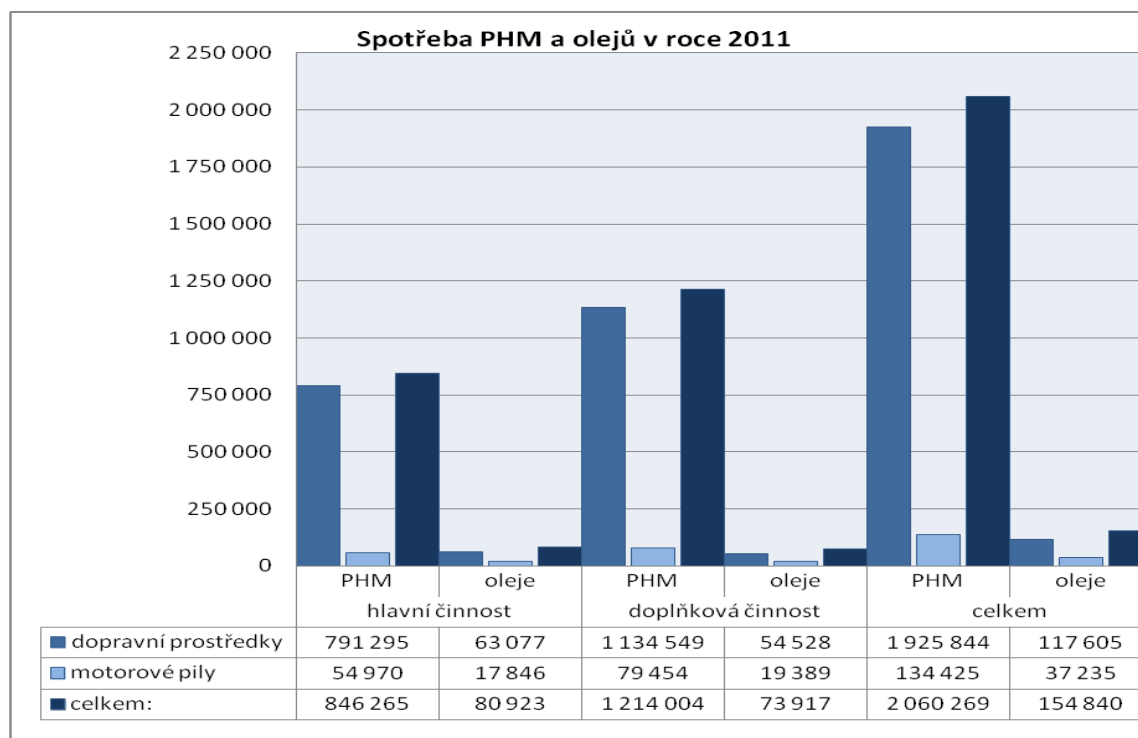
### Spotřeba energie celkem – snížení o 304 690,- Kč.

Celkem náklady na energie s doplňkovou činností 4 733 930,- Kč. K úspoře došlo u odběru plynu o 223 180,- Kč, které byla dosaženo vloženou investicí do kondenzačních kotlů na středisku č.2 ve Svobodě nad Úpou v lednu 2011.



**K avizované úspoře elektrické energie změnou dodavatele realizovanou zřizovatelem nedošlo.** Největší nákladovou položkou je spotřeba páry (objekty školy a DM v Trutnově), která byla ve výši 2 541 190,- Kč. V následujících období dojde k výraznému růstu spotřeby napojením nově postaveného Centra odborného vzdělávání v lesnictví v areálu školního polesí.

### PHM, oleje

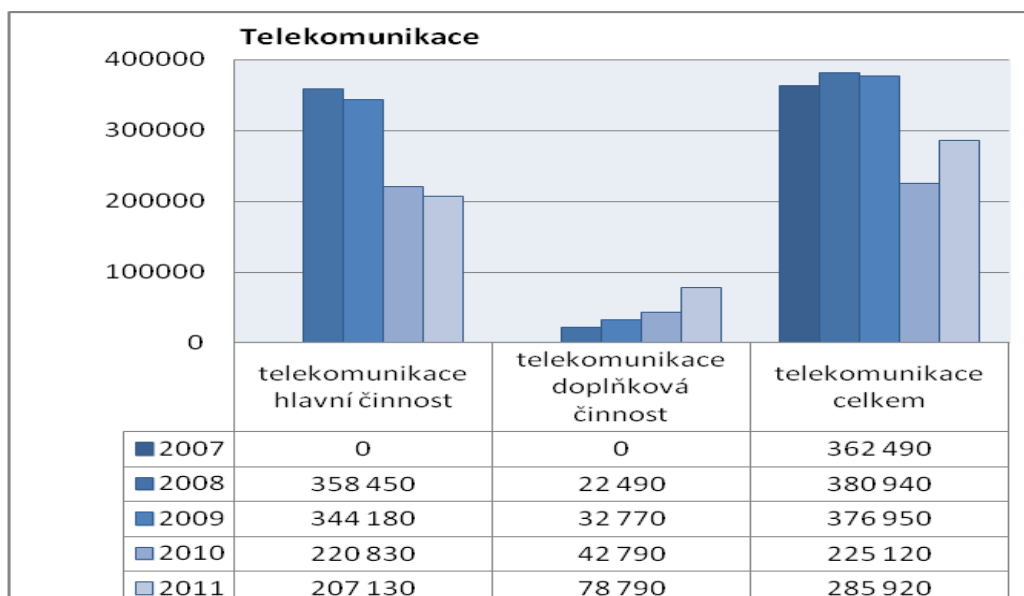
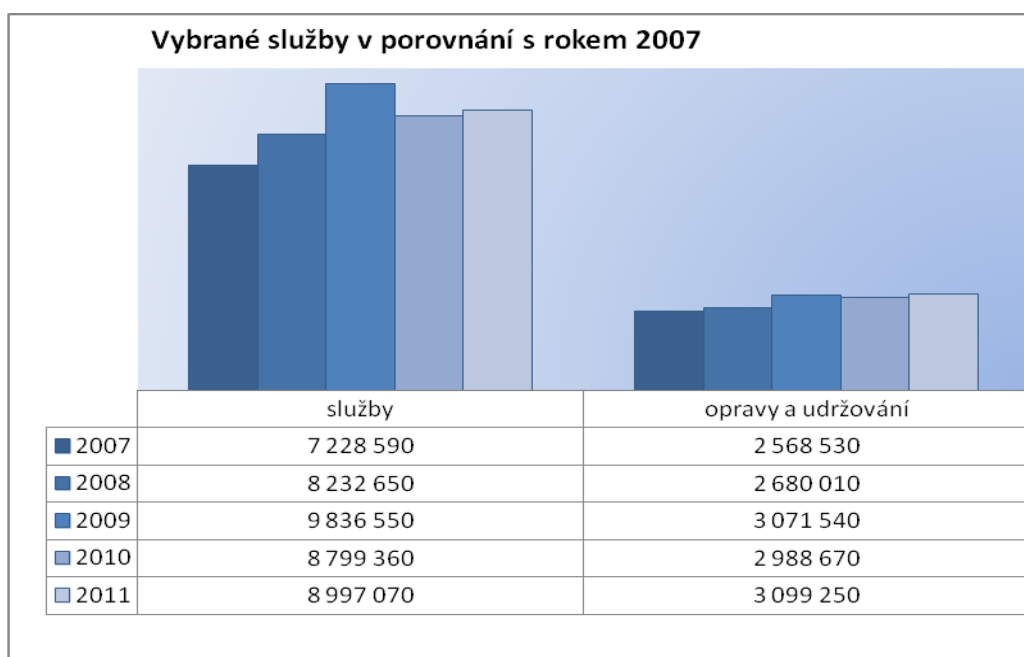


Pohonné hmoty dopravních prostředků se skládají z motorové nafty a benzínů. U PHM motorových pil se jedná o benzín. Používané oleje u motorových pil jsou ekologické oleje k mazání řezací části pily. U dopravních prostředků se jedná o oleje motorové, převodové a ekologické oleje do hydraulických systémů používaných u lesnické mechanizace.

Náklady na PHM mají stoupající tendenci, zapříčiněnou jejich cenou, ale také zaváděním nových mechanizačních prostředků do výuky odborného výcviku a praktického vyučování a správou spojenou s hospodařením na lesním majetku zřizovatele.

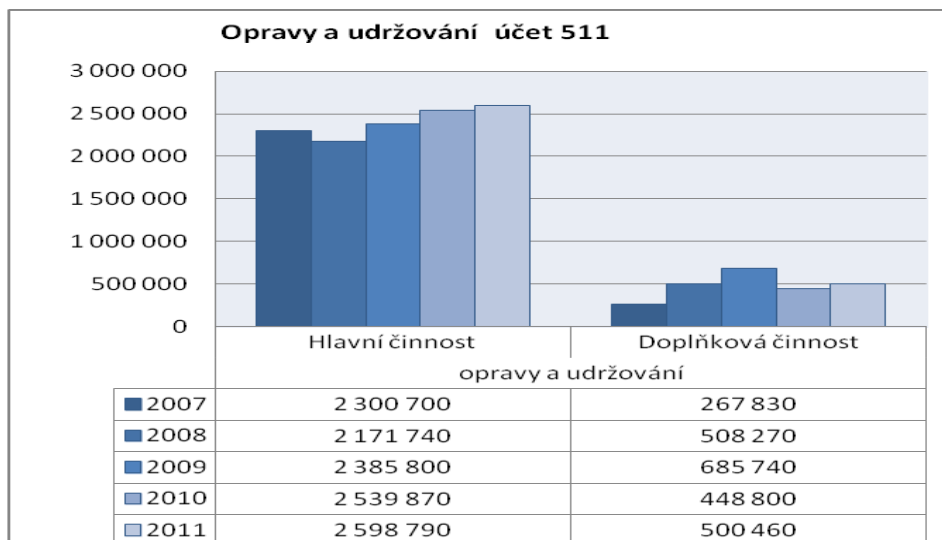
### **Služby – zvýšení o 197 710,- Kč.**

V hlavní činnosti došlo k úspoře 1 151 130,- Kč. V doplňkové činnosti došlo ke zvýšení nákladů o 1 348 840,-Kč, které vyplývají z lesnických prací konaných dodavatelským způsobem. o 932 630,- Kč (služby spojené s těžbou, soustředováním dříví a dalšími lesnickými činnostmi, které nebyly zajištěny v rámci praktické výuky a odborného výcviku žáků).



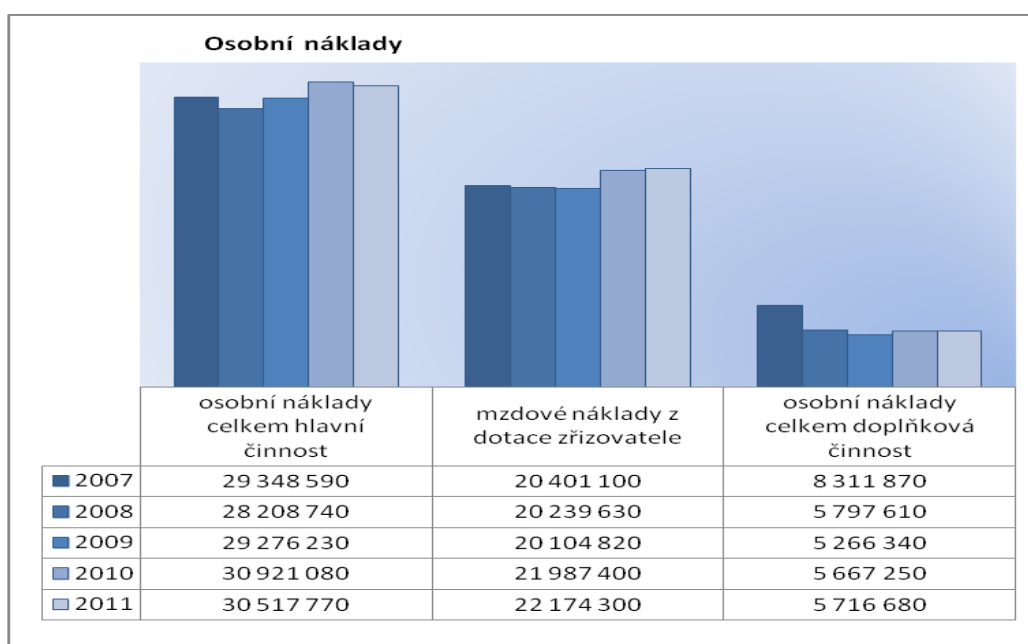
**Opravy a udržování** - zvýšení o 110 580,-Kč. Z toho v hlavní činnosti zvýšení o 58 920,-Kč, v doplňkové činnosti zvýšení 51 660,- Kč. Celkem náklady na opravy a udržování **3 099 250,- Kč**. Pokud nedojde v následujících letech k obnově strojového parku, budou tyto náklady enormně stoupat, neboť řada mechanizačních prostředků je za hranici životnosti. Jedná se zejména o speciální lesní traktory pro soustřeďování dřeva, vyvážecí soupravu. V nadcházejícím období tyto náklady budou stoupat, zejména vyšším stářím těžebně dopravních strojů (harvestory, vyvážecí soupravy).

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



**Osobní náklady – snížení o 403 310,- Kč v hlavní činnosti.** V doplňkové činnosti zvýšení o 49 430,- Kč. Došlo ke snížení počtu vlastních zaměstnanců, kdy některé výrobní činnosti byly zajišťovány žáky v odborném výcviku a praktickém vyučování, nebo službou živnostníky. Pracovníci školního polesí jsou odměňováni na základě výsledků doplňkové činnosti.

Prostředky na platy OON z rozpočtu zřizovatele čerpány ve výši 770 800,- Kč na zajištění nočních služeb na domovech mládeže a na zajištění výuky externími učiteli na SŠ a VOŠ s nižšími osobními náklady.

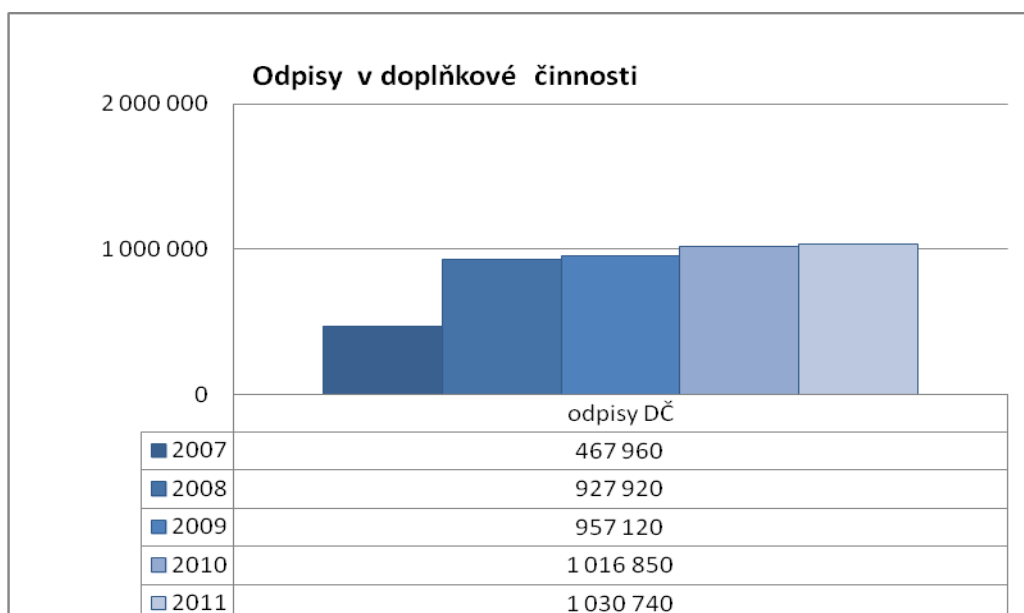
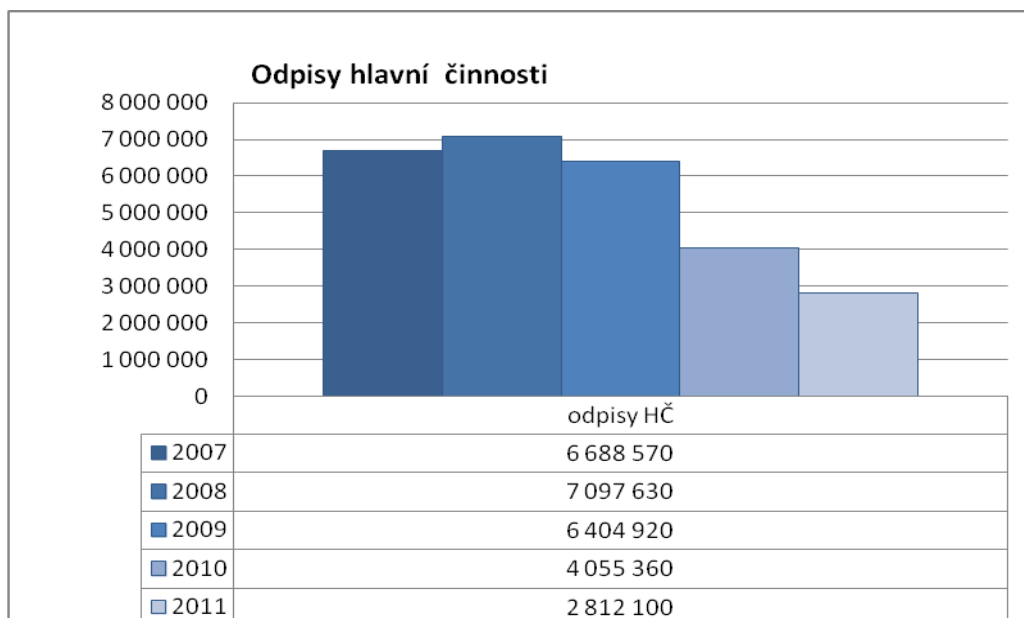


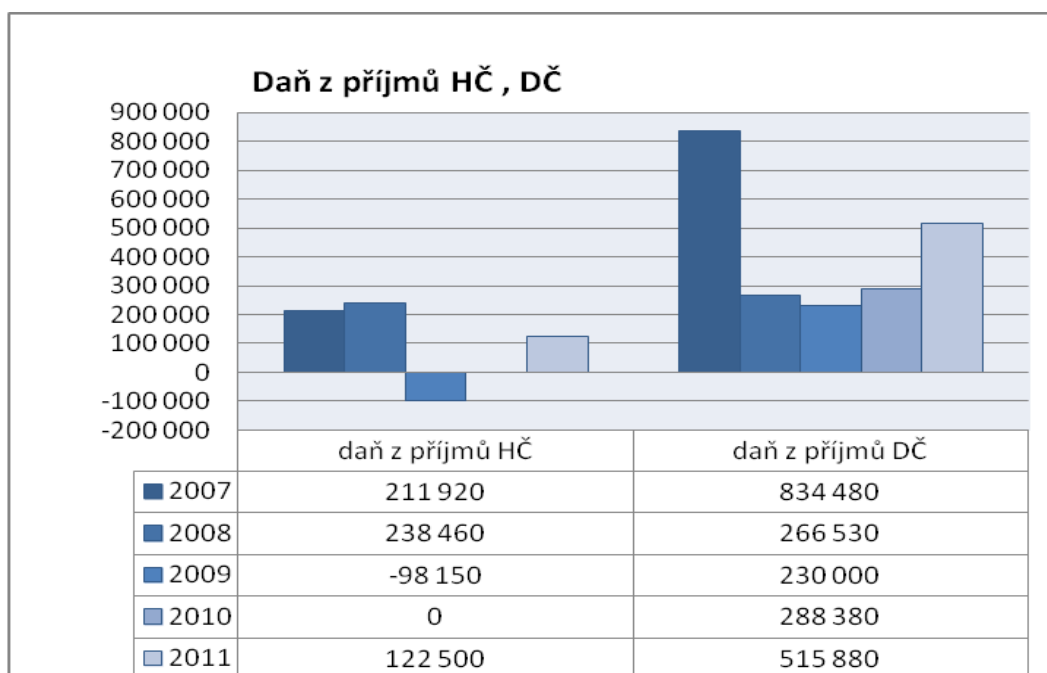
K tabulce č.2



**Odpisy – snížení o 2 349 960,- Kč v hlavní činnosti.** V doplňkové činnosti jejich navýšení o 59 730,- Kč. Odpisy v doplňkové činnosti jsou hrazeny z výnosů této činnosti. Klesající odpisy budou nepříznivě ovlivňovat obnovu strojního vybavení školy.

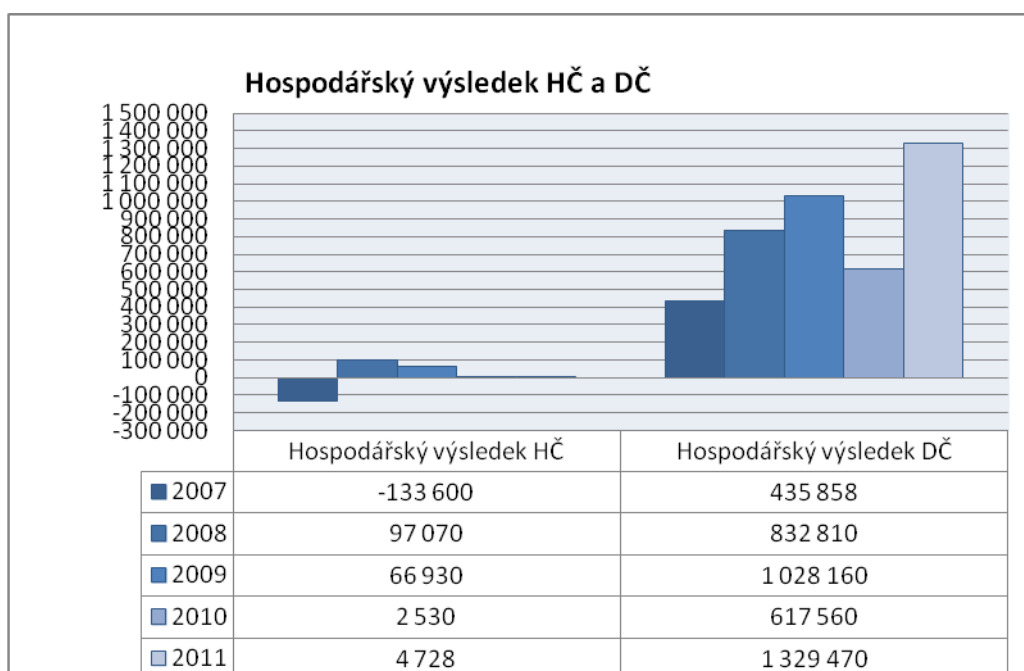
Moderní technikou byla škola prakticky vybavena nejlépe z obdobných škol v ČR. Problémem však je postupné technologické zaostávání této techniky. Nejhorší situace je u klasických traktorů, které se pro výuku žáků používají více než 20 let. Jejich častá poruchovost se projevuje nejen na neznalosti moderních 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. Navíc stále se využívá pro dopravu jeden skříňový automobil P-V3S, který se pro dopravu osob nesmí používat.



**Daň z příjmů hlavní a hospodářské činnosti.****Hospodářský výsledek z hlavní a doplňkové činnosti v roce 2011. k tabulce č.3**

Celkový hospodářský výsledek po zdanění je ve výši **1 334 198,87 Kč**. Z toho z hlavní činnosti 4 728,11 Kč, z doplňkové činnosti 1 329 470,76 Kč. Navrhujeme aby hospodářský výsledek byl rozdělen **400 000,- Kč do fondu odměn a zbytek ve výši 934 198,87,- Kč do rezervního fondu**.

rok 2011	
hlavní činnost	doplňková činnost
<b>4 728,11- Kč</b>	<b>1 329 470,76- Kč</b>



## 2. Doplnková činnost

Doplnkovou činnost na středisku 1 a 2 provádíme v činnostech (hostinské služby, kurzy, provoz střelnice, doprava, prodejna a zbrojní průkazy. Vzhledem ke sloučení se školním polesím je převážně konána na tomto středisku číslo 3. Doplnková činnost skončila ziskem 1 329 470,- Kč.

## 3. Použití účelových prostředků

V roce 2011 jsme od krajského úřadu obdrželi dotaci na částečné vybavení nově otevřeného Odborného centra v lesnictví v areálu školního polesí ve výši 850 000,- Kč. Na hospodaření v lesích byla poskytnuta finanční dotace ve výši **209 400,- Kč.**

## 4. Finanční fondy tabulky č.6,8,9

- a) **Fond odměn** – v roce 2011 bylo čerpáno z fondu odměn 93 500,-Kč na odměny zaměstnanců za rok 2011. Příklad z hospodářského výsledku byl ve výši 250 000,- Kč.

FOND ODMĚN	Skutečnost
<b>stav k 1. 1. 2011</b>	1 500
Příděl z hospodářského výsledku	250 000
<b>zdroje fondu celkem</b>	251 500
použití fondu celkem	93 500
<b>stav k 31. 12. 2010</b>	<b>158 000</b>

- b) **Fond kulturních a sociálních potřeb** – byl čerpán dle zásad o čerpání FKSP pro rok 2011

FKSP	Skutečnost
<b>Stav k 1.1.2011</b>	<b>1 313 200</b>
Základní příděl na vrub nákladů	252 640
<b>Zdroje fondu celkem</b>	<b>1 565 850</b>
Použití fondu dle vnitřních směrnic	371 550
Rekreace zaměstnanců	16 000
Dětské rekreace	4 000
Stravování zaměstnanců	162 987
Kulturní akce školy	3 550
Očkování	15 220
Penzijní připojištění	124 910
Dary k jubileím	0
Ostatní použití	34 884
<b>Použití fondu celkem</b>	371 550
<b>Stav k 31.12.2011</b>	<b>1 194 285,12</b>

c) **Rezervní fond** – v roce 2011 bylo přiděleno z HV 370 087,64,- Kč.

Rezervní fond	Skutečnost
<b>stav k 1. 1. 2011</b>	4 282 630
příděl z hospodářského výsledku	370 090
ostatní zdroje fondu	
<b>zdroje fondu celkem</b>	4 652 720
k úhradě ztráty	
k převodu do investičního fondu	1 200 000
použití fondu na provozní náklady celkem:	
z toho: použití úspory daňové povinnosti	
dary	
sankce	
dokrytí zákonných odvodů při čerpání FO	28 390
<b>použití fondu celkem</b>	1 228 390
<b>stav k 31. 12. 2011</b>	<b>3 424 333</b>

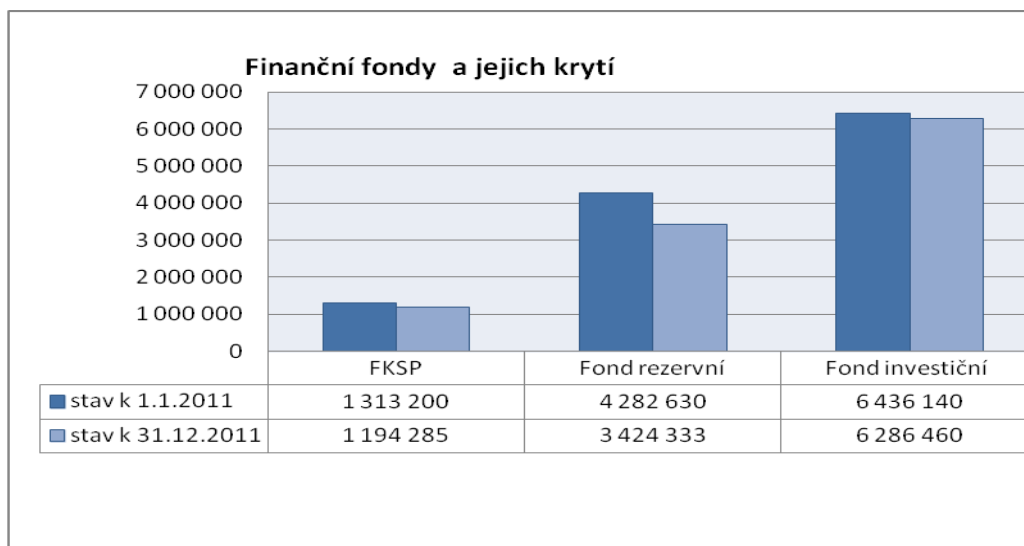
d) **Investiční fond**

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	investiční fond ( 916) sl.1	finanční krytí sl.2
<b>stav investičního fondu k 1.1.2011</b>	<b>6 436 140</b>	<b>6 436 140</b>
<b>PZ</b>		
příděl z rezervního fondu organizace	1 200 000	1 200 000
příděl z odpisů dlouhodobého majetku	3 843 740	3 843 740
invest. dotace z rozpočtu zřizovatele	0	0
jiné investiční dotace ze SR, SF	0	0
ostatní zdroje (dary)	188 100	188 100
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>11 667 980</b>	<b>11 667 980</b>
opravy a údržba nemovitého majetku NIV	0	0
rekonstrukce a modernizace IV	1 804 900	1 804 900
pořízení dlouhodobého majetku SZNN	1 719 220	1 719 220
ostatní použití (např. splátky inv.úvěrů)	273 000	273 000
odvod do rozpočtu zřizovatele	1 602 400	1 602 400
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>5 399 520</b>	<b>5 399 520</b>
<b>Stav investičního fondu k 31.12.2011</b>	<b>6 268 460</b>	<b>6 268 460</b>
<b>KZ</b>		
z toho: skutečný IF ( bez dotací)	6 268 460	6 268 460
FRR - dotace kraje	0	0
ostatní dotace	0	0

V roce 2011 bylo přiděleno do investičního fondu z rezervního fondu 1 200 000,- Kč,

z odpisů 3 843 740,- Kč a z ostatních zdrojů (z prodeje dlouhodobého hmotného majetku) 188 093,- Kč. Na výměnu kotlů a rekonstrukci a modernizaci vytápění na středisku č.2 ve Svobodě nad Úpou bylo čerpáno 1 804 897,- Kč. Na pořízení dlouhodobého majetku bylo čerpáno 1 719 220,- Kč (harvestor 1200 000,- Kč, přípojka tepla k COV na ŠP 449 559,- Kč a výstavbu včelína částka 69 656,- Kč.). Ostatní čerpání bylo použito na zhotovení LHP na LHC na ŠP (lesního hospodářského plánu na lesní hospodářský celek školního polesí). U zakázek malého rozsahu na pořízení dlouhodobého majetku bylo postupováno dle zákona, odsouhlasené Radou kraje.

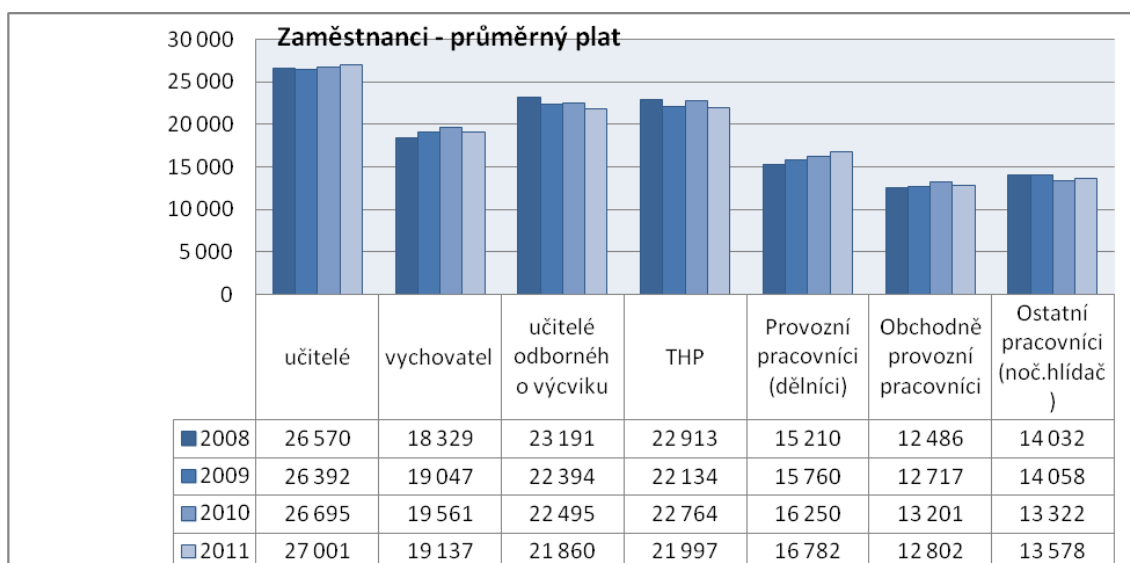
#### e) Krytí peněžních fondů tabulka č.7



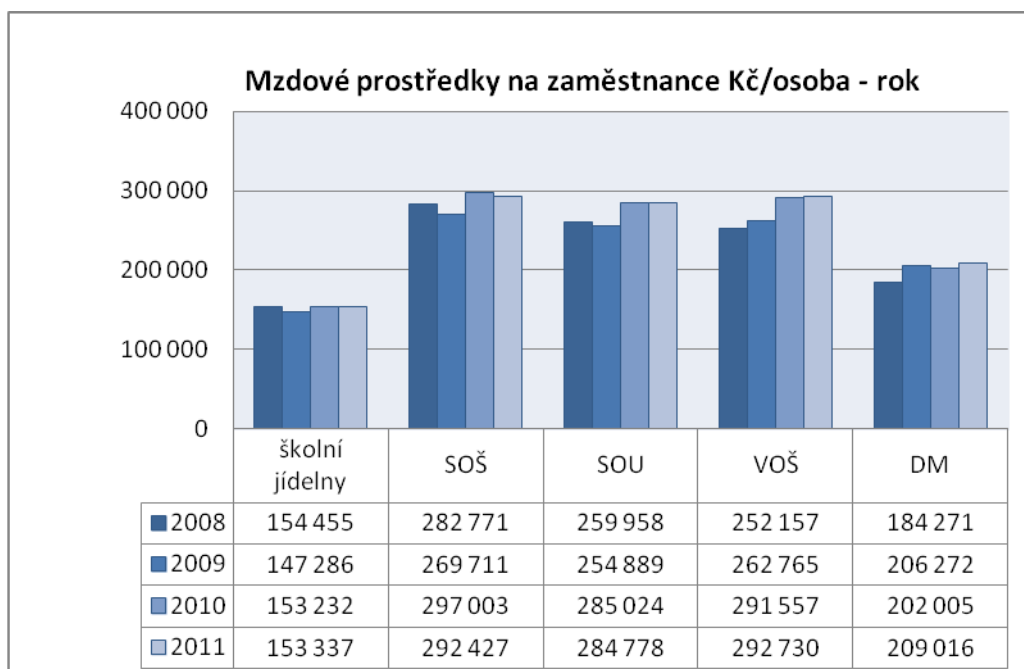
Celkem na běžném účtu školy u ČSOB Trutnov k 31.12.2011 je částka **11 045 080,-Kč**, z toho na účtu FKSP 1 194 290,-Kč.

#### 5. Počty zaměstnanců, úroveň odměňování

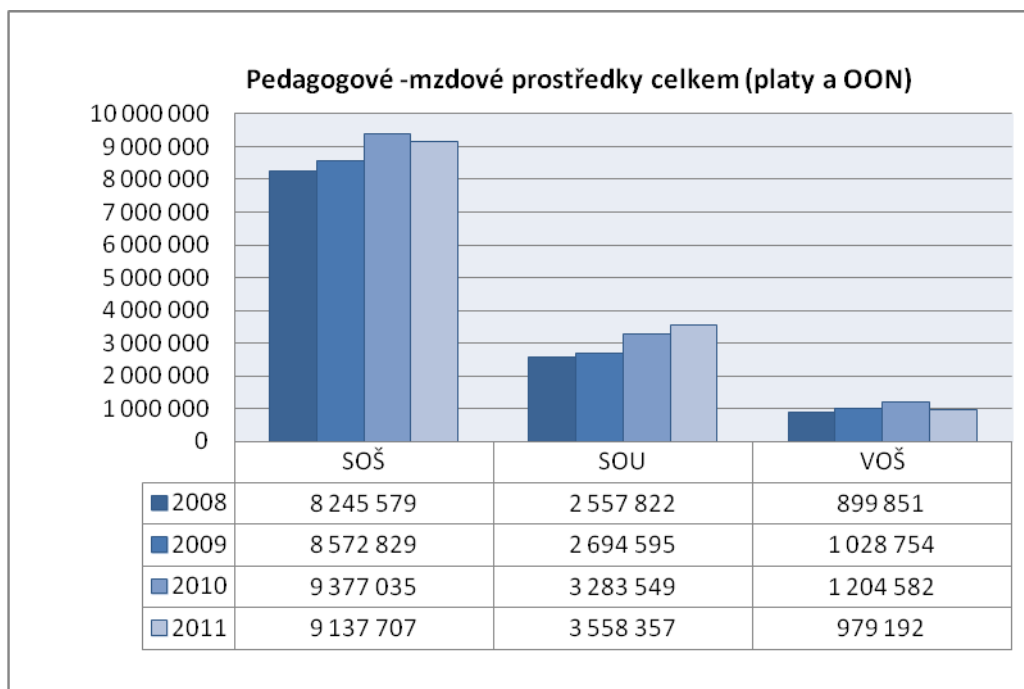
Počty zaměstnanců byly v roce 2011 ve výši 100,225 zaměstnanců. Výuka na středním a vyšším odborném vzdělávání je částečně pokryta externími učiteli a odměňování je z OON. Jedná se o úvazky, které by jinak byly přespočetné pro kmenový stav učitelů a mzdové náklady na tyto úvazky by byly podstatně vyšší. Průměrné platy **stouply** u učitelů teoretického vyučování v průměru o 300,- Kč (**1,14 %**). Pokles průměrné mzdy byl u vychovatelů o 350,- Kč (**2,21%**), učitelů praktického výcviku o 600,- Kč (**2,90 %**), u THP (provozní) o 800,- Kč (**3,48 %**) a obchodně provozní pracovníci (kuchařky) o 400,- Kč (**3,11 %**).



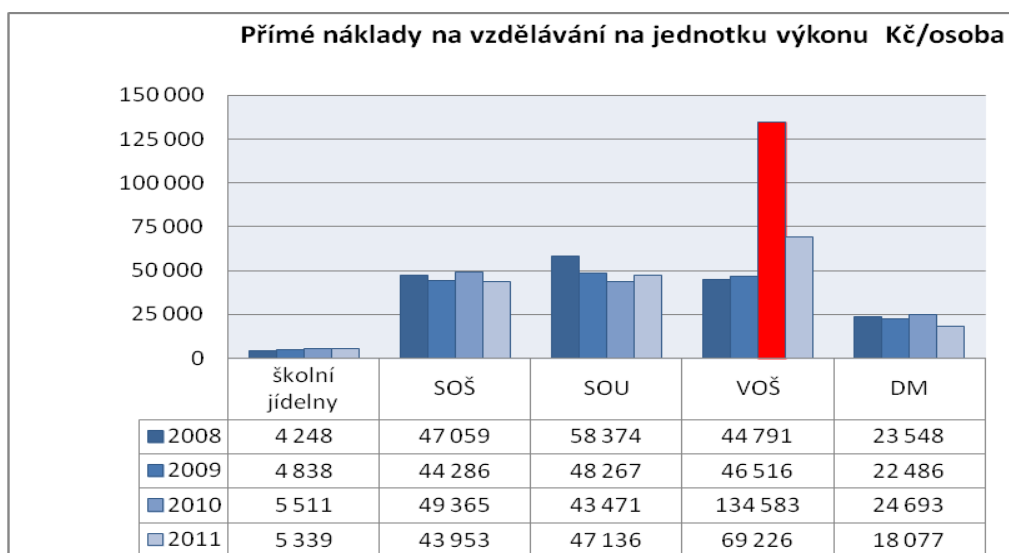
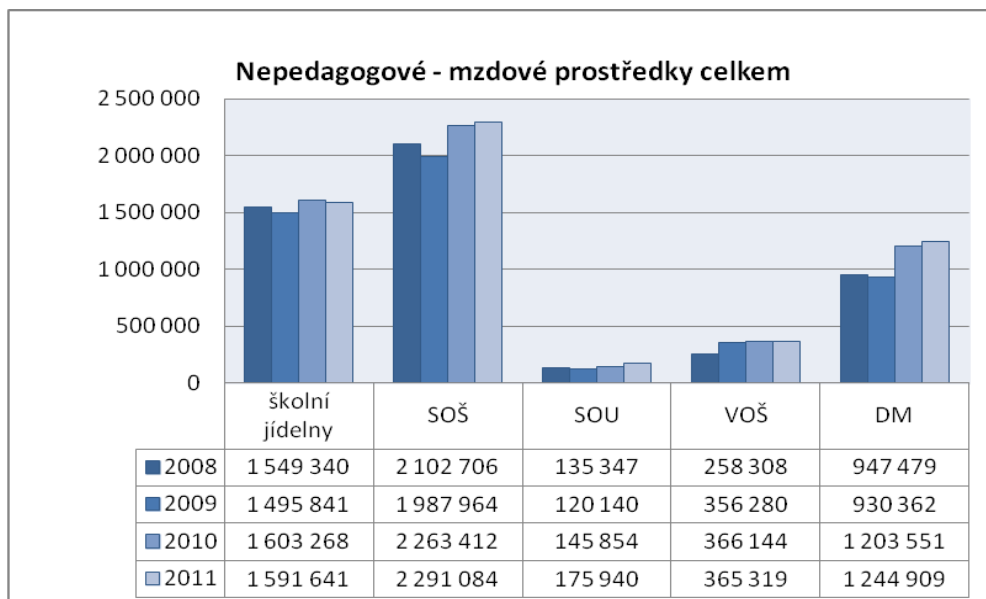
## 6. Ukazatelé nákladovosti v roce 2008, 2009, 2010, 2011 ČLA Trutnov



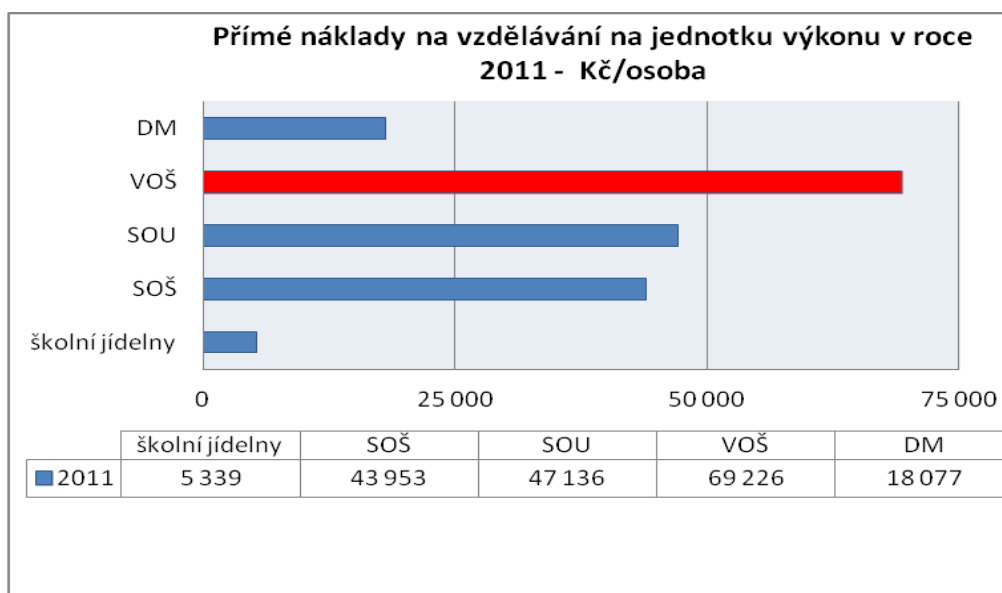
Výrazný nárůst mzdových prostředků u součásti SOŠ (804 206,- Kč) a SOU (588 954,- Kč).



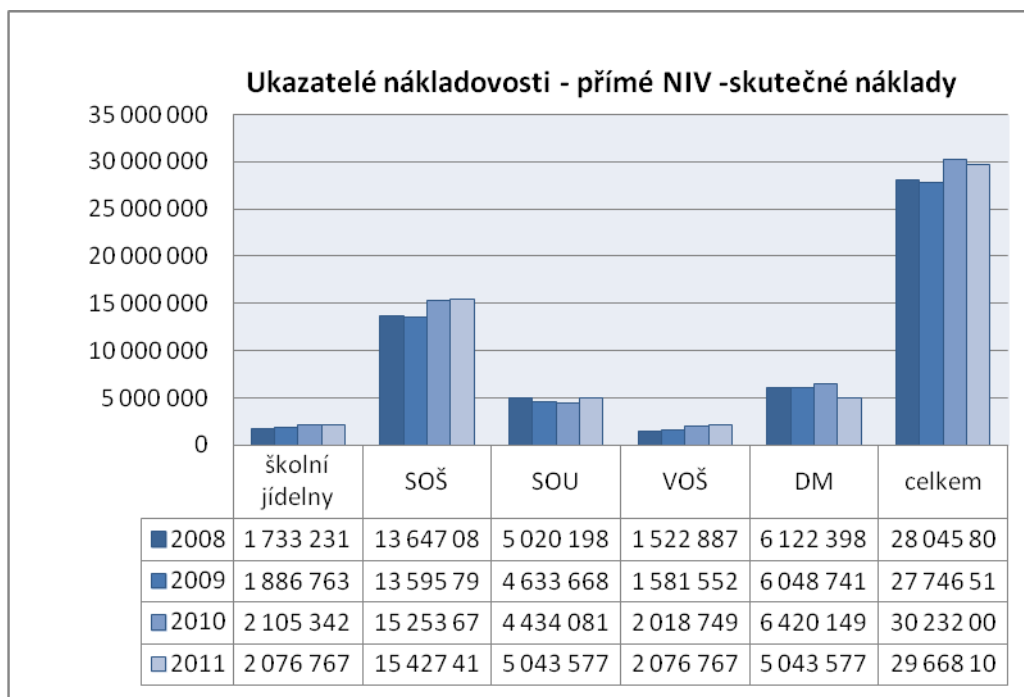




Přímé náklady na vzdělávání se odvíjejí od počtu žáků na jednotlivých součástech školy.



Skutečné náklady na jednotlivé součásti školy.



#### 7. Stav závazků a pohledávek č.tabulky 11

Členění	Kč
Dobytné celkem	833 294,54
v tom: do 30 dnů	764 855,54
do 60 dnů	0,00
do 90 dnů	20 200,00
do 1 roku	0,00
starší 1 roku	48 239,00
Nedobytné celkem	
Celkem	833 294,54
z toho v soudním řízení	
Částka vymožená soudně	

## 8. Autoprovoz

### a) Středisko 1 Trutnov

1.1.2011-31.12.2011	FABIA	VW	VW	ZETOR	OCTAVIA
	TUL 14-35	TUK 90-44	4H1 8692	TU 96-99	TUK 85-55
Čerp.karta	1641,09	858,07	1325,35	15	791,75
Dodáno			186,78		
Prům.spotřeba	7,68	9,4	7,84	3,8	5,8
Poč.stav km	217639	280477	40956	2314 Mth	224178
Kon.stav km	238997	289593	60230	2318Mth	237820
Celkem ujetu	21358	9116	19274	4 Mth	13642

### b) Středisko 3 Školní polesí

Vozidlo	Spotřeba nafty L	Ujeto km	Ujeto MTH
Toyota 4H7-91-40	2 873	33 119	
Toyota 4H3-60-57	2 120	20 795	
Tatra 815 3H4-68-16	12 699	14 229	1 051
Avia 1H7-87-31	333	1 898	
Peugeot TUA-28-43	978	10 989	
Ford 1H4-68-27	1 004	10 201	
LKT 81	6 090		545
LPKT 40	1 810		252
Z 7341 H02-00-50	2 040		362
Z 7341 H00-74-50	4 740		779
Z 6211 TU-86-29	440		75
	35 127	91 231	14 053

MTH ..... do statistik jsme uváděli u traktorů 25km =1MTH

- Tatra ..... spotřeba na km nelze (je v tom práce HR)

### c) Středisko 2 Svoboda nad Úpou

Prostředek	SPZ	Spotřeba PHM v l	Palivo	Kilometry	Motohodiny	Normovaná spotřeba v l	Skutečná spotřeba v l	Cena	Opravy 2011
Škoda Forman	<b>TUI 69-58</b>	258,00	BA	3072		7,12	8,40		12 661,00 Kč
Škoda Felicia	<b>TUJ 26-17</b>	677,00	BA	7852		6,90	8,63		20 091,00 Kč
Suzuki Jimny	<b>4H1 9194</b>	599,00	NM	8107		7,50	7,39		6 810,00 Kč
Ford Tourneo	<b>TUH 61-11</b>	253,00	NM	2816		9,38	8,99		6 032,00 Kč
Ford Transit	<b>3H4 6826</b>	308,00	NM	2887		9,20	10,67		18 152,00 Kč
Škoda Fabia	<b>3H3 1318</b>	582,00	NM	8890		5,80	6,55		32 962,00 Kč
PV3S	<b>TUA 23-28</b>	962,00	NM	2402		26,00	40,05		13 939,00 Kč
PV3S	<b>TUA 23-26</b>	953,00	NM	2269		26,00	42,00		21 478,00 Kč
Avia Bus 4X4	<b>TUA 22-09</b>	1086,00	NM	3947		18,00	27,51		88 285,00 Kč

Avia dílna	<b>TUA 34-95</b>		NM		13,80			1 950,00 Kč
Honker	<b>2H0 4091</b>	1557,00	NM	7831	14,00	19,90		58 720,00 Kč
Honker	<b>2H0 4092</b>	1086,00	NM	5875	14,00	18,50		43 106,00 Kč
Honker	<b>2H0 4093</b>	964,00	NM	6238	14,00	15,45		41 525,00 Kč
Terri	<b>nepřidělena</b>	560,00	NM		301		1,86	9 980,00 Kč
Valmet 901	<b>H0 14926</b>	2873,00	NM		344		8,35	43 183,00 Kč
Valmet 921		250,00	NM		10			117 322,00 Kč
Valmet VT	<b>H014952</b>	2142,00	NM		472		4,54	20 321,00 Kč
Zetor 9540 Larix	<b>TUA 03-58</b>	448,00	NM		86		5,21	206 351,00 Kč
LKT	<b>nepřidělena</b>	1403,00	NM		252		5,57	20 431,00 Kč
Zetor fréza 7211	<b>TU 91-15</b>	354,00	NM		94		3,77	4 663,00 Kč
Zetor UKT	<b>TU 91-31</b>	901,00	NM		237		3,80	65 017,00 Kč
Pásový vyťahovač	<b>nepřidělena</b>	10,00	BA					339,00 Kč
JMP	<b>nepřidělena</b>	2458,00	BA					82 847,00 Kč
JMP	<b>nepřidělena</b>	540,00	Bipol					31 536,00 Kč
JMP	<b>nepřidělena</b>	50,00	OI 1:50					8 000,00 Kč
JMP	<b>nepřidělena</b>	253,00	M6A					17 710,00 Kč
Sněhová fréza	<b>nepřidělena</b>	22,00	BA					725,00 Kč
Sekačka	<b>nepřidělena</b>	85,00	BA					2 887,00 Kč
Křovinořezy	<b>nepřidělena</b>	333,00	BA					11 372,00 Kč
Jamkovače	<b>nepřidělena</b>	100,00	BA					3 414,00 Kč
HR	<b>nepřidělena</b>							
Přívěs termo	<b>3H3 1691</b>							450,00 Kč
Podvalník Terri	<b>nepřidělena</b>							
Maringotka	<b>nepřidělena</b>							
Zetor 7245 nakl.	<b>TU 97 - 70</b>	51,00	NM		38		1,34	2 674,00 Kč
Gazelle	<b>3H4 6791</b>	1213,00	NM	6196	13,00	19,58		58 811,00 Kč
Gazelle	<b>3H4 6792</b>	1191,00	NM	6281	13,00	18,97		54 528,00 Kč
přívěs Sacher	<b>2H2 6707</b>							
<b>Celkem</b>								<b>158 830,00 Kč</b>
								<b>1 002 912,00 Kč</b>

## Inventarizační zpráva za rok 2011

### 1. Podstatné skutečnosti o provedených inventurách

#### 1.1 Plán inventur

Vydán 20. 09. 2011

Schválen 21. 09. 2011

Účinnost 30. 09. 2011 ( termín inventury vlastních výrobků – dřevní hmoty )

#### 1.2 Inventarizační komise

Vzhledem ke složitosti struktury organizace byla zřízena 1 HIK a 4 střediskové inv. komise.

Celkem bylo zřízeno 14 DIK s členěním dle středisek a v minimálním počtu tří osob.

HIK řídila SIK a ty řídily DIK konkrétního střediska.

Čtvrtá „ SIK „ byla zřízena centrálně za organizaci na dokladovou inventuru.

Hlavní inventarizační komise ve složení :

Předseda : Ing. Vladimír Čech ( zodpovědný za evidenci dlouhodobého majetku )

Členové : Ing. Miloslav Kotas, předseda střediskové inventarizační komise pro Trutnov  
 Lila Burešová, předseda střediskové inventarizační komise pro Svobodu nad Úpou  
 Ivan Němec, předseda střediskové inventarizační komise pro Školní polesí Trutnov.  
 Ing. Vladimír Čech, předseda komise pro dokladovou inventarizaci  
 Předsedové střediskových inventarizačních komisí byli proškoleni z práv a povinností ve dnech  
 22. 09. a 10. 11. 2011.

Inventarizace byla zahájena dne 30. 09. 2011 a ukončena dne 25. 01. 2012.

## 2. Seznam všech inventurních soupisů

Soupisy od firmy Gordic jsou inventovány ve dvou rovinách :

- a) dle umístění v rozsahu 1 až 603 stran
- b) dle syntetických a analytických účtů v rozsahu 1 až 218 stran.

Seznam účtů a částek tvoří přílohu.

Celkem bylo inventováno 9 424 položek.

## 3. Seznam dodatečných inventurních soupisů

Nebyly realizovány

## 4. Seznam inventurních zápisů

Odpovídá „ košílkám „ k jednotlivým účtům

## 5. Seznam inventurních závěrů

Inventarizační zpráva

Soupis majetku a závazků

## 6. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

**Výsledek inventarizace a způsob vypořádání inventarizačních rozdílů byl schválen ředitelem organizace dne 26. ledna 2011.**

**Výsledek dle jednotlivých účtů je součástí zprávy ( 2 listy ).**

### Výsledek inventarizace k 31. 12. 2011

Na základě příkazu ředitele ze dne 21. 09. 2010 proběhla řádná inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2011 ve výše uvedené organizaci s tímto výsledkem :

1. Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci a inventarizační zjištění :					
Číslo účtu	název - druh	druh	skutečný stav	účetní stav	rozdíl
SÚ/AÚ		Inven.			
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	F	630 945,82	630 945,82	0,00
021	Stavby	F	150 704 573,61	150 704 573,61	0,00
022	Samostatné movité věci a soubory věcí	F	54 169 205,43	54 169 205,43	0,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	F	24 668 117,47	24 668 117,47	0,00
031	Pozemky	D	24 417 617,22	24 417 617,22	0,00
032	Kulturní předměty	F	140 000,00	140 000,00	0,00
041	Nedokončený dlouhod. nehmotný majetek	D	273 000,00	273 000,00	0,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	D	36 888 644,31	36 888 644,31	0,00
078	Oprávky k DDNM	D	-630 945,82	-630 945,82	0,00
081	Oprávky ke stavbám	D	-37 104 463,61	-37 104 463,61	0,00

082	Oprávky k samostatným movitým věcem	D	-45 443 340,23	-45 443 340,23	0,00
088	Oprávky k DDHM	D	-24 668 117,47	-24 668 117,47	0,00
	<b>Stálá aktiva netto</b>		<b>184 045 236,73</b>	<b>184 045 236,73</b>	0,00
112	Materiál na skladě	F	459 541,09	459 541,09	0,00
123	Výrobky	F	395 809,00	395 809,00	0,00
132	Zboží na skladě	F	96 586,41	96 586,41	0,00
241	Běžný účet	D	16 696 670,27	16 696 670,27	0,00
243	Běžný účet FKSP	D	1 046 320,82	1 046 320,82	0,00
245	Ostatní běžné účty	D	0,00	0,00	0,00
261	Pokladna	F	121 844,00	121 844,00	0,00
262	Peníze na cestě	D	0,00	0,00	0,00
263	Ceniny	F	44 008,00	44 008,00	0,00
311	Odběratelé	D	833 294,54	833 294,54	0,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	D	537 018,00	537 018,00	0,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	D	0,00	0,00	0,00
318	Pohledávky z titulů daní	D	0,00	0,00	0,00
321	Dodavatelé	D	-422 979,32	-422 979,32	0,00
324	Krátkodobé přijaté zálohy	D	-1 462 377,17	-1 462 377,17	0,00
326	Přijaté návratné finanční výpomoci	D	0,00	0,00	0,00
331	Zaměstnanci	D	0,00	0,00	0,00
335	Pohledávky za zaměstnanci	D	143 857,00	143 758,00	0,00
336	Zúčtování s institucemi SZ a ZP	D	-956 972,00	-956 972,00	0,00
341	Daň z příjmu	D	0,00	0,00	0,00
342	Jiné přímé daně	D	-197 014,00	-197 014,00	0,00
343	Daň z přidané hodnoty	D	-699,48	-699,48	0,00
345	Jiné daně a poplatky	D	0,00	0,00	0,00
346	Pohledávky za státním rozpočtem	D	0,00	0,00	0,00
347	Závazky ke státnímu rozpočtu	D	0,00	0,00	0,00
348	Pohledávky za rozpočtem ÚSC	D	0,00	0,00	0,00
349	Závazky k rozpočtům ÚSC	D	0,00	0,00	0,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	D	47 852,69	47 852,69	0,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	D	-1 809 160,60	-1 809 160,60	0,00
381	Náklady příštích období	D	58 706,19	58 706,19	0,00
383	Výdaje příštích období	D	-2 877,00	-2 877,00	0,00
384	Výnosy příštích období	D	0,00	0,00	0,00
385	Příjmy příštích období	D	0,00	0,00	0,00
388	Dohadné účty aktivní	D	76 703,75	76 703,75	0,00
389	Dohadné účty pasivní	D	-491 424,00	-491 424,00	0,00
401	Jmění účetní jednotky	D	-186 880 666,38	-186 880 666,38	0,00
403	Dotace na pořízení dlouhodobého majetku	D	0,00	0,00	0,00
405	Kursově rozdíly	D	0,00	0,00	0,00
408	Opravy chyb minulých období	D	0,00	0,00	0,00
411	Fond odměn	D	-158 000,00	-158 000,00	0,00
412	FKSP	D	-1 194 285,12	-1 194 285,12	0,00
413	Rezervní fond z VH	D	-3 424 333,12	-3 424 333,12	0,00
414	Rezervní fond z ostatních titulů	D	0,00	0,00	0,00
416	Fond reprodukce majetku, incest. fond	D	-6 268 461,43	-6 268 461,43	0,00
419	Ostatní fondy	D	0,00	0,00	0,00
901	Jiný drobný D nehmotný M	F	38 484,00	38 484,00	0,00
902	Jiný drobný D hmotný M	F	2 904 733,16	2 904 733,16	0,00



903	Ostatní majetek	F	278 504 120,44	278 504 120,44	0,00
911	Odepsané pohledávky	D	298 890,68	298 890,68	0,00
912	Odepsané závazky	D	0,00	0,00	0,00
968	Dlouhodobé podmíněné závazky	F	0,00	0,00	0,00
985	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	D	0,00	0,00	0,00
986	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	D	0,00	0,00	0,00

**Komentář :**

Inventarizací majetku a závazků organizace k 31. 12. 2011 nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

**Stálá aktiva celkem**

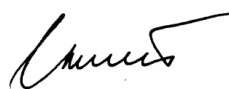
útvary	středisko 1	středisko 2	středisko 3	celkem
účty	Trutnov	Svoboda n.Ú.	školní polesí	organizace
DNM 013	0,00	0,00	0,00	0,00
DDNM 018	255 788,40	233 978,42	141 179,00	630 945,82
NED. 041	0,00	0,00	273 000,00	273 000,00
<b>nehmotný</b>	<b>255 788,40</b>	<b>233 978,42</b>	<b>414 179,00</b>	<b>903 945,82</b>
O - DNM	0,00	0,00	0,00	0,00
O - DDNM	-255 788,40	-233 978,42	-141 179,00	-630 945,82
O -	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>oprávky</b>	<b>-255 788,40</b>	<b>-233 978,42</b>	<b>-141 179,00</b>	<b>-630 945,82</b>
HIM3 031	20 384 199,80	274 481,00	3 758 936,42	24 417 617,22
DHM1 021	53 653 410,07	85 734 181,54	11 316 982,00	150 704 573,61
DHM2 022	6 897 250,32	35 832 986,11	11 438 969,00	54 169 205,43
DDHM 028	13 925 553,48	7 856 305,94	2 886 258,05	24 668 117,47
NED. 042	138 830,00	0,00	36 749 814,31	36 888 644,31
ZÁL. DHM	0,00	0,00	0,00	0,00
KULT. 032	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00
<b>hmotný</b>	<b>95 139 243,67</b>	<b>129 697 954,59</b>	<b>66 150 959,78</b>	<b>290 988 158,04</b>
O - DHM1	-13 571 424,40	-18 685 124,21	-4 847 915,00	-37 104 463,61
O - DHM2	-5 470 899,12	-32 969 124,11	-7 003 317,00	-45 443 340,23
O - DDHM	-13 925 553,48	-7 856 305,94	-2 886 258,05	-24 668 117,47
O -	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>oprávky</b>	<b>-32 967 877,00</b>	<b>-59 510 554,26</b>	<b>-14 737 490,05</b>	<b>-107 215 921,31</b>
Majetek	95 395 032,07	129 931 933,01	66 565 138,78	291 892 103,86
oprávky	-33 223 665,40	-59 744 532,68	-14 878 669,05	-107 846 867,13
<b>CELKEM</b>	<b>62 171 366,67</b>	<b>70 187 400,33</b>	<b>51 686 469,73</b>	<b>184 045 236,73</b>

Vykázaná stálá aktiva - jejich stav souhlasí s účetní evidencí k 31. 12. 2011. Nebylo zjištěno inventarizačních rozdílů.

**Závěr**

**Celkově skončilo hospodaření se ziskem 1 334 200,- Kč.**

Trutnov 7. února 2012



Mgr. Jan Korbelář,  
ředitel školy

**Výnosy z hlavní a doplňkové činnosti**

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

 Tabulka  
č.1

v tis Kč

číslo řádku	UKAZATEL	číslo účtu	rok 2010		rok 2011		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	7307,36	13020,48	7624,84	14845,26	1,043447	1,140147
2	výnosy z prodeje vlastních výrobků	601		11 583,74	0,00	14 107,55	#DIV/0!	1,217875
3	výnosy z prodeje služeb	602	6 652,79	1 424,57	7 015,14	692,21	1,05	0,485908
4	z toho: produktivní práce žáků		1 117,65		1 193,94		1,07	#DIV/0!
5	školné		86,00		92,00		1,07	#DIV/0!
6	stravné		2 784,76		2 927,69		1,05	#DIV/0!
7	poplatky za ubytování		2 202,08		2 360,96		1,07	#DIV/0!
8	výnosy z pronájmu	603	654,57		609,70		0,93	#DIV/0!
9	výnosy z prodaného zboží	604		12,16		45,49	#DIV/0!	3,740954
10	změny stavu zásob, aktivace	sk. 61-62		-466,16		330,69	#DIV/0!	-0,70939
11	ostatní výnosy	sk. 64	1 042,46	243,52	385,55	94,42	0,37	0,38773
12	z toho: smluvní a ostatní pokuty a penále	641,642	0,00	0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
13	tržby z prodeje materiálu	644					#DIV/0!	#DIV/0!
14	tržby z prodeje dlouhodobého majetku	645, 646	109,12	0,00	94,23	16,67	0,86	#DIV/0!
15	zúčtování fondů	648	653,15	0,00	107,15	14,74	0,16	#DIV/0!
16	tržby z pronájmu	649	280,19	60,19	184,17	63,01	0,66	1,046852
17	finanční výnosy	sk. 66	174,53	0,00	122,23	13,34	0,70	#DIV/0!
18	výnosy z nezpochybnitelných nároků na prostředky SR, rozpočtů ÚSC a státních fondů	sk. 67	44 415,63	302,28	42 635,34	209,40	0,96	0,692735
19	z toho: výnosy z nároků na prostředky státního rozpočtu	671					#DIV/0!	#DIV/0!
20	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	672	44 396,35		42 635,34		0,96	#DIV/0!
21	<b>výnosy celkem (č.ř. 1+10+11+17+18)</b>		<b>52 939,98</b>	<b>13 100,12</b>	<b>50 767,96</b>	<b>15 493,11</b>	0,96	1,182669

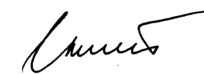
Vypracoval: Lila Burešová



Telefon: 499871106

Datum: 7.2.2012

Odpovídá: Mgr. Jan Korbelář



**Náklady z hlavní a doplňkové činnosti**

Tabulka č.2

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

v tis. Kč

číslo řádku	UKAZATEL	číslo účtu	rok 2010		rok 2011		vývojový ukazatel	vývojový ukazatel
			hlavní	doplňková	hlavní činnost	doplňková		
			1	2	3	4		
1	spotřeba materiálu	501	5 939,37	2 884,23	6 746,15	2 685,06	1,14	0,93
2	z toho: učebnice, učební texty a učební pomůcky		258,59	0,00	320,28		1,24	#DIV/0!
3	potraviny		3 039,94	0,00	3 045,88	26,17	1,00	#DIV/0!
4	drobný dlouhodobý majetek		485,12	163,19	1 289,59	63,13	2,66	0,39
5	spotřeba energie a vody	502	4 748,07	290,55	4 331,16	402,77	0,91	1,39
6	z toho: voda		160,76	24,72	180,47	14,86	1,12	0,60
7	pára		2 440,95	194,69	2 215,78	325,41	0,91	1,67
8	plyn		872,68	1,00	648,73	1,77	0,74	1,77
9	elektrická energie		1 273,68	70,14	1 286,17	60,73	1,01	0,87
10	spotřeba ost. nesk. dodávek a prodané zboží	503,504		12,24	6,68	59,47	#DIV/0!	4,86
11	služby	skup.51	6 855,03	1 944,33	5 703,90	3 293,17	0,83	1,69
12	z toho: opravy a udržování	511	2 539,87	448,80	2 598,79	500,46	1,02	1,12
13	nájemné	518	88,82	6,40	86,23	9,83	0,97	1,54
14	telekomunikace	518	220,83	42,79	207,13	78,79	0,94	1,84
15	osobní náklady	skup. 52	30 921,08	5 667,25	30 517,77	5 716,68	0,99	1,01
16	z toho: mzdové náklady z dotace zřizovatele	521	21 987,40	4 159,84	22 174,30	4 263,55	1,01	1,02
17	náklady na sociální a zdravotní pojištění	524,525	7 580,99	1 310,96	7 489,98	1 312,85	0,99	1,00
18	daně a poplatky	skup. 53	262,31	180,17	248,34	196,96	0,95	1,09
19	ostatní náklady	skup. 54	111,81	185,27	0,42	0,01	0,00	0,00
20	odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky	skup. 55	4 055,36	1 016,85	3 055,64	1 275,09	0,75	1,25
21	z toho: odpisy nehmotného a hmotného majetku	551	4054,4	1 016,85	2 812,10	1 030,74	0,69	1,01
22	ostatní náklady	skup.56	44,43	13,29	30,67	18,55	0,69	1,40
23	z toho: služby peněžních ústavů	569	38,29	13,29	30,67	18,55	0,80	1,40
24	daň z příjmů	591,595		288,38	122,50	515,88	#DIV/0!	1,79
25	<b>náklady celkem (č.ř. 1+5+10+11+15+18+19+20+22+24)</b>		<b>52 937,46</b>	<b>12 482,56</b>	<b>50 763,23</b>	<b>14 163,64</b>	0,96	1,13
číslo řádku	UKAZATEL	rok 2010		rok 2011		vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	
		hlavní	doplňková činnost	hlavní	doplňková			
		1	2	3	4			5=3/1
1	<b>hospodářský výsledek (výnosy - náklady)</b>		<b>2,53</b>	<b>617,56</b>	<b>4,73</b>	<b>1329,47</b>	<b>1,869565</b>	<b>2,152779</b>

### Přehled o hospodářském výsledku a stavu fondů příspěvkových organizací za rok 2011

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

#### A. Hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek po zdanění	Kč
- z hlavní činnosti	4 728,11
- z doplňkové činnosti	1 329 470,76
<b>Celkem</b>	<b>1 334 198,87</b>

#### B. Krytí zhoršeného hospodářského výsledku

Ukazatel	Kč
Ztráta z hospodaření celkem	
Krytí ztráty:	
- na vrub rezervního fondu	
- nekryto	

#### C. Návrh rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku

Ukazatel	Kč		
	Stav k 31.12.2011	Příděl ze zlepšeného hosp. výsledku	Stav po přídělu (sl.1+ sl.2)
	1	2	3
Rezervní fond - účet 413	3 424 333,12	934 198,87	4 358 531,99
Fond odměn - účet 411	158 000,00	400 000,00	558 000,00
Nerozděleno *)	x		x
<b>Celkem</b>	<b>x</b>	<b>1 334 198,87</b>	<b>x</b>

\*) Uvedte důvody nerozdělení HV -  
komentář

Datum: 7.2.2012

Vypracoval: Lila Burešová  
Telefon: 499871106

Schválil:  
Mgr. Jan Korbelář



## 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

Účelov	Ukazatel	Poskytnuto	Vráceno	Použito	Vratka
a	b	1	2	3	4 = 1 - 2 - 3
	A.1. Neinvestiční dotace celkem	30 294 840,00	0,00	30 294 840,00	0,00
	z toho:				
	Přímé náklady na vzdělávání	29 668 100,00	0,00	29 668 100,00	0,00
33353	v tom: a) platy pedagogů	15 573 700,00		15 573 700,00	0,00
	b) platy nepedagogů	5 372 400,00		5 372 400,00	0,00
	c) OON pedagogů	443 800,00		443 800,00	0,00
	d) OON nepedagogů	327 000,00		327 000,00	0,00
	e) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	7 951 200,00		7 951 200,00	0,00
33015	Podpora řešení specifických problémů RgŠ v jednotlivých	0,00	0,00	0,00	0,00
	v tom: a) platy pedagogů				0,00
	b) platy nepedagogů				0,00
	c) ostatní (pojistné + FKSP)				0,00
33017	Školní vybavení pro žáky 1. ročníku základního vzdělávání				0,00
33018	Rozvojový program na podporu škol, které realizují				0,00
33022	Dobrovolnictví na Náchodsku				0,00
33023	Podpora informačních center pro mládež				0,00
33024	Rozvojový program MŠMT pro děti - cizince ze 3. zemí				0,00
33025	Vybavení škol pomůckami kompenzačního a				0,00
33027	Posílení platové úrovně pedagogických pracovníků s VŠ	617 500,00	0,00	617 500,00	0,00
	a) platy pedagogů	457 400,00		457 400,00	0,00
	b) ostatní (pojistné + FKSP)	160 100,00		160 100,00	0,00
33032	Částečná kompenzace výdajů vzniklých při realizaci	9 240,00		9 240,00	0,00
33034	Podpora organizace a ukončování středního vzdělávání				0,00
33036	Pokusné ověřování integrativního a inkluzivního modelu				0,00
33122	Program sociální prevence a prevence kriminality				0,00
33155	Dotace pro soukromé školy				0,00
33160	Projekty romské komunity				0,00
33163	Program protidrogové politiky				0,00
33166	Soutěže				0,00
33215	Asistenti pedagogů v soukromých a církevních speciálních				0,00
33339	Program podpory vzdělávání národnostních menších				0,00
33435	Bezplatná příprava dětí azylantů, účastníků řízení o azyl a				0,00
33457	Asistenti pedagogů pro děti, žáky a studenty se sociálním				0,00
	Ostatní - uveďte jednotlivé tituly účelových dotací:				0,00
					0,00
	A.2. Investiční dotace celkem	0,00	0,00	0,00	0,00
	v tom:				
	Ostatní - uveďte jednotlivé tituly účelových dotací:				0,00
					0,00
	A.3. Dotace celkem (A.1.+ A.2.)	30 294 840,00	0,00	30 294 840,00	0,00

slopec 1 - uvádí se výše dotace převedené poskytovatelem na účet příjemce do 31.12.2011

slopec 2 - vyplňuje se, pokud příjemce provedl vratku dotace, případně její části již v průběhu roku, za který se provádí finanční vypořádání, zpět na výdajový účet kraje

slopec 3 - uvádí se výše skutečně použitých prostředků z poskytnuté dotace k 31.12.2011

slopec 4 - uvádí se vratka dotace při finančním vypořádání; rovná se sloupec 1 minus sloupec 2 minus sloupec 3

Sestavil: Lila Burešová

tel: 499 871 106

7.2.2012

Kontroloval: Mgr. Jan Korbelář

Tabulka č. 5.a

**Doplňující údaje o použití finančních prostředků na přímé výdaje v roce 2011**

Příspěvková organizace: Česká lesnická akademie Trutnov-střední škola a vyšší odborná škola  
Trutnov, Lesnická 9

částky v tis. Kč

Orientační ukazatele rozpočtu přímých NIV (ÚZ 33353)	poskytnuto k 31.12.2011	použito k 31.12.2011	vratka dotace
Odvody na pojistné	7383,7	7213,276	170,424
Odvody na FKSP	209,5	209,5	0
ONIV	358	528,424	-170,424
<b>CELKEM</b>	<b>7951,2</b>	<b>7951,2</b>	<b>0</b>

Vypracoval: Lila Burešová

Odpovídá: Mgr. Jan Korbelář

datum: 7.2.2012

Telefon: 499871106

**Finanční fondy**

tab.č. 6

REZERVNÍ FOND	Skutečnost	v tis. Kč	
		FOND ODMĚN	Skutečnost
<b>stav k 1.1.2011</b>	<b>4 282,63</b>	<b>stav k 1.1.2011</b>	<b>1,5</b>
příděl z hospodářského výsledku	370,09	příděl z hospodářského výsledku	
ostatní zdroje fondu			250
<b>zdroje fondu celkem</b>	<b>4 652,72</b>	<b>zdroje fondu celkem</b>	<b>251,5</b>
k úhradě ztráty			
k převodu do investičního fond	1200	překročení prostředků na platy	
použití fondu na provozní náklady celke			
z toho: použití úspory daňové povinnosti		<b>použití fondu celkem</b>	<b>93,5</b>
dary			
sankce		<b>stav k 31.12.2011</b>	<b>158</b>
dokrytí zákonných odvodů při čerpání FO	28,39		
<b>použití fondu celkem</b>	<b>1 228,39</b>		
<b>stav k 31.12.2011</b>	<b>3 424,33</b>		

FOND kulturních a sociálních potřeb	Skutečnost
<b>stav k 1.1.2010</b>	<b>1 313,20</b>
základní příděl na vrub nákladů	252,64
<b>zdroje fondu celkem</b>	<b>1 565,85</b>
použití dle vnitřních směrnic	371,55
<b>použití fondu celkem</b>	<b>371,55</b>
<b>stav k 31.12.2010</b>	<b>1 194,29</b>



**Finanční fondy organizace a jejich krytí**

Tabulka č.7

Příspěvková organizace: Česká lesnická akademie – střední škola a vyšší odborná škola

Finanční fondy příspěvkových organizací	číslo účtu	Stav k 1.1.2011	Stav k 31.12.2011	Finanční krytí k 31.12.2011	
				Běžný účet	Běžný účet FKSP
		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>241</b>	<b>243</b>
Fond odměn	<b>411</b>	1,50	158,00	158,00	
FKSP	<b>412</b>	1 313,20	1 194,29		1 194,29
Fond rezervní	<b>413</b>	4 282,63	3 424,33	3 424,33	
Fond rezervní	<b>414</b>				
Investiční fond	<b>416</b>	6 436,14	6 268,46	6 268,46	
<b>CELKEM</b>		<b>12 033,47</b>	<b>11 045,08</b>	<b>9 850,79</b>	<b>1 194,29</b>

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

Vypracoval:Lila Burešová

Telefon:499871106

Datum: 7.2.2012

Datum: 7.2.2012

Schválil: Mgr. Jan Korbelař

Tabulka č. 8

**TVORBA A ČERPÁNÍ INVESTIČNÍHO FONDU V ROCE 2011**

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

č. org.:116

**v tis. Kč**

ř.	KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	investiční fond ( 416) sl.1	finanční krytí sl.2
1	stav investičního fondu k 1.1.2011 PZ	6436,14	6436,14
2	příděl z rezervního fondu organizace	1 200,00	1 200,00
3	příděl z odpisů dlouhodobého majetku	3 843,74	3 843,74
4	invest.dotace z rozpočtu zřizovatele (kraje)		
5	jiné investiční dotace ze SR, SF		
6	ostatní zdroje (dary)	188,10	188,09
7	<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>11 667,98</b>	<b>11 667,98</b>

8	opravy a údržba nemovitého majetku NIV		
9	rekonstrukce a modernizace IV	1 804,90	1 804,90
10	pořízení dlouhodobého majetku SZNN	1 719,22	1 719,22
11	ostatní použití (např. splátky inv.úvěrů)LHP	273,00	273,00
12	odvod do rozpočtu zřizovatele	1 602,40	1 602,40
13	<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>5 399,52</b>	<b>5 399,52</b>

14	Stav investičního fondu k 31.12.2011 KZ	6 268,46	6 268,46
14/a	z toho: skutečný IF ( bez dotací)	6 268,46	6 268,46
14/b	FRR - dotace kraje		
14/c	ostatní dotace		

Stav investičního fondu k 1.1.2011 a k 31.12.2011 se musí rovnat účtu 416 v rozvaze za rok 2011. Finanční krytí uveďte dle skutečnosti (shodné s tabulkou č. 7).

Datum: 7.2.2012

Vypracoval, jméno, podpis: Lila Burešová

Schválil: Mgr. Jan Korbelař

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

tabulka č. 9

**SKUTEČNÉ POUŽITÍ INVESTIČNÍHO FONDU V ROCE 2011**

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

**v tis. Kč**

Věcný obsah jmenovitě vypsát		Rok 2011		
		Skutečnost k 31.12.2011 celkem na akci	Zdroje	
			Investiční fond	Jiné zdroje ( dotace od zřizovatele , SR, SF)
<b>8</b>	<b>Opravy a údržba nemovitého majetku - NIV celkem</b>			
	z toho: akce jmenovitě			
<b>9</b>	<b>Rekonstrukce a modernizace - IV celkem</b>	<b>1804,9</b>	<b>1804,9</b>	
	z toho: akce jmenovitě			
	plynové kotle	1804,9	1804,9	
<b>10</b>	<b>Pořízení dlouhodobého majetku - SZNN celkem</b>	<b>1719,22</b>	<b>1719,22</b>	
	z toho: stroje jmenovitě			
	Harvestor	1200	1200	
	včelín	69,66	69,66	
	přípojka tepla	449,56	449,56	
<b>11</b>	<b>Ostatní použití</b>	<b>273</b>	<b>273</b>	
	Lesní hospodářský plán	273	273	
<b>12</b>	<b>Odvod do rozpočtu zřizovatele</b>	<b>1 602,40</b>	<b>1 602,40</b>	
<b>13</b>	<b>Použití fondu celkem za rok 2011</b>	<b>5 399,52</b>	<b>5 399,52</b>	

Vypracoval, jméno, podpis: Lila Burešová

Datum: 7.2.2012

Schválil: Mgr. Jan Korbelař

**Zaměstnanci a platy (mzdy)**

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

**skutečnost r. 2011**

Číslo řádku	Kategorie zaměstnanců	Průměrný	pracovníci- přepočtení		roční plat	průměrný	průměrná
		počet	přírůstky	úbytky	celkem	roční plat	platová
		pracovníků	počet	počet	v Kč	v Kč	třída
1	Učitelé	35,936			11 643 509,00	324 007	12
2	Vychovatelé	11,375			2 612 239,00	229 647	9
3	Učitelé odborného výcviku	7,033			1 844 851,00	262 314	10
4	Ostatní pedagogové				0,00		
5	THP	7,327			1 932 333,00	263 728	10
6	Provozní pracovníci	27,174			5 472 425,00	201 384	5
7	Obchodně provozní pracovníci	10,38			1 594 641,00	153 626	5
8	Ostatní pracovníci	1			162 931,00	162 931	4
<b>Celkem</b>		<b>100,225</b>			<b>25 262 929,00</b>	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 31.3.2011 a k 31.12.2011. Jako podklad použijte výkaz P 1-04 za období leden a prosinec, nebo rozborové sestavy.

Vypracoval: Lila Burešová

Telefon:499871106

Datum: 7.2.2012

Odpovídá: Mgr. Jan Korbelář

Tabulka č. 11

**Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31.12.2011**

Číslo řádku	Členění	Kč
1	<b>Dobytné celkem</b>	833 294,54
2	v tom: do 30 dnů	764 855,54
3	do 60 dnů	
4	do 90 dnů	20 200,00
5	do 1 roku	0,00
6	starší 1 roku	48 239,00
7	<b>Nedobytné celkem</b>	
8	<b>Celkem</b>	<b>833 294,54</b>
9	z toho v soudním řízení	
10	Částka vymožená soudně	

Poznámka:

ř. 2 - od 1 do 30 dnů

ř. 3 - od 31 do 60 dnů

ř. 4 - od 61 do 90 dnů

ř. 5 - od 91 dne do 1 roku

ř. 6 - starší 1 roku

ř. 10 - uveďte souhrn částek vymožených soudně v daném roce

Zpracoval:Lila Burešová

Datum: 7.2.2012

Telefon:499 871106

