

Rozbor hospodaření k 31.12.2025 - Hlavní činnost

Mateřská škola Budišov nad Budišovkou, okres pava, PO, ČSA 485, 747 87 Budišov nad Budišovkou

příspěvek zřizovatele MÚ Budišov nad Budišovkou

Náklady

SÚ	AÚ	Název	Plán	Upravený plán	Skutečnost	% plnění
501		Spotřeba materiálu	260 000,00	377 000,00	316 070,00	83,84
	0300	drobný materiál jinam nezařazený	50 000,00	85 000,00	75 147,08	88,41
	0310	kancelářský materiál	20 000,00	50 000,00	43 678,72	87,36
	0320	výtvarný materiál	40 000,00	32 000,00	27 065,70	84,58
	0330	čisticí prostředky	50 000,00	40 000,00	32 525,94	81,31
	0350	drobný majetek od 500,-	40 000,00	60 000,00	57 249,70	95,42
	0360	periodika	10 000,00	10 000,00	5 824,00	58,24
	0370	učební pomůcky	50 000,00	100 000,00	74 578,86	74,58
502		Spotřeba energií	580 000,00	570 000,00	511 613,73	89,76
	0300	elektrická energie	150 000,00	120 000,00	90 794,73	75,66
	0310	vodné a stočné	80 000,00	100 000,00	78 430,00	78,43
	0320	plyn	350 000,00	350 000,00	342 389,00	97,83
503		spotřeba jiných nesklad. dodávek	1 200,00	1 000,00	595,00	59,50
	0300	spotřeba jiných nesklad. dodávek	1 200,00	1 000,00	595,00	59,50
511		opravy a udržování	320 000,00	300 000,00	280 691,68	93,56
	0300	opravy a udržování	320 000,00	300 000,00	280 691,68	93,56
512		cestovné	13 000,00	22 000,00	18 902,00	85,92
	0300	cestovné	13 000,00	22 000,00	18 902,00	85,92
513		Reprezentace	1 000,00	1 000,00	734,00	73,40
	0300	reprezentace	1 000,00	1 000,00	734,00	73,40
518		nákup služeb	621 000,00	759 407,32	665 604,02	87,65
	0300	služby (BOZP, obědy,GDPR,revize atd.)	300 000,00	422 407,32	385 561,58	91,28
	0310	praní prádla	25 000,00	22 000,00	18 966,59	86,21
	0320	služby telekomunikací	25 000,00	22 000,00	18 346,01	83,39
	0330	poštovné	3 000,00	3 000,00	1 902,70	63,42
	0340	poplatky z BÚ	15 000,00	15 000,00	12 521,00	83,47
	0360	školení a vzdělávání	8 000,00	0,00	0,00	0,00
	0365	stravné	170 000,00	200 000,00	163 788,50	81,89
	0370	konzultace	15 000,00	5 000,00	1 643,00	32,86
	0400	provoz PC	60 000,00	70 000,00	62 874,64	89,82
521		mzdové náklady	390 000,00	810 000,00	762 460,00	94,13
521	0300	mzdy	300 000,00	520 000,00	497 941,00	95,76
521	0301	Náhrady při PN	30 000,00	30 000,00	17 744,00	59,15
521	0302	OON	60 000,00	260 000,00	246 775,00	94,91
524	0300	zákonné soc.+ zdr. pojištění	73 000,00	180 000,00	168 303,00	93,50
525	0300	pojištění kooperativa	1 000,00	2 500,00	2 091,36	83,65
527		Zákonné sociální náklady	19 200,00	23 000,00	12 134,75	52,76
527	0300	příděl do FKSP	2 200,00	6 000,00	5 156,85	85,95
527	0381	osobní náklady - školení	17 000,00	17 000,00	6 977,90	41,05
528	0300	ochranné pomůcky	4 000,00	4 000,00	2 987,00	74,68
538	0300	daň z úroku	0,00	40,00	38,40	96,00
542	0300	pokuty a penále	0,00	0,00	0,00	0,00
551	0300	Odpisy	0,00	1 956,00	1 956,00	100,00
558	0300	DDHM nad 3000,- Kč	50 000,00	200 000,00	147 924,73	73,96
Náklady celkem zřizovatel + školné tab.č.1			2 333 400,00	3 251 903,32	2 892 105,67	88,94
Náklady celkem KÚ - viz tabulka č. 2			12 247 488,00	12 699 580,00	12 699 580,00	100,00
NÁKLADY CELKEM			14 580 888,00	15 951 483,32	15 591 685,67	97,74

Výnosy

602	0300	výnosy ze školného	190 000,00	187 000,00	186 600,00	99,79
648	0680	čerpání fondů	0,00	63 700,00	63 700,00	100,00
662	0300	výnosy z úroků	0,00	190,00	182,83	96,23
672	0300	Příspěvek - odpisy	0,00	1 953,00	1 953,00	100,00
672	0510	příspěvek na provoz od zřizovatele	2 136 000,00	2 136 000,00	2 136 000,00	100,00
672	0551	výnosy projekt OPVV J.A.K. II.	0,00	273 381,72	273 381,72	100,00
672	0552	výnosy Projekt MSK - Obědy do škol 2024-25	0,00	242 133,00	242 133,00	100,00
672	0570	výnosy projekt OPZ +	0,00	340 145,60	340 145,60	100,00
Výnosy zřizovatel + školné			2 326 000,00	3 244 503,32	3 244 096,15	99,99
Výnosy KÚ - přímé náklady na vzdělávání			12 247 488,00	12 699 580,00	12 699 580,00	100,00
V Ý N O S Y C E L K E M			14 573 488,00	15 944 083,32	15 943 676,15	100,00
Výsledek hospodaření (+zisk, - ztráta)			-7 400,00 Kč	-7 400,00 Kč	351 990,48 Kč	0,00

V Budišově nad Budišovkou dne

18.02.2026

schválila: Mgr. Simona Novotná v.r.

vyhotovila: Pavla Košická

ředitelka MŠ

Zdůvodnění nárůstu mzdových nákladů oproti plánu:

Nárůst mzdových nákladů vznikl v důsledku čerpání dotace - projekt OPZ - "Společně proti předčasným odchodům ze vzdělávání" ve výši **340 145,60 Kč** a také čerpáním dotace OPVV J.A.K. ve výši **273 381,72 Kč**

Rozbor hospodaření k 31.12.2025

Mateřská škola Budišov nad Budišovkou, okres pava, PO, ČSA 485, 747 87 Budišov nad Budišovkou

Hospodářská činnost

Náklady

SÚ	AÚ	Název	Plán	Uprav. plán	Skutečnost	% plnění
501		Spotřeba materiálu	0,00	10 200,00	9 707,00	95,17
	0030	palačinkovače, kelímky, tácky, baterie k cukrovači	0,00	10 000,00	9 547,00	95,47
	0032	výtvarný materiál	0,00	200,00	160,00	80,00
503		Spotřeba jiných nesklad. dodávek	6 000,00	3 500,00	3 448,00	98,51
	0030	Spotřeba jiných nesklad. dodávek	6 000,00	3 500,00	3 448,00	98,51
518		Ostatní služby	0,00	0,00	0,00	0,00
	0030	šití zástěr	0,00	0,00	0,00	0,00
558		Nákup DDHM nad 3000,-	0,00	8 900,00	0,00	0,00
	0030	Nákup DDHM nad 3 000,- Kč	0,00	8 900,00	0,00	0,00
Náklady celkem			6 000,00	22 600,00	13 155,00	58,21

Výnosy

602	0030	Výnosy z prodeje služeb	13 400,00	30 000,00	28 281,00	94,27
Výnosy celkem			13 400,00	30 000,00	28 281,00	94,27
Výsledek hospodaření (+zisk, - ztráta)			7 400,00	7 400,00	15 126,00	0,00

V Budišově nad Budišovkou dne

18.02.2026

schválila: Mgr. Simona Novotná v.r.

vyhotovila: Pavla Košická

ředitelka MŠ

Rozbor hospodaření k 31.12.2025

Hlavní a doplňková činnost

Mateřská škola Budišov nad Budišovkou, okres pava, PO, ČSA 485, 747 87 Budišov nad Budišovkou

příspěvek zřizovatele MÚ Budišov nad Budišovkou

Náklady

SÚ	AÚ	Název	Plán	Upravený plán	Skutečnost	% plnění
501		Spotřeba materiálu	260 000,00	377 000,00	316 070,00	83,84
	0300	drobný materiál jinam nezařazený	50 000,00	85 000,00	75 147,08	88,41
	0310	kancelářský materiál	20 000,00	50 000,00	43 678,72	87,36
	0320	výtvarný materiál	40 000,00	32 000,00	27 065,70	84,58
	0330	čistící prostředky	50 000,00	40 000,00	32 525,94	81,31
	0350	drobný majetek od 500,-	40 000,00	60 000,00	57 249,70	95,42
	0360	periodika	10 000,00	10 000,00	5 824,00	58,24
	0370	učební pomůcky	50 000,00	100 000,00	74 578,86	74,58
502		Spotřeba energií	580 000,00	570 000,00	511 613,73	89,76
	0300	elektrická energie	150 000,00	120 000,00	90 794,73	75,66
	0310	vodné a stočné	80 000,00	100 000,00	78 430,00	78,43
	0320	plyn	350 000,00	350 000,00	342 389,00	97,83
503		spotřeba jiných nesklad. dodávek	1 200,00	1 000,00	595,00	59,50
	0300	spotřeba jiných nesklad. dodávek	1 200,00	1 000,00	595,00	59,50
511		opravy a udržování	320 000,00	300 000,00	280 691,68	93,56
	0300	opravy a udržování	320 000,00	300 000,00	280 691,68	93,56
512		cestovné	13 000,00	22 000,00	18 902,00	85,92
	0300	cestovné	13 000,00	22 000,00	18 902,00	85,92
513		Reprezentace	1 000,00	1 000,00	734,00	73,40
	0300	reprezentace	1 000,00	1 000,00	734,00	73,40
518		nákup služeb	621 000,00	759 407,32	665 604,02	87,65
	0300	služby (BOZP, obědy, GDPR, revize atd.)	300 000,00	422 407,32	385 561,58	91,28
	0310	praní prádla	25 000,00	22 000,00	18 966,59	86,21
	0320	služby telekomunikací	25 000,00	22 000,00	18 346,01	83,39
	0330	poštovné	3 000,00	3 000,00	1 902,70	63,42
	0340	poplatky z BÚ	15 000,00	15 000,00	12 521,00	83,47
	0360	školení a vzdělávání	8 000,00	0,00	0,00	0,00
	0365	stravné	170 000,00	200 000,00	163 788,50	81,89
	0370	konzultace	15 000,00	5 000,00	1 643,00	32,86
	0400	provoz PC	60 000,00	70 000,00	62 874,64	89,82
521		mzdové náklady	390 000,00	810 000,00	762 460,00	94,13
521	0320	mzdy	300 000,00	520 000,00	497 941,00	95,76
521	0301	náhrady při PN	30 000,00	30 000,00	17 744,00	59,15
521	0302	OON	60 000,00	260 000,00	246 775,00	94,91
524	0300	zákonné soc.+ zdr. pojištění	73 000,00	180 000,00	168 303,00	93,50
525	0300	pojištění kooperativa	1 000,00	2 500,00	2 091,36	83,65
527		Zákonné sociální náklady	19 200,00	23 000,00	12 134,75	52,76
527	0300	příděl do FKSP	2 200,00	6 000,00	5 156,85	85,95
527	0381	osobní náklady - školení	17 000,00	17 000,00	6 977,90	41,05
528	0300	ochranné pomůcky	4 000,00	4 000,00	2 987,00	74,68
538	0300	daň z úroku	0,00	40,00	38,40	96,00
542	0300	pokuty a penále	0,00	0,00	0,00	0,00
551	0300	Odписy	0,00	1 956,00	1 956,00	100,00
558	0320	DDHM nad 3000,- Kč	50 000,00	200 000,00	147 924,73	73,96
Náklady celkem zřizovatel + školné tab.č.1			2 333 400,00	3 251 903,32	2 892 105,67	88,94
Náklady celkem - KÚ viz tabulka č. 2			12 247 488,00	12 699 580,00	12 699 580,00	100,00
Náklady celkem Hospodářská činnost - tab.č.4			6 000,00	22 600,00	13 155,00	58,21
NÁKLADY CELKEM			14 586 888,00	15 974 083,32	15 604 840,67	97,69

Výnosy

602	0300	výnosy ze školného	190 000,00	187 000,00	186 600,00	99,79
648	0890	čerpání fondu	0,00	63 700,00	63 700,00	100,00
662	0300	výnosy z úroků	0,00	190,00	182,83	96,23
672	0300	Příspěvek - odpisy	0,00	1 953,00	1 953,00	100,00
672	0510	příspěvek na provoz od zřizovatele	2 136 000,00	2 136 000,00	2 136 000,00	100,00
672	0551	výnosy projekt OPVV J.A.K. II.	0,00	273 381,72	273 381,72	100,00
672	0552	výnosy Projekt MSK - Obědy do škol 2024-25	0,00	242 133,00	242 133,00	100,00
672	0570	výnosy projekt OPZ +	0,00	340 145,60	340 145,60	100,00
Výnosy zřizovatel + školné			2 326 000,00	3 244 503,32	3 244 096,15	99,99
Výnosy KÚ - přímé náklady na vzdělávání - tab. č. 2			12 247 488,00	12 699 580,00	12 699 580,00	100,00
Výnosy hospodářská činnost - tab. č. 4			13 400,00	30 000,00	28 281,00	94,27
V Ý N O S Y C E L K E M			14 586 888,00	15 974 083,32	15 971 957,15	99,99
Výsledek hospodaření (+zisk, - ztráta)			0,00	0,00	367 116,48	0,00

V Budišově nad Budišovkou dne

18.02.2026

schválila: Mgr. Simona Novotná v.r.

vyhotovila: Pavla Košická

ředitelka MŠ

Rozbor hospodaření k 31.12.2025

Mateřská škola Budišov nad Budišovkou, okres pava, PO, ČSA 485, 747 87 Budišov nad Budišovkou
příspěvek KÚ na financování přímých výdajů na vzdělávání

Náklady

SÚ	AÚ	Název	Plán	Upravený plán	Skutečnost	% plnění
521		Mzdové náklady	9 059 626,00	9 383 470,00	9 383 470,00	100,00
	0600	Hrubé mzdy	8 959 626,00	9 306 954,00	9 306 954,00	100,00
	0601	PN	100 000,00	76 516,00	76 516,00	100,00
524		Zákonné sociální náklady	3 062 102,00	3 145 774,00	3 145 774,00	100,00
	0600	zdravotní a sociál. pojištění	3 062 102,00	3 145 774,00	3 145 774,00	100,00
525		pojištění kooperativa	35 163,00	39 089,16	39 089,16	100,00
	0600	pojištění kooperativa	35 163,00	39 089,16	39 089,16	100,00
527		FKSP-příděl	90 597,00	98 814,70	98 814,70	100,00
	0600	FKSP-příděl	90 597,00	93 834,70	93 834,70	100,00
	0381	školení - akreditované - ONIV	0,00	4 980,00	4 980,00	100,00
558	0300	DDHM - ONIV	0,00	3 690,00	3 690,00	100,00
501	0370	učební pomůcky - ONIV	0,00	28 742,14	28 742,14	100,00
Náklady celkem			12 247 488,00	12 699 580,00	12 699 580,00	100,00

Výnosy

672	0610	příspěvek na přímé vzdělávání z KÚ	12 247 488,00	12 699 580,00	12 699 580,00	100,00
Výnosy celkem			12 247 488,00	12 699 580,00	12 699 580,00	100,00

Výsledek hospodaření (+zisk, - ztráta)			0,00	0,00	0,00	0,00
---	--	--	-------------	-------------	-------------	-------------

V Budišově nad Budišovkou dne

18.02.2026

schválila: Mgr. Simona Novotná v.r.

vyhotovila: Pavla Košická

ředitelka MŠ

Mateřská škola Budišov nad Budišovkou, okres Opava, PO

Rozbor hospodaření k 31.12.2025

Zůstatky účtů fondů k 31.12.2025	
Číslo a název účtu	Kč
412 FKSP	22 734,85
413 Rezervní fond tvořený ze zlepšeného VH	0,00
414 Rezervní fond z ostat. titulů (dar)	384 878,85
416 Investiční fond	326 009,02
Celkem zůstatek na účtech fondů	733 622,72

Zůstatky účtů k 31.12.2025	
Číslo a název účtu	Kč
261 0100 pokladna	16 195,00
261 0001 pokladna FKSP	0,00
261.0010 pokladna hospod. činnost	8 502,00
241 0100 běžný účet Čes. spořitelna	2 031 191,54
243 0100 FKSP Čes . spořitelna	20 967,96
263 0200 Ceniny	9 450,00
Celkem zůstatek na účtech	2 086 306,50

V Budišově nad Budišovkou dne

18.02.2026

schválila: Mgr. Simona Novotná v.r.

ředitelka MŠ

vyhotovila: Pavla Košická