

Střední škola profesní přípravy, Hradec Králové, 17. listopadu 1212, 500 03

telefon 495 000 666, e-mail sekretariat@sspvhk.cz, www.sspvhk.cz

FAKULTNÍ ŠKOLA

Zřizovatel školy: Královéhradecký kraj



Příspěvková organizace

IČ: 62690400

IZO: 062690400

REDIZO : 600024024



VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ŠKOLY za rok 2018



Ředitel školy: PaedDr. Libor Mojžíš
Hradec Králové, Voborníkova 127, 503 01

Č.j.: SSPPHK/140/2019/EK
Hradec Králové dne 28. 1. 2019

Obsah výroční zprávy o činnosti školy za rok 2018

Úvod.....	2
I. ROZBOR HOSPODAŘENÍ S FINANČNÍMI PROSTŘEDKY NA PŘÍMÉ NIV.....	4
1. Údaje o použití finančních prostředků poskytnutých v roce 2018.....	4
2. Ukazatelé nákladovosti v roce 2018 (viz příloha č. 2).....	4
II. ROZBOR HOSPODAŘENÍ.....	5
1. Tvorba hospodářského výsledku.....	5
1.1 Výnosy hlavní činnosti.....	5
1.2 Náklady hlavní činnosti a hospodářský výsledek.....	6
1.3 Doplnková činnost.....	7
2. Použití účelových prostředků.....	8
3. Finanční fondy.....	9
4. Krytí peněžních fondů.....	9
5. Investiční činnost.....	10
6. Počty zaměstnanců, úroveň odměňování.....	10
7. Stav pohledávek a závazků.....	10
8. Autoprovoz.....	10
9. Kontrolní činnost.....	11
Závěr.....	12

Přílohy: Tabulky 1 – 12

- Účetní sestavy - Rozvaha
- Výkaz zisku a ztrát
- Příloha k účetním výkazům

Výroční zpráva o činnosti školy

Úvod

Střední škola profesní přípravy, Hradec Králové, 17. listopadu 1212 poskytuje střední vzdělávání a vzdělávání žáků se speciálními vzdělávacími potřebami podle zřizovací listiny č. 14682/SM/2009 ze dne 10. září 2009, vydané zřizovatelem Královéhradeckým krajem se šesti dodatky. Škola poskytuje odbornou přípravu v oborech vzdělání podle platných RVP. Zajišťuje profesní přípravu absolventům speciálních základních škol, resp. speciálních tříd škol základních a žákům, kteří ukončili povinnou školní docházku v nižším než devátém ročníku ZŠ nebo tento ročník ukončili neúspěšně nebo selhali na jiném typu středoškolského vzdělávání. Jedná se především o žáky se speciálními vzdělávacími potřebami nebo o mládež ze závadného sociokulturního prostředí. Škola také v omezeném rozsahu uskutečňuje svými pracovníky odborné kurzy, kurzy připravující na složení zkoušky z profesní kvalifikace nebo jiných ucelených částí učiva za úplatu podle § 114 zákona č. 561/2004 Sb. Na základě souhlasu zřizovatele provozuje také doplňkovou činnost - školní bufet a vzdělávání dospělých.

Soupis dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku k 31. 12. 2018

Syntetický účet	Název	Hodnota v Kč
Dlouhodobý nehmotný majetek		
012	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	
013	Software	
014	Ocenitelná práva	
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	212 518,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	
051	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	
Celkem dlouhodobý nehmotný majetek		212 518,00
Dlouhodobý hmotný majetek		
031	Pozemky	3 151 853,00
032	Umělecká díla a předměty	
021	Stavby	117 912 096,70
022	Samotné movité věci a soubory movitých věcí	7 930 547,00
025	Pěstivalské celky trvalých porostů	
026	Základní stádo a tažná zvířata	
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	11 380 198,40
029	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	
052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	
Celkem dlouhodobý hmotný majetek		140 374 695,10
Majetek celkem		140 587 213,10

Vedoucí a hospodářští pracovníci

Ředitel	Libor Mojžíš	495 000 666
Zástupkyně ředitele	Zita Horáková	495 000 677
Ekonomka - vedoucí úseku	Eva Krausová	495 000 661
Hospodářka	Lenka Kulhánková	495 000 662
Referentka PaM	Ilona Schwarzerová	495 000 694

Naplňované obory vzdělání

Obory vzdělávání podle RVP		název ŠVP
23-51-E/01	Strojírenské práce (tříletý obor)	Stavebně zámečnické práce
29-51-E/01	Potravinářská výroba (tříletý obor)	Cukrářské práce
29-51-E/02	Potravinářské práce (dvouletý obor)	Pekařské práce
36-64-E/01	Tesařské práce (tříletý obor)	Tesařské práce
36-67-E/01	Zednické práce (tříletý obor)	Zednické práce
65-51-E/01	Stravovací a ubytovací služby (tříletý obor)	Kuchařské práce
66-51-E/01	Prodavačské práce (tříletý obor)	Prodavačské práce
75-41-E/01	Pečovatelské práce (tříletý obor)	Pečovatelské práce
69-54-E/01	Provozní služby (dvouletý obor)	Práce ve službách a domácnostech

Vývoj počtu žáků

Škola	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19
Střední škola profesní přípravy	318	310	305	291	289

I. ROZBOR HOSPODAŘENÍ S FINANČNÍMI PROSTŘEDKY NA PŘÍMÉ NIV

1. Údaje o použití finančních prostředků poskytnutých v roce 2018

Přímé výdaje na vzdělávání - UZ 33353

Srovnávací tabulka

Finanční prostředky	2017	2018	Index 2018/2017
Dotace na přímé náklady na vzdělávání	29 966 727	32 020 381	1,07
Závazné ukazatele: MP celkem	21 696 433	23 228 167	1,07
v tom platy	21 041 443	22 580 667	1,07
OON	657 600	647 500	0,98

Neinvestiční dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 32 020 381 Kč byla plně vyčerpaná s dodržением závazných ukazatelů na platy a na OON (viz příloha č. 1). U OON je navýšení prostředků způsobeno zvýšením o odstupné. U orientačních ukazatelů při čerpání došlo k úspoře v položce odvody na pojistné, které byly však vyčerpany na ostatní přímé neinvestiční výdaje.

2. Ukazatelé nákladovosti v roce 2018 (viz příloha č. 2)

Srovnávací tabulka

Ukazatelé nákladovosti	2017	2018	Index 2018/2017
Dotace na přímé náklady na vzdělávání	29 966 727	32 020 381	1,07
z toho mzdové prostředky	21 041 443	22 580 667	1,07
na učebnice, učební pomůcky	332 143	305 612	0,92
Přepočtený počet jednotek výkonu	291	289	0,99
Přepočtený počet zaměstnanců	60,26	60,19	1,00
- v tom pedagogičtí pracovníci	43,41	43,26	0,99
- nepedagogičtí pracovníci	16,79	16,93	1,01

U přepočteného počtu zaměstnanců došlo ke snížení u pedagogických pracovníků i ke snížení u nepedagogických pracovníků. V kategorii pedagogických pracovníků byl s 1 pracovníkem z organizačních důvodů ukončen pracovní poměr a u některých zaměstnanců byl snížen pracovní úvazek. Z důvodu dlouhodobé nepřítomnosti pedagogického pracovníka byla sepsána pracovní smlouva na dobu určitou po dobu nemoci se zastupujícím učitelem odborného výcviku.

U pedagogických pracovníků byly některé oblasti výuky hrazeny prostřednictvím instruktorských smluv (OON).

U nepedagogických pracovníků je vykazován přírůstek který byl způsoben dlouhodobými nemocemi 2 zaměstnanců, které byly řešeny zástupem na pracovní smlouvu.

Uspořené prostředky na odvodech byly použity na nákup učebních pomůcek a na úhradu náhrad v době pracovní neschopnosti.

II. ROZBOR HOSPODAŘENÍ

1. Tvorba hospodářského výsledku

1.1 Výnosy hlavní činnosti

Celkové výnosy z hlavní činnosti jsou uvedeny v tabulce č. 1. U tržeb za vlastní výrobky a z prodeje služeb došlo oproti minulému období k navýšení. Přírůstek se projevil u potravinářských oborů Pekařské a cukrářské práce a Kuchařské práce. Pokles mezi středisky zaznamenaly výnosy u oborů Pečovatelské práce – šití a Stavební obory. Vzhledem k tomu, že se jedná o minimální úbytek, nelze říci, že by o stavební práce našich žáků nebyl zájem. Poptávka po výrobcích cukrářských a pekařských oborů zaznamenala mírný nárůst, který se projevil v objemu tržeb. Důležitým faktorem jsou neustále se zvyšující ceny vstupů – surovin pro výrobu a s tím související kalkulace cen výrobků našich žáků. S přihlédnutím ke všem okolnostem, které ovlivňují výši tržeb středisek, můžeme konstatovat, že se jedná o velmi dobrý výsledek činnosti školy.

Níže uvedená tabulka vypovídá o skutečnosti, že žáci vytvořili nezanedbatelné hodnoty a přínos je především v uplatnění teoretického a praktického vyučování v realizaci zakázek a výrobě výrobků k prodeji ve školním bufetu. Zvýšení o 8 % oproti minulému období je významné číslo ve výnosech školy. Přehled tržeb z vlastní činnosti ve srovnání s rokem 2017 u jednotlivých oborů udává následující tabulka. Podíl prací pro školu střediska pečovatelské práce – praní a stavební obory pro školu se snížil.

Výnosy z vlastní činnosti - tržby	2018	2017	vývojový index 2018/17	práce pro školu 2018	práce pro školu 2017	vývojový index 2018/17
Pečovatelské práce - šití	0	200	0,00			
Pekařské a cukrářské práce	417 592	380 060	1,10			
Kuchařské práce	489 484	446 907	1,10			
Pečovatelské práce - praní	37 056	34 220	1,08	26 460	34 580	0,77
Stavební obory	156 447	161 813	0,00	3 168	31 002	0,10
Celkem	1 100 579	1 023 200	1,08	29 628	65 582	0,45

Finanční prostředky na přímé náklady na vzdělávání byly v roce 2018 zvýšeny o 2 053,654 tis. Kč, tj. o 7 % více než v roce 2017. Příspěvek na provoz byl o 255,12 tis. Kč vyšší, tj. o 1,04 % než v roce 2017. Ukazatel je ovlivněn příspěvkem Krajského úřadu Královéhradeckého kraje žákům vybraných učebních oborů, který v roce 2018 činil 283,4 tis. Kč, z toho bylo vráceno Kč 60,4 tis. Kč, které nebyly žáky čerpány.

Pokud bychom vzali v úvahu pouze prostředky na provoz (bez dalších dotací a příspěvků), potom navýšení prostředků na provoz po odečtení příspěvku žákům vybraným učebním oborů činí 29,72 tis. Kč, což je o 1,005 % více.

Do příspěvku na provoz z rozpočtu zřizovatele byly zahrnuty tyto nejvýznamnější položky:

Zdravotní prohlídky žáků	65 600,00 Kč
Příspěvek na úhradu licence Microsoft	95 350,00 Kč
Příspěvek na polytechnické vzdělávání	40 000,00 Kč
Náklady na GDPR	72 000,00 Kč
Příspěvek – etická pravidla	15 000,00 Kč
Příspěvek – kuchařské dovednosti a zájmová činnost	46 000,00 Kč
Posílení mezd učitelů odborných předmětů	230 900,00 Kč

1.2 Náklady hlavní činnosti a hospodářský výsledek

Níže uváděné údaje se zaměřují na objasnění nákladových položek roku 2018:

Spotřeba materiálu:

- Spotřeba potravin se oproti roku 2017 zvýšila o 45,659 tis. Kč., tj. o 8 %. Příčinou nárůstu byla zvyšující se cena potravin, ale též zvýšení výroby potravinářských výrobků.
- V nákladech za učebnice a učební pomůcky je zaznamenán úbytek o 56,222 tis. Kč, tj. o 34 %.

Spotřeba energie:

- Celková spotřeba energií za rok 2018 se snížila o 200,883 tis. Kč, vývojový ukazatel 0,89.
- Snížení spotřeby energií bylo způsobeno nižší spotřebou vody, páry i elektrické energie. U spotřeby vody je úbytek o 17 %, u páry o 10 % a u elektrické energie o 11 %. Důvodem jsou přijata úsporná opatření (pravidelná kontrola funkčnosti oken, regulace tepla pomocí termoregulačních hlavice, rekonstrukce řídicího systému ve výměňkové stanici), pravidelné vypínání elektrických spotřebičů (lednice, počítače) a též nákup nových prostředků s vyšší ekonomickou třídou spotřeby.

Služby:

- V položce služeb je zaznamenáno snížení o 277,608 tis. Kč, vývojový ukazatel 0,89. Došlo ke značnému snížení v oblasti oprav, a to o 360,037 tisíc, vývojový ukazatel 0,59. Náklady v oblasti oprav v sobě zahrnují malířské a natěračské práce, opravy oken, oprava řídicího systému ve výměňkové stanici. Nájemné od společnosti Vendora - za dílny stavebního střediska – zůstalo na stejné úrovni jako v roce 2017.
- Mírné zvýšení ukazatele u telekomunikačních služeb ve výši 8,524 tis. Kč je způsobeno navýšením rychlosti internetu do školy zavedením optického kabelu – vývojový ukazatel 1,07.
- Za zdravotní prohlídky žáků bylo vydáno 65,6 tis. Kč. Náklad byl dotován zřizovatelem v plné výši.

Osobní náklady:

- Osobní náklady se zvýšily o 1 094,430 tis. Kč, vývojový ukazatel 1,03.
- Dotace na platy ve výši 22 580,667 tis. Kč byla plně vyčerpaná.
- Ostatní osobní náklady ve výši 647,500 tis. Kč byly také plně vyčerpané. Jednalo se o instruktorské smlouvy pro zajišťování odborného výcviku, odměny za odbornou a právní pomoc, odměny za zástupy za nemocné pracovníky a odstupné pro zaměstnance.
- Do mzdových nákladů mimo dotací zřizovatele zahrnujeme také mzdy žáků jako podíl na produktivní činnosti ve výši 203, 994 tis. Kč.

Ostatní náklady:

- Položka ostatní náklady se snížila o 49,370 tis. Kč – vývojový ukazatel 0,86.
- Nejvýznamnější položkou nákladů v této položce představuje podpora žákům vybraných učebních oborů, kterou poskytuje Krajský úřad Královéhradeckého kraje.

Odpisy:

- Odpisy jsou nižší o 29,839 tisíc Kč z důvodu snížení odpisů u mycího stroje, formátovací pily a vysavače. Nově je v odpisech zahrnuto opotřebení nové pekařské pece a optického kabelu.

Celkové náklady se zvýšily o 850,372 tis. Kč, vývojový ukazatel 1,02.

1.3 Doplnková činnost

Střední škola profesní přípravy, Hradci Králové realizuje doplňkovou činnost v oblasti provozování školního bufetu a vzdělávání dospělých.

Ve školním bufetu jsou především prodávány výrobky pekařské, kuchařské a cukrářské školní dílny. Bufet využívají žáci a zaměstnanci školy. Ceny výrobků ve školním bufetu jsou kalkulovány s ohledem na jejich dostupnost sociálně slabým žákům naší školy a s přihlédnutím k pokrytí výrobních a provozních nákladů, které zahrnují také mzdu vedoucí bufetu. Zisk z této činnosti činí 9 580,26 Kč.

Další doplňkovou činností je oblast vzdělávání dospělých, která začala v roce 2011, v roce 2018 pokračovaly aktivity v této oblasti. Zisk z této činnosti v letošním roce činí 16 395,77 Kč.

Doplňková činnost je provozována v souladu s právními normami a zřizovací listinou.

Doplňková činnost	Náklady	Výnosy	Zisk
Bufet	245 026,74	254 607,00	9 580,26
Vzdělávání dospělých	185 078,03	201 473,80	16 395,77
Celkem	430 104,77	456 080,80	25 976,03

Další zvyšování výnosů z doplňkové činnosti nepředpokládáme, neboť prvořadým úkolem školy je výchovně vzdělávací práce.

1.4 Přehled nákladů, výnosů a hospodářských výsledků za rok 2018

Středisko	Název střediska	Náklady	Výnosy	Hospodářský výsledek + zisk, - ztráta
středisko 1	Pečovatelské práce - šití	1.573,00	0,00	-1.573,00
středisko 2	Pekařské a cukrářské práce	441.304,61	417.592,00	-23.712,61
středisko 3	Pečovatelské práce - praní	38.314,39	37.056,00	-1.258,39
středisko 4	Kuchařské práce	238.423,55	238.651,00	+227,35
Středisko 5	Kuchyňské studio	279.894,10	250.833,00	-29.061,10
DČ – jiné činnosti – středisko 7	Vzdělávání dospělých	185.078,03	201.473,80	+16.395,77

DČ – bufet – středisko 8	Školní bufet	245.026,74	254.607,00	+9.580,26
Středisko 9	Stavební obory	128.279,04	156.447,00	+28.167,96
nájemné		117.417,00	243.454,00	+126.037,00
režijní náklady	Střediska 1 – 5,9	28.787,99		-28.787,99
Předmět daně		1,704.098,55	1,800.113,80	+96.015,25
škola		39,174.819,00	39,114.762,57	-60.056,43
CELKEM		40,878.917,55	40,914.876,37	+35.958,82

2. Použití účelových prostředků

Neinvestiční dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 32 020 381 Kč byla plně vyčerpána s dodržením závazných ukazatelů na platy a OON. Tabulka č. 5 a č. 5a.

Další účelové prostředky, které škola obdržela ze státního rozpočtu, byly vyčerpány v plné výši.

Název dotace	ÚZ	Kč	Čerpáno v Kč
Podpora odborného vzdělávání v SŠ	33049	467.253,00	467.253,00

Škola získala neinvestiční příspěvky od města Hradec Králové v celkové výši 39 000 Kč na následující projekty: „Prevence sociálně patologických jevů“ 20 000 Kč a „Ve zdravém těle zdravý duch“ 19 000 Kč.

Krajský úřad Královéhradeckého kraje poskytl škole na školní rok 2018 mimořádné účelové prostředky na projekt „Rozvoj polytechnického vzdělávání“ v celkové částce 40 000 Kč a dále 15 000 Kč na projekt „Etická pravidla a morálka ve škole“.

V roce 2018 škola získala od Krajského úřadu Královéhradeckého kraje 11 000 Kč na realizaci kuchařské soutěže a na projekt „Zájmové práce se žáky mimo vyučování“ 35 000 Kč.

V rámci výše zmíněných projektů se žáci zúčastnili mnoha akcí jako kulturního tak sportovního charakteru, podnikli cesty za poznáním a též se zakoupily prostředky pro mimoškolní činnost.

3. Finanční fondy

Rezervní fond byl v roce 2018 zvýšen o příděl z hospodářského výsledku roku 2017 o 28 016,16 Kč a nebyl v roce 2018 čerpán. Zůstatek k 31. 12. 2018 činí 355 682,38 Kč.

Fond odměn nebyl v roce 2018 navýšen o příděl z hospodářského výsledku roku 2017 a taktéž nebyl v roce 2018 čerpán. Jeho zůstatek k 31. 12. 2018 činí 338 200 Kč.

Hospodaření s fondem kulturních a sociálních potřeb bylo prováděno v souladu s vyhláškou č. 114/2002 Sb. o FKSP v platném znění podle vnitřní směrnice o používání FKSP a v souladu s ročním plánem čerpání projednaným odborovou organizací. Zůstatek k 31. 12. 2018 činí 1 029 372,44 Kč.

Číslo účtu	Název účtu	Částka v Kč
412/0100	Stav fondu k 1.1.	+837 833,78
412/0110	Jednotný příděl	+464 653,66
412/0220	Příspěvek na závodní stravování	-54 285,00
412/0240	Příspěvek na kulturu, tělovýchovu, služby	-66 830,00
412/0250	Příspěvek na sociální výpomoc	0,00
412/0260	Příspěvek na dary – peněžní	-8 000,00
412/0270	Příspěvek zaměstnavatele na penzijní připojištění	-132 000,00
412/0290	Příspěvek na dary – nepeněžní	-12 000,00
412	CELKEM	1 029 372,44

Tabulka č. 6.

4. Krytí peněžních fondů

Rezervní fond a fond odměn jsou plně kryty finančními prostředky na účtu organizace. Rozdíl 33 083,84 Kč je pouze u účtu FKSP. Jedná se o neuhrazený jednotný příděl do FKSP, příspěvek zaměstnavatele na penzijní připojištění a převod za stravování za měsíc 12/2018 v lednu 2018 po vyhotovení mezd za měsíc 12/2018 a půjčku z FKSP.

Stav účtu 412 a 243 k 31. 12. 2018

Účet 243 = Kč 996 288,60

Účet 412 = Kč 1 029 372,44

Rozdíl:

Položka	Kč
Příděl do FKSP	45 078,44
Stravenky 12/2018	1 995,00
Obědy ŠJ 12/2018	2 100,00
Příspěvek na penzijní připojištění 12/2018	9 900,00

Účet 243	996 288,60 Kč
Příděl	45 078,44 Kč
Stravenky, obědy 12/2018	- 4 095,00 Kč
Příděl na penzijní připojištění 12/2018	- 9 900,00 Kč
Půjčka z FKSP	+2 000,00 Kč
Celkem	1 029 372,04 Kč

Tabulka č. 7

5. Investiční činnost

O investiční činnosti vypovídají tabulky č. 8, 9

Na základě schváleného plánu tvorby a čerpání IF byly z investičního fondu hrazeny malířské a natěračské práce ve výši 12 565 Kč. V roce 2018 již na jiné účely nebyl investiční fond čerpán. Běžné opravy byly hrazeny z provozních prostředků.

6. Počty zaměstnanců, úroveň odměňování

Limit počtu pracovníků pro rok 2018 byl stanoven na 59,1 k 14. 9. 2018, ale v soustavě ukazatelů k 23. 10. 2018 nám byl tento ukazatel neodůvodněně snížen na počet pracovníků na 55,12. Skutečný přepočtený počet pracovníků dle výkazu P 1-04 činil 60,19. Limit byl překročen o 5,07. Důvodem je pracovní pozice vrátného. V průběhu roku byli 3 zaměstnanci na dlouhodobé neschopnosti a zástup za tyto zaměstnance byl řešen přijetím nových zaměstnanců na zástup na pracovní smlouvu. Žádné místo nebylo zřízeno a z organizačních důvodů byl s jedním zaměstnancem rozvázána pracovní poměr k 30. 6. 2018.

Z objemu prostředků na platy bylo možné vyplácet osobní ohodnocení v průměrné výši 2 799 Kč (tj. 10,44 % z celkového objemu mezd) a mimořádné odměny ve výši 6,32 % z celkového objemu mezd. Fond odměn nebyl v roce 2018 zapojen do odměňování.

7. Stav pohledávek a závazků

Pohledávky činí k 31. 12. 2018 celkem 279 714,00 Kč, z toho po lhůtě splatnosti od 30 dní do 1 roku 0,00 Kč, pohledávky po lhůtě splatnosti do 30 dnů 279 714,00 Kč. Vše jsou pohledávky dobojné. Nejstarší pohledávka je z 20. 12. 2018.

Závazky z účtu 321 – Dodavatelé neinvestiční k 31. 12. 2018 činí 348 631,19 Kč. Jedná se o závazky z faktur do lhůty splatnosti.

8. Autoprovoz

V roce 2018 škola využívala tři motorová vozidla. Malý nákladní automobil RENAULT slouží k zásobování pracovišť stavebních oborů. Osobní automobil Peugeot combi se používá na přepravu pro účely školy a Daewoo Lanos slouží k osobní přepravě, především k návštěvám pracovišť praktického vyučování. Autoprovoz se řídí vnitřní směrnici k provozu služebních vozidel a podle týdenních plánů jízd.

Přehled o provozu služebních vozidel ve Střední škole profesní přípravy, Hradec Králové v období od roku 2014 - 2018

Automobil		2014	2015	2016	2017	2018
DAEWOO LANOS	km	2 672	2 340	2 802	1 985	3 137
	Kč	9 903,10	8 128,60	8 635,90	6 834,90	10 876,10
	prům. spotřeba v l	10,57	11,07	10,74	10,29	10,40
RENAULT MASTER	km	10 266	10 423	8 058	7 440	8 428
	Kč	42 381,20	36 874,70	26 580,90	24 499,60	26 346,90
	prům. spotřeba v l	11,48	11,75	12,071	10,89	9,72
PEUGEOT 308	km	10 878	10 695	10 865	13 120	13 275
	Kč	39 622,50	35 689,10	33 304,60	42 246,30	44 430,10
	prům. spotřeba v l	9,99	10,66	10,58	10,28	10,11

Z uvedeného přehledu vyplývá, že celkově došlo k navýšení počtu najetých kilometrů o 2 295 km. Náklady na pohonné hmoty jsou vyšší než v roce 2017, to o 8 072,30 Kč. Vzhledem ke značnému počtu pracovišť praktického vyučování a průběžnému zajišťování surovin a materiálu pro výuku, nelze v následujícím období očekávat zvýšení úspor.

Zvýšené náklady na pohonné hmoty spočívají ve zvýšené ceně nafty a benzínu v roce 2018 oproti roku 2017. Průměrná spotřeba na 100 km je mírně nižší u automobilů Renault Master a Peugeot 308. Zvýšení průměrné spotřeby bylo zaznamenáno pouze u automobilu Daewoo Lanos. Nižší spotřeba byla ovlivněna ekonomickým stylem jízdy a též údržbou aut. Také se již nestřídá tolik řidičů s různými jízdními styly. Nízký počet ujetých km u automobilu Daewoo Lanos spočívá v jízdách na kratší vzdálenost a po městě. Opotřebenění vozu je již značné a též se zvyšují i náklady na jeho udržitelnost v provozu.

9. Kontrolní činnost

K 31.12.2018 byla provedena úplná inventarizace majetku, zásob a dokladová inventarizace. Kontrolou nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly. Hmotná odpovědnost je řádně písemně stanovena pro sklady materiálůvých zásob, pokladní hotovost a ceniny. Evidence DHM, DNM, DDHM a DDNM je počítačově zpracována v souladu s příslušnými předpisy v návaznosti na prostorové rozmístění a odpovědnost pracovníků. Současný objem zásob optimálně odpovídá potřebám školy (viz příloha Inventarizační zpráva).

Vnitřní kontrolní systém probíhá podle zákona 320/2001 Sb. a vyhlášky č. 416/2004 Sb. a podle směrnice k provádění vnitřní kontroly vydané ředitelem školy. Lze konstatovat, že tento systém je přiměřený a účinný pro zajištění hospodárného, efektivního a účelného využívání prostředků a správy majetku kraje.

Závěr

Úsporným, efektivním a účelným hospodařením v oblasti provozních nákladů a maximálním zapojením vlastních lidských zdrojů bylo v roce 2018 dosaženo **kladného hospodářského výsledku**. Je nutné připomenout trvale zatěžující výdaje za pronájem dílenských prostorů pro odborný výcvik stavebních oborů ve výši cca 892 tis. Kč ročně (z toho 644 tis. Kč za nájemné a 248 tis. Kč na služby). Během účetního období nebyly provedeny žádné nepovolené přesuny mezi rozpočtovými tituly a byly respektovány všechny závazné ukazatele.

V letošním roce se pokračovalo v realizaci oprav oken a kování, výmalby dílen, prostorů tělovičny a kabinetů a pokládka podlahových krytin. Byl zakoupen kancelářský nábytek do kanceláře, kabinetu učitelů a byla nově zřízena a vybavena jednací místnost. Pokud dojde k úspoře provozních prostředků, bude se dále pokračovat v postupné modernizaci stávajícího pracovního prostředí zaměstnanců a žáků.

Dále byl pořízen z provozních prostředků školy stroj na čištění odpadů a jednonápravový přívěs za auto. Z přímých výdajů byly dovybaveny školní dílny potravinářských oborů ledničkou, sporákem se sklokeramickou deskou a kuchyňským robotem. Také byly nakoupeny šicí stroje, žehlička s odsáváním a žehlicí prkno pro výuku pečovatelských prací. Též byl doplněn inventář stavebních oborů.

S celkovým objemem finančních prostředků bylo možné zajistit úsporný provoz školy a jen mírné nadtarifní mzdové ohodnocení pracovníků. Další úspory na našem stabilizovaném pracovišti nelze očekávat, naopak bychom přivítali přiměřený nárůst provozních i mzdových prostředků.

Zpracovala: E. Krausová

V Hradci Králové dne 28. 1. 2019 pod č.j.: SSPPHK/140/2019/EK

PaedDr. Libor Mojžíš
ředitel školy

Ing. Eva Krausová
ekonomka

Přílohy:

- | | |
|---------------|--|
| tabulka č. 1 | Výnosy z hlavní a doplňkové činnosti |
| tabulka č. 2 | Náklady z hlavní a doplňkové činnosti |
| tabulka č. 3 | Přehled o výsledku hospodaření a návrh na rozdělení do fondů PO za rok 2018 |
| tabulka č. 4 | Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí v roce 2018 |
| tabulka č. 5 | Finanční vypořádání dotací poskytnutých krajem |
| tabulka č. 5a | Doplňující údaje o použití finančních prostředků na přímé výdaje v roce 2018 |
| tabulka č. 6 | Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP |
| tabulka č. 7 | Finanční fondy organizace a jejich krytí |
| tabulka č. 8 | Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2018 |
| tabulka č. 9 | Skutečné použití investičního fondu v roce 2018 |
| tabulka č. 10 | Zaměstnanci a platy (mzdy) včetně ESF |
| tabulka č. 11 | Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2018 |
| tabulka č. 12 | Inventarizační zpráva za rok 2018 |
| tabulka č. 13 | Souhrnná zpráva o kontrolách provedených v organizaci v roce 2018 |

- Účetní sestavy
- Rozvaha
 - Výkaz zisku a ztráty
 - Příloha k účetním výkazům