

**STŘEDNÍ ŠKOLA TECHNICKÁ A ŘEMESLNÁ,  
NOVÝ BYDŽOV, Dr. M. Tyrše 112  
IČO: 00087751 DIČ: CZ00087751**

---



## **VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ**

rok **2020**

**zpracovaná v souladu se školským zákonem a Směrnicí č. 7 Rady Královéhradeckého kraje k řízení příspěvkových organizací zřízených krajem a obchodních společností založených krajem**

**Mgr. Vladimír Blažej  
ředitel školy**

# 1. Tvorba hospodářského výsledku

## 1.1. Výnosy hlavní a doplňkové činnosti (tabulka č.1)

Objem celkových výnosů v hlavní činnosti v roce 2020 se oproti roku 2019 zvýšil o více než 218 tis. Kč. Zvýšení celkových výnosů bylo ovlivněno nárůstem dotace na přímé náklady na vzdělávání, bohužel vzhledem k omezením, které souviseli s opatřeními s výskytem nemoci Covid-19 značně klesly výnosy z prodeje vlastních výkonů (produktivní práce žáků, tržby za ubytování, stravování,...) celkově o více než 2.340 tis. Kč.

V případě návratu dětí do školy a opětovnému rozjezdu běžného provozu věříme, že se nám podaří vlastní výnosy vrátit zpět do čísel roku 2019.

V doplňkové činnosti došlo celkově proti roku 2019 také ke snížení výnosů a to o 147 tis. Kč. Propad v porovnání s loňským rokem zaznamenaly téměř všechny činnosti, doprava (- 86 tis. Kč, autoškola (- 171 tis. Kč), hostinská činnost (- 108 tis. Kč), zvýšení tržeb se projevilo pouze u ubytovacích služeb, vzhledem k uvolnění proticovidových opatření v průběhu letních prázdnin a značnému navýšení zájmu o prázdninové aktivity, a to meziročně o 219 tis. Kč.

## 1.2. Náklady hlavní a doplňkové činnosti (tabulka č.2)

Náklady hlavní činnosti se oproti předcházejícímu roku zvýšily o 216 tis. Kč. Zvýšení nákladů velkou měrou ovlivnilo zvýšení čerpání osobních nákladů (+3.524 tis. Kč). Nárůst je meziročně vidět i v položce spotřeba energie (+183 tis. Kč), ten však není způsobený zvýšenou spotřebou, ale zvýšenou vstupní cenou jednotlivých komodit (plyn + 20%, el. energie velkoodběr + 63%, maloodběr + 67%). Nárůst cen se ale díky velmi omezenému provozu školy neprojevil v roce 2020 v plné míře, v případě běžného provozu by spotřeba energií pravděpodobně způsobila škole v rámci hospodaření školy značné problémy a předpokládaný nárůst v nákladech na energii by se blížil téměř k 1 mil. Kč.

Snížení nákladů u většiny položek bylo způsobeno omezením provozu školy v souvislosti s celorepublikovými opatřeními vlády vzhledem ke Covid-19.

I v letošním roce jsme splnili povinný podíl zaměstnávání osob se ZPS a tudíž odpadl sankční poplatek za neplnění podílu.

Mzdové prostředky byly čerpány v souladu s rozepsaným rozpočtem. Prostředky uspořené v položkách odvodů z mezd, byly použity na dofinancování nákladů náhrad mezd za dočasnou pracovní neschopnost (meziroční nárůst této položky činil 56 tis. Kč) a na nákup učebních pomůcek.

Čerpání prostředků poskytnutých účelově z rozpočtu kraje v příspěvku na provoz:

- **programové vybavení 92.350,- Kč** – plně vyčerpáno
- **výuka ŘMV zajišťována externě službou 247 700 Kč** – čerpáno 44.850 Kč, 202.850 Kč převedeno na dofinancování v roce 2021 (výnosy příštích období).
- **podpora žáků vybraných učebních oborů – elektrikář-silnoproud, řezník-uzenář 251.100 Kč**, vyčerpáno **241.400 Kč**, v rámci finančního vypořádání provedena vratka dotace ve výši 9.700 Kč
- **příspěvek na zdravotní prohlídky žáků 50 000 Kč** - vyčerpáno **42.290 Kč**, 7.710 Kč převedeno na dofinancování v roce 2021 (výnosy příštích období).
- **posílení mezd učitelů odborných předmětů 1,390.000 Kč** - plně vyčerpáno
- **polytechnické vzdělávání – 37.080 (+81.120 Kč investice)** – plně vyčerpáno
- **podpořené projekty (MUP) 115.000 Kč** – vyčerpáno **3.808 Kč**, 111.192 Kč převedeno na dofinancování v roce 2021 (výnosy příštích období).
- **neinvestiční příspěvek na notebooky pro učitele 4 ks = 48.000 Kč** – plně vyčerpáno
- **neinvestiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele FRR**

- oprava kompenzačního rozvaděče Hlušice – **189.994,20 Kč** – plně vyčerpáno
- demolice vrátnice včetně úpravy vjezdu do areálu Chlumec n.C.  
– **279.271,09 Kč** – plně vyčerpána

### 1.3 Hospodářský výsledek, doplňková činnost (tabulka č.2 a č.3)

V hlavní činnosti se podařilo dosáhnout mírného zisku 3,77 tis. Kč, zisk z doplňkové činnosti činil 79,77 tis. Kč. Celkový zisk z hospodaření organizace v roce 2020 = 83,54 tis. Kč.

Zisk z hospodaření organizace byl navržen k přidělení do fondu odměn ve výši 50 tis. Kč a zbývající část ve výši 33,54 tis. Kč do rezervního fondu organizace.

Škola působí ve třech obcích regionu – Nový Bydžov, Hlušice a Chlumec nad Cidlinou. V Novém Bydžově navíc ve čtyřech objektech různě rozmístěných po městě. Tato skutečnost nepříznivě ovlivňuje výši provozních nákladů oproti jiným organizacím sídlícím v jednom městě a na jednom místě.

#### Doplňková činnost povolená ve zřizovací listině

- Silniční motorová doprava nákladní a osobní
- Provozování autoškoly
- Hostinská činnost
- Ubytovací služby
- Koupě zboží a prodej
- Zámečnictví
- Mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti

#### Zhodnocení jednotlivých činností doplňkové činnosti

Doplňková činnost	Výnosy	Náklady	Hosp.výsledek
Doprava	21 tis. Kč	37 tis. Kč	- 16 tis. Kč
Autoškola	572 tis. Kč	537 tis. Kč	35 tis. Kč
Svářečská škola (školení)	27 tis. Kč	11 tis. Kč	16 tis. Kč
Ubytovací služby	1 001 tis. Kč	898 tis. Kč	103 tis. Kč
Hostinská činnost	786 tis. Kč	844 tis. Kč	- 58 tis. Kč
<b>DČ CELKEM</b>	<b>2.407 tis. Kč</b>	<b>2.327 tis. Kč</b>	<b>80 tis. Kč</b>

Provozované činnosti jsou většinou ziskové. V roce 2020 se nepodařilo první rok udržet v „černých“ číslech činnost „doprava“ (činnost téměř neprobíhala, ale bylo nutno provést opravy dopravních prostředků související s technickou prohlídkou vozidel). Stejně tak i „hostinskou činnost“ z důvodu snížení tržeb související s Covid-19, nebylo možné udržet jako ziskovou.

Personálně je doplňková činnost zajištěna částečně z vlastních zdrojů v rámci hlavních pracovních poměrů, kdy je část úvazků nákladově započtena do doplňkové činnosti (v roce 2020 celkem 2,4 úvazků) a částečně prostřednictvím uzavřených dohod o provedení práce a dohod o pracovní činnosti a to jak vlastními, tak externími zaměstnanci.

Přínos doplňkové činnosti

- maximální využití kapacit organizace
- zdroj příjmů organizace
- zdroj zaměstnanosti

## 2. Finanční vypořádání dotací

### Dotace ze státního rozpočtu (tabulka č.5)

<b>2.1. přímé náklady na vzdělávání</b>	45,955.068,- Kč
z toho: platy	32,913.779,- Kč
OON	650.000,- Kč
ostatní (pojistné,FKSP,ONIV)	12,391.289,- Kč
<b>Dotace vyčerpána v plné výši</b>	

### **2.2. Podpora sociálně znevýhodněných romských žáků**

Poskytnuto: 6.400 Kč, vyčerpáno 4.741 Kč, v rámci finančního vypořádání provedena vratka dotace ve výši 1.659 Kč.

K nedočerpání došlo z důvodu nepředložení dokladů o nákupu učebních pomůcek.

### Dotace z jiných zdrojů

### **2.3 EU - OPVVV – dotace v rámci výzvy Šablony pro SŠ a VOŠ II**

Název projektu: „Druhá podpora vzdělávání 2019-2021“

Realizace projektu: od 1.9.2019 do 31.8.2021

Maximální výše dotace: 1,842.004 Kč

**Poskytnuto v roce 2019: 1,842.004 Kč**

**Čerpáno v roce 2019: 781.324 Kč**

**Čerpáno v roce 2020: 462.861 Kč**

### **2.4 ERASMUS+**

Název projektu: „Vzdělávání bez hranic – mobilita žáků gastronomických oborů, technických oborů a podnikání II“

Realizace projektu: od 1.6.2019 do 30.11.2021

Maximální výše dotace: 67 361 EUR

**Poskytnuto v roce 2019: 53.888,80 EUR**

**Čerpáno v roce 2019: 2.250 EUR (57.937,50 Kč)**

**Čerpáno v roce 2020: 2.700 EUR (68.607,50 Kč)**

## 3. Tvorba a čerpání finančních fondů (tabulka č.6)

### 3.1. Rezervní fond

Rezervní fond byl navýšen o schválený příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2019 ve výši 142,60 tis. Kč, v roce 2020 škola obdržela finanční dary v celkové výši 180,65 tis. Kč. V roce 2020 byly prostřednictvím rezervního fondu v souladu s darovacími smlouvami použity dary nejen přijaté v roce 2020, ale i dary z minulých období a to ve výši 288,91 tis. Kč na pokrytí nákladů souvisejících se vzděláváním (vybavení počítačové učebny nábytkem, pokrytí nákladů spojených se zapůjčením výukového traktoru, storno poplatků zájezdu do Itálie pro zaměstnance), nevyčerpaná část obdržených darů bude využita v následujícím období.

Zůstatek rezervního fondu k 31.12.2020 je tvořen i nevyčerpanou částí dotace Šablony II ve výši 597,82 tis. Kč, nevyčerpanou částí dotace ERASMUS+ II ve výši 1.279,26 tis. Kč, nevyčerpanými získanými účelovými dary od právnických a fyzických osob a zůstatkem

přídělu ze zlepšeného hospodářského výsledku minulých let. V roce 2020 byl rezervní fond z výsledku hospodaření ve výši 64,63 tis. Kč použit na další rozvoj činnosti PO.

### 3.2. FKSP

FKSP byl tvořen i čerpán v průběhu roku v souladu s vyhláškou č. 114/2002 Sb. o FKSP, v platném znění a v souladu s Kolektivní smlouvou uzavřenou mezi SŠTŘ a ZV ČMOS pracovníků ve školství.

## **4. Finanční fondy a jejich krytí (tabulka č. 7)**

### FKSP

Rozdíl mezi zůstatkem fondu FKSP k 31.12.2020 a účtem 412 tvoří nesplacené půjčky ve výši 46 tis. Kč, nepřevedená částka tvorby a půjček za prosinec 2020 ve výši 65,73 tis. Kč, odvod příspěvku zaměstnavatele na penzijního připojištění zaměstnanců ve výši 28 tis. Kč a příspěvek na stravu zaměstnanců ve výši 9,51 tis. Kč.

### Fond rezervní

Zůstatek rezervního fondu je plně finančně krytý.

### Fond investic

Investiční fond je k 31.12.2020 plně finančně krytý.

## **5. Investiční činnost (tabulka č.8 a č.9)**

### Fond investic organizace - čerpání

- odvod do rozpočtu zřizovatele ve výši - **1.116,97 tis. Kč**
- rekonstrukce a modernizace
  - kanalizační přípojka Hlušice – správní poplatky - **0,50 tis. Kč**
  - prodloužení stavebního povolení – dílny Hlušice - **5,75 tis. Kč**
- pořízení dlouhodobého majetku – SZNN
  - osobní automobil Renault Trafic - **549,00 tis. Kč**
  - diagnostické zařízení – spoluúčast Polytechnika - **11,19 tis. Kč**

### Fond investic (dotace od zřizovatele) – čerpání

- pořízení dlouhodobého majetku – SZNN
  - svařovací přístroj - **94,14 tis. Kč**
  - elektrická smažicí pánev - **114,11 tis. Kč**
  - diagnostické zařízení – Polytechnika - **81,12 tis. Kč**

### **Přehled výběrových řízení realizovaných v roce 2020**

1. Veřejná zakázka malého rozsahu II. kategorie: „Demolice vrátnice vč. úpravy vjezdu do areálu – Chlumec nad Cidlinou“, hodnota zakázky: 685.896,34 Kč vč. DPH

## 6. Zaměstnanci a platy (tabulka č. 10)

Mzdový fond vyčerpán v souladu s rozpočtem.

Limit počtu zaměstnanců byl dodržen.

Na posílení mezd učitelů odborných předmětů jsme v roce 2020 z rozpočtu zřizovatele obdrželi v rámci provozního příspěvku na platy celkem 1.023,5 tis. Kč.

## 7. Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31.12.2020 (tabulka č. 11)

Celkový objem pohledávek k 31.12.2020 činil 1 305,7 tis. Kč, přičemž zde je započtena fakturace za měsíc prosinec 2020 a půjčky FKSP zaměstnancům.

Celkový objem závazků k 31.12.2020 činil 5 849 tis. Kč. Nejvyšší položkou jsou závazky vůči zaměstnancům (mzdy 12/2020) včetně sociálního a zdravotního pojištění a daně z příjmů fyzických osob.

Pohledávky po lhůtě splatnosti se snažíme vymáhat průběžně a to formou nejprve upomínek, následně pokusů o smír a jako poslední možnost jsme v nejednom případě byli nuceni přistoupit i k soudnímu sporu, exekuci, přihlášení pohledávky,....

### Nejvýznamnější položky, dlužníci:

SAMO HS – řeznictví. s.r.o., Praha 3 – Žižkov, platby za nájemné a související služby z období 3,4/2015 v celkové výši 23.179,80 Kč, dne 24.1.2017 podána u Okresního soudu v Hradci Králové žaloba o zaplacení částky a návrh na vydání platebního rozkazu. Platební rozkaz byl následně zrušen z důvodu nedoručitelnosti žalovanému a následně byl Okresním soudem v Hradci Králové vydán Rozsudek pro uznání, kterým rozhodl o povinnosti zaplatit škole žalovanou částku včetně příslušenství. Bohužel ani po nabytí právní moci rozsudku nebyla pohledávka žalovaným uhrazena. V tuto chvíli škola hledá řešení dalšího postupu ve spolupráci se společností D.A.S. v rámci sjednané právní ochrany.

Výdaje na soudní spory v tomto roce byly nulové.

## 8. Autoprovoz

Vozidla jsou využívání hlavně pro autoškolu SŠTŘ (3x VOLVO, traktory, FABIA, DACIA Lodgy, DACIA Duster) dále pro zajištění výuky a provozu školy. Ke stáří většiny vozidel jsou přímo úměrné i náklady na opravy a údržbu.

Vyhodnocení autoprovozu provádí organizace měsíčně s vysledováním případných problémů s nadspotřebou PHM proti normované spotřebě. Nadspotřeba nad povolených 15% se objevuje pouze minimálně a to v zimních měsících u vozidel využívaných pro autoškolu.

V rámci hlavní činnosti bylo ujetu 119 tis.km z toho pro autoškolu 44 tis. km.

V Novém Bydžově, 18. 02. 2021

Zpracovala: Ing. Petra Šádková  
zástupce ředitel pro TEČ

Mgr. Vladimír Blažej  
ředitel školy

## **Přehled tabulek a příloh:**

- tabulka č. 1 Výnosy z hlavní a doplňkové činnosti
- tabulka č. 2 Náklady z hlavní a doplňkové činnosti
- tabulka č. 3 Přehled výsledku hospodaření a návrh na rozdělení do fondů PO za rok 2020
- tabulka č. 4 Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí v roce 2020
- tabulka č. 5 Finanční vypořádání dotací a NFV poskytnutých přímo ze SR v roce 2020
- tabulka č. 5.a Doplňující údaje o použití finančních prostředků na přímé výdaje v roce 2020
- 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 fondu investic v roce 2020
- tabulka č. 9 Skutečné použití fondu investic v roce 2020
- tabulka č. 10 Zaměstnanci a platy (mzdy) včetně ESF
- tabulka č. 11 Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31.12.2020
- tabulka č. 12 Inventarizační zpráva za rok 2020
- tabulka č. 13 Souhrnná zpráva o kontrolách provedených v organizaci v roce 2020