



**Střední škola  
propagační tvorby a polygrafie  
Velké Poříčí, Náchodská 285**

# **Výroční zpráva o hospodaření**

Č. j. SŠPTP/044/2017  
Spisový znak 2-5  
Skartační znak A5

**únor 2017**

Obsah

1	Úvod.....	3
2	Hospodaření organizace .....	3
2.1	<b>Výnosy hlavní činnosti</b> .....	3
2.2	<b>Náklady hlavní činnosti a hospodářský výsledek</b> .....	4
2.3	<b>Hospodářský výsledek, doplňková činnost</b> .....	6
2.4	<b>Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí</b> .....	6
2.5	<b>Finanční vypořádání dotací</b> .....	6
2.6	<b>Tvorba a čerpání finančních fondů</b> .....	7
2.6.1	Fond rezervní (účty 413 a 414): .....	7
2.6.2	Fond kulturních a sociálních potřeb (účet 412):.....	7
2.6.3	Fond odměn (účet 411): .....	7
2.6.4	Fond investic (účet 416): .....	7
2.7	<b>Finanční fondy a jejich krytí</b> .....	7
2.8	<b>Investiční činnost</b> .....	7
	V roce 2016 byly financovány tři investiční akce z prostředků FRR Královéhradeckého kraje: .....	7
2.8.1	Fond reprodukce majetku:.....	8
2.8.2	Výběr dodavatele na zakázku v ceně .....	8
2.9	<b>Zaměstnanci a platy</b> .....	8
2.10	<b>Stav pohledávek</b> .....	8
2.11	<b>Autoprovoz</b> .....	9

## 1 Úvod

Dlouhodobým záměrem školy je zajistit moderní výuku s vyrovnaným rozpočtem, zlepšovat stav budov a aktivně se podílet na dalším rozvoji školy s ohledem na nové technologie, které přicházejí do praxe. V roce 2016 byla rekonstrukce chodby a knihovny v objektu školy I a škola II byla napojena na veřejnou kanalizaci. Byly zakoupeny kolometrické přístroje pro polygrafickou výuku a bylo zahájeno projektování decentralizace kotelen. Tímto se významně zlepšila kvalita prostředí pro výuku žáků, úroveň výuky a decentralizací kotelen dojde ke snížení nákladů na vytápění objektů v dalších obdobích.

V roce 2016 ve škole studoval tento počet žáků:

Součást	Počet žáků 2015-16	Počet žáků 2016-17	Přepočtený počet
SŠ – obory M	95	93	94
SŠ – obory L. H	222	205	212
Domov mládeže	53	51	52

Stravování	Počet žáků 1. – 6.	Počet žáků 9. – 12.	Přepočtený počet
Výdejna	92	93	92

## 2 Hospodaření organizace

### 2.1 Výnosy hlavní činnosti

(tabulka č. 1)

#### Dotace:

- přímá dotace na vzdělávání UZ 33353		21 867 700,00 Kč
- RP UZ 33038 „Excelence SŠ“		4 882,00 Kč
- RP UZ 33049 „Podpora odborného vzdělávání“		493 337,00 Kč
- RP UZ 33052 „Zvýšení platů pracovníků regionálního školství“		527 306,00 Kč
- Projekty romské komunity		19 368,00 Kč
- provozní ONIV		3 911 400,00 Kč
vratka prostředků na zdravotní prohlídky žáků		- 18 408,00 Kč
celkem		3 892 992,00 Kč
z toho:	licence Mikrosoft	83 000,00 Kč
	zdravotní prohlídky žáků (rozpočet	
	50 900,- Kč – vratka 18 408,- Kč)	32 492,00 Kč
	posílení rozpočtu – nábytek DM	333 000,00 Kč
- příspěvek zřizovatele z FRR na opravu žlabů na DM		35 949,10 Kč
- rozpouštění odpisů z transferů		550 344,96 Kč
- vlastní výnosy hlavní činnosti		4 252 511,64 Kč
<b>Celkem výnosy</b>		<b>31 644 390,70 Kč</b>

Vlastní výnosy hlavní činnosti představují zejména položky úhrad za:

- výrobky a služby – polygrafické obory	925 158,03 Kč
- výrobky a služby – obor aranžér a graf. design	120 147,55 Kč
- služby – obor kadeřník	317 796,00 Kč
- prodej tkanin	496,00 Kč
<b>celkem produktivní práce žáků</b>	<b>1 363 597,58 Kč</b>
- ubytování žáků	480 600,00 Kč
- stravování žáků	491 666,00 Kč
- stravování zaměstnanců	186 555,03 Kč
- úhrady nájemců za nájmy a spotřebované energie	1 445 266,11 Kč
- čerpání fondu odměn	0,00 Kč
- čerpání rezervního fondu na rozvoj činnosti	0,00 Kč
- čerpání rezervního fondu – použití finančních darů	757,00 Kč
- čerpání fondu reprodukce majetku na opravy a udržování	0,00 Kč
- ostatní	284 069,92 Kč
<b>Celkem</b>	<b>2 888 914,06 Kč</b>

V rámci praktického vyučování jsme zajišťovali produktivní práci a její realizaci formou prodeje výrobků a služeb. Tržby za produktivní práci žáků nám hradí převážnou část materiálu v praktické výuce, odměny žáků, opravy a údržbu tiskových strojů a podílí se též na částečné úhradě energií v odborných učebnách. Pro vlastní spotřebu jsme vyrobili tiskoviny v hodnotě 63 tis. Kč. Celkem činila produktivní práce žáků 1 426 tis. Kč, tj o 94 tis. Kč více než v roce 2015.

Výnosy z pronájmů nebytových prostor jsou nadále významným zdrojem financování provozních nákladů (především oprav a udržování). V roce 2016 bylo nutno zahájit vymáhání pohledávek prostřednictvím našeho právního zástupce vůči firmě Ragnes. (Viz tab. č. 11 – stav pohledávek.) Výše právně vymáhaných pohledávek činí 120 tis. Kč. Neuhrazené pohledávky jsou velmi nepříjemnou zátěží pro řízení a ekonomiku školy.

Tržby za ubytování cizích osob, tj. za služby které poskytujeme v doplňkové činnosti, činily 297 tis. Kč. Prostředky získané ubytováním cizích osob ve volné kapacitě domova mládeže jsou hlavním zdrojem naplňování rezervního fondu. Ten byl v roce 2016 použit k posílení investičních prostředků.

## 2.2 Náklady hlavní činnosti a hospodářský výsledek

(tabulka č. 2)

Hlavní činnost:

- spotřeba materiálu
  - učební pomůcky - v roce 2016 byly nakoupeny učební pomůcky (počítače, dataprojektory, sportovní potřeby, fotoaparát):
    - z prostředků školy 270 860,38 Kč
  - knihy, časopisy 27 535,54 Kč
  - vybavenost školy – v roce 2016 bylo investováno jak do zlepšení prostředí pro výuku (REKO chodba a knihovna), tak i do movitého vybavení učební pomůcky – viz výše, vybavení domova mládeže novým nábytkem z prostředků zřizovatele a v neposlední řadě i movité vybavení z investičních zdrojů – viz dále
  - spotřeba energií
 

celkové množství spotřebovaných energií v hlavní činnosti se snížilo o 123 tis.. Kč oproti roku 2015; elektrická energie - 55 tis. Kč; plyn - 85 tis. Kč v cenách bez DPH a dále voda + 20 tis. Kč. V případě vody se jedná o zavedení platby stočného po

dobu celého kalendářního roku z titulu napojení na veřejnou kanalizaci. Úspory energií jsou jednak z titulu postupného zateplování objektů a dále z mírných klimatických podmínek v roce 2016.

- služby  
položka opravy a udržování byla financovaná z provozních prostředků, příspěvku KHK na opravu svodů na domově mládeže. Z příspěvku zřizovatele bylo použito na zaplacení licencí programového vybavení firmy Microsoft (KDF1600375 83 069,- Kč) a zdravotní prohlídky žáků celkem za 32792,- Kč. Dále byl posílen rozpočet přímých ONIV o 15,5 tis. Kč, z čehož byla uhrazena KDF1600552 Kč 15 499,- za školení pedagogických pracovníků – téma: správa barev v tiskovém procesu.
- mzdové náklady

Zdroj	Platy	OON	ZP	SZ	FKSP	ONIV
<b>UZ 33353</b> pedagogičtí ostatní celkem	12 315 190 3 400 610 15 715 800	112 324 81 676 194 000	1 416 516	3 927 392	236 757	377 235
<b>UZ 33038</b> Excelence SŠ	3 603	0	324	901	54	0
<b>UZ 33049</b> Podpora odborného vzdělávání	364 085	0	32 768	91 022	5 462	0
<b>UZ 33052</b> Zvýšení platů pracovníků RgŠ	389 156	0	35 024	97 289	5 837	0
<b>PPŽ</b>		103 341				
<b>Hlavní činnost</b>	<b>16 472 644</b>	<b>297 341</b>	<b>1 484 632</b>	<b>4 116 604</b>	<b>248 110</b>	<b>377 235</b>
<b>Doplňková činnost</b>	<b>12 140</b>	<b>6 720</b>	<b>1 904</b>	<b>3 037</b>	<b>182</b>	<b>X</b>

- ostatní náklady představují především neuplatněný odpočet DPH u společných nákladů pro osvobozenou a zdaňovanou ekonomickou činnost
- odpisy  
zúčtovány ve výši schválené odpisovým plánem
- daň z příjmů  
v hlavní činnosti představuje zdanění výnosů z pronájmů

**2.3 Hospodářský výsledek, doplňková činnost**

(tabulka č. 2 a 3)

Hlavní činnost:

	<i>Název činnosti</i>	<i>Náklady Kč</i>	<i>Výnosy Kč</i>	<i>Hosp. výsledek. Kč</i>
	<b>Hlavní činnost</b>	<b>31 635 138,94</b>	<b>31 644 390,70</b>	<b>9 251,76</b>

V hlavní činnosti vykázala organizace drobnou úsporu. Její dosažení představuje zejména snížení nákladů na energie v důsledku velmi teplého klimatu v roce 2014.

Doplňková činnost:

<i>Č.stř.</i>	<i>Název činnosti</i>	<i>Náklady Kč</i>	<i>Výnosy Kč</i>	<i>Hosp. výsledek. Kč</i>
02400	Kurzy a rekvalifikace	3 774,17	3 884,08	+ 109,91
02600	Ubytování cizích osob DM	147 515,35	296 536,80	+ 149 021,45
<b>DČ</b>	<b>C e l k e m</b>	<b>151 289,52</b>	<b>300 420,88</b>	<b>+ 149 131,36</b>

**Celkem zlepšený hospodářský výsledek + 158 383,12 Kč.** Žádáme zřizovatele o odsouhlasení přidělu do rezervního fondu k dalšímu rozvoji školy.

**2.4 Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí**

(tabulka č. 4)

Příspěvek zřizovatele na provoz byl v plné výši vyčerpán. Vysoké čerpání na domově mládeže je způsobeno posílením příspěvku provozních ONIV na pořízení nábytku na domově mládeže 333 tis. Kč a dále neinvestičního příspěvku z fondu FRR KHK na opravu svodů na domově mládeže ve výši 36 tis. Kč. Doplňkový limit mzdových prostředků hrazených z provozu na rok 2016 nebyl stanoven.

**2.5 Finanční vypořádání dotací**

(tabulka č. 5 a č. 5a)

Účelové dotace:

<b>UZ</b>	<b>Název</b>	<b>Poskytnuto Kč</b>	<b>Použito Kč</b>	<b>Vratka Kč</b>
33353	Přímé výdaje na vzdělávání	21 867 700	21 867 700	0
33038	Excellence SŠ	4 882	4 882	0
33049	Podpora odborného vzdělávání	493 337	493 337	0
33052	Zvýšení platů pracovníků RgŠ	527 306	527 306	0

Účelová dotace UZ 33353 „Přímé náklady na vzdělávání“. Čerpání přímých NIV je podrobně rozepsáno v bodě 2.2. Dotace byla vyčerpána v celé výši.

Účelová dotace UZ 33038 „Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích – Excellence SŠ“. Čerpání je podrobně rozepsáno v bodě 2.2. Dotace byla vyčerpána v celé výši.

Účelová dotace UZ 33049 „RP - Podpora odborného vzdělávání“. Čerpání je podrobně rozepsáno v bodě 2.2. Dotace byla vyčerpána v celé výši.

Účelová dotace UZ 33052 „RP – Zvýšení platů pracovníků RgŠ“. Čerpání je podrobně rozepsáno v bodě 2.2. Dotace byla vyčerpána v celé výši.

Účelová dotace UZ 33160 „Projekty romské komunity“. Bylo vyčerpáno celkem Kč 19 368,-. Nevyužití prostředků bylo z důvodu nečerpání ze strany žáků. Nečerpané prostředky byly vráceny.

Účelová dotace neinvestičních prostředků z FRR zřizovatele na opravu svodů na domově mládeže ve výši Kč 35 949,10 byla použita na úhradu faktury KDF1600497 za provedenou opravu.

Investiční dotace – viz bod 2.8.

## 2.6 Tvorba a čerpání finančních fondů

(tabulka č. 6)

Tvorba a použití fondu odměn, rezervního a investičního bylo v souladu s § 29 až 33 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů po schválení Radou Královéhradeckého kraje.

Hospodaření fondu kulturních a sociálních potřeb bylo v souladu s vyhláškou č. 114/2002 Sb., o FKSP, v platném znění.

### 2.6.1 Fond rezervní (účty 413 a 414):

• proveden příděl hospodářského výsledku z roku 2016	197 234,13 Kč
• peněžité dar - neúčelový	0,00 Kč
• čerpání na investice	450 488,33 Kč
• čerpání na neinvestiční výdaje – použití darů	757,00 Kč
• čerpání na další rozvoj činnosti PO	0,00 Kč

### 2.6.2 Fond kulturních a sociálních potřeb (účet 412):

• tvorba	248 292,00 Kč
• čerpání	184 149,20 Kč

### 2.6.3 Fond odměn (účet 411):

• proveden příděl hospodářského výsledku z roku 2016	0,00 Kč
• čerpání na dokrytí prostředků na platy	0,00 Kč

### 2.6.4 Fond investic (účet 416):

viz tabulka 8., 9.

## 2.7 Finanční fondy a jejich krytí

(tabulka č. 7)

Finanční fondy – fond odměn, fond rezervní a fond reprodukce investičního majetku jsou plně kryty peněžními prostředky na účtech školy.

Fond kulturních a sociálních potřeb je kryt s výjimkou vyrovnání zálohového převodu prosincové tvorby a čerpání mezi běžným účtem a účtem FKSP.

## 2.8 Investiční činnost

(tabulka č. 8 a 9)

V roce 2016 byly financovány dvě investiční akce z prostředků FRR Královéhradeckého kraje:

- SM/15/347 Kanalizační přípojka (kadeřnice). Z rozpočtu KHK jsme obdrželi 93 248,64 Kč na úhradu akce KDF1600236. Tímto byla připojena budova čp. 542 – škola II na veřejnou kanalizační síť.
- Dále škola zahájila projektové práce na akci SM/16/330 – Decentralizace topení, jejíž realizací dojde ke snížení nákladů na vytápění. Na účet školy bylo poukázáno 137 tis. Kč; v roce 2016 použito 109 000,-- Kč (KDF1600539 a KDF1600606).

Dále z kapitoly školství škola obdržela investiční prostředky:

- a) 206 000,-- Kč na pořízení nového serveru. Vysoké nároky na přenos dat z důvodu zavádění JEKIS a FAMA (KDF1600345)
- b) 147 200,-- Kč na podporu polytechnického vzdělávání. Byly pořízeny kolometrické přístroje (KDF1600531).

### 2.8.1 Fond reprodukce majetku:

• zůstatek k 1. 1. 2016	327 846,29 Kč
• tvorba z odpisů	1 532 524,00 Kč
• dotace zřizovatele Královéhradeckého kraje	583 448,64 Kč
• převod z rezervního fondu	450 488,33 Kč
• odvod odpisů do rozpočtu zřizovatele	861 800,00 Kč
• čerpání na investice (realizace SM/15/347)	93 248,64 Kč
• čerpání na investice (realizace SM/16/330)	109 000,00 Kč
• čerpání na investice (REKO chodba a knihovna)	1 164 142,45 Kč
• čerpání na investice (server)	204 490,00 Kč
• čerpání na investice (kolometrické přístroje)	157 122,00 Kč
• čerpání na investice (rýhovací, děrovací stroj)	226 228,87 Kč
• čerpání na investice (denzitometr)	48 624,00 Kč
• zůstatek k 31. 12. 2016	29 651,30 Kč

### 2.8.2 Výběr dodavatele na zakázku v ceně

- do 500 tis. Kč bez DPH  
výzva k podání nabídek:
  - denzitometr – 50 tis. Kč
  - server – 200 tis. Kč
  - kolometrická laboratoř – 157 tis. Kč
  - nábytek na DM – 330 tis. Kč
  - oprava podlahy ve VIA – 400 tis. Kč
  - REKO knihovna a chodba – elektro – 370 tis. Kč
  - REKO knihovna a chodba – stavební práce – 500 tis. Kč
  - různé drobné zakázky
- VZMR 3. kategorie (stav. práce do 6 mil. Kč bez DPH)  
Nebyly realizovány
- počet veřejných zakázek zadávaných v souladu se zákonem o veřejných zakázkách včetně uvedení druhu zadání:  
nebyly realizovány

## 2.9 Zaměstnanci a platy

(tabulka č. 10)

Počty zaměstnanců a výše vyplacených mzdových prostředků jsou obsaženy v tabulce č. 12. Celkový limit počtu zaměstnanců byl stanoven zřizovatelem na 53,01. Skutečný přepočtený počet zaměstnanců byl 56,066. Překročení počtu pracovníků vychází z dělených tříd a z rozsahu činnosti (nájmy, zakázková výroba apod.).

## 2.10 Stav pohledávek

(tabulka č. 11)

Celkový objem pohledávek a závazků k 31. 12. 2016 (přehled viz zpráva o průběhu inventarizace):

• - pohledávky	597 093,21 Kč
• - závazky	2 648 636,66 Kč



V rámci pohledávek po lhůtě splatnosti jsou evidovány položky, které jsou přihlášené do konkurzního řízení:

• GW, s. r. o., Hradec Králové 6 300,00 Kč  
konkurz prohlášen 24. 7. 2002

• TEXTILIA, s. r. o., Nové Město nad Metují 39 748,00 Kč  
(konkurz prohlášen 9. 9. 1999)

Výše uvedené konkurzy jsou již letitými záležitostmi, které nezaznamenávají žádný posun. V následujících letech budeme žádat o schválení odpisu pohledávek.

• RAGNES Hradec Králové 73 586,00 Kč

Vymáhá právní zástupce školy JUDr. Tomáš Nosek. 19. 1. 2017 byl vydán elektronický platební rozkaz Okresním soudem v Hradci Králové.

## 2.11 Autoprovoz

Automobil	Počet ujetých km	Prům. spotřeba litrů na 100 km	Využití
Š Fabia	9409	7,32	Úřady, zřizovatel, nábor žáků, smluvní pracoviště praktické výuky
Multicar	950	10,00	Manipulace s materiálem, odpadem, včetně odvozu trávy apod. v areálu školy a jeho blízkém okolí (zejména v rámci obce)
Renault Trafic	8067	8,13	Účast žáků na soutěžích, zajištění výstav prací žáků a propagace školy, smluvní pracoviště praktické výuky. Zajištění produktivní práce žáků především v polygrafických oborech.

Ve Velkém Poříčí dne 10. 2. 2017

Mgr. Rudolf Volhejn  
ředitel