

# BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Gymnázium a Střední odborná škola pedagogická, Liberec, Jeronýmova 425/27, příspěvková organizace

| BĚŽNÝ ROZPOČET |                                                         | v Kč              |
|----------------|---------------------------------------------------------|-------------------|
| 1              | vlastní výnosy a tržby                                  | 0                 |
| 2              | neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje                 | 8 744 000         |
| 3              | neinvest.dotace z veřej.rozp., st.rozpčtu, st.fondů, EU | 58 588 197        |
| 4              | použití rezervního fondu                                | 66 680            |
| 5              | použití fondu odměn                                     | 0                 |
| 6              | použití fondu investic (opravy)                         | 200 000           |
| 7              | ostatní výnosy                                          | 182 500           |
| 8              | <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                    | <b>67 781 377</b> |
| 9              | provozní náklady hrazené od zřizovatele                 | 8 020 000         |
| 10             | mzdové náklady                                          | 57 103 687        |
| 11             | náklady projektů                                        | 1 419 949         |
| 12             | ostatní provozní náklady                                | 449 180           |
| 13             | odpisy dlouhodobého majetku                             | 788 561           |
| 14             | odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele     | 0                 |
| 15             | <b>NÁKLADY CELKEM</b>                                   | <b>67 781 377</b> |
| 16             | <b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>                             | <b>0</b>          |

| FOND INVESTIC |                                                                               | v Kč             |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 17            | <b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>                                            | <b>1 859 027</b> |
| 18            | z toho investiční dotace z minulých let                                       | 1 500 000        |
| 19            | z toho investiční dary z minulých let                                         | 0                |
| 20            | ve výši odpisů dlouhodobého majetku                                           | 724 000          |
| 21            | investiční dotace z rozpočtu zřizovatele                                      | 1 500 000        |
| 22            | investiční příspěvky ze stát. fondů a jiných veřej.rozpčtů                    | 0                |
| 23            | ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku | 0                |
| 24            | peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů                                   | 0                |
| 25            | ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace        | 0                |
| 26            | převody z rezervního fondu                                                    | 0                |
| 27            | ostatní tvorba                                                                | 0                |
| 28            | <b>TVORBA FONDU CELKEM</b>                                                    | <b>2 224 000</b> |
| 29            | pořízení dlouhodobého majetku                                                 | 150 000          |
| 30            | rekonstrukce a modernizace                                                    | 3 000 000        |
| 31            | odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice                            | 0                |
| 32            | odvod do rozpočtu zřizovatele                                                 | 653 000          |
| 33            | opravy a údržba neinvestiční povahy                                           | 200 000          |
| 34            | ostatní použití                                                               | 0                |
| 35            | <b>ČERPÁNÍ FONDU CELKEM</b>                                                   | <b>4 003 000</b> |
| 36            | Výše finančně nekrytého fondu                                                 | 0                |
| 36            | <b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>                                            | <b>80 027</b>    |
|               | (disponibilní zůstatek)                                                       |                  |

| REZERVNÍ FOND |                                                                                                                 | v Kč             |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 37            | <b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>                                                                              | <b>2 052 732</b> |
| 38            | <b>z toho (řádek 38 až 40):</b>                                                                                 |                  |
| 38            | daňová úspora z minulého roku                                                                                   | 52 920           |
| 39            | nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv                                                                 | 1 419 949        |
| 40            | peněžní dary - účelové                                                                                          | 0                |
| 41            | čerpání finančních prostředků fondu z minulých let (projekty) - nekrytý fond                                    | 0                |
| 42            | peněžní dary - účelové                                                                                          | 0                |
| 43            | peněžní dary neúčelové                                                                                          | 0                |
| 44            | zlepšený výsledek hospodaření                                                                                   | 371 106          |
| 45            | ostatní tvorba                                                                                                  | 0                |
| 46            | <b>TVORBA FONDU CELKEM</b>                                                                                      | <b>371 106</b>   |
| 47            | úhrada zhoršeného výsledku hospodaření                                                                          | 0                |
| 48            | úhrada odvodů a penále z porušení rozpočtové kázně                                                              | 0                |
| 49            | posílení fondu investic                                                                                         | 0                |
| 50            | další rozvoj činnosti organizace                                                                                | 7 000            |
| 51            | čerpání darů účelových                                                                                          | 0                |
| 52            | Sociální a zdravotní pojištění při použití fondu odměn, FKSP, zák.pojištění                                     | 6 760            |
| 53            | čerpání daňové úspory                                                                                           | 52 920           |
| 54            | časové překlenutí dočasně nesouladu mezi výnosy a náklady                                                       | 0                |
| 55            | čerpání nespotebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv                                                          | 1 419 949        |
| 56            | <b>ČERPÁNÍ FONDU CELKEM</b>                                                                                     | <b>1 486 629</b> |
| 57            | <b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>                                                                              | <b>937 209</b>   |
| 58            | dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty) + <b>VÝŠE FINANČNĚ NEKRYTÉHO FONDU</b> | <b>0</b>         |
| 59            | <b>DISPONIBILNÍ ZŮSTATEK FONDU</b>                                                                              | <b>937 209</b>   |

| FOND ODMĚN |                                                                    | v Kč           |
|------------|--------------------------------------------------------------------|----------------|
| 60         | <b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>                                 | <b>378 000</b> |
| 61         | příděl z výsledku hospodaření                                      | 0              |
| 62         | <b>TVORBA FONDU CELKEM</b>                                         | <b>0</b>       |
| 63         | použití fondu na překročení stanoveného objemu prostředků na platy | 0              |
| 64         | ostatní použití fondu - na odměny zaměstnancům                     | 0              |
| 65         | <b>ČERPÁNÍ FONDU CELKEM</b>                                        | <b>0</b>       |
| 66         | Výše finančně nekrytého fondu                                      | 0              |
| 66         | <b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>                                 | <b>378 000</b> |
|            | (disponibilní zůstatek)                                            |                |

rozpočet sestavil: Hana Veverková

dne: 3.3.2025

podpis:

ředitel/ka organizace: Mgr. Jaroslav Šťastný

dne: 3.3.2025

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jitřina Princová

dne:

podpis:

## Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2025

Gymnázium a Střední odborná škola pedagogická, Liberec, Jeronýmova 425/27, příspěvková organizace

v Kč

| p.č. | účet dle vyhl. | ukazatel                                                      | Skutečnost roku 2023 | Skutečnost roku 2024 | Rozpočet roku 2025 |
|------|----------------|---------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
|      |                | č. 410/2009 Sb.                                               |                      |                      |                    |
| 1.   |                | <b>NAKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>                        | <b>64 201 255</b>    | <b>65 550 094</b>    | <b>67 781 377</b>  |
| 2.   | 50             | <b>Spotřebované nákupy</b>                                    | <b>3 578 180</b>     | <b>3 934 629</b>     | <b>4 604 920</b>   |
| 3.   |                | 501 spotřeba materiálu                                        | 332 160              | 407 830              | 519 920            |
| 4.   |                | 502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)         | 1 009 181            | 1 366 832            | 1 137 000          |
| 5.   |                | 503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek                 | 2 236 839            | 2 159 967            | 2 948 000          |
| 6.   |                | 504 prodané zboží                                             | 0                    | 0                    | 0                  |
| 7.   |                | 506 aktivace dlouhodobého majetku                             | 0                    | 0                    | 0                  |
| 8.   |                | 507 aktivace oběžného majetku                                 | 0                    | 0                    | 0                  |
| 9.   |                | 508 změna stavu zásob vlastní výroby                          | 0                    | 0                    | 0                  |
| 10.  | 51             | <b>Služby</b>                                                 | <b>2 546 115</b>     | <b>2 615 494</b>     | <b>4 298 000</b>   |
| 11.  |                | 511 opravy a udržování                                        | 543 012              | 1 034 721            | 2 695 500          |
| 12.  |                | 512 cestovné                                                  | 234 023              | 258 941              | 230 000            |
| 13.  |                | 513 náklady na reprezentaci                                   | 2 825                | 8 118                | 10 000             |
| 14.  |                | 516 aktivace vnitroorganizačních služeb                       | 0                    | 0                    | 0                  |
| 15.  |                | 518 ostatní služby                                            | 1 766 255            | 1 313 714            | 1 362 500          |
| 16.  | 52             | <b>Osobní náklady</b>                                         | <b>56 166 478</b>    | <b>57 360 656</b>    | <b>57 481 947</b>  |
| 17.  |                | 521 mzdové náklady                                            | 41 622 603           | 42 776 479           | 42 626 064         |
| 18.  |                | 524 zákonné sociální pojištění                                | 13 556 025           | 13 974 681           | 14 245 370         |
| 19.  |                | 525 jiné sociální pojištění                                   | 168 959              | 175 047              | 173 752            |
| 20.  |                | 527 zákonné sociální náklady                                  | 812 357              | 420 994              | 422 761            |
| 21.  |                | 528 jiné sociální náklady                                     | 6 534                | 13 455               | 14 000             |
| 22.  | 53             | <b>Daně a poplatky</b>                                        | <b>43 488</b>        | <b>0</b>             | <b>0</b>           |
| 23.  |                | 531 daň silniční                                              | 0                    | 0                    | 0                  |
| 24.  |                | 532 daň z nemovitostí                                         | 0                    | 0                    | 0                  |
| 25.  |                | 538 jiné daně a poplatky                                      | 43 488               | 0                    | 0                  |
| 26.  |                | 539 vratky daní z nadměrných odpočtů                          | 0                    | 0                    | 0                  |
| 27.  | 54             | <b>Ostatní náklady</b>                                        | <b>70 772</b>        | <b>78 761</b>        | <b>80 000</b>      |
| 28.  |                | 541 smluvní pokuty a úroky z prodlení                         | 0                    | 0                    | 0                  |
| 29.  |                | 542 jiné pokuty a penále                                      | 0                    | 0                    | 0                  |
| 30.  |                | 543 dary                                                      | 0                    | 0                    | 0                  |
| 31.  |                | 544 prodaný materiál                                          | 0                    | 0                    | 0                  |
| 32.  |                | 547 manka a škody                                             | 0                    | 0                    | 0                  |
| 33.  |                | 548 tvorba fondů                                              | 0                    | 0                    | 0                  |
| 34.  |                | 549 ostatní náklady z činnosti                                | 70 772               | 78 761               | 80 000             |
| 35.  | 55             | <b>Odpisy, rezervy a opravné položky</b>                      | <b>1 796 222</b>     | <b>1 560 554</b>     | <b>1 316 510</b>   |
| 36.  |                | 551 odpisy dlouhodobého majetku                               | 905 656              | 779 134              | 788 561            |
| 37.  |                | 552 prodaný dlouhodobý nehmotný majetek                       | 0                    | 0                    | 0                  |
| 38.  |                | 553 prodaný dlouhodobý hmotný majetek                         | 0                    | 0                    | 0                  |
| 39.  |                | 554 prodané pozemky                                           | 0                    | 0                    | 0                  |
| 40.  |                | 555 tvorba a zúčtování rezerv                                 | 0                    | 0                    | 0                  |
| 41.  |                | 556 tvorba a zúčtování opravných položek                      | 0                    | 0                    | 0                  |
| 42.  |                | 557 náklady z vyřazených pohledávek                           | 0                    | 0                    | 0                  |
| 43.  |                | 558 náklady u drobného dlouhodobého majetku                   | 890 566              | 781 420              | 527 949            |
| 44.  | 56             | <b>Finanční náklady</b>                                       | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>           |
| 45.  |                | 562 úroky                                                     | 0                    | 0                    | 0                  |
| 46.  |                | 563 kurzové ztráty                                            | 0                    | 0                    | 0                  |
| 47.  |                | 564 náklady z přecenění reálnou hodnotou                      | 0                    | 0                    | 0                  |
| 48.  |                | 569 ostatní finanční náklady                                  | 0                    | 0                    | 0                  |
| 49.  | 57             | <b>Náklady na transfery</b>                                   | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>           |
| 50.  |                | 572 náklady vybraných místních vládních institucí z transferů | 0                    | 0                    | 0                  |
| 51.  | 59             | <b>Daň z příjmů</b>                                           | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>           |
| 52.  |                | 591 daň z příjmů                                              | 0                    | 0                    | 0                  |
| 53.  |                | 595 dodatečné odvody daně z příjmů                            | 0                    | 0                    | 0                  |
| 54.  |                | <b>VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6</b>                     | <b>64 108 639</b>    | <b>65 508 061</b>    | <b>67 781 377</b>  |
| 55.  | 60             | <b>Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>                      | <b>200 000</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>           |
| 56.  |                | 601 výnosy z prodeje vlastních výrobků                        | 0                    | 0                    | 0                  |
| 57.  |                | 602 výnosy z prodeje služeb                                   | 200 000              | 0                    | 0                  |
| 58.  |                | 603 výnosy z pronájmu                                         | 0                    | 0                    | 0                  |
| 59.  |                | 604 výnosy z prodaného zboží                                  | 0                    | 0                    | 0                  |
| 60.  |                | 609 jiné výnosy z vlastních výkonů                            | 0                    | 0                    | 0                  |
| 61.  | 64             | <b>Ostatní výnosy</b>                                         | <b>233 139</b>       | <b>588 500</b>       | <b>269 180</b>     |
| 62.  |                | 641 smluvní pokuty a úroky z prodlení                         | 0                    | 0                    | 0                  |
| 63.  |                | 642 jiné pokuty a penále                                      | 0                    | 0                    | 0                  |
| 64.  |                | 643 výnosy z vyřazených pohledávek                            | 0                    | 0                    | 0                  |
| 65.  |                | 644 výnosy z prodeje materiálu                                | 0                    | 0                    | 0                  |
| 66.  |                | 645 výnosy z prodeje dlouh. nehm. majetku                     | 0                    | 0                    | 0                  |
| 67.  |                | 646 výnosy z prodeje dlouh. hmot. majetku, kromě pozemků      | 0                    | 0                    | 0                  |
| 68.  |                | 647 výnosy z prodeje pozemků                                  | 0                    | 0                    | 0                  |
| 69.  |                | 648 čerpání fondů                                             | 125 455              | 518 068              | 266 680            |
| 70.  |                | 649 ostatní výnosy z činnosti                                 | 107 684              | 70 432               | 2 500              |
| 71.  | 66             | <b>Finanční výnosy</b>                                        | <b>353 628</b>       | <b>257 221</b>       | <b>180 000</b>     |
| 72.  |                | 662 úroky                                                     | 353 628              | 257 221              | 180 000            |
| 73.  |                | 663 kurzové zisky                                             | 0                    | 0                    | 0                  |
| 74.  |                | 664 výnosy z přecenění reálnou hodnotou                       | 0                    | 0                    | 0                  |
| 75.  |                | 665 výnosy z dlouhodobého finančního majetku                  | 0                    | 0                    | 0                  |
| 76.  |                | 669 ostatní finanční výnosy                                   | 0                    | 0                    | 0                  |
| 77.  | 67             | <b>Výnosy z transferů</b>                                     | <b>63 321 872</b>    | <b>64 662 340</b>    | <b>67 332 197</b>  |
| 78.  |                | 672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů           | 63 321 872           | 64 662 340           | 67 332 197         |
| 79.  |                | <b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>                        | <b>-92 616</b>       | <b>-42 033</b>       | <b>0</b>           |

Sestavil: Hana Veverková

dne: 3.3.2025

podpis:

Ředitel/ka organizace: Mgr. Jaroslav Štašný

dne: 3.3.2025

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

## SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2025

Kapitola rozpočtu 913 04 a 912

Gymnázium a Střední odborná škola pedagogická, Liberec, Jeronýmova 425/27, příspěvková organizace

### Závazné ukazatele

v Kč

|     |                                                                                |           |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 1   | neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje                    | 724 000   |
| 2   | neinvestiční příspěvek na provoz organizace                                    | 5 820 000 |
|     | z toho:                                                                        |           |
| 3   | účelové příspěvky z kap. 91304 = díčí ukazatele celkem                         | 3 775 000 |
| 4   | limit výdajů na pohoštění                                                      | 10 000    |
| 5   | počet zaměstnanců organizace                                                   | 68        |
| 6   | limit prostředků na platy                                                      | 0         |
|     |                                                                                |           |
| 7   | použití prostředků rezervního fondu                                            | 1 486 629 |
| 8   | použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku                   | 200 000   |
| 9   | použití prostředků fondu odměn                                                 | 0         |
| 10  | použití fondu investic na dlouhodobý majetek                                   | 3 150 000 |
|     |                                                                                |           |
| 11a | kap. 91204 - mimoř. investiční příspěvek na "Zateplení pudy a oprava světlíků" | 3 000 000 |
| 11b |                                                                                |           |
| 12a | kap. 91204 - mimoř. neinvestiční příspěvek na "Opravu strojovny vytápění"      | 2 200 000 |
| 12b |                                                                                |           |
| 13  | výsledek hospodaření organizace                                                | 0         |

### Díčí ukazatele = účelové dotace součástí provozního příspěvku

v Kč

|    |                                                          |           |
|----|----------------------------------------------------------|-----------|
| 14 | Provozní příspěvek na elektrickou energii                | 827 000   |
| 15 | Provozní příspěvek na plyn                               | 0         |
| 16 | Provozní příspěvek na dálkové, popř. jiný zdroj vytápění | 2 948 000 |
| 17 |                                                          | 0         |
| 18 |                                                          |           |
| 19 |                                                          |           |
| 20 |                                                          |           |

### Odvody do rozpočtu kraje

v Kč

|    |                                                                       |         |
|----|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| 21 | odvod z činnosti organizace                                           | 0       |
| 22 | odvod z fondu investic organizace - odpisy nemovitého majetku         | 653 000 |
| 23 | odvod z fondu investic organizace - opravy a investice                | 0       |
| 24 | odvod příjmů z prodeje (příp.pronájmu) dlouhodobého svěřeného majetku | 0       |

### Věcné ukazatele (\*)

v Kč

|    |                                                              |   |
|----|--------------------------------------------------------------|---|
| 25 | hodnota nesplacené návratné finanční výpomoci od zřizovatele | 0 |
| 26 |                                                              |   |
| 27 |                                                              |   |

Sestavil: Hana Veverková

dne: 3.3.2025

podpis:

Ředitel/ka organizace: Mgr. Jaroslav Šťastný

dne: 3.3.2025

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2025

Gymnázium a Střední odborná škola pedagogická, Liberec, Jeronýmova 425/27, příspěvková organizace

I. Opravy a údržba majetku - neinvestiční povahy

| výběný obsah                     | fond investic PO | v Kč |
|----------------------------------|------------------|------|
| Oprava a údržba majetku - celkem | 200 000          |      |
| malování učeben, choděb a WC     | 200 000          |      |
|                                  |                  |      |
|                                  |                  |      |

II. Použití fondu investic - financování kapitálové části rozpočtu organizace

| výběný obsah                                 | fond investic PO | Číslo usnesení |
|----------------------------------------------|------------------|----------------|
| 1. Rekonstrukce a modernizace - celkem       | 3 000 000        | X              |
| 04504881411 Zateplení půdy a oprava světlíků | 3 000 000        | 1020/24/RK     |
|                                              |                  |                |
|                                              |                  |                |
|                                              |                  |                |
| 2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem    | 160 000          | X              |
| interaktivní LCD panel                       | 150 000          |                |
|                                              |                  |                |
|                                              |                  |                |
|                                              |                  |                |
|                                              |                  |                |

Sestavil: Hana Veverková dne: 3.3.2025 podpis:

Ředitel/ka organizace: Mgr. Jaroslav Šťastný dne: 3.3.2025 podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová dne: podpis:

PLÁN ČERPÁNÍ REZERVNÍHO FONDU ORGANIZACE na rok 2025

Gymnázium a Střední odborná škola pedagogická, Liberec, Jeronýmova 425/27, příspěvková organizace

I. Čerpání účelových finančních darů

| výběný obsah                         | Číslo usnesení | Částka celkem | Utraceno v min. letech | Částka k čerpání 2025 | v Kč |
|--------------------------------------|----------------|---------------|------------------------|-----------------------|------|
| Čerpání účelových fin. darů - celkem | X              | 0             | 0                      | 0                     |      |
|                                      |                |               |                        |                       |      |
|                                      |                |               |                        |                       |      |
|                                      |                |               |                        |                       |      |

II. Použití rezervního fondu

| výběný obsah                                         | Číslo usnesení | Další rozvoj činnosti organizace | Časové překročení/ dočasně nesouladu mezi N a V | Odvody a penále za porušení rozpočtové kázně | v Kč |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|------|
| Čerpání rezervního fondu - celkem                    | X              | 7 000                            | 0                                               | 0                                            |      |
| nákup učebních pomůcek z neúčelového finančního daru |                | 7 000                            |                                                 |                                              |      |
|                                                      |                |                                  |                                                 |                                              |      |
|                                                      |                |                                  |                                                 |                                              |      |
|                                                      |                |                                  |                                                 |                                              |      |
|                                                      |                |                                  |                                                 |                                              |      |
|                                                      |                |                                  |                                                 |                                              |      |
|                                                      |                |                                  |                                                 |                                              |      |
|                                                      |                |                                  |                                                 |                                              |      |

Sestavil: Hana Veverková dne: 3.3.2025 podpis:

Ředitel/ka organizace: Mgr. Jaroslav Šťastný dne: 3.3.2025 podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová dne: podpis:

## ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2025

Kapitola rozpočtu 916 04

Gymnázium a Střední odborná škola pedagogická, Liberec, Jeronýmova  
425/27, příspěvková organizace

### Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

|     |                                                |                   |
|-----|------------------------------------------------|-------------------|
| ř.1 | Platy                                          | 42 126 064        |
| ř.2 | Ostatní platby za provedenou práci             |                   |
| ř.3 | <b>Mzdové prostředky celkem</b> ř.3 = 1 + 2    | <b>42 126 064</b> |
| ř.4 | Odvody 33,8 % - sociální a zdravotní pojištění | 14 238 610        |
| ř.5 | FKSP 1%                                        | 421 261           |
| ř.6 | Ostatní neinvestiční náklady přímé             | 317 752           |
| ř.7 | <b>Rozpočet celkem</b> ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6    | <b>57 103 687</b> |

### Přepočtený počet úvazků zaměstnanců:

|     |                               |       |
|-----|-------------------------------|-------|
| ř.8 | dle schváleného rozpočtu MŠMT | 64,68 |
| ř.9 | skutečnost k datu vyplnění    | 61,49 |

Sestavil: Hana Veverková dne: 3.3.2025 podpis:

Ředitel/ka organizace: Mgr. Jaroslav Šťastný dne: 3.3.2025 podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová dne: podpis:

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti  
návrh střednědobého výhledu pro období 2026 - 2027**

Gymnázium a Střední odborná škola pedagogická, Liberec, Jeronýmova 425/27, příspěvková organizace

v Kč

| p.č. | ukazatel                                  |                                                               | 2025              | 2026              | 2027              |
|------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.   | <b>NAKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>    |                                                               | <b>67 781 377</b> | <b>69 137 005</b> | <b>70 519 745</b> |
| 2.   | <b>50</b>                                 | <b>Spotřebované nákupy</b>                                    | <b>4 604 920</b>  | <b>4 697 018</b>  | <b>4 790 959</b>  |
| 3.   |                                           | 501 spotřeba materiálu                                        | 519 920           | 530 318           | 540 925           |
| 4.   |                                           | 502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)         | 1 137 000         | 1 159 740         | 1 182 935         |
| 5.   |                                           | 503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek                 | 2 948 000         | 3 006 960         | 3 067 099         |
| 6.   |                                           | 504 prodané zboží                                             | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7.   |                                           | 506 aktivace dlouhodobého majetku                             | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8.   |                                           | 507 aktivace oběžného majetku                                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9.   |                                           | 508 změna stavu zásob vlastní výroby                          | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10.  | <b>51</b>                                 | <b>Služby</b>                                                 | <b>4 298 000</b>  | <b>4 383 960</b>  | <b>4 471 639</b>  |
| 11.  |                                           | 511 opravy a udržování                                        | 2 695 500         | 2 749 410         | 2 804 398         |
| 12.  |                                           | 512 cestovné                                                  | 230 000           | 234 600           | 239 292           |
| 13.  |                                           | 513 náklady na reprezentaci                                   | 10 000            | 10 200            | 10 404            |
| 14.  |                                           | 516 aktivace vnitroorganizačních služeb                       | 0                 | 0                 | 0                 |
| 15.  |                                           | 518 ostatní služby                                            | 1 362 500         | 1 389 750         | 1 417 545         |
| 16.  | <b>52</b>                                 | <b>Osobní náklady</b>                                         | <b>57 481 947</b> | <b>58 631 586</b> | <b>59 804 218</b> |
| 17.  |                                           | 521 mzdové náklady                                            | 42 626 064        | 43 478 585        | 44 348 157        |
| 18.  |                                           | 524 zákonné sociální pojištění                                | 14 245 370        | 14 530 277        | 14 820 883        |
| 19.  |                                           | 525 jiné sociální pojištění                                   | 173 752           | 177 227           | 180 772           |
| 20.  |                                           | 527 zákonné sociální náklady                                  | 422 761           | 431 216           | 439 841           |
| 21.  |                                           | 528 jiné sociální náklady                                     | 14 000            | 14 280            | 14 566            |
| 22.  | <b>53</b>                                 | <b>Daně a poplatky</b>                                        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 23.  |                                           | 531 daň silniční                                              | 0                 | 0                 | 0                 |
| 24.  |                                           | 532 daň z nemovitostí                                         | 0                 | 0                 | 0                 |
| 25.  |                                           | 538 jiné daně a poplatky                                      | 0                 | 0                 | 0                 |
| 26.  |                                           | 539 vratky daní z nadměrných odpočtů                          | 0                 | 0                 | 0                 |
| 27.  | <b>54</b>                                 | <b>Ostatní náklady</b>                                        | <b>80 000</b>     | <b>81 600</b>     | <b>83 232</b>     |
| 28.  |                                           | 541 smluvní pokuty a úroky z prodlení                         | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29.  |                                           | 542 jiné pokuty a penále                                      | 0                 | 0                 | 0                 |
| 30.  |                                           | 543 dary                                                      | 0                 | 0                 | 0                 |
| 31.  |                                           | 544 prodaný materiál                                          | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32.  |                                           | 547 manka a škody                                             | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33.  |                                           | 548 tvorba fondů                                              | 0                 | 0                 | 0                 |
| 34.  |                                           | 549 ostatní náklady z činnosti                                | 80 000            | 81 600            | 83 232            |
| 35.  | <b>55</b>                                 | <b>Odpisy, rezervy a opravné položky</b>                      | <b>1 316 510</b>  | <b>1 342 840</b>  | <b>1 369 697</b>  |
| 36.  |                                           | 551 odpisy dlouhodobého majetku                               | 788 561           | 804 332           | 820 419           |
| 37.  |                                           | 552 prodaný dlouhodobý nehmotný majetek                       | 0                 | 0                 | 0                 |
| 38.  |                                           | 553 prodaný dlouhodobý hmotný majetek                         | 0                 | 0                 | 0                 |
| 39.  |                                           | 554 prodané pozemky                                           | 0                 | 0                 | 0                 |
| 40.  |                                           | 555 tvorba a zúčtování rezerv                                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 41.  |                                           | 556 tvorba a zúčtování opravných položek                      | 0                 | 0                 | 0                 |
| 42.  |                                           | 557 náklady z vyřazených pohledávek                           | 0                 | 0                 | 0                 |
| 43.  |                                           | 558 náklady u drobného dlouhodobého majetku                   | 527 949           | 538 508           | 549 278           |
| 44.  | <b>56</b>                                 | <b>Finanční náklady</b>                                       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 45.  |                                           | 562 úroky                                                     | 0                 | 0                 | 0                 |
| 46.  |                                           | 563 kurzové ztráty                                            | 0                 | 0                 | 0                 |
| 47.  |                                           | 564 náklady z přecenění reálnou hodnotou                      | 0                 | 0                 | 0                 |
| 48.  |                                           | 569 ostatní finanční náklady                                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 49.  | <b>57</b>                                 | <b>Náklady na transfery</b>                                   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 50.  |                                           | 572 náklady vybraných místních vládních institucí z transferů | 0                 | 0                 | 0                 |
| 51.  | <b>59</b>                                 | <b>Daň z příjmů</b>                                           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 52.  |                                           | 591 daň z příjmů                                              | 0                 | 0                 | 0                 |
| 53.  |                                           | 595 dodatečné odvody daně z příjmů                            | 0                 | 0                 | 0                 |
| 54.  | <b>VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6</b> |                                                               | <b>67 781 377</b> | <b>69 137 005</b> | <b>70 519 745</b> |
| 55.  | <b>60</b>                                 | <b>Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>                      | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 56.  |                                           | 601 výnosy z prodeje vlastních výrobků                        | 0                 | 0                 | 0                 |
| 57.  |                                           | 602 výnosy z prodeje služeb                                   | 0                 | 0                 | 0                 |
| 58.  |                                           | 603 výnosy z pronájmu                                         | 0                 | 0                 | 0                 |
| 59.  |                                           | 604 výnosy z prodaného zboží                                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 60.  |                                           | 609 jiné výnosy z vlastních výkonů                            | 0                 | 0                 | 0                 |
| 61.  | <b>64</b>                                 | <b>Ostatní výnosy</b>                                         | <b>269 180</b>    | <b>274 564</b>    | <b>280 055</b>    |
| 62.  |                                           | 641 smluvní pokuty a úroky z prodlení                         | 0                 | 0                 | 0                 |
| 63.  |                                           | 642 jiné pokuty a penále                                      | 0                 | 0                 | 0                 |
| 64.  |                                           | 643 výnosy z vyřazených pohledávek                            | 0                 | 0                 | 0                 |
| 65.  |                                           | 644 výnosy z prodeje materiálu                                | 0                 | 0                 | 0                 |
| 66.  |                                           | 645 výnosy z prodeje dlouh. nehm. majetku                     | 0                 | 0                 | 0                 |
| 67.  |                                           | 646 výnosy z prodeje dlouh. hmot. majetku, kromě pozemků      | 0                 | 0                 | 0                 |
| 68.  |                                           | 647 výnosy z prodeje pozemků                                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 69.  |                                           | 648 čerpání fondů                                             | 266 680           | 272 014           | 277 454           |
| 70.  |                                           | 649 ostatní výnosy z činnosti                                 | 2 500             | 2 550             | 2 601             |
| 71.  | <b>66</b>                                 | <b>Finanční výnosy</b>                                        | <b>180 000</b>    | <b>183 600</b>    | <b>187 272</b>    |
| 72.  |                                           | 662 úroky                                                     | 180 000           | 183 600           | 187 272           |
| 73.  |                                           | 663 kurzové zisky                                             | 0                 | 0                 | 0                 |
| 74.  |                                           | 664 výnosy z přecenění reálnou hodnotou                       | 0                 | 0                 | 0                 |
| 75.  |                                           | 665 výnosy z dlouhodobého finančního majetku                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 76.  |                                           | 669 ostatní finanční výnosy                                   | 0                 | 0                 | 0                 |
| 77.  | <b>67</b>                                 | <b>Výnosy z transferů</b>                                     | <b>67 332 197</b> | <b>68 678 841</b> | <b>70 052 418</b> |
| 78.  |                                           | 672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů           | 67 332 197        | 68 678 841        | 70 052 418        |
| 79.  | <b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>    |                                                               | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

Sestavil: Hana Veverková

dne: 3.3.2025

podpis:

Ředitel organizace: Mgr. Jaroslav Šťastný

dne: 3.3.2025

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis: