



Česká lesnická akademie Trutnov
střední škola a vyšší odborná škola



VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ 2014

**Obsah:**

	Strana
Úvod	4
1. Tvorba hospodářského výsledku	5 - 7
a) Výnosy v hlavní a doplňkové činnosti (tab.č.1, graf 1)	5
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) Náklady hlavní a doplňkové činnosti (tab.č.2, graf č.3)	8 - 17
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)	13
účet 521 mzdové náklady (graf č.9 č.10)	14
účet 551 odpisy hmotného a nehmotného majetku (graf č.11)	15
Skupina 59	16
Daň z příjmu z hlavní a doplňkové činnosti (graf č.12)	16
Hospodářský výsledek z hlavní a doplňkové činnosti (tab. č.3)	16
Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření (graf č.14)	16 - 17
c) Školní polesí	17 – 19
Dotace na hospodaření v lesích	18
Činnosti dle LHP v roce 2014, hospodářský výsledek (graf č.14)	19
d) Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí 2014 (graf č.15)	20
příspěvek na provoz (tab. č.4)	20
e) Finanční vypořádání dotací poskytnutých krajem (tab.č.5)	21
f) Doplňující údaje o použití prostředků na přímé výdaje (tab.č.5a)	22
g) Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP	22
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
h) Finanční fondy a jejich krytí (tab. č.7)	24
i) Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2014 (tab.č.8)	24
j) Skutečné použití fondu v roce 2014 (tab.č.9)	25
k) Zaměstnanci a platy (mzdy) včetně ESF (tab.č.10)	26



l) Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2012 (tab.č.11)	26
m) Inventarizace	27
inventarizační zpráva	27
výsledek inventarizace	28 – 30
Vyjádření k účetní závěrce	31
Tabulky	31 - 42
Výnosy z hlavní a doplňkové činnosti	32
Náklady hlavní a doplňkové činnosti	33
Přehled o hospodářském výsledku a stavu fondů v roce 2014	34
Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí	35
Finanční vypořádání dotací podkytnutých krajem	36
Doplňující údaje o použití finančních prostředků na přímé výdaje 2014	37
Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP	38
Finanční fondy organizace a jejich krytí	39
Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2014	40
Skutečné použití investičního fondu v roce 2014	41
Zaměstnanci a platy (mzdy) včetně SSF	42
Stav pohledávek po lhůtě splatnosti	43

Předkládá:

Mgr. Jan Korbelař

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. Akademie je současně cvičnou školou pro Českou zemědělskou univerzitu Praha.

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

Organizační struktura organizace

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

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

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

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

Základní údaje o organizaci

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

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

Komentář k výroční zprávě za rok 2014

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 letošním roce došlo k poklesu o 1 448 000,- Kč.

tabulka č. 1

UKAZATEL	Číslo účtu	Rok 2013		Rok 2014		Vývojový ukazatel	Vývojový ukazatel
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
		1	2	3	4		
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	sk. 60	7 169 660	9 579 609	6 491 926	9 278 162	0,91	0,97
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601		9 313 431	0	8 908 989		0,96
Výnosy z prodeje služeb	602	6 622 855	254 684	5 961 108	351 596	0,90	1,38
z toho: produktivní práce žáků		788 806		461 113	0	0,58	
školné		139 200		140 800	0	1,01	
stravné		3 196 678	37 149	2 974 951	49 404	0,93	1,33
poplatky za ubytování		2 346 638	85 864	2 242 086	96 200	0,96	1,12
Výnosy z pronájmu	603	546 806	2 900	530 818	6 700	0,97	2,31
Výnosy z prodaného zboží	604		8 593	0	10 878		1,27
Ostatní výnosy	sk. 64	1 141 527	79 272	221 324	317 024	0,19	4,00
z toho: smluvní a ostatní pokuty a penále	641,642						
výnosy z prodeje materiálu	644						
výnosy z prodeje dlouhodobého majetku	645, 646			16 000	0		
čerpání fondů	648	570 300				0,00	
Finanční výnosy	sk. 66	57 529	9 787	34 162	7 124	0,59	0,73
Výnosy z transferů	sk. 67	46 196 807	37 600	46 313 445	160 390	1,00	4,27
Výnosy celkem (č.ř. 1+10+15+16)		54 565 523	9 706 268	53 060 857	9 762 701	0,97	1,01

Výnosy z prodeje vlastních výrobků (ú.601) ve výši 8 908 989,-Kč jsou tvořeny v doplňkové činnosti prodejem dřevní hmoty v závislosti na těžbě dřeva dané lesním hospodářským plánem. Proti roku 2013 klesly o 3% zejména z důvodu ukončení smlouvy s LČR s. p., kterou nám ubylo právo hospodařit cca 350 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 Kyril. I nadále pokračuje pokles v roce 2014 související s 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 2 974 951,- Kč (VU 0,96), ubytování žáci 2 242 085,-Kč (VU 0,96), produktivní práce 461 113,- Kč (0,58). V doplňkové činnosti byly tvořeny za stravné a poplatky za ubytování ve výši 145 603,- Kč.

Odborný výcvik – produktivní práce žáků

Výnosy z produktivní práce žáků ve výši 461 113,-Kč (graf č.2) jsou tvořeny odborným výcvikem konaným na pracovištích cizích subjektů (KRNP, Obecní lesy Pilníkov) žáky střediska ve Svobodě nad Úpou učebního oboru Lesní mechanizátor. Ve výnosech není zahrnuta produktivní práce žáků, kterou vykonávali na školním polesí, kde převážně probíhala praktická výuka a odborný výcvik žáků. U třetích ročníků učebního oboru tvoří odborný výcvik 53% z dotace učebního plánu.

V rámci výuky odborného výcviku vytěžili 1 364 m³ dřeva ručními motorovými pilami a téměř 1 446 m³ harvestory. Celková těžba činila 2.810 m³ dřeva. Na úseku soustředování dříví byl podíl železných koňů 78 m³, traktorů (UKT/JKT) 1 238 m³, vyvážecí traktor Terri 366 m³, lesní lanovka 534 m³ a vyvážecí traktor Valmet 1 446 m³. Celkem v soustředování, vyklízení a vyvážení dřeva bylo zpracováno 3 662 m³ dřeva. Žáci uklidili klest po vytěžení 922 m³ jako přípravu na obnovu lesa.



V pěstební činnosti žáci zasadili 21 350 sazenic lesních dřevin, vyžínání kultur ručně, ale především křovinořezy provedli na ploše téměř 21 ha. Postavili přes 875 individuálních ochranných kultur a 5 000 opravili. V rámci výchovy mladých porostů provedli prořezávky JMP a křovinořezy na ploše 6,20 ha, postavili v rámci velkoplošné ochrany kultur 1 300 m oplocenek, opravili dalších 5 100 m 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 27,6 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 topor na ruční nářadí, výroby ptačích budek, krmítek, mysliveckých zařízení, údržbu lesní techniky a úklid dílenských prostor.

Praktická výuka

V roce 2014 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. Ani v roce 2014 se nepovedlo převést zpátky 350 ha lesní porostní půdy zpět, které jsou pod správou státního podniku Lesy České republiky, konkrétně





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

Třetím rokem je využíván dílenský areál ve Svobodě nad Úpou převedený v roce 2012 od KRMAP. Žáci oboru Lesní mechanizátor zde prováděli v roce 2014 každodenní individuální praxe. Kromě praxe dílna sloužila i k mytí techniky a dopravních prostředků a k provádění údržeb a velkých oprav. Zejména velké opravy ve vlastní režii podstatně snížily náklady na účtu 511 a činily v roce 2014 dohromady v hlavní a doplňkové činnosti 2 232 000,- Kč. 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.

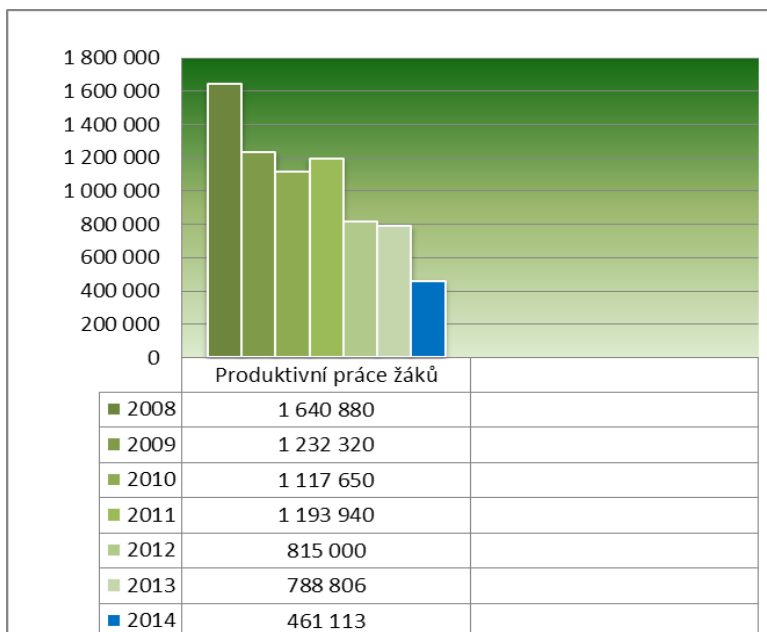
Níže zveřejněná tabulka dává odpověď na otázku, zda škola potřebuje školní polesí, které je pro ni odbornou a praktickou učebnou, V tabulce je znázorněn poměr dotace hodin teoretického vyučování k dotaci hodin odborného výcviku učebního oboru 41-56-H/01 Lesní mechanizátor.

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
Celkem (98,5)	51	51,8	53,5	54,2

Je evidentní jaký význam má pro výuku odborného výcviku a odborné praxe v lesnických oborech školní polesí. Pokud vezmeme do úvahy učební obor se 30 žáky v každé třídě a 66 vyučovacemi týdny 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 ŠP v rámci doplňkové činnosti.

Vzhledem k potřebě učitelů OV a praxí pro vlastní výuku žáků škola zajišťovala jen pravidelné proškolení pracovníků pracujících s ruční motorovou řetězovou pilou a hydraulickými jeřáby. Učitelé OV školy se podíleli na proškolení 166 zájemců dle nařízení vlády ČR č.28/2005 a 6 pracovníků v BOZP při práci s hydraulickými jeřáby. Celkem tedy bylo v kurzech proškoleny 175 účastníků.

graf č.2



Výnosy z pronájmu na (ú.603)

byly ve výši 537 518,- Kč. z toho nájmy za byty 347 162,- Kč. Na účtu č. 649 v doplňkové činnosti byl získán bonus za dodávky dříví ve výši 89 684,- Kč. Z položek na účtu 672 vybíráme - na modernizaci výuky ČLA 893 709,- Kč, EU VLED 111 575,-Kč, EU šablony 1 130 996,- Kč.

Provozní dotace v roce 2014 12 695 200,- Kč a odpisy 3 391 687,- Kč . Od sloučení škol se nám odpisy neustále snižují a se stárnoucím strojovým parkem dochází k významnému snížení příspěvku do FRIM a možnosti jeho čerpání na obnovu strojního vybavení.

Pokračování tohoto trendu bude mít za následek významné snížení



možností výuky odborného a praktického výcviku žáků. Práci na zastaralých zařízeních udržovaných velkými náklady v provozuschopném stavu, často na hraně bezpečnosti práce, neučí k používání nových technologií v lesním hospodářství a ani nesplňuje požadavky firem na kvalitu a dovednosti absolventů školy.

Doplňující informace:

Účet 672- výnosy územních rozpočtů z transferu: UZ 33353 poskytnuto a do výnosů rozpuštěno 31 012 351,- Kč. Z toho do výnosů rozpuštěno jako provozní dotace 12 695 200,- Kč. Zbývajících 16.000,- Kč na projekt Prevence nebylo v tomto roce čerpáno a bylo převedeno do rezervního fondu. Projekty EU Modernizace ČLA d893 709,-Kč. Projekt VLED do výnosů rozpuštěno 111 575,-Kč. Na dotaci projektu Šablony bylo vyčerpáno 1 130 996,- Kč. Dotace SZIF pro školní polesí (doplňková činnost) poskytnuto a do výnosů rozpuštěno 160 390,- Kč.

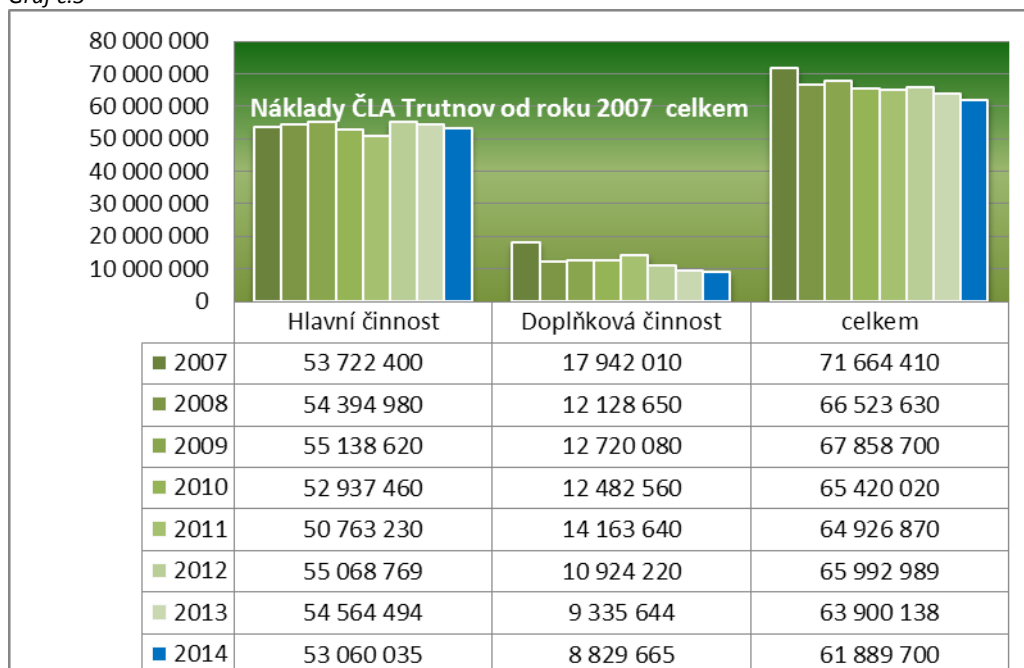
Dotace

Druh dotace	
Provozní dotace	12 695 200,- Kč
Z toho: odpisy (EU, SR, KÚ)	3 391 687,- Kč
Neinvestiční dotace celkem	31 012 351,- Kč
Dotace ze SR na osobní náklady	30 729 200,- Kč
Z toho: na platy	21 671 000,- Kč
OON	760 000,- Kč
pojistné, FKSP a ONIV	8 298 200,- Kč

b) Náklady z hlavní a doplňkové činnosti

Náklady v roce 2014 byly ve výši 61 889 700,- Kč. V hlavní činnosti proti roku 2013 došlo ke snížení o **1 504 459,- Kč**. **Celkové snížení HČ+DČ bylo 2 010 438,- 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 **505 979,- Kč** bylo dáno maximálním zajištěním prací na školním polesí v rámci odborného výcviku a praktické výuky žáky školy.

Graf č.3



tabulka č.2

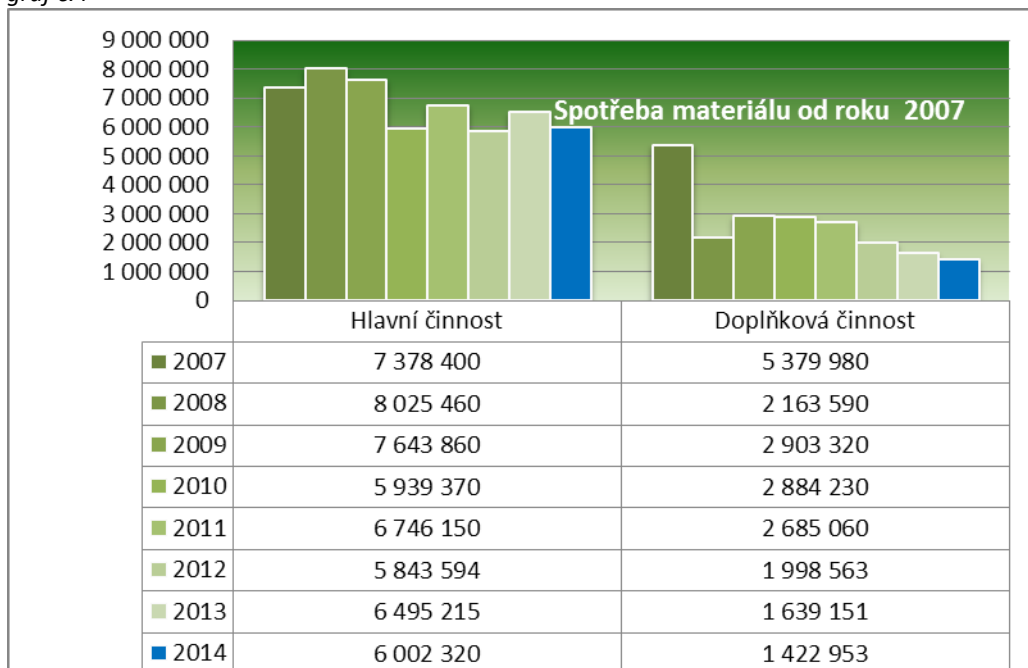
Čís. řád	UKAZATEL	Číslo účtu	2013		Rok 2014		Vývoj ukazat	Vývoj ukazat
			Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
			1	2	3	4		
1	Spotřebované nákupy	skup. 50	12 410 800,40	1 834 034,49	650 969,29	107 741,95	0,89	0,84
2	Spotřeba materiálu	501	6 495 215,23	1 639 151,73	212,61	0,00	0,92	0,87
3	z toho: učebnice, učební texty a učební pomůcky				185 497,90			
4	potraviny		3 014 261,52	16 732,78	2 805 568,81	20 882,14	0,93	1,25
5	Spotřeba energie	502	5 910 314,45	193 712,84	5 047 436,01	252 395,93	0,85	1,30
6	z toho: voda		158 593,74	8 524,27	410 553,55	7 169,28	2,59	0,84
7	pára		2 899 493,27	136 561,59	2 565 371,10	137 213,55	0,88	1,00
8	plyn		875 389,84	12 935,19	670 736,73	2 813,64	0,77	0,22
9	elektrická energie		1 569 793,56	-8 782,38	1 154 495,53	63 692,53	0,74	
10	Spotřeba jiných neskl. Dod. a prodané zboží	503,504	5 270,72	8 334,92	1 784,65	13 428,35	0,34	1,61
11	Aktivace a změna stavu zásob	506,507, 508		-7 165,00	0,00	-145 865,00		
12	Služby	skup.51	5 184 881,14	1 130 208,10	4 672 073,60	1 150 383,13	0,90	1,02
13	z toho: opravy a udržování	511	1 787 488,89	277 942,95	1 747 667,41	484 725,18	0,98	1,74
14	cestovné	512	57 667,85	1 021,00	78 275,00	2 555,00	1,36	2,50
15	nájemné	518	108 245,00	7 403,83	120 108,74	6 532,00	1,11	0,88
16	telekomunikace	518	139 303,96	47 312,58	147 938,77	55 289,03	1,06	1,17
17	Osobní náklady	skup. 52	31 515 646,95	4 770 320,89	31 082 209,47	4 789 129,56	0,99	1,00
18	z toho: mzdové náklady z dotace zřizovatele	521	22 401 800,00	3 501 381,00	23 022 194,00	3 372 954,00	1,03	0,96
19	zákonné a jiné soc. pojišť.	524,525	7 749 227,00	1 145 147,00	7 630 869,51	1 136 312,49	0,98	0,99
20	semináře, školení	527	34 700,00	24 683,00	32 698,16	16 728,00	0,94	0,68
21	ochranné pracovní pom.	527	70 903,95	20 815,89	40 616,52	19 093,55	0,57	0,92
22	příděl FKSP	527	218 719,00	33 018,00	220 295,28	33 043,72	1,01	1,00
23	Daně a poplatky	skup. 53	161 862,84	320 082,21	230 643,58	201 562,26	1,42	0,63
24	Ostatní náklady	skup. 54	1 033 417,22	41 857,62	472 611,37	0,30	0,46	0,00
25	Odpisy, rezervy a opravné položky	skup. 55	4 152 573,29	838 741,50	5 411 587,43	970 977,05	1,30	1,16
26	z toho: odpisy dlouhodobého majetku	551	3 501 604,00	730 999,55	3 391 687,00	769 755,60	0,97	1,05
27	náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	650 969,29	107 741,95	2 016 442,43	201 221,45	3,10	1,87
28	Finanční náklady	skup. 56	212,61	0,00	169,20		0,80	
29	Daň z příjmů	skup. 59	105 100,00	400 400,00	139 200,00	174 700,00	1,32	0,44
28	Náklady celkem (č.ř. 1+12+17+23+24+25+28+29)		55068769,82	10924220,32	53 060 035,76	8 829 665,12	0,97	0,95
Čís. řád	UKAZATEL	Rok 2013		Rok 2014		Výv-ukaz	Výv ukaz	
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost			
		1	2	3	4			5=3/1
1	Výsledek hospodaření (výnosy - náklady)		1948,51	426439,19	821,33	933 035,53	0,42151	2,1879



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

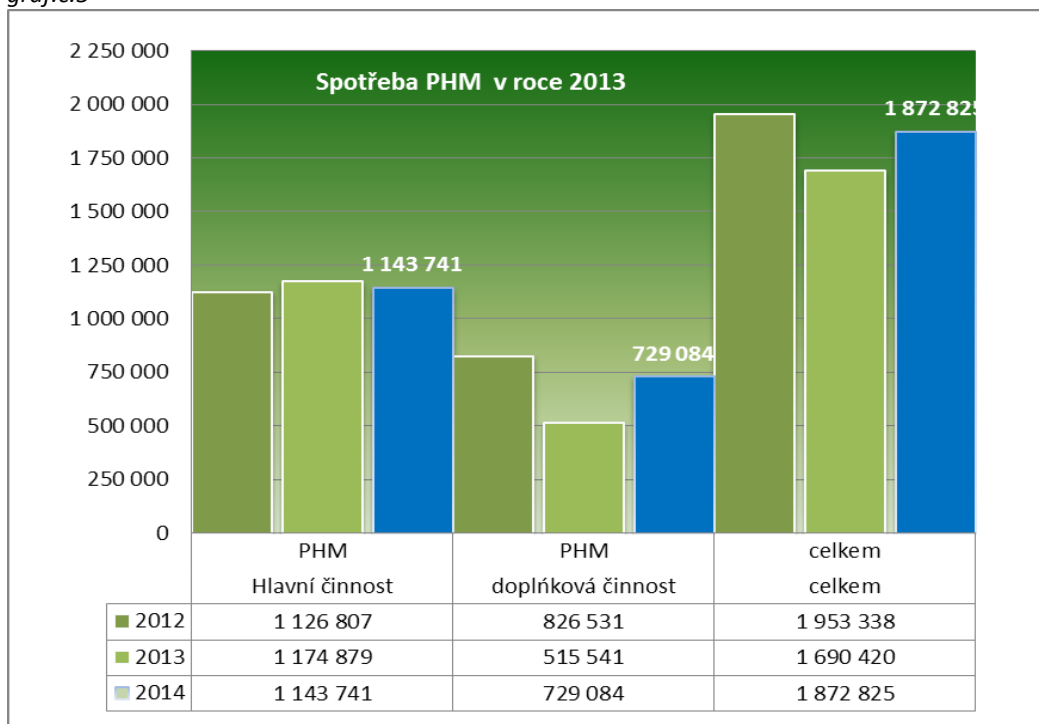
Celkem (HČ+DČ) snížení o 709 093,- Kč. V hlavní činnosti za učební pomůcky 185 497 ,- Kč, kancelářský materiál 222 203,- Kč, materiál na opravy 1 047 231,-Kč, materiál pro odborný výcvik 275 281,- Kč, potraviny 2 826 450,-Kč, PHM dopravní 1 872 825,- Kč, mazivo dopravní 167 385,-Kč, jiný materiál 1 049 639,- Kč, čisticí prostředky 198 826,- Kč. V doplňkové činnosti sazenice 96 935 ,- Kč, chemické prostředky 64 622,- Kč. Celkem spotřeba materiálu 7 425 273,- Kč. Graf č. 4 znázorňuje tendenci vývoje tohoto účtu.

graf č.4



Spotřeba PHM

graf.č.5

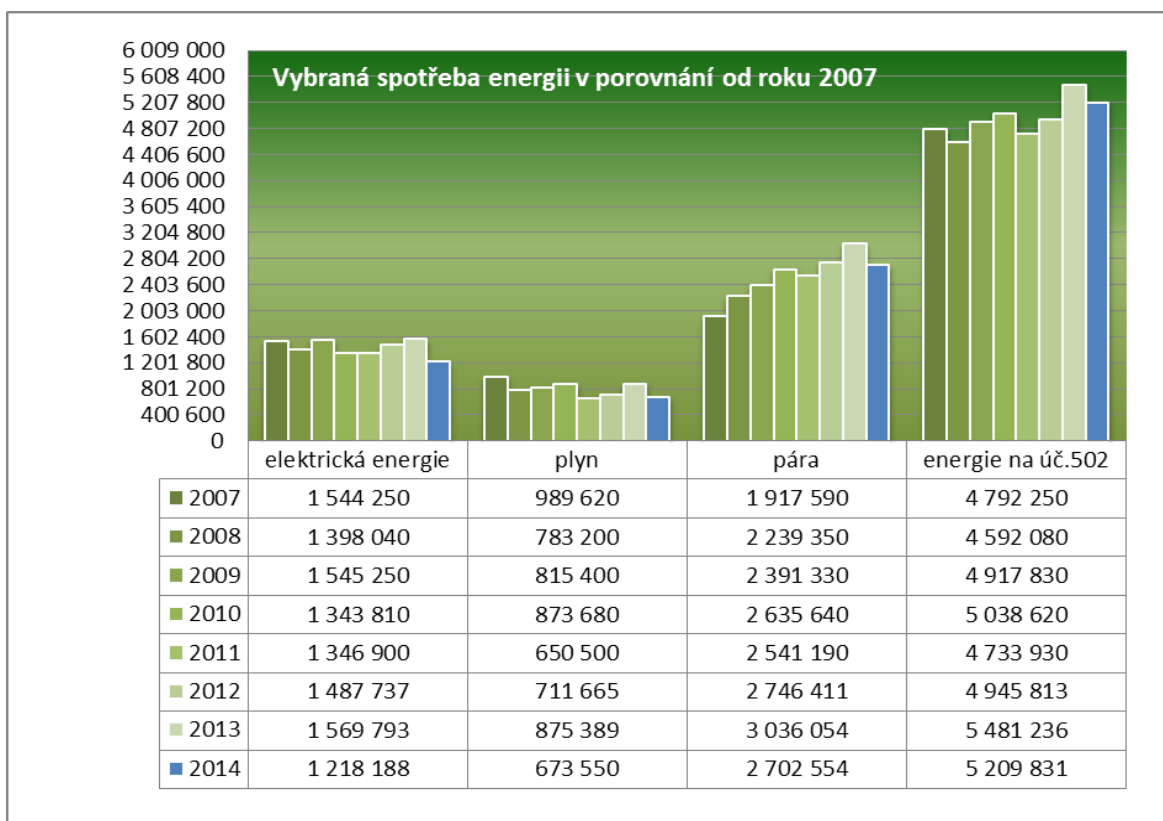


Pohonné hmoty dopravních prostředků se skládají z motorové nafty a benzínů. U PHM motorových pil se jedná o benzín. Používané oleje u motorových pil jsou ekologické oleje k mazání řezací části pily. U dopravních prostředků se jedná o oleje motorové, převodové a ekologické oleje do hydraulických systémů 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 pokles u páry, který nedokážeme ovlivnit. Spotřeba v roce 2014 byla odvislá od klimatických podmínek. Spotřeba elektrické energie nejnižší od roku 2007, proti předcházejícímu roku snížení spotřeby o 351 000,- Kč. Pokles spotřeby u plynu je vyvolán seřízením a přenastavením regulace u instalovaných kondenzačních kotlů na středisku č. 2 ve Svobodě nad Úpou.

graf č.6



Spotřeba energií v letech 2013 - 2014 proti předcházejícím letům je způsobena rozšířením kapacit o středisko Centrum odborného vzdělávání v lesnictví na školním polesí a opravárenských dílen ve Svobodě nad Úpou.



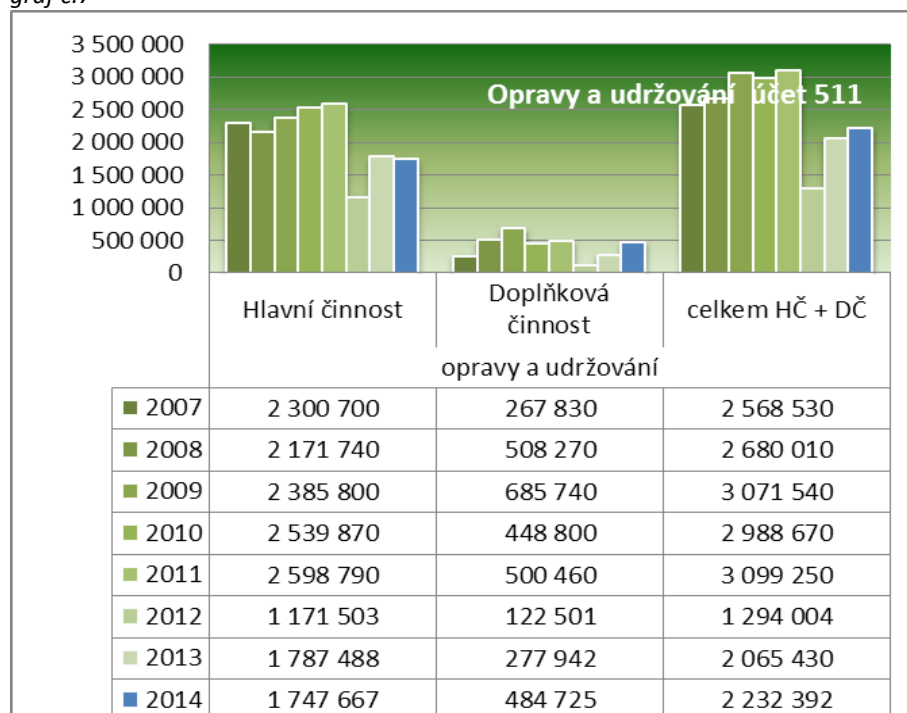
Účet 511 opravy a udržování – 2 065 430,- Kč.

V hlavní činnosti byly ve výši 1 747 667,- Kč. Dopravní prostředky 915 825,- Kč (vozidla pro dopravu žáků, opravy harvesterů a prostředků používaných v odborném výcviku žáků), nutné opravy budov 859 030,- Kč. V doplňkové činnosti mezi větší položky patří, lesní cesty a pozemky 161 379,- Kč, stroje a zařízení 161 379,- 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 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 harvesterů a vyvážecích souprav v bývalých dílnách KRNP.

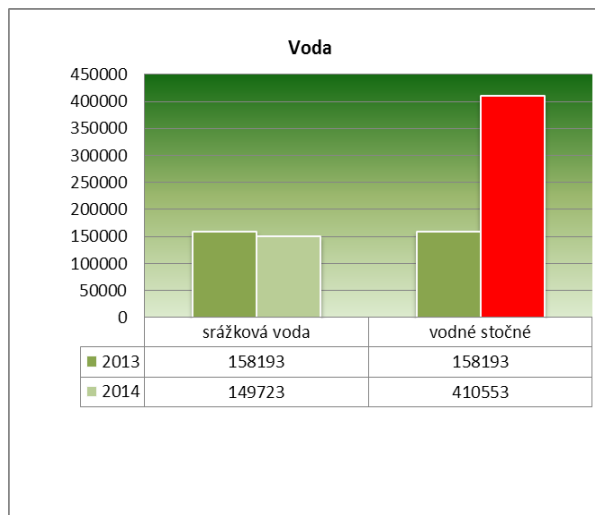
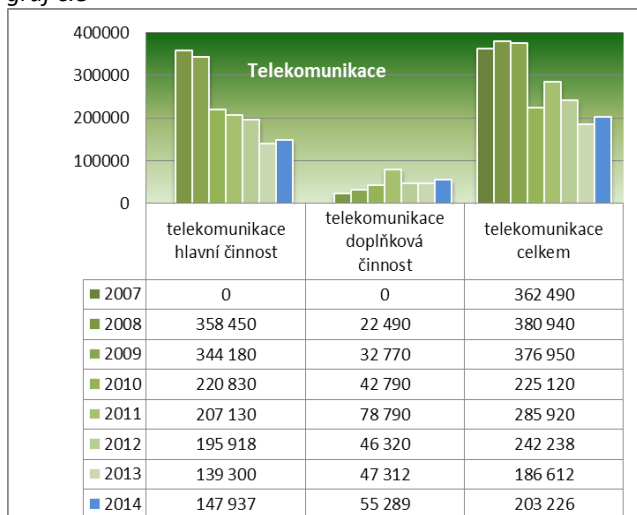


Účet 511 - 518 ostatní služby - 5 822 456,- Kč

V hlavní činnosti 4 672 073,- Kč, v doplňkové činnosti 1 150 383,- Kč. V HČ praní prádla 107 645,- Kč, autoškola 1 067 300,- Kč, telefony 147 937,- Kč, internet 187 040,- Kč, programové vybavení 207 259,- Kč, prezentace školy 110 925,- Kč, revize 162 150,- Kč, svoz a likvidace odpadu 189 685,- Kč, ostatní služby 897 964,- Kč, stočné 410 553,- Kč, poplatek srážkové vody 246 279,- Kč, doprava žáků 261 573,-Kč.

V doplňkové činnosti byly největší náklady na těžební práce 229 204,- Kč, poradenské služby 76 086,- Kč, ostatní služby 92 724,- Kč, revize a kontroly 30 893,- Kč.

graf č.8



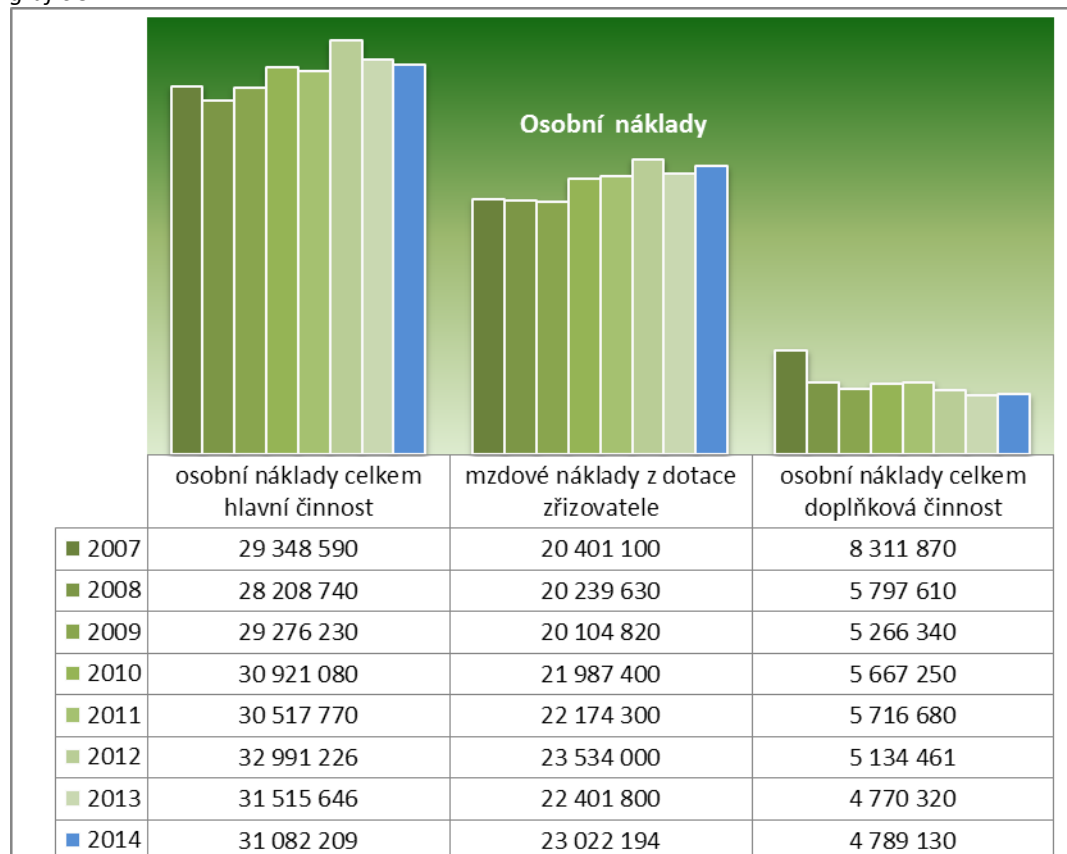
Lanovky

Osobní náklady skupina 52

Účet 521 mzdové náklady z dotace zřizovatele. V hlavní činnosti byly ve výši 31 082 209,- Kč, v doplňkové činnosti 4 789 129,- Kč. V hlavní činnosti byly nižší o 433 447,- Kč a v doplňkové činnosti o 18 808,- Kč vyšší.

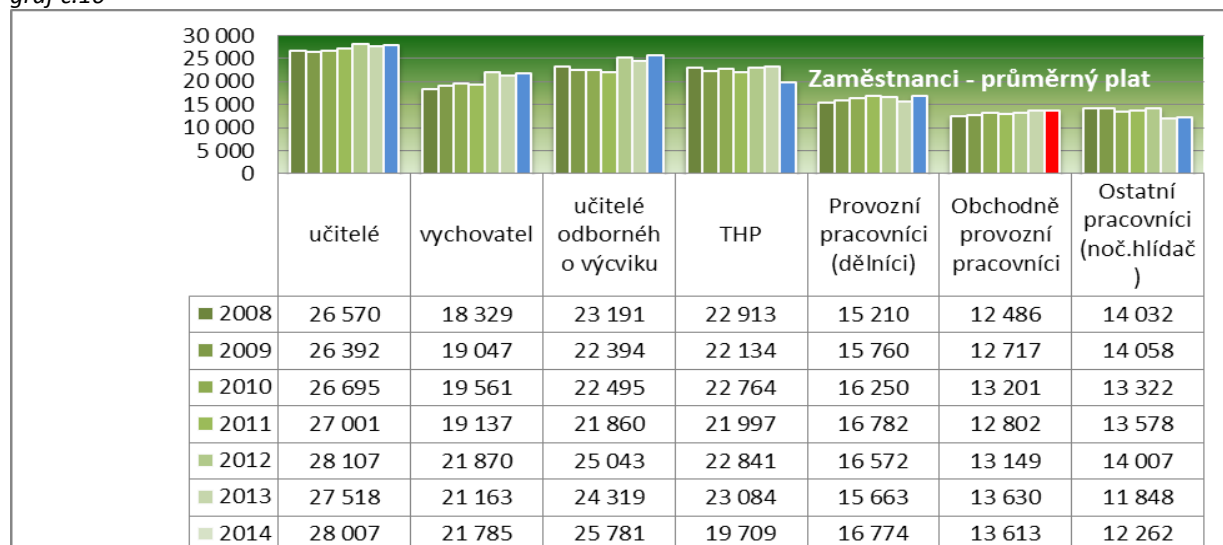
Náklady na sociální a zdravotní pojištění na ú. 524 a 525 v hlavní činnosti byly ve výši 7 630 869,- Kč a v doplňkové činnosti 1 136 312,- Kč. Příklad do fondu kulturních a sociálních potřeb činil celkem 253 229,- Kč.

graf.č 9



Průměrný plat pedagogických a nepedagogických pracovníků

graf č.10





účet 551 odpisy hmotného a nehmotného majetku

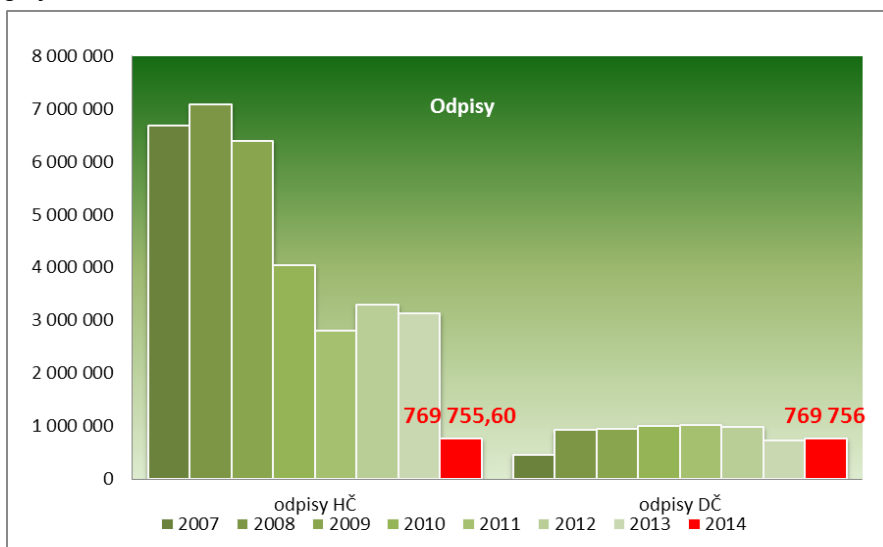
Odpisy – snížení o 109 917,- Kč v hlavní činnosti. V doplňkové činnosti o 38 000,- Kč vyšší. Odpisy v doplňkové činnosti jsou hrazeny z výnosů této činnosti. Klesající odpisy budou nepříznivě ovlivňovat obnovu strojního vybavení školy.

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

graf č.11



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



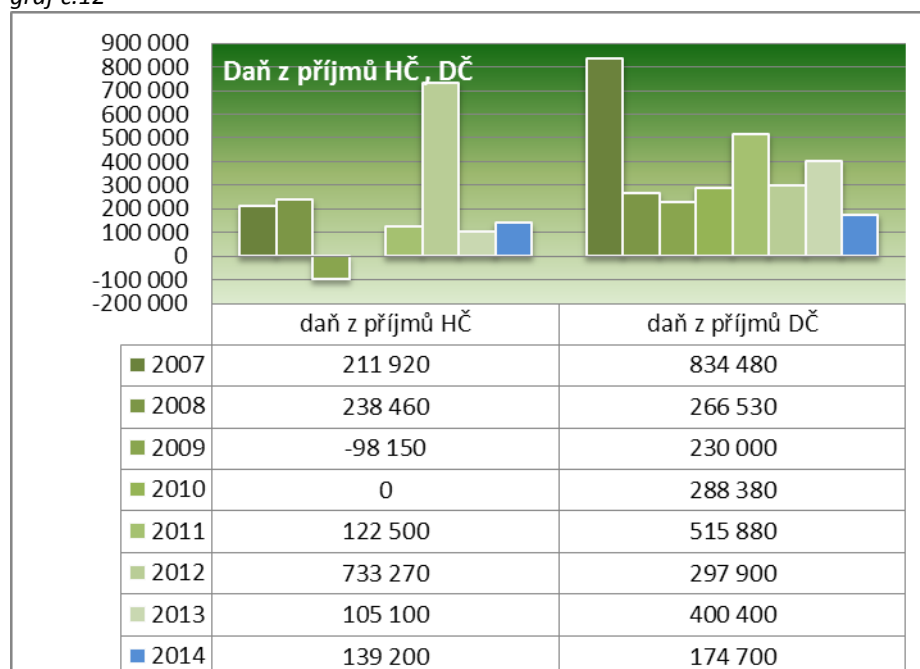
Na obrázku vlevo harvestor Valmet 901 pořízen v roce 1999, stáří 15 let. Vpravo vyvážecí souprava Valmet 830, 10 tun, pořízena v roce 2000.

Skupina 59



Daň z příjmu z hlavní a doplňkové činnosti

graf č.12



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

Hospodářský výsledek z hlavní a doplňkové činnosti za rok 2014

tabulka č.3

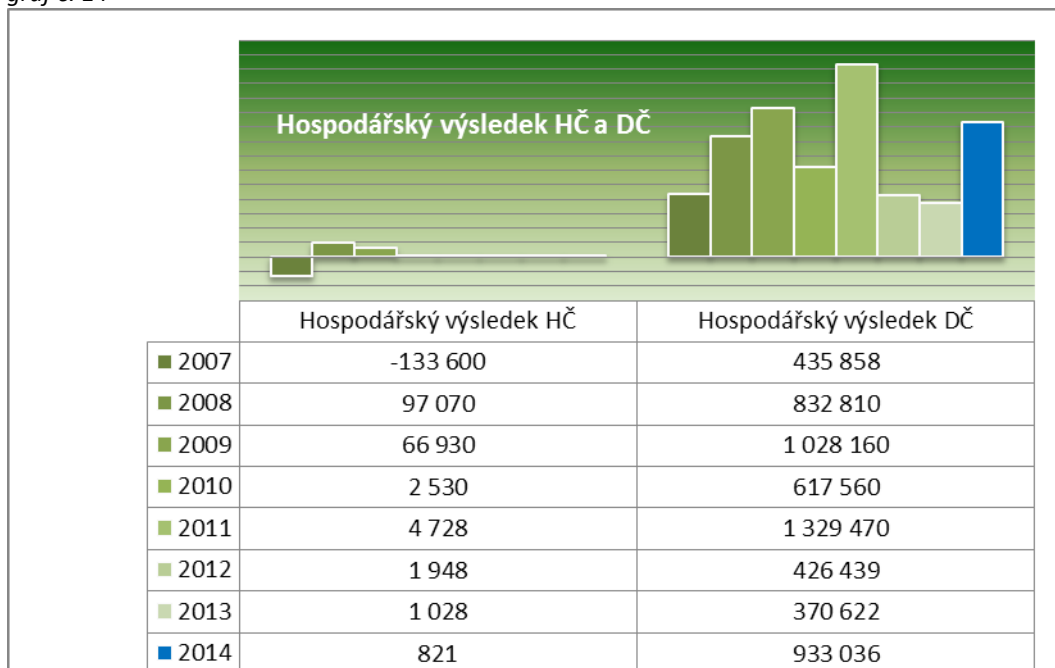
Výsledek hospodaření po zdanění	Kč
- z hlavní činnosti	821,33
- z doplňkové činnosti	933 035,53
Celkem	933 856,86

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

Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

Ukazatel	Stav k 31. 12. 2014	Příděl ze zlepšeného výsledku hosp.	Stav po přidělu (sl.1+ sl.2)
	1	2	3
Rezervní fond - účet 413	3 317 160,36	883 856,86	4 201 017,22
Fond odměn - účet 411	478 145,00	50 000,00	528 145,00
Nerozděleno *)	x		x
Celkem	x	371 651,92	x

graf č. 14



Celkový hospodářský výsledek v roce 2014 byl vyšší o 562 207,- Kč proti roku 2013. Jeho výše je způsobena lepším zpeněžením prodaného dřeva v aukci (snížené náklady na výrobu), cenou dřeva přizpůsobené poptávce trhu, zpracováním dřeva při výchovných zásazích (prořezávky, probírky), lesním hospodářským plánem určující těžené množství dřeva v kalendářním roce, vlastní výrobou sadby pro zalesňování, snížením počtu stálých pracovníků (1) v pěstování lesa. Dalším významným faktorem je práce žáků v odborném výcviku a praxi, kde jsou nižší náklady, než když je práce vykonávána cizími pracovníky. Ve výsledku se promítá i provádění velkých oprav strojů vlastními pracovníky v areálu bývalých dílen KRNP.

c) Školní polesí

V roce 1958, bylo zřízeno školní polesí jako model malého funkčního lesního hospodářství. Školní polesí se neustále vyvíjí. Poslání však zůstává nezměněné. Praktická výuka studentů je vždy postavena na první místo činností. Do roku 1989 obhospodařovalo školní polesí lesy o celkové výměře 1243 ha. V rámci restitučních zákonů byly předány zpět části lesů oprávněným vlastníkům (lesy města Trutnova 123 ha, lesy drobných vlastníků 32 ha). Na základě zákona č. 114 o ochraně přírody a krajiny z roku 1992 přešlo pak dalších 234 ha pod správu KRNP. Po nabytí účinnosti zákona č. 289/ 1995 Sb., o lesích, byly převedeny



všechny lesy v majetku státu do správy Lesů České republiky, s. p., Hradec Králové, posléze získalo školní polesí zpět lesy s výměrou 560 ha. Nájemní smlouvou s LČR získalo školní polesí do užívání dalších 390 ha. Počátkem roku 2004 byla nájemní smlouva ukončena a lesy o výměře 390 ha byly



přesunuty zpět do operativní správy LČR. V prosinci 2006 byla s LČR s. p. uzavřena Smlouva o spolupráci při výuce lesnictví dle § 51 občanského zákoníku. Tato smlouva byla vypovězena ze strany LČR s. p. k 31. 12. 2011. V roce 2013 v září bylo uloženo ministrovi zemědělství ČR převést zpět pozemky 500 ha pozemků do vlastnictví Královéhradeckého kraje s podmínkou (existence maturitního oboru Lesnictví a s právem hospodaření školy).

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

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

Celková výměra půdy a její vlastnictví

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

Personální obsazení

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

Dotace na hospodaření v lesích

2007	342 820 Kč	Královéhradecký kraj
2008	237 220 Kč	Královéhradecký kraj
2009	205 168 Kč	Královéhradecký kraj
2010	209 400 Kč	Královéhradecký kraj
2012	553 500 Kč	Královéhradecký kraj
2013	0,00 !!	Královéhradecký kraj
2014	160 390	Královéhradecký kraj

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	5 630	m3
Přibližování dřeva	5 598	m3
Odvoz dřeva	5 060	m3
Obnova lesa	8,78	ha



z toho vylepšování	0,52	ha
přirozená obnova	2,19	ha
Oplocování kultur	1 100,00	bm
Ožínání kultur	51	ha
Nátěry	59	ha
PÚ 40 let	7,51	ha
Spotřeba sazenic celkem	44 850	ks
z vlastní produkce	29 570	ks
nákup	6 850	ks

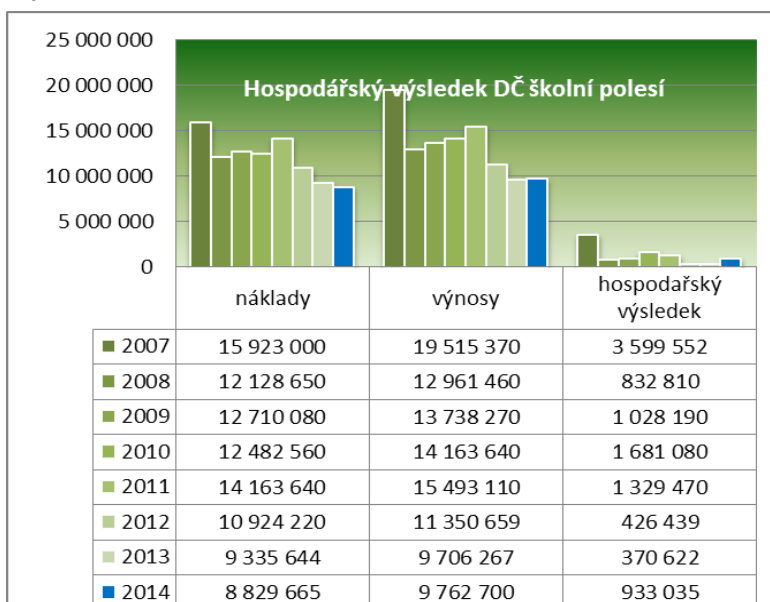
Audity (certifikace)

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

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

Všechny výše uvedené audity proběhly bez neshod. Dále se středisko ŠP účastní v systému certifikace lesů PEFC. Ve čtvrtém čtvrtletí spolupráci s firmou Foresta SG v rámci vzdělávacího procesu aukce " Prodej dříví na pni s oslovením konkurence " se zapojením žáků ČLA.

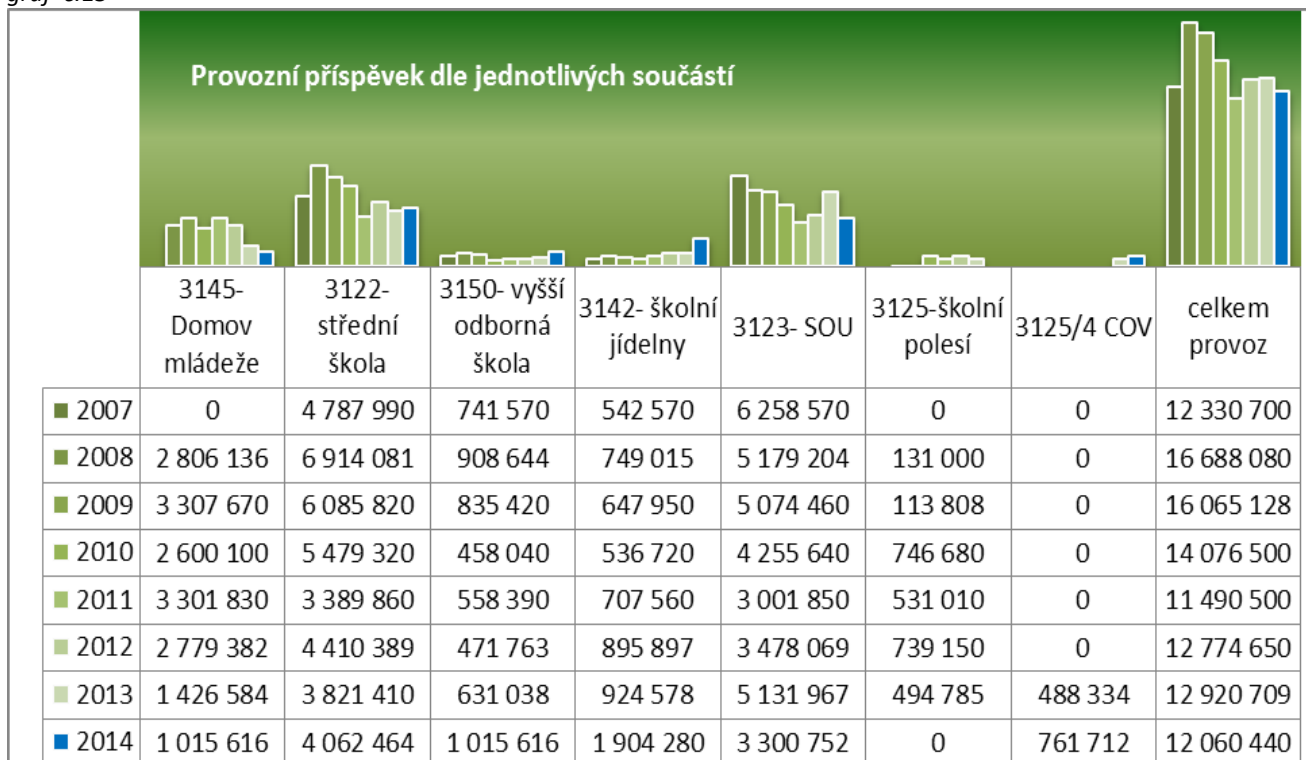
graf č.14





d) Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí v roce 2014 (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 12 060 440- Kč, závisí na počtu žáků, kteří procházejí výukou řidičů motorových vozidel dle jednotlivých skupin ve školním roce. V nadcházejícím roce budou náklady opět vyšší z důvodu většího počtu žáků získávající řidičské oprávnění skupiny C.

tabulka č.4

Paragr.	Název součástí	příspěvek na provoz celkem
1	2	3
3122	Střední škola	4 062 464,00
3123	Střední odborné učiliště	3 300 752,00
3142	Školní jídelna	1 904 280,00
3145	Domov mládeže	1 015 616,00
3150	Vyšší odborná škola	1 015 616,00
3125	Školní polesí	0,00
3125/4	Centrum lesnického vzdělávání (COV)	761 712,00
Celkem		12 060 440,00

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

Účelový znak	Ukazatel	Poskytnuto k 31. 12. 2014	Vráceno v průběhu roku zpět na výdajový účet poskytovatele	Použito k 31. 12. 2014	Vratka dotace při fin. vypořádání
a	b	1	2	3	4 = 1 - 2 - 3
	A.1. Neinvestiční dotace celkem	31 012 351,00	0,00	31 012 351,00	0,00
	z toho:				
	Přímé náklady na vzdělávání	30 770 800,00	0,00	30 729 200,00	0,00
	v tom: a) platy	21 671 000,00	0,00	21 595 800,00	0,00
	c) OON	760 000,00	0,00	806 000,00	0,00
	e) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)		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 mat. zk. na vybraných školách v podz. zkušebním období				0,00
33038	Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2011-Excelence SŠ				0,00
33043	Podpora implementace Etické výchovy				0,00
33044	Podpora logopedické prevence v předškolním vzdělávání				0,00
33047	Další cizí jazyk				0,00
33049	Podpora odborného vzdělávání				0,00
33050	Rozvojový program na podporu školních psychologů, speciálních pedagogů a metodiků - specialistů				0,00
33051	Rozvojový program Zvýšení platů pedagogických pracovníků RgŠ	54 090,00		54 090,00	0,00
33052	Zvýšení platů pracovníků regionálního školství	187 461,00		187 461,00	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 ped. v soukrom. a církevních speciálních školách				0,00
33264	Evropská jazyková cena LABEL				0,00
33435	Bezplatná příprava dětí azylantů				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.)	31 012 351,00	0,00	31 012 351,00	0,00



f) Doplnující údaje o použití finančních prostředků na přímé výdaje v roce 2014

tabulka 5a

Orientační ukazatele rozpočtu přímých NIV (ÚZ 33353)	poskytnuto	použito	vratka dotace
	k 31. 12. 2014	k 31. 12. 2014	
Odvody na pojistné	7 626 500,00	7 416 035,00	210 465,00
Odvody na FKSP	216 700,00	216 700,00	0,00
ONIV	496 600,00	707 065,00	-210 465,00
CELKEM	8 339 800,00	8 339 800,00	0,00

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

Rezervní fond

tabulka č. 6

Rezervní fond	Skutečnost
Stav k 1. 1. 2014	6 380 085,56
příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	371 651,92
dary	
Nevyčerpané dotace dle § 28 odst. 3 (rozpočty EU, fin.mechanismy Evr. hosp. prostoru, Norska, Švýcarsko-české spolupráce)	158 588,75
zdroje fondu celkem	6 910 326,23
úhrada ztráty za předchozí léta	
posílení zdrojů investičního fondu na opravy a údržbu majetku - se souhlasem zřizovatele k převodu do investičního fondu	2 000 000,00
časové překlenutí rozdílů mezi výnosy a náklady	
úhrada případných sankcí uložených PO za porušení rozpočtové kázně	
dary (účelové, neúčelové- použít v souladu s podmínkami použití RF)	
úhrada provozních výdajů dle § 28 odst. 3 (rozpočty EU, fin. mechanismy Evr. hosp. prostoru, Norska, Švýcarsko-české spolupráce)	1 593 165,87
další rozvoj činnosti PO	
použití fondu celkem	3 593 165,87
stav k 31. 12. 2014	3 317 160,36

Fond odměn

tabulka č.6a

Fond odměn	Skutečnost
stav k 1. 1. 2014	478145,00
ze zlepšeného výsledku hospodaření	
zdroje fondu celkem	478 145,00
překročení prostředků na platy	
odměny zaměstnancům	
použití fondu celkem	0,00
stav k 31. 12. 2014	478 145,00



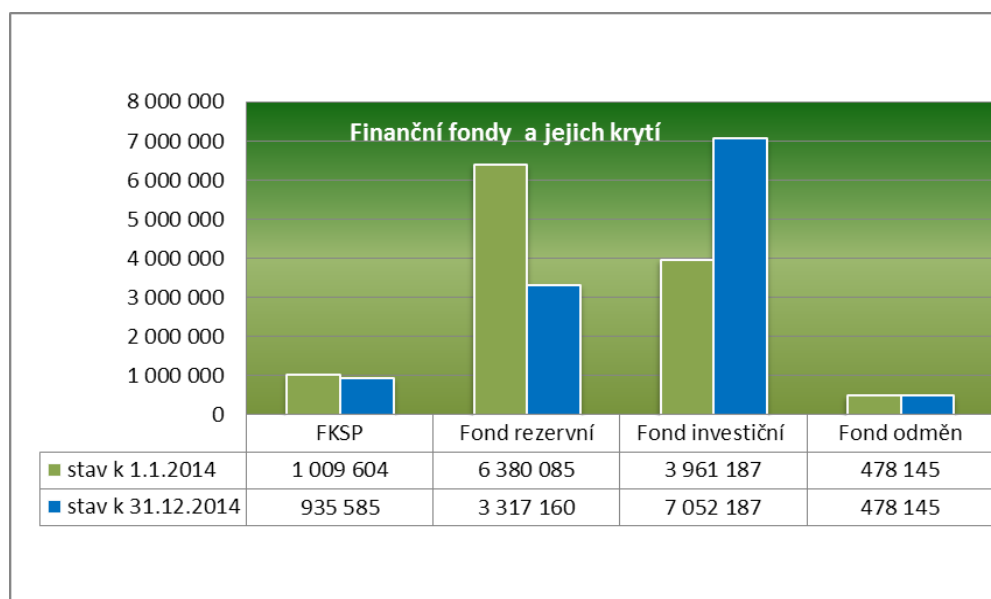
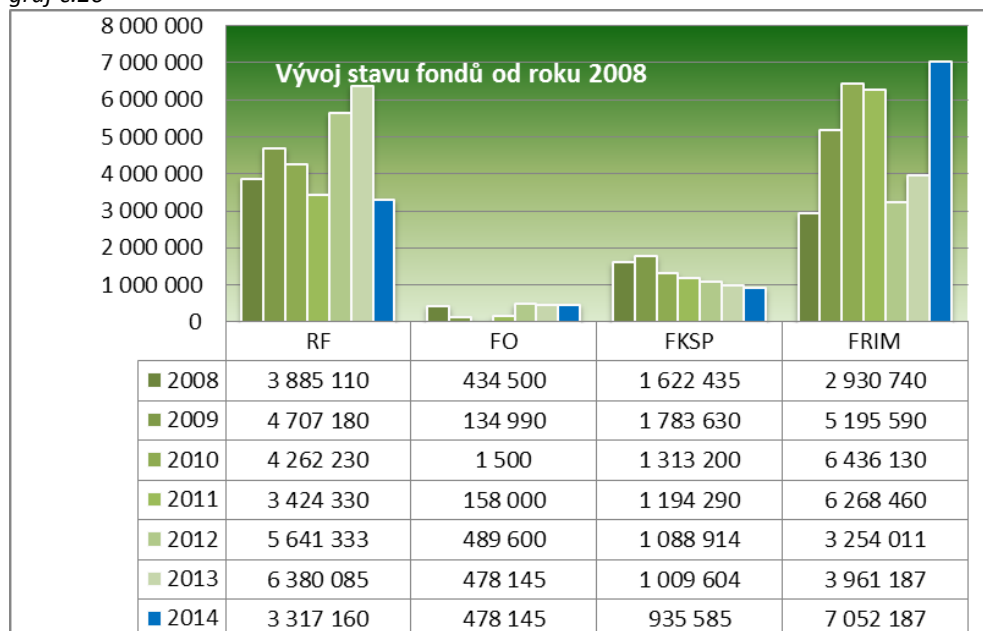
Fond FKSP

tabulka č.6b

FKSP	Skutečnost
stav k 1. 1. 2014	1 009 604,12
základní přiděl na vrub nákladů	253 339,00
zdroje fondu celkem	1 262 943,12
použití dle vnitřní směrnice	327 358,00
použití fondu celkem	327 358,00
stav k 31. 12. 2014	935 585,12

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. 2014	Stav k 31. 12. 2014	Finanční krytí k 31. 12. 2014	
				Běžný účet	Běžný účet FKSP
				241	243
		1	2		
Fond odměn	411	478 145,00	478 145,00	478 145,00	
FKSP	412	1 009 604,12	935 585,12		935 585,12
Fond rezervní	413	4 786 919,69	3 158 571,61	3 158 571,61	
Fond rezervní	414	1 593 165,87	158 588,75	158 588,75	
Investiční fond	416	3 961 187,34	7 052 187,44	6 427 696,46	
CELKEM		11 829 022,02	11 783 077,92	10 847 492,80	935 585,12

Všechny peněžní fondy jsou kryty peněžními prostředky. Nekryté jsou pouze odpisy na účtu 403 z EU ve výši 624 491,- Kč za roky 2013 a 2014.

i) Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2014

tabulka č. 8

ř.	KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	investiční fond (416) sl.1	finanční krytí sl.2
1	stav investičního fondu k 1.1.2014 PZ	3 961 187,34	3 961 187,34
2	příděl z rezervního fondu organizace	2 000 000,00	2 000 000,00
3	příděl z odpisů dlouhodobého majetku	4 161 442,60	3 536 951,60
4	invest.dotace z rozpočtu zřizovatele (kraje)	3 159 310,00	3 159 310,00
5	jiné investiční dotace ze SR, SF		
6	ostatní zdroje (dary)		
7	ZDROJE FONDU CELKEM	13 281 939,94	12 657 448,94

8	opravy a údržba nemovitého majetku NIV		
9	rekonstrukce a modernizace IV		
10	pořízení dlouhodobého majetku SZNN	3 463 952,50	3 463 952,50
11	ostatní použití (např. splátky inv.úvěrů)		
12	odvod do rozpočtu zřizovatele	2 765 800,00	2 765 800,00
13	POUŽITÍ FONDU CELKEM	6 229 752,50	6 229 752,50

14	Stav investičního fondu k 31. 12. 2014 KZ	7 052 187,44	6 427 696,44
14/a	z toho: skutečný IF (bez dotací)		
14/b	FRR - dotace kraje		
14/c	ostatní dotace		



j) Skutečné použití fondu v roce 2014

tabulka č. 9

v Kč

	Věcný obsah jmenovitě vypsát	Rok 2014		
		Skutečnost k 31. 12. 2014 celkem na akci	Zdroje	
			Investiční fond	Jiné zdroje (dotace od zřizovatele, SR, SF)
8	Opravy a údržba nemovitého majetku - NIV celkem			
	z toho: akce jmenovitě			
9	Rekonstrukce a modernizace - IV celkem	0,00	0,00	
	z toho: akce jmenovitě			
10	Pořízení dlouhodobého majetku - SZNN celkem	3 463 952,50	304 642,50	3 159 310,00
	z toho: stroje jmenovitě			
	simulátor	3 463 952,50	304 642,50	3 159 310,00
11	Ostatní použití			
12	Odvod do rozpočtu zřizovatele	2 765 800,00	2 765 800,00	
13	Použití fondu celkem za rok 2014	6 229 752,50	3 070 442,50	3 159 310,00
10	Pořízení dlouhodobého majetku - SZNN celkem	3 463 952,50	304 642,50	3 159 310,00

Investiční prostředky byly použity k nákupu simulátoru pro výuku harvesterových technologií. Projekt byl financován z 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
			Přírůst. počet	úbytky počet			
1	Učitelé	34,75			11 679 115,00	336 089,64	12
2	Vychovatelé	10,83			2 831 187,00	261 420,78	9
3	Učitelé odborného výcviku	7,47	0,07	0,07	2 311 014,00	309 372,69	10
4	Ostatní pedagogové						
5	THP	6,16			1 456 900,00	236 509,74	10
6	Provozní pracovníci	25,72			5 168 160,00	200 939,35	4
7	Obchodně provozní pracovníci	10			1 633 661,00	163 366,10	5
8	Ostatní pracovníci	0,7			193 055,00	193 055,00	12
Celkem		95,63	0,07	2,26	25 273 092,00	x	x

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

tabulka č. 11

Číslo řádku	Členění	Kč
1	Dobytné celkem	100 070,28
2	v tom: do 30 dnů	17 500,00
3	do 60 dnů	24 664,00
4	do 90 dnů	82,28
5	do 1 roku	
6	starší 1 roku	57 824,00
7	Nedobytné celkem	
8	Celkem	0,00
9	z toho v soudním řízení	0,00
10	Částka vymožená soudně	0,00

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



m) Výsledek inventarizace

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

Inventarizační zpráva za rok 2014

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

1. Podstatné skutečnosti a provedených inventurách

1.1. Plán inventur

Vypracovala Petra Fátorová, schválen ředitelem školy Mgr. Janem Korbelářem dne 30. 09. 2014 s účinností od 01. 10. 2014 v rozsahu 14 listů.

1.2. Inventarizační komise

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

předseda – Fátorová Petra,

členové – Václav Hryzlík (předseda střediskové inventarizační komise pro Svobodu nad Úpou),

Ing. Miloslav Kotas, Ph.D. (předseda střediskové inventarizační komise pro Trutnov),

Ivan Němec (předseda střediskové inventarizační komise pro Školní polesí),

Hlavní inventarizační komise řídila tři střediskové inventarizační komise a inventarizační komisi pro dokladovou inventuru.

Střediskovým inventarizačním komisím podléhaly jednotlivé dílčí inventarizační komise.

1.3. Proškolení

Proškolení provedla Petra Fátorová

středisko Trutnov dne 13. 11. 2014

středisko Svoboda n.Ú. dne 3. 11. 2014

středisko Školní polesí dne 24. 10. 2014

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 byly zaslány 3 ověřovací dopisy (Ředitelství silnic a dálnic ČR, CCS Česká společnost pro platební karty s.r.o., Fontana – Watercoolers, s.r.o.)

2. Seznam všech sestav majetku

Sestavy od firmy Gordic byly vyhotoveny ve dvou rovinách:

a) dle umístění v rozsahu 1 až 653 stran

b) dle syntetických a analytických účtů v rozsahu 1 až 312 stran

Celkem bylo vyhotoveno 128 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. 2015. Výsledek dle jednotlivých účtů je součástí zprávy (3 listy).

Inventarizace byla zahájena dne 1. 10. 2014 a ukončena dne 29. 1. 2015.

V Trutnově dne 29. 1. 2015
Sestavil: Fátorová Petra

Mgr. Jan Korbelář
ředitel školy



Výsledek inventarizace k 31. 12. 2014

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

Na základě příkazu ředitele ze dne 30. 09. 2014 proběhla řádná inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2014 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	200 803,90		
018 0200	DDNM Svoboda	F	190 283,18		
018 0300	DDNM ŠP	F	140 528,00		
018 0400	DDNM COV	F	42 350,00		
019 0300	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek SP	F	335 205,00		
019 0301	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek COV	F	270 000,00		
021 0110	Bytové domy Trutnov	F	324 617,00		
021 0210	Budovy pro služby Trutnov	F	53 101 288,07		
021 0220	Budovy pro služby Svoboda	F	91 785 697,86		
021 0230	Budovy pro služby ŠP	F	5 804 407,00		
021 0240	Budovy pro služby COV	F	37 795 824,31		
021 0320	Jiné nebytové domy Svoboda	F	176 264,00		
021 0330	Jiné nebytové domy ŠP	F	1 054 931,00		
021 0410	Komunikace Trutnov	F	119 480,00		
021 0430	Komunikace ŠP	F	4 389 266,00		
021 0520	Jiné inženýrské sítě Svoboda	F	1 412 274,00		
021 0530	Jiné inženýrské sítě ŠP	F	927 931,00		
021 0610	Ostatní stavby Trutnov	F	684 771,00		
021 0620	Ostatní stavby Svoboda	F	282 646,68		
021 0630	Ostatní stavby ŠP	F	566 047,00		
022 0100	SMV Trutnov	F	6 037 079,80		
022 0200	SMV Svoboda	F	39 943 317,01		
022 0300	SMV ŠP	F	10 740 211,64		
022 0400	SMV COV	F	3 459 602,50		
028 0100	DDHM Trutnov	F	14 384 225,31		
028 0200	DDHM Svoboda	F	8 906 754,48		
028 0300	DDHM ŠP	F	2 888 563,27		
028 0400	DDHM COV	F	2 070 357,00		
031 0210	Lesní pozemky Trutnov	D	17 380 029,60		
031 0230	Lesní pozemky ŠP	D	25 420,00		
031 0310	Zahrady, louky, ... Trutnov	D	92 368,00		
031 0320	Zahrady, louky, ... Svoboda	D	8 662,00		
031 0330	Zahrady, louky, ... ŠP	D	267 701,22		
031 0410	Zastavěná plocha Trutnov	D	1 098 865,00		
031 0420	Zastavěná plocha Svoboda	D	198 216,74		
031 0430	Zastavěná plocha ŠP	D	780 950,00		
031 0510	Ostatní pozemky Trutnov	D	2 007 777,20		
031 0520	Ostatní pozemky Svoboda	D	118 035,00		
031 0530	Ostatní pozemky ŠP	D	2 641 586,20		



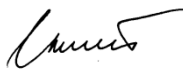
032 0100	Kulturní předměty	F	140 000,00	
042 0001	Nedokončený – Projekt IV Zateplení	D	370 090,00	
042 0016	Nedokončený – Výukový simulátor	D	0,00	
112 0011	TU – Pracovní oděvy pro studenty	F	35 498,00	
112 0021	TU – Ochranné pomůcky	F	20 678,34	
112 0022	SV – Ochranné pomůcky	F	16 328,60	
112 0031	TU – Stravovací karty	F	12 635,00	
112 0032	SV – Stravovací karty	F	2 070,00	
112 0041	TU – Potraviny	F	83 673,69	
112 0042	SV – Potraviny	F	30 549,89	
112 0051	TU – Nápojový automat	F	2 631,00	
112 0061	TU – Čisticí prostředky	F	20 948,95	
112 0062	SV – Čisticí prostředky	F	8 131,78	
112 0071	TU – Kancelářský papír – projekt EU	F	0,00	
112 0082	SV – Učebnice	F	14 829,10	
112 0091	TU – Myslivost	F	41 670,56	
112 0101	TU – Obaly	F	544,00	
112 0121	TU – Náhradní díly	F	0,00	
112 0123	ŠP – Náhradní díly	F	12 991,80	
112 0132	SV – Oleje	F	0,00	
112 0133	ŠP – Oleje	F	26 647,21	
112 0143	ŠP – Zemědělská výroba	F	112,00	
112 0153	ŠP – Pryžový materiál	F	0,00	
112 0163	ŠP – Ostatní materiál	F	11 417,90	
112 0173	ŠP – Chemikálie	F	23 909,79	
112 0191	TU – Repromateriál	F	8 985,20	
112 0192	SV – Repromateriál	F	150,00	
123 0010	Výrobky – Dříví P	F	21 030,00	
123 0020	Výrobky – Dříví VM	F	361 080,00	
132 0101	Zboží na skladě – Prodejna	F	21 207,58	
132 0201	Zboží na skladě – Střelnice	F	1 561,86	
241 0010	Běžný účet	D	5 162 860,51	
241 0020	Spořicí účet	D	4 895 162,89	
241 0030	BÚ doplň. činnosti	D	6 317 151,34	
241 0040	BÚ Projekt EU – VLED	D	42 860,35	
241 0050	BÚ Projekt EU	D	40 667,51	
241 0060	BÚ Projekt EU – Modernizace ČLA	D	9 219,31	
241 0070	BÚ Projekt EU – Zlepšení podmínek	D	0,00	
243 0010	Běžný účet FKSP	D	925 211,75	
261 0001	Pokladna DČ Trutnov	F	14 067,00	
261 0002	Pokladna DČ ŠP	F	29 541,00	
261 0101	Pokladna HČ Trutnov	F	21 475,00	
261 0102	Pokladna HČ Svoboda	F	0,00	
261 0103	Valutová pokladna	F	0,00	
263 0010	Ceniny – Poštovní známky Trutnov	F	0,00	
263 0020	Ceniny – Poštovní známky Svoboda	F	375,00	
263 0040	Ceniny – Stravenky	F	3 750,00	
263 0050	Ceniny – Karty do kopírky	F	432,00	
311 xxxx	Odběratelé	D	947 339,76	
314 xxxx	Krátkodobé poskytnuté zálohy	D	636 382,00	
321 xxxx	Dodavatelé	D	469 812,71	



324 xxxx	Krátkodobé přijaté zálohy	D	1 210 806,25		
331 xxxx	Zaměstnanci	D	1 657 253,00		
335 xxxx	Pohledávky za zaměstnanci	D	23 075,00		
336 xxxx	Sociální zabezpečení	D	642 078,00		
337 xxxx	Zdravotní pojištění	D	277 328,00		
338 xxxx	Důchodové spoření	D	2 717,00		
342 xxxx	Jiné přímé daně	D	181 207,00		
343 xxxx	Daň z přidané hodnoty	D	3 220,00		
348 xxxx	Pohledávky za vybranými místními vlád. inst.	D	0,00		
349 xxxx	Závazky k vybraným místním vládním instit.	D	0,00		
374 xxxx	Krátkodobě přijaté zálohy na transfery	D	3 110 910,00		
377 xxxx	Ostatní krátkodobé pohledávky	D	96 621,59		
378 xxxx	Ostatní krátkodobé závazky	D	25 915,40		
381 xxxx	Náklady příštích období	D	104 103,95		
383 xxxx	Výdaje příštích období	D	4 134,60		
384 xxxx	Výnosy příštích období	D	15 200,00		
388 xxxx	Dohadné účty aktivní	D	3 202 640,35		
389 xxxx	Dohadné účty pasivní	D	752 966,17		
403 xxxx	Transfery na pořízení dlouh. majetku	D	35 012 497,29		
411 xxxx	Fond odměn	D	478 145,00		
412 xxxx	FKSP	D	935 585,12		
413 xxxx	Rezervní fond z VH	D	3 158 571,61		
414 xxxx	Rezervní fond z ostatních titulů	D	158 588,75		
416 xxxx	Fond reprodukce majetku, invest. fond	D	7 052 187,44		
901 0100	Jiný drobný dlouhodobý nehm. majetek TU	F	100 184,27		
901 0200	Jiný drobný dlouhodobý nehm. majetek SV	F	23 784,00		
901 0300	Jiný drobný dlouhodobý nehm. majetek SP	F	5 608,00		
902 0100	Jiný drobný dlouhodobý majetek TU	F	604 807,07		
902 0200	Jiný drobný dlouhodobý majetek SV	F	1 922 094,35		
902 0300	Jiný drobný dlouhodobý majetek SP	F	27 491,74		
902 0400	Jiný drobný dlouhodobý COV	F	812 628,00		
903 0310	Cizí majetek - Trutnov	F	266 850,00		
903 0320	Cizí majetek - Svoboda	F	34 966,00		
903 0330	Cizí majetek – NF Trutnov	F	653 282,24		
903 0340	Cizí majetek – NF Svoboda	F	399 097,20		
903 0350	Výpůjčka - pozemky KRNP	D	12 336 915,13		
903 0900	Lesní porost	D	276 944 806,00		
911 xxxx	Vyřazené pohledávky	D	302 348,68		

Mgr. Jan Korbelář
ředitel ČLA Trutnov



Vyjádření k účetní závěrce za rok 2014	
Identifikace účetní jednotky	Česká lesnická akademie Trutnov - střední škola a vyšší odborná škola, Lesnická 9, 54111 Trutnov IČ:60153296
Vyjádření	V případě schválení účetní závěrky za rok 2014 Radou Královéhradeckého kraje, nemáme k dané účetní závěrce žádná další vyjádření
Datum, jméno zodpovědné osoby a podpis	V Trutnově dne 31. 1. 2015  Mgr. Jan Korbelář

PŘÍLOHY : Tabulky



Výnosy z hlavní a doplňkové činnosti 2014

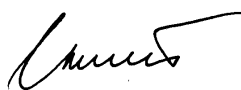
tab. č. 1

Příspěvková organizace:

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

UKAZATEL	Číslo účtu	Rok 2013		Rok 2014		Vývo jový ukaz 5=3/ 1	Vývo jový ukaz 6=4/ 2
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
		1	2	3	4		
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	sk. 60	7 169 660,42	9 579 608,78	6 491 926,35	9 278 162,17	0,91	0,97
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601		9 313 430,92	0,00	8 908 988,70		0,96
Výnosy z prodeje služeb	602	6 622 854,88	254 684,48	5 961 108,12	351 595,78	0,90	1,38
z toho: produktivní práce žáků		788 806,00		461 113,00	0,00	0,58	
školné		139 200,00		140 800,00	0,00	1,01	
stravné		3 196 678,01	37 149,34	2 974 951,39	49 403,55	0,93	1,33
poplatky za ubytování		2 346 637,98	85 864,35	2 242 085,81	96 200,00	0,96	1,12
Výnosy z pronájmu	603	546 805,54	2 900,00	530 818,23	6 700,00	0,97	2,31
Výnosy z prodaného zboží	604		8 593,38	0,00	10 877,69		1,27
Ostatní výnosy	sk. 64	1 141 527,49	79 271,69	221 323,51	317 024,40	0,19	4,00
z toho: smluvní a ost pok.a penále	641,642						
výnosy z prodeje materiálu	644						
výnosy z prodeje dlouh. majetku	645, 646			16 000,00	0,00		
čerpání fondů	648	570 299,60				0,00	
Finanční výnosy	sk. 66	57 528,58	9 787,27	34 161,87	7 124,08	0,59	0,73
Výnosy z transferů	sk. 67	46 196 806,95	37 600,00	46 313 445,36	160 390,00	1,00	4,27
Výnosy celkem (č.ř. 1+10+15+16)		54 565 523,44	9 706 267,74	53 060 857,09	9 762 700,65	0,97	1,01

Vypracoval: Mgr. Jan Korbelář Telefon: +420 603 490 143
Datum: 8.2. 2015


Odpovídá: Mgr. Jan Korbelář

Náklady z hlavní a doplňkové činnosti 2014



Čís. řád	UKAZATEL	Číslo účtu	Rok 2013		Rok 2014		Vývo ukazat	Vývo ukazat
			Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
			1	2	3	4		
1	Spotřebované nákupy	skup. 50	12 410 800,40	1 834 034,49	11 051 541,11	1 542 912,82	0,89	0,84
2	Spotřeba materiálu	501	6 495 215,23	1 639 151,73	6 002 320,45	1 422 953,54	0,92	0,87
3	z toho: učebnice, učební texty a učební pomůcky				185 497,90			
4	potraviny		3 014 261,52	16 732,78	2 805 568,81	20 882,14	0,93	1,25
5	Spotřeba energie	502	5 910 314,45	193 712,84	5 047 436,01	252 395,93	0,85	1,30
6	z toho: voda		158 593,74	8 524,27	410 553,55	7 169,28	2,59	0,84
7	pára		2 899 493,27	136 561,59	2 565 371,10	137 213,55	0,88	1,00
8	plyn		875 389,84	12 935,19	670 736,73	2 813,64	0,77	0,22
9	elektrická energie		1 569 793,56	-8 782,38	1 154 495,53	63 692,53	0,74	
10	Spotřeba jiných nesk. Dod. a prodané zboží	503,504	5 270,72	8 334,92	1 784,65	13 428,35	0,34	1,61
11	Aktivace a změna stavu zásob	506,507,508	0,00	-7 165,00	0,00	-145 865,00		
12	Služby	skup.51	5 184 881,14	1 130 208,10	4 672 073,60	1 150 383,13	0,90	1,02
13	z toho: opravy a udržování	511	1 787 488,89	277 942,95	1 747 667,41	484 725,18	0,98	1,74
14	cestovné	512	57 667,85	1 021,00	78 275,00	2 555,00	1,36	2,50
15	nájemné	518	108 245,00	7 403,83	120 108,74	6 532,00	1,11	0,88
16	telekomunikace	518	139 303,96	47 312,58	147 938,77	55 289,03	1,06	1,17
17	Osobní náklady	skup. 52	31 515 646,95	4 770 320,89	31 082 209,47	4 789 129,56	0,99	1,00
18	z toho: mzdové náklady z dotace zřizovatele	521	22 401 800,00	3 501 381,00	23 022 194,00	3 372 954,00	1,03	0,96
19	zákonné a jiné soc. pojišt.	524,525	7 749 227,00	1 145 147,00	7 630 869,51	1 136 312,49	0,98	0,99
20	semináře, školení	527	34 700,00	24 683,00	32 698,16	16 728,00	0,94	0,68
21	ochranné pracovní pom.	527	70 903,95	20 815,89	40 616,52	19 093,55	0,57	0,92
22	příděl FKSP	527	218 719,00	33 018,00	220 295,28	33 043,72	1,01	1,00
23	Daně a poplatky	skup. 53	161 862,84	320 082,21	230 643,58	201 562,26	1,42	0,63
24	Ostatní náklady	skup. 54	1 033 417,22	41 857,62	472 611,37	0,30	0,46	0,00
25	Odpisy, rezervy a opravné položky	skup. 55	4 152 573,29	838 741,50	5 411 587,43	970 977,05	1,30	1,16
26	z toho: odpisy dlouhodobého majetku	551	3 501 604,00	730 999,55	3 391 687,00	769 755,60	0,97	1,05
27	náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	650 969,29	107 741,95	2 016 442,43	201 221,45	3,10	1,87
28	Finanční náklady	skup. 56	212,61	0,00	169,20		0,80	
29	Daň z příjmů	skup. 59	105 100,00	400 400,00	139 200,00	174 700,00	1,32	0,44
28	Náklady celkem (č.ř. 1+12+17+23+24+25+28+29)		54 564 494,45	9 335 644,81	53 060 035,76	8 829 665,12	0,97	0,95

v Kč

Čís. řád	UKAZATEL	Rok 2013		Rok 2014		Výv- ukaz	Výv ukaz
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
		1	2	3	4		
1	Výsledek hospodaření (výnosy - náklady)	1 948,51	426 439,19	821,33	933 035,53	0,4215	2,1879



tab. č. 3

Přehled výsledku hospodaření a návrh na rozdělení do fondů příspěvkových organizací za rok 2014

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

A. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření po zdanění	Kč na 2 des.m.
- z hlavní činnosti	821,33
- z doplňkové činnosti	933 035,53
Celkem	933 856,86

B. Krytí zhoršeného výsledku hospodaření

Ukazatel	Kč na 2 des.m.
Ztráta z hospodaření celkem	0,00
Krytí ztráty:	0,00
- na vrub rezervního fondu	0,00
- nekryto	
	0,00

v Kč

Ukazatel	Stav k 31. 12. 2014	Příděl ze zlepšeného výsledku hosp.	Stav po přidělu (sl.1+ sl. 2)
	1	2	3
Rezervní fond - účet 413	3 317 160,36	883 856,86	4 201 017,22
Fond odměn - účet 411	478 145,00	50 000,00	528 145,00
Nerozděleno *)	x		x
Celkem	x	933 856,86	x

*) Uveďte důvody nerozdělení VH - komentář

Vypracoval: Mgr. Jan Korbelář Telefon: +420 603 490 143
Datum: 10.2.2015

Schválil: Mgr. Jan Korbelář

**Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí v roce 2014 (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	4 062 464,00			
3123	Střední odborné učiliště	3 300 752,00			
3142	Školní jídelna	1 904 280,00			
3145	Domov mládeže	1 015 616,00			
3150	Vyšší odborná škola	1 015 616,00			
3125	Školní polesí	0,00			
3125/4	Centrum odborného vzdělávání	761 712,00			
	CELKEM	12 060 440,00			

Doplňkový ukazatel limit mzdových prostředků
 hrazených z příspěvku na provoz

Schválil: Mgr. Jan Korbelář

Vypracoval: Mgr. Jan Korbelář
 Datum: 10. 2. 2015

Telefon: +420 603 490 143



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. 2014	Vráceno v průběhu roku zpět na výdajový účet poskytovatele	Použito k 31. 12. 2014	Vratka dotace při fin, vypořá dání
a	b	1	2	3	4 = 1 - 2 - 3
	A.1. Neinvestiční dotace celkem	31 012 351,00	0,00	31 012 351,00	0,00
	z toho:				
	Přímé náklady na vzdělávání	30 770 800,00	0,00	30 770 800,00	0,00
	v tom: a) platy	21 671 000,00		21 671 000,00	0,00
	c) OON	760 000,00		760 000,00	0,00
	e) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)				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-Excellence SŠ				0,00
33049	Podpora odborného vzdělávání				0,00
33050	Rozvojový program na podporu školních psychologů, speciálních pedagogů a metodiků - specialistů				0,00
33051	Rozvojový program Zvýšení platů pedagogických pracovníků RgŠ	54 090,00		54 090,00	0,00
33052	Zvýšení platů pracovníků regionálního školství	187 461,00		187 461,00	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
33264	Evropská jazyková cena LABEL				0,00
33435	Bezplatná příprava dětí azylantů				0,00
33457	Asistenti pedagogů pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním				0,00
	Ostatní - uveďte jednotlivé tituly účelových dotací:				
	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.)	31 012 351,00	0,00	31 012 351,00	0,00

Sestavil: Mgr. Jan Korbělář datum: 10.2.2015 Telefon: +420 603 490 143
Kontroloval: Mgr. Jan Korbělář



tab.č. 5 a

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

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	7 626 500,00	7 508 259,00	118 241,00
Odvody na FKSP	216 700,00	216 700,00	0,00
ONIV	496 600,00	77 065,00	-210 465,00
CELKEM	8 339 800,00	8 339 800,00	0,00

Vypracoval: Mgr. Jan Korbelář

Datum: 12.2.2015

Odpovídá: Mgr. Jan Korbelář

Telefon: +420 603 490 143

Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP

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

tab.č.6

v Kč

REZERVNÍ FOND	Skutečnost
stav k 1. 1. 2014	6 380 085,56
příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	371 651,92
dary	
nevyčerpané dotace dle § 28 odst. 3 (rozpočty EU, fin. mechanismy Evr. hosp. prostoru, Norska, Švýcarsko-české spolupráce)	158 588,75
zdroje fondu celkem	6 910 326,23
úhrada ztráty za předchozí léta	
posílení zdrojů investičního fondu na opravy a údržbu majetku - se souhlasem zřizovatele k převodu do investičního fondu	2 000 000,00
časové překlenutí rozdílů mezi výnosy a náklady	
úhrada případných sankcí uložených PO za porušení rozpočtové kázně	
dary (účelové, neúčelové- použití v souladu s podmínkami použití RF)	
úhrada provozních výdajů dle § 28 odst. 3 (rozpočty EU, fin. mechanismy Evr. hosp. prostoru, Norska, Švýcarsko-české spolupráce)	1 593 165,87
další rozvoj činnosti PO	
použití fondu celkem	3 593 165,87
stav k 31. 12. 2014	3 317 160,36

v Kč

FOND ODMĚN	Skutečnost
stav k 1. 1. 2014	478145,00
ze zlepšeného výsledku hospodaření	
zdroje fondu celkem	478 145,00
překročení prostředků na platy	
odměny zaměstnancům	
použití fondu celkem	0,00
stav k 31. 12. 2014	478 145,00

v Kč

FKSP	Skutečnost
stav k 1. 1. 2014	1 009 604,12
základní příděl na vrub nákladů	253 339,00
zdroje fondu celkem	1 262 943,12
použití dle vnitřní směrnice	327 358,00
použití fondu celkem	327 358,00
Stav k 31.12.2014	935 585,12

Vypracoval: Mgr. Jan Korbelář Tel: +420 499 871 106
Datum: 10. 2. 2015

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. 2014	Stav k 31. 12. 2014	Finanční krytí k 31. 12. 2014	
				Běžný účet	Běžný účet FKSP
		1	2	241	243
Fond odměn	411	478 145,00	478 145,00	478 145,00	
FKSP	412	1 009 604,12	935 585,12		935 585,12
Fond rezervní	413	4 786 919,69	3 158 571,61	3 158 571,61	
Fond rezervní	414	1 593 165,87	158 588,75	158 588,75	
Investiční fond	416	3 961 187,34	7 052 187,44	6 427 696,44	
CELKEM		11 829 022,02	11 783 077,92	10 847 492,80	935 585,12

V případě nekrytí finančních fondů finančními prostředky uveďte důvod a navržené opatření k jeho odstranění. Všechny peněžní fondy jsou kryty peněžními prostředky. Nekryté jsou pouze odpisy na účtu 403 z EU ve výši 624 491,- Kč za roky 2013 a 2014.

Vypracoval: Mgr. Jan Korbelář Tel: +420 603 490 143

Odpovídá: Mgr. Jan Korbelář



tab. č. 8

TVORBA A ČERPÁNÍ INVESTIČNÍHO FONDU V ROCE 2014

Príspevková 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 1.1.2014 PZ	3 961 187,34	3 961 187,34
2	příděl z rezervního fondu organizace	2 000 000,00	2 000 000,00
3	příděl z odpisů dlouhodobého majetku	4 161 442,60	3 536 951,60
4	invest.dotace z rozpočtu zřizovatele (kraje)	3 159 310,00	3 159 310,00
5	jiné investiční dotace ze SR, SF		
6	ostatní zdroje (dary)		
7	ZDROJE FONDU CELKEM	13 281 939,94	12 657 448,94

8	opravy a údržba nemovitého majetku NIV		
9	rekonstrukce a modernizace IV		
10	pořízení dlouhodobého majetku SZNN	3 463 952,50	3 463 952,50
11	ostatní použití (např. splátky inv.úvěrů)		
12	odvod do rozpočtu zřizovatele	2 765 800,00	2 765 800,00
13	POUŽITÍ FONDU CELKEM	6 229 752,50	6 229 752,50

14	Stav investičního fondu k 31. 12. 2012 KZ	7 052 187,44	6 427 696,44
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).

Vypracoval: Mgr. Jan Korbelář
Datum: 10. 2. 2015

Tel: +420 6033 490 143

Odpovídá: Mgr. Jan Korbelář



SKUTEČNÉ POUŽITÍ INVESTIČNÍHO FONDU V ROCE 2014

tab.č.9

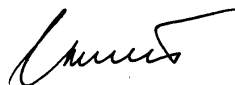
Příspěvková organizace: Česká lesnická akademie Trutnov-střední škola a vyšší odborná škola, Trutnov, Lesnická 9

v Kč

	Věcný obsah vypsát	jmenovitě	Rok 2014		
			Skutečnost k 31. 12. 2014 celkem na akci	Zdroje	
				Investiční fond	Jiné zdroje (dotace od zřizovatele, SR, SF)
8	Opravy a údržba nemovitého majetku - NIV celkem				
	z toho: akce jmenovitě				
	Oprava terasy				
9	Rekonstrukce a modernizace - IV celkem				
	z toho: akce jmenovitě				
10	Pořízení dlouhodobého majetku - SZNN celkem	3 463 952,50	304 642,50	3 159 310,00	
	z toho: stroje jmenovitě				
	simulátor	3 463 952,50	304 642,50	3 159 310,00	
	Investiční záměr				
11	Ostatní použití				
12	Odvod do rozpočtu zřizovatele	2 765 800,00	2 765 800,00		
13	Použití fondu celkem za rok 2012	6 229 752,50	3 070 442,50	3 159 310,00	

Vypracoval: Mgr. Jan Korbelář
Datum: 3.2. 2015

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	34,75		0,71	11 679 115,00	336 089,64	12
2	Vychovatelé	10,83		0,17	2 831 187,00	261 420,78	9
3	Učitelé odborného výcviku	7,47	0,07		2 311 014,00	309 372,69	10
4	Ostatní pedagogové						
5	THP	6,16		0,86	1 456 900,00	236 509,74	10
6	Provozní pracovníci	25,72		0,2	5 168 160,00	200 939,35	4
7	Obchodně provozní pracovníci	10		0,32	1 633 661,00	163 366,10	5
8	Ostatní pracovníci	0,7			193 055,00	193 055,00	12
Celkem		95,63	0,07	2,26	25 273 092,00	x	x

Poznámka:

Jako podklad použijte výkaz P 1-04 za období 1-12 sumarizovaný za organizaci celkem

"Pracovníci přepočtení- přírůstky a úbytky" - stav pracovníků k 31. 3. 2014 a k 31. 12. 2014.

Jako podklad použijte výkaz P 1-04 za období leden a prosinec, nebo rozborové sestavy.

Vypracovala: Eva Křížková

Tel: +420 603 993 283

Odpovídá: Mgr. Jan Korbelář

Datum: 10. 2. 2014



tab. Č. 11

Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2014

Číslo řádku	Členění	Kč
1	Dobytné celkem	100 070,28
2	v tom: do 30 dnů	17 500,00
3	do 60 dnů	24 664,00
4	do 90 dnů	82,28
5	do 1 roku	
6	starší 1 roku	57 824,00
7	Nedobytné celkem	
8	Celkem	0,00
9	z toho v soudním řízení	0,00
10	Částka vymožená soudně	0,00

Zpracoval: Mgr. Jan Korbelář
Datum: 10. 2. 2014

Tel: +420 603 490 143

Mgr. Jan Korbelář

Organizace: Příspěvková organizace: Česká lesnická akademie Trutnov-střední škola a VOŠ, Lesnická 9, Trutnov

Souhrnná zpráva o kontrolách provedených tab. č. 13

Kontrolní orgán	Předmět kontroly	Kontrolované období	Kontrolní zjištění, závěr
KRALOVÉHRADECKÝ KRAJ Krajský úřad Královéhradeckého kraje Odbor školství - Bc. Blanka Bartoňová - vedoucí kontrolní skupin y Bc. Jana Satrapové - členka kontrolní skupiny Helena Lehká - členka kontrolní skupiny	Věřejnoprávní kontrola ve smyslu zákona č.320/(2005 Sb. - 3. a 4. března 2014	dokladová, namátková, fyzická rok 2013	V organizaci nebyly v kontrolovaných oblastech zjištěny závady.
Všeobecná zdravotní pojišťovna, Regionální pobočka Hradec Králové,	Kontrola plateb pojistného na všeobecné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného č. 69/3183/1/14 byla provedena u plátce pojistného:	období 2013 - 2014	Závěr kontroly - Kontrolou nebylo sledováno závad.
Česká školní inspekce Hradec Králové	Kontrola dodržování právních předpisů podle § 174 odst. 2 písm. d) zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborním a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů, a zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).	Rok 2014 a školní rok 2014/2015 do data kontroly	ZÁVĚR KONTROLY Ve výuce anglického jazyka ve třídách 1. OC a 1. E byl překročen nejvyšší povolený počet žáků v jazykové skupině (24 zapsaných žáků). Počet v každé jazykové skupině byl o jednoho žáka překročen.

Vypracoval: Mgr. Jan Korbelář

Telefon: 603 490 143

Datum: 16.2.2015

Odpovídá: Mgr. Jan Korbelář