

A close-up photograph of a red Valmet EcoOiler 360.2 harvester head in a forest. The machine is positioned vertically, with its hydraulic hoses and mechanical components visible. The background shows a dense forest of tall, thin trees. The text "ZPRÁVA O VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ ČLA TRUTNOV" is overlaid in white at the top, and "2017" is overlaid in large white font at the bottom.

ZPRÁVA O VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ
ČLA TRUTNOV

2017



Česká lesnická akademie Trutnov
Střední škola a vyšší odborná škola

Výroční zpráva školy o hospodaření za rok 2017

**Obsah:**

	Strana
Úvod	5
1. Tvorba hospodářského výsledku	6
a) Výnosy v hlavní a doplňkové činnosti	6
b) Výnosy z prodeje služeb účet 602	7
c) Produktivní práce, odborný výcvik, praktická výuka	7
d) Výnosy z pronájmů účet 603	9
e) Ostatní výnosy (sk. 64)	9
f) Výnosy z územních rozpočtů z transferů Dotace- tabulky UZ	9
g) Náklady hlavní a doplňkové činnosti	11
h) Účet 501 spotřeba materiálu	13
Účet 501 pohonné hmoty	
Spotřebované PHM dle středisek	
Účet 502 spotřeba energie (pára, plyn, elektrická energie, voda)	16
i) Účet 512 a 513 cestovné a náklady na reprezentaci	17
j) Účet 511 opravy a udržování	17
k) Účet 518 ostatní služby	18
l) Osobní náklady skupina 52	18
m) Účet 521 mzdové náklady	19
Průměrný plat pedagogických a nepedagogických pracovníků	
n) Účet 551 odpisy hmotného a nehmotného majetku	20
o) Skupina 59 - Daň z příjmu z hlavní a doplňkové činnosti	21
p) Hospodářský výsledek z hlavní a doplňkové činnosti	21
q) Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření	22
r) Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí 2017	22
s) Školní polesí	23
Výměra a vlastnictví lesního půdního fond	
Dotace na hospodaření v lesích	
Personální obsazení	
Činnosti dle LHP v roce 2017, hospodářský výsledek	
Hospodářský výsledek v doplňkové činnosti 2017	
t) Finanční vypořádání dotací poskytnutých krajem	26
u) Doplňující údaje o použití prostředků na přímé výdaje	27
v) Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP	27
rezervní fond	
fond odměn	
fond FKSP	
vývoj stavu fondů ČLA od sloučení škol 2008	
w) Finanční fondy a jejich krytí	29
x) Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2017	26
y) Skutečné použití fondu v roce 2017	29
z) Zaměstnanci a platy (mzdy) včetně ESF	31
aa) Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2017	31
bb) Souhrnná zpráva o kontrolách provedených v organizaci v roce 2017	31
Inventarizace	32
inventarizační zpráva	
výsledek inventarizace	
Závěr	36



Příložené tabulky

Výnosy z hlavní a doplňkové činnosti

Náklady hlavní a doplňkové činnosti

Přehled o hospodářském výsledku a stavu fondů v roce 2017

Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí

Finanční vypořádání dotací poskytnutých krajem

Doplňující údaje o použití finančních prostředků na přímé výdaje 2017

Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP

Finanční fondy organizace a jejich krytí

Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2017

Skutečné použití investičního fondu v roce 2017

Zaměstnanci a platy (mzdy) včetně SSF

Stav pohledávek po lhůtě splatnosti

Výsledky kontrol 2017

Předkládá a zpracoval: Mgr. Jan Korbelář, ředitel školy

Tabulky Bc. Martina Holcmanová, ekonom školy

Inventární zprávu Bc. Jana Wiesnerová, hospodářka



Česká lesnická akademie Trutnov
střední škola a vyšší odborná škola



ÚVOD

V posledních letech se řeší citlivá otázka optimalizace středního lesnického školství a jejich počet z hlediska potřeb lesního hospodářství. ČLA se i nadále dařilo prokazovat, že má v síti lesnických škol své nezastupitelné místo s dlouholetou tradicí a že nás ani v tomto roce netížila nižší naplněnost tříd související se způsobem financování na žáka. 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. Absolventi maturitních oborů v lesnictví z České, Polské a Slovenské republiky navštěvovali roční studium zaměřené na těžebně dopravní stroje, ukončené závěrečnou zkouškou. Akademie je současně cvičnou školou pro Českou zemědělskou univerzitu Praha a Střediskem odborné přípravy zřízené Ministerstvem zemědělství ČR.

Akademie má podepsané „Memorandum o vědě, výzkumu a vzájemné spolupráci“ mezi MZe ČR, lesnickými fakultami ČZU Praha a MU Brno, LČR s. p., a firmou Matrix a.s.. I v roce 2017 nadále pokračovala spolupráce s firmami hospodařícími v lesním hospodářství. Významným partnerem byly LČR s. p., kde po příchodu nového generálního ředitele Lesů ČR Daniela Szorada dochází k úzké spolupráci s lesnickými školami. Byl zpracován a je naplňován společný koncept s MZe ČR o vzájemné spolupráci při zabezpečování praktické výuky lesnických škol.

Žáci lesnických učňovských škol od února 2017 finančně podpoří státní podnik Lesy ČR. Žáci druhých a třetích ročníků, budoucí lesní mechanizátoři, dělníci, opraváři lesnických strojů i ti, kteří se zabývají harvestorovými technologiemi, mohou od druhého pololetí školního roku 2017/2018, získat 1500 korun coby měsíční prospěchové stipendium. Za celé studium mohou takto získat více jak 30 000 Kč.

V nastávajícím roce počítáme v rámci výzvy IROP, programu Infrastruktura středních a vyšších odborných škol s čerpáním předloženého projektu „Pořízení vybavení pro zkvalitnění teoretické a praktické výuky ČLA Trutnov“. Cílem byly investice do pořízení dalšího již třetího harvestoru, vyvážecího traktoru a školkařského strojního vybavení. Další velká investice v nadcházejícím roce bude rekonstrukce odvozní cesty na školním polesí z prostředků SZIF.

Organizační struktura organizace

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

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

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

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

Základní údaje o organizaci

Název a sídlo: Česká lesnická akademie Trutnov -
střední škola a vyšší odborná škola
Lesnická 9
541 11 Trutnov
IČ: 60153296
DIČ: CZ 60153296
IDENTIFIKÁTOR: 600012905
ID datové schránky: hurw75i

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



A) Tvorba hospodářského výsledku

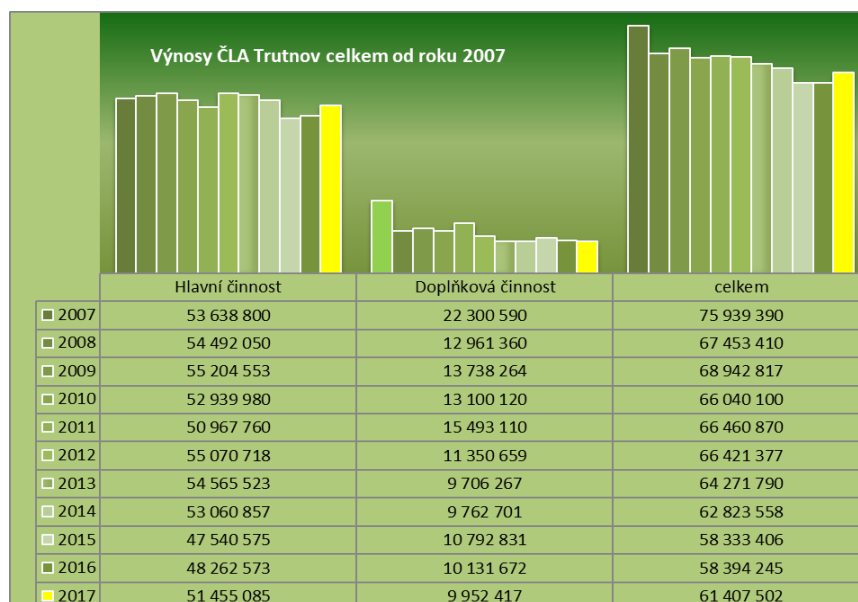
a) Výnosy hlavní a doplňkové činnosti (k tabulce č. 1)

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

tabulka č. 1

Číslo řádku	UKAZATEL	Číslo účtu	Rok 2016		Rok 2017		Vývojový ukazatel	Vývojový ukazatel
			Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
			1	2	3	4		
1	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	sk. 60	5 897 748,70	9 933 919,72	6 037 716,20	9 552 782,60	1,02	0,96
2	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	9 548 844,71	0,00	9 136 431,42		0,96
3	Výnosy z prodeje služeb	602	5 451 424,70	367 475,92	5 553 400,07	394 999,77	1,02	1,07
4	z toho: produktivní práce žáků		118 700,00	0,00	69 017,00	0,00	0,58	
5	školné		59 200,00	0,00	24 000,00	0,00	0,41	
6	stravné		2 724 221,96	0,00	2 918 821,62	0,00	1,07	
7	poplatky za ubytování		2 182 484,68	0,00	2 180 514,03	0,00	1,00	
8	Výnosy z pronájmu	603	446 324,00	0,00	484 316,14	10 196,67	1,09	
9	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	17 599,09	0,00	11 154,74		0,63
10	Ostatní výnosy	sk. 64	216 423,35	110 619,01	381 079,44	173 896,25	1,76	1,57
11	z toho: smluvní a ost. pok. a penále	641,642	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	Výnosy z prodeje dlouh. majetku	645,646	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	čerpání fondů	648	5 000,00	0,00	100 000,00	0,00	20,00	
15	Finanční výnosy	sk. 66	7 510,05	0,00	6 033,09	108,73	0,80	
16	Výnosy z transferů	sk. 67	42 140 890,93	87 134,00	45 030 256,56	225 630,00	1,07	2,59
17	Výnosy celkem (č.ř. 1+10+15+16)		48 262 573,03	10 131 672,73	51 455 085,29	9 952 417,58	1,07	0,98

Výnosy v hlavní činnosti stouply o 109 027,- Kč. Stále více klesající tendenci mají výnosy z produktivní práce žáků, kdy stále více praktické výuky a odborného výcviku provádíme na školním polesí. Výnosy z produktivní práce žáků sníženy o 49 683,- Kč. Snížení výnosů spočívá také v charakteru práce (těžba dřeva harvestory, objem pěstební práce) a omezením odborného výcviku u organizací činných v lesním hospodářství. Pokles výnosů v doplňkové činnosti na účtu 601 o 412 413,- Kč ovlivňuje více faktorů. Je to zejména prodej dřevní hmoty v závislosti na těžbě dřeva dané lesním hospodářským plánem, cenami dřeva, větrnými polomy a nahodilou těžbou způsobenou lýkožroutem smrkovým



Graf č.1

znázorňuje porovnání výnosů organizací od roku 2007 s roky následujícími, kdy došlo ke sloučení tří samostatných právních subjektů. V doplňkové činnosti v roce 2011 se odráží prodej kalamitního dřeva. I nadále pokračuje pokles celkových výnosů organizace, který má souvislost s poklesem studujících žáků (v průběhu 2 let o pokles o 100 žáků). Velkým problémem je počet žáků studujících vyšší odborné studium, neboť si studium platí a při plném stavu jde o částku 360 000,- Kč



b) Výnosy z prodeje služeb (ú.602)

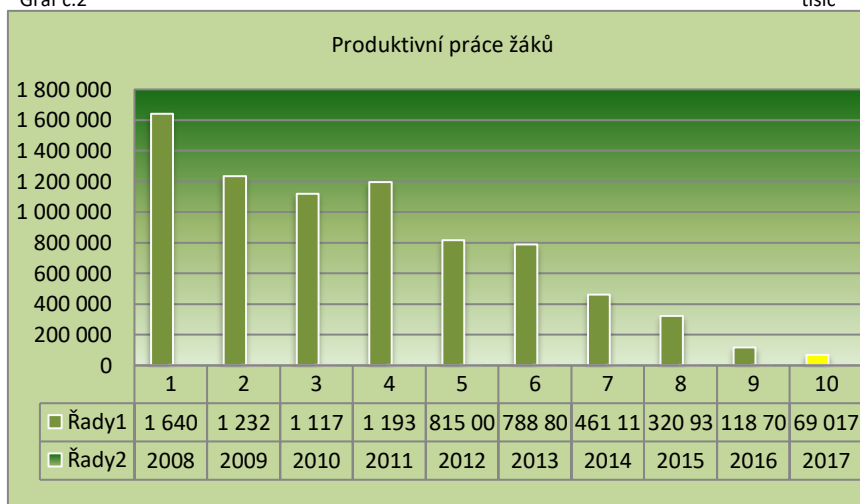
V hlavní činnosti - stravné žáci, studenti a zaměstnanci 2 918 821,- Kč (VU 1,07), ubytování žáci 2 180 514,- Kč (VU 1,00), produktivní práce 69 017,- Kč (0,58), školné VOŠ 24 000,- Kč (VU 0,41). Pokles výnosů z produktivní práce žáků ve výši 69 217,- Kč je důsledkem v maximální snaze vykonávat tuto činnost na školním polesí. V doplňkové činnosti byly výnosy na účtu 602 ve výši 394 999,- Kč. Výnosy na účtu 601 z prodeje vlastních výrobků byly ve výši 9 136 431,- Kč (VU 0,96).

c) Odborný výcvik a praxe – produktivní práce žáků

Odborný výcvik

Výnosy z produktivní práce žáků ve výši 69 017,- Kč jsou tvořeny odborným výcvikem konaným na pracovištích cizích subjektů (KRNAP) žáky střediska ve Svobodě nad Úpou učebního oboru Lesní mechanizátor. Ve výnosech není

Graf č.2



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. Počet pracovníků pro zajišťování odborného výcviku a praxí střediska 2 zůstal stejný jako v roce 2016. Pracovalo zde 8 učitelů odborného výcviku a praxí.

V rámci výuky odborného výcviku vytěžili **1 158 m³** dřeva ručními motorovými pilami a téměř **1 316 m³** harvestory. Celková těžba činila **2 474 m³** dřeva. Na úseku soustředování dříví byl podíl traktorů (UKT/JKT) **1 297m³**, vyvážecího traktoru Valmet 830 **1 316 m³**, Terri **156 m³** a lesní lanovky **386 m³**.

Celkem v soustředování, vyklízení a vyvážení dřeva bylo zpracováno **3 154 m³** dřeva. Žáci uklidili klest po vytěžení **1 043 m³** jako přípravu na obnovu lesa. V pěstební činnosti žáci i **17 500** sazenic lesních dřevin, vyzvedli **1 400 ks** sazenic, vyžínání kultur ručně, ale především křovinořezy provedli na ploše téměř **17 ha**. Postavili v rámci velkoplošné ochrany kultur **800 bm** oplocenek. Žáci se podíleli významně i na chemické ochraně kultur, kde provedli nátěry **52 500 sazenic** na **15 ha** plochy, žáci prováděli výsek dřevin okolo cest sběr a vyvětvování porostů.

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

Praktické výuky se zúčastnili žáci všech ročníků oboru lesnictví i oboru ekologie a životní prostředí. Žáci prvních ročníků oboru lesnictví a žáci prvních a druhých ročníků oboru ekologie a životní prostředí se věnovali práci v lesní školce.

Při této aktivitě prováděli vyzvedávání sadebního materiálu, následně ho třídili podle velikosti a kvality a nakonec svazkovali po 25 kusech do balíku. Svázané balíky potom zakládali do země, aby ochránili jejich kořenový systém před větrem a slunečními paprsky. Během těchto činností bylo v lesní školce odpracováno **981 hodin produktivní**



práce. Žáci prvních, druhých, třetích ročníků vysázeli, s použitím sekeromotyk, provázeků a kbelíků pro ochranu kořenového systému, v roce 2017 během jarního a podzimního zalesňování **28 175 sazenic**, přičemž **3 625 sazenic** bylo použito při vylepšování obnovených holin.

Z hlediska ochrany lesních kultur proti buřeni žáci vyžnuli **2,33 ha**. Při ochraně kultur proti zvěři bylo pomocí repelentu Aversol a aplikace ovčí vlny ošetřeno celkem **48 ha** kultur. Podzim v roce 2017 byl velmi deštivý, proto byla

Tabulka č. 2

VÝKONY ŽÁKŮ V ODBORNÉM VÝCVIKU A PRAXE NA ŠKOLNÍM POLESÍ				
	jednotky	Svoboda	Trutnov	CELKEM
Celkem těžba dřeva JMP	m ³	1 158	693	1 851
z toho mýtní úmyslná	m ³	634	387	1 021
nahodilá	m ³	114	191	305
probírky	m ³	410	115	525
Celkem – harvestor	m ³	1 316	0	1 316
z toho mýtní úmyslná	m ³	766	0	766
nahodilá	m ³	250	0	250
probírky	m ³	300	0	300
CELKEM	m³	2 474	693	3 167
Soustřeďování dříví				
Lanovka	m ³	386	0	386
Terri	m ³	156	0	156
Univerzální traktor (UKT)	m ³	541	0	541
Lesní kolový traktor (LKT)	m ³	661	0	661
Železný kůň	m ³	0	0	1 738
CELKEM	m³	1 744	0	1 744
Manipulace	m ³	1 185	0	1 185
Úklid kletu	m ³	1 044	1 562	2 606
Ochrana a pěstování lesa				
Obnova lesa zalesňování		17 500	28 175	45 675
Ochrana kultur nátěr	ha		48	48
Ochrana kultur vyžínání	ha	17	2,33	2,33
Chemická ochrana	ha		0,7	0,7
Chemická ochrana	ks	52 500	0	52 500
Stavba a oprava oplocenek	bm	800	0	800
Stavba a oprava oplocenek	hod.		348	348
Školka vyzvedávání	hod.		981	981
Školka vyzvedávání sazenic	ks	1 400	31 850	33 250
Individuální provozní praxe	hod.			1 584

zvolena i aplikace ovčí vlny. Ta se instalovala ve slabých vrstvách na pupen hlavního terminálu. To se provádělo pouze u jehličnatých dřevin. Listnaté dřeviny byly ochráněny chemicky za slunných a suchých dní, aby nedocházelo ke smytí chemického přípravku deštěm, než zaschne. Do výchovy porostů do 40. let věku se zapojil třetí ročník v rámci podzimní těžební praxe. Ročník 3. A v těchto porostech zpracoval **115,3 m³** dřevní hmoty. Těžební praxe 3. A, které proběhly v měsíci září, byli z hlediska organizace rozděleni do 5 skupin. Učitel lesní těžby byl při této praxi instruktorem v jedné skupině a další skupiny vedli jako instruktoři zaměstnanci školního polesí. Dvě skupiny pracovaly, jak je uvedeno v odstavci výše ve výchově do 40. let věku. Další skupina pracovala společně s LKT v nahodilé těžbě. Při této činnosti žáci zpracovávali kůrovcové dříví a dříví z větrné kalamity (**106,43 m³**), která postihla ŠP v měsíci srpnu. Poslední dvě skupiny se věnovaly mýtní úmyslné těžbě ve formě clonné seče (**225,65 m³**). Skupiny se u jednotlivých instruktorů střídaly po třech dnech. Těžební praxe 3. B proběhla v říjnu a bylo to velmi obdobné jako u ročníku 3. A. V mýtní úmyslné těžbě ve formě clonné seče žáci

zpracovali **121,74 m³**, v předmýtní úmyslné těžbě **39,76 m³** a v těžbě nahodilé **85,54 m³**. Celkově žáci třetího ročníku během těžební praxe vytěžili **694,42 m³** dřevní hmoty, a to samé množství uklidili v kletu. Druhý ročník, který začíná s těžebními praxemi a tedy i s motorovými pilami, měl za úkol se s motorovými pilami seznámit a začít příčnými řezy a prořezávkou. Během této praxe žáci při manipulaci zpracovali **55 m³** dřevní hmoty. V prořezávce odpracovali 870 produktivních hodin. Při této činnosti vyráběli tyče a tyčky, které i vynášeli na VM a uklízeli po sobě klest. Žáci druhých a třetích ročníků obou oborů v rámci praxí stahovali a uklízeli těžební zbytky. Klest byl ukládán do hromad, které zůstávají v porostu. Dále byl také stahován a hromádněn v takových místech, odkud byl následně převážen vyvážecím traktorem do míst, kde byl štěpkován. Celkově bylo uklizeno **604,55 m³** klestu. Při pálení žáci zpracovali **958,71 m³** klestu. Mezi další pěstební činnosti patří i vyvětvování a stavba oplocenek. Při vyvětvování bylo odpracováno **146 hodin**. Oplocenky sloužící jako ochrana kultur proti zvěři, byla postavena již okolo vysázených sazenic jedle. Při stavbě oplocenek bylo odpracováno **348 produktivních hodin**.

K praktické výuce žáků pomáhají i praktická cvičení odborných předmětů. Při praktickém cvičení z předmětu ochrana lesů bylo na školním polesí odpracováno 88 hodin, během kterých žáci ošetřili proti klikorohu borovému **0,7 ha** kultur. Praktická cvičení z pěstování lesů pomáhají hospodaření školního polesí také. Třetí ročník provedl v lesní školce inventuru sadebního materiálu, při které žáci odpracovali 20 hodin. Čtvrté ročníky během praktických cvičení odpracovaly **185 hodin**. Náplní těchto cvičení bylo: prostřihávky SM a BK, prořezávka SM, vyvětvování, vyřezávání vyklizovacích linek (rozčlenění porostu), vyznačení probírek, ale také nakopávání plošek pro podporu přirozené obnovy. Na provozně individuálních praxích žáci v roce 2017 strávili **1584 hodin**. Během těchto praxí studenti zpracovávají

zadaný úkol, ke kterému mají ještě úkol speciální. Mezi speciální úkoly například patří: vyhledávání smrků napadených lýkožroutem smrkovým, kontrola kultur v době aktivity klikoroha borového, kontrola stavu oplocenek, kontrola



stavu propustí a svodnic, kontrola sjízdnosti cest typu 3L a 4L, doplňování jádra v krmelcích apod. V roce 2017 došlo k výraznému zlepšení vybavenosti těžebních praxí. Na jaře byla do školy zakoupena motorová pila Husqvarna 372XP s motorem X-Torq a před koncem roku další dvě motorové pily Husqvarna 562XP a 555. Tyto obě dvě poslední zmíněné pily jsou vybaveny systémem AutoTune. Nová technologie dvoutaktních motorů Husqvarna v sobě kombinuje vyplachování výfukových zplodin čistým vzduchem (systém X-Torq) a přípravu pohonné směsi v karburátoru s pomocí elektronicky řízené vstřikovací jednotky.

Ani v roce 2017 se nepovedlo převést zpátky 350 ha lesní porostní půdy zpět, které jsou pod správou státního podniku Lesy České republiky, konkrétně lesní správy Dvůr Králové. Proto byl opět snížen objem možných prací na Školním polesí, v 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 je naplňován záměr využití Centra odborného vzdělávání, je nutné konstatovat, že současné kapacitní možnosti Školního polesí jsou nedostatečné.

Pátým rokem je využíván dílenský areál ve Svobodě nad Úpou převedený v roce 2012 od KRNaPu. Žáci oboru Lesní mechanizátor zde provádějí v roce 2017 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 2017 dohromady v hlavní a doplňkové činnosti 1948484,- Kč (VU 0,91). Probíhaly zde také cvičení z odborných strojírenských předmětů oboru Mechanizace a služby. Otázkou bude, zda škola získá finanční prostředky na nutné úpravy a dovybavení dílenského areálu. Škola zajišťovala v rámci doplňkové činnosti pravidelné proškolení pracovníků pracujících s ruční motorovou řetězovou pilou a hydraulickými jeřáby. Bylo proškoleny 154 zájemců dle nařízení vlády ČR č.28/2005.

d) Výnosy z pronájmu na (ú.603)

Výnosy byly ve výši 484 316,- Kč (VU 1,09) převážně tvořeny z nájmu za byty. V doplňkové činnosti 10 196,- Kč.

e) Ostatní výnosy (sk.64)

Výnosy v hlavní činnosti byly ve výši 381 079,- Kč (VU 1,76). V doplňkové činnosti 173 896,- Kč (VU 1,57). Na účtu č. 648 v hlavní činnosti ve výši 100 000,- Kč (VU 20).

f) Výnosy územních rozpočtů z transferů:

UZ 33353 poskytnuto a vyčerpáno 30 189 164 Kč 30 189 164

Tabulka č. 3

UZ 33353			
	poskytnuto	skutečně čerpáno	vrácená část dotace
Platy	21 320 827,00	21 320 827,00	
OON	580 000,00	580 000,00	
Odvody	7 446 281,00	7 349 775,47	
FKSP	426 417,00	426 417,00	
ONIV	415 639,00	512 144,53	
Celkem	30 189 164,00	30 189 164,00	

UZ 33052 poskytnuto a vyčerpáno 594 731,00 Kč

Tabulka č. 4

UZ 33052			
	poskytnuto	skutečně čerpáno	vrácená část dotace
Platy	437 302,00	437 302,00	
Odvody	148 683,00	148 683,00	
FKSP	8 746,00	8 746,00	
Celkem	594 731,00	594 731,00	



UZ 33073 poskytnuto a vyčerpáno 264 048,00 Kč 260 415,52 Kč

Tabulka č. 5

UZ 33073			
	poskytnuto	skutečně čerpáno	vrácená část dotace
Platy	194 152,00	191 482,00	2 670,00
Odvody	66 012,00	65 103,88	908,12
FKSP	3 884,00	3 829,64	54,36
Celkem	264 048,00	260 415,52	3 632,48

Vráceno 11.1.2018
zřizovateli

UZ 33152 poskytnuto a vyčerpáno 12 858 600,00 Kč 12 826 370,00 Kč

Tabulka č. 6

UZ 33152			
	poskytnuto	skutečně čerpáno	vrácená část dotace
Odpisy	2 363 680,00	2 363 680,00	0,00
Autoškola	878 800,00	878 740,00	60,00
Zdravotní prohlídky žáků	48 400,00	34 970,00	13 430,00
Finanční podpora žáků	132 200,00	113 400,00	18 800,00
Obnova PC	303 000,00	303 000,00	0,00
Podpora JEKIS	5 000,00	5 000,00	0,00
Polytechnika	45 000,00	45 000,00	0,00
Vybavení DM	200 000,00	200 000,00	0,00
Podpora Microsoft	97 120,00	97 120,00	0,00
Ostatní provoz	8 785 400,00	8 785 460,00	-60,00
Celkem	12 858 600,00	12 826 370,00	32 230,00

do 1000,- Kč se nevrací

Vráceno 5.1.2018

Vráceno 4.1.2018

UZ 29014 poskytnuto a vyčerpáno 225 630,00 Kč

Tabulka č. 7

UZ 29014			
	poskytnuto	skutečně čerpáno	vrácená část dotace
finanční příspěvek na hospodaření v lesích pro DČ ŠP	225 630,00	225 630,00	0,00

Erasmus

Tabulka č. 8

Erasmus +		
Plat	66 300,00	66 300,00
Odvody	4 079,90	4 079,90
Materiál	16 423,17	16 423,17
Cestovné	28 587,00	28 587,00
Ostatní služby	398 709,93	398 709,93
Odvody	4 079,90	4 079,90
Celkem	514 100,00	514 100,00

Odpisy 3 009 159,00 Kč 300 648,00 Kč

Tabulka č. 9

Odpisy		
	hlavní činnost	doplňková činnost
kryté zřizovatelem	2 363 680,00	
nekryté zřizovatelem dotací EU účet 403	645 476,04	300 648,00
nekryté zřizovatelem	2,96	
celkem	3 009 159,00	300 648,00



Dotace nebyla vyčerpána na autoškolu ve výši 60,- Kč (nevrací se), na zdravotní prohlídky žáků ve výši 13 430,-Kč a finanční podpora žáků ve výši 18 800,- Kč, které byly zřizovateli vráceny.

Na platy bylo poskytnuto celkem 31 047 943, 00,- Kč, vyčerpáno 31 044 310,52, vráceno 3 632,48 Kč.

Odvody celkem 7 563 562,35 Kč

FKSP 438 992,64

Hlavní činnost: Výnosy celkem 51 455 085,- Kč z toho dotace UZ 33353 (přímé náklady) ve výši 30 189 164,- Kč, UZ 330 52 navýšení platů ro pedagogické pracovníky 594 731,- Kč, UZ 33073 navýšení platů pro nepedagogické pracovníky 260 415,52 Kč, UZ 33152 (dotace na provoz) ve výši 12 826 370,00 Kč.

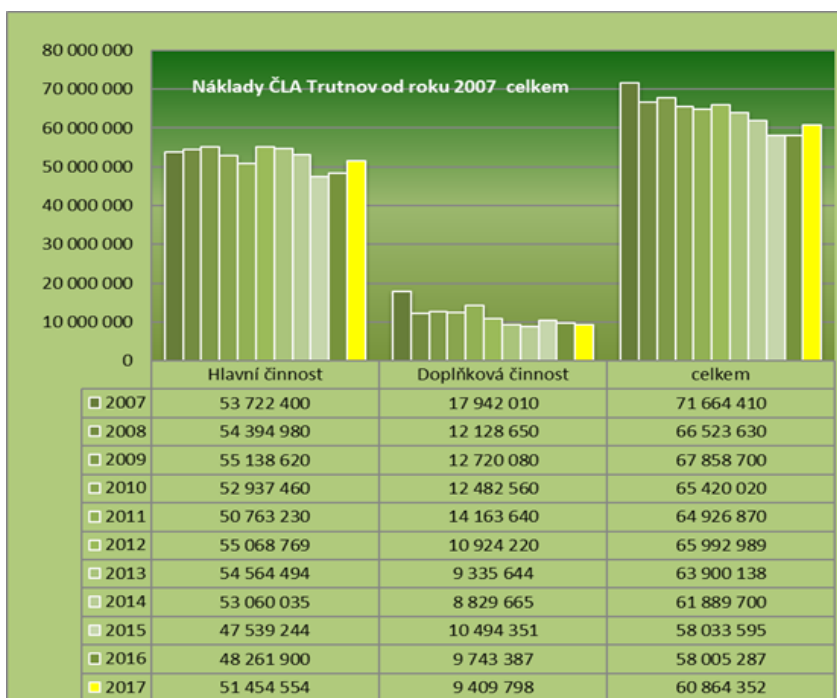
Nekryté odpisy na účtu č. 403 ve výši 645 476,04,- Kč jsou z dotace EU. Odpisy z doplňkové činnosti byly ve výši 300 648,00,-Kč. Nekryté odpisy na účtu 403 stouply o 187 376,- Kč v roce 2017.

Činnost školního polesí nebyla dotována!

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 a prací 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.

g) Náklady z hlavní a doplňkové činnosti

Graf č. 3



Náklady v hlavní činnosti v roce 2017 jsou proti roku 2016 o 3 192 654,- Kč vyšší. Přesto jsou čtvrté nejnižší ve sledovaném jedenáctiletém období.

Průměr nákladů v tomto období je 58 745 610,- Kč.

Výše nákladů v doplňkové činnosti je dána hospodařením na školním polesí dle lesního hospodářského plánu a závisí zejména na množství těžby dříví a prací při pěstování lesa v příslušném období.

Výrazně jsou ovlivněny cenou dříví a biotickými a abiotickými vlivy. Výrazně se na jejich výši velmi projevuje odborný výcvik a praktická výuka žáků školy.



Náklady hlavní a doplňkové činnosti

Tabulka č. 10

Čís ř	UKAZATEL	Číslo účtu	Rok 2016		Rok 2017		Výv. ukaz. 5=3/1	Výv. ukaz. 6=4/2
			Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
			1	2	3	4		
1	Spotřebované nákupy	skup. 50	11 332 123,28	1 503 855,35	11 551 502,08	1 372 309,76	1,02	0,91
2	Spotřeba materiálu	501	5 884 222,36	1 328 339,06	5 812 316,22	1 155 601,26	0,99	0,87
3	z toho: učebnice, učební texty a učební pomůcky		45 622,97	0,00	47 788,34	0,00	1,05	
4	potraviny		2 758 305,15	24 994,94	2 872 827,97	12 436,66	1,04	0,50
5	Spotřeba energie	502	5 443 505,67	213 900,14	5 738 585,86	243 958,70	1,05	1,14
6	z toho: voda		454 391,59	10 403,65	449 888,36	6 403,57	0,99	0,62
7	pára		3 126 432,88	128 976,93	3 157 278,53	167 349,76	1,01	1,30
8	plyn		575 573,06	6 015,01	687 758,98	228,00	1,19	0,04
9	elektrická energie		1 058 184,24	29 237,52	1 204 480,76	35 265,24	1,14	1,21
10	Spotřeba jiných nesk. dodávek a prodané zboží	503,504	4 395,25	19 520,15	600,00	10 129,80	0,14	0,52
11	Aktivace a změna stavu zásob	506,507,508	0,00	-57 904,00	0,00	-37 380,00		
12	Služby	Skup. 51	3 870 363,51	1 136 499,80	4 591 360,75	927 872,61	1,19	0,82
13	z toho: opravy a udržování	511	1 522 777,96	367 606,19	1 681 253,39	267 231,26	1,10	0,73
14	cestovné	512	83 722,41	2 682,00	74 234,00	13 041,82	0,89	4,86
15	nájemné	518	105 776,56	7 161,00	93 462,75	14 943,00	0,88	2,09
16	telekomunikace	518	146 681,99	104 078,53	157 810,23	73 951,46	1,08	0,71
17	Osobní náklady	skup. 52	28 971 006,36	6 298 323,96	30 883 612,69	6 372 242,38	1,07	1,01
18	z toho: mzdové náklady z dotace zřizovatele	521	21 307 976,00	0,00	21 927 187,00	4 695 546,00	1,03	
19	zákonné a jiné sociální pojištění	524,525	7 217 130,38	1 468 809,83	7 441 905,77	1 490 561,21	1,03	1,01
20	semináře, školení	527	40 450,27	11 010,97	110 591,55	10 667,54	2,73	0,97
21	ochranné pracovní pomůcky	527	65 664,76	21 030,53	44 714,17	27 380,07	0,68	1,30
22	příděl FKSP	527	309 570,95	64 229,51	426 417,00	86 780,88	1,38	1,35
23	Daně a poplatky	skup. 53	242 946,41	177 127,96	149 097,63	206 055,67	0,61	1,16
24	Ostatní náklady	skup. 54	96 223,56	17,77	133 505,84	8,30	1,39	0,47
25	Odpisy, rezervy, opravné položky	skup. 55	3 584 210,73	443 912,47	4 178 352,87	342 621,06	1,17	0,77
26	z toho: odpisy dlouh. majetku	551	3 003 800,00	347 074,42	3 009 159,00	300 648,00	1,00	0,87
27	náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	568 229,15	96 838,05	1 157 012,29	41 973,06	2,04	0,43
28	Finanční náklady	skup. 56	2 206,17	0,00	25 992,59	3 689,00	11,78	
29	Daň z příjmů	skup. 59	162 820,00	183 700,00	-58 870,00	185 000,00	-0,36	1,01
28	Náklady celkem (č.ř. 1+12+17+23+24+25+28+29)		48 261 900,02	9 743 437,31	51 454 554,45	9 409 798,78	1,07	0,97
Č.ř.	UKAZATEL		Rok 2016		Rok 2017		Výv. ukaz.	Výv. ukaz.
			Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
			1	2	3	4	5=3/1	6=4/2
1	Výsledek hospodaření(výnosy náklady)		673,01	388 235,42	530,84	542618,80	0,788	1,398

Graf č. 4



h) č. 501 spotřeba materiálu – 6 967 917,48,- Kč

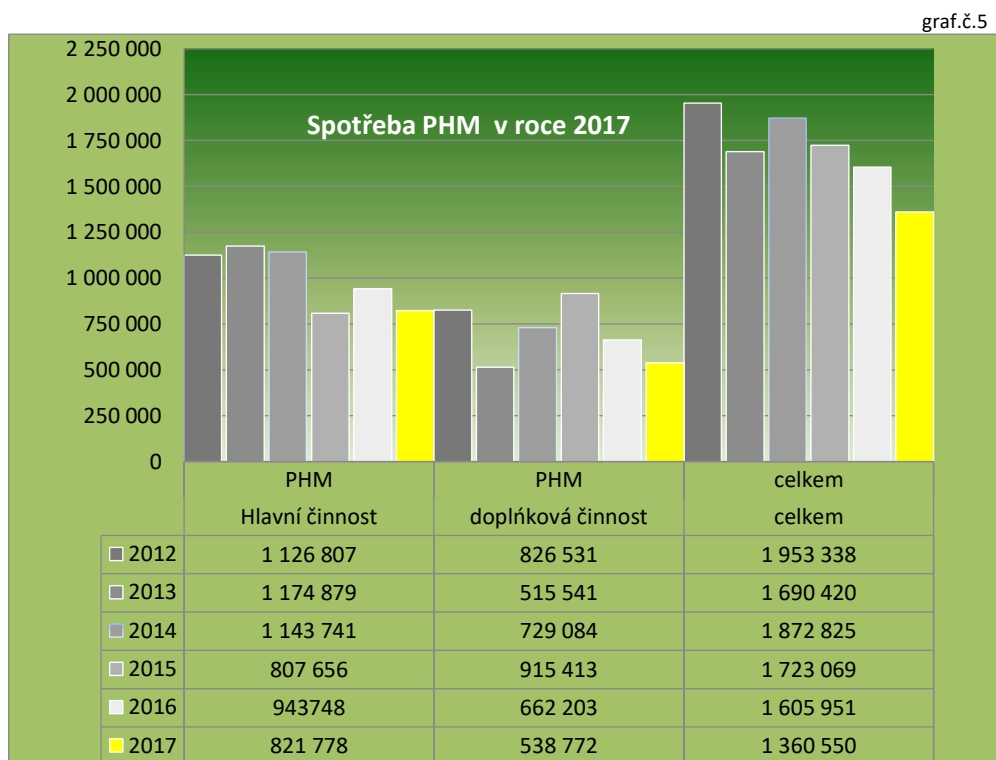
V tabulce jsou uvedeny některé z analytických účtů a jejich výše v hlavní a doplňkové činnosti. Zejména účet „materiál na opravy“ je složen z částek, které jdou na opravy zastaralé strojní techniky nevyhovující dopravní prostředky používané na dopravu žáků na pracoviště odborného výcviku.

Tabulka č. 11

Účet 501			Celkem Kč
Spotřeba materiálu			6 967 917
Z toho	Hlavní činnost	Doplnková činnost	
Materiál na opravy	1 157 684	400 159	1 557 843
PHM nafta	748 887	477 741	1 226 629
PHM benzín	86 713	44 671	131 384
Oleje	93 427	39 144	132 571
čisticí prostředky	189 773	5 079	194 852
Osobní ochranné prostředky žáci	186 418	0	186 418
Chemické prostředky	0	48 237	48 237
Nákup sazenic	0	84 335	84 335
kancelářské potřeby	36 583	2 081	38 664
JDDHM podrozvahová	186 347	0	186 347
materiál pro odborný výcvik	26 400	0	26 400
ostatní materiál	111 706	0	111 706
nákup sazenic	0	84 335	84 335
chemické prostředky	0	48 237	48 237



Pohonné hmoty dopravních prostředků se skládají z motorové nafty, benzínů a olejů. 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. Spotřeba PHM střediska školního polesí významně klesá, neboť odborný výcvik a praktická výuka, které jsou hlavní činnosti, kde se tyto náklady na PHM projevují.



Nákup PHM je prováděn pomocí karet, ve výjimečných případech je povolen jejich nákup cash. Spotřeba pohonných hmot u jednotlivých prostředků je sledována 1x za měsíc.

Spotřebované PHM dle středisek Trutnov, Svoboda nad Úpou, Školní polesí

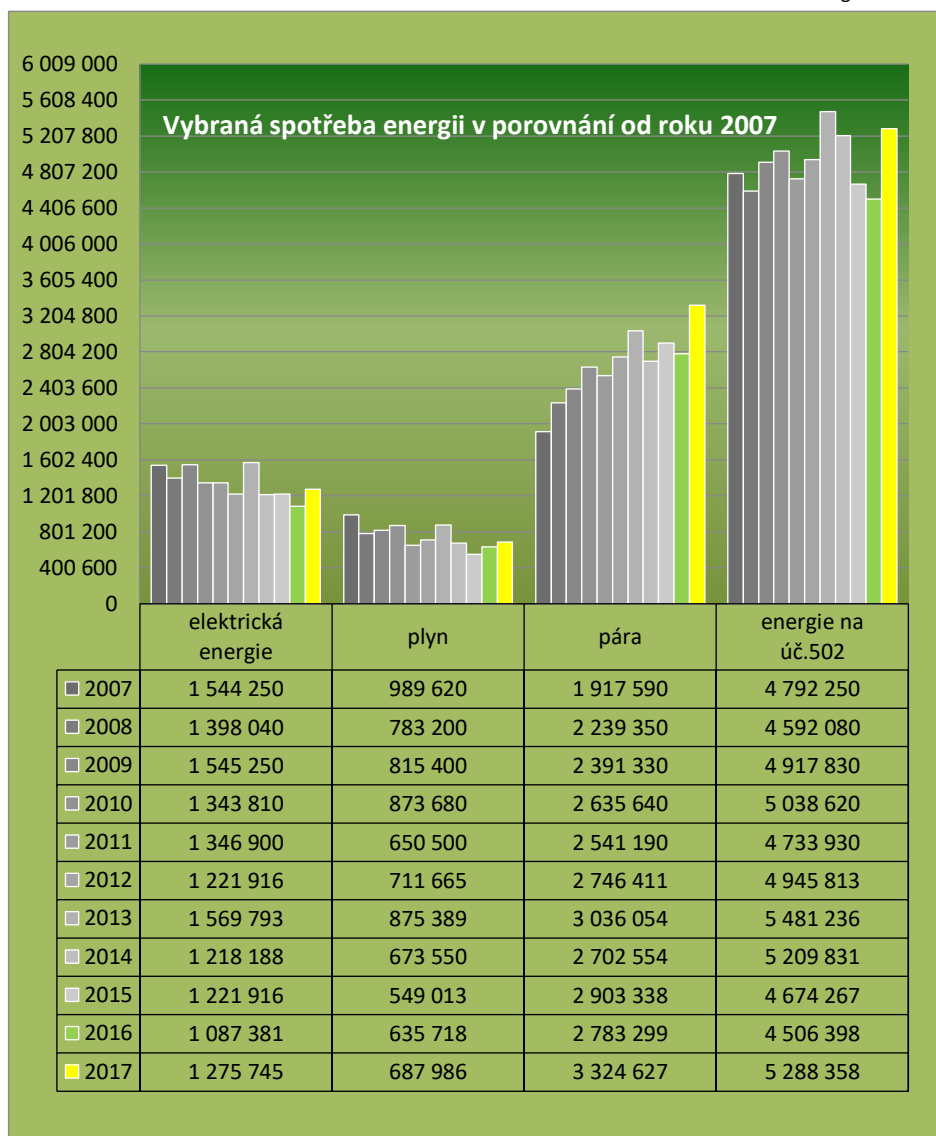
Tabulka č. 12

Spotřeba PHM dle středisek			
	Trutnov	Svoboda	Škol. polesí
nafta	105 175	476 154	477 741
benzín	13 262	73 251	4 627
ostatní	32 467	31 932	17 260
oleje	19 691	69 846	39 144
celkem	170 595	651 183	538 772

Vysokou spotřebu vykazuje středisko ve Svobodě nad Úpou, která jde na vrub učebnímu oboru lesní mechanizátor a výuka operátorů harvesterů a vyvážecích traktorů. Nejde jenom o spotřebu nafty pro dopravu žáků na pracoviště, ale i o nové technologie, které žáci používají v odborném výcviku a při výuce praxí.

Spotřeba PHM dle jednotlivých středisek									
Stř	Prostředek	SPZ	Spotřeba	Palivo	KM	MT	Normov.	Skutečná	
SV	Škoda Felicia	TUJ 26-17	555	BA	6 777		7	8	
	Suzuki Jimny	4H1 9194	304	BA	3 731		8	8	
	Ford Tourneo	TUH 61-11	254	NM	3 016		9	8	
	Ford Transit	3H4 6826	537	NM	5 824		9	9	
	Škoda Fabia	3H3 1318	499	NM	8 894		6	6	
	PV3S	4H9 7321	1 034	NM	2 491		26	42	
	Avia Bus 4X4	TUA 22-09	884	NM	3 014		18	29	
	Honker	2H0 4091	552	NM	2 968		14	19	
	Honker	2H0 4092	656	NM	4 112		14	16	
	Honker	2H0 4093	708	NM	4 090		14	17	
	Terri	nepřidělena	502	NM		350			
	Valmet 901	H0 14926	700	NM		88		8	
	Valmet 921	nepřidělena	1 325	NM		113		12	
	Valmet VT	H014952	1 809	NM		240		8	
	Zetor 9540 Larix	TUA 03-58	558	NM		102		5	
	LKT	nepřidělena	515	NM		112		5	
	Zetor fréza 7211	TU 91-15	169	NM		24		7	
	Zetor UKT	TU 91-31	223	NM		688		3	
	Sněhová fréza		171	BA					
	JMP	nepřidělena	1 594	BA					
	JMP	nepřidělena	32	Ol 1:50					
	JMP	nepřidělena	300	M6A					
	Pásový vyťahovač	nepřidělena	81	BA					
	Sekačka	nepřidělena	48	BA					
	Křovinořezy	nepřidělena	472	BA					
	Jamkovače	nepřidělena	43	BA					
	WAP dílny ČLA	nepřidělena	311	NM					
	Zetor 7245 nakl.	TU 97 - 70	622	NM			207	3	
	Gazelle	3H4 6791	1 098	NM	5 990			13	
	Gazelle	3H4 6792	599	NM	3 482			13	
	trakt. Mountfield	nepřidělena	120	BA					
	Štěpkovač	nepřidělena	124	NM					
	Plotostřih STIHL	nepřidělena	10	BA					
	Foukač STIHL	nepřidělena	10	BA					
	opravy stř. 2		1 926						
	BU	Bus Iveco	5H3 4272	2359,64	NM	14946			15,8
		Fabie	TUL 1435	841,59	BA	11 405			7,3
		Octavia	TUK 8555	837,81	NM	15 429			5,4
		W Transporter	TUK 9044	762,38	NM	8 207			9,2
		W Transporter	4H1 8692	1496,55	NM	18 861			7,9
Zetor 5245		TU 96 99	71	NM		18		3,9l/mth	
ŠP	Tatra 815	3H4 68-16	8319,85	NM	8584	769			
	AVIA A-31	1H7 87-31	454,92	NM	2150				
	Toyota - Rousek	4H3 60-57	1965,88	NM	18683			9,65	
	Toyota - Kachlík	5H0 83-60	2348,52	NM	22530			10,50	
	Ford Transit	3H4 68-27	566,77	NM	5041			11,48	
	Škoda Felicia Van+	6H1 50-67	874,25	BA	10708			8,19	
	LKT 81		4569,07	NM		726			
	LPKT 40		923,25	NM		133			
	Zetor 7341 H00	H00 74-50	3432,01	NM		685			
	Zetor 7341 H02	H0 00-50	2022,32	NM		375			
	Z 6211	TU 86-29	470,24	NM		89			
	UKT - Svoboda		45,01	NM					
	JMP		1260,02	BA					
	JMP		24,40	Ol 1:50					
	JMP		432,00	Lespol					
	JMP		88,00	M6A					
	JMP - žáci		610,00	BA					
	JMP - žáci		12,20	Ol 1:50					
	Bus Iveco M3	5H3 42-72	120,96	NM					
	čtyřkolka	5H 76-16	46,98	BA	294			15,78	
	Suzuku Jimmy		256,83	BA					

graf č. 6

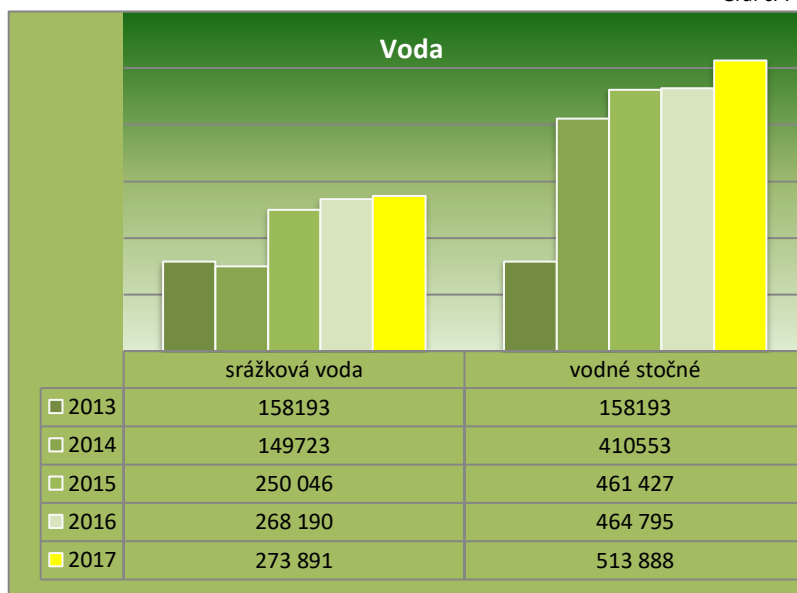


Z grafu č. 6 je patrný nárůst u páry, který nedokážeme ovlivnit. Spotřeba v roce 2017 byla odvislá od klimatických podmínek. Spotřeba elektrické energie patří mezi nižší od roku 2007. Pokles spotřeby u plynu je vyvolán seřízením a nastavením regulace u instalovaných kondenzačních kotlů na středisku č. 2 ve Svobodě nad Úpou

a mírnými klimatickými podmínkami v zimním období. Spotřeba elektrické energie a plynu v průběhu let ustálila na přibližně stejných ročních hodnotách. Nejdražší energií je pro školu pára. Přes nezanedbatelné rozšíření kapacit o středisko Centrum odborného vzdělávání v lesnictví na školním poli a opravárenských dílen ve Svobodě nad Úpou je cena o 1 407 037,- Kč vyšší než v roce 2007. Proti roku 2016 jsme zaplatili o 421 289,- Kč více.

Již třetím rokem vytápíme párou bývalý objekt domova mládeže Lipová, který jsme na Krajský úřad nahlásili jak nepotřebný majetek. Za rok 2017 jsme uhradili za dodané teplo pro tento objekt cca. 420 000,- Kč.

Graf č. 7



Celková platba za vodu v roce 2016 činila **787 779,- Kč**. Srážková voda – od roku 2013 došlo k navýšení platby o **58 %**. Platby za vodné a stočné jsou za objekty školy v Trutnově, Horním Starém Městě za centrum odborného vzdělávání a školní polesí, ve Svobodě nad Úpou za opravárenské dílny. Škola ve Svobodě a domov mládeže mají svůj vlastní zdroj vody a hradí pouze stočné. Na středisku ve Svobodě nad Úpou je platba za stočné, neboť škola disponuje s vlastním vodním hospodářstvím.

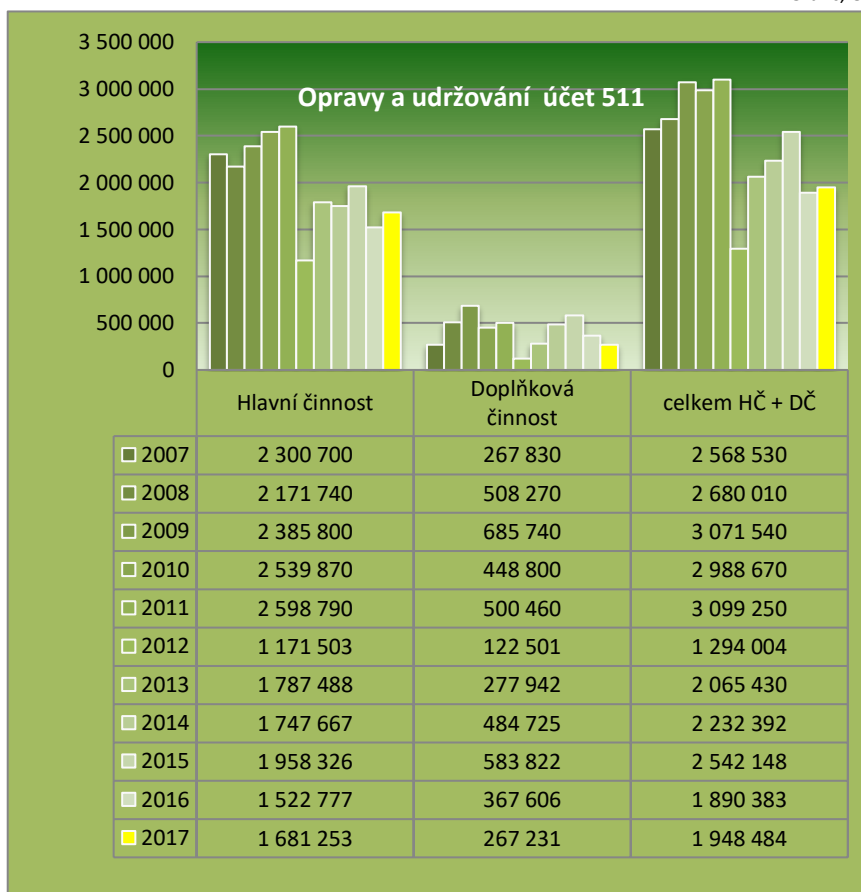


i) Účet 512 cestovné 513 náklady na reprezentaci

Účet 512 cestovné celkem 87 275,- Kč – tuzemské 40 135,-Kč - zahraniční 41368,- Kč - maturitní 5 772,- Kč,
 Účet 513 náklady na reprezentaci celkem 3 916,- Kč

j) Účet 511 opravy a udržování – 1 948 484,- Kč.

Graf č. 8



V hlavní činnosti byly ve výši 1 681 253- Kč. Patří sem motorová vozidla 848 690,- Kč (vozidla pro dopravu žáků), opravy harvesterů a prostředků používaných v odborném výcviku žáků.. Jako příklad lze uvést opravu speciálního lesního traktoru (LKT) ve výši 250 000,- Kč, kácecí hlavice harvesteru 340 000,- Kč. Opravy nemovitostí 511 248,- Kč. Převážná část oprav jsou opravy motorových vozidel pro dopravu žáků na pracoviště odborného výcviku.

Stávající dopravní prostředky jsou více jak 10 -20 let staré. Je třeba, aby se i zřizovatel nezbavoval odpovědnosti za bezpečnost žáků při dopravě a následně na pracovištích odborného výcviku a praktického vyučování a nechával bez možnosti provést nápravná opatření veškerou odpovědnost na učitelích a řediteli školy (vracení odpisů).

V doplňkové činnosti to jsou opravy strojů, které slouží nejen k hospodaření v krajském lese, ale i pro hlavní činnost - odborný výcvik žáků. Mezi větší položky patří dopravní prostředky 217 169,- Kč (oprava Tatry na odvoz dřeva). Pokud nedojde v následujících letech k obnově strojového parku, budou tyto náklady enormně stoupat, neboť řada mechanizačních prostředků je za hranicí životnosti. Jedná se zejména o speciální lesní traktory pro soustředování dřeva, vyvážecí soupravu.

V průběhu roku byla prováděna běžná údržba a opravy na domovech mládeže a opravy učeben. Po provedené rekonstrukci nových interiérů hlavní budovy školy bylo provedeno její částečně dokončení (místnost pro občerstvení). Ve Svobodě bylo opraveno parkoviště pro vozidla žáků a zaměstnanců.



Oprava parkoviště pro zaměstnance a žáky



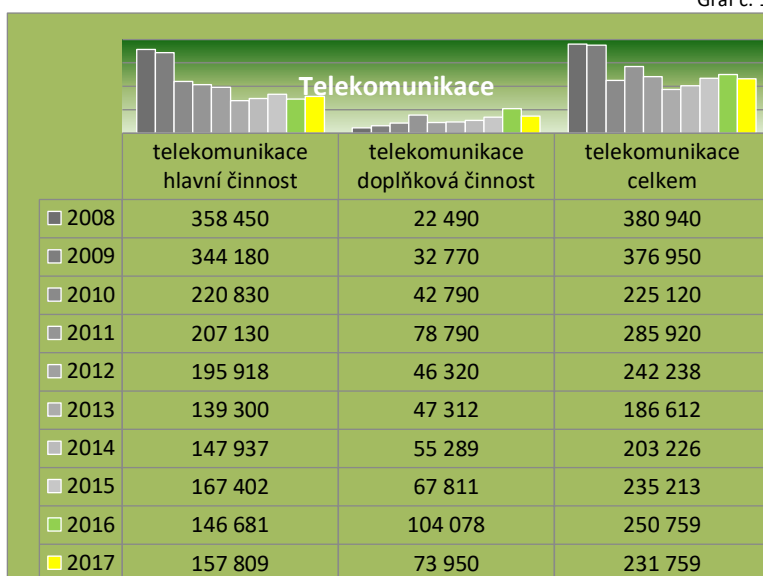
k) **Účet 518 - ostatní služby 3 479 511,- Kč**

Tabulka č. 14

Ostatní služby na účtu 518			
	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem
Internet	84 168	36 006	120 174
svoz odpady	161 805	2 777	171 496
revize kontroly	153 161	21 496	160 412
Telefonní poplatky	157 809	73 950	231 759
programy licence	217 306	0	217 306
ostatní služby	77 243	0	77 243
praní prádla	130 614	0	130 614
Autoškola	878 740	0	878 740
těžební práce	0	178 667	178 667
práce vyžínání	0	148 169	148 169

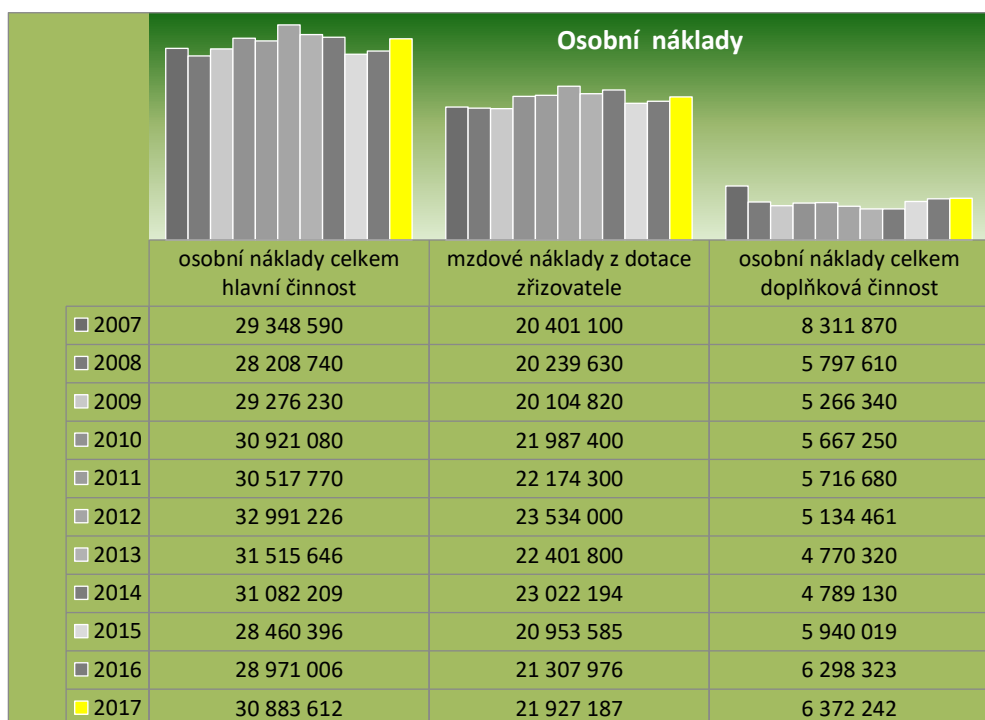
Z toho v hlavní činnosti praní prádla 130 614,- Kč, autoškola 878 740,-Kč, telefony 157 809,- Kč, internet 84 168,- Kč, programové vybavení 217 306,- Kč, prezentace školy 16 199,- Kč, revize 153 161,- Kč, svoz a likvidace odpadu 161 805,- Kč, poradenská činnost 6 466,- Kč, ostatní služby 575 795,- Kč. V doplňkové činnosti telefony 73 950,- Kč, internet 36 006,- Kč, revize 21 496,-Kč, svoz a likvidace odpadu 2 777,- Kč, poradenská činnost 27 597,- Kč, těžební práce 178 667,- Kč, práce v lese vyžínání 148 169,- Kč

Graf č. 10



Škola má uzavřenou smlouvu o poskytování telefonních a dalších služeb s firmou T-Mobile. Zejména se jedná o virtuální ústřednu, která má stejný rozsah funkcí jako klasická ústředna, nevyžaduje vlastní hardware ani velké vstupní investice a byla výhodným řešením (jedna ústředna) pro 3 střediska školy nacházejících se v různých lokalitách (Trutnov, Horní Staré Město, Svoboda nad Úpou). Důležitým faktorem je i nejlepší pokrytí telefonním signálem pracovišť odborného výcviku a praxí z hlediska bezpečnosti práce, které jsou v lesních porostech.

Graf č. 11



Osobní náklady skupina 52

Osobní náklady proti roku 2016 o 1 912 606 Kč vyšší, mzdové náklady z dotace zřizovatele o 619 211 Kč vyšší bez zákonného pojištění.

m) Účet 521 mzdové náklady z dotace zřizovatele.

Tabulka č. 15

SÚ		UZ 33353	UZ 33073	UZ 33052
521	platy	21 320 827,00	191 482,00	437 302,00
	OON	580 000,00		
	odvody	7 446 281,00	65 103,88	148 683,00
	FKSP	426 417,00	3 829,64	8 746,00
	ONIV	415 639,00		
	celkem:	30 189 164,00	260 415,52	594 731,00

V hlavní činnosti byly celkové osobní náklady vyšší o 1 912 606,- Kč proti roku 2016. Z dotace zřizovatele se zvýšily o 619 211,- Kč v na celkovou částku 21 927 187,- Kč. (1,03)

V doplňkové činnosti byly celkové osobní náklady ve výši 6 372 242,- Kč, kdy došlo k jejich zvýšení o 73 919,- Kč. Doplňková činnost není zřizovatelem dotována.

Náklady na sociální a zdravotní pojištění na ú. 524 a 525 v hlavní činnosti byly ve výši 7 441 905,- Kč a v doplňkové činnosti 1 490 561,- Kč. Příklad do fondu kulturních a sociálních potřeb činil celkem 513 197,- Kč

Průměrný plat pedagogických a nepedagogických pracovníků

Graf č.12

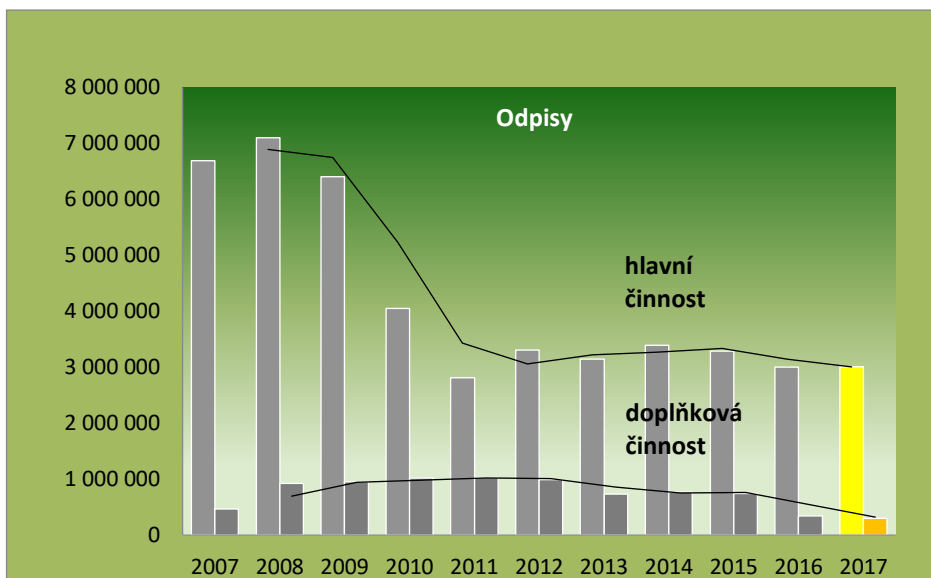


Průměrný plat pedagogických pracovníků v roce 2017 byl 28 069,- Kč, nepedagogických pracovníků THP 24 443,- Kč, (uklizečky, kuchařky) 17 707,- Kč. U učitelů došlo k navýšení o 8,5%, učitelů praktického vyučování a odborného výcviku o -7 % a vychovatelů o 4 %. U učitelů odborného výcviku a praktického vyučování je snížení průměrného platu způsobeno přepočteným počtem pracovníků a dlouhodobou nemocností.



I) účet 551 odpisy hmotného a nehmotného majetku

graf č. 13



Odpisy – zvýšení o 5 359,- Kč (1,0) v hlavní činnosti. V doplňkové činnosti snížení o -46 426,- Kč (0,87). Odpisy v doplňkové činnosti jsou hrazeny z výnosů této činnosti. Klesající odpisy nepříznivě ovlivňují obnovu strojního vybavení školy.

Moderní technikou byla škola vybavena v minulosti 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 jejich opravy. Mechanizační prostředky lanovka Larix 3T, VT Terri a harvester Valmet 901 a auta pro dopravu žáků na pracoviště OV začínají být technicky zaostalé po 10-20 letech provozu.

Neřešitelný problém jsou prostředky pro dopravu žáků na pracoviště odborného výcviku a praxe. Žáky na tyto pracoviště škola musí dovézt, stejně



jako mechanizační prostředky, motorové pily, benzín, křovinořezy, chemické prostředky atd.. Vzdálenost jednotlivých pracovních míst je v perimetru 30 km od budov školy. Dopravní prostředek na pracovišti výraznou měrou zvyšuje možnost záchrany v případě úrazu žáků. **Odpovědnost za bezpečnost žáků při jejich dopravě nemá jenom škola ale i zřizovatel, který ji vytváří podmínky k její činnosti.** Neexistence traumatologických bodů (přístupné místo v lese), zpravidla na důležité křižovatce lesních a turistických cest, označené tabulkou s unikátním

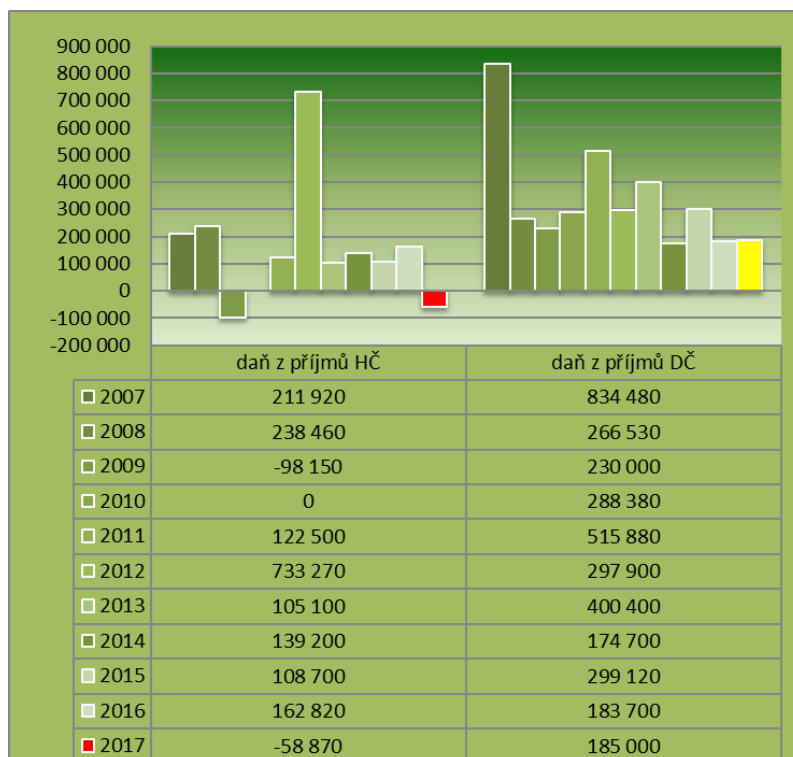
kódem, usnadňujícím lokalizaci v případě potřeby záchrany patří mezi další argumenty pro obnovu vozového parku pro dopravu žáků. Přesto musíme i nadále využívat pro dopravu jeden skříňový automobil P-V3S, který se pro dopravu osob nesmí používat. Vracení přidělených odpisů zpět zřizovateli není pro nás řešením, neboť investiční fond je tvořen převážně z odpisů a škola poté nemá finanční prostředky na obnovu majetku. Škola začíná být za „strojně vyhovosařena“ 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.

Na obrázku vlevo je harvester Valmet 901 pořízen v roce 1989, stáří 27 let. Vpravo je vyvážecí souprava Valmet 830, 10 tun, pořízena v roce 2000. Převážnou část oprav provádíme vlastními pracovníky na středisku ve Svobodě nad Úpou v doplňkové činnosti, i když jsou učeny pro hlavní činnost. Výše osobních na tomto středisku je cca. 1 mil Kč.

Skupina 59

m) Daň z příjmu z hlavní a doplňkové činnosti

graf č. 14



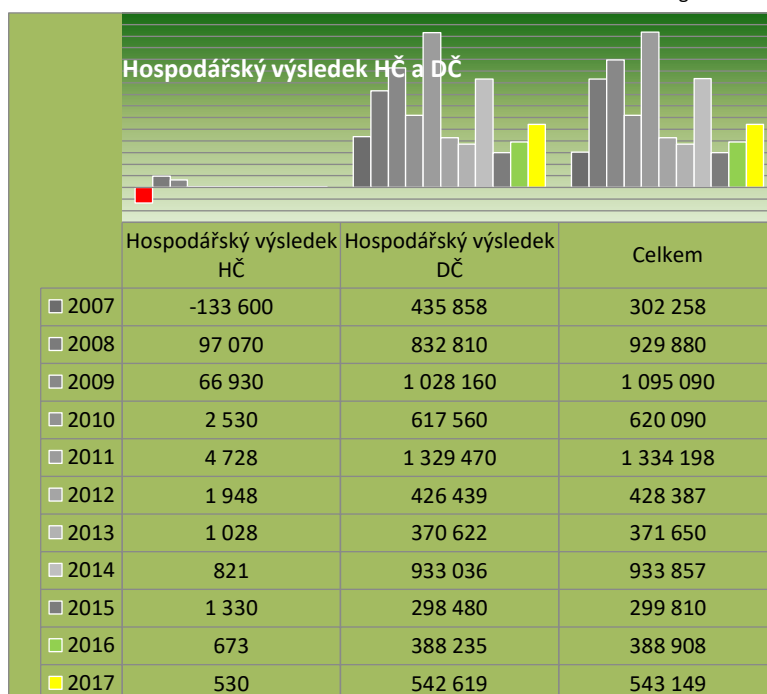
V hlavní činnosti mínus 58 870.
V doplňkové činnosti naopak srovnatelní s předcházejícím rokem.

n) Hospodářský výsledek z hlavní a doplňkové činnosti za rok 2017

Tabulka č. 16

Hospodářský výsledek	Kč
- z hlavní činnosti	530,84
- z doplňkové činnosti	542 618,80
Celkem	543 149,64

graf č. 15



Celkový hospodářský výsledek po zdanění je ve výši 543 149, Kč. Z toho z hlavní činnosti 530,- Kč, z doplňkové činnosti 543 149,-Kč. Celkový hospodářský výsledek v roce 2017 patří mezi nižší. Jeho výše je způsobena poklesem cen dřeva, zvýšenými náklady při výchovných zásazích (zalesňování), větším počtem prací zadávaných cizím pracovníkům pro práce v lese. Do výsledku se promítá i provádění velkých oprav strojů. Avie, harvester, Tatra, LKT, atd..



o) Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

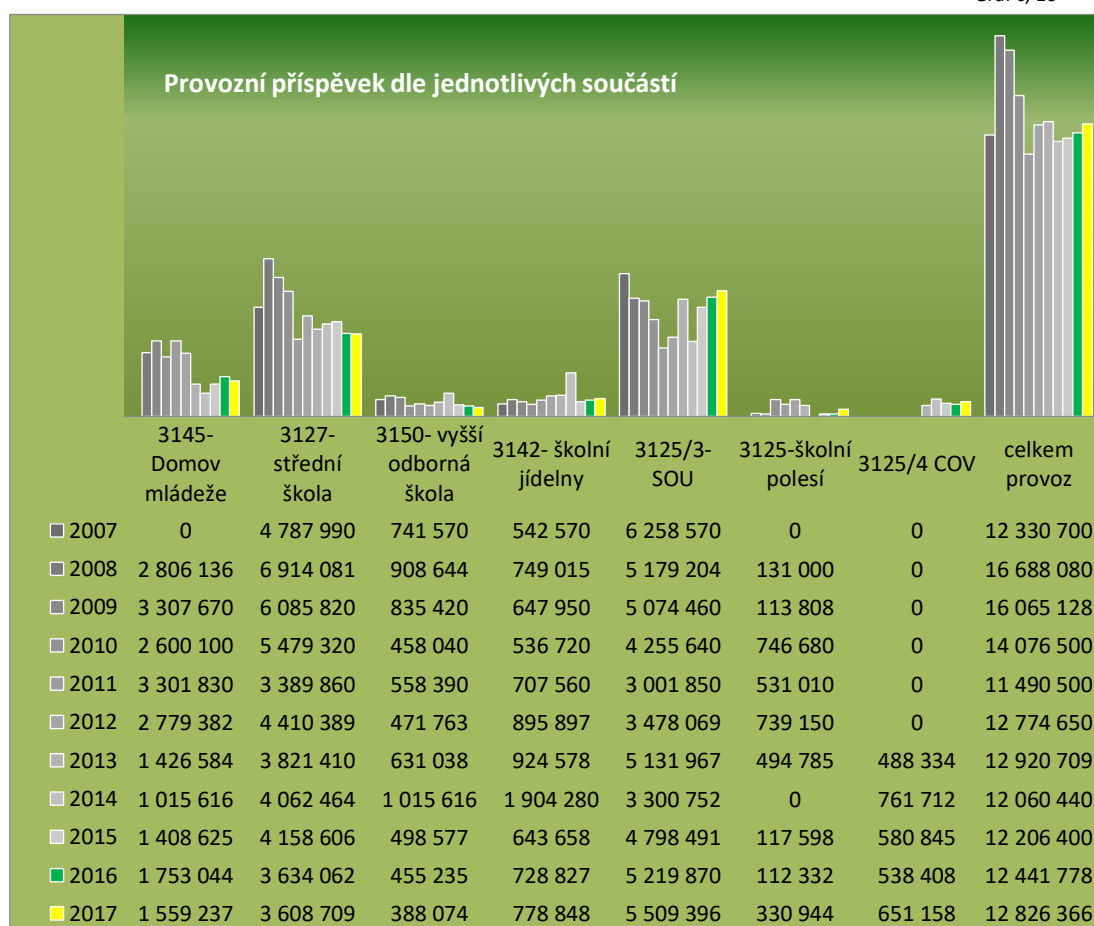
Tabulka č. 17

Ukazatel	Stav k 31. 12. 2015	Příděl ze zlep. výsledku hospod.	Stav po přidělu (sl.1+ sl.2)
	1	2	3
Rezervní fond - účet 413	2 796 550,83	543 149,64	3 339 700,47
Fond odměn - účet 411	523 145,00	0,00	523 145,00
Nerozděleno *)	x	0,00	x
Celkem	x	543 149,64	x

Navrhujeme rozdělit hospodářský výsledek v plné výši do rezervního fondu 543 149,64 Kč.

p) Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí v roce 2016 (par. rozpočtové skladby)

Graf č. 16



Příspěvek na provoz dle součástí k tabulce č. 4

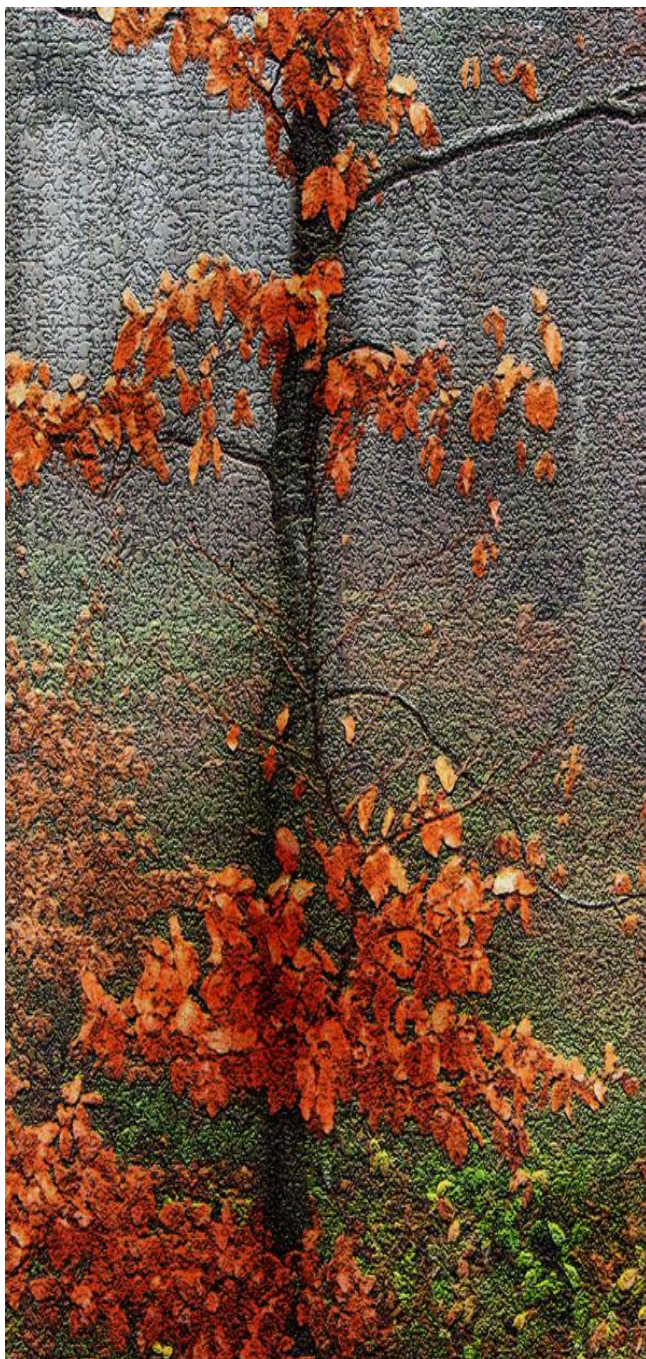
Příspěvek zřizovatele na provoz dle jednotlivých součástí bez příspěvku z vlastních zdrojů.

Škola sdružuje Střední školu Trutnov + Svoboda, střední odborné učiliště Svoboda, Vyšší odbornou školu Trutnov (VOŠ), školní jídelny Trutnov + Svoboda (ŠJ), domovy mládeže Trutnov + Svoboda (DM), školní polesí (ŠP) a COV (Centrum odborného vzdělávání v lesnictví).

Výše příspěvku na provoz byla v roce 2017 ve výši 12 826 366,- Kč. Provozní příspěvek na školním polesí byl použit na hlavní činnost.



q) Školní polesí – doplňková činnost



Školní polesí bylo založeno po složitých a vleklých jednáních až 13 let po zahájení výuky v Trutnově k 1. 1. 1958, i když jednou z podmínek ministerstva školství a osvěty (MŠO) pro přeložení státní vyšší lesnické školy ze Zákup do Trutnova bylo zřízení cvičného polesí. Tento úkol nebyl splněn. Následná jednání byla ovlivněna politickou situací po r. 1948, zejména negativním postojem místních veřejných činitelů k lesnické škole. Také návrh na převzetí lesů od lesního družstva nenašel podporu a byl ministerstvem zemědělství zamítnut s odůvodněním nutnosti podpory družstevního hnutí.

Do roku 1989 obhospodařovalo školní polesí lesy o celkové výměře 1243 ha v uceleném komplexu. Podle zákona o půdě (229/1991) od roku 1991 PF ČR spravoval státní zemědělské (ojediněle i lesnické) neznámých vlastníků. Od roku 1991 byly pozemky od státních organizací přepisovány v evidenci katastru nemovitostí u katastrálních úřadů. V rámci restitučních zákonů byly poté 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**. 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, ale 330 ha již vráceno nebylo.

Byla uzavřena nájemní smlouvou s LČR, dle které 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 další smlouva o spolupráci při výuce lesnictví dle § 51 občanského zákoníku. Tato smlouva byla vypovězena ze strany LČR s. p. k 31. 12. 2011. Důvodem pro vypověď bylo zařazení výše zmíněných 330 ha do výběrových řízení na dodávky lesnických prací pro LČR,

s. p.. Její ukončení zásadním způsobem ovlivnilo praktickou výuku v jednotlivých oborech akreditovaných v rámci ČLA Trutnov. V roce 2013 v září bylo uloženo ministru zemědělství ČR převést zpět pozemky 500 ha pozemků do vlastnictví Královéhradeckého kraje s podmínkou (existence maturitního oboru Lesnictví a s právem hospodaření školy). Uvedený převod pozemků měl být uskutečněn revokací vládního usnesení ze září roku 2013 v prvním pololetí roku 2016. Toto usnesení nebylo naplněno,

Nyní je ve vlastnictví Královéhradeckého kraje pouze cca 510 ha a to ještě v okrajových částech tohoto komplexu. Zbytek porostní plochy, resp. její centrální část, je převážně ve vlastnictví České republiky s právem hospodařit státního podniku Lesy České republiky (dále: LČR s. p. Ve vlastnictví kraje jsou v centrální části všechny odvozní a přístupové cesty.

Školní polesí vykonává činnost malého funkčního lesního hospodářství a neustále se vyvíjí. Poslání však zůstává nezměněné. Praktická výuka studentů je vždy postavena na první místo činností.

.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.



Výměra a vlastnictví lesního půdního fondu

Tabulka č. 18

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	

Tabulka č. 19

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

Tabulka č. 20

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 Kč	Královéhradecký kraj
2105	88 420 Kč	Královéhradecký kraj
2016	87 134 Kč	Královéhradecký kraj
2017	225 630 Kč	Ministerstvo zemědělství ČR

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

Audity (certifikace)

V roce 2013 byly provedeny na ŠP tyto audity:

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

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

Všechny výše uvedené audity proběhly bez neshod.

Kontroly

- 1) V roce 2017 proběhla kontrola ÚKZÚZ na dodržování zásad při pěstování reprodukčního materiálu s výsledkem bez závad
- 2) Kontrola ČIŽP na dodržování zásad hospodaření v lesích se zaměřením na kůrovce a ochranu lesa a životního prostředí s výsledkem bez závad.

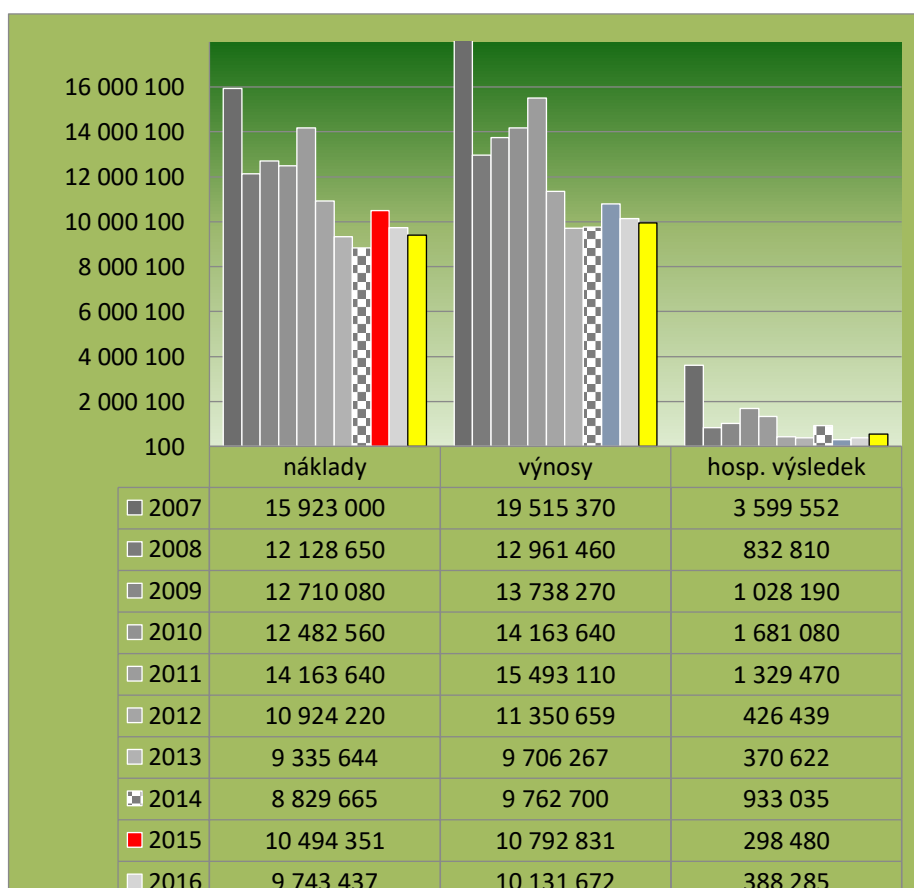




Tabulka č. 21

Činnosti dle lesního hospodářského plánu v průběhu roku 2017			
	Výroba	množství	tech. jed.
	Těžba dřeva	6 150	m3
	Přibližování dřeva	6 011	m3
	Odvoz dřeva	5 960	m3
	Prořezávky	8,44	ha
	Obnova lesa	9,23	ha
	z toho vylepšování	2	ha
	přirozená obnova	0,91	ha
	Oplocování kultur	1 100	bm
	Ožínání kultur	62	ha
	Nátěry	60	ha
PÚ 40 let	2,46	Ha	
Spotřeba sazenic celkem	44 050	Ks	
z vlastní produkce	31 350	Ks	
nákup	12 700	Ks	
prodej	0	Ks	

Graf č. 17



Školní polesí využívá školní harvesterový uzel k plnění úkolů v těžební činnosti. Výhledově bude nutné přistoupit k obměně prostředků pro přibližování dřeva (UKT,SLKT).

Některé nákladové položky: spotřeba energií 243 958,-Kč, z toho pára 167 349,- Kč. Služby 927 872,-Kč, z toho opravy a udržování 257 231,- Kč, telekomunikace 73 951,- Kč. Mzdové náklady 4 895 546,-Kč. Zákonné a jiné sociální pojištění 1 490 561,- Kč. Odpisy 300 648,-Kč Daň z příjmu 185 000,- Kč. V roce 2017 bylo pro potřeby ŠP pořízeno: - pneumatiky na SLKT 4 ks za 65 340,- Kč – pneumatiky Tatra 12 ks 91 476,- Kč- pneumatiky Felicia 4 ks 4 574,-Kč – řetězy na SLKT 23 885,-Kč – Motykosekery 12 549, Kč – svářečský a soustružnický materiál 17 530,- Kč.



r) 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 2017

tabulka č. 14

Ukazatel	č. akce (proj.) EDS/ SMVS	Účelový znak	číslo jednací	Skutečně čerpáno k 31. 12. 2016	Vráceno v průběhu roku na účet poskytovatele	Skutečně použito k 31. 12. 2016	Předepsaná výše vratky dotace a návratné fin. výpomoci při finančním vypořádání
a	b	c	d	1	2	3	4 = 1 - 2 - 3
A.1. Dotace celkem				31 047 943,00	0,00	31 044 310,52	3 632,48
z toho:							
Přímé náklady na vzdělávání				30 189 164,00	0,00	30 189 164,00	0,00
v tom: a) platy		33353		21 320 827,00		21 320 827,00	0,00
b) OON				580 000,00		580 000,00	0,00
c) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)				8 288 337,00		8 288 337,00	0,00
Podpora informačních center pro mlád.		33023					0,00
Rozvojový program MŠMT pro děti - cizince z 3. zemí		33024					0,00
Vybavení škol pomůckami kompen. a rehabilitačního charakteru		33025					0,00
Podpora organizace a ukončování středního vzdělávání maturitní zkouškou na vybraných školách v podzimním zkušebním období		33034					0,00
Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v r. 2014-Excelence SŠ		33038					0,00
Vybavení školských poradenských zařízení diagnostickými nástroji v roce		33040					0,00
Podpora implementace Etické výchovy		33043					0,00
Podpora logopedické prevence v předškolním vzdělávání		33044					0,00
Podpora odborného vzdělávání		33049					0,00
Rozvojový program na podporu školních psychologů, speciálních pedagogů a metodiků - specialistů		33050					0,00
Zvýšení platů pedagogických pracovníků a nepedagogických zaměstnanců regionálního školství		33052		594 731,00		594 731,00	0,00
Učebnice a laboratorní sady v programu		33056					0,00
Zvýšení mezd pracovníků soukromého a církevního školství		33 059					0,00
Progr. Podpora zabezpečení škol a školských zařízení		33 060					0,00
Zvýšení platů nepedagogických zaměstnanců regionálního školství		33 073		264 048,00		260 415,52	3 632,48
Program sociální prevence a prevence kriminality		33122					0,00
Dotace pro soukromé školy		33155					0,00
Projekty romské komunity		33160					0,00
Program protidrogové politiky		33163					0,00
Soutěže		33166					0,00
Asistenti pedagogů pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním (modul A)		33215					0,00
Bezplatná příprava dětí azylantů		33435					0,00
Asistenti pedagogů pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním (modul B)		33457					0,00
Ostatní - uveďte jednotlivé tituly účelových dotací:							0,00
A.2. Návratné finanční výpomoci celkem				0,00	0,00	0,00	0,00
v tom: jednotlivé tituly							0,00
A.3. Dotace a návratné finanční výpomoci celkem (A.1.+ A.2.)				31 047 943,00	0,00	31 044 310,52	3 632,48



s) **Doplňující údaje o použití finančních prostředků na přímé výdaje v roce 2017**

tabulka 15

Orientační ukazatele rozpočtu přímých NIV (ÚZ 33353)	poskytnuto	použito	vratka dotace
	k 31. 12. 2017	k 31. 12. 2017	
Odvody na pojistné	7 446 281,00	7 349 775,47	96 505,53
Odvody na FKSP	426 417,00	426 417,00	0,00
ONIV	415 639,00	512 144,53	-96 505,53
CELKEM	8 288 337,00	8 288 337,00	0,00

t) **Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP**

Rezervní fond

tabulka č. 16

Rezervní fond	Skutečnost
Stav k 1. 1. 2017	3 130 459,70
příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	388 908,43
dary	100 000,00
nevyčerpané dotace dle § 28 odst. 3 (rozpočty EU, fin. mechanismy Evr. hosp. prostoru, Norska, Švýcarsko-české spolupráce)	153 074,86
zdroje fondu celkem	641 983,29
úhrada ztráty za předchozí léta	
posílení zdrojů investičního fondu na opravy a údržbu majetku - se souhlasem zřizovatele k převodu do investičního fondu	388 900,00
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)	0,00
úhrada provozních výdajů dle § 28 odst. 3 (rozpočty EU, fin. mechanismy Evr. hosp. prostoru, Norska, Švýcarsko-české spolupráce)	486 992,16
další rozvoj činnosti PO	100 000,00
použití fondu celkem	975 892,16
stav k 31. 12. 2017	2 796 220,83

Fond odměn

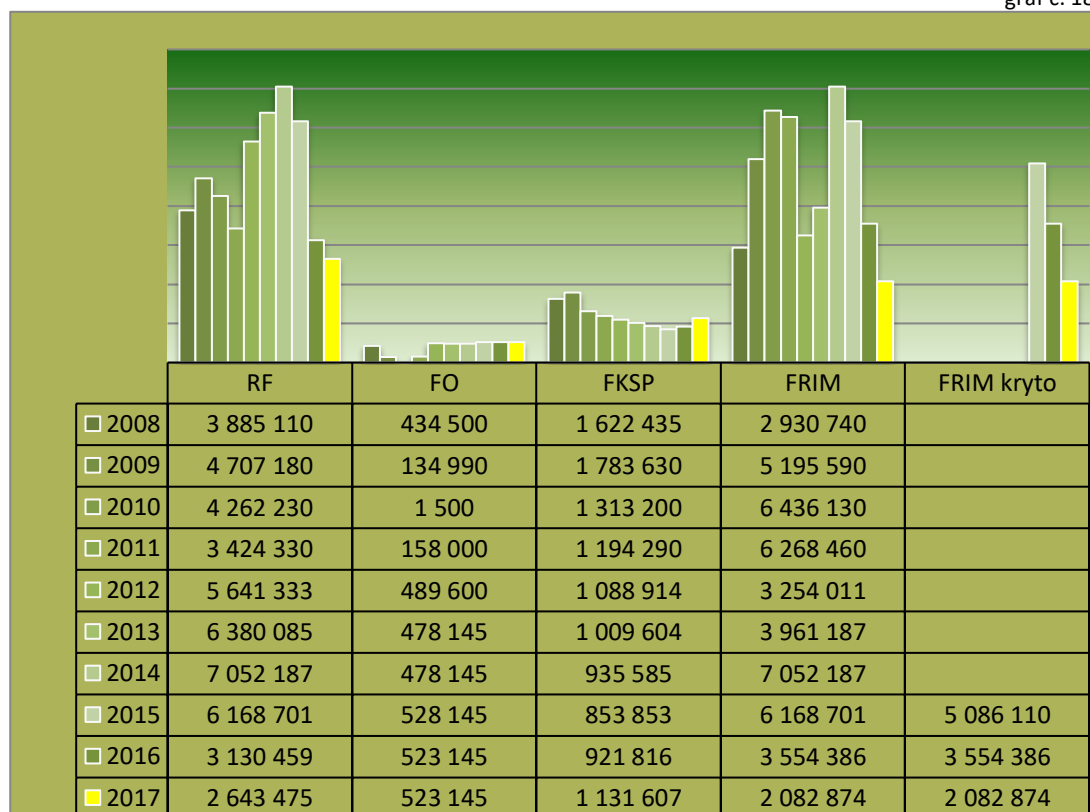
tabulka č. 17

Fond odměn	Skutečnost
stav k 1. 1. 2017	523 145,00
ze zlepšeného výsledku hospodaření	0,00
zdroje fondu celkem	0,00
překročení prostředků na platy	0,00
odměny zaměstnancům	0,00
použití fondu celkem	0,00
stav k 31. 12. 2017	523 145,00

FKSP	Skutečnost
stav k 1. 1. 2017	921 816,08
základní příděl na vrub nákladů	526 300,30
zdroje fondu celkem	526 300,30
použití dle vnitřní směrnice	316 508,56
použití fondu celkem	316 508,56
stav k 31. 12. 2017	1 131 607,82

Vývoj stavu fondů ČLA od sloučení škol v roce 2017

graf č. 18



u) Finanční fondy a jejich krytí

tabulka č. 19

Finanční fondy příspěvkových organizací	Číslo účtu	Stav k 1.1.2017	Stav k 31.12.2017	Finanční krytí k 31.12.2017	
				Běžný účet	Běžný účet FKSP
		1	2	241	243
Fond odměn	411	523 145,00	523 145,00	523 145,00	0,00
FKSP	412	921 816,08	1 131 607,82	0,00	1 096 844,34
Fond rezervní	413	2 643 467,54	2 643 475,97	2 643 475,97	0,00
Fond rezervní	414	486 992,16	153 074,86	153 074,86	0,00
Fond investic	416	3 554 386,71	2 082 874,67	2 082 874,67	
CELKEM		8 129 807,49	6 534 178,32	5 402 570,00	1 096 844,34



x) Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2017

Tabulka č. 20

ř.	KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	investiční fond (416) sl.1	finanční krytí sl.2
1	stav fondu investic k 1.1.2017 PZ	3 554 386,71	3 554 386,71
2	příděl z rezervního fondu organizace	388 900,00	388 900,00
3	příděl z odpisů dlouhodobého majetku	2 664 330,96	2 664 330,96
4	invest.dotace z rozpočtu zřizovatele (kraje)	185 000,00	185 000,00
5	jiné investiční dotace ze SR, SF	0,00	0,00
6	ostatní zdroje (dary)	0,00	0,00
7	ZDROJE FONDU CELKEM	3 238 230,96	3 238 230,96
8	opravy a údržba nemovitého majetku NIV	0,00	0,00
9	rekonstrukce a modernizace IV	419 515,00	419 515,00
10	pořízení dlouhodobého majetku SZNN	2 112 188,00	2 112 188,00
11	ostatní použití (např. splátky inv.úvěrů)	49 500,00	49 500,00
12	odvod do rozpočtu zřizovatele	2 128 540,00	2 128 540,00
13	POUŽITÍ FONDU CELKEM	4 709 743,00	4 709 743,00
14	Stav fondu investic k 31.12.2016 KZ	2 082 874267	2 082 874267
14/a	z toho: skutečný IF (bez dotací)		
14/b	FRR - dotace kraje		
14/c	ostatní dotace		

y) Skutečné použití fondu v roce 2016

Tabulka č. 21

Věcný obsah jmenovitě vypsát	Skutečnost k 31.12.2016 celkem na akci	Rok 2017	
		Fond investic	Jiné zdroje (dotace od zřiz., SR, SF)
Opravy a údržba nemovitého majetku - NIV celkem			
z toho: akce jmenovitě			
Rekonstrukce a modernizace - IV celkem	419 515,00	419 515,00	0,00
z toho: akce jmenovitě			
Stavební úprava učebny simulátorů na COV	206 674,00	206 674,00	0,00
Vrtná studna školní chata Babí	212 841,00	212 841,00	0,00
Pořízení dlouhodobého majetku - SZNN celkem	2 112 188,00	1 927 188,00	185 000,00
z toho: stroje jmenovitě			
Kuchyň - školní jídelna Trutnov elektrická pec	98 748,00	98 748,00	0,00
Traktor Kubota na odborný výcvik	2 013 440,00	1 828 440,00	185 000,00
Ostatní použití	49 500,00	49 500,00	0,00
Lesní odvozní cesta ŠP	49 500,00	49 500,00	0,00
Odvod do rozpočtu zřizovatele	2 128 540,00	2 128 540,00	0,00
	2 128 540,00	2 128 540,00	0,00
Použití fondu celkem za rok 2017	4 709 743,00	4 524 743,00	185 000,00



Investiční prostředky byly použity na dokončení prací započatých na podzim 2016 na připojení školní chaty na Babí, která je v majetku Královéhradeckého kraje na zdroj vody. V roce 2016 byl proveden zkušební vrt, voda je 56 m. Práce s kompletací studně byly provedeny v 1. pololetí 2017.



Starý stav



Nový stav

V roce byla provedena stavební úprava učeben na Centru odborného vzdělávání v Horním Starém Městě. Úprava spočívala v propojení dvou stávajících učeben skleněnou stěnou. Pracoviště simulátorů je tímto odděleno od učebny, kde probíhá výuka a tím je umožněna jeho kontrola jednou osobou.

Do školní kuchyně na středisku Trutnov byla zakoupena elektrická pec Alba.



Naše žádost o nákup traktoru na Ministerstvo zemědělství v rámci programu č. 21, nebyla rozhodnutím ministra nedoložením příloh v termínu (*jednalo se o výpis z účtu, který jsme nedoložili v pátek ale až v následujícím týdnu v pondělí*) byla zamítnuta. Vzhledem k předcházející úhradě byl traktor uhrazen ve výši 1 828 440,- Kč z FRIM a 185 000,- Kč bylo poskytnuto zřizovatelem.



z) Zaměstnanci a platy (mzdy) včetně ESF

tabulka č.22

Číslo řádku	Kategorie zaměstnanců	Průměrný počet pracovníků	Pracovníci-přepočtení		Roční plat celkem	Průměrný roční plat	Průměrná platová třída
			Přírůstky počet	Úbytky počet			
1	Učitelé	30,720		0,716	11 861 804,00	386 800,91	12
2	Vychovatel	8,000			2 485 864,00	310 733,00	9
3	Učitelé odborného výcviku	7,268	0,335		2 281 105,00	313 855,00	10
4	Ostatní pedagogové	0,000				0,00	
5	THP	4,185		9,283	1 230 461,00	293 316,09	10
6	Provozní pracovníci	26,993	0,183		6 414 177,00	237 623,72	4
7	Obchodně provozní pracovníci	9,900			1 855 004 00	187 374,14	5
8	Ostatní pracovníci	0,525			162 011,00	208 592,38	12
Celkem		87,601	0,576	0,999	26 280,+ 426,00	x	x

aa) Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2016

tabulka č. 23-24

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

ČLENĚNÍ POHLEDÁVEK PO LHŮTĚ SPLATNOSTI	v Kč	opravná položka v Kč
Pohledávky do 30 dnů	110 377,53	XXX
Pohledávky od 30 dnů do 1 roku	2 000,00	0,00
Pohledávky od 1 roku do 3 let	30 453,96	24 363,16
Pohledávky od 3 let do 10 let	57 824,00	0,00
Pohledávky starší 10 let	0,00	0,00
Pohledávky po lhůtě splatnosti celkem	200 655,49	
Pohledávky v probíhajících soudních a exekuč. řízeních	0,00	XXX
Vymožená částka v již ukončených soudních a exekučních řízeních	0,00	XXX

bb) Souhrnná zpráva o kontrolách provedených v organizaci v roce 2016

Tabulka č. 25

Kontroly			
KHS KHK se sídlem v HK	plnění povinností provozovatele potravinářského podniku školní jídelna Lužická	25. 4. 2017	Bez porušení zákona a bez závad
Česká inspekce životního prostředí, Oblastní inspektorát Hradec Králové	kontrola plnění zákona č.289/1995 o lesích, zák.č.114/1992 o ochraně přírody a krajiny, zák.č.17/1992 o životním prostředí	13. 6. 2017 28. 6. 2017	Bez porušení zákona
KHS KHK se sídlem v HK	plnění povinností provozovatele potravinářského podniku školní jídelna Lužická	19. 10. 2017	Bez porušení zákona a bez závad



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

Inventarizační zpráva za rok 2017

1. Podstatné skutečnosti o provedených inventurách

1.1. Plán inventur

Plán k provedení řádné inventarizace včas vypracovala Bc. Jana Wiesnerová a byl řádně schválen ředitelem školy Mgr. Janem Korbelářem dne 29. 9. 2017 s účinností od 2. 10. 2017. Rozsah plánu je 14 listů.

1.2. Inventarizační komise

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

1.3. Proškolení

Proškolení proběhla na jednotlivých střediscích ve dnech 13. listopadu 2017 na středisku Trutnov, 10. listopadu 2017 na středisku Svoboda nad Úpou a 16. října 2017 na Školním polesí. Jednotlivá setkání jsou doložena záznamy o školení včetně prezenčních listin, které zároveň slouží jako podpisové vzory pro provedení inventarizace. Proškolení provedla Bc. Jana Wiesnerová.

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 inventarizacích nebylo nutno stanovit odsouhlasení pohledávek a závazků.



1. Seznam všech inventurních soupisů

číslo účtu SÚ/AÚ	název účtu	druh inven.	skutečný stav	účetní stav	rozdíl
018/0100	DDNHM Trutnov	F	200 803,90	200 803,90	0,00
018/0200	DDNHM Svoboda	F	198 753,18	198 753,18	0,00
018/0300	DDNHM ŠP	F	140 528,00	140 528,00	0,00
018/0400	DDNHM COV	F	33 880,00	33 880,00	0,00
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	F	573 965,08	573 965,08	0,00
019/0300	DNHM - LHP	F	335 205,00	335 205,00	0,00
019/0301	DNHM - LHP	F	270 000,00	270 000,00	0,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	F	605 205,00	605 205,00	0,00
021/0110	Bytové domy Trutnov	F	324 617,00	324 617,00	0,00
021/0210	Budovy pro služby Trutnov	F	57 060 059,72	57 060 059,72	0,00
021/0220	Budovy pro služby Svoboda	F	93 661 125,41	93 661 125,41	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	38 002 498,31	38 002 498,31	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	897 612,00	897 612,00	0,00
021/0620	Ostatní stavby Svoboda	F	282 646,68	282 646,68	0,00
021/0630	Ostatní stavby ŠP	F	566 047,00	566 047,00	0,00
021	Stavby	F	204 679 159,12	204 679 159,12	0,00
022/0100	SMV Trutnov	F	5 694 606,50	5 694 606,50	0,00
022/0200	SMV Svoboda	F	41 896 757,01	41 896 757,01	0,00
022/0300	SMV ŠP	F	10 693 225,64	10 693 225,64	0,00
022/0400	SMV COV	F	5 436 502,50	5 436 502,50	0,00
022	Samostatné movité věci	F	63 721 091,65	63 721 091,65	0,00
028/0100	DDHM Trutnov	F	14 863 890,37	14 863 890,37	0,00
028/0200	DDHM Svoboda	F	9 201 751,63	9 201 751,63	0,00
028/0300	DDHM ŠP	F	2 713 147,96	2 713 147,96	0,00
028/0400	DDHM COV	F	2 140 561,81	2 140 561,81	0,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	F	28 919 351,77	28 919 351,77	0,00
031/0210	Lesní pozemky Trutnov	D	17 379 702,80	17 379 702,80	0,00
031/0230	Lesní pozemky ŠP	D	25 420,00	25 420,00	0,00
031/0310	Zahrady, louky.. Trutnov	D	92 368,00	92 368,00	0,00
031/0320	Zahrady, louky.. Svoboda	D	8 662,00	8 662,00	0,00
031/0330	Zahrady, louky.. ŠP	D	267 701,22	267 701,22	0,00
031/0410	Zastavěná plocha Trutnov	D	1 098 865,00	1 098 865,00	0,00
031/0420	Zastavěná plocha Svoboda	D	198 216,74	198 216,74	0,00
031/0430	Zastavěná plocha ŠP	D	780 950,00	780 950,00	0,00
031/0510	Ostatní pozemky Trutnov	D	1 962 977,20	1 962 977,20	0,00



031/0520	Ostatní pozemky Svoboda	D	118 035,00	118 035,00	0,00
031/0530	Ostatní pozemky ŠP	D	2 292 707,10	2 292 707,10	0,00
031	Pozemky	D	24 225 605,06	24 225 605,06	0,00
032/0100	Kulturní předměty Trutnov	F	140 000,00	140 000,00	0,00
032	Kulturní předměty	F	140 000,00	140 000,00	0,00
042/0001	Zateplení	D	370 090,00	370 090,00	0,00
042/0020	Lesní cesta	D	289 216,00	289 216,00	0,00
042/0024	Studna	D	0,00	0,00	0,00
042/0025	Traktor	D	0,00	0,00	0,00
042/0026	Elektrická pec třítroubá	D	0,00	0,00	0,00
042/0027	Učebny COV	D	0,00	0,00	0,00
042	Nedokončený dlouhod. hmotný majetek	D	659 306,00	659 306,00	0,00
112/0011	Pracovní oděvy TU	F	30 158,00	30 158,00	0,00
112/0021	Ochranné pomůcky TU	F	11 972,59	11 972,59	0,00
112/0022	Ochranné pomůcky SV	F	22 173,87	22 173,87	0,00
112/0023	OOPP ŠP	F	2 109,23	2 109,23	0,00
112/0031	Stravovací karty TU	F	2 205,00	2 205,00	0,00
112/0032	Stravovací karty SV	F	1 265,00	1 265,00	0,00
112/0041	Potraviný TU	F	108 645,50	108 645,50	0,00
112/0042	Potraviný SV	F	36 534,24	36 534,24	0,00
112/0051	Nápojový automat	F	3 205,00	3 205,00	0,00
112/0061	Čisticí prostředky TU	F	847,00	847,00	0,00
112/0082	Učebnice SV	F	14 829,10	14 829,10	0,00
112/0083	Oleje SV	F	51 098,30	51 098,30	0,00
112/0091	Myslivost TU	F	38 815,09	38 815,09	0,00
112/0101	Obaly TU	F	544,00	544,00	0,00
112/0111	Papír účtárna TU	F	0,00	0,00	0,00
112/0123	Náhradní díly ŠP	F	5 512,87	5 512,87	0,00
112/0133	Oleje ŠP	F	17 214,97	17 214,97	0,00
112/0163	Ostatní materiál ŠP	F	5 085,26	5 085,26	0,00
112/0173	Chemikálie ŠP	F	5 603,08	5 603,08	0,00
112/0190	Kopírovací karty	F	1 796,85	1 796,85	0,00
112/0191	Repromateriál TU	F	3 852,75	3 852,75	0,00
112/0192	Repromateriál SV	F	0,00	0,00	0,00
112	Materiál na skladě	F	363 467,70	363 467,70	0,00
123/0010	Dříví PN	F	105 363,00	105 363,00	0,00
123/0020	Dříví VM	F	105 428,00	105 428,00	0,00
123	Výrobky	F	210 791,00	210 791,00	0,00
132/0201	Střelnice	F	18 926,53	18 926,53	0,00
132/0301	Zbrojní průkazy	F	0,00	0,00	0,00
132	Zboží na skladě	F	18 926,53	18 926,53	0,00
194/0300	Opravné položky	D	0,00	0,00	0,00
194	Opravné položky k odběratelům	D	0,00	0,00	0,00
199/0300	Opravné položky	D	24 363,16	24 363,16	0,00
199	Opr. pol. ke krátkodobým pohledávkám	D	24 363,16	24 363,16	0,00
241/0010	Běžný účet	D	6 644 357,67	6 644 357,67	0,00



241/0020	Spořicí účet	D	4 900 459,02	4 900 459,02	0,00
241/0040	BÚ John Deer	D	958,18	958,18	0,00
241/0080	BÚ Erasmus+	D	148 460,19	148 460,19	0,00
241	Běžný účet	D	11 694 235,06	11 694 235,06	0,00
243/0010	Běžný účet FKSP	D	1 096 844,34	1 096 844,34	0,00
243	Běžný účet FKSP	D	1 096 844,34	1 096 844,34	0,00
261/0001	DČ Pokladna TU	F	20 554,00	20 554,00	0,00
261/0002	DČ Pokladna ŠP	F	18 375,00	18 375,00	0,00
261/0101	HČ Pokladna TU	F	56 152,00	56 152,00	0,00
261/0102	HČ Pokladna SV	F	19 551,00	19 551,00	0,00
261/0103	Valutová pokladna	F	0,00	0,00	0,00
261/0104	HČ Pokladna ŠP	F	2 832,00	2 832,00	0,00
261/0105	Val.pokl.Erasmus+	F	0,00	0,00	0,00
261	Pokladna	F	117 464,00	117 464,00	0,00
263/0010	Poštovní známky TU	F	0,00	0,00	0,00
263/0020	Poštovní známky SV	F	0,00	0,00	0,00
263/0040	Stravenky	F	19 050,00	19 050,00	0,00
263	Ceniny	F	19 050,00	19 050,00	0,00
311/xxxx	Odběratelé	D	1 005 616,20	1 005 616,20	0,00
314/xxxx	Krátkodobé poskytnuté zálohy	D	64 972,00	64 972,00	0,00
315/xxxx	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	D	0,00	0,00	0,00
321/xxxx	Dodavatelé	D	266 199,46	266 199,46	0,00
324/xxxx	Krátkodobé přijaté zálohy	D	1 293 508,87	1 293 508,87	0,00
331/xxxx	Zaměstnanci	D	1 928 749,00	1 928 749,00	0,00
333/xxxx	Jiné závazky vůči zaměstnancům	D	0,00	0,00	0,00
335/xxxx	Pohledávky za zaměstnanci	D	17 530,00	17 530,00	0,00
336/xxxx	Sociální zabezpečení	D	758 390,00	758 390,00	0,00
337/xxxx	Zdravotní pojištění	D	326 988,00	326 988,00	0,00
341/xxxx	Daň z příjmů	D	240 000,00	240 000,00	0,00
342/xxxx	Ostatní daně a poplatky	D	271 051,00	271 051,00	0,00
343/xxxx	Daň z přidané hodnoty	D	133 303,00	133 303,00	0,00
348/xxxx	Pohledávky za vybranými organizacemi	D	0,00	0,00	0,00
349/xxxx	Závazky k vybraným místním organizacím	D	35 862,48	35 862,48	0,00
374/xxxx	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	D	0,00	0,00	0,00
377/xxxx	Ostatní krátkodobé pohledávky	D	173 389,55	173 389,55	0,00
378/xxxx	Ostatní krátkodobé závazky	D	37 827,00	37 827,00	0,00
381/xxxx	Náklady příštích období	D	152 681,11	152 681,11	0,00
383/xxxx	Výdaje příštích období	D	0,00	0,00	0,00
384/xxxx	Výnosy příštích období	D	75,00	75,00	0,00
388/xxxx	Dohadné účty aktivní	D	32 138,89	32 138,89	0,00
389/xxxx	Dohadné účty pasivní	D	266 380,00	266 380,00	0,00
403/xxxx	Transfery na pořízení dlouhod.majetku	D	35 009 421,05	35 009 421,05	0,00
411/xxxx	Fond odměn	D	523 145,00	523 145,00	0,00
412/xxxx	FKSP	D	1 131 607,82	1 131 607,82	0,00
413/xxxx	Rezervní fond z VH	D	2 643 475,97	2 643 475,97	0,00
414/xxxx	Rezervní fond z ostatních titulů	D	153 074,86	153 074,86	0,00



416/xxxx	Fond reprodukce majetku, invest.fond	D	2 082 874,67	2 082 874,67	0,00
901/0100	Jiný drobný dlouhod.nehm.maj. TU	F	106 899,77	106 899,77	0,00
901/0200	Jiný drobný dlouhod.nehm.maj. SV	F	23 784,00	23 784,00	0,00
901/0300	Jiný drobný dlouhod.nehm.maj. ŠP	F	5 608,00	5 608,00	0,00
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	F	136 291,77	136 291,77	0,00
902/0100	Jiný drobný dlouhod.hmot.maj. TU	F	801 821,65	801 821,65	0,00
902/0200	Jiný drobný dlouhod.hmot.maj. SV	F	2 065 646,91	2 065 646,91	0,00
902/0300	Jiný drobný dlouhod.hmot.maj. ŠP	F	64 506,36	64 506,36	0,00
902/0400	Jiný drobný dlouhod.hmot.maj.COV	F	831 545,19	831 545,19	0,00
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	F	3 763 520,11	3 763 520,11	0,00
905/xxxx	Vyřazené pohledávky	F	302 348,68	302 348,68	0,00
909/0310	Cizí majetek TU	F	214 850,00	214 850,00	0,00
909/0320	Cizí majetek SV	F	34 966,00	34 966,00	0,00
909/0330	Cizí majetek NF SLŠ a VOŠL TU	F	1 444 058,24	1 444 058,24	0,00
909/0340	Cizí majetek NF Les	F	306 097,20	306 097,20	0,00
909/0350	Výpůjčka - pozemky KRNAP	D	12 336 915,13	12 336 915,13	0,00
909/0900	Lesní porost	D	276 989 904,00	276 989 904,00	0,00
909	Ostatní majetek	F + D	291 326 790,57	291 326 790,57	0,00

2 Seznam dodatečných inventurních soupisů.

Organizace neprováděla rozdílovou inventuru.

3 Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech.

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Datum zpracování: 30. 01. 2017

Sestavila: Bc. Jana Wiesnerová

Mgr. Jan Korbelář
ředitel

Závěr:

Organizace hospodařila v roce 2017 se ziskem 543 149,64 Kč

Mgr. Jan Korbelář
ředitel ČLA Trutnov

Výnosy z hlavní a doplňkové činnosti

tab. č. 1

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

v Kč na dvě desetinná místa

Číslo řádku	UKAZATEL	Číslo účtu	Rok 2016		Rok 2017		Vývojový ukazatel	Vývojový ukazatel
			Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
			1	2	3	4		
1	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	sk. 60	5 897 748,70	9 933 919,72	6 037 716,20	9 552 782,60	1,02	0,96
2	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	9 548 844,71	0,00	9 136 431,42		0,96
3	Výnosy z prodeje služeb	602	5 451 424,70	367 475,92	5 553 400,07	394 999,77	1,02	1,07
4	z toho: produktivní práce žáků		118 700,00	0,00	69 017,00	0,00	0,58	
5	školné		59 200,00	0,00	24 000,00	0,00	0,41	
6	stravné		2 724 221,96	0,00	2 918 821,62	0,00	1,07	
7	poplatky za ubytování		2 182 484,68	0,00	2 180 514,03	0,00	1,00	
8	Výnosy z pronájmu	603	446 324,00	0,00	484 316,14	10 196,67	1,09	
9	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	17 599,09	0,00	11 154,74		0,63
10	Ostatní výnosy	sk. 64	216 423,35	110 619,01	381 079,44	173 896,25	1,76	1,57
11	z toho: smluvní a ostatní pokuty a penále	641,642	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	výnosy z prodeje dlouhodobého majetku	645, 646	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	čerpání fondů	648	5 000,00	0,00	100 000,00	0,00	20,00	
15	Finanční výnosy	sk. 66	7 510,05	0,00	6 033,09	108,73	0,80	
16	Výnosy z transferů	sk. 67	42 140 890,93	87 134,00	45 030 256,56	225 630,00	1,07	2,59
17	Výnosy celkem (č.ř. 1+10+15+16)		48 262 573,03	10 131 672,73	51 455 085,29	9 952 417,58	1,07	0,98

Vypracoval: M. Holcmanová

Telefon: 499811413, 603898101

Datum: 19. 1. 2018

Odpovídá: Mgr. Jan Korbelař

Náklady z hlavní a doplňkové činnosti

tab. č. 2

Příspěvková organizace: Česká lesnická akademie Trutnov- sš a voš

v Kč na dvě desetinná místa

Číslo řádku	UKAZATEL	Číslo účtu	Rok 2016		Rok 2017		Vývojový ukazatel 5=3/1	Vývojový ukazatel 6=4/2
			Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
			1	2	3	4		
1	Spotřebované nákupy	skup. 50	11 332 123,28	1 503 855,35	11 551 502,08	1 372 309,76	1,02	0,91
2	Spotřeba materiálu	501	5 884 222,36	1 328 339,06	5 812 316,22	1 155 601,26	0,99	0,87
3	z toho: učebnice, učební texty a učební pomůcky		45 622,97	0,00	47 788,34	0,00	1,05	
4	potraviny		2 758 305,15	24 994,94	2 872 827,97	12 436,66	1,04	0,50
5	Spotřeba energie	502	5 443 505,67	213 900,14	5 738 585,86	243 958,70	1,05	1,14
6	z toho: voda		454 391,59	10 403,65	449 888,36	6 403,57	0,99	0,62
7	pára		3 126 432,88	128 976,93	3 157 278,53	167 349,76	1,01	1,30
8	plyn		575 573,06	6 015,01	687 758,98	228,00	1,19	0,04
9	elektrická energie		1 058 184,24	29 237,52	1 204 480,76	35 265,24	1,14	1,21
10	Spotřeba jiných nesk. dodávek a prodané zboží	503,504	4 395,25	19 520,15	600,00	10 129,80	0,14	0,52
11	Aktivace a změna stavu zásob	506,507,508	0,00	-57 904,00	0,00	-37 380,00		
12	Služby	skup.51	3 870 363,51	1 136 499,80	4 591 360,75	927 872,61	1,19	0,82
13	z toho: opravy a udržování	511	1 522 777,96	367 606,19	1 681 253,39	267 231,26	1,10	0,73
14	cestovné	512	83 722,41	2 682,00	74 234,00	13 041,82	0,89	4,86
15	nájemné	518	105 776,56	7 161,00	93 462,75	14 943,00	0,88	2,09
16	telekomunikace	518	146 681,99	104 078,53	157 810,23	73 951,46	1,08	0,71
17	Osobní náklady	skup. 52	28 971 006,36	6 298 323,96	30 883 612,69	6 372 242,38	1,07	1,01
18	z toho: mzdové náklady z dotace zřizovatele	521	21 307 976,00	0,00	21 927 187,00	4 695 546,00	1,03	
19	záonné a jiné sociální pojištění	524,525	7 217 130,38	1 468 809,83	7 441 905,77	1 490 561,21	1,03	1,01
20	semináře, školení	527	40 450,27	11 010,97	110 591,55	10 667,54	2,73	0,97
21	ochranné pracovní pomůcky	527	65 664,76	21 030,53	44 714,17	27 380,07	0,68	1,30
22	příděl FKSP	527	309 570,95	64 229,51	426 417,00	86 780,88	1,38	1,35
23	Daně a poplatky	skup. 53	242 946,41	177 127,96	149 097,63	206 055,67	0,61	1,16
24	Ostatní náklady	skup. 54	96 223,56	17,77	133 505,84	8,30	1,39	0,47
25	Odpisy, rezervy a opravné položky	skup. 55	3 584 210,73	443 912,47	4 178 352,87	342 621,06	1,17	0,77
26	z toho: odpisy dlouhodobého majetku	551	3 003 800,00	347 074,42	3 009 159,00	300 648,00	1,00	0,87
27	náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	568 229,15	96 838,05	1 157 012,29	41 973,06	2,04	0,43
28	Finanční náklady	skup. 56	2 206,17	0,00	25 992,59	3 689,00	11,78	
29	Daň z příjmů	skup. 59	162 820,00	183 700,00	-58 870,00	185 000,00	-0,36	1,01
28	Náklady celkem (č.ř. 1+12+17+23+24+25+28+29)		48 261 900,02	9 743 437,31	51 454 554,45	9 409 798,78	1,07	0,97

v Kč

Číslo řádku	UKAZATEL	Rok 2016		Rok 2017		Vývojový ukazatel 5=3/1	Vývojový ukazatel 6=4/2
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Hlavní činnost	Doplňková činnost		
		1	2	3	4		
1	Výsledek hospodaření (výnosy - náklady)	673,01	388 235,42	530,84	542618,80	0,788755	1,397654

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

Vypracoval: Bc. M. Holcmanová

Telefon: 499811413, 603898101

Datum: 19. 1. 2018

Odpovídá: Mgr. Jan Korbelář

Přehled výsledku hospodaření a návrh na rozdělení do fondů příspěvkových organizací za rok 2017

Příspěvková organizace:

Česká lesnická akademie Trutnov - střední škola a vyšší odborná škola

A. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření po zdanění	v Kč na dvě desetinná místa
- z hlavní činnosti	530,84
- z doplňkové činnosti	542 618,80
Celkem	543 149,64

B. Krytí zhoršeného výsledku hospodaření

Ukazatel	v Kč na dvě desetinná místa
Ztráta z hospodaření celkem	0,00
Krytí ztráty:	0,00
- na vrub rezervního fondu	0,00
- nekryto	0,00

C. Návrh rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

Ukazatel	Stav k 31.12.2017	Příděl ze zlepšeného výsledku hosp.	v Kč na dvě desetinná místa
			Stav po přidělu (sl.1+ sl.2)
	1	2	3
Rezervní fond - účet 413	2 796 550,83	543 149,64	3 339 700,47
Fond odměn - účet 411	523 145,00	0,00	523 145,00
Nerozděleno *)	x	0,00	x
Celkem	x	543 149,64	x

*) Uveďte důvody nerozdělení VH - komentář

Datum: 19. 1. 2018

Vypracoval: Bc. M. Holcmanová
Telefon: 499811413, 603898101

Schválil: Mgr. Jan Korbelář

Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí v roce 2017 (paragr. rozp. skladby)

Neinvestiční příspěvek bez transferů z Fondu rozvoje a reprodukce KHK

Příspěvková organizace: Česká lesnická akademie Trutnov - střední škola a voš

v Kč na dvě desetinná místa

Paragr.	Název součástí	příspěvek na provoz celkem	z toho:	
			mzdy (platy+OON) z příspěvku na provoz	Odvody +FKSP z příspěvku na provoz
1	2	3	4	5
3127	Střední škola	3608709,41	0,00	0,00
3123	Střední odborné učiliště	5509396,66	0,00	0,00
3142	Školní jídelna	778848,72	0,00	0,00
3145	Domov mládeže	1559237,02	0,00	0,00
3150	Vyšší odborná škola	388074,63	0,00	0,00
3125/3	Školní polesí - hlavní činnost	330944,77	0,00	0,00
3125/4	Centrum odborného výcviku	651158,79	0,00	0,00
	CELKEM	12826370,00	0,00	0,00

Doplňový ukazatel limit mzdových prostředků
hrazených z příspěvku na provoz

Vypracoval: Bc. Martina Holcmanová

Odpovídá: Mgr. Jan Korbelář

Telefon: 499811413, 603898101

Finanční vypořádání dotací a návratných fin. výpomocí poskytnutých příjemcům přímo ze státního rozpočtu nebo státních fin. aktiv v roce 2017
Část A. Finanční vypořádání dotací a návratných fin. výpomocí s výjimkou dotací na programové financování, na projekty výzkumu, vývoje a inovací a na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

v Kč na dvě desetinná místa

Ukazatel	č. akce (proj.) EDS/SMVS	Účelový znak	číslo jednací	Skutečně čerpáno k 31. 12. 2017	Vráceno v průběhu roku na účet poskytovatele	Skutečně použito k 31. 12. 2017	Předepsaná výše vratky dotace a návratné fin. výpomoci při finančním vypořádání
a	b	c	d	1	2	3	4 = 1 - 2 - 3
A.1. Dotace celkem				31 047 943,00	0,00	31 044 310,52	3 632,48
v tom: jednotlivé dotační tituly							
Přímé náklady na vzdělávání				30 189 164,00	0,00	30 189 164,00	0,00
v tom: a) platy		33353		21 320 827,00		21 320 827,00	0,00
b) OON				580 000,00		580 000,00	0,00
c) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)				8 288 337,00		8 288 337,00	0,00
Rozvojový program MŠMT pro děti-cizince ze 3. zemí		33024					0,00
Podpora organizace a ukončování středního vzdělávání maturitní zkouškou na vybraných školách v podzimním zkušebním období		33034					0,00
Excelence středních škol		33038					0,00
Podpora odborného vzdělávání		33049					0,00
Rozvojový program na podporu školních psychologů, speciálních pedagogů a metodiků - specialistů		33050					0,00
Zvýšení platů pedagogických pracovníků a nepedagogických zaměstnanců regionálního školství		33052		594 731,00		594 731,00	0,00
Excelence základních škol		33 065					0,00
Podpora navýšení kapacit ve školských poradenských zařízeních		33069					0,00
Podpora výuky plavání v základních školách v r. 2017		33 070					0,00
Vzdělávací program paměťových institucí do škol		33 071					0,00
Zvýšení platů nepedagogických zaměstnanců regionálního školství		33 073		264 048,00		260 415,52	3 632,48
Program sociální prevence a prevence kriminality		33122					0,00
Dotace pro soukromé školy		33155					0,00
Projekty romské komunity		33160					0,00
Program protidrogové politiky		33163					0,00
Soutěže		33166					0,00
Asistenti pedagogů v soukromých a církevních speciálních školách		33215					0,00
Bezplatná příprava dětí azylantů, účastníků řízení o azyl a dětí osob se státní příslušností jiného členského státu EU k začlenění do základního vzdělávání		33435					0,00
Asistenti pedagogů pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním		33457					0,00
Ostatní - uveďte jednotlivé tituly účelových dotací:							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
A.2. Návratné finanční výpomoci celkem				0,00	0,00	0,00	0,00
v tom: jednotlivé tituly							0,00
							0,00
A.3. Dotace a návratné finanční výpomoci celkem (A.1.+ A.2.)				31 047 943,00	0,00	31 044 310,52	3 632,48

Vysvětlivky:

sloupec 1 - uvádí se výše dotace převedené poskytovatelem na účet příjemce do 31.12.2017, snížené o vratky promítlé v úpravě rozpočtu

sloupec 2 - vyplňuje se, pokud příjemce provedl vratku dotace, případně její částí již v průběhu roku zpět na účet kraje a vratka nebyla zohledněna v úpravě rozpočtu,

pokud jste část prostředků vrátili již v roce 2017 na základě pokynu OŠ KÚ (nečerpání prostředků RP, úpravy přímých NIV), tato částka byla zapracována do snížení ukazatele „skutečně čerpáno“

sloupec 3 - uvádí se výše skutečně použitých prostředků z poskytnuté dotace k 31.12.2017

sloupec "b" a "d" tab. 1.A v případě dotací poskytnutých odborem školství nevyplňujte

Sestavil: Bc. Martina Holcmanová
 Datum a podpis: 19. 1. 2018
 E-mail: holemanova@clatrutnov.cz
 Tel.: 499811413, 603898101

Kontroloval: Mgr. Jan Korbelař
 Datum a podpis: 19.01.2018

Doplňující údaje o použití finančních prostředků na přímé výdaje v roce 2017

Příspěvková organizace:

Česká lesnická akademie - střední škola a vyšší odborná škola

v Kč na dvě desetinná místa

Orientační ukazatele rozpočtu přímých NIV (ÚZ 33353)	Poskytnuto k 31.12.2017	Použito k 31.12.2017	Vratka dotace
Odvody na pojistné	7 446 281,00	7 349 775,47	96 505,53
Odvody na FKSP	426 417,00	426 417,00	0,00
ONIV	415 639,00	512 144,53	-96 505,53
CELKEM	8 288 337,00	8 288 337,00	0,00

Vypracoval: Bc. Martina Holcmanová

Odpovídá: Mgr. Jan Korbelář

Telefon: 499 811 413, 603 898 101

Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP

Příspěvková organizace: Česká lesnická akademie - sš a voš

v Kč na dvě desetinná místa

REZERVNÍ FOND	Skutečnost
Stav k 1.1.2017	3 130 459,70
Příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	388 908,43
Dary	100 000,00
Nevyčerpané dotace dle § 28 odst. 3 (rozpočty EU, fin. mechanismy Evr. hosp. prostoru, Norska, Švýcarsko-české spolupráce)	153 074,86
Zdroje fondu	641 983,29
Úhrada ztráty za přechozí léta	
Posílení zdrojů investičního fondu se souhlasem zřizovatele k převodu do investičního fondu	388 900,00
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)	0,00
Úhrada provozních výdajů dle § 28 odst. 3 (rozpočty EU, fin. mechanismy Evr. hosp. prostoru, Norska, Švýcarsko-české spolupráce)	486 992,16
Další rozvoj činnosti PO	100 000,00
Použití fondu	975 892,16
Stav k 31.12.2017	2 796 550,83

v Kč na dvě desetinná místa

FOND ODMĚN	Skutečnost
Stav k 1.1.2017	523 145,00
Ze zlepšeného výsledku hospodaření	
Dary	
Zdroje fondu	0,00
Překročení prostředků na platy	
Odměny zaměstnancům	
Použití fondu	0,00
Stav k 31.12.2017	523 145,00

v Kč na dvě desetinná místa

FKSP	Skutečnost
Stav k 1.1.2017	921 816,08
Základní příděl na vrub nákladů	526 300,30
Zdroje fondu	526 300,30
Použití dle vnitřních směrnice	316 508,56
Použití fondu	316 508,56
Stav k 31. 12. 2017	1 131 607,82

Vypracoval:
Bc. Martina HolcmanováTelefon:
499811413, 603898101Datum:
19. 1. 2018Odpovídá:
Mgr. Jan Korbelář

tab. č. 7

Finanční fondy organizace a jejich krytí

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

v Kč na dvě desetinná místa

Finanční fondy příspěvkových organizací	Číslo účtu	Stav k 1. 1. 2017	Stav k 31.12.2017	Finanční krytí k 31. 12. 2017	
				Běžný účet	Běžný účet FKSP
				241	243
Fond odměn	411	523 145,00	523 145,00	523 145,00	
FKSP	412	921 816,08	1 131 607,82		1 096 844,34
Fond rezervní	413	2 643 467,54	2 643 475,97	2 643 475,97	
Fond rezervní	414	486 992,16	153 074,86	153 074,86	
Fond investic	416	3 554 386,71	2 082 874,67	2 082 874,67	
CELKEM		8 129 807,49	6 534 178,32	5 402 570,50	1 096 844,34

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

Rozdíl ve výši 34.763,48 Kč mezi bankovním účtem FKSP fondem 412 je v nepřevedeném přidělu z roku 2017, faktury za stravné zaměstnanců, příspěvku na penzijní připojištění a dalších převodech mezi BÚ a účtem FKSP

Vypracoval:

Bc. M. Holcmanová

Telefon:499811413
603898101**Datum:**

19.01.2018

Odpovídá:

Mgr. Jan Korbelář

TVORBA A ČERPÁNÍ FONDU INVESTIC V ROCE 2017

Příspěvková organizace: Česká lesnická akademie Trutnov - střední škola a voš

v Kč na dvě desetinná místa

ř.	KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	investiční fond (416) sl.1	finanční krytí sl.2
1	stav fondu investic k 1.1.2017 PZ	3 554 386,71	3 554 386,71
2	příděl z rezervního fondu organizace	388 900,00	388 900,00
3	příděl z odpisů dlouhodobého majetku	2 664 330,96	2 664 330,96
4	invest.dotace z rozpočtu zřizovatele (kraje)	185 000,00	185 000,00
5	jiné investiční dotace ze SR, SF	0,00	
6	ostatní zdroje (dary)	0,00	
7	ZDROJE FONDU CELKEM	3 238 230,96	3 238 230,96

8	opravy a údržba nemovitého majetku NIV		
9	rekonstrukce a modernizace IV	419 515,00	419 515,00
10	pořízení dlouhodobého majetku SZNN	2 112 188,00	2 112 188,00
11	ostatní použití	49 500,00	49 500,00
12	odvod do rozpočtu zřizovatele	2 128 540,00	2 128 540,00
13	POUŽITÍ FONDU CELKEM	4 709 743,00	4 709 743,00

14	Stav fondu investic k 31.12.2017 KZ	2 082 874,67	2 082 874,67
14/a	z toho: skutečný IF (bez dotací)		
14/b	FRR - dotace kraje		
14/c	ostatní dotace		

Stav fondu investic k 1.1.2017 a k 31.12.2017 se musí rovnat účtu 416 v rozvaze za rok 2017.
Finanční krytí uveďte dle skutečnosti (shodné s tabulkou č. 7).

Vypracoval, jméno, podpis: Bc.M. Holcmanová
Telefon: 499811413, 603898101
Schválil: Mgr. Jan Korbelář

Datum: 19. 1. 2018

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

Pro vyplnění výše uvedené tabulky je nutné postupovat dle §31 zákona č. 250/2000 Sb.
a schváleného odpisového plánu.
IV- investiční výdaje, NIV -neinvestiční výdaje,
SZNN - stroje a zařízení nezahnuté do nákladů staveb, nad 40 tis. Kč
SR - státní rozpočet, SF - státní fond

SKUTEČNÉ POUŽITÍ FONDU INVESTIC V ROCE 2017

Příspěvková organizace:

Česká lesnická akademie Trutnov - střední škola a vyšší odborná škola

v Kč na dvě desetinná místa

Věcný obsah jmenovitě vypsát	Rok 2017		
	Skutečnost k 31.12.2017 celkem na akci	Zdroje	
		Fond investic	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	419 515,00	419 515,00	0,00
z toho: akce jmenovitě			
stavební úpravy budova COV	206 674,00	206 674,00	0,00
vrtaná studna Babí	212 841,00	212 841,00	0,00
10 Pořízení dlouhodobého majetku - SZNN celkem	2 112 188,00	1 927 188,00	185 000,00
z toho: stroje jmenovitě			
elektrická pec	98 748,00	98 748,00	0,00
traktor Kubota	2 013 440,00	1 828 440,00	185 000,00
11 Ostatní použití	49 500,00	49 500,00	0,00
Lesní cesta	49 500,00	49 500,00	0,00
12 Odvod do rozpočtu zřizovatele	2 128 540,00	2 128 540,00	0,00
	2 128 540,00	2 128 540,00	0,00
13 Použití fondu celkem za rok 2017	4 709 743,00	4 524 743,00	185 000,00

Vypracoval, jméno, podpis:
Bc. Martina Holcmanová

Datum: 19.01.2018

Schválil: Mgr. Jan Korbelař

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

Na tyto akce provedete vyúčtování, které bude obsahovat:

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

Doklady budou založeny na škole u akce pro případnou kontrolu.

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

Zaměstnanci a platy (mzdy) včetně ESF

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

Číslo řádku	Kategorie zaměstnanců	Průměrný počet pracovníků	Pracovníci-přepočtení		Roční plat celkem	Průměrný roční plat	Průměrná platová třída
			Přírůstky počet	Úbytky počet			
1	Učitelé	30,720		0,716	11 851 804,00	385 800,91	12,00
2	Vychovatelé	8,000			2 485 864,00	310 733,00	9,00
3	Učitelé odborného výcviku	7,268	0,335		2 281 105,00	313 855,94	10,00
4	Ostatní pedagogové	0,000			0,00	0,00	0,00
5	THP	4,195		0,283	1 230 461,00	293 316,09	10,00
6	Provozní pracovníci	26,993	0,183		6 414 177,00	237 623,72	4,00
7	Obchodně provozní pracovníci	9,900			1 855 004,00	187 374,14	5,00
8	Ostatní pracovníci	0,525	0,058		162 011,00	308 592,38	12,00
Celkem		87,601	0,576	0,999	26 280 426,00	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 31.3.2017 a k 31.12.2017.

Vypracoval:

Bc. Holcmanová

Telefon:

499811413, 603898101

Datum:

19.1.2018

Odpovídá:

Mgr. Jan Korbelář

Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31.12.2017

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

ČLENĚNÍ POHLEDÁVEK PO LHŮTĚ SPLATNOSTI	v Kč	opravná položka v Kč
Pohledávky do 30 dnů	110 377,53	XXX
Pohledávky od 30 dnů do 1 roku	2 000,00	
Pohledávky od 1 roku do 3 let	30 453,96	24 363,16
Pohledávky od 3 let do 10 let	57 824,00	
Pohledávky starší 10 let		
Pohledávky po lhůtě splatnosti celkem	200 655,49	
Pohledávky v probíhajících soudních a exekuč. řízeních		XXX
Vymožená částka v již ukončených soudních a exekučních řízeních		XXX

Zpracoval: Bc. M. Holcmanová

Datum: 19.01.2018

Telefon: 499811413, 603898101

Odpovídá: Mgr. Jan Korbelař

VZOR

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2017

Organizace:

IČ:

1. Podstatné skutečnosti o provedených inventurách

1.1 Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen.

1.2 Inventarizační komise

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

1.3 Proškolení

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

1.4 Podmínky pro zjišťování skutečného stavu, zajištění součinnosti zaměstnanců

Nebyly zjištěny odchylky od žádoucího stavu.

1.5 Odsouhlasení pohledávek a závazků

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

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

3. Seznam dodatečných inventurních soupisů (pokud organizace prováděla rozdílovou inventuru)**4. Informace o inventarizačních rozdílech (manko, schodek, přebytek) - je nutné vyčíslit, zjistit nim došlo, zaúčtovat, přijmout opatření, aby se situace neopakovala a zúčtovatelných rozdílů (odpisy, opravné položky, rezervy) - je nutné okomentovat; např. V rámci inventarizace došlo v předpokládané době používání dlouhodobého majetku, což se projeví v odpisovém plánu na rok.**

Datum zpracování:

Sestavil:

Souhrnná zpráva o kontrolách provedených v organizaci v roce 2017

Kontrolní orgán	Předmět kontroly	Kontrolované období	Kontrolní zjištění, závěr
KÚ Královéhradeckého kraje - OŠ	Konstrukce výše příspěvku na provoz z rozpočtu kraje na rok 2018	2017	Bez porušení zákona
KHS KHK se sídlem v HK	Plnění povinností stanovených pro provozovatele potravinářského podniku provozujícího stravovací službu	19.10.2017	Bez zjištěných nedostatků
Česká inspekce životního prostředí - oblastní inspektorát Hradec Králové	Dodržování povinností vyplývajících z právních předpisů týkajících se funkce lesa	12. 6. 2017 - 28. 6. 2017	Bez zjištěných nedostatků
KÚ KHK - OŠ	Kontrola hospodaření s majetkem a veřejnými prostředky, dodržování předpisů	1. 1. 2016 - 21. 6. 2017	Bez zjištěných závad
KHS KHK se sídlem v HK	Plnění povinností stanovených pro provozovatele potravinářského podniku provozujícího stravovací	25.04.2017	Bez zjištěných nedostatků
Česká společnost pro jakost	Dozorový audit - těžba dřeva, přibližování, manipulace odvoz a prodej dřeva	13.07.2017	Bez zjištěných nedostatků
Ústřední kontrolní a zkušební ústav zemědělský Brno	Soustavná rostlinolékařská kontrola	04.05.2017	Bez zjištěných závad

Zpracoval: Bc. M. Holcmanová

Datum: 19.01.2018

Telefon: 499811413, 603898101

Odpovídá: Mgr. Jan Korbelař