



ZPRÁVA  
O HOSPODAŘENÍ  
ČLA ZA ROK  
2018



Česká lesnická akademie Trutnov  
Střední škola a vyšší odborná škola


# **Výroční zpráva školy o hospodaření za rok 2018**

**Obsah:**

	Strana
Úvod	5
<b>1. Tvorba hospodářského výsledku</b>	<b>6</b>
a) Výnosy v hlavní a doplňkové činnosti	6
b) Výnosy z prodeje služeb účet 602	7
c) Produktivní práce, odborný výcvik, praktická výuka	7-9
d) Výnosy z pronájmů účet 603	9
e) Ostatní výnosy sk. 64	9
f) Výnosy z územních rozpočtů z transferů	9
Dotace- tabulky UZ - doplňující informace	10
g) NH) náklady hlavní a doplňkové činnosti	9 - 17
h) účet 501 spotřeba materiálu	13
účet 501 pohonné hmoty	14,
spotřebované PHM dle středisek	15
účet 502 spotřeba energie	16
i) účet 511 opravy a udržování	17
j) účet 518 ostatní služby	18
k) účet 521 mzdové náklady	19
průměrný plat pedagogických a nepedagogických pracovníků	20
l) účet 551 odpisy hmotného a nehmotného majetku	21
Skupina 59	15
m) Daň z příjmu z hlavní a doplňkové činnosti	22
n) Hospodářský výsledek z hlavní a doplňkové činnosti	22
o) Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření	23
p) Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí 2018	23
Příspěvek na provoz	23
q) Školní polesí	24 - 26
Výměra a vlastnictví lesního půdního fondu	25
Dotace na hospodaření v lesích	25
Personální obsazení	25
Činnosti dle LHP v roce 2018, hospodářský výsledek	25
Hospodářský výsledek v doplňkové činnosti 2018	26
r) Finanční vypořádání dotací poskytnutých krajem	27
s) Doplňující údaje o použití prostředků na přímé výdaje	27
t) Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP	27
rezervní fond	27
fond odměn	28
fond FKSP	28
vývoj stavu fondů ČLA od sloučení škol 2018	28
u) Finanční fondy a jejich krytí	29
v) Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2018	29
w) Skutečné použití fondu v roce 2018	30
x) Zaměstnanci a platy (mzdy) včetně ESF	31
y) Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12.2 018	31
z) Souhrnná zpráva o kontrolách provedených v organizaci v roce 2018	32



<b>aa) Inventarizace</b>	<b>33</b>
inventarizační zpráva	33
výsledek inventarizace	33 - 37
<b>m) Souhrnná zpráva o kontrolách provedených v organizaci v roce 2018</b>	
<b>Závěr</b>	<b>37</b>

Předkládá a zpracoval:   Mgr. Jan Korbelař, ředitel školy   

Tabulky                    Bc. Martina Holcmanová , ekonom školy

Inventární zprávu        Romana Šťastná, majetkový referent





**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. I v tomto roce tížila 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 nebylo zahájeno, neboť žáci volili bakalářské obory na vysokých školách, kde jsou přijímány bez přijímacích zkoušek. 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 2018 nadále pokračovala spolupráce s firmami hospodařícími v lesním hospodářství. Významným partnerem byly LČR s. p., kde po příchodu nového generálního ředitele Lesů ČR Daniela Szóráda 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.

**Žáky lesnických učňovských škol od února 2017 finančně podporuje státní podnik Lesy ČR. Žáci druhých a třetích ročníků, budoucí lesní mechanizátoři, dělníci, opraváři lesnických strojů i ti, kteří se zabývají harvestorovými technologiemi, mohou získat 1500 korun coby měsíční prospěchové stipendium a 1000 Kč na ochranné pomůcky. Za celé studium mohou takto získat více jak 30 000 Kč.**

V tomto roce jsme pokračovali 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 organizace.

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

**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 01 Trutnov  
IČ: 60153296  
DIČ: CZ 60153296  
IDENTIFIKÁTOR: 600012905  
ID datové schránky: hurw75i

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

## Komentář k výroční zprávě za rok 2018

### A) Tvorba hospodářského výsledku

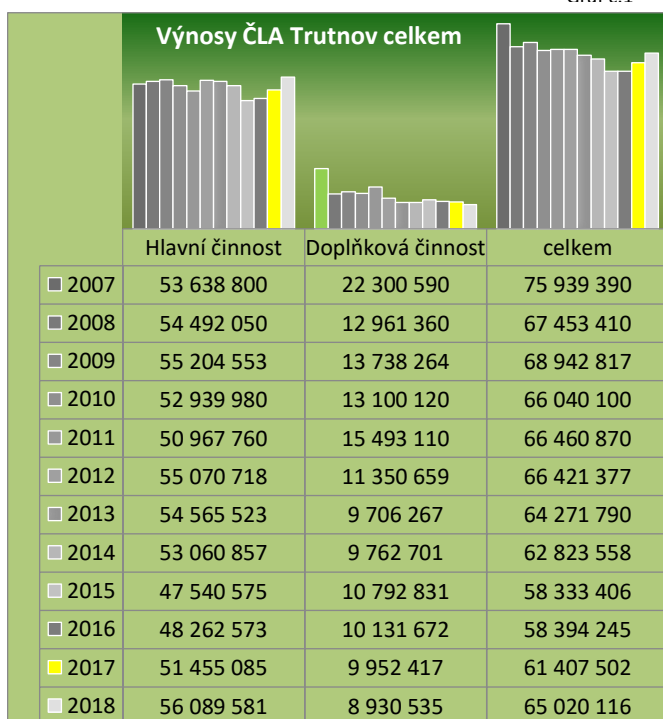
#### a) Výnosy hlavní a doplňkové činnosti (k tabulce č. 1)

Organizace hospodáří již desátým 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 2017		Rok 2018		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	6 037 716,20	9 552 782,60	6 233 477,24	8 547 787,71	1,03	0,89
2	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	9 136 431,42	0,00	7 975 674,84		0,87
3	Výnosy z prodeje služeb	602	5 553 400,07	394 999,77	5 705 379,08	5 47 972,90	1,03	1,39
4	z toho: produktivní práce žáků		69 017,00	0,00	84 168,00	0,00	1,22	
5	školné		24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	stravné		2 918 821,62	0,00	3 353 981,01	18 918,93	1,15	
7	poplatky za ubytování		2 180 514,03	0,00	2 161 771,03	79 099,52	0,99	
8	Výnosy z pronájmu	603	484 316,14	10 196,67	528 098,16	14 700,00	1,09	1,44
9	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	11 154,74	0,00	9 439,97		0,85
10	Ostatní výnosy	sk. 64	381 079,44	173 896,25	253 507,59	210 408,18	0,67	1,21
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	100 000,00	0,00	154 655,00	0,00	1,55	
15	Finanční výnosy	sk. 66	6 033,09	108,73	4 153,20	54,69	0,69	0,50
16	Výnosy z transferů	sk. 67	45 030 256,56	225 630,00	49 598 443,50	172 285,00	1,10	0,76
17	<b>Výnosy celkem (č. ř. 1+10+15+16)</b>		<b>51 455 085,29</b>	<b>9 952 417,58</b>	<b>56 089 581,53</b>	<b>8 930 535,58</b>	<b>1,09</b>	<b>0,90</b>

Graf č.1



Výnosy v hlavní činnosti stouply o 4 634 496,- Kč. Výnosy z produktivní práce žáků byly o 15 151,-Kč vyšší. Jejich velikost je ovlivněna místem praktické výuky a odborného výcviku. Praktická výuka jiných subjektů byla pouze nahodilá. 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 1 004 995,- 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 zejména 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 2018 se odráží prodej kalamitního dřeva způsobenou žírem lýkožrouta smrkového. I nadále pokračuje pokles celkových výnosů organizace, který má souvislost s poklesem studujících žáků (v průběhu 2 let a platbou za vyšší odborné studium, které nabylo otevřeno.

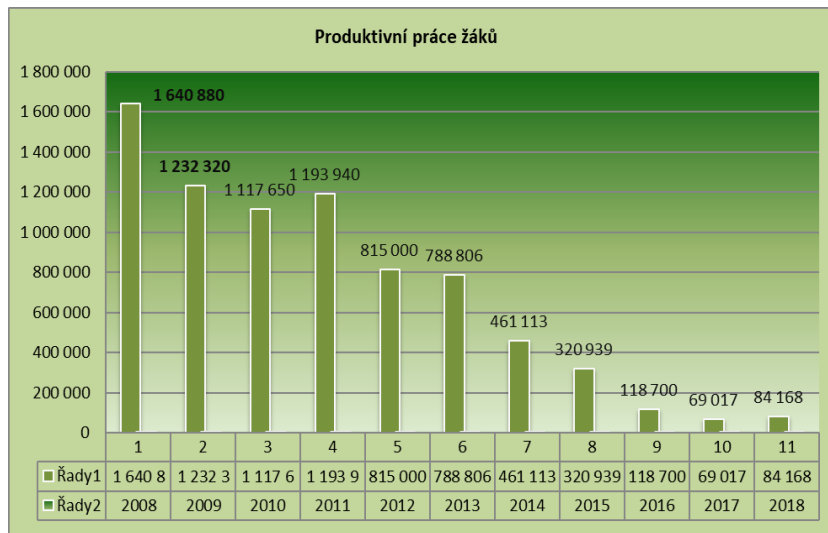


## b) výnosy z prodeje služeb (ú.602)

V hlavní činnosti - stravné žáci, studenti a zaměstnanci 3 353 981,- Kč (VU 1,15), ubytování žáci 2 161 771,- Kč (VU 0,99), produktivní práce 84 168,- Kč (1VU ,22). Výše výnosů z produktivní práce žáků je důsledkem v maximální snaze vykonávat tuto činnost na školním polesí. V doplňkové činnosti byly výnosy na účtu 602 ve výši 547 972,- Kč (VU 1,39). Výnosy na účtu 601 z prodeje vlastních výrobků byly ve výši 7 975 674,- Kč (VU 0,87).

## c) Produktivní práce žáků Odborný výcvik

Graf č.2



	jednotky	Svoboda	Trutnov	CELKEM
<b>Celkem těžba dřeva JMP</b>	m <sup>3</sup>	1213	697	1910
z toho mýtní úmyslná	m <sup>3</sup>	166		
nahodilá	m <sup>3</sup>	421		
probírky	m <sup>3</sup>	626		
<b>Celkem – harvester</b>	m <sup>3</sup>	704		
z toho mýtní úmyslná	m <sup>3</sup>	200		
nahodilá	m <sup>3</sup>	504		
probírky	m <sup>3</sup>	0		
<b>CELKEM</b>	m <sup>3</sup>	<b>1917</b>		
<b>Soustředování dříví</b>				
Lanovka	m <sup>3</sup>	166		
Terri	m <sup>3</sup>	169		
Univerzální traktor (UKT)	m <sup>3</sup>	469		
Lesní kolový traktor (LKT)	m <sup>3</sup>	726		
Železný kůň	m <sup>3</sup>	0		
<b>CELKEM</b>	m <sup>3</sup>	<b>1364</b>		
Manipulace	m <sup>3</sup>	791		
Úklid kletu	m <sup>3</sup>	1543		
<b>Ochrana a pěstování lesa</b>				
Obnova lesa zalesňování	ha	3,72	18 550 ks	
Ochrana kultur nátěr	ha	14,25		
Ochrana kultur vyžínání	ha	26,13		
Chemická ochrana	ha	0		
Chemická ochrana	ks	0		
Stavba a oprava oplocenek	bm	1300		
Stavba a oprava oplocenek	hod.			
Likvidace oplocenek	bm	600		
Školka vyzvedávání	hod.			
Školka vyzvedávání sazenic	ks	28000		
Vyvětvování	ha	1,40		
Výřez plevelných dřevin	ha	4,25		
Výřez cest	bm	600		

Výnosy z produktivní práce žáků ve výši **84 168,-Kč** jsou tvořeny odborným výcvikem konaným na pracovištích cizích subjektů (KRNAP) žáky střediska ve Svobodě nad Úpou učebního oboru Lesní mechanizátor. Ve výnosech není zahrnuta produktivní práce žáků, kterou vykonávali na školním polesí, kde převážně probíhala praktická výuka a odborný výcvik žáků. U třetích ročníků učebního oboru tvoří odborný výcvik 53% z učební doby. Počet učitelů odborného výcviku a praxí byl 7.

V rámci výuky odborného výcviku vytěžili **1 917 m<sup>3</sup>** dřeva z toho harvestory **704 m<sup>3</sup>**. Na úseku soustředování dříví byl podíl traktorů (UKT/JKT) **1 195 m<sup>3</sup>**, Terri **169 m<sup>3</sup>** a lesní lanovky **166 m<sup>3</sup>**. Celkem v soustředování, vyklízení a vyvážení bylo zpracováno **1 530 m<sup>3</sup>** dřeva. V pěstební činnosti žáci zasadili **12 950** sazenic lesních dřevin, vyzvedli 280 000 ks sadby. Vyžínali kultury ručně a především křovinořezy provedli na ploše téměř **17 ha**. Postavili v rámci velkoplošné ochrany kultur **81 300 bm** oplocenek. Žáci se podíleli významně i na ochraně kultur, kde provedli nátěry a vyžínání na **30,38 ha** plochy, žáci prováděli výsek dřevin okolo cest 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.

### Praxe žáků oboru lesnictví, ekologie a životní prostředí za rok 2018

Praktické výuky se zúčastnili žáci prvních, druhých i třetích 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 232 hodin produktivní práce. Žáci prvních, druhých, třetích ročníků vysázeli, s použitím sekeromotyk, provázků a kbelíků pro ochranu kořenového systému, v roce 2018 během jarního a podzimního zalesňování 18550 sazenic.

Sumář praxe školního roku 2018	
nova lesa	18550 sazenic
Ochrana kultur – okus	396 hodin produktivní práce
Ochrana kultur - vyžínání	310 hodin produktivní práce
Chemická ochrana - klikoroh	0,6 ha
Úklid klestu	bez pálení 1424 m <sup>3</sup>
Úklid klestu – dočištění ploch	605 hodin produktivní práce
Práce v lesní školce	232 hodin produktivní práce
Těžba dřeva	697,21 m <sup>3</sup> NT
Prořezávka + manipulace	248 hodin produktivní práce

z hlediska organizace rozdělení do 4 skupin. Učitelé lesní těžby byli při této praxi instruktory ve třech skupinách a poslední skupinu vedl jako instruktor zaměstnanec školního polesí. Všechny skupiny pracovaly v nahodilé těžbě, která byla způsobena silným větrem v měsíci srpnu a září, a také lýkožroutem smrkovým. Skupiny se u jednotlivých instruktorů střídaly po čtyřech dnech. K těžebním praxím byla využita i technika, jako LKT 80, LPKT 40 a UKT. Během těžební praxe žáci vytěžili 697,21 m<sup>3</sup> dřevní hmoty z nahodilé těžby.



Při vyvětvování bylo odpracováno 227 hodin produktivní práce. K praktické výuce žáků pomáhají i praktická cvičení odborných předmětů. Při praktickém cvičení z předmětu ochrana lesů bylo na školním polesí odpracováno 40 hodin, během



kterých žáci ošetřili 0,6 ha kultur proti klikorohu borovému. Praktická cvičení z pěstování lesů pomáhají hospodaření školního polesí také. Třetí ročník provedl v lesní školce inventuru sadebního materiálu, při které žáci odpracovali 24 hodin. Čtvrté ročníky během praktických cvičení odpracovaly 160 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 2018 strávili 1764 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 2018 došlo k dalšímu vylepšení vybavenosti těžebních praxí. Na podzim byly do školy zakoupeny dvě motorové pily Husqvarna 565. Tyto pily jsou vybaveny systémem AutoTune. Tato 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.





Pátým rokem je využíván dílenský areál ve Svobodě nad Úpou, převedený v roce 2012 od KRNAPu. Žáci oboru Lesní mechanizátor zde prováděli v roce 2018 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. 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 proškoleno 154 zájemců dle nařízení vlády ČR č.28/2005.

**d) Výnosy z pronájmu na (ú.603)**

Výnosy byly ve výši 528 098,- Kč (VU 1,09) převážně tvořeny z nájmu za byty. V doplňkové činnosti 14 700,- Kč (VU 1,44).

**e) Ostatní výnosy (sk.64)**

Výnosy v hlavní činnosti byly ve výši 253 207,- Kč (VU 0,67). V doplňkové činnosti 210 408,- Kč (VU 1,21). Na účtu č. 648 v hlavní činnosti ve výši 154 655,- Kč (VU 1,55).

**f) Výnosy územních rozpočtů z transferů:**

UZ 33353 poskytnuto a vyčerpano 34 423 690 Kč

tabulka č. 4

UZ 33353			
	poskytnuto	skutečně čerpáno	vrácená část dotace
Platy	24 535 215,00	24 535 215,00	
OON	484 700,00	484 700,00	
Odvody	8 506 771,00	8 428 800,95	
FKSP	490 704,00	491 543,40	
ONIV	406 300,00	483 430,65	
<b>Celkem</b>	<b>34 423 690,00</b>	<b>34 423 690,00</b>	

tabulka č. 5

UZ 33152			
	poskytnuto	skutečně čerpáno	vrácená část dotace
Odpisy	2 630 585,00	2 630 585,00	
Autoškola	929 000,00	928 904,00	96,00
Zdravotní prohlídky žáků	51 700,00	39 580,00	12 120,00
Finanční podpora žáků	272 700,00	230 500,00	42 200,00
Provoz	9 712 680,00	9 712 776,00	
<b>Celkem</b>	<b>13 596 665,00</b>	<b>13 542 345,00</b>	<b>54 320,00</b>

do 1000,- Kč se nevrací

Vráceno

Vráceno



UZ 29014 poskytnuto a vyčerpáno

136 995,00 Kč

Tabulka č. 6

UZ 29014			
	poskytnuto	skutečně čerpáno	vrácená část dotace
finanční příspěvek na hospodaření v lesích pro DČ ŠP	136 995,00	136 995,00	0,00

Erasmus

Tabulka č. 7

Erasmus +		
Plat	182 500,00	182 500,00
Odvody	6 800,10	6 800,10
Materiál	5 335,00	5 335,00
Cestovné	3 338,00	3 338,00
Ostatní služby	31 097,54	31 097,54
<b>Celkem</b>	<b>229 070,64</b>	<b>229 070,64</b>

Odpisy

Tabulka č. 8

Odpisy		
	hlavní činnost	doplňková činnost
kryté zřizovatelem	2 630 585,00	
nekryté zřizovatelem (nákup z dotací EU) účet 403	1 131 098,42	35 290,00
nekryté zřizovatelem		248 697,52
<b>celkem</b>	<b>3 761 683,42</b>	<b>283 987,52</b>

Dotace nebyla vyčerpána na autoškolu ve výši 96,- Kč (nevrací se), na zdravotní prohlídky žáků ve výši 12 120,-Kč a finanční podpora žáků ve výši 42 200,- Kč, které byly zřizovateli vráceny.

**Na platy bylo poskytnuto celkem 24 535 215, 00,- Kč, vyčerpáno 24 535 215,- Kč.**

**Odvody poskytnuto 8 506 771,00 čerpáno 8 428 800,95 Kč**

**Provoz poskytnuto 9 712 680,00 Kč, skutečnost 9 712 776,00 Kč**

**Hlavní činnost: Výnosy celkem 56 089 581,- Kč z toho dotace UZ 33353 (přímé náklady) ve výši 34 423 690 Kč, UZ 33152**

**(dotace na provoz) ve výši 9 712 680,-Kč.**

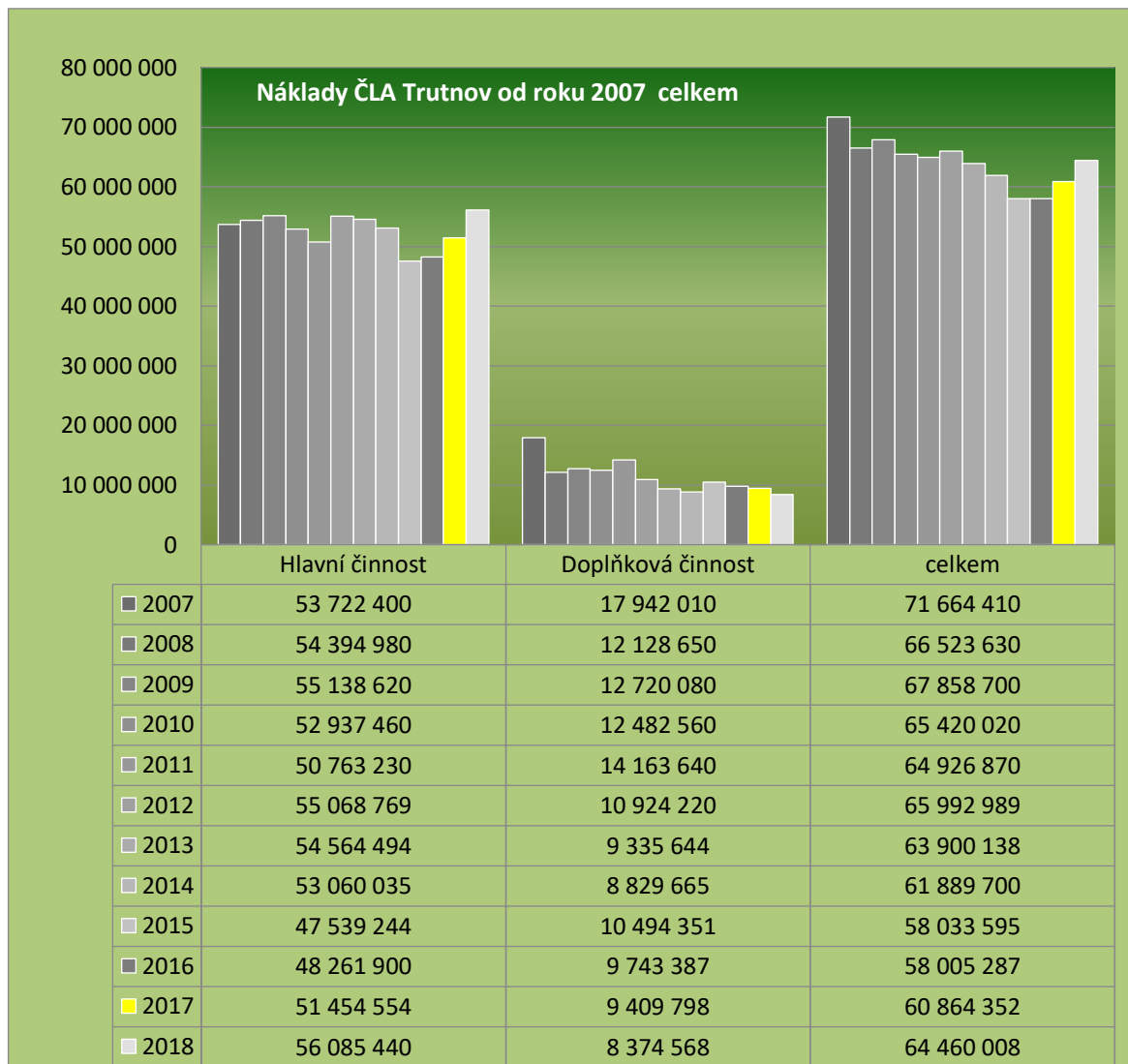
**Odpisy z hlavní činnosti 3 761 683,- Kč z doplňkové činnosti byly ve výši 283 987,-Kč. Nekryté odpisy na účtu 403 z investic pořízených z prostředků EU v průběhu několika let stouply na 64 872 447,90,- Kč v roce 2018.**

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 nespĺňuje požadavky firem na kvalitu a dovednosti absolventů školy.



g) Náklady z hlavní a doplňkové činnosti

Graf č. 3



Náklady v hlavní činnosti v roce 2018 jsou proti roku 2017 o 3 595 657,-Kč vyšší. Jsou nejvyšší ve sledovaném dvanáctiletém období.

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 v roce 2018 cenou dříví a biotickými a abiotickými vlivy zejména kůrovcovou a větrnou kalamitou. Na jejich výši se velmi projevuje odborný výcvik a praktická výuka žáků školy. V nadcházejícím období

budou mít stoupající tendenci. Z tohoto důvodu je třeba nenutit čerpat vedení školy investiční prostředky na financování v hlavní činnosti, převodem prostředků z rezervního fondu, který je tvořen ze zisku v doplňkové činnosti.



## Náklady hlavní a doplňkové činnosti

Tabulka 9

Č.ř	UKAZATEL	Číslo účtu	Rok 2017		Rok 2018		Výv.uk	Výv.uk.
			Hlavní činnost	Doplňková čin.	Hlavní činnost	Doplňková činn.		
1	Spotřebované nákupy	skup. 50	11 551 502,08	1 372 309,76	11 892 308,54	1 057 934,96	1,03	0,77
2	Spotřeba materiálu	501	5 812 316,22	1 155 601,26	6 452 070,94	839 842,34	1,11	0,73
3	z toho: učebnice, učební texty a učební pomůcky		47 788,34	0,00	31 585,00	0,00	0,66	
4	potraviny		2 872 827,97	12 436,66	3 157 445,84	8 941,60	1,10	0,72
5	Spotřeba energie	502	5 738 585,86	243 958,70	5 440 237,57	87 604,91	0,95	0,36
6	z toho: voda		449 888,36	6 403,57	445 958,94	12 314,58	0,99	1,92
7	pára		3 157 278,53	167 349,76	3 044 852,03	19 114,51	0,96	0,11
8	plyn		687 758,95	228,00	541 427,94	252,50	0,79	1,11
9	elektrická energie		1 204 480,76	35 265,24	1 172 025,69	19 990,99	0,97	0,57
10	Spotřeba jiných nesk. dodávek a prodané zboží	503,504	600,00	10 129,80	0,00	6 423,71	0,00	0,63
11	Aktivace a změna stavu zásob	506,507,508	0,00	-37 380,00	0,00	124 064,00		
12	Služby	skup.51	4 591 360,75	927 872,61	4 324 188,31	867 419,16	0,94	0,93
13	z toho: opravy a udržování	511	1 681 253,39	267 231,26	1 686 082,70	294 233,61	1,00	1,10
14	cestovné	512	74 234,00	13 041,82	41 443,00	780,00	0,56	0,06
15	nájemné	518	93 462,75	14 943,00	111 096,16	42 765,66	1,19	2,86
16	telekomunikace	518	157 810,23	73 951,46	113 263,31	41 248,03	0,72	0,56
17	Osobní náklady	skup. 52	30 883 612,69	6 372 242,38	34 390 321,57	5 904 688,58	1,11	0,93
18	z toho: mzdové náklady z dotace zřizovatele	521	21 927 187,00	4 695 546,00	25 056 870,00	4 344 207,00	1,14	0,93
19	zákonné a jiné sociální pojištění	524,525	7 441 905,77	1 490 561,21	8 531 296,77	1 375 073,92	1,15	0,92
20	semináře, školení	527	110 591,55	10 667,54	9 280,00	12 127,60	0,08	1,14
21	ochranné pracovní pomůcky	527	44 714,17	27 380,07	54 845,19	34 658,78	1,23	1,27
22	příděl FKSP	527	426 417,00	86 780,88	491 543,40	80 027,28	1,15	0,92
23	Daně a poplatky	skup. 53	149 097,63	206 055,67	194 643,30	173 739,23	1,31	0,84
24	Ostatní náklady	skup. 54	133 505,84	8,30	247 116,32	2,91	1,85	0,35
25	Odpisy, rezervy a opravné položky	skup. 55	4 178 352,87	342 621,06	4 858 961,73	309 791,65	1,16	0,90
26	z toho: odpisy dlouhodobého majetku	551	3 009 159,00	300 648,00	3 761 683,42	283 987,52	1,25	0,94
27	náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 157 012,29	41 973,06	1 091 187,48	25 804,13	0,94	0,61
28								
29								
28	<b>Náklady celkem (č.ř. 1+12+17+23+24+25+28+29)</b>		<b>51 454 554,45</b>	<b>9 409 798,78</b>	<b>56 085 440,43</b>	<b>8 374 568,13</b>	<b>1,09</b>	<b>0,89</b>
1	Výsledek hospodaření (výnosy - náklady)		530,84	542 618,80	4 141,10	555 967,45	7,8010	1,0246
						32		

### Odpisy

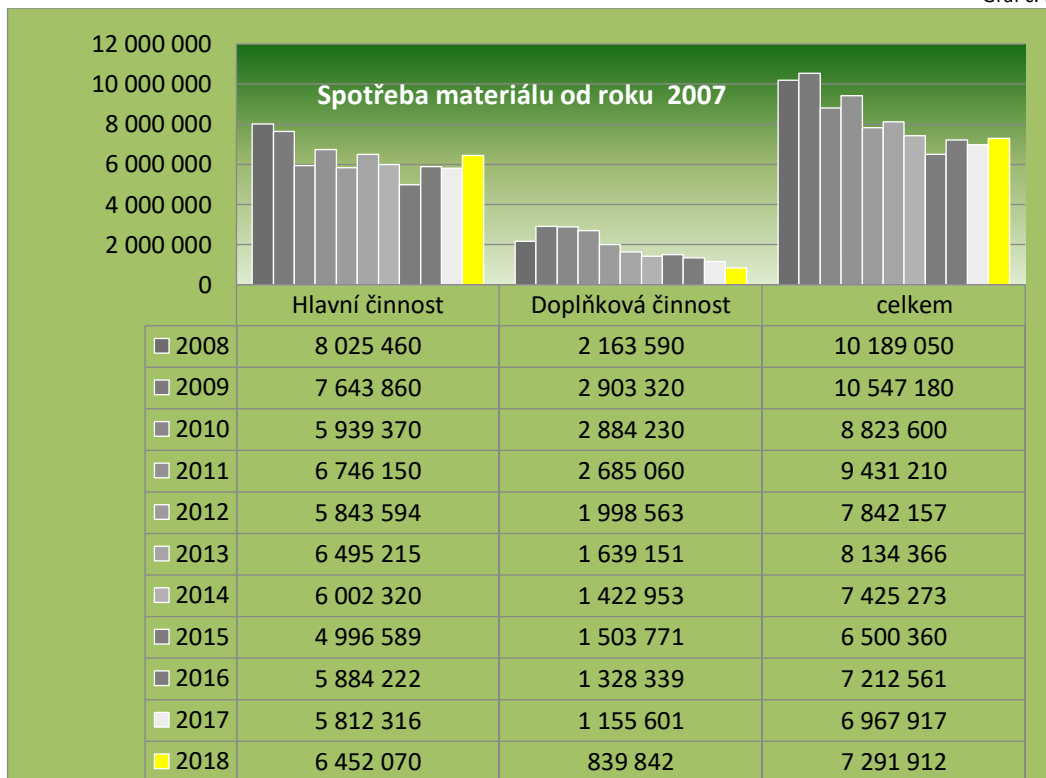
Odpisy	hlavní činnost	doplňková činnost
kryté zřizovatelem	2 630 585,00	
nekryté zřizovatelem (nákup z dotací EU) účet 403	1 131 098,42	35 290,00
nekryté zřizovatelem		248 697,52
<b>celkem</b>	<b>3 761 683,42</b>	<b>283 987,52</b>





h) **č. 501 spotřeba materiálu 7 201 913,- Kč**

Graf č.4



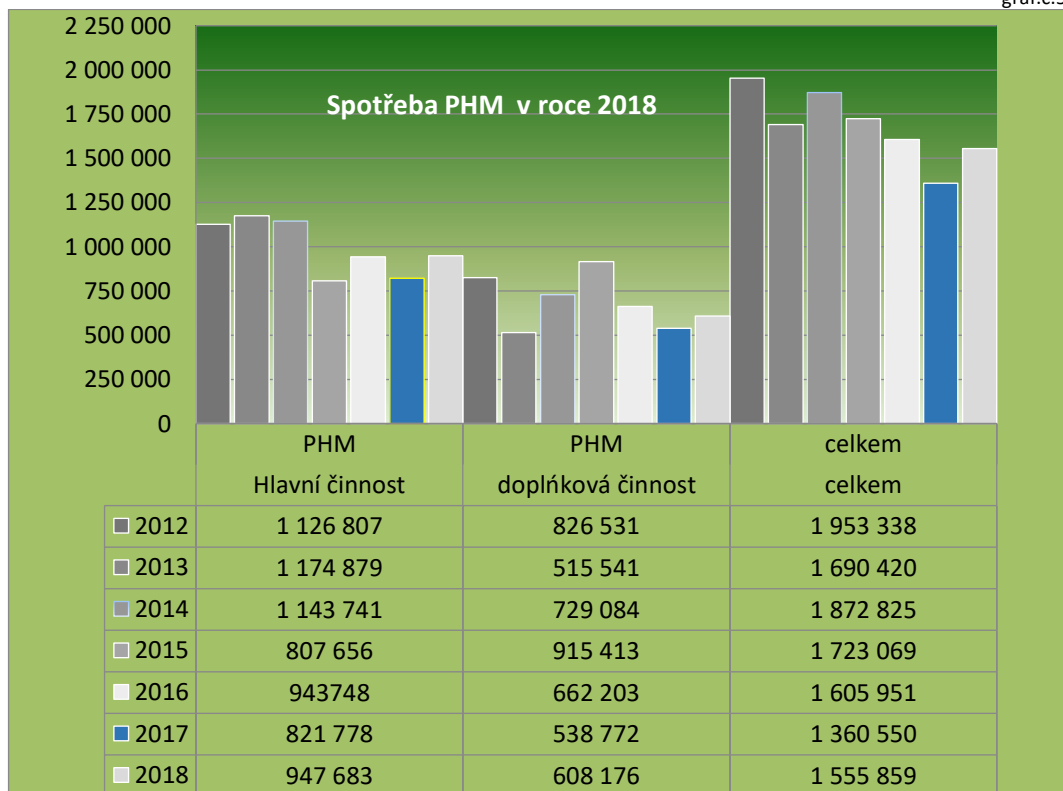
V tabulce jsou uvedeny některé z analytických účtů a jejich výše v hlavní a doplňkové činnosti. Zejména účet „materiál na opravy“ je složen z částek, které jdou na opravy zastaralé strojní techniky nevyhovující dopravní prostředky používané na dopravu žáků na pracoviště odborného výcviku.

Tabulka č.10

Účet 501			Celkem Kč
Spotřeba materiálu			7 291 913
Z toho	Hlavní činnost	Doplň. činnost	
Materiál na opravy	1 277 128	99 582	<b>1 376 710</b>
PHM nafta	789 294	539 611	<b>1 328 908</b>
PHM benzín	158 389	68 565	<b>226 954</b>
Oleje a maziva	153 352	30 333	183 685
čisticí prostředky	189 871	3 487	193 358
Osobní ochranné prostředky žáci	77 562	0	77 562
kancelářské potřeby	66 125	4 272	70 397
JDDHM podrozvahová	121 502	9 983	131 485
materiál pro odborný výcvik	27 058	0	27 058
ostatní materiál	335 735	1 581	337 319
nákup sazenic	0	58 807	58 807
chemické prostředky	0	90	90

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 hospodářících 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.

graf.č.5



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.

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 prostředků

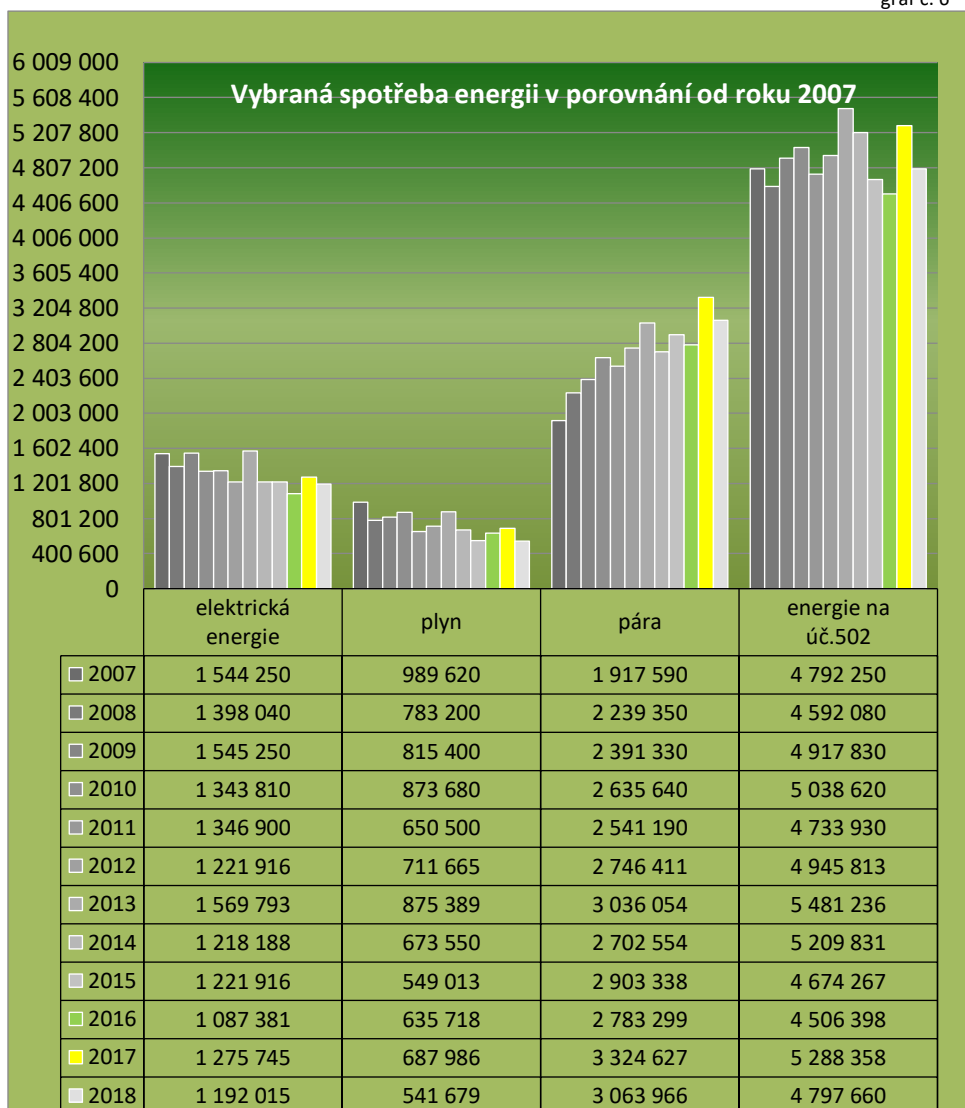
tabulka č. 11

Spotřeba PHM dle jednotlivých středisek							
Prostředek	SPZ	Spotřeba	Palivo	KM	MT	Normov.	Skutečná
Škoda Felicia	TUJ 26-17	716,00	BA	8985		6,90	7,97
Suzuki Jimny	4H1 9194	188,00	BA	2114		7,50	8,90
Ford Tourneo	TUH 61-11	mimo provoz	NM			9,38	
Ford Transit	3H4 6826	712,00	NM	6661		9,20	10,86
Škoda Fabia	3H3 1318	515,00	NM	10552		5,80	4,88
PV3S	4H9 7321	1395,00	NM	3222		26,00	43,30
Avia Bus 4X4	TUA 22-09	1035,00	NM	3396		18,00	30,50
Honker	2H0 4091	657,00	NM	4330		14,00	15,20
Honker	2H0 4092	493,00	NM	2912		14,00	16,90
Honker	2H0 4093	611,00	NM	3825		14,00	16,00
Terri	nepřidělena	460,00	NM		265		1,74
Valmet 901	H0 14926	738,00	NM		133		5,55
Valmet 921	H024759	887,00	NM		54		16,43
Valmet 830	H014952	1465,00	NM		238		6,20
HW J.Deer	H020181	1142,00	NM		139		8,22
VT J.Deer	H020180	1255,00	NM		140		8,96
Zetor 9540 Larix	TUA 03-58	312,00	NM		62		5,03
LKT	nepřidělena	1221,00	NM		381		3,20
Zetor fréza 7211	TU 91-15	162,00	NM		26		6,23
Zetor UKT	TU 91-31	180,00	NM		68		2,65
Sněhová fréza	nepřidělena	30,00	BA				
JMP	nepřidělena	1994,00	BA				
JMP	nepřidělena	40,00	OI 1:50				
JMP	nepřidělena	320,00	M6A				
Pásový vytahovač	nepřidělena	mimo provoz	BA				
Sekačka	nepřidělena	48,00	BA				
Křovinořezy	nepřidělena	622,00	BA				
Jamkovače	nepřidělena	mimo provoz	BA				
WAP dílny ČLA	nepřidělena	375	NM				
Zetor 7245 nakl.	TU 97 - 70	710,00	NM		228		3,11
Gazelle	3H4 6791	1081,00	NM	6269		13,00	17,24
Gazelle	3H4 6792	741,00	NM	5195		13,00	14,26
trakt. Mountfield	nepřidělena	221,00	BA				
Štěpkovač	nepřidělena	196,00	NM				
Traktor Kubota 135	H025420	146,00	NM		44		
Plotostřih STIHL	nepřidělena	mimo provoz	BA				
Foukač STIHL	nepřidělena	mimo provoz	BA				
Felicie	6H15067	887	BA	10 931			8,12
Čtyřkolka	5H7616	20	BA	153			13,08
Toyota	5H1-8360	2145	NM	21 421			10,02
Toyota	4H3-6057	2 109	NM	20 055			10,52
Tatra 815	3H4-6816	8496	NM	10 438	858		
AVIA	1H7-8731	546	NM	3710			14,73
Fo	1H4-6827	204	NM	1 667			12,24
LKT 81		4926	NM		758		
LKT 40		1643	NM		253		
Z 7341	H02-00-50	1292	NM		265		
Z 7341	H00-74-50	732	NM		182		
Z 6211	TU-86-29	642	NM		130		
Motorové pily		340	BA				
křovinořezy		20	BA				
sekačka		30	BA				
Jamkovač		10	BA				
Kubota	H02-51-22	70	NM		12		
bus Iveco M3	5H3 4272	1692,77	NM	10343			16,3
Fabie	TUL-1435	1045,37	BA	14 591			7,2
Octávie	TUK 8555	699,06	NM	13373			5,3
W Transportér	TUK-9044	729,18	NM	7 807			9,3
W Transportér	4H18692	1517,08	NM	20130			7,6
Zetor 5245	TU-96-99	23	NM		6 mth		3,9 l/mth



**Účet 502 spotřeba energie – 5 657 405,- Kč.**

graf č. 6



Z grafu č. 6 je patrný pokles u všech sledovaných energií. Spotřeba v roce 2018 byla odvislá od klimatických podmínek. Spotřeba elektrické energie patří mezi nižší od roku 2007. Pokles spotřeby u plynu je vyvolán seřizením a nastavením regulace u instalovaných kondenzačních kotlů na středisku č. 2 ve Svobodě nad Úpou a mírnými klimatickými podmínkami v zimním období. Spotřeba elektrické energie a plynu v průběhu let ustálila na přibližně stejných ročních hodnotách. Je nejnižší ve sledovaném období.

Nejdražší energií je pro školu pára. Přes nezanedbatelné rozšíření kapacit o středisko Centrum odborného vzdělávání v lesnictví na školním polesí a opravárenských dílen ve Svobodě nad Úpou je cena o 1 146 376,-Kč vyšší než v roce 2007. Proti roku 2016 jsme zaplatili o 26 0661,-Kč méně.

**Již čtvrtým rokem vytápíme párou bývalý objekt domova mládeže Lipová, který jsme na Krajský úřad nahlásili jak nepotřebný majetek. Ročně uhradíme za objekt několik desítek tisíc Kč.**

tabulka č. 12





### Spotřeba energie účet 502

	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem
Vodné a stočné	445 959	12 315	458 274
Srážková voda	235 973	35 932	271 905
Pára a teplo	3 044 852	19 115	3 063 967
Plyn	541 428	253	541 681
Elektrická energie	1 172 026	19 990	1 192 016

Celková platba za vodu v roce 2018 činila **730 179,- Kč**. Z toho vodné a stočné v hlavní činnosti bylo ve výši 445 959,- Kč, v doplňkové činnosti 17 315,-Kč.

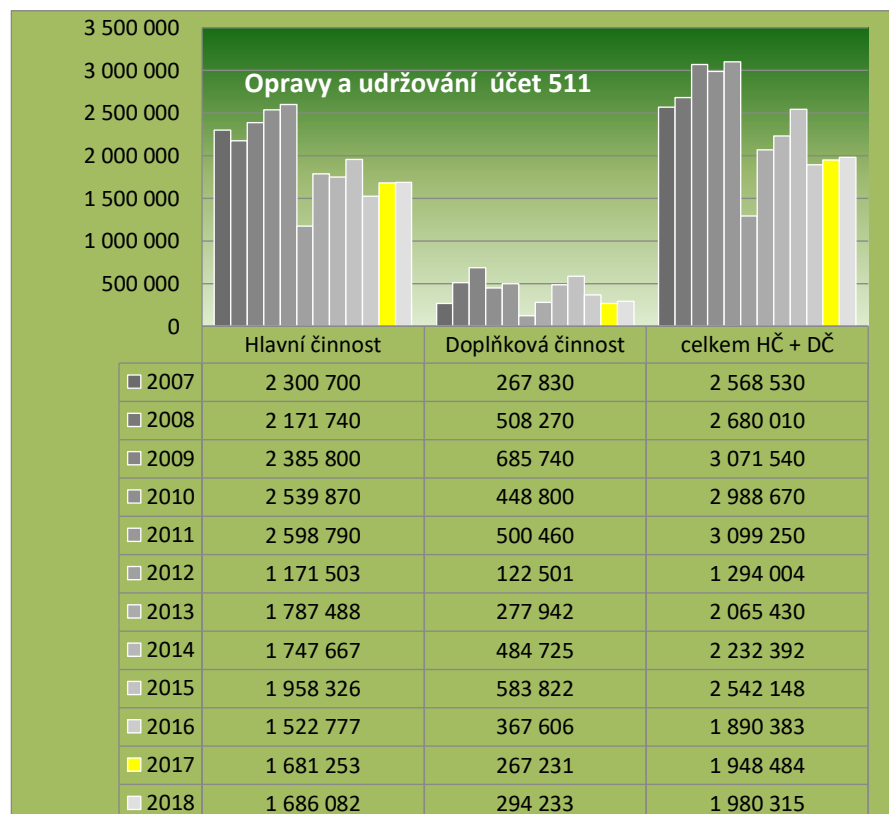
**Srážková voda** celkem za všechny objekty byla ve výši 271 905,- Kč. Škola uvažuje o vybudování retenční nádrže na školním poli pro zachycení dešťových srážek a touto investicí docílit snížení této platby. Platby za vodné a stočné jsou za objekty školy v Trutnově, Horním Starém Městě za centrum odborného vzdělávání a školní pole, 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.

Graf č.7



### i) Účet 511 opravy a udržování – 1 980 104,- Kč

Graf č. 8



V hlavní činnosti byly ve výši 1686 082,- Kč. Patří sem motorová vozidla 766 033,- Kč (vozidla pro dopravu žáků), opravy harvesterů a prostředků používaných v odborném výcviku žáků.. Jako příklad lze uvést opravu speciálního lesního traktoru, kácecí řídicího počítače harvestoru. Opravy nemovitostí 708 242,- Kč. Ostatní movitý majetek 174 828,- Kč. Převážná část oprav jsou ale 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).**

Převážnou část oprav provádíme vlastními pracovníky na středisku ve Svobodě nad Úpou v doplňkové

činnosti, i když jsou účeny pro hlavní činnost. Výše osobních nákladů na tomto středisku je cca. 1 mil Kč.



Tabulka č.13

Opravy a údržba účet 511			
	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem
Motorové pily	25 654	14 765	40 419
ICT	11 295	0	11 295
Motorová vozidla	766 033	270 910	1 036 943
Ostatní mov. majetek	174 828	8 000	182 828
Nemovitosti	708 242	559	708 801

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 270 210,- 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. Vybavení odvozní soupravy novou hydraulickou rukou je nezbytným předpokladem zvládnutí stávající kůrovcové a větrné kalamity.

V průběhu roku byla prováděna běžná údržba a opravy na domovech mládeže a opravy učeben. Na domově mládeže započala výměna požárních dveří a nezbytná obnova vybavení pokojů žáků. Tato výměna probíhá po etapách vzhledem k nedostatku finančních prostředků.



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

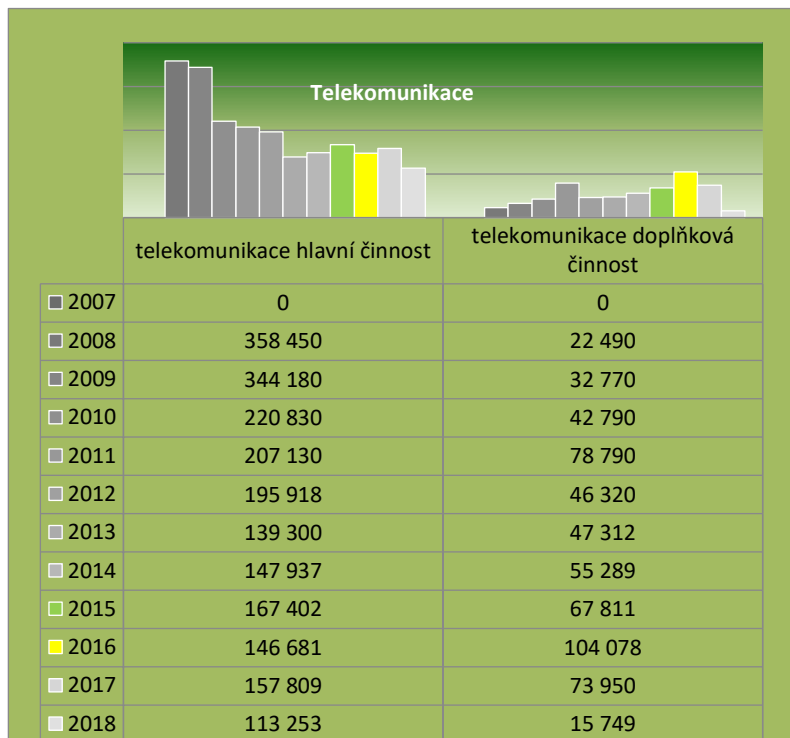
Tabulka č. 14

Ostatní služby na účtu 518			
V tom:	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem
Internet	99 287	25 499	120 174
svoz odpady	196 826	4 328	171 496
revize kontroly	193 841	24 514	160 412
Telefonní poplatky	113 263	15 749	231 759
Programy, licence,	131 330	38 230	217 306
ostatní služby	227 656	61 000	77 243
praní prádla	140 237	3 955	130 614
Autoškola	928 904	0	878 740
těžební práce	0	125 284	178 667
práce vyžínání	0	198 048	148 169

Z toho v hlavní činnosti praní prádla 140 237,- Kč, autoškola 928 904,-Kč, telefony 113 263,- Kč, internet 99 287,- Kč,, revize 193 841- Kč, svoz a likvidace odpadu 196 826,- Kč, ostatní služby 227 656,- Kč. V doplňkové činnosti telefony 15 749,- Kč, internet 25 499,- Kč, revize 24 514,-Kč, svoz a likvidace odpadu 4 328,- Kč, ,- Kč, těžební práce 125 284,- Kč, práce v lese vyžínání 198 048,- Kč



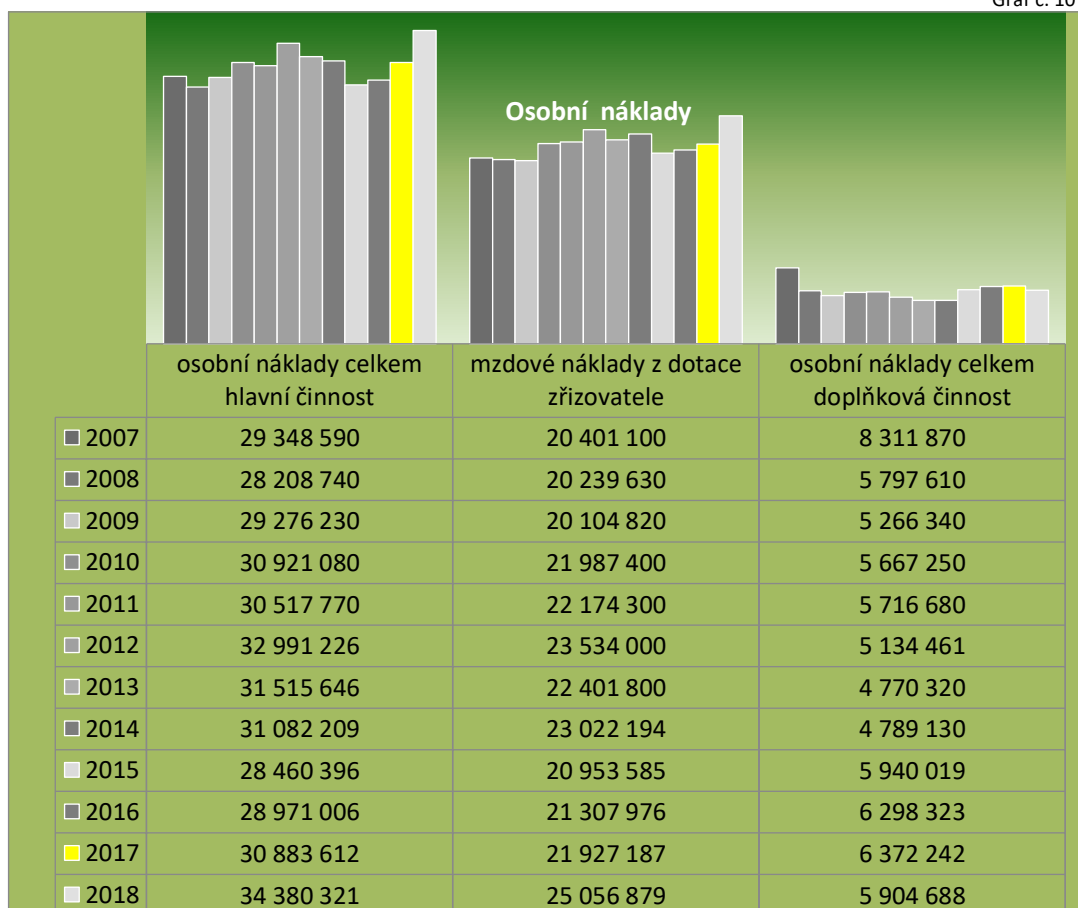
Graf č. 9



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.

**k) Osobní náklady skupina 52**

Graf č. 10

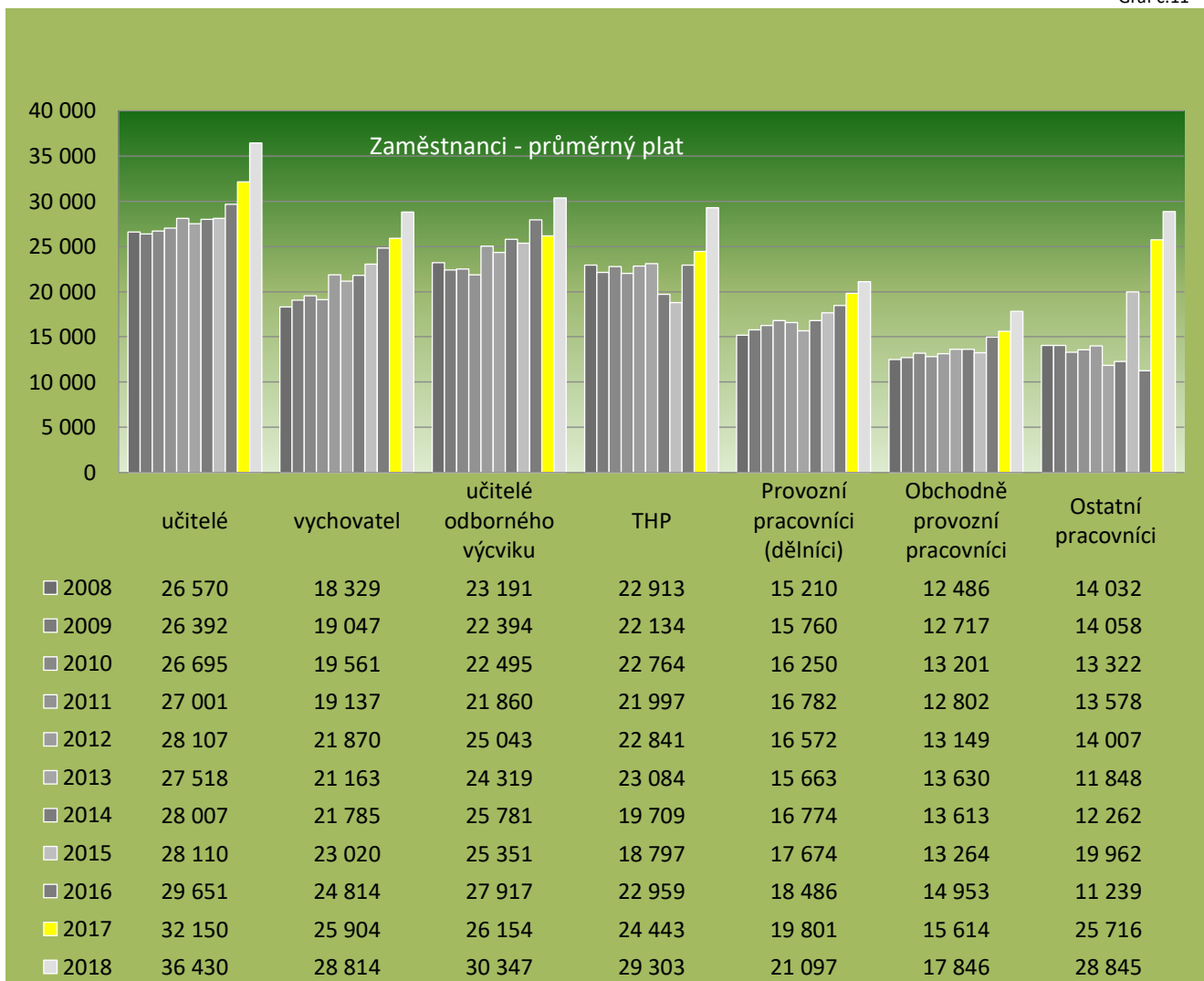


Osobní náklady proti roku 2017 byly o 3 506 709,- Kč vyšší, mzdové náklady z dotace zřizovatele o 748 894,-Kč vyšší bez zákonného pojištění. Zákonné a sociální pojištění HČ + DČ činilo 9 906 369,- Kč. Příděl do FKSP 571 570,-Kč.



## Průměrný plat pedagogických a nepedagogických pracovníků

Graf č.11



Průměrný plat pedagogických pracovníků v roce 2018 byl 31 863,- Kč, nepedagogických pracovníků THP 29 303,- Kč, (uklízečky, kuchařky) 19 401,- Kč. U učitelů došlo k navýšení o 13,3 %, učitelů praktického vyučování a odborného výcviku o 11,2 % a vychovatelů o 11,6 %, HP o 19,8 %, u provozních pracovníků o 6,5 %, uklízečky kuchařky o 14,2 %-



### Srřední odborné šškoky

ČLA	
PRŮMĚRNÝ PLAT UČITELE V ROCE 2018	36 430,- Kč
PEDAGOGOVÉ	31 863,-Kč
NEPEDAGOVÉ	22 748,-Kč
PRŮMĚRNÝ MĚSÍČNÍ PLAT	27 305,- Kč

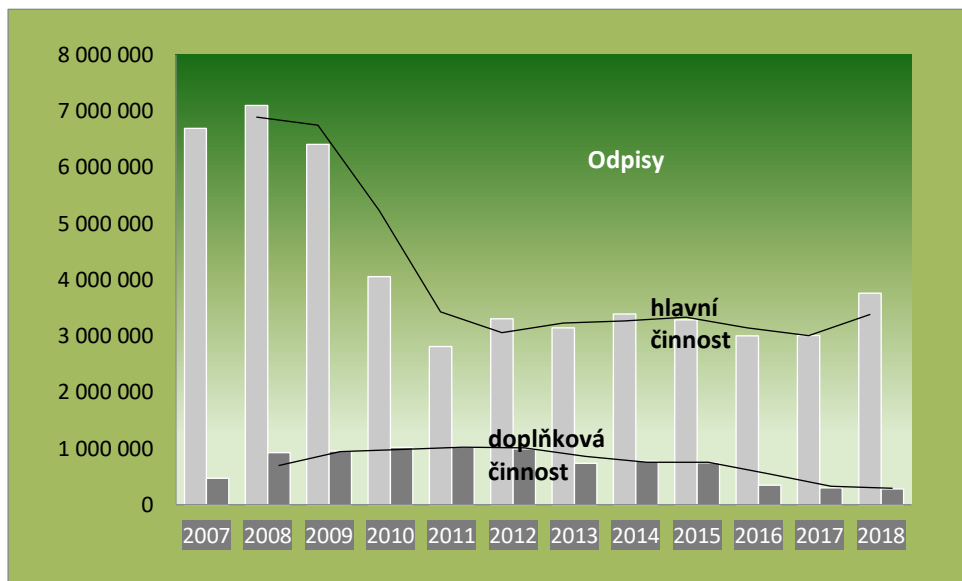
KRAJ	
PRŮMĚRNÝ PLAT UČITELE V ROCE 2018	35 125,- Kč
PEDAGOGOVÉ	35 099,-Kč
NEPEDAGOVÉ	22 033,-Kč
PRŮMĚRNÝ MĚSÍČNÍ PLAT	32 370,- Kč





I) účet 551 odpisy hmotného a nehmotného majetku

graf č. 13



**Odpisy – zvýšení o 752 524,- Kč (1,25) v hlavní činnosti.**

V doplňkové činnosti snížení o 16 661,- Kč (0,94). 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 výrobu na ŠP používají více než 20 let. Jejich častá

poruchovost se projevuje nízkou intenzitou práce pro časté poruchy a na rostoucích výdajích za jejich opravy. Mechanizační prostředky lanovka Larix 3T, VT Terri 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 záchranu 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 záchranu 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 vyhovověná“ 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.

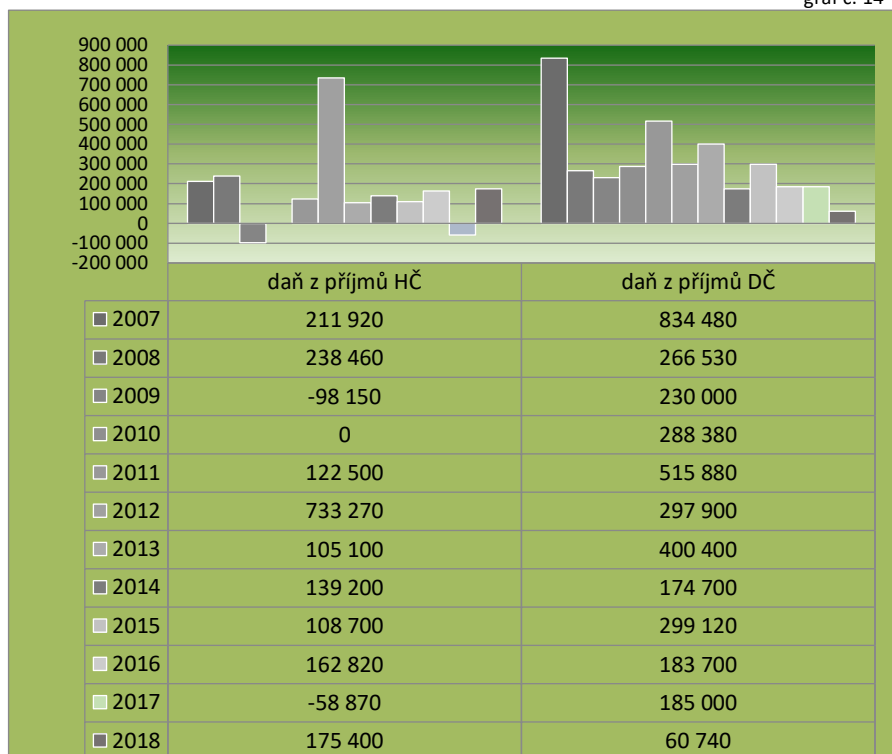


**Tatra  
T 815 – 221R45/410  
EURO 6**

## Skupina 59

### m) Daň z příjmu z hlavní a doplňkové činnosti

graf č. 14

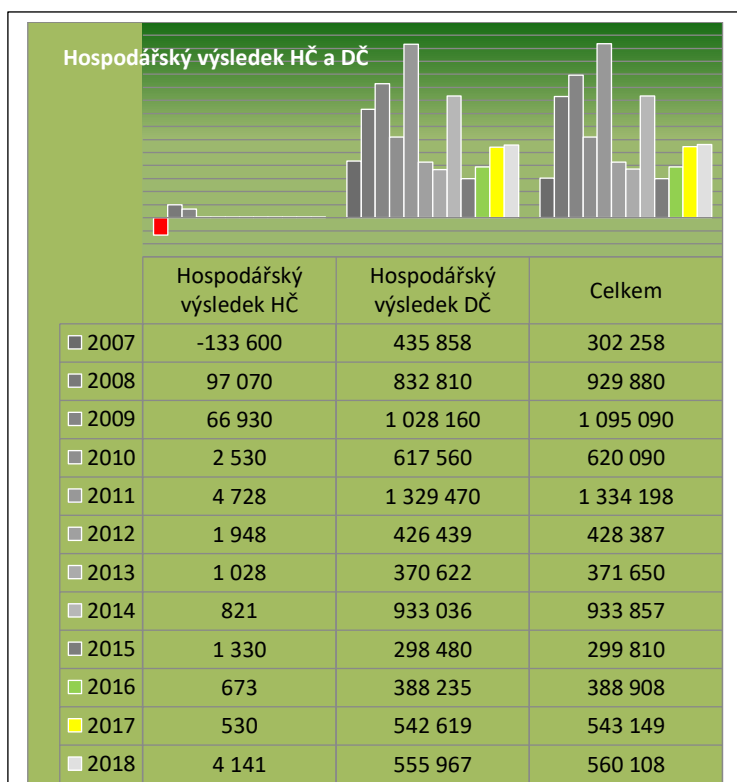


V hlavní činnosti 175 400  
V doplňkové činnosti 69 740,-V  
součtu (VU 0.33).

### n) Hospodářský výsledek z hlavní a doplňkové činnosti za rok 2018

graf č. 15

Tabulka č. 15



Hospodářský výsledek	Kč
- z hlavní činnosti	4 141,10
- z doplňkové činnosti	555 967,45
<b>Celkem</b>	<b>560 108,55</b>

Celkový hospodářský výsledek po zdanění je ve výši **560 108, Kč**. Z toho z hlavní činnosti 4 141,- Kč, z doplňkové činnosti 555 967,-Kč. Celkový hospodářský výsledek v roce 2018 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.. Jeho výše byla ovlivněna kůrovcovou a větrnou kalamitou, poklesem cen dřeva jeho kvalitou a přebytkem na trhu a nedostatkem zpracovatelských kapacit. Dle předpokladu na rok 2019 se jeví spíše jako ztrátový.



**o) Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření**

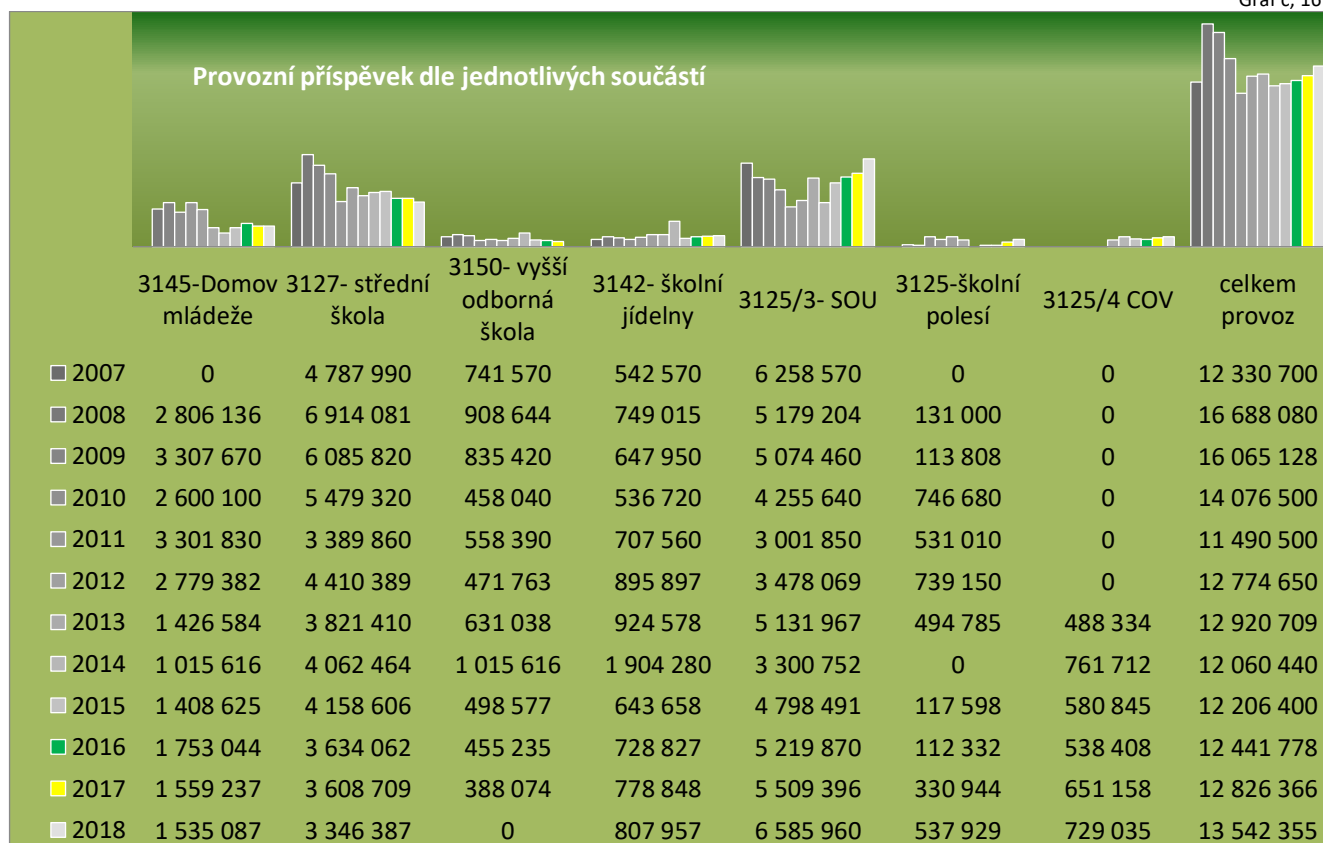
Tabulka č.16

Ukazatel	Stav k 31.12.2018	Příděl ze zlepšeného výsledku hosp.	Stav po přidělu (sl.)
	1	2	3
Rezervní fond - účet 413	2 686 625,61	560 108,55	3 246 734,16
Fond odměn - účet 411	518 145,00	0,00	518 145,00
Nerozděleno *)	x	0,00	x
Celkem	x	560 108,55	x

Navrhujeme rozdělit hospodářský výsledek v plné výši do rezervního fondu 560 108,55 Kč.

**p) Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí v roce 2018 (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.

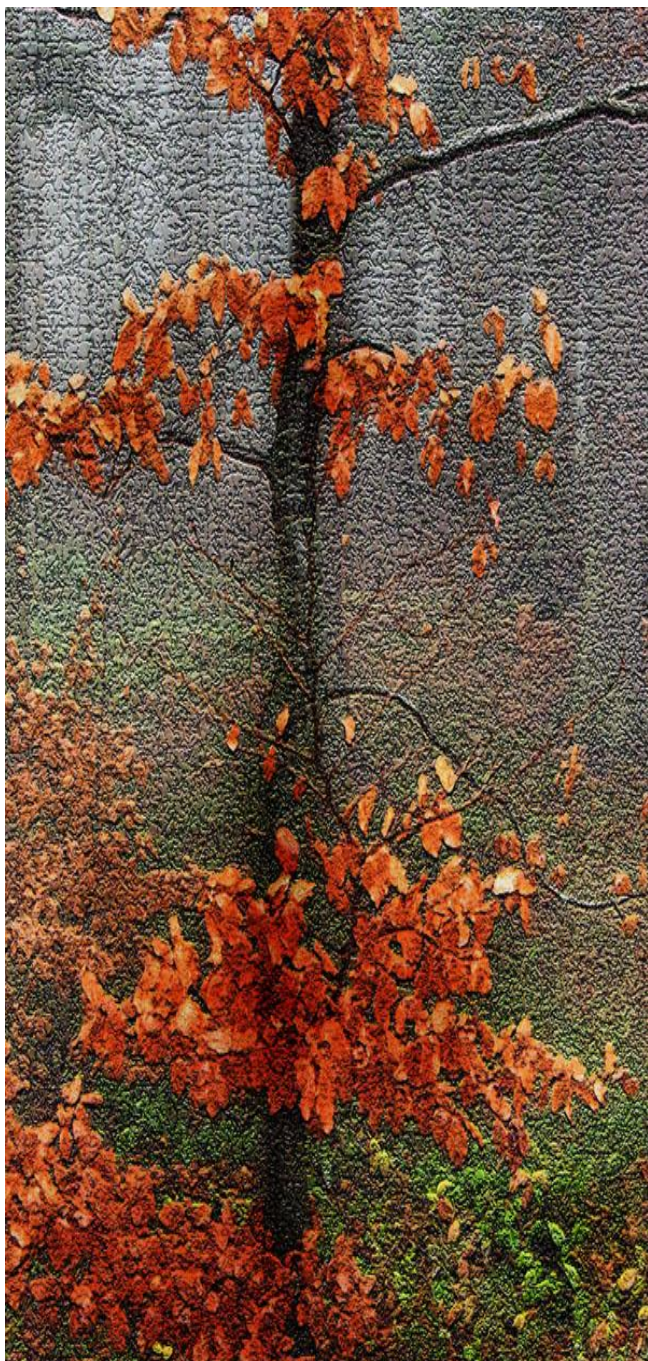
Škola sdružuje Střední školu Trutnov + Svoboda, střední odborné učiliště Svoboda, Vyšší odbornou školu Trutnov (VOŠ), školní jídelny Trutnov + Svoboda (ŠJ), domovy mládeže Trutnov + Svoboda (DM), školní polesí (ŠP) a COV (Centrum odborného vzdělávání v lesnictví).

Výše příspěvku na provoz byla v roce 2018 ve výši 13 542 345,- Kč a byl vyšší o 715 976,-Kč proti roku 2017. 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.





tabulka č.17

Plnění plánovaných úkolů roku			
	jednotky	ČLA	KRNAP
Těžba dřeva	5.411 m3	4.562	849
Přiblížování dřeva	5.739 m3		
Odvoz dřeva, dodávky	5.763 m3		
Obnova lesa	6,67 ha		
z toho vylepšování	0,85 ha		
přirozená obnova	0,44 ha		
PÚ -40 let	1,44 ha		
Prořezávky	6,95 ha		
Oplocování kultur	600 bm		
Ožínání kultur	55 ha		
Nátěry	43 ha		
Spotřeba sazenic celkem	32.000 ks		
z toho vlastní	25.500 ks		
nákup	6.500 ks		
Prodej cizím	4.000 ks		

tabulka č.18

Hospodářský výsledek	
Náklady celkem za středisko ŠP	8 197 199, 77 Kč
Výnosy celkem za středisko ŠP	8 586 088, 08 Kč
<b>HV po zdanění za středisko ŠP</b>	<b>388 888, 31 Kč</b>

### Výměra a vlastnictví lesního půdního fondu

Tabulka č. 19

Hospodářský výsledek		
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	857,0629 ha	

Tabulka č. 20

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

Tabulka č. 21

Dotace na hospodaření v lesích		
2007	342 820 Kč	Královéhradecký kraj
2008	237 220 Kč	Královéhradecký kraj
2009	205 168 Kč	Královéhradecký kraj
2010	209 400 Kč	Královéhradecký kraj
2012	553 500 Kč	Královéhradecký kraj
<b>2013</b>	<b>0,00!!</b>	<b>Královéhradecký kraj</b>
2014	160 390 Kč	Královéhradecký kraj
2105	88 420 Kč	Královéhradecký kraj
2016	87 134 Kč	Královéhradecký kraj
2018	210 408 Kč	Ministerstvo zemědělství ČR



Ani v roce 2018 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.

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

#### Audity (certifikace)

V roce 2013 byly provedeny na ŠP tyto audity:

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

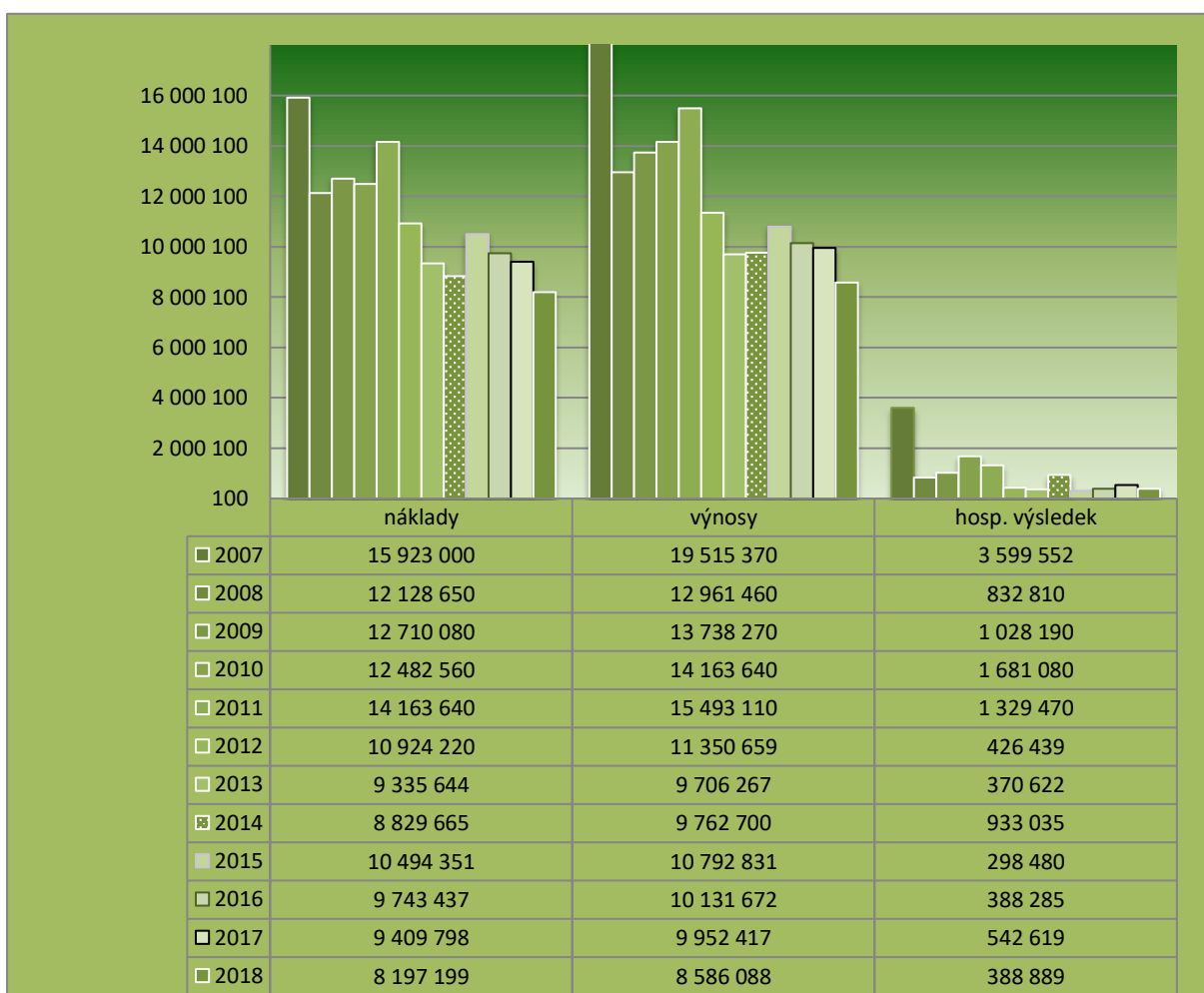
Interní - C-o-C (spotřebitelský řetězec) CFCS 2002: 2013

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

Graf č. 17



#### Některé nákladové položky

spotřeba energií 87 604,-Kč, z toho pára 19 114,- Kč,

Služby 867 419,-Kč, z toho opravy a udržování 294 233,- Kč,

telekomunikace 41 248,- Kč,

mzdové náklady 4 344 207,-Kč,

zákonné a jiné sociální pojištění 1 375 073,- Kč,

Odpisy 309 791,-Kč,

daň z příjmu 60740,- Kč.



## 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 2018

tabulka č. 22

Ukazatel	č. akce (proj.) EDS/ SMVS	Účelový znak	číslo jednací	Skutečně čerpáno k 31. 12. 2018	Vráceno v průběhu roku na účet poskytovatele	Skutečně použito k 31. 12. 2018	Předepsaná výše vratky dotace a návratné fin. výpomoci při finančním vypořádání
a	b	c	d	1	2	3	4 = 1 - 2 - 3
<b>A.1. Dotace celkem</b>				<b>34 423 690,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34 423 690,00</b>	<b>0,00</b>
v tom: jednotlivé dotační tituly							
Přímé náklady na vzdělávání		33353		34 423 690,00	0,00	34 423 690,00	0,00
v tom: a) platy				24 535 215,00	0,00	24 535 215,00	0,00
b) OON				484 700,00	0,00	484 700,00	0,00
c) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)				9 403 775,00	0,00	9 403 775,00	0,00
<b>A.2. Návratné finanční výpomoci celkem</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom: jednotlivé tituly							0,00
A.3. Dotace a návratné finanční výpomoci celkem (A.1.+ A.2.)				<b>34 423 690,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34 423 690,00</b>	<b>0,00</b>

### k) Doplnující údaje o použití finančních prostředků na přímé výdaje v roce 2018

tabulka 23

Orientační ukazatele rozpočtu přímých NIV (ÚZ 33353)	Poskytnuto	Použito	Vratka dotace
	k 31.12.2018	k 31.12.2018	
Odvody na pojistné	8 506 771,00	8 428 800,95	77 970,05
Odvody na FKSP	490 704,00	491 543,40	-839,40
ONIV	406 300,00	483 430,65	-77 130,65
<b>CELKEM</b>	<b>9 403 775,00</b>	<b>9 403 775,00</b>	<b>0,00</b>

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

#### Rezervní fond

tabulka č. 24

REZERVNÍ FOND	Skutečnost
<b>Stav k 1.1.2018</b>	2 796 550,83
Příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	543 149,64
Dary, ostatní zdroje	<b>330 704,00</b>
Nevyčerpané dotace dle § 28 odst. 3 (rozpočty EU, fin. mechanismy Evr. hosp. prostoru...)	66 883,17
<b>Zdroje fondu</b>	<b>940 736,81</b>
Úhrada ztráty za přechodzí léta	0,00
Posílení zdrojů investičního fondu se souhlasem zřizovatele k převodu do investičního fondu	500 000,00
Časové překlenutí rozdílů mezi výnosy a náklady	0,00
Úhrada případných sankcí uložených PO za porušení rozpočtové kázně	0,00
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...)	293 730,86
Další rozvoj činnosti PO	0,00
<b>Použití fondu</b>	<b>793 730,86</b>
<b>Stav k 31.12.2018</b>	<b>2 943 556,78</b>



### Fond odměn

tabulka č. 25

FOND ODMĚN	Skutečnost
<b>Stav k 1. 1. 2018</b>	523 145,00
Ze zlepšeného výsledku hospodaření	0,00
Dary, ostatní zdroje	0,00
<b>Zdroje fondu</b>	<b>0,00</b>
Překročení prostředků na platy	0,00
Odměny zaměstnancům	5000,00
<b>Použití fondu</b>	<b>5000,00</b>
<b>Stav k 31. 12. 2018</b>	<b>518 145,00</b>

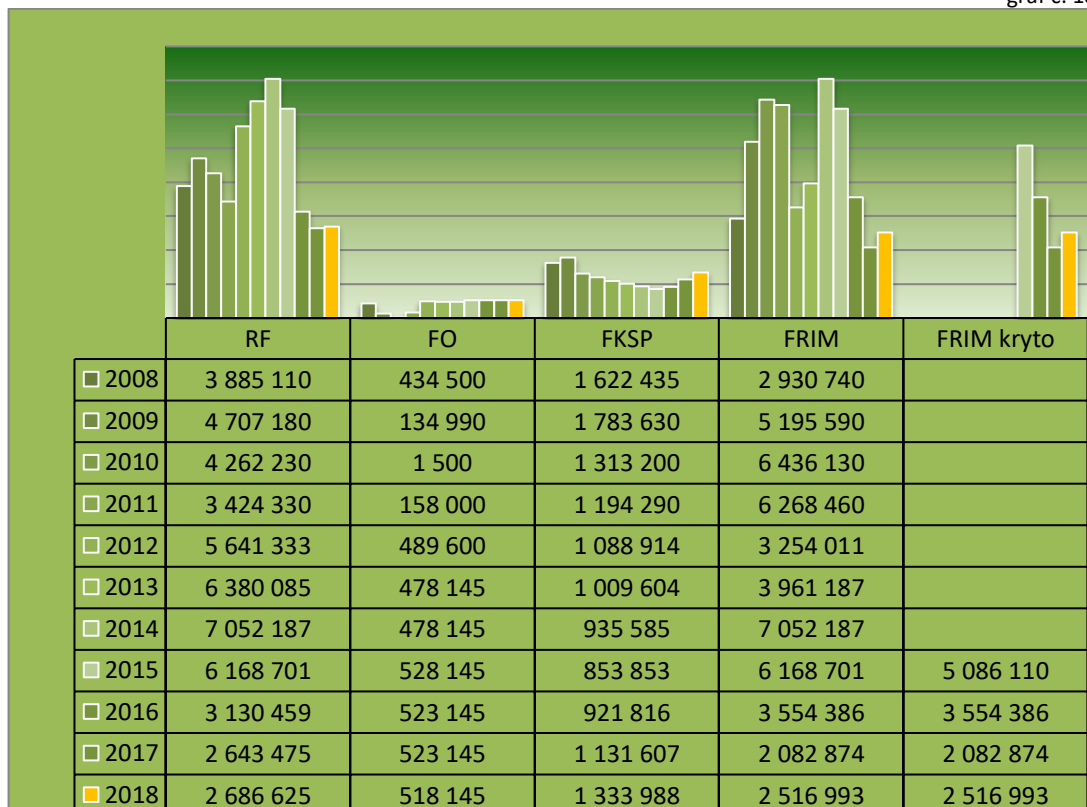
### Fond FKSP

tabulka č. 26

FKSP	Skutečnost
<b>Stav k 1. 1. 2018</b>	1131607,82
Základní příděl na vrub nákladů	571570,68
Ostatní zdroje	<b>0,00</b>
<b>Zdroje fondu</b>	571570,68
Použití dle vnitřních směrnic	<b>369180,00</b>
<b>Použití fondu</b>	<b>369180,00</b>
<b>Stav k 31. 12. 2018</b>	<b>1333998,50</b>

### Vývoj stavu fondů ČLA od sloučení škol v roce 2018

graf č. 18







## I) Finanční fondy a jejich krytí

Tabulka č.27

Finanční fondy příspěvkových organizací	Číslo účtu	Stav k 1. 1. 2018	Stav k 31. 12. 2018	Finanční krytí k 31. 12. 2018	
				Běžný účet	Běžný účet FKSP
		1	2	241	243
Fond odměn	411	523 145,00	518 145,00	518 145,00	0,00
FKSP	412	1 131 607,82	1 333 998,50	0,00	1 297 665,36
Fond rezervní	413	2 643 475,97	2 686 625,61	2 943 556,78	
Fond rezervní	414	153 074,86	256 931,17		
Fond investic	416	2 082 874,67	2 516 993,19	2 516 993,19	
CELKEM		6 534 178,32	7 312 693,47	5 978 694,97	1 297 665,36

Rozdíl ve výši 36 333,14 Kč mezi bankovním účtem FKSP a fondem kulturních a sociálních potřeb je v nepřevedeném přídelu z roku 2018, převodech za stravné zaměstnanců, příspěvku na penzijní pojištění a dalších převodech mezi BÚ a účtem FKSP.

## m) Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2018

ř.	KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	investiční fond (416) sl.1	finanční krytí sl.2
1	stav fondu investic k 1.1.2018 PZ	2 082 874,67	2 082 874,67
2	příděl z rezervního fondu organizace	500 000,00	500 000,00
3	příděl z odpisů dlouhodobého majetku	2 879 282,52	2 879 282,52
4	invest.dotace z rozpočtu zřizovatele (kraje)	185 000,00	185 000,00
5	jiné investiční dotace ze SR, SF	3 049 022,00	3 049 022,00
6	ostatní zdroje (dary, převody KZ zrušených PO)	0,00	0,00
7	ZDROJE FONDU CELKEM	6 613 304,52	6 613 304,52
8	opravy a údržba nemovitého majetku NIV	0,00	0,00
9	rekonstrukce a modernizace IV	2 057 622,00	2 057 622,00
10	pořízení dlouhodobého majetku SZNN	2 083 499,00	2 083 499,00
11	ostatní použití	0,00	0,00
12	odvod do rozpočtu zřizovatele	2 038 065,00	2 038 065,00
13	POUŽITÍ FONDU CELKEM	6 179 186,00	6 179 186,00
14	Stav fondu investic k 31.12.2018 KZ	2 516 993,19	2 516 993,19
14/a	z toho: skutečný IF ( bez dotací)		
14/b	FRR - dotace kraje		
14/c	ostatní dotace		





x) Skutečné použití fondu v roce 2018

Tabulka č. 28

	Věcný obsah jmenovitě vypsát	Skutečnost k 31.12.2018 celkem na akci	Rok 2018	
			Fond investic	Zdroje Jiné zdroje ( dotace od zřizovatele , SR, SF)
<b>8</b>	<b>Opravy a údržba nemovitého majetku - NIV celkem</b>	0,00	0,00	0,00
	z toho: akce jmenovitě			
<b>9</b>	<b>Rekonstrukce a modernizace - IV celkem</b>	2 057 622,00	631 210,00	1 426 412,00
	z toho: akce jmenovitě			
	Rekonstrukce lesní pěšiny	1 426 412,00	0,00	1 426 412,00
	Výměna protipožárních dveří na DM	631 210,00	631 210,00	0,00
<b>10</b>	<b>Pořízení dlouhodobého majetku - SZNN celkem</b>	2 083 499,00	280 599,00	1 802 900,00
	z toho: stroje jmenovitě			
	Konvektomaty	280 599,00	280 599,00	0,00
	Vybavení traktoru Kubota	1 802 900,00	0,00	1 802 900,00
<b>11</b>	<b>Ostatní použití</b>	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
<b>12</b>	<b>Odvod do rozpočtu zřizovatele</b>	2 038 065,00	2 038 065,00	0,00
		2 038 065,00	2 038 065,00	0,00
<b>13</b>	<b>Použití fondu celkem za rok 2018</b>	<b>6 179 186,00</b>	<b>2 949 874,00</b>	<b>3 229 312,00</b>



Investiční prostředky byly použity na pořízení konvektomatu pro školní jídelnu v Trutnově ve výši 280 599,- Kč. Na v uplynulém roce pořízený nový traktor bylo pořízeno z programu MZE ČR jeho vybavení pro soustředování dříví,. Z programu IROP Královéhradeckého kraje po 2,5 letém snažení ředitele bylo pořízeno vybavení pro zkvalitnění teoretické a praktické výuky v Hodnotě 36 miliónů Kč.





y) Zaměstnanci a platy (mzdy) včetně ESF

Tabulka č.29

Číslo řádku	Kategorie zaměstnanců	Průměrný počet pracovníků		Pracovníci-přepočtení		Roční plat celkem	Průměrný roční plat	Průměrná platová třída
				Přírůstky počet	Úbytky počet			
1	Učitelé		29,13	0,00	1,59	12 677 905,00	435 228,62	12
2	Vychovatelé		8,00	0,00	0,00	2 766 144,00	345 768,00	9
3	Učitelé odborného výcviku		7,12	0,00	0,15	2 592 890,00	364 190,40	10
4	Ostatní pedagogové		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
5	THP		4,87	0,67	0,00	1 712 509,00	351 456,92	10
6	Provozní pracovníci		25,33	0,00	1,66	6 412 807,00	253 195,42	4
7	Obchodně provozní pracovníci		9,90	0,00	0,00	2 120 133,00	214 154,85	5
8	Ostatní pracovníci		0,70	0,18	0,00	242 285,00	346 121,43	12
	<b>Celkem</b>		<b>85,05</b>	<b>0,85</b>	<b>3,40</b>	<b>28 524 673,00</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

z) Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2018

Tabulka č.30

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

Tabulka č.31

ČLENĚNÍ POHLEDÁVEK PO LHŮTĚ SPLATNOSTI	v Kč	opravná položka v Kč
Pohledávky do 30 dnů	0,00	XXX
Pohledávky od 30 dnů do 1 roku	0,00	0,00
Pohledávky od 1 roku do 3 let	30 453,95	30 453,95
Pohledávky od 3 let do 10 let	57 824,00	0,00
Pohledávky starší 10 let	0,00	0,00
<b>Pohledávky po lhůtě splatnosti celkem</b>	<b>88 277,95</b>	
Pohledávky v probíhajících soudních a exekuč. řízeních	0,00	XXX
Vymožená částka v již ukončených soudních a exekučních řízeních	0,00	XXX



## Souhrnná zpráva o kontrolách provedených v organizaci v roce 2018

Kontrolní orgán	Předmět kontroly	Kontrolované období	Kontrolní zjištění, závěr
Státní veterinární správa pro Královéhradecký kraj	Kontrola dodržování z.č. 166/1999Sb., příjem a skladování živočišných produktů	2018	Bez zjištěných nedostatků
Ústřední kontrolní a zkušební ústav zemědělský Brno	Dozor nad povinnostmi registrace osob a povinnostmi registrovaných osob podle ust.zák.č. 326/2004 Sb.	1.1.2017 - 3.12.2018	Bez zjištěných nedostatků
KHS Královéhradeckého kraje	Plnění povinností stanovených pro provozovatele potravinářského podniku provozujícího stravování	14.12.2018	Bez zjištěných nedostatků
Ústřední kontrolní a zkušební ústav zemědělský Brno	Soustavná rostlinolékařská kontrola	19.6.2018	Bez zjištěných nedostatků
KÚ Královéhradeckého kraje OŠ	Konstrukce výše příspěvku na provoz z rozpočtu kraje na rok 2019	2018	Bez porušení zákona
Česká inspekce životního prostředí Hradec Králové	Dodržování předpisů EJ a z.č. 100/2004 Sb. v souvislosti s držením a nakládáním s exempláři chráněných druhů živočichů podléhajících úmluvě CITES, zvláště chráněných živočichů a volně žijících ptáků podle z.č. 114/1992 Sb.	2018	Bez zjištěných nedostatků
KÚ KHK - OŠ	Kontrola použití finančních prostředků ze státního rozpočtu na platy a OON, dodržování obecně závazných předpisů	1.1.2017 - 15.3.2018	Chybně stanovený příplatek za vedení, stanovení správné výše příplatku, vydání nového platového výměru
Ing. Martin Krejčí, auditor	Interní audit systému C-o-C	23.5.2018	Bez závad
Česká společnost pro jakost, ing. J. Haubert	Dozorový audit č.2 systému C-o-C	7.8.2018	Závěrem auditu je pokračování platnosti certifikátu C-o-C pro obchod se dřevem





## Výsledek inventarizace

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

### Inventarizační zpráva za rok 2018

#### 1. Podstatné skutečnosti o provedených inventurách

##### 1.1. Plán inventur

Plán k provedení řádné inventarizace včas vypracovala Romana Šťastná a byl řádně schválen ředitelem školy Mgr. Janem Korbelařem dne 27. 9. 2018 s účinností od 1. 10. 2018. 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 9. listopadu 2018 na středisku Trutnov, 8. listopadu 2017 na středisku Svoboda nad Úpou a 15. října 2018 na Školním polesí. Jednotlivá setkání jsou doložena záznamy o školení včetně prezenčních listin, které zároveň slouží jako podpisové vzory pro provedení inventarizace. Proškolení provedla Romana Šťastná.

##### 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
013/0100	Software Trutnov	F	84 700,00	84 700,00	0,00
<b>013</b>	<b>Software</b>	<b>F</b>	<b>84 700,00</b>	<b>84 700,00</b>	<b>0,00</b>
018/0100	DDNHM Trutnov	F	201 874,68	201 874,68	0,00
018/0200	DDNHM Svoboda	F	181 054,18	181 054,18	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
<b>018</b>	<b>Drobný dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>F</b>	<b>557 336,86</b>	<b>557 336,86</b>	<b>0,00</b>
019/0300	DNHM - LHP	F	335 205,00	335 205,00	0,00
019/0301	DNHM	F	270 000,00	270 000,00	0,00
<b>019</b>	<b>Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>F</b>	<b>605 205,00</b>	<b>605 205,00</b>	<b>0,00</b>
021/0110	Bytové domy Trutnov	F	324 617,00	324 617,00	0,00
021/0210	Budovy pro služby Trutnov	F	57 691 269,72	57 691 269,72	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	38 119 942,12	38 119 942,12	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	5 815 678,00	5 815 678,00	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
<b>021</b>	<b>Stavby</b>	<b>F</b>	<b>206 854 224,93</b>	<b>206 854 224,93</b>	<b>0,00</b>
022/0100	SMV Trutnov	F	5 975 205,50	5 975 205,50	0,00
022/0200	SMV Svoboda	F	43 429 444,01	43 429 444,01	0,00
022/0300	SMV ŠP	F	10 693 225,64	10 693 225,64	0,00
022/0400	SMV COV	F	40 568 988,63	40 568 988,63	0,00
<b>022</b>	<b>Samostatné movité věci</b>	<b>F</b>	<b>100 666 863,78</b>	<b>100 666 863,78</b>	<b>0,00</b>
028/0100	DDHM Trutnov	F	15 210 402,88	15 210 402,88	0,00
028/0200	DDHM Svoboda	F	9 348 886,16	9 348 886,16	0,00
028/0300	DDHM ŠP	F	2 711 718,75	2 711 718,75	0,00
028/0400	DDHM COV	F	2 333 071,00	2 333 071,00	0,00
<b>028</b>	<b>Drobný dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>F</b>	<b>29 604 078,79</b>	<b>29 604 078,79</b>	<b>0,00</b>
031/0210	Lesní pozemky Trutnov	D	17 379 695,20	17 379 695,20	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	117 995,87	117 995,87	0,00
031/0530	Ostatní pozemky ŠP	D	2 292 692,10	2 292 692,10	0,00
<b>031</b>	<b>Pozemky</b>	<b>D</b>	<b>24 225 543,33</b>	<b>24 225 543,33</b>	<b>0,00</b>
032/0100	Kulturní předměty Trutnov	F	140 000,00	140 000,00	0,00
<b>032</b>	<b>Kulturní předměty</b>	<b>F</b>	<b>140 000,00</b>	<b>140 000,00</b>	<b>0,00</b>
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
042/0028	Rekonstrukce lesní pěšiny	D	0,00	0,00	0,00
042/0029	Vybavení traktoru Kubota	D	0,00	0,00	0,00
042/0030	Výměna protipožárních dveří Lužická 489	D	0,00	0,00	0,00
042/0031	Konvektomaty	D	0,00	0,00	0,00
<b>042</b>	<b>Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>D</b>	<b>659 306,00</b>	<b>659 306,00</b>	<b>0,00</b>
112/0011	Pracovní oděvy TU	F	190 868,00	190 868,00	0,00
112/0021	Ochranné pomůcky TU	F	4 676,69	4 676,69	0,00
112/0022	Ochranné pomůcky SV	F	28 100,31	28 100,31	0,00
112/0023	OOPP ŠP	F	821,70	821,70	0,00
112/0031	Stravovací karty TU	F	15 180,00	15 180,00	0,00
112/0032	Stravovací karty SV	F	460,00	460,00	0,00
112/0041	Potraviny TU	F	95 354,73	95 354,73	0,00
112/0042	Potraviny SV	F	39 711,08	39 711,08	0,00
112/0051	Nápojový automat	F	1 844,00	1 844,00	0,00
112/0061	Čisticí prostředky TU	F	726,00	726,00	0,00
112/0082	Učebnice SV	F	0,00	0,00	0,00
112/0083	Oleje SV	F	0,00	0,00	0,00
112/0091	Myslivost TU	F	32 091,87	32 091,87	0,00
112/0101	Obaly TU	F	544,00	544,00	0,00
112/0123	Náhradní díly ŠP	F	4 472,46	4 472,46	0,00
112/0133	Oleje ŠP	F	29 191,00	29 191,00	0,00
112/0163	Ostatní materiál ŠP	F	3 055,08	3 055,08	0,00
112/0173	Chemikálie ŠP	F	12 668,40	12 668,40	0,00
112/0190	Kopírovací karty	F	1 651,65	1 651,65	0,00
112/0191	Repromateriál TU	F	6 185,60	6 185,60	0,00
<b>112</b>	<b>Materiál na skladě</b>	<b>F</b>	<b>467 602,57</b>	<b>467 602,57</b>	<b>0,00</b>
123/0010	Dříví PN	F	6 939,00	6 939,00	0,00
123/0020	Dříví VM	F	79 788,00	79 788,00	0,00
<b>123</b>	<b>Výrobky</b>	<b>F</b>	<b>86 727,00</b>	<b>86 727,00</b>	<b>0,00</b>
132/0201	Střelnice	F	19 786,32	19 786,32	0,00
132/0301	Zbrojní průkazky	F	971,20	971,20	0,00
<b>132</b>	<b>Zboží na skladě</b>	<b>F</b>	<b>20 757,52</b>	<b>20 757,52</b>	<b>0,00</b>
199/0300	Opravné položky	D	30 453,99	30 453,99	0,00
<b>199</b>	<b>Opr. pol. ke krátkodobým pohledávkám</b>	<b>D</b>	<b>30 453,99</b>	<b>30 453,99</b>	<b>0,00</b>
241/0010	Běžný účet	D	7 120 737,92	7 120 737,92	0,00
241/0020	Spořicí účet	D	4 901 263,96	4 901 263,96	0,00
241/0040	BÚ John Deer	D	0,00	0,00	0,00
241/0080	BÚ Erasmus+	D	12 593,42	12 593,42	0,00
<b>241</b>	<b>Běžný účet</b>	<b>D</b>	<b>12 034 595,30</b>	<b>12 034 595,30</b>	<b>0,00</b>
243/0010	Běžný účet FKSP	D	1 297 665,36	1 297 665,36	0,00



<b>243</b>	<b>Běžný účet FKSP</b>	<b>D</b>	<b>1 297 665,36</b>	<b>1 297 665,36</b>	<b>0,00</b>
261/0001	DČ Pokladna TU	F	14 053,00	14 053,00	0,00
261/0002	DČ Pokladna ŠP	F	17 542,00	17 542,00	0,00
261/0003	DČ Pokladna SV	F	2 709,00	2 709,00	0,00
261/0101	HČ Pokladna TU	F	9 387,00	9 387,00	0,00
261/0102	HČ Pokladna SV	F	19 099,00	19 099,00	0,00
261/0103	Valutová pokladna	F	0,00	0,00	0,00
261/0104	HČ Pokladna ŠP	F	11 756,00	11 756,00	0,00
261/0105	Valutová pokladna Erasmus+	F	0,00	0,00	0,00
<b>261</b>	<b>Pokladna</b>	<b>F</b>	<b>74 546,00</b>	<b>74 546,00</b>	<b>0,00</b>
263/0040	Stravenky	F	31 750,00	31 750,00	0,00
<b>263</b>	<b>Ceniny</b>	<b>F</b>	<b>31 750,00</b>	<b>31 750,00</b>	<b>0,00</b>
<b>311/xxxx</b>	<b>Odběratelé</b>	<b>D</b>	<b>1 555 499,40</b>	<b>1 555 499,40</b>	<b>0,00</b>
<b>314/xxxx</b>	<b>Krátkodobé poskytnuté zálohy</b>	<b>D</b>	<b>91 376,00</b>	<b>91 376,00</b>	<b>0,00</b>
<b>315/xxxx</b>	<b>Jiné pohledávky z hlavní činnosti</b>	<b>D</b>	<b>739,00</b>	<b>739,00</b>	<b>0,00</b>
<b>321/xxxx</b>	<b>Dodavatelé</b>	<b>D</b>	<b>624 259,19</b>	<b>624 259,19</b>	<b>0,00</b>
<b>324/xxxx</b>	<b>Krátkodobé přijaté zálohy</b>	<b>D</b>	<b>1 263 609,44</b>	<b>1 263 609,44</b>	<b>0,00</b>
326/0100	Město Trutnov	D	1 426 412,00	1 426 412,00	0,00
<b>326</b>	<b>Přijaté návratné fin. výpomoci krátkodobé</b>	<b>D</b>	<b>1 426 412,00</b>	<b>1 426 412,00</b>	<b>0,00</b>
<b>331/xxxx</b>	<b>Zaměstnanci</b>	<b>D</b>	<b>1 974 022,00</b>	<b>1 974 022,00</b>	<b>0,00</b>
<b>335/xxxx</b>	<b>Pohledávky za zaměstnanci</b>	<b>D</b>	<b>12 105,00</b>	<b>12 105,00</b>	<b>0,00</b>
<b>336/xxxx</b>	<b>Sociální zabezpečení</b>	<b>D</b>	<b>781 186,00</b>	<b>781 186,00</b>	<b>0,00</b>
<b>337/xxxx</b>	<b>Zdravotní pojištění</b>	<b>D</b>	<b>336 367,00</b>	<b>336 367,00</b>	<b>0,00</b>
<b>341/xxxx</b>	<b>Daň z příjmů</b>	<b>D</b>	<b>235 600,00</b>	<b>235 600,00</b>	<b>0,00</b>
<b>342/xxxx</b>	<b>Ostatní daně a poplatky</b>	<b>D</b>	<b>261 659,00</b>	<b>261 659,00</b>	<b>0,00</b>
<b>343/xxxx</b>	<b>Daň z přidané hodnoty</b>	<b>D</b>	<b>136 879,00</b>	<b>136 879,00</b>	<b>0,00</b>
346/0100	Erasmus+	D	152 580,95	152 580,95	0,00
<b>346</b>	<b>Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi</b>	<b>D</b>	<b>152 580,95</b>	<b>152 580,95</b>	<b>0,00</b>
<b>348/xxxx</b>	<b>Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi</b>	<b>D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>349/xxxx</b>	<b>Závazky k vybraným místním vládním institucím</b>	<b>D</b>	<b>54 320,00</b>	<b>54 320,00</b>	<b>0,00</b>
<b>374/xxxx</b>	<b>Krátkodobé přijaté zálohy na transfery</b>	<b>D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>377/xxxx</b>	<b>Ostatní krátkodobé pohledávky</b>	<b>D</b>	<b>130 832,06</b>	<b>130 832,06</b>	<b>0,00</b>
<b>378/xxxx</b>	<b>Ostatní krátkodobé závazky</b>	<b>D</b>	<b>55 971,00</b>	<b>55 971,00</b>	<b>0,00</b>
<b>381/xxxx</b>	<b>Náklady příštích období</b>	<b>D</b>	<b>197 641,52</b>	<b>197 641,52</b>	<b>0,00</b>
<b>384/xxxx</b>	<b>Výnosy příštích období</b>	<b>D</b>	<b>75,00</b>	<b>75,00</b>	<b>0,00</b>
<b>388/xxxx</b>	<b>Dohadné účty aktivní</b>	<b>D</b>	<b>1 461 459,41</b>	<b>1 461 459,41</b>	<b>0,00</b>
<b>389/xxxx</b>	<b>Dohadné účty pasivní</b>	<b>D</b>	<b>246 380,00</b>	<b>246 380,00</b>	<b>0,00</b>
<b>395/xxxx</b>	<b>Vnitřní zúčtování</b>	<b>D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>403/xxxx</b>	<b>Transfery na pořízení dlouhodob. majetku</b>	<b>D</b>	<b>64 872 447,90</b>	<b>64 872 447,90</b>	<b>0,00</b>
<b>411/xxxx</b>	<b>Fond odměn</b>	<b>D</b>	<b>518 145,00</b>	<b>518 145,00</b>	<b>0,00</b>
<b>412/xxxx</b>	<b>FKSP</b>	<b>D</b>	<b>1 333 998,50</b>	<b>1 333 998,50</b>	<b>0,00</b>
<b>413/xxxx</b>	<b>Rezervní fond z VH</b>	<b>D</b>	<b>2 686 625,61</b>	<b>2 686 625,61</b>	<b>0,00</b>
<b>414/xxxx</b>	<b>Rezervní fond z ostatních titulů</b>	<b>D</b>	<b>256 931,17</b>	<b>256 931,17</b>	<b>0,00</b>
<b>416/xxxx</b>	<b>Fond reprodukce majetku, investiční fond</b>	<b>D</b>	<b>2 516 993,19</b>	<b>2 516 993,19</b>	<b>0,00</b>
472/0500	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery – Erasmus+	D	0,00	0,00	0,00
<b>472</b>	<b>Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery</b>	<b>D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



901/0100	Jiný drobný dlouhodobý nehm. majetek TU	F	87 100,50	87 100,50	0,00
901/0200	Jiný drobný dlouhodobý nehm. majetek SV	F	19 799,27	19 799,27	0,00
901/0300	Jiný drobný dlouhodobý nehm. majetek ŠP	F	5 608,00	5 608,00	0,00
<b>901</b>	<b>Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>F</b>	<b>112 507,77</b>	<b>112 507,77</b>	<b>0,00</b>
902/0100	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek TU	F	845 612,95	845 612,95	0,00
902/0200	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek SV	F	2 095 222,70	2 095 222,70	0,00
902/0300	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek ŠP	F	65 116,52	65 116,52	0,00
902/0400	Jiný drobný dlouhodobý hmot. majetek COV	F	842 489,19	842 489,19	0,00
<b>902</b>	<b>Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>F</b>	<b>3 848 441,36</b>	<b>3 848 441,36</b>	<b>0,00</b>
<b>905/xxxx</b>	<b>Vyřazené pohledávky</b>	<b>F</b>	<b>302 348,68</b>	<b>302 348,68</b>	<b>0,00</b>
909/0310	Cizí majetek TU	F	258 769,00	258 769,00	0,00
909/0320	Cizí majetek SV	F	114 299,00	114 299,00	0,00
909/0330	Cizí majetek NF SLŠ a VOŠL TU	F	1 443 558,24	1 443 558,24	0,00
909/0340	Cizí majetek NF Les	F	29 197,20	29 197,20	0,00
909/0350	Výpůjčka - pozemky KRNP	D	12 336 915,13	12 336 915,13	0,00
909/0900	Lesní porost	D	276 989 790,00	276 989 790,00	0,00
<b>909</b>	<b>Ostatní majetek</b>	<b>F + D</b>	<b>291 172 528,57</b>	<b>291 172 528,57</b>	<b>0,00</b>


## 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. 2018  
Sestavila: Romana Šťastná

  
Mgr. Jan Korbelař  
ředitel

Závěr:

Organizace hospodařila v roce 2018 se ziskem 560 108,- Kč

  
Mgr. Jan Korbelař  
ředitel ČLA Trutnov