

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

telefon 495 000 666, e-mail [sekretariat@sspvhk.cz](mailto:sekretariat@sspvhk.cz), [www.sspvhk.cz](http://www.sspvhk.cz)

FAKULTNÍ ŠKOLA

Zřizovatel školy: Královéhradecký kraj



Příspěvková organizace

IČ: 62690400

IZO: 062690400

REDIZO : 600024024



## VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ŠKOLY za rok 2017



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

Č.j.: SSPPHK/145/2018/EK  
Hradec Králové dne 2. 2. 2018

## Obsah výroční zprávy o činnosti školy za rok 2017

Úvod.....	2
I. ROZBOR HOSPODAŘENÍ S FINANČNÍMI PROSTŘEDKY NA PŘÍMÉ NIV.....	4
1. Údaje o použití finančních prostředků poskytnutých v roce 2017.....	4
2. Ukazatelé nákladovosti v roce 2017 (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 zavadného 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.

## Soupis

### **dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku k 31. 12. 2017**

Syntetický účet	Název	Hodnota v Kč
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		
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
<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		
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	11 136 120,70
029	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	
052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	
Celkem dlouhodobý hmotný majetek		140 130 617,40
<b>Majetek celkem</b>		<b>140 343 135,40</b>

### **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**

<b>Obory vzdělávání podle RVP</b>		<b>název ŠVP</b>
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 služby (tříletý obor)	Pečovatelské práce
69-54-E/01	Provozní služby (dvouletý obor)	Práce ve službách a domácnostech

### **Vývoj počtu žáků**

<b>Škola</b>	<b>2013/14</b>	<b>2014/15</b>	<b>2015/16</b>	<b>2016/17</b>	<b>2017/18</b>
Střední škola profesní přípravy	308	318	310	305	291

# I. ROZBOR HOSPODAŘENÍ S FINANČNÍMI PROSTŘEDKY NA PŘÍMÉ NIV

## 1. Údaje o použití finančních prostředků poskytnutých v roce 2017

Přímé výdaje na vzdělávání - UZ 33353

Srovnávací tabulka

Finanční prostředky	2016	2017	Index 2017/2016
Dotace na přímé náklady na vzdělávání	30 509 500	29 966 727	0,98
Závazné ukazatele: MP celkem	22 101 000	21 696 443	0,98
v tom platy	21 175 600	21 041 443	0,99
OON	925 400	655 000	0,71

Neinvestiční dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 29 966 727 Kč byla plně vyčerpaná s dodržением závazných ukazatelů na platy a na OON (viz příloha č. 1). U OON je úbytek prostředků způsoben snížením 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 2017 (viz příloha č. 2)

Srovnávací tabulka

Ukazatelé nákladovosti	2016	2017	Index 2017/2016
Dotace na přímé náklady na vzdělávání	30 509 500	29 966 727	0,98
z toho mzdové prostředky	21 175 600	21 041 443	0,99
na učebnice, učební pomůcky	476 574,87	332 143	0,70
Přepočtený počet jednotek výkonu	305	291	0,95
Přepočtený počet zaměstnanců	61,72	60,26	0,98
- v tom pedagogičtí pracovníci	45,17	43,41	0,96
- nepedagogičtí pracovníci	16,55	16,79	1,01

U přepočteného počtu zaměstnanců došlo ke snížení u pedagogických pracovníků a k navýšení u nepedagogických pracovníků. V kategorii pedagogických pracovníků byl s 1 pracovníkem z organizačních důvodů ukončen pracovní poměr a některým zaměstnancům byl snížen pracovní úvazek.

U pedagogických pracovníků byly některé oblasti výuky hrazeny prostřednictvím instruktorských smluv (OON). U nepedagogických pracovníků bylo zvýšení způsobeno zřízením nového pracovního místa vrátného a zvýšením pracovního úvazku zaměstnanci úklidu .

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 poklesu. Přírůstek se projevilo pouze u oboru Pečovatelské práce - šití. Největší pokles mezi středisky zaznamenaly výnosy stavební oborů. Úbytek výnosů v tomto oboru je způsoben úbytkem žáků stavebních oborů a dále v nabídce zakázek, které by naši žáci nebyli schopni realizovat. Poptávka po výrobcích cukrářských a pekařských oborů zůstala konstantní, ovšem v objemu tržeb je mírný pokles, který je způsoben změnou sortimentu s nižší cenou. 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. Snížení o 16 % oproti minulému období je významné číslo ve výnosech školy. Přehled tržeb z vlastní činnosti ve srovnání s rokem 2016 u jednotlivých oborů udává následující tabulka. Podíl prací pro školu střediska pečovatelské práce – praní pro školu se zvýšil, u střediska Stavební obory se výrazně snížil.

Výnosy z vlastní činnosti - tržby	2017	2016	vývojový index 2017/16	práce pro školu 2017	práce pro školu 2016	vývojový index 2016/17
Pečovatelské práce - šití	200	1 130	0,18			
Pekařské a cukrářské práce	380 060	397 680	0,96			
Kuchařské práce	446 907	467 115	0,96			
Pečovatelské práce - praní	34 220	32 768	1,04	34 580	77 700	0,45
Stavební obory	161 813	322 648	0,50	31 002	39 368	0,79
<b>Celkem</b>	<b>1 023 200</b>	<b>1 221 341</b>	<b>0,84</b>	<b>65 582</b>	<b>117 068</b>	<b>0,56</b>

Finanční prostředky na přímé náklady na vzdělávání byly v roce 2017 sníženy o 542,773 tis. Kč, tj. o 1,8 % méně než v roce 2016. Příspěvek na provoz byl o 331,48 tis. Kč vyšší, tj. o 1,05 % než v roce 2016. Ukazatel je ovlivněn příspěvkem Krajského úřadu Královéhradeckého kraje žákům vybraných učebních oborů, který v roce 2017 činil 314,1 tis. Kč, z toho bylo vráceno Kč 39,0 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 413,08 tis. Kč, což je o 1,08 % více.

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

Zdravotní prohlídky žáků	61 200,00 Kč
Oprava výtahu	89 000,00 Kč
Neinvestiční příspěvek na výměnu osvětlení	241 506,00 Kč
Obnova vybavení škol	75 000,00 Kč
Příspěvek na podporu implementace JEKIS	5 000,00 Kč
Kuchařská soutěž	8 400,00 Kč
Posílení mezd učitelů odborných předmětů	203 900,00 Kč
Příspěvek na podpořené projekty	14 000,00 Kč

## 1.2 Náklady hlavní činnosti a hospodářský výsledek

Níže uváděné údaje se zaměřují na objasnění nákladových položek roku 2017:

Spotřeba materiálu:

- Spotřeba potravin se oproti roku 2016 zvýšila o 60,056 tis. Kč., tj. o 12,3 %. Příčinou nárůstu byla zvyšující se cena potravin, především másla, vaječ aj.
- V nákladech za učebnice a učební pomůcky je zaznamenán přírůstek o 2,962 tis. Kč, tj. o 1,02 %.

Spotřeba energie:

- Celková spotřeba energií za rok 2017 se zvýšila o 162,747 tis. Kč, vývojový ukazatel 1,10.
- Zvýšená spotřeba energií byla způsobena větší spotřebou tepla oproti roku 2016 z důvodu nižších teplot v zimních měsících a dále zvýšenou cenou za teplo. Nárůst činí 132,833 tis., tj. 14 %. Další položkou, u které evidujeme značný nárůst, je spotřeba vody. Příčinou je větší počet hodin odborného výcviku v prádelně školy, z toho vyplývající větší potřeba vody i elektrické energie a dále zvyšující se cena.

Služby:

- V položce služeb je zaznamenáno zvýšení o 547,039 tis. Kč, vývojový ukazatel 1,29. Došlo k nárůstu v oblasti oprav, a to o 579,7817 tisíc, vývojový ukazatel 2,91. Náklady v oblasti oprav v sobě zahrnují malířské a podlahářské práce, opravy oken, oprava výtahu, výměna oběhového čerpadla.
- Nájemné od společnosti Vendora - za dílny stavebního střediska – zůstalo na stejné úrovni jako v roce 2016
- Mírné zvýšení ukazatele u telekomunikačních služeb ve výši 14,733 tis. Kč je způsoben navýšením rychlosti internetu do školy zavedením optického kabelu – vývojový ukazatel 1,14.
- Za zdravotní prohlídky žáků bylo vydáno 61,2 tis. Kč. Náklad byl dotován zřizovatelem v plné výši.

Osobní náklady:

- Osobní náklady se snížily o 294,115 tis. Kč, vývojový ukazatel 0,99.
- Dotace na platy ve výši 21 041,443 tis. Kč byla plně vyčerpaná.
- Ostatní osobní náklady ve výši 655,0 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 193,255 tis. Kč.

Ostatní náklady:

- Položka ostatní náklady se snížila o 69,79 tis. Kč – vývojový ukazatel 0,83.
- Nejvýznamnější položkou nákladů v této položce představuje podpora žákům vybraných učebních oborů, kterou poskytuje Krajský úřad Královéhradeckého kraje.

Odpisy:

- Odpisy jsou nižší o 48,214 tisíc Kč z důvodu snížení odpisů u formátovací pily, technologie trafostanice a žehliče.

Celkové náklady se snížily o 132,785 tis. Kč, vývojový ukazatel 0,99.

### 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 13 343,86 Kč.

Další doplňkovou činností je oblast vzdělávání dospělých, která začala v roce 2011, v roce 2017 pokračovaly aktivity v této oblasti. Zisk z této činnosti v letošním roce činí 2 650,00 Kč.

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

Doplňková činnost	Náklady	Výnosy	Zisk
Bufet	225 603,64	238 947,50	13 343,86
Vzdělávání dospělých	117 826,20	120 476,20	2 650,00
<b>Celkem</b>	<b>343 429,84</b>	<b>359 423,70</b>	<b>15 993,86</b>

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 2016

Středisko	Název střediska	Náklady	Výnosy	Hospodářský výsledek + zisk, - ztráta
středisko 1	Pečovatelské práce - šití	1 636,00	200,00	-1 436,00
středisko 2	Pekařské a cukrářské práce	393 827,47	380 060,00	-13 767,47
středisko 3	Pečovatelské práce - praní	28 244,70	34 220,00	+5 975,30
středisko 4	Kuchařské práce	189 402,36	205 907,00	+16 504,74
Středisko 5	Kuchyňské studio	260 145,32	241 000,00	-19 145,32
DČ – jiné činnosti – středisko 7	Vzdělávání dospělých	117 826,30	120 476,20	2 650,00
DČ – bufet – středisko 8	Školní bufet	225 603,64	238 947,50	+13 343,86



Středisko 9	Stavební obory	136 590,00	161 813,00	+25 223,00
nájemné		116.490,00	246.944,00	+130.454,00
režijní náklady	Střediska 1 – 5,9	55.362,03		-55.362,03
<b>Předmět daně</b>		<b>1,525.127,62</b>	<b>1,629.567,70</b>	<b>+104.440,08</b>
škola		38,416.743,15	38,340.319,23	-76.423,92
<b>CELKEM</b>		<b>39,941.870,77</b>	<b>39,969.886,93</b>	<b>+28.016,16</b>

## 2. Použití účelových prostředků

Neinvestiční dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 29 966 727,00 Kč byla plně vyčerpaná s dodržением 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	794 475,00	794 475,00
Zvýšení platů pracovníků regionálního školství	33052	526 716,00	526 716,00
Zvýšení odměňování neped. pracovníků reg. školství	33073	178 867,00	170 828,00

Škola získala neinvestiční příspěvky od města Hradec Králové v celkové výši 52 100 Kč na následující projekty: „Sportovně ekologická turistická akce“ 8 600 Kč a „Prevence patologických jevů ve škole“ 20 000 Kč, „Prevence patologických jevů II. 23 500 Kč.

Krajský úřad Královéhradeckého kraje poskytl škole na školní rok 2017 grant v celkové částce 14 000 Kč na „Projekty zaměřené na etickou výchovu ve školách“.

V roce 2017 škola získala od Krajského úřadu Královéhradeckého kraje 8 400 Kč na realizaci kuchařské soutěže.

### 3. Finanční fondy

Rezervní fond byl v roce 2017 zvýšen o příděl z hospodářského výsledku roku 2016 o 26 257,48 Kč a nebyl v roce 2017 čerpán. Zůstatek k 31. 12. 2017 činí 327 666,22 Kč.

Fond odměn nebyl v roce 2017 navýšen o příděl z hospodářského výsledku roku 2016 a taktéž nebyl v roce 2017 čerpán. Jeho zůstatek k 31. 12. 2017 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. 2017 činí 837 833,78 Kč.

Číslo účtu	Název účtu	Částka v Kč
412/0100	Stav fondu k 1.1.	+652 123,66
412/0110	Jednotný příděl	+448 356,12
412/0220	Příspěvek na závodní stravování	-52 245,00
412/0240	Příspěvek na kulturu, tělovýchovu, služby	-49 001,00
412/0250	Příspěvek na sociální výpomoc	0,00
412/0260	Příspěvek na dary – peněžní	0,00
412/0270	Příspěvek zaměstnavatele na penzijní připojištění	-137 400,00
412/0290	Příspěvek na dary – nepeněžní	-24 000,00
<b>412</b>	<b>CELKEM</b>	<b>837 833,78</b>

Tabulka č. 6.

### 4. Krytí peněžních fondů

Rezervní fond a fond odměn jsou plně kryty finančními prostředky na účtu organizace. Rozdíl 53 061,66 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 12/2017 v lednu 2018 po vyhotovení mezd za měsíc 12/2017.

#### Stav účtu 412 a 243 k 31. 12. 2017

Účet 243 = Kč 784 772,12

Účet 412 = Kč 837 833,78

#### Rozdíl:

Položka	Kč
Příděl do FKSP	68 076,66
Stravenky 12/2017	1 800,00
Obědy ŠJ 12/2017	1 815,00
Příspěvek na penzijní připojištění 12/2017	11 400,00

Účet 243	784 772,12 Kč
Příděl	68 076,66 Kč
Stravenky, obědy 12/2017	- 3 615,00 Kč
Příděl na penzijní připojištění 12/2017	- 11 400,00 Kč
<b>Celkem</b>	<b>837 833,78 Kč</b>

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 práce 150 000 Kč a podlahářské práce 93 909 Kč. Byl zakoupen nový nákladní automobil Renault 589 925 Kč, byla realizována pokládka optického kabelu k zavedení internetu 176 689 Kč a byla zakoupena nová pekařská pec na odborný výcvik 358 520 Kč. Z rozpočtu KÚ Královéhradeckého kraje byla použita dotace ve 358 520 Kč na pořízení pekařské pece a 552 000 Kč na nákladní automobil.

## 6. Počty zaměstnanců, úroveň odměňování

Limit počtu pracovníků pro rok 2017 byl stanoven na 58,75, skutečný přepočtený počet pracovníků dle výkazu P 1-04 činil 61,338. Limit byl překročen o 2,588. Důvodem bylo zřízení nového pracovní funkce vrátného a zvýšení pracovního úvazku pracovníka úklidu.

Z objemu prostředků na platy bylo možné vyplácet osobní ohodnocení v průměrné výši 2 160,49 Kč (tj. 7,13 % z celkového objemu mezd) a mimořádné odměny ve výši 9,22 % z celkového objemu mezd. Fond odměn nebyl v roce 2017 zapojen do odměňování.

## 7. Stav pohledávek a závazků

Pohledávky činí k 31. 12. 2017 celkem 390 996,20 Kč, z toho po lhůtě splatnosti od 30 dní do 1 roku 11 652,- Kč, pohledávky po lhůtě splatnosti do 30 dnů 379 344,20 Kč. Vše jsou pohledávky dobytné. Nejstarší pohledávka je z 16. 11. 2017.

Závazky z účtu 321 – Dodavatelé neinvestiční k 31. 12. 2017 činí 176 753,06 Kč. Jedná se o závazky z faktur do lhůty splatnosti.

## 8. Autoprovoz

V roce 2017 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 2013 - 2017

Automobil		2013	2014	2015	2016	2017
DAEWOO LANOS	km	2467	2 672	2 340	2 802	1 985
	Kč	9 380,10	9 903,10	8 128,60	8 635,90	6 834,90
	prům. spotřeba v l	10,38	10,57	11,07	10,74	10,29
RENAULT MASTER	km	11 446	10 266	10 423	8 058	7 440
	Kč	46 590,50	42 381,20	36 874,70	26 580,90	24 499,60
	prům. spotřeba v l	11,43	11,48	11,75	12,071	10,89
PEUGEOT 308	km	11 207	10 878	10 695	10 865	13 120
	Kč	41 644,90	39 622,50	35 689,10	33 304,60	42 246,30
	prům. spotřeba v l	10,16	9,99	10,66	10,58	10,28

Z uvedeného přehledu vyplývá, že celkově došlo k mírnému navýšení počtu najetých kilometrů o 820 km. Náklady na pohonné hmoty jsou vyšší než v roce 2016, to o 5 059,40 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 2017 oproti roku 2016. Průměrná spotřeba na 100 km je nižší u všech tří automobilů, výrazně se snížila průměrná spotřeba u nákladního automobilu Renault Master. Snížení je v důsledku nákupu nového automobilu. Nízký počet ujetých km u automobilu Daewoo Lanos spočívá v jízdách na kratší vzdálenost a po městě. Opotřebením vozu je již značné a též se zvyšují i náklady na jeho udržitelnost v provozu.

## 9. Kontrolní činnost

K 31. 12. 2017 byla provedena úplná inventarizace majetku, zásob a dokladová inventarizace. Kontrolou nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly. Hmotná odpovědnost je řádně písemně stanovena pro sklady materiálových 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 2017 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.

Od KÚ Královéhradeckého kraje škola obdržela v roce 2017 dotaci 358 520 Kč na nákup nové pece a též neinvestiční příspěvek na výměnu osvětlení v tělocvičně 241 506 Kč. Dále byl přiznán příspěvek na opravu výtahu ve výši 89 000 Kč. Byla vyčerpána investiční dotace 552 000 Kč na nákup tranzitu Renault. V letošním roce se pokračovalo v realizaci oprav oken a kování, výmalba tříd, dílen a kabinetů a pokládka podlahových krytin. Byl zakoupen kancelářský nábytek včetně koberce do dvou kabinetů učitelů. Pokud dojde k úspoře provozních prostředků, bude se dále pokračovat v postupné modernizaci stávajícího pracovního prostředí zaměstnanců a žáků.

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.

Zpracovali: E. Krausová

V Hradci Králové dne 2. 2. 2018 pod č.j.: SSPPHK/145/2018/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 2017  |
| tabulka č. 4  | Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí v roce 2017            |
| tabulka č. 5  | Finanční vypořádání dotací poskytnutých krajem                               |
| tabulka č. 5a | Doplňující údaje o použití finančních prostředků na přímé výdaje v roce 2017 |
| 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 2017                              |
| tabulka č. 9  | Skutečné použití investičního fondu v roce 2017                              |
| tabulka č. 10 | Zaměstnanci a platy (mzdy) včetně ESF  |
| tabulka č. 11 | Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2017                           |
| tabulka č. 12 | Inventarizační zpráva za rok 2017  |
| tabulka č. 13 | Souhrnná zpráva o kontrolách provedených v organizaci v roce 2017            |

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