



**Česká lesnická akademie Trutnov**  
střední škola a vyšší odborná škola



**VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ 2013**

**Obsah:**

	Strana
Úvod	4
<b>1. Tvorba hospodářského výsledku</b>	<b>5 - 7</b>
<b>a) Výnosy v hlavní a doplňkové činnosti (tab.č.1, graf 1)</b>	<b>5</b>
Výnosy účet 601 a 602, výnosy z prodeje výrobků a služeb	5- 7
Produktivní práce, odborný výcvik, praktická výuka (graf 2)	6 - 7
účet 603 výnosy z pronájmů	7
Dotace- tabulka - doplňující informace	8
<b>b) Náklady hlavní a doplňkové činnosti (tab.č.2, graf č.3)</b>	<b>8 - 17</b>
Náklady účet 501 spotřeba materiálu (graf č.4 a č.5))	10
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)	13
účet 521 mzdové náklady (graf č.10, č.11)	14
účet 551 odpisy hmotného a nehmotného majetku (graf č.12)	15
Skupina 59	16
Daň z příjmu z hlavní a doplňkové činnosti (graf č.13)	16
Hospodářský výsledek z hlavní a doplňkové činnosti (graf č.14)	16
Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření (tab. č.3)	16 - 17
<b>c) Školní polesí</b>	<b>17 – 19</b>
Dotace na hospodaření v lesích	18
Činnosti dle LHP v roce 2012, hospodářský výsledek (graf č.15)	19
<b>d) Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí 2012 (graf č.16)</b>	<b>20</b>
příspěvek na provoz (tab. č.4)	20
<b>e) Finanční vypořádání dotací poskytnutých krajem (tab.č.5)</b>	<b>21</b>
<b>f) Doplňující údaje o použití prostředků na přímé výdaje (tab.č.5a)</b>	<b>22</b>
ukazatelé nákladovosti – přímé NIV (graf č.17)	22
přímé náklady na vzdělávání na jednotku výkonu (graf č.18 a 19)	22
<b>g) Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP</b>	<b>22</b>
rezervní fond (tab.č.6)	22
fond odměn (tab.č.6a)	22
fond FKSP (tab.č.6b)	23
vývoj stavu fondů ČLA od sloučení škol 2008 (graf č.20)	23
<b>h) Finanční fondy a jejich krytí (tab. č.7)</b>	<b>24</b>
<b>i) Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2013 (tab.č.8)</b>	<b>24</b>
<b>j) Skutečné použití fondu v roce 2012 (tab.č.9)</b>	<b>25</b>
<b>k) Zaměstnanci a platy (mzdy) včetně ESF (tab.č.10)</b>	<b>26</b>



<b>l) Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31.12.2012 (tab.č.11)</b>	<b>26</b>
<b>m) Inventarizace</b>	<b>27</b>
inventarizační zpráva	27
výsledek inventarizace	28 - 30
<b>Závěr</b>	<b>30</b>
<b>Tabulky</b>	<b>31 - 42</b>
Výnosy z hlavní a doplňkové činnosti	31
Náklady hlavní a doplňkové činnosti	32
Přehled o hospodářském výsledku a stavu fondů v roce 2012	33
Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí	34
Finanční vypořádání dotací podkytnutých krajem	35
Doplňující údaje o použití finančních prostředků na přímé výdaje 2012	36
Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP	37
Finanční fondy organizace a jejich krytí	38
Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2012	39
Skutečné použití investičního fondu v roce 2012	40
Zaměstnanci a platy (mzdy) včetně SSF	41
Stav pohledávek po lhůtě splatnosti	42

Předkládá:

Mgr. Jan Korbelář

Lila Burešová

ředitel 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. Bakalářské studium je zajištěno ve spolupráci s Českou zemědělskou univerzitou v Praze.

Veřejným problémem v odvětví školství je nedostatek finančních prostředků v rozpočtech škol a školských zařízeních. Kvalita výuky úzce souvisí s dostupnými finančními prostředky. Počet žáků, učitelů a počet vyučovaných hodin, počet tříd přímo ovlivňuje zajištění výuky aprobovanými učiteli. Čím je škola větší, tím má lepší předpoklady tuto podmínku splnit. Výše uvedená fakta potvrzuje sloučení tří příspěvkových organizací Královéhradeckého kraje, SLŠ a VOŠ Trutnov, SZLŠ Svoboda a Školního polesí k 1.1.2008 v jeden subjekt které i významným způsobem ovlivňuje výsledky hospodaření ČLA v následujících letech.

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, atd.).

K nástupu nových pracovníků do práce v lesním hospodářství dochází pozvolně, bez kvalifikačních požadavků (legislativně nepotřebných), kdy mnozí k práci přistupují jako k poslední možnosti, jak se uživit. Jakýkoliv jiný možný výdělek znamená jejich odchod do jiného oboru.

I přes tyto skutečnosti se nám daří získávat žáky do učebního oboru Lesní mechanizátor, neboť škola je dobře vybavena mechanizačními prostředky, hospodáří se ziskem na školním polesí a výsledkem je nejen inovace stávajícího strojního vybavení, ale i učebních pomůcek a zavádění nových technologií ve výuce. Škola v roce 2012 hospodařila s majetkem ve výši 468 miliónů Kč. Majetek byl v průběhu roku udržován, ale prostředky na řádnou údržbu nejsou dostačující

V nadcházejícím období roku 2014 se zaměříme na získání cca 500 ha lesa převodem z majetku LČR s. p. k zajištění celistvosti školního polesí

Mgr. Jan Korbelář

## 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  
IDENTIFIKAČNÍ: 600012905

E-mail: [cla@clatrutnov.cz](mailto:cla@clatrutnov.cz)  
Web. stránky: [www.clatrutnov.cz](http://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 2013

## 1. Tvorba hospodářského výsledku

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

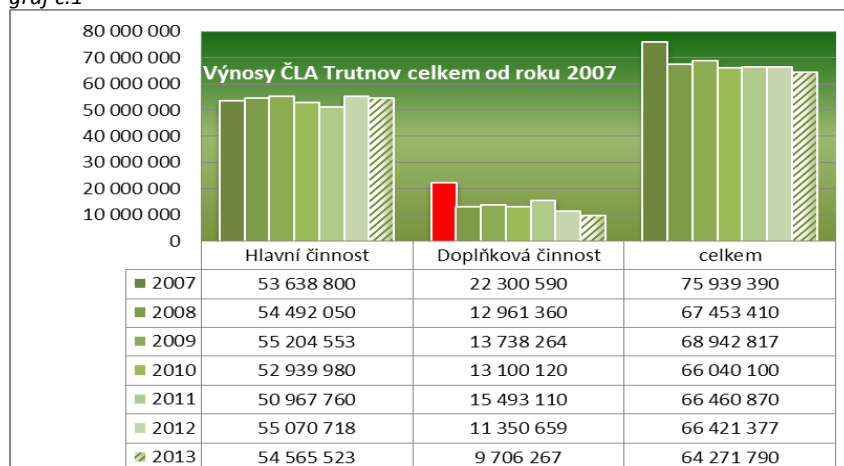
Srovnání s předcházejícími roky již bylo možné provést, neboť organizace hospodařila sedmým rokem po sloučení 3 právních subjektů (SŠ a VOŠ lesnické Trutnov, SŠL a Z Svoboda nad Úpou a Školního polesí Horní Staré Město). V posledních letech celkové výnosy mají klesající tendenci. V posledních třech letech celkové výnosy přesahovaly 66 000 000,- Kč. V letošním roce došlo k poklesu o 1 700 000,- Kč.

tabulka č. 1

UKAZATEL	Číslo účtu	Rok 2012		Rok 2013		Vývojo vý ukaz	Vývojo vý ukazl
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
		1	2	3	4		
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	sk. 60	7 656 996,01	10 641 700,44	7 169 660,42	9 579 608,78	0,94	0,90
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601		10 203 372,79		9 313 430,92		0,91
Výnosy z prodeje služeb	602	7 139 067,06	402 600,19	6 622 854,88	254 684,48	0,93	0,63
z toho: produktivní práce žáků		815 554,00	0,00	788 806,00		0,97	
školené		130 000,00	0,00	139 200,00		1,07	
stravné		3 451 080,10	60 186,47	3 196 678,01	37 149,34	0,93	0,62
poplatky za ubytování		2 584 260,59	89 669,30	2 346 637,98	85 864,35	0,91	0,96
Výnosy z pronájmu	603	517 929,95		546 805,54	2 900,00	1,06	
Výnosy z prodaného zboží	604		35 727,46		8 593,38		0,24
Ostatní výnosy	sk. 64	180 420,49	111 954,55	1 141 527,49	79 271,69	6,33	0,71
z toho: smluvní a ost pok.a penále	641,642						
výnosy z prodeje materiálu	644						
výnosy z prodeje dlouh.. majetku	645, 646		1 750,00				0,00
čerpaní fondů	648	68 400,00		570 299,60		8,34	
Finanční výnosy	sk. 66	87 547,33	43 444,52	57 528,58	9 787,27	0,66	0,23
Výnosy z transferů	sk. 67	47 145 754,50	553 560,00	46 196 806,95	37 600,00	0,98	0,07
<b>Výnosy celkem (č.ř. 1+10+15+16)</b>		<b>55 070 718,33</b>	<b>11 350 659,51</b>	<b>54 565 523,44</b>	<b>9 706 267,74</b>	<b>0,99</b>	<b>0,86</b>

**Výnosy z prodeje vlastních výrobků (ú.601)** ve výši 9 313 430,- Kč jsou tvořeny v doplňkové činnosti prodejem dřevní hmoty v závislosti na těžbě dřeva dané lesním hospodářským plánem. Proti roku 2012 klesly zejména z důvodu ukončení smlouvy s LČR s. p., kterou nám ubylo právo hospodařit cca 330 ha lesa.

graf č.1



Grafč.1 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 Kyřil. Pokles v roce 2013 ukončením smlouvy ze strany LČR o hospodaření na 350 ha lesa.

### Výnosy z prodeje služeb (ú.602)

. V hlavní činnosti - stravné žáci, studenti a zaměstnanci 3 196 678,- Kč (VU ,93), ubytování žáci 2 346 637,- Kč (VU 0,91), školné VOŠ 139 200,- Kč (VU 1,07), produktivní práce 788 806,- Kč. V doplňkové činnosti byly tvořeny za stravné a poplatky za ubytování ve výši 123 000,- Kč.

### Odborný výcvik

Výnosy z produktivní práce žáků ve výši 741 372,- Kč jsou tvořeny odborným výcvikem konaným na pracovištích cizích subjektů (KRNP, Obecní lesy Pilníkov atd.) žáky střediska ve Svobodě nad Úpou učebního oboru Lesní mechanizátor. Ve výnosech není zahrnuta produktivní práce žáků, kterou vykonávali na školním polesí.

V rámci výuky odborného výcviku vytěžili 1 304 m<sup>3</sup> dřeva ručními motorovými pilami a téměř 1 800 m<sup>3</sup> harvestory. Celková těžba činila 3 107 m<sup>3</sup> dřeva. Na úseku soustřeďování dříví byl podíl železných koňů 89 m<sup>3</sup>, traktorů (UKT/JKT) 1 708 m<sup>3</sup>, vyvážecí traktor Terri 411 m<sup>3</sup>, lesní lanovka 434 m<sup>3</sup> a vyvážecí traktor Valmet 1 501 m<sup>3</sup>. Celkem v soustřeďování, vyklízení a vyvážení dřeva bylo zpracováno 4 173 m<sup>3</sup> dřeva. Žáci uklidili klest po vytěžení 1022 m<sup>3</sup> jako přípravu na obnovu lesa.



V péstební činnosti žáci zasadili 22 270 sazenic lesních dřevin, vyžínání kultur ručně, ale především křovinořezy provedli na ploše téměř 19 ha. Postavili 1 041 individuálních ochranných kultur a 4 245 opravili. V rámci výchovy mladých porostů provedli prořezávky JMP a křovinořezy na ploše 5,35 ha, postavili v rámci velkoplošné ochrany kultur 1 900 m<sup>2</sup> oplocenek, opravili dalších 1 100 m<sup>2</sup> a provedli kompletní likvidaci dosloužilých oplocenek v délce 2 140 m. Žáci se podíleli významně i na chemické ochraně kultur, kde provedli

nátěry na ploše 11,6 ha. V rámci ochrany mladých porostů vyvětvili a provedli nátěry proti loupání na ploše 15,1 ha.

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 toporů na ruční nářadí, výroby ptačích budek, krmítek, mysliveckých zařízení, údržbu lesní techniky a úklid dílenských prostor.

### Praktická výuka

V roce 2013 již 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. Po převedení správy nad cca. 350 ha lesní porostní půdy zpět pod správu státního podniku Lesy České republiky, konkrétně lesní správy Dvůr Králové, se snížil objem možných prací na školním polesí, jako





úcelovém 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.

V roce 2012 došlo k převzetí dílenského areálu ve Svobodě nad Úpou od KRMAP. Žáci oboru Lesní mechanizátor zde prováděli v roce 2013 každodenní individuální praxe. Kromě praxe dílna sloužila i k mytí techniky a dopravních prostředků a k provádění údržeb a drobnějších oprav. 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.

Poměru dotace hodin teoretického vyučování k dotaci hodin odborného výcviku učebního oboru 41-56-H/01 Lesní mechanizátor

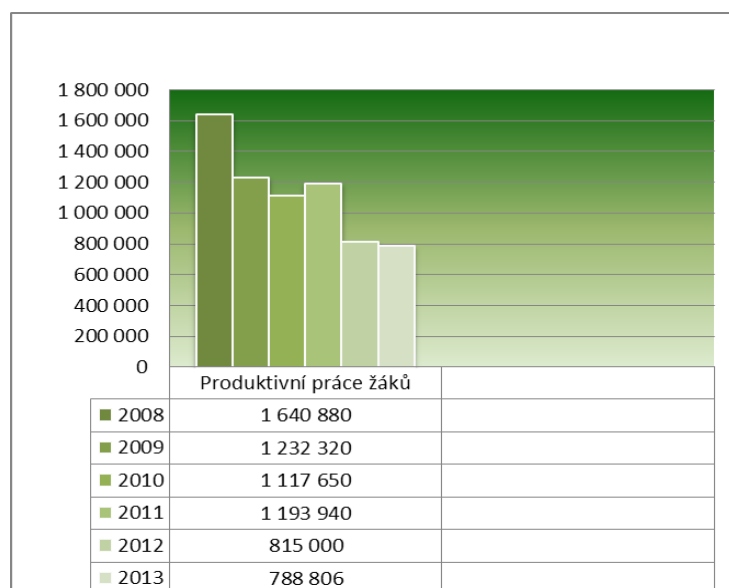
Učební obor 41-56-H/01 Lesní mechanizátor	Teoretické vyučování		Odborný výcvik	
	Počet hodin	%	Počet hodin	%
1. ročník (33)	20	60,6	15	39,4
2. ročník (32,5)	17	52,3	17,5	47,7
3. ročník (33)	14	42,45	21	57,6
<b>Celkem (98,5)</b>	<b>51</b>	<b>51,8</b>	<b>53,5</b>	<b>54,2</b>

Z předložené tabulky je evidentní jaký význam má pro výuku odborného výcviku v lesnických oborech školní polesí. Pokud vezmeme do úvahy učební obor se 30 žáky v každé třídě a 66 vyučovacích týdnů školního roku je potřeba zajistit 105 930 pracovních hodin **odborného výcviku** 100 980 hodin teoretického vyučování. Je tedy pro žáky učebnou, prostorem pro cvičení, učební pomůckou s nejlepší interaktivní tabulí.

Nezanedbatelný je i ekonomický přínos. Při minimální hodinové mzdě 48,10 Kč platné v roce 2012 by odpracované hodiny představovaly částku 5 095 200,- Kč. Za předpokladu, že žáci konají produktivní práci zhruba 1/3 hodin (2/3 hod. provádí nácvik) je výnos z produktivní práce 1 700 000,- Kč.

Vzhledem k potřebě učitelů OV a praxí pro vlastní výuku žáků škola zajišťovala jen pravidelné proškolení pracovníků pracujících s ruční motorovou řetězovou pilou a semenářský kurz pro žáky oboru lesnictví a mechanizace a služby (bezplatně pro 15 žáků). Pracovníci školy se podíleli na proškolení 154 zájemců dle nařízení vlády ČR č.28/2005. Celkem tedy v kurzech proškoleni 169 účastníků. Výnos činil 41.600,-Kč.

graf č.2



**Výnosy z pronájmu na (ú.603)** byly ve výši 549 805,- Kč, z toho nájmy za byty 370 929,- Kč. Na účtu č. 649 v doplňkové činnosti byl získán bonus za dodávky dříví ve výši 79 222,- Kč. Z položek na **účtu 672** vybíráme - na modernizaci výuky ČLA 2 000 483,- Kč, autoškola 1 229 200,- Kč, FKSP 216 000,- Kč, šablony 117 600,- Kč, odpisy 3 195 700,- Kč.

Provozní dotace v roce 2013 byla vyšší o 144 050,- Kč a odpisy o 160 600,- Kč nižší proti roku 2012. Od sloučení škol se nám odpisy snížily o 3 951 730,- Kč. Se stárnoucím strojovým parkem dochází k významnému snížení příspěvku do FRIM a možnosti jeho čerpání na obnovu strojního vybavení.

Doplňující informace :



Účet 672- výnosy územních rozpočtů z transferu: UZ 33353 poskytnuto a do výnosů rozpuštěno 30.729.200,- Kč, UZ 33152 (provozní příspěvek + projekt Lesnice + projekt Prevence) poskytnuto celkem 12.944.700,- Kč. Z toho do výnosů rozpuštěno jako provozní dotace 12.918.700,- Kč, dotace na projekt Lesnice 10.000,- Kč. Zbývajících 16.000,- Kč na projekt Prevence nebylo v tomto roce čerpáno a bylo převedeno do rezervního fondu. Projekty EU Modernizace ČLA poskytnuto 2.300.634,82,- Kč. Do výnosů rozpuštěno 2.000.482,95,- Kč a nedočerpaná částka 300.151,87,- Kč byla převedena do rezervního fondu. Projekt VLED poskytnuto 260.938,- Kč. Do výnosů rozpuštěno 114.920,- Kč a nedočerpaná částka ve výši 146.018,- Kč byla převedena do rezervního fondu. Na dotaci projektu Šablony (UZ 33031) bylo poskytnuto 1.248.596,- Kč, vyčerpáno bylo 117.600,- Kč a nedočerpaná částka ve výši 1.130.996,- Kč byla převedena do rezervního fondu. Rozpouštění transferu 403 – odpisy z majetku EU a SR 305.904,- Kč. Dotace SZIF pro školní polesí (doplňková činnost) poskytnuto a do výnosů rozpuštěno 37.600,- Kč.

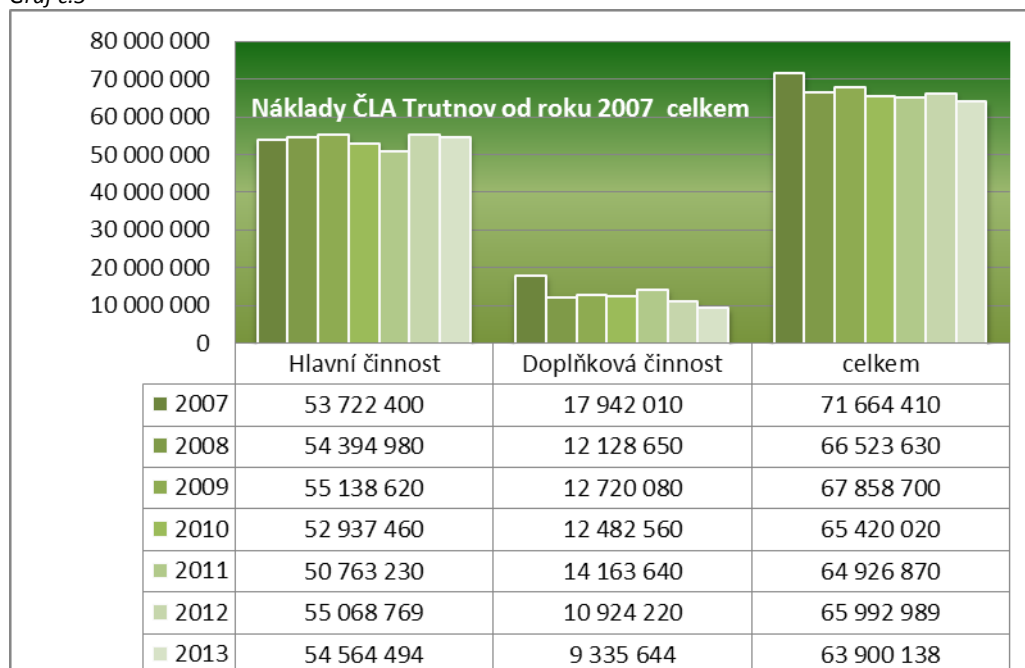
## Dotace

Druh dotace	
Provozní dotace	12 918 700,- Kč
Z toho: odpisy ( EU, SR, KÚ)	3 501 604,- Kč
Neinvestiční dotace celkem	30 729 200,- Kč
Dotace ze SR na osobní náklady	30 729 200,- Kč
Z toho: na platy	21 595 800,- Kč
OON	806 000,- Kč
pojistné, FKSP a ONIV	8 327 400,- Kč

## b) Náklady z hlavní a doplňkové činnosti

Náklady v roce 2013 byly ve výši 63 900 138,- Kč. V hlavní činnosti proti roku 2013 došlo ke snížení o **504 275,- Kč**. 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. Snížení o **1 588 576,- Kč** bylo dáno maximálním zajištěním prací na školním polesí v rámci odborného výcviku a praktické výuky žáky školy.

Graf č.3



tabulka č.2





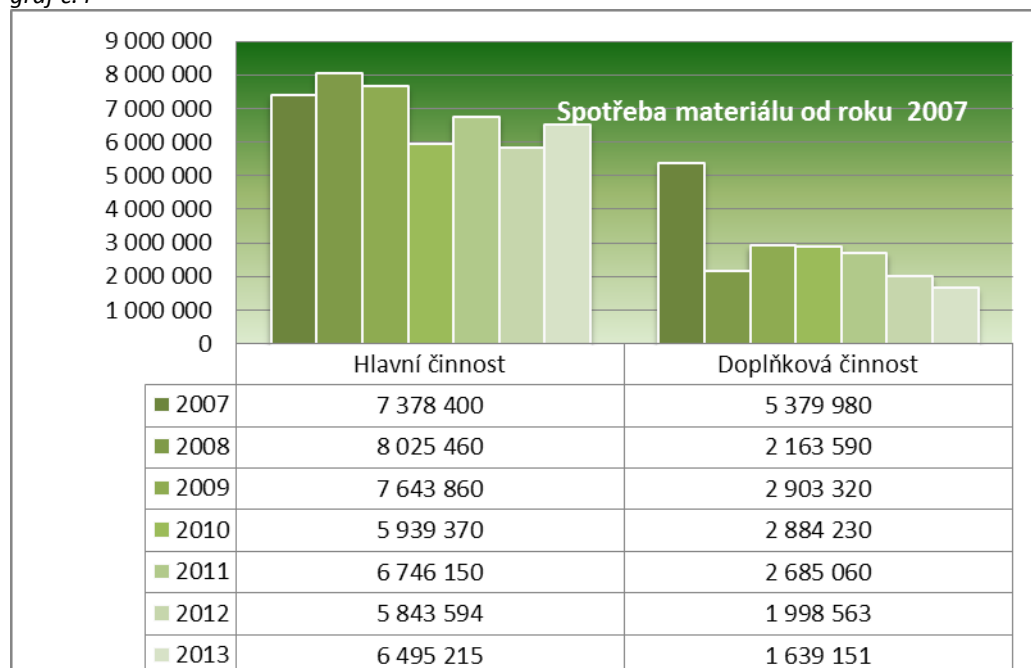
Čís řád	UKAZATEL	Číslo účtu	Rok 2012		Rok 2013		Vývo ukazat	Vývo ukazat
			Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
			1	2	3	4		
1	Spotřebované nákupy	skup. 50	10753040,01	2605169,83	12 410 800,40	1 834 034,49	1,15	0,70
2	Spotřeba materiálu	501	5843594,95	1998563,42	6 495 215,23	1 639 151,73	1,11	0,82
3	z toho: učebnice, učební texty a učební pomůcky							
4	potraviny		3260604,99	0,00	3 014 261,52	16 732,78	0,92	
5	Spotřeba energie	502	4907081,05	245355,90	5 910 314,45	193 712,84	1,20	0,79
6	z toho: voda		162497,02	6919,96	158 593,74	8 524,27	0,98	1,23
7	pára		2554489,44	191921,79	2 899 493,27	136 561,59	1,14	0,71
8	plyn		709481,54	2184,05	875 389,84	12 935,19	1,23	5,92
9	elektrická energie		1443407,58	44330,10	1 569 793,56	-8 782,38	1,09	-0,20
10	Spotřeba jiných neskl. a prodané zboží	503,504	2364,01	81993,51	5 270,72	8 334,92	2,23	0,10
11	Aktivace a změna stavu zásob	506,507, 508		279257,00		-7 165,00		-0,03
12	Služby	skup.51	4887456,64	1679092,08	5 184 881,14	1 130 208,10	1,06	0,67
13	z toho: opravy a udržování	511	1171502,41	122501,70	1 787 488,89	277 942,95	1,53	2,27
14	cestovné	512	53514,00		57 667,85	1 021,00	1,08	
15	nájemné	518	83606,00	13304,66	108 245,00	7 403,83	1,29	0,56
16	telekomunikace	518	195918,12	46320,63	139 303,96	47 312,58	0,71	1,02
17	Osobní náklady	skup. 52	32991226,11	5134461,81	31 515 646,95	4 770 320,89	0,96	0,93
18	z toho: mzdové náklady z dotace zřizovatele	521	23534000,00	3820030,00	22 401 800,00	3 501 381,00	0,95	0,92
19	zákonné a jiné soc. pojišť.	524,525	8125060,00	1197639,00	7 749 227,00	1 145 147,00	0,95	0,96
20	semináře, školení	527	38487,40	7100,64	34 700,00	24 683,00	0,90	3,48
21	ochranné pracovní pom.	527	26383,47	27525,17	70 903,95	20 815,89	2,69	0,76
22	příděl FKSP	527	230460,00	34693,00	218 719,00	33 018,00	0,95	0,95
23	Daně a poplatky	skup. 53	290380,90	217004,60	161 862,84	320 082,21	0,56	1,48
24	Ostatní náklady	skup. 54	790077,10	839,00	1 033 417,22	41 857,62	1,31	49,89
25	Odpisy, rezervy a opravné položky	skup. 55	4619437,06	989753,00	4 152 573,29	838 741,50	0,90	0,85
26	z toho: odpisy dlouhodobého majetku	551	3306500,00		3 501 604,00	730 999,55	1,06	
27	náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1312937,06		650 969,29	107 741,95	0,50	
28	Finanční náklady	skup. 56	3882,00		212,61	0,00	0,05	
29	Daň z příjmů	skup. 59	733270,00	297900,00	105 100,00	400 400,00	0,14	1,34
28	<b>Náklady celkem (č.ř. 1+ 12+17+23+24+25+28+29)</b>		<b>55068769,82</b>	<b>10924220,32</b>	<b>54564494,45</b>	<b>9335644,81</b>	<b>0,99</b>	<b>0,85</b>
Čís řád	UKAZATEL	Rok 2012		Rok 2013		Výv- ukaz	Výv ukaz	
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost			
		1	2	3	4			5=3/1
1	<b>Výsledek hospodaření (výnosy - náklady)</b>		<b>1948,51</b>	<b>426439,19</b>	<b>1028,99</b>	<b>370622,93</b>	<b>0,5280</b>	<b>0,869</b>

## Účet č.501 spotřeba materiálu – 8 134 366,-Kč.

Celkem (HČ+DČ) zvýšení o 300 000,- Kč. V hlavní činnosti tiskoviny 50 633,- Kč, materiál pro výpočetní techniku 76 440,- Kč, tonery do tiskáren 157 706,- Kč (spousta učebních textů se musí tisknout), potraviny 3 014 261,-Kč. Pracovní oděvy žáci obuv 164 176,- Kč. PHM dopravní 1 174 879,- Kč, PHM motorové pily 88 545,- Kč, mazivo dopravní (harvestory) 112 210,- Kč, mazivo motorové pily 44 559,-Kč, jiný materiál 1 049 639,- Kč, potraviny 3 237 593,- Kč. V doplňkové činnosti PHM dopravní 515 541 ,- Kč, PHM Tatra odvoz dřeva 183 633,- Kč, substrát 34 780,- Kč, sazenice 43 400,- Kč, chemické prostředky 39 925 ,- Kč, ostatní materiál 235 432,- Kč, náhradní díly 127 136,- Kč.

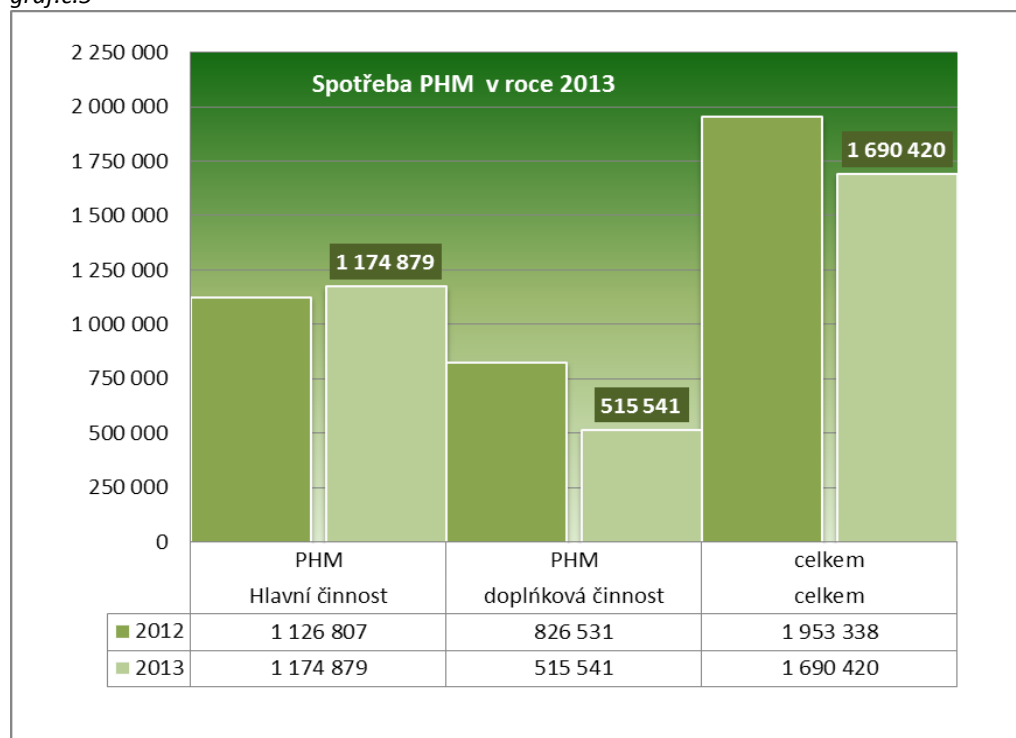
Graf č. 4 znázorňuje tendenci vývoje tohoto účtu

graf č.4



## Spotřeba PHM

graf.č.5



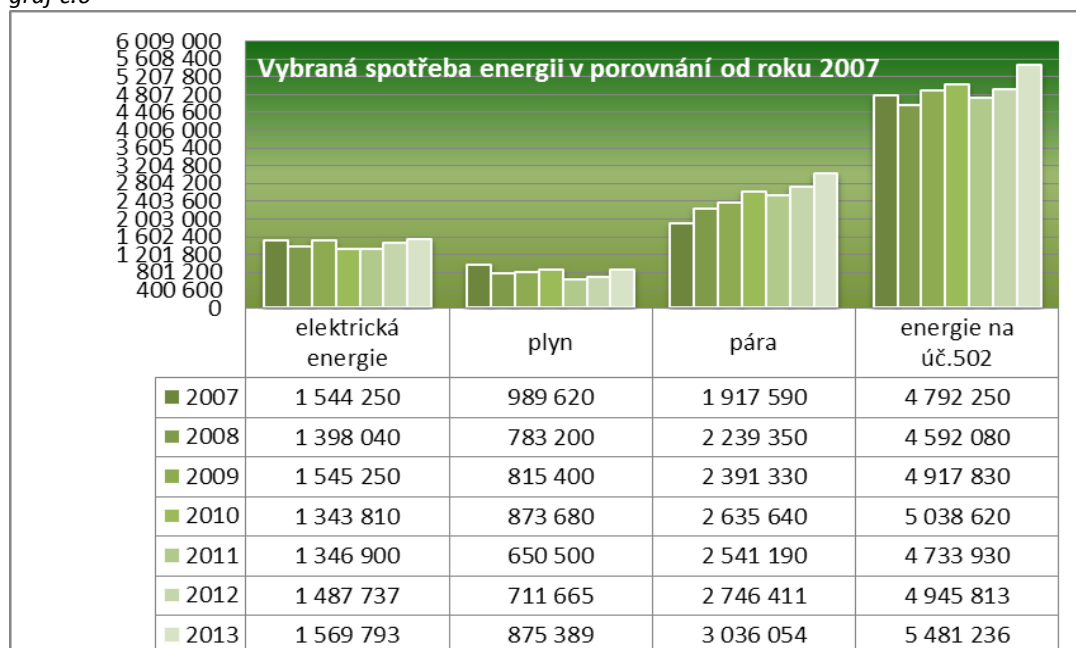


Pohonné hmoty dopravních prostředků se skládají z motorové nafty a benzínů. U PHM motorových pil se jedná o benzín. Používané oleje u motorových pil jsou ekologické oleje k mazání řezací části pily. U dopravních prostředků se jedná o oleje motorové, převodové a ekologické oleje do hydraulických systémů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

**Účet 502 spotřeba energie – 6 104 026,- Kč.** Z grafu č. 4 je patrný nárůst u páry, který nedokážeme ovlivnit. Elektrická energie se pohybuje během sledovaných let v rozmezí + - 100 000,- Kč. Zvýšení u plynu je pravděpodobně špatnou regulací a obsluhou u instalovaných kondenzačních kotlů na středisku č. 2 ve Svobodě nad Úpou.

graf č.6



Spotřeba energií v následujících letech bude stoupat, neboť navýšení způsobí plné využití Centra odborného vzdělávání v lesnictví v areálu školního polesí a bývalých dílen KRNAPu ve Svobodě nad Úpou.



Dílny KRNAP Svoboda nad Úpou převedeny bezúplatně MF ČR do majetku Královéhradeckého kraje

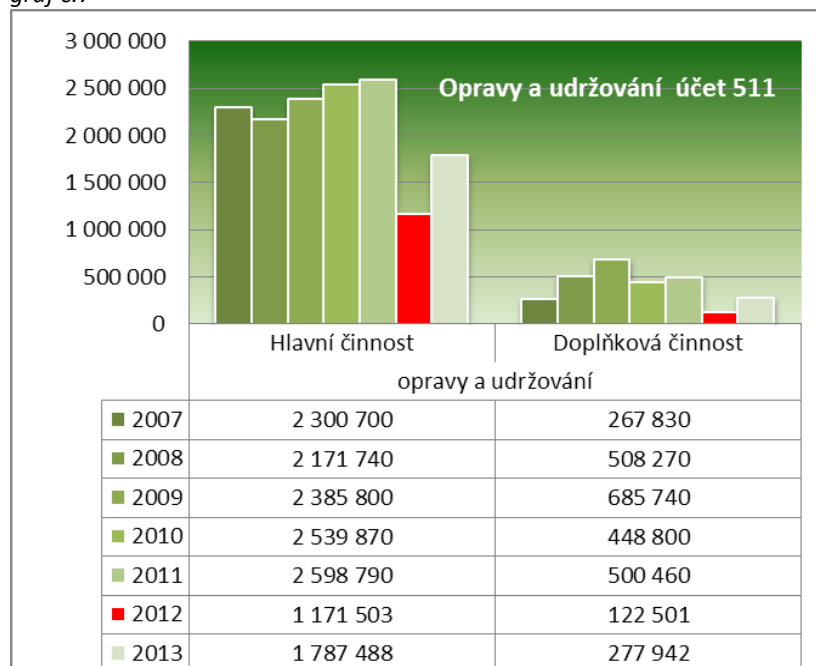
## Účet 511 opravy a udržování – 2 065 430,- Kč.

V hlavní činnosti byly ve výši 1 787 488,- Kč. Dopravní prostředky 843 643,- Kč (vozidla pro dopravu žáků, opravy harvestorů a prostředků používaných v odborném výcviku žáků), nutné opravy budov 1 033 116,- Kč. V doplňkové činnosti mezi větší položky patří dopravní prostředky 133 355,- Kč, lesní cesty a pozemky 20 723,- Kč. Tyto náklady byly o 771 426 Kč vyšší než v roce 2012.

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 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.

graf č.7



Opravy harvestorů a vyvážecích souprav v bývalých dílnách KRMAP.

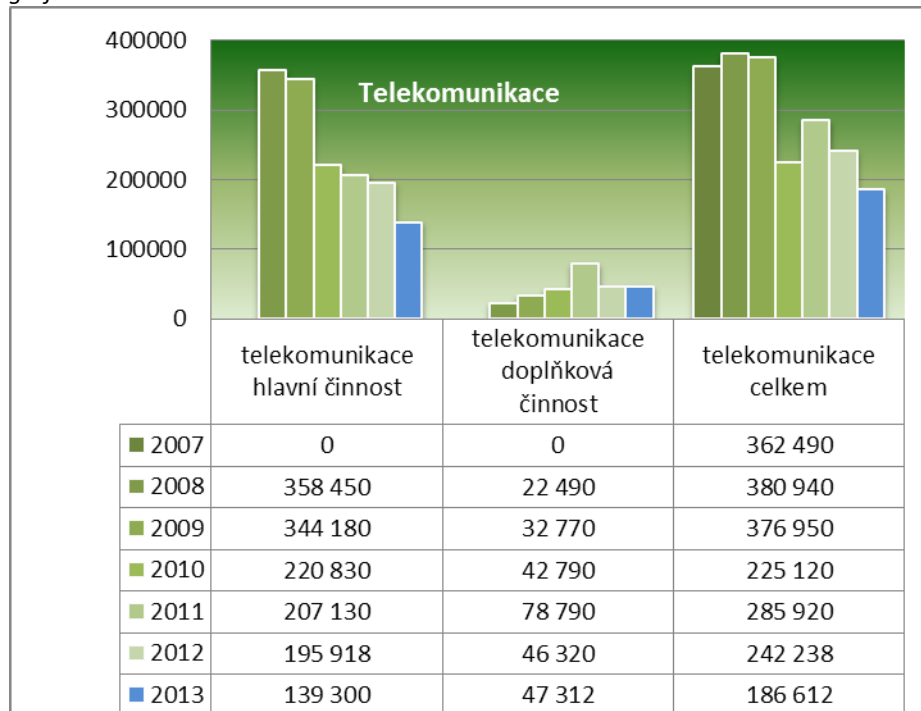


**Účet 511 - 518 ostatní služby - 6 315 089,- Kč**

V hlavní činnosti 5 184 881,- Kč, v doplňkové činnosti 1 130 208,- Kč. V HČ praní prádla 142 905,- Kč, autoškola 1 229 200,- Kč, telefony 139 300,- Kč, internet 132 506,- Kč, programové vybavení 135 401,- Kč, prezentace školy 111 597,- Kč, revize a kontroly 91 091,- Kč, ostatní služby 897 964,- Kč, Centrum odborného vzdělávání ostatní služby 181 800,- Kč, stočné 241 384,- Kč, poplatek srážkové vody 149 723,- Kč, doprava žáků 261 573,-Kč.

V doplňkové činnosti byly největší náklady na těžební práce 269 372,- Kč, poradenské služby 86 415,- Kč, ostatní služby 253 913,- Kč.

graf č.8



Doprava dřevní hmoty

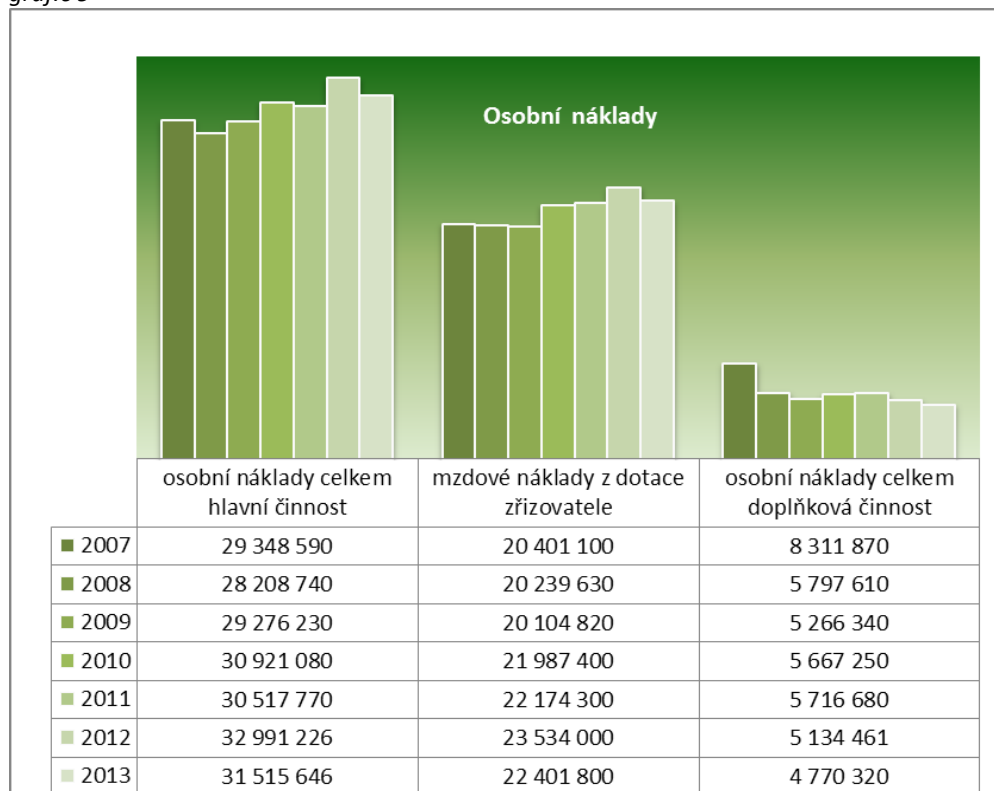


## Osobní náklady skupina 52

**Účet 521 mzdové náklady** z dotace zřizovatele. V hlavní činnosti byly ve výši 31 515 646,- Kč, v doplňkové činnosti č 770 320,- Kč. V hlavní činnosti byly nižší o 1 475 580,- Kč a v doplňkové činnosti o 364 141,- Kč

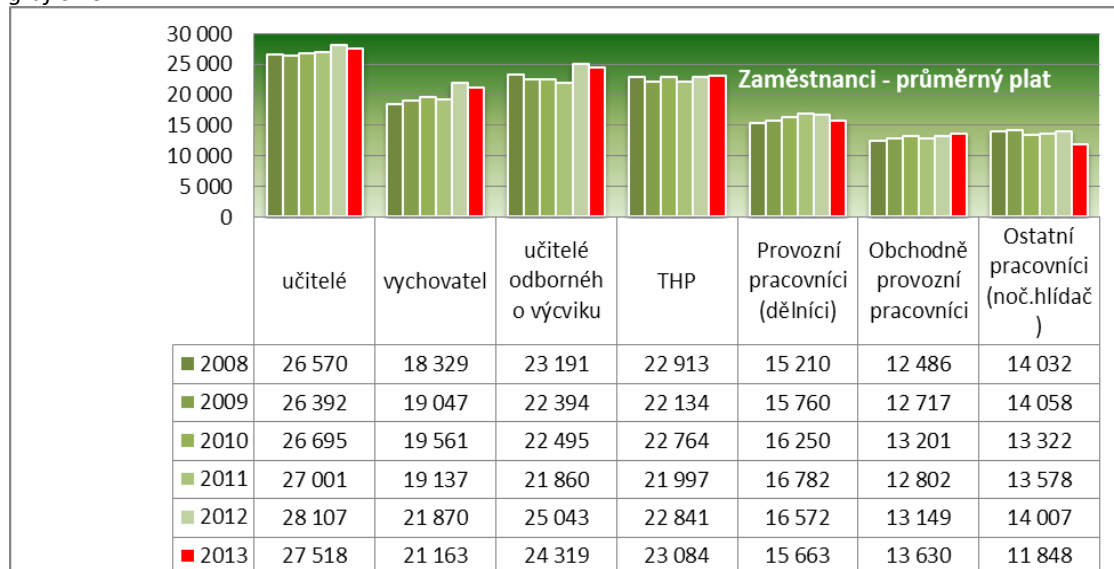
Náklady na sociální a zdravotní pojištění na ú. 524 a 525 v hlavní činnosti byly ve výši 7 749 227,- Kč a v doplňkové činnosti 1 145 147,- Kč. Příděl do fondu kulturních a sociálních potřeb činil celkem 251 737,- Kč.

graf.č 9



**Průměrný plat pedagogických a nepedagogických pracovníků.** Pokles ve všech kategoriích, pouze u THP navýšení.

graf č.10



## účet 551 odpisy hmotného a nehmotného majetku

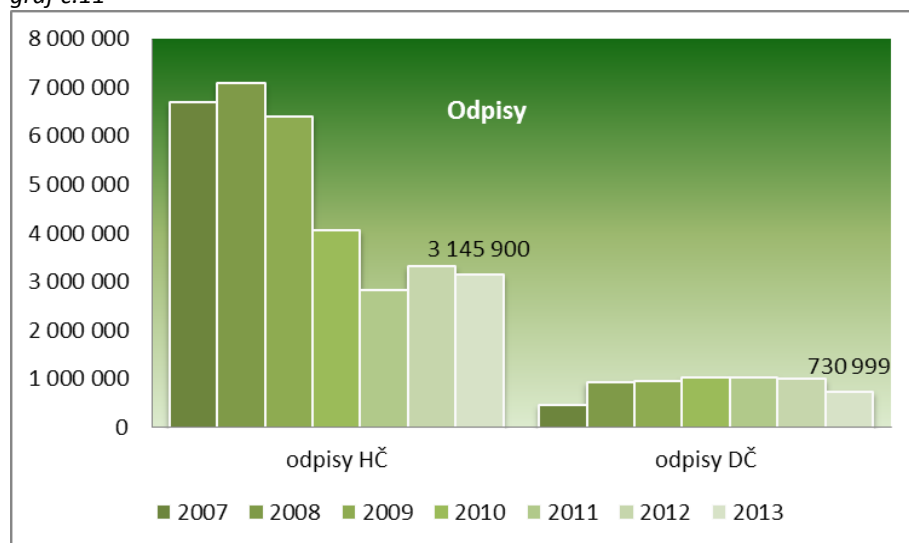
**Odpisy – snížení o 160 600,- Kč v hlavní činnosti.** V doplňkové činnosti o 258 754,- Kč nižší. Odpisy v doplňkové činnosti jsou hrazeny z výnosů této činnosti. Klesající odpisy budou nepříznivě ovlivňovat obnovu strojního vybavení školy.

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 vyhovosařená“ a budoucí prognóza v této oblasti není příznivá. **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.**

graf č.11



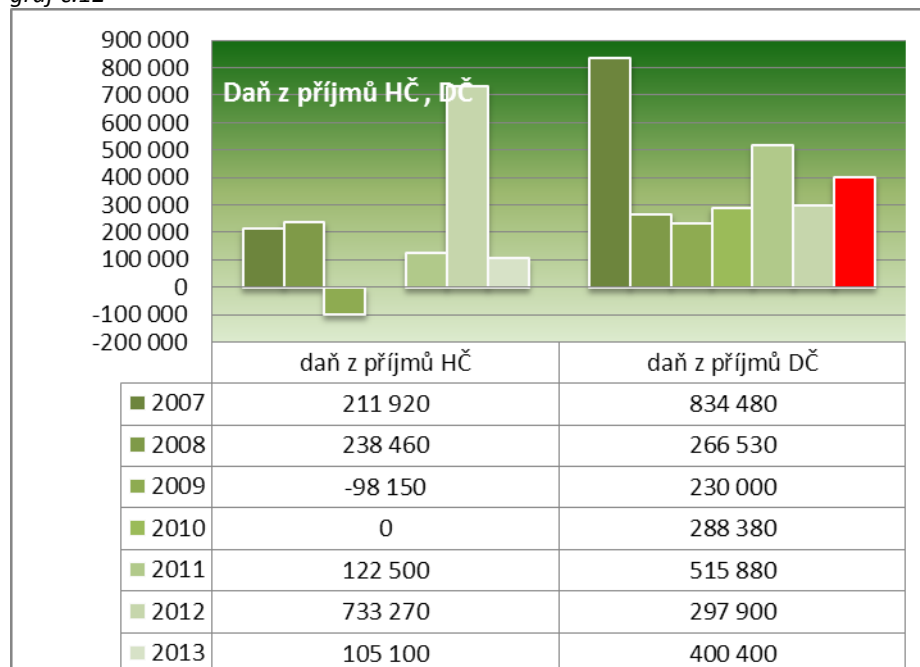
Autobus slouží pro přepravu žáků a studentů ČLA na teoretickou a praktickou výuku mezi jednotlivými středisky školy



## Skupina 59

### Daň z příjmu z hlavní a doplňkové činnosti

graf č.12



V hlavní činnosti výrazný pokles než v předcházejícím roce. V doplňkové činnosti naopak vyšší. Vzhledem že je vyměřena zálohově, při vyrovnání bude podstatně nižší.

### Hospodářský výsledek z hlavní a doplňkové činnosti za rok 2012

tabulka č.3

Výsledek hospodaření po zdanění	Kč
- z hlavní činnosti	1 028,99
- z doplňkové činnosti	370 622,93
<b>Celkem</b>	<b>371 651,92</b>

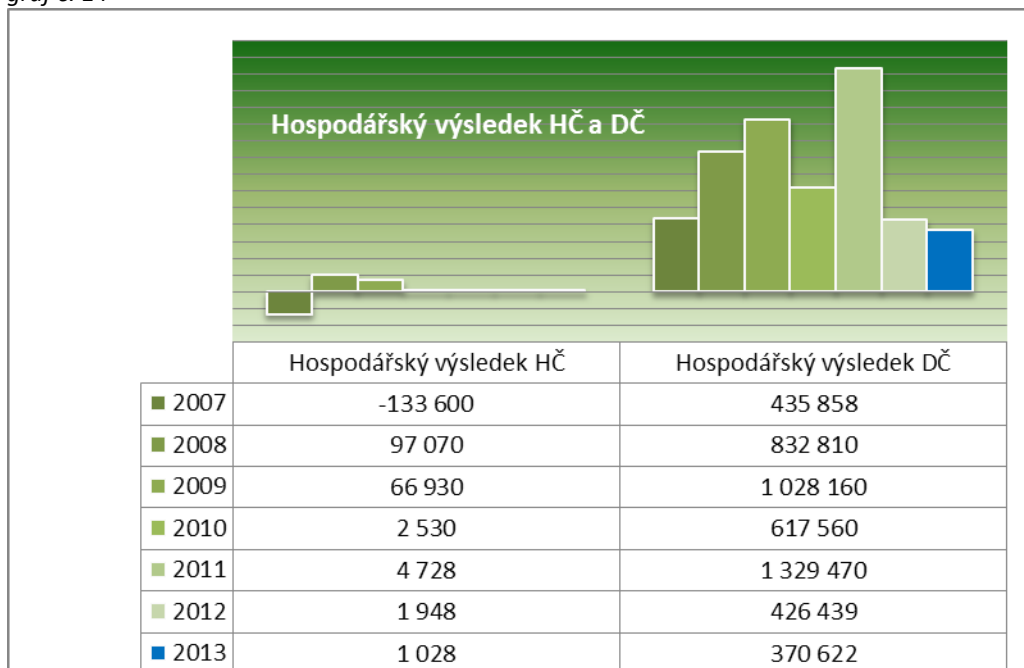
Celkový hospodářský výsledek po zdanění je ve výši **371 651,-Kč**. Z toho z hlavní činnosti 1 028,- Kč, z dopl. činnosti 370 622,- Kč. Navrhujeme rozdělit celý hospodářský výsledek byl do rezervního fondu.

### Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

Ukazatel	Stav k 31. 12. 2012	Příděl ze zlepšeného výsledku hosp.	Stav po přidělu (sl.1+ sl.2)
	1	2	3
Rezervní fond - účet 413	4 786 919,69	371 651,92	5 158 571,61
Fond odměn - účet 411	478 145,00	0,00	478 145,00
Nerozděleno *)	x		x
<b>Celkem</b>	<b>x</b>	<b>371 651,92</b>	<b>x</b>



graf č. 14



Celkový hospodářský výsledek v roce 2013 byl nižší o 56 737,- Kč proti předcházejícímu roku. Pokles je způsoben zvýšenými náklady v hlavní činnosti zejména provozem centra odborného vzdělávání v lesnictví a převodem areálu KRMAP v červnu 2012 do majetku Královéhradeckého kraje. Proto byly prostředky z doplňkové činnosti použity na přípravu a provoz těchto středisek (údržba, revize, energie, vynucené opravy) pro výuku žáků a studentů.

### c) 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.**

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	
Celkem	857,0629ha		

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
2012	553 500 Kč	Královéhradecký kraj
<b>2013</b>	<b>0,00 !!</b>	Královéhradecký kraj

V roce 2013 byly provedeny na ŠP tyto audity:

Dozorové - C-o-C (spotřebitelský řetězec) CFCS 2002: 2011

Interní - C-o-C (spotřebitelský řetězec) CFCS 2002: 2011

Všechny výše uvedené audity proběhly bez neshod.

Dále se středisko ŠP účastní v systému certifikace lesů PEFC

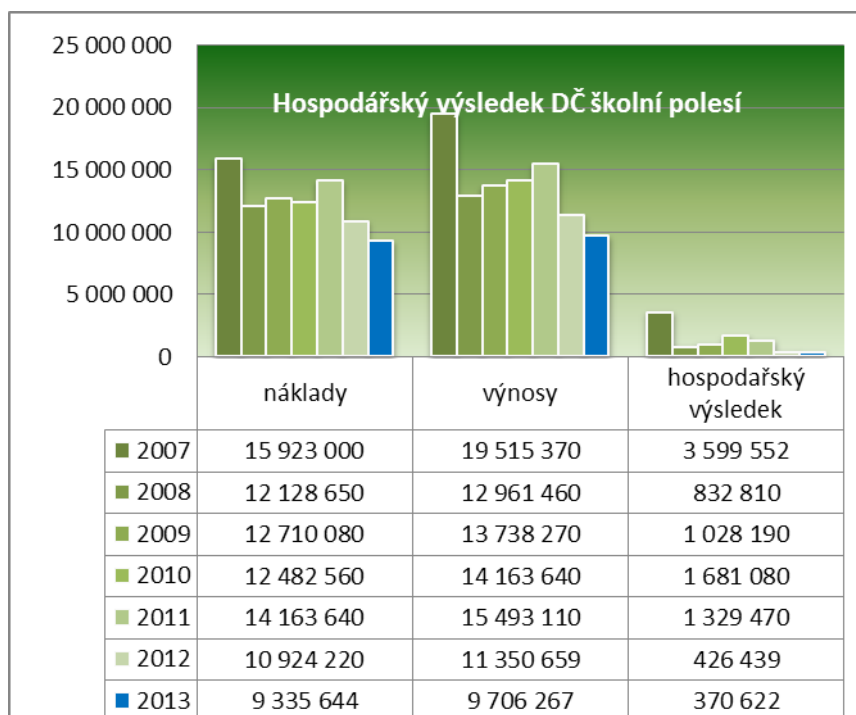
Činnosti dle lesního hospodářského plánu v průběhu roku 2012		
Výroba	množství	Tech. jed.
Těžba dřeva	5 868	m3
Přiblížování dřeva	6 076	m3
Odvoz dřeva	5 904	m3
Obnova lesa	8,04	ha
z toho vylepšování	0.31	ha
přirozená obnova	0,75	ha



Oplocování kultur	1 100,00	bm
Ožínání kultur	43	ha
Nátěry	65	ha
PÚ 40 let	5,67	ha
Spotřeba sazenic celkem	37 225	ks
z vlastní produkce	32 525	ks
nákup	4 700	ks

Pokles v doplňkové činnosti je způsoben zvýšenými náklady v hlavní činnosti zejména provozem centra odborného vzdělávání v lesnictví a převodem areálu KRNPAP v červnu 2012 do majetku Královéhradeckého kraje. Proto byly prostředky z doplňkové činnosti použity na přípravu a provoz těchto středisek (údržba, revize, energie, vynucené opravy) pro výuku žáků a studentů.

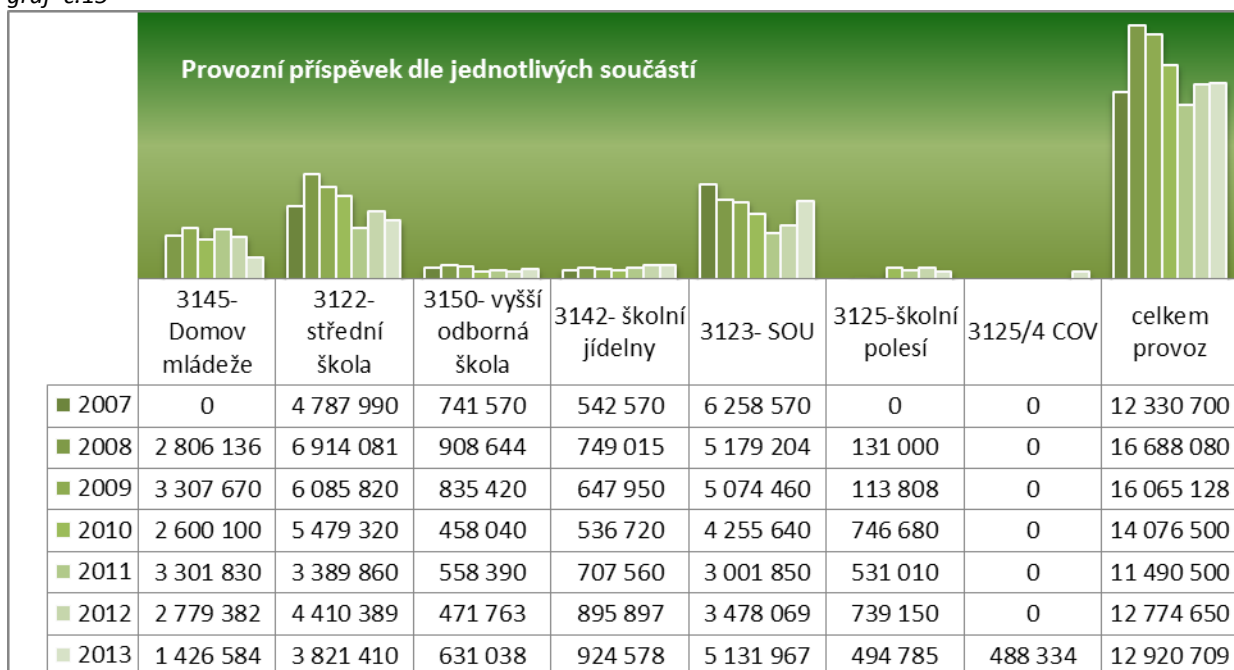
graf č.14





#### d) Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí v roce 2013 (paragr. rozpočtové skladby)

graf č.15



#### **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 12 920 709,- 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
3122	Střední škola	3 821 410,73
3123	Střední odborné učiliště	5 131 967,93
3142	Školní jídelna	924 578,67
3145	Domov mládeže	1 426 584,49
3150	Vyšší odborná škola	631 038,24
3125	Školní polesí	494 785,03
3125/4	Centrum lesnického vzdělávání (COV)	490 343,91
Celkem		12 920 709,00



## e) 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

Účelo vý znak	Ukazatel	Poskytnuto k 31. 12. 2013	Vráceno v průběhu roku zpět na výdajový účet poskytovatele	Použito k 31. 12. 2013	Vratka dotace při fin, vypořá dání
a	b	1	2	3	4 = 1 - 2 - 3
	<b>A.1. Neinvestiční dotace celkem</b>	<b>30 729 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 729 200,00</b>	<b>0,00</b>
	z toho:				
	Přímé náklady na vzdělávání	30 729 200,00	0,00	30 729 200,00	0,00
	v tom: a) platy	21 595 800,00	0,00	21 595 800,00	0,00
	c) OON	806 000,00	0,00	806 000,00	0,00
	e) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	8 327 400,00	0,00	8 327 400,00	0,00
33018	Rozvojový program na podporu škol, které realizují inkluzivní vzdělávání a vzdělávání žáků se sociokulturním znevýhodněním				0,00
33023	Podpora informačních center pro mládež				0,00
33024	Rozv. program MŠMT pro děti - cizince z 3. zemí				0,00
33025	Vybavení škol pomůckami kompenzačního a rehabilitačního charakteru				0,00
33034	Podpora organizace a ukončování středního vzdělávání maturitní zkouškou na vybraných školách v podzimním zkušebním období				0,00
33038	Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2011-Excelece SŠ				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 školách				0,00
33435	Azylanti a Bezplatná příprava k základnímu vzdělávání dětí jiného státu EU				0,00
33457	Asistenti pedagogů pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním				0,00
	Ostatní - uveďte jednotlivé tituly účelových dotací:				0,00
					0,00
	<b>A.2. Investiční dotace celkem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	v tom:				
	Ostatní - uveďte jednotlivé tituly účelových dotací:				0,00
					0,00
	<b>A.3. Dotace celkem (A.1.+ A.2.)</b>	<b>32 010 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32 010 500,00</b>	<b>0,00</b>



## f) Doplnující údaje o použití finančních prostředků na přímé výdaje v roce 2012

tabulka 5a

Orientační ukazatele rozpočtu přímých NIV (ÚZ 33353)	poskytnuto	použito	vratka dotace
	k 31. 12. 2012	k 31. 12. 2012	
Odvody na pojistné	7 616 600,00	7 563 712,00	52 888,00
Odvody na FKSP	216 000,00	216 000,00	0,00
ONIV	494 800,00	547 688	-52 888,00
<b>CELKEM</b>	<b>8 327 400,00</b>	<b>8 327 400,00</b>	<b>0,00</b>

## g) Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP

Rezervní fond

tabulka č. 6

Rezervní fond	Skutečnost
stav k 1. 1. 2012	<b>3 424 333,12</b>
příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	934 198,87
dary	
nevýčerpané dotace dle § 28 odst. 3 (rozpočty EU, fin. mechanismy Evr. hosp. prostoru, Norska, Švýcarsko-české spolupráce)	1 282 800,61
zdroje fondu celkem	2 216 999,48
úhrada ztráty za předchozí léta	
posílení zdrojů investičního fondu na opravy a údržbu majetku - se souhlasem zřizovatele k převodu do investičního fondu	
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)	0,00
další rozvoj činnosti PO	0,00
použití fondu celkem	0,00
stav k 31.12.2012	<b>5 641 332,60</b>

Fond odměn

tabulka č.6a

Fond odměn	Skutečnost
stav k 1. 1. 2012	<b>158 000,00</b>
ze zlepšeného výsledku hospodaření	400 000,00
zdroje fondu celkem	400 000,00
překročení prostředků na platy	
odměny zaměstnancům	68 400,00
použití fondu celkem	68 400,00
stav k 31. 12. 2012	<b>489 600,00</b>



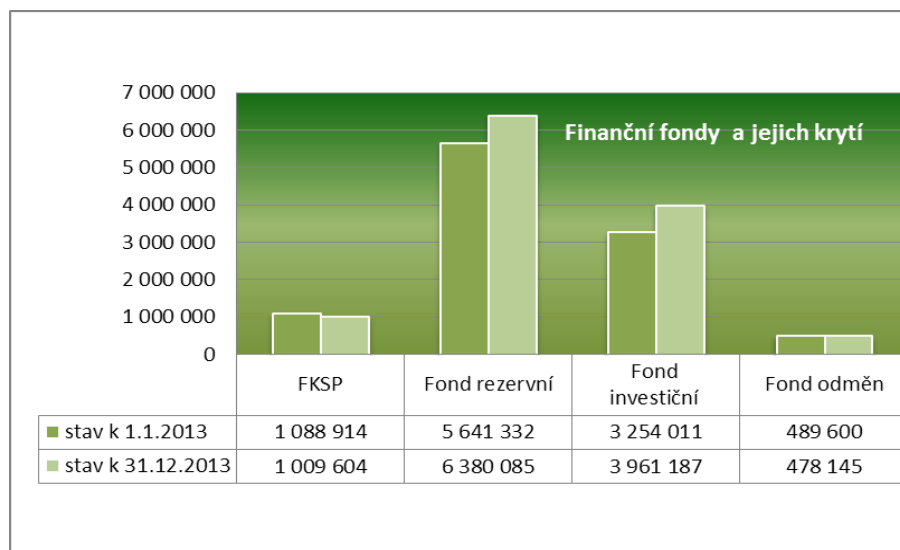
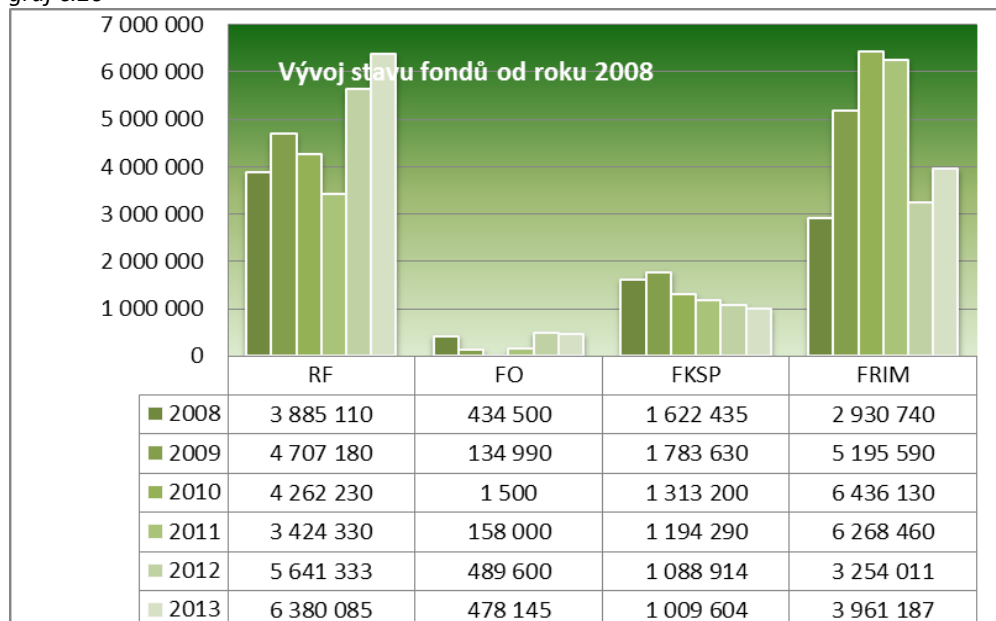
## Fond FKSP

tabulka č.6b

FKSP	Skutečnost
stav k 1. 1. 2012	<b>1 194 285,12</b>
základní přiděl na vrub nákladů	265 149,00
zdroje fondu celkem	265 149,00
použití dle vnitřní směrnice	
použití fondu celkem	370 520,00
stav k 31. 12. 2012	<b>1 088 914,12</b>

## Vývoj stavu fondů ČLA od sloučení škol v roce 2008

graf č.20



## h) Finanční fondy a jejich krytí

tabulka č.7

Finanční fondy příspěvkových organizací	číslo účtu	Stav k 1. 1. 2013	Stav k 31. 12. 2013	Finanční krytí k 31. 12. 2013	
				Běžný účet	Běžný účet FKSP
		1	2	241	243
Fond odměn	411	489 600,00	478 145,00	478 145,00	
FKSP	412	1 088 914,12	1 009 604,12		1 009 604,12
Fond rezervní	413	4 358 531,99	4 786 919,69	4 786 919,69	
Fond rezervní	414	1 282 800,61	1 593 165,87	1 593 165,87	
Investiční fond	416	3 254 011,03	3 961 187,34	3 961 187,34	
<b>CELKEM</b>		<b>10 473 857,75</b>	<b>11 829 022,02</b>	<b>10 819 417,90</b>	<b>1 009 604,12</b>

Všech  
ny  
peněž  
ní  
fondy  
jsou  
kryty  
peněž  
ními  
prostř  
edky.

## i) Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2012

tabulka č. 8

ř.	KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	investiční fond ( 416) sl.1	finanční krytí sl.2
1	stav investičního fondu k 1.1.2012 PZ	3 254 011,03	3 254 011,03
2	příděl z rezervního fondu organizace		
3	příděl z odpisů dlouhodobého majetku	4 232 603,55	4 232 603,55
4	invest.dotace z rozpočtu zřizovatele (kraje)	48 000,00	48 000,00
5	jiné investiční dotace ze SR, SF		
6	ostatní zdroje (dary)		
7	<b>ZDROJE FONDŮ CELKEM</b>	<b>7 534 614,58</b>	<b>7 534 614,58</b>

8	opravy a údržba nemovitého majetku NIV	558 844,60	558 844,60
9	rekonstrukce a modernizace IV		
10	pořízení dlouhodobého majetku SZNN	138 482,64	138 482,64
11	ostatní použití (např. splátky inv.úvěrů)		
12	odvod do rozpočtu zřizovatele	2 876 100,00	2 876 100,00
13	<b>POUŽITÍ FONDŮ CELKEM</b>	<b>3 573 427,24</b>	<b>3 573 427,24</b>

14	Stav investičního fondu k 31. 12. 2012 KZ	3 961 187,034	3 961 187,034
14/a	z toho: skutečný IF ( bez dotací)		
14/b	FRR - dotace kraje		
14/c	ostatní dotace		



## j) Skutečné použití fondu v roce 2013



tabulka č. 9

v Kč

	Věcný obsah jmenovitě vypsát	Rok 2013		
		Skutečnost k 31. 12. 2013 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>	558 844,60	558 844,60	
	z toho: akce jmenovitě			
	Oprava terasy	558 844,60	558 844,60	
<b>9</b>	<b>Rekonstrukce a modernizace - IV celkem</b>	0,00	0,00	
	z toho: akce jmenovitě			
<b>10</b>	<b>Pořízení dlouhodobého majetku - SZNN celkem</b>	138 482,64	90 482,64	48 000,00
	z toho: stroje jmenovitě			
	Čtyřkolka školní polesí	90 482,64	90 482,64	
	Investiční záměr – simulátor	48 400,00	400,00	48 000,00
<b>11</b>	<b>Ostatní použití</b>			
<b>12</b>	<b>Odvod do rozpočtu zřizovatele</b>	2 876 100,00	2 876 100,00	
<b>13</b>	<b>Použití fondu celkem za rok 2012</b>	3 573 427,24	3 573 427,24	48 000,00

Investiční prostředky byly použity k opravě pochozí terasy na středisku č.2 ve Svobodě nad Úpou. Jednalo se o zakázku malého rozsahu zveřejněnou na webových stránkách EZAKu. Čtyřkolka pořízena pro provoz na školním polesí (doprava sazenic a nářadí v méně přístupných terénech). Prostředky vynaložené na investiční záměr „Simulátor“ byly použity na zpracování žádosti na čerpání finančních prostředků EU.



### k) Zaměstnanci a platy (mzdy) včetně ESF

Číslo řádku	Kategorie zaměstnanců	Průměrný počet pracovníků	pracovníci-přepočtení		roční plat celkem v Kč	průměrný roční plat v Kč	průměrná platová třída
			přírůstky počet	úbytky počet			
1	Učitelé	35,116			11 595 874	330 216	12
2	Vychovatelé	11,00			2 793 564	253 960	9
3	Učitelé odborného výcviku	7,431			2 168 602	291 832	10
4	Ostatní pedagogové	0					
5	THP	7,081			1 961 555	277 017	10
6	Provozní pracovníci	26,068			4 899 717	187 959	5
7	Obchodně provozní pracovníci	9,854			1 611 790	163 567	5
8	Ostatní pracovníci	0,915			142 178	142 178	4
<b>Celkem</b>		97,465			25 173 280	x	x

### l) Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2013

tabulka č. 11

Číslo řádku	Členění	Kč
1	<b>Dobytné celkem</b>	<b>793 016,58</b>
2	v tom: do 30 dnů	
3	do 60 dnů	
4	do 90 dnů	
5	do 1 roku	
6	starší 1 roku	57 824,00
7	<b>Nedobytné celkem</b>	
8	<b>Celkem</b>	
9	z toho v soudním řízení	
10	Částka vymožená soudně	

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



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

## Inventarizační zpráva za rok 201

### 1. Podstatné skutečnosti a provedených inventurách

#### 1.1. Plán inventur

Vypracovala Petra Fátorová, schválen ředitelem školy Mgr. Janem Korbelářem dne 30.09.2013 s účinností od 01.10.2013 v rozsahu 11 listů.

#### 1.2. Inventarizační komise

Vzhledem ke složitosti struktury organizace byla zřízena jedna hlavní inventarizační komise ve složení:

předseda – Fátorová Petra,

členové – Lila Burešová (předseda střediskové inventarizační komise pro Svobodu nad Úpou),

Ph.D. Miloslav Kotas, Ing. (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 31. 10. 2013

středisko Svoboda n.Ú. dne 6. 11. 2013

středisko Školní polesí dne 18. 10. 2013

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 nebyl zaslán žádný ověřovací dopis.

### 2. Seznam všech sestav majetku

Sestavy od firmy Gordic byly vyhotoveny ve dvou rovinách:

a) dle umístění v rozsahu 1 až 657 stran

b) dle syntetických a analytických účtů v rozsahu 1 až 227 stran

Celkem bylo vyhotoveno 136 ks inventurních soupisů, jejichž seznam je součástí zprávy.

### 3. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Výsledek inventarizace a způsob vypořádání inventarizačních rozdílů byl schválen ředitelem organizace dne 29. 1. 2014. Výsledek dle jednotlivých účtů je součástí zprávy (4 listy).

Inventarizace byla zahájena dne 1. 10. 2013 a ukončena dne 29. 1. 2014.

V Trutnově dne 2

9. 1. 2014

Mgr. Jan Korbelář  
ředitel školy



## Výsledek inventarizace k 31. 12. 2013

Na základě příkazu ředitele ze dne 30. 09. 2013 proběhla řádná inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2013 ve výše uvedené organizaci s tímto výsledkem :

Seznam všech inventurních soupisů :

Číslo účtu SÚ/AÚ	název - druh	druh Inven.	skutečný stav	účetní stav	rozdíl
018 0100	DDNM Trutnov	F	256 958,17	256 958,17	0,00
018 0200	DDNM Svoboda	F	190 283,18	190 283,18	0,00
018 0300	DDNM ŠP	F	165 929,00	165 929,00	0,00
019 0300	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	F	335 205,00	335 205,00	0,00
021 0110	Bytové domy Trutnov	F	324 617,00	324 617,00	0,00
021 0210	Budovy pro služby Trutnov	F	53 101 288,07	53 101 288,07	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
022 0100	SMV Trutnov	F	6 084 437,32	6 084 437,32	0,00
022 0200	SMV Svoboda	F	40 344 749,01	40 344 749,01	0,00
022 0300	SMV ŠP	F	10 740 211,64	10 740 211,64	0,00
028 0100	DDHM Trutnov	F	14 247 278,51	14 247 278,51	0,00
028 0200	DDHM Svoboda	F	8 799 332,59	8 799 332,59	0,00
028 0300	DDHM ŠP	F	2 801 531,05	2 801 531,05	0,00
028 0400	DDHM COV	F	891 012,00	891 012,00	0,00
031 0210	Lesní pozemky Trutnov	D	17 380 029,60	17 380 029,60	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	267 731,22	267 731,22	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	2 007 777,20	2 007 777,20	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
032 0100	Kulturní předměty	F	140 000,00	140 000,00	0,00
042 0001	Nedokončený - Projekt IV Zateplení	D	370 090,00	370 090,00	0,00
042 0016	Nedokončený – Výukový simulátor	D	48 400,00	48 400,00	0,00
078 0100	Oprávký k DDNM Trutnov	D	256 958,17	256 958,17	0,00



078 0200	Oprávky k DDNM Svoboda	D	190 283,18	190 283,18	0,00
078 0300	Oprávky k DDNM ŠP	D	165 929,00	165 929,00	0,00
079 0001	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému	D	45 743,00	45 743,00	0,00
081 0110	Oprávky ke stavbám	D	321 046,00	321 046,00	0,00
081 0210	Oprávky ke stavbám	D	13 941 046,40	13 941 046,40	0,00
081 0220	Oprávky ke stavbám	D	19 112 746,98	19 112 746,98	0,00
081 0230	Oprávky ke stavbám	D	1 668 114,00	1 668 114,00	0,00
081 0240	Oprávky ke stavbám	D	1 047 442,00	1 047 442,00	0,00
081 0320	Oprávky ke stavbám	D	161 161,64	161 161,64	0,00
081 0330	Oprávky ke stavbám	D	660 409,00	660 409,00	0,00
081 0410	Oprávky ke stavbám	D	119 480,00	119 480,00	0,00
081 0430	Oprávky ke stavbám	D	1 962 586,00	1 962 586,00	0,00
081 0520	Oprávky ke stavbám	D	1 077 305,53	1 077 305,53	0,00
081 0530	Oprávky ke stavbám	D	423 777,00	423 777,00	0,00
081 0610	Oprávky ke stavbám	D	442 035,00	442 035,00	0,00
081 0620	Oprávky ke stavbám	D	279 603,06	279 603,06	0,00
081 0630	Oprávky ke stavbám	D	130 252,00	130 252,00	0,00
082 0100	Oprávky k sam. mov. věcem - Trutnov	D	5 296 521,67	5 296 521,67	0,00
082 0200	Oprávky k sam. mov. věcem - Svoboda	D	35 438 349,61	35 438 349,61	0,00
082 0300	Oprávky k sam. mov. věcem - ŠP	D	8 039 612,00	8 039 612,00	0,00
088 0100	Oprávky k DDHM Trutnov	D	14 247 278,51	14 247 278,51	0,00
088 0200	Oprávky k DDHM Svoboda	D	8 799 332,59	8 799 332,59	0,00
088 0300	Oprávky k DDHM ŠP	D	2 801 531,05	2 801 531,05	0,00
088 0400	Oprávky k DDHM COV	D	891 012,00	891 012,00	0,00
112 0001	Pracovní oděvy pro studenty	F	35 498,00	35 498,00	0,00
112 0002	Ochranné pomůcky	F	37 515,86	37 515,86	0,00
112 0003	Stravovací karty	F	23 460,00	23 460,00	0,00
112 0004	Potraviny	F	93 660,91	93 660,91	0,00
112 0005	Nápojový automat	F	5 236,00	5 236,00	0,00
112 0006	Čistící prostředky	F	31 057,52	31 057,52	0,00
112 0007	Kancelářský papír – projekt	F	3 500,84	3 500,84	0,00
112 0008	Učebnice	F	14 829,10	14 829,10	0,00
112 0009	Myslivost	F	41 665,36	41 665,36	0,00
112 0010	Obaly	F	544,00	544,00	0,00
112 0012	Náhradní díly	F	69 870,13	69 870,13	0,00
112 0013	Oleje	F	41 748,72	41 748,72	0,00
112 0014	Zemědělská výroba	F	448,00	448,00	0,00
112 0015	Pryžový materiál	F	2 369,70	2 369,70	0,00
112 0016	Ostatní materiál	F	14 165,43	14 165,43	0,00
112 0017	Chemikálie	F	32 039,49	32 039,49	0,00
112 0018	PHM	F	0,00	0,00	0,00
112 0019	Kancelářský papír	F	12 865,40	12 865,40	0,00
123 0010	Výrobky - Dříví P	F	11 289,00	11 289,00	0,00
123 0020	Výrobky - Dříví VM	F	112 428,00	112 428,00	0,00
132 0010	Zboží na skladě - Prodejna	F	21 682,86	21 682,86	0,00
132 0020	Zboží na skladě - Střelnice	F	4 143,62	4 143,62	0,00
241 0010	Běžný účet	D	3 767 009,91	3 767 009,91	0,00
241 0020	Spořicí účet	D	4 881 390,60	4 881 390,60	0,00
241 0030	BÚ doplň. činnosti	D	6 689 525,43	6 689 525,43	0,00
241 0040	BÚ Projekt EU - VLED	D	151 351,53	151 351,53	0,00
241 0060	BÚ Projekt EU – Modernizace ČLA	D	330 464,56	330 464,56	0,00
241 0070	BÚ Projekt EU – Zlepšení podmínek	D	1 130 996,00	1 130 996,00	0,00
243 0010	Běžný účet FKSP	D	971 402,46	971 402,46	0,00
261 0001	Pokladna DČ Trutnov	F	39 590,00	39 590,00	0,00



261 0002	Pokladna DČ ŠP	F	22 515,00	22 515,00	0,00
261 0101	Pokladna HČ Trutnov	F	22 845,00	22 845,00	0,00
261 0102	Pokladna HČ Svoboda	F	12 678,00	12 678,00	0,00
261 0103	Valutová pokladna	F	0,00	0,00	0,00
263 0010	Ceniny - Poštovní známky Trutnov	F	126,00	126,00	0,00
263 0020	Ceniny - Poštovní známky Svoboda	F	399,00	399,00	0,00
263 0030	Ceniny - Poštovní známky ŠP	F	0,00	0,00	0,00
263 0040	Ceniny - Stravenky	F	24 350,00	24 350,00	0,00
263 0050	Ceniny - Karty do kopírky	F	662,40	662,40	0,00
311 xxxx	Odběratelé	D	793 016,58	793 016,58	0,00
314 xxxx	Krátkodobé poskytnuté zálohy	D	1 249 946,00	1 249 946,00	0,00
321 xxxx	Dodavatelé	D	684 677,43	684 677,43	0,00
324 xxxx	Krátkodobé přijaté zálohy	D	1 264 061,47	1 264 061,47	0,00
335 xxxx	Pohledávky za zaměstnanci	D	50 423,00	50 423,00	0,00
336 xxxx	Zúčtování s institucemi SZ a ZP	D	992 990,00	992 990,00	0,00
342 xxxx	Jiné přímé daně	D	229 273,00	229 273,00	0,00
343 xxxx	Daň z přidané hodnoty	D	23 412,89	23 412,89	0,00
374 xxxx	Krátkodobě přijaté zálohy na transfery	D	48 000,00	48 000,00	0,00
377 xxxx	Ostatní krátkodobé pohledávky	D	26 513,96	26 513,96	0,00
378 xxxx	Ostatní krátkodobé závazky	D	1 829 712,40	1 829 712,40	0,00
381 xxxx	Náklady příštích období	D	53 779,26	53 779,26	0,00
383 xxxx	Výdaje příštích období	D	3 844,60	3 844,60	0,00
388 xxxx	Dohadné účty aktivní	D	109 740,17	109 740,17	0,00
389 xxxx	Dohadné účty pasivní	D	1 208 450,20	1 208 450,20	0,00
403 xxxx	Transfery na pořízení dlouh. majetku	D	32 210 174,29	32 210 174,29	0,00
411 xxxx	Fond odměn	D	478 145,00	478 145,00	0,00
412 xxxx	FKSP	D	1 009 604,12	1 009 604,12	0,00
413 xxxx	Rezervní fond z VH	D	4 786 919,69	4 786 919,69	0,00
414 xxxx	Rezervní fond z ostatních titulů	D	1 593 165,87	1 593 165,87	0,00
416 xxxx	Fond reprodukce majetku, incest. fond	D	3 961 187,34	3 961 187,34	0,00
901 0200	Jiný drobný dlouhodobý nehm. majetek	F	23 784,00	23 784,00	0,00
902 0100	Jiný drobný dlouhodobý majetek - Trutnov	F	558 323,45	558 323,45	0,00
902 0200	Jiný drobný dlouhodobý majetek - Sv	F	1 980 690,69	1 980 690,69	0,00
902 0300	Jiný drobný dlouhodobý majetek - ŠP	F	29 010,00	29 010,00	0,00
902 0400	Jiný drobný dlouhodobý - COV	F	748 819,00	748 819,00	0,00
903 0310	Cizí majetek - Trutnov	F	266 850,00	266 850,00	0,00
903 0320	Cizí majetek - Svoboda	F	34 966,00	34 966,00	0,00
903 0330	Cizí majetek – NF Trutnov	F	653 282,24	653 282,24	0,00
903 0340	Cizí majetek – NF Svoboda	F	423 937,20	423 937,20	0,00
903 0350	Výpůjčka - pozemky KRNP	D	12 336 915,13	12 336 915,13	0,00
903 0900	Lesní porost	D	277 150 758,00	277 150 758,00	0,00
911 xxxx	Odepsané pohledávky	D	298 890,68	298 890,68	0,00

Závěr:

Organizace hospodařila v roce 2013 se ziskem 371 651,-Kč

Mgr. Jan Korbelář  
ředitel ČLA Trutnov



## Výnosy z hlavní a doplňkové činnosti 2013

tab. č. 1

Příspěvková organizace:

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

UKAZATEL	Číslo účtu	Rok 2012		Rok 2013		Vývojový ukaz	Vývojový ukazl
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
		1	2	3	4	5=3/1	6=4/2
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	sk. 60	7 656 996,01	10641700,44	7 169 660,42	9 579 608,78	0,94	0,90
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601		10 203 372,79		9 313 430,92		0,91
Výnosy z prodeje služeb	602	7 139 067,06	402 600,19	6 622 854,88	254 684,48	0,93	0,63
z toho: produktivní práce žáků		815 554,00	0,00	788 806,00		0,97	
školné		130 000,00	0,00	139 200,00		1,07	
stravné		3 451 080,10	60 186,47	3 196 678,01	37 149,34	0,93	0,62
poplatky za ubytování		2 584 260,59	89669,30	2 346 637,98	85 864,35	0,91	0,96
Výnosy z pronájmu	603	517 929,95		546 805,54	2 900,00	1,06	
Výnosy z prodaného zboží	604		35 727,46		8 593,38		0,24
Ostatní výnosy	sk. 64	180 420,49	111 954,55	1 141 527,49	79 271,69	6,33	0,71
z toho: smluvní a ost pok.a penále	641,642						
výnosy z prodeje materiálu	644						
výnosy z prodeje dlouh.. majetku	645, 646		1 750,00				0,00
čerpání fondů	648	68 400,00		570 299,60		8,34	
Finanční výnosy	sk. 66	87 547,33	43 444,52	57 528,58	9 787,27	0,66	0,23
Výnosy z transferů	sk. 67	47 145 754,50	553 560,00	46 196 806,95	37 600,00	0,98	0,07
<b>Výnosy celkem (č.ř. 1+10+15+16)</b>		<b>55 070 718,33</b>	<b>11 350 659,51</b>	<b>54 565 523,44</b>	<b>9 706 267,74</b>	<b>0,99</b>	<b>0,86</b>

Vypracoval: Lila Burešová Telefon: +420 499 871 106  
Datum: 8.2. 2014

Odpovídá: Mgr. Jan Korbelař



## Náklady z hlavní a doplňkové činnosti 2013

Příspěvková organizace: Česká lesnická akademie Trutnov

- střední škola a vyšší odborná škola, Trutnov, Lesnická 9

tab. č. 2

Čís řád	UKAZATEL	Číslo úctu	Rok 2012		Rok 2013		Vývo ukazat	Vývo ukazat
			Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
			1	2	3	4		
1	Spotřebované nákupy	skup. 50	10753040,01	2605169,83	12 410 800,40	1 834 034,49	1,15	0,70
2	Spotřeba materiálu	501	5843594,95	1998563,42	6 495 215,23	1 639 151,73	1,11	0,82
3	z toho: učebnice, učební texty a učební pomůcky							
4	potraviny		3260604,99	0,00	3 014 261,52	16 732,78	0,92	
5	Spotřeba energie	502	4907081,05	245355,90	5 910 314,45	193 712,84	1,20	0,79
6	z toho: voda		162497,02	6919,96	158 593,74	8 524,27	0,98	1,23
7	pára		2554489,44	191921,79	2 899 493,27	136 561,59	1,14	0,71
8	plyn		709481,54	2184,05	875 389,84	12 935,19	1,23	5,92
9	elektrická energie		1443407,58	44330,10	1 569 793,56	-8 782,38	1,09	-0,20
10	Spotřeba jiných nesk. Dod. a prodané zboží	503,504	2364,01	81993,51	5 270,72	8 334,92	2,23	0,10
11	Aktivace a změna stavu zásob	506,507, 508		279257,00		-7 165,00		-0,03
12	Služby	skup.51	4887456,64	1679092,08	5 184 881,14	1 130 208,10	1,06	0,67
13	z toho: opravy a udržování	511	1171502,41	122501,70	1 787 488,89	277 942,95	1,53	2,27
14	cestovné	512	53514,00		57 667,85	1 021,00	1,08	
15	nájemné	518	83606,00	13304,66	108 245,00	7 403,83	1,29	0,56
16	telekomunikace	518	195918,12	46320,63	139 303,96	47 312,58	0,71	1,02
17	Osobní náklady	skup. 52	32991226,11	5134461,81	31 515 646,95	4 770 320,89	0,96	0,93
18	z toho: mzdové náklady z dotace zřizovatele	521	23534000,00	3820030,00	22 401 800,00	3 501 381,00	0,95	0,92
19	zákonné a jiné soc. pojišť.	524,525	8125060,00	1197639,00	7 749 227,00	1 145 147,00	0,95	0,96
20	semináře, školení	527	38487,40	7100,64	34 700,00	24 683,00	0,90	3,48
21	ochranné pracovní pom.	527	26383,47	27525,17	70 903,95	20 815,89	2,69	0,76
22	příděl FKSP	527	230460,00	34693,00	218 719,00	33 018,00	0,95	0,95
23	Daně a poplatky	skup. 53	290380,90	217004,60	161 862,84	320 082,21	0,56	1,48
24	Ostatní náklady	skup. 54	790077,10	839,00	1 033 417,22	41 857,62	1,31	49,89
25	Odpisy, rezervy a opravné položky	skup. 55	4619437,06	989753,00	4 152 573,29	838 741,50	0,90	0,85
26	z toho: odpisy dlouhodobého majetku	551	3306500,00		3 501 604,00	730 999,55	1,06	
27	náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1312937,06		650 969,29	107 741,95	0,50	
28	Finanční náklady	skup. 56	3882,00		212,61	0,00	0,05	
29	Daň z příjmů	skup. 59	733270,00	297900,00	105 100,00	400 400,00	0,14	1,34
28	<b>Náklady celkem (č.ř. 1+ 12+17+23+24+25+28+29)</b>		<b>55068769,82</b>	<b>10924220,32</b>	<b>54564494,45</b>	<b>9335644,81</b>	<b>0,99</b>	<b>0,85</b>

v Kč

Čís řád	UKAZATEL	Rok 2012		Rok 2013		Výv- ukaz	Výv ukaz
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
		1	2	3	4		
1	<b>Výsledek hospodaření (výnosy - náklady)</b>	<b>1948,51</b>	<b>426439,19</b>	<b>1028,99</b>	<b>370622,93</b>	<b>0,5280</b>	<b>0,869</b>

Vypracoval: Lila Burešová Telefon: +420 499 871 106 Datum: 8.2. 2014 Odpovídá: Mgr. Jan Korbelář





tab. č. 3

**Přehled výsledku hospodaření a návrh na rozdělení do fondů příspěvkových organizací za rok 2013**

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

**A. Výsledek hospodaření**

Výsledek hospodaření po zdanění	Kč
- z hlavní činnosti	1028,99
- z doplňkové činnosti	370622,93
<b>Celkem</b>	<b>371651,92</b>

**B. Krytí zhoršeného výsledku hospodaření**

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

v Kč

Ukazatel	Stav k 31. 12. 2012	Příděl ze zlepšeného výsledku hosp.	Stav po přidělu (sl.1+ sl. 2)
	1	2	3
Rezervní fond - účet 413	4 786 919,69	371 651,92	5 158 571,61
Fond odměn - účet 411	478 145,00	0,00	478 145,00
Nerozděleno *)	x		x
<b>Celkem</b>	<b>x</b>	<b>371 651,92</b>	<b>x</b>

\*) Uveďte důvody nerozdělení VH - komentář

Vypracoval: Lila Burešová  
Datum: 10.2.2014

Telefon: +420 499 871 106

Schválil: Mgr. Jan Korbelář



tab. č. 4

**Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí v roce 2013 (paragr. rozpočtové skladby)**

Neinvestiční příspěvek bez transferů z Fondu rozvoje a reprodukce KHK

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

v Kč

Paragr.	Název součástí	příspěvek na provoz celkem	z toho:		
			mzdy (platy+OON) z příspěvku na provoz	Odvody +FKSP z příspěvku na provoz	ostatní výdaje ONIV
1	2	3	4	5	6
3122	Střední škola	3 821 410,73			
3123	Střední odborné učiliště	5 131 967,93			
3142	Školní jídelna	924 578,67			
3145	Domov mládeže	1 426 584,49			
3150	Vyšší odborná škola	631038,24			
3125	Školní polesí	494 785,03			
3125/4	Centrum odborn. vzděl.	488 334,91			
	<b>CELKEM</b>	<b>12 918 700,00</b>			

Doplňkový ukazatel limit mzdových prostředků  
hrazených z příspěvku na provozVypracovala: Lila Burečová  
Datum: 10. 2. 2014

Schválil: Mgr. Jan Korbelář

Telefon: +420 499 871 106



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

tab. č. 5

**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

v Kč

Účelo vý znak	Ukazatel	Poskytnuto k 31. 12. 2013	Vráceno v průběhu roku zpět na výdajový účet poskytovatele	Použito k 31. 12. 2013	Vratka dotace při fin. vypořádání
a	b	1	2	3	4 = 1 - 2 - 3
	A.1. Neinvestiční dotace celkem	30 729 200,00	0,00	30 729 200,00	0,00
	z toho:				
	Přímé náklady na vzdělávání	30 729 200,00	0,00	30 729 200,00	0,00
	v tom: a) platy	21 595 800,00	0,00	21 595 800,00	0,00
	c) OON	806 000,00	0,00	806 000,00	0,00
	e) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	8 327 400,00	0,00	8 327 400,00	0,00
33018	Rozvojový program na podporu škol, které realizují inkluzivní vzdělávání a vzdělávání žáků se sociokulturním znevýhodněním				0,00
33023	Podpora informačních center pro mládež				0,00
33024	Rozv. program MŠMT pro děti - cizince z 3. zemí				0,00
33025	Vybavení škol pomůckami kompenzačního a rehabilitačního charakteru				0,00
33034	Podpora organizace a ukončování středního vzdělávání maturitní zkouškou na vybraných školách v podzimním zkušebním období				0,00
33038	Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2011-Excelece SŠ				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 školách				0,00
33435	Azylanti a Bezplatná příprava k základnímu vzdělávání dětí jiného státu EU				0,00
33457	Asistenti pedagogů pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním				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.)	32 010 500,00	0,00	32 010 500,00	0,00

Sestavil: Lila Burešová  
10,2,2014

telefon: +420 499 871 106

Kontroloval: Mgr. Jan Korbelář



tab.č. 5 a

**Doplňující údaje o použití finančních prostředků na přímé výdaje v roce 2013**

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

v Kč

Orientační ukazatele rozpočtu přímých NIV (ÚZ 33353)	poskytnuto k 31. 12. 2013	použito k 31. 12. 2013	vratka dotace
Odvody na pojistné	7616600,00	7563712,00	52888,00
Odvody na FKSP	216000,00	216000,00	0,00
ONIV	494800,00	547688,00	-52888,00
<b>CELKEM</b>	<b>8327400,00</b>	<b>8327400,00</b>	<b>0,00</b>

Vypracoval: Lila Burešová

Telefon: +420 499 871 106

Odpovídá: Mgr. Jan Korbelář



## Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP

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

tab.č.6  
v Kč

REZERVNÍ FOND	Skutečnost
<b>stav k 1. 1. 2013</b>	5 641 332,60
příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	428 387,70
dary	
nevyčerpané dotace dle § 28 odst. 3 (rozpočty EU, fin. mechanismy Evr. hosp. prostoru, Norska, Švýcarsko-české spolupráce)	1 593 165,87
<b>zdroje fondu celkem</b>	<b>7 662 886,17</b>
úhrada ztráty za předchozí léta	
posílení zdrojů investičního fondu na opravy a údržbu majetku - se souhlasem zřizovatele k převodu do investičního fondu	
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)	1 282 800,61
další rozvoj činnosti PO	0,00
<b>použití fondu celkem</b>	<b>1 282 800,61</b>
<b>stav k 31. 12. 2013</b>	<b>6 380 085,56</b>

v Kč

FOND ODMĚN	Skutečnost
<b>stav k 1. 1. 2013</b>	489 600,00
ze zlepšeného výsledku hospodaření	
<b>zdroje fondu celkem</b>	<b>489 600,00</b>
překročení prostředků na platy	
odměny zaměstnancům	11 455,00
<b>použití fondu celkem</b>	<b>11 455,00</b>
<b>stav k 31. 12. 2013</b>	<b>478 145,00</b>

v Kč

FKSP	Skutečnost
<b>stav k 1. 1. 2013</b>	1 088 914,12
základní příděl na vrub nákladů	251 738,00
<b>zdroje fondu celkem</b>	<b>1 340 652,12</b>
použití dle vnitřní směrnice	331 048,00
<b>použití fondu celkem</b>	<b>331 048,00</b>
<b>Stav k 31.12.2013</b>	<b>1 009 604,12</b>

Vypracovala: Lila Burešová  
Datum: 10. 2. 2014

Tel: +420 499 871 106

Odpovídá: Mgr. Jan Korbelář



## Finanční fondy organizace a jejich krytí

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

tab. č. 7  
v Kč

Finanční fondy příspěvkových organizací	číslo účtu	Stav k 1. 1. 2013	Stav k 31. 12. 2013	Finanční krytí k 31. 12. 2013	
				Běžný účet	Běžný účet FKSP
		1	2	241	243
Fond odměn	411	489 600,00	478 145,00	478 145,00	
FKSP	412	1 088 914,12	1 009 604,12		1 009 604,12
Fond rezervní	413	4 358 531,99	4 786 919,69	4 786 919,69	
Fond rezervní	414	1 282 800,61	1 593 165,87	1 593 165,87	
Investiční fond	416	3 254 011,03	3 961 187,34	3 961 187,34	
<b>CELKEM</b>		<b>10 473 857,75</b>	<b>11 829 022,02</b>	<b>10 819 417,90</b>	<b>1 009 604,12</b>

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

Vypracovala: Lila Burešová

Tel: +420 499 871 106

Odpovídá: Mgr. Jan Korbelář



tab. č. 8

## TVORBA A ČERPÁNÍ INVESTIČNÍHO FONDU V ROCE 2013

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

v Kč

ř.	KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	investiční fond ( 416) sl.1	finanční krytí sl.2
1	stav investičního fondu k 1.1.2012 PZ	3 254 011,03	3 254 011,03
2	příděl z rezervního fondu organizace		
3	příděl z odpisů dlouhodobého majetku	4 232 603,55	4 232 603,55
4	invest.dotace z rozpočtu zřizovatele (kraje)	48 000,00	48 000,00
5	jiné investiční dotace ze SR, SF		
6	ostatní zdroje (dary)		
7	ZDROJE FONDU CELKEM	7 534 614,58	7 534 614,58

8	opravy a údržba nemovitého majetku NIV	558 844,60	558 844,60
9	rekonstrukce a modernizace IV		
10	pořízení dlouhodobého majetku SZNN	138 482,64	138 482,64
11	ostatní použití (např. splátky inv.úvěrů)		
12	odvod do rozpočtu zřizovatele	2 876 100,00	2 876 100,00
13	POUŽITÍ FONDU CELKEM	3 573 427,24	3 573 427,24

14	Stav investičního fondu k 31. 12. 2012 KZ	3 961 187034	3 961 187034
14/a	z toho: skutečný IF ( bez dotací)		
14/b	FRR - dotace kraje		
14/c	ostatní dotace		

Stav investičního fondu k 1. 1. 2013 a k 31. 12. 2013 se musí rovnat účtu 416 v rozvaze za rok 2013.  
Finanční krytí uveďte dle skutečnosti (shodné s tabulkou č. 7).

Vypracovala Lila Burešová  
Datum: 10. 2. 2014

Tel: +420 499 871 106

Odpovídá: Mgr. Jan Korbelář



**SKUTEČNÉ POUŽITÍ INVESTIČNÍHO FONDU V ROCE 2013**

**tab.č.9**

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

v Kč

	Věcný obsah vypsat	jmenovitě	Rok 2013		
			Skutečnost k 31. 12. 2013 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>		558 844,60	558 844,60	
	z toho: akce jmenovitě				
	Oprava terasy		558 844,60	558 844,60	
<b>9</b>	<b>Rekonstrukce a modernizace - IV celkem</b>		0,00	0,00	
	z toho: akce jmenovitě				
<b>10</b>	<b>Pořízení dlouhodobého majetku - SZNN celkem</b>		138 482,64	90 482,64	48 000,00
	z toho: stroje jmenovitě				
	Čtyřkolka školní polesí		90 482,64	90 482,64	
	Investiční záměr – simulátor		48 400,00	400,00	48 000,00
<b>11</b>	<b>Ostatní použití</b>				
<b>12</b>	<b>Odvod do rozpočtu zřizovatele</b>		2 876 100,00	2 876 100,00	
<b>13</b>	<b>Použití fondu celkem za rok 2012</b>		3 573 427,24	3 573 427,24	48 000,00

Vypracovala: Lila Burešová  
Datum: 3.2. 2014

Tel: +420 499 871 106

Mgr. Jan Korbelář





## Zaměstnanci a platy (mzdy) včetně ESF

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

tab. č.10

Číslo řádku	Kategorie zaměstnanců	Průměrný počet pracovníků	pracovníci-přepočtení		roční plat celkem v Kč	průměrný roční plat v Kč	průměrná platová třída
			přírůstky počet	úbytky počet			
1	Učitelé	35,116			11 595 874	330 216	12
2	Vychovatelé	11,00			2 793 564	253 960	9
3	Učitelé odborného výcviku	7,431			2 168 602	291 832	10
4	Ostatní pedagogové	0					
5	THP	7,081			1 961 555	277 017	10
6	Provozní pracovníci	26,068			4 899 717	187 959	5
7	Obchodně provozní pracovníci	9,854			1 611 790	163 567	5
8	Ostatní pracovníci	0,915			142 178	142 178	4
<b>Celkem</b>		97,465			25 173 280	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. 2013 a k 31. 12. 2013. Jako podklad použijte výkaz P 1-04 za období leden a prosinec, nebo rozborové sestavy.

Vypracovala: Lila Burešová  
Datum: 10. 2. 2014

Tel: +420 499 871 106

Odpovídá: Mgr. Jan Korbelář



tab. Č. 11

## Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2012

Číslo řádku	Členění	Kč
1	<b>Dobytné celkem</b>	<b>793 016,58</b>
2	v tom: do 30 dnů	
3	do 60 dnů	
4	do 90 dnů	
5	do 1 roku	
6	starší 1 roku	57 824,00
7	<b>Nedobytné celkem</b>	
8	<b>Celkem</b>	
9	z toho v soudním řízení	
10	Částka vymožená soudně	

Zpracovala: Lila Burešová  
Datum: 10. 2. 2013

Tel: +420 499 871 106

Mgr. Jan Korbelář