MATEŘSKÁ ŠKOLA BRUŠPERK, SPORTOVNÍ 520, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

KOMENTÁŘ

K VÝSLEDKŮM HOSPODAŘENÍ

K 31. 12. 2024

KOMENTÁŘ K VÝSLEDKŮM HOSPODAŘENÍ MATEŘSKÉ ŠKOLY BRUŠPERK K 31. 12. 2024

Název školy:	**Mateřská škola Brušperk, Sportovní 520, PO**
Právní forma:	příspěvková organizace
Sídlo:	Brušperk, Sportovní 520, PSČ 739 44
E-mail:	mail@ms-brusperk.cz
Tel. číslo, FAX:	558 666 221

Mateřská škola Brušperk hospodařila k 31. 12. 2024 s výsledkem 835 229,85 Kč. Tento hospodářský výsledek zahrnuje výsledek hospodaření z prostředků obce a VHČ.

Hospodářský výsledek z hlavní činnosti	818 130,27 Kč
HV z hospodářské (doplňkové) činnosti	17 099,58 Kč
Hospodářský výsledek ze státního rozpočtu	0,00 Kč
Stav finančních prostředků na účtech mateřské školy	6 312 982,89 Kč
Zůstatek finančních prostředků v pokladně	31 450,00 Kč
Ceniny	272,00 Kč
Hodnota potravin ve skladě	218 774,55 Kč
Peníze na cestě	0,00 Kč

PLNĚNÍ A ČERPÁNÍ PROVOZNÍ ČÁSTI ROZPOČTU

Výsledek hospodaření z provozní činnosti je 818 130,27 Kč. Provozní výnosy 31. 12. 2024 činí 8 936 772,90 Kč. Mezi nejvýznamnější příjmy tohoto období patří tržby ze stravného ve výši 4 209 935,75 úplata za vzdělání ve výši 518 800 Kč a příspěvek na provoz z rozpočtu zřizovatele 3 941 245 Kč.

Nákladová část provozního rozpočtu k 31. 12. 2024 činí 8 118 642,63 Kč. Nejvyšší zastoupení nákladů je ve spotřebě materiálu, konkrétně v nákupu potravin na účtu 501 660 ve výši 4 119 111,07 Kč. Byly provedeny opravy ve výši 250 272,01, například obklady zdi, výměny písku, úprava terénu, malování, oprava vrátníku. Organizace pořídila majetek ve výši 491 156,35 Kč, například sada Zoo, magnetická deska, vysavač, prvky na zahradu, nábytek do třídy, chladničky, počítač, skříňky na lůžkoviny, lavičky, reproduktory, stavebnice a hry pro děti. Zřizovatel poskytnul organizace investiční dotaci 635 250 Kč na rekonstrukci

výtahů. Rekonstrukce byla provedena ve výši 686 070 Kč, rozdíl si organizace uhradila z investičního fondu. Dále byly z investičního fondu organizace uhrazeny nové prvky na zahradu ve výši 564 994,10 Kč.

PLNĚNÍ A ČERPÁNÍ FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ STÁTNÍHO ROZPOČTU A DOTACE ESF

Hospodářský výsledek v hospodaření z prostředků státního rozpočtu a projektu OPJAK je 0 Kč. Skutečné výnosy rozpočtu k 31. 12. 2024 jsou 17 699 372,50 Kč. Skutečné náklady činí 17 699 372,50 Kč. Projekt OPJAK I. byl ukončen a zcela vyčerpán.

PLNĚNÍ A ČERPÁNÍ ROZPOČTU V HOSPODÁŘSKÉ – DOPLŇKOVÉ ČINNOSTI

Výsledek hospodaření v hospodářské - doplňkové činnosti činí 17 099,58 Kč. Skutečné výnosy za stravné k 31. 12. 2024 jsou 5 356 373,19 Kč. Skutečné náklady k 31. 12. 2024 činily 5 339 273,61 Kč. Tyto prostředky byly čerpány hlavně na nákup potravin použitých v hospodářské - doplňkové činnosti, a to ve výši 2 673 599,57 Kč. Další významnou nákladovou položkou jsou náklady mzdové – platy zaměstnanců (1 377 982 Kč) a související odvody na sociální a zdravotní pojištění (384 128 Kč).

MATEŘSKÁ ŠKOLA
739 44 Brušperk, Sportovní 520
příspěvková organizace
tel: 558 666 221 IČ: 750 26 431

Mateřská škola Brušperk, příspěvková organizace

Stav a pohyb fondů v roce 2024

401 - fond jmění	PS	24397422,52	
		1041245,40	odpisy
		1251064,10	pořízení majetku
	KS	**24607241,22**	
403 - tranférový účet	PS	4765288,60	
		88602,60	transférový podíl
	KS	**4676686,00**	
411 - fond odměn	PS	118000,00	
	KS	**118000,00**	
412 - fond FKSP	PS	346836,67	
		142018,00	zákonný příděl (1%)
		33408,00	kulturní akce
		106864,00	stravné
		2000,00	nepeněžní dary
		81572,00	vitamíny, zubní péče, brýle
		84412,00	ostatní plnění
		21627,00	DDHM
		29172,00	penzijní připojištění
	KS	**129799,67**	
413+414 - fond rezervní	PS	979719,71	
		513636,21	přidělení HV roku 2023
		146520,00	dary
		156040,07	čerpání darů
	KS	**1483835,85**	
416 - fond investic	PS	1241302,16	
		1041245,40	odpisy
		635250,00	investiční dotace
		1041245,00	odvod odpisů
		1251064,10	pořízení majetku
	KS	**625488,46**	

MATEŘSKÁ ŠKOLA
739 44 Brušperk, Sportovní 520
příspěvková organizace
tel: 558 666 221 IČ: 750 26 431

Výsledky hospodaření Mateřské školy Brušperk k 31.12.2024 v Kč

Rozpočet na r. 2024	provozní	státní	hospodářská činnost
	9 229 548,00	17 699 372,50	5 401 000,00
Fond FKSP	129 799,67		
Rezervní fond	1 483 835,95		
Fond odměn	118 000,00		
Fond reprodukce majetku	625 488,46		
Nerozdělený zisk, ztráta minulých let	0,00		
Hosp. výsledek k 31.12.2024	818 130,27	0,00	17 099,58
Celkové příjmy k 31.122024	8 936 772,90	17 699 372,50	5 356 373,19
Celkové výdaje k 31.12.2024	8 118 642,63	17 699 372,50	5 339 273,61
Rozdíl	**3 175 254,35**	**0,00**	**17 099,58**
Hospodářský výsledek	**818 130,27**	**0,00**	**17 099,58**
Zůstatky na účtech:			
Běžný účet	6 189 113,22		
Účet FKSP	123 869,67		
Peníze na cestě	0,00		
Zůstatek v pokladně	31 450,00		
Ceniny - karta CCS	272,00		
Potraviny na skladě	218 774,55		
Fin. prostředky celkem	**6 563 479,44**	**0,00**	**0,00**
Závazky:			
nezaplacené faktury dodavatelům splatné 12/2024	632 662,15		
závazky ze soc. a zdrav. pojištění splatné 12/2024	606 677,00		
daň z příjmu zaměstnanců splatná 12/2024	101 021,00		
spoření zaměstnanců splatné 12/2024	1 103 761,00		
DPH	3 088,00		
ostatní závazky	0,00		
dohadné účty pasivní	6 920,00		
krátkodobé přijaté zálohy	0,00		
krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00		
výnosy příštích období	36 350,35		
exekuce zaměstnance	0,00		
přeplatky stravného, školného	853 248,00		
douhodobé přijaté zálohy na transfery	753 978,00		
Celkem:	**4 097 705,50**	**0,00**	**0,00**
Pohledávky:			
zálohová faktura	0,00		
DPH	0,00		
přijaté příspěvky na provoz	0,00		
odběratelé	2 220,00		
ostatní pohledávky	60 469,92		
dohadné účty aktivní	753 978,00		
nedokončená investice	23 716,00		
náklady příštích období	11 955,87		
Celkem:	**852 339,79**	**0,00**	**0,00**

Plnění a čerpání provozního rozpočtu

Výnosy	Mateřská škola Brušperk	Rozpočet na rok 2024 v tis. Kč	Roz.opatř. k 31.12.2024 v tis.Kč	Upravený rozpočet na rok 2024 v tis. Kč	Skutečnost k 30.9.2024 v Kč	Skutečnost k 31.12.2024 v Kč	% plnění
60	**Tržby z vlastních výkonů**	**4 980,00**	**40,00**	**5 020,00**	**3 377 536,95**	**4 728 735,75**	**94,20**
602400	Stravné	4 500,00	0,00	4 500,00	3 008 736,95	4 209 935,75	93,55
602500	Úplata za vzdělání	480,00	40,00	520,00	368 800,00	518 800,00	99,77
	Tržby z prodeje mat.,majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	########
64	**Ostatní výnosy**	**221,60**	**46,70**	**268,30**	**193 422,24**	**266 792,15**	**99,44**
662300	Uroky	0,50	-0,40	0,10	76,72	102,48	102,48
648413-	Převody z fondů	122,00	57,00	179,00	126 563,12	177 667,07	99,26
	Ostatní výnosy	10,00	-9,90	0,10	90,00	90,00	90,00
	Prodaný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	########
649700	Výnosy v souvislosti s odpis.	88,60	0,00	88,60	66 452,40	88 602,60	100,00
649300	použitý tuk,reklamace, sběr	0,50	0,00	0,50	240,00	330,00	66,00
69	**Provozní dotace**	**3 903,52**	**37,72**	**3 941,24**	**2 927 643,00**	**3 941 245,00**	**100,00**
672500	Dotace na běžný provoz	2 400,00	0,00	2 400,00	2 175 000,00	2 900 000,00	120,83
	Dotace na opravy a vybavení	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	Dotace na odpisy	1 003,52	37,72	1 041,24	752 643,00	1 041 245,00	100,00
	Investiční dotace	4 050,00	0,00	4 050,00	635 250,00	635 250,00	15,69
	Výnosy celkem	**9 105,12**	**124,42**	**9 229,54**	**6 498 602,19**	**8 936 772,90**	**96,83**
	Finanční fondy						
Příjmy							
41200	**Fond kult.a soc.potřeb**	**489,00**	**0,00**	**489,00**	**449 044,67**	**488 854,67**	**99,97**
	Počáteční stav účtu FKSP	347,00	0,00	347,00	346 836,67	346 836,67	99,95
	Základní příděl-1% HM (SR)	128,00	0,00	128,00	93 451,00	128 239,00	100,19
	Základní příděl-1% HM (HČ)	14,00	0,00	14,00	8 757,00	13 779,00	98,42
	Základní příděl-1% HM (ost.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	########
41100	**Fond odměn**	**118,00**	**0,00**	**118,00**	**118 000,00**	**118 000,00**	**100,00**
413	**Rezervní fond**	**1 200,00**	**0,00**	**1 200,00**	**1 402 579,90**	**1 402 579,90**	**116,88**
414		**100,00**	**0,00**	**100,00**	**76 360,00**	**81 256,05**	**81,26**
416	**Fond reprodukce majetku**	**2 000,00**	**0,00**	**2 000,00**	**621 509,96**	**625 488,46**	**31,27**
	Finanční fondy						
Výdaje							
412	**Fond kult.a soc. potřeb**	**489,00**	**0,00**	**489,00**	**191 979,00**	**359 055,00**	**73,43**
	příspěvek na stravování	130,00	0,00	130,00	76 912,00	106 864,00	82,20
	zlepšení prac. prostředí	30,00	0,00	30,00	21 627,00	0,00	0,00
	nepeněžní dar	6,00	0,00	6,00	2 000,00	2 000,00	33,33
	kulturní akce - pohoštění	170,00	-80,00	90,00	0,00	33 408,00	37,12
	penzijní připojištění	0,00	40,00	40,00	0,00	29 172,00	72,93
	DDHM	0,00	23,00	23,00	0,00	21 627,00	94,03
	vitamíny, očkování, zubní p.	80,00	2,00	82,00	0,00	81 572,00	99,48
	ostatní výdaje	73,00	15,00	88,00	91 440,00	84 412,00	95,92

Náklady	Mateřská škola Brušperk	Rozpočet na rok 2024 v tis. Kč	Roz.opatř. k 31.12.2024 v tis.Kč	Upravený rozpočet na rok 2024 v tis. Kč	Skutečnost k 30.9.2024 v Kč	Skutečnost k 31.12.2024 v Kč	% plnění
501	**Spotřeba materiálu**	**5 342,00**	**-113,00**	**5 229,00**	**3 259 585,24**	**4 607 887,63**	**88,12**
501310	Majetek od 500 do 3000 Kč	300,00	-160,00	140,00	51 050,35	55 779,85	39,84
501360	Prádlo	20,00	6,00	26,00	5 048,85	24 272,85	93,36
501400	Kancelářské potřeby	60,00	4,00	64,00	35 313,57	63 927,32	99,89
501440	Čipy	5,00	1,00	6,00	5 327,39	3 802,39	63,37
501500	Materiál na údržbu	12,00	13,00	25,00	15 498,41	17 570,51	70,28

501600	Předplatné časopisů	10,00	-5,00	5,00	0,00	0,00	0,00
501610	Knihy	25,00	-5,00	20,00	1 277,00	9 599,00	48,00
501620	Materiál k vyučování	100,00	10,00	110,00	59 448,57	101 149,13	91,95
501630	Čistící prostředky	105,00	-5,00	100,00	37 938,93	45 797,29	45,80
501640	Spotřební materiál pro ŠJ	40,00	5,00	45,00	21 073,61	23 957,18	53,24
501660	Potraviny HČ	4 500,00	0,00	4 500,00	2 941 771,47	4 119 111,07	91,54
501700	Hračky do 500 Kč	15,00	-7,00	8,00	1 633,00	4 893,00	61,16
501750	Hračky od 500 do 3000 Kč	70,00	-6,00	64,00	11 673,00	27 017,00	42,21
501	z darů	20,00	28,00	48,00	21 482,28	47 746,23	99,47
501740	Spotřební materiál ostatní	60,00	8,00	68,00	51 048,81	63 264,81	93,04
502	**Spotřeba energií**	**750,00**	**61,00**	**811,00**	**379 459,41**	**686 810,61**	**84,69**
502310	Plyn	240,00	0,00	240,00	73 470,95	149 089,40	62,12
502320	Elektrická energie	450,00	52,00	502,00	262 796,74	483 415,51	96,30
502330	Vodné	60,00	9,00	69,00	43 191,72	54 305,70	78,70
511	**Opravy a udržování**	**500,00**	**-100,00**	**400,00**	**244 320,01**	**250 272,01**	**62,57**
511300	Opravy a udržování	500,00	-100,00	400,00	244 320,01	250 272,01	62,57
512	**Cestovné**	**40,00**	**0,00**	**38,00**	**2 285,00**	**8 106,00**	**21,33**
512300	Cestovné	40,00	-2,00	38,00	2 285,00	8 106,00	**21,33**
513	**Reprezentace**	**1,00**	**2,00**	**3,00**	**2 116,00**	**2 116,00**	**70,53**
513300	Náklady na reprezentaci	1,00	2,00	3,00	2 116,00	2 116,00	**70,53**
518	**Ostatní služby**	**769,00**	**189,00**	**958,00**	**572 427,54**	**831 416,35**	**86,79**
518300	Poštovné	2,00	0,00	2,00	385,00	730,00	36,50
518330	Stočné	65,00	5,00	70,00	41 957,23	57 001,13	81,43
518333	Služby peněžních ústavů	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
518350	Likvidace odpadů	35,00	-5,00	30,00	14 330,28	17 807,82	59,36
518360	Praní, čištění	6,00	0,00	6,00	1 077,30	2 767,70	46,13
518370	Nájem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	########
518400	Telefonní poplatky	20,00	10,00	30,00	11 391,51	20 833,68	69,45
518430	Internetové poplatky	65,00	-25,00	40,00	14 969,70	19 959,60	49,90
518450	Přeprava	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	########
518500	Zpracování účetnictví a mezd	120,00	140,00	260,00	174 200,00	259 400,00	99,77
518000	Ostatní služby, služby z darů	80,00	29,00	109,00	83 453,84	108 293,84	99,35
518600	Programy	0,00	39,00	39,00	0,00	38 800,00	99,49
518610	Servisní služby	320,00	-20,00	300,00	191 801,22	252 726,12	84,24
518550	Daňové poradenství	20,00	0,00	20,00	8 775,00	14 140,00	70,70
518	Ostatní služby	20,00	10,00	30,00	12 156,46	18 826,46	62,75
518660	Školení zaměstnanců	15,00	6,00	21,00	17 930,00	20 130,00	95,86
521	**Mzdové náklady**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**########**
521600	Hrubé mzdy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	########
521310	Odměny FO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	########
521500	OPPP - zřizovatel, dary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	########
524	**Sociální a zdrav. pojištění**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**########**
524600	Sociální pojištění	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	########
524610	Zdravotní pojištění	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	########
527	**Zákonné sociální náklady**	**45,00**	**0,00**	**45,00**	**6 662,00**	**42 034,31**	**########**
527730	Ochranné pracovní pom.	45,00	0,00	45,00	6 662,00	42 034,31	93,41
527310	Zákonné poj.za zaměstnance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	########
549	**Ostatní náklady**	**116,00**	**-0,30**	**115,70**	**46 283,96**	**68 995,37**	**59,63**
549700	Ostatní náklady	20,00	-1,30	18,70	0,00	4 810,00	25,72
549700	Ostatní náklady - z darů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	########
549320	Technické zhodnocení	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	########
527450	Zdravotní prohlídka	21,00	1,00	22,00	13 550,00	15 450,00	70,23
549550	Ostatní pojištění	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
549900	Krácení zálohového koef.DPH	55,00	0,00	55,00	32 734,16	48 734,27	88,61
525500	Kooperativa - dohrazení SR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	########
549590	Zaokrouhlení - DPH	0,00	0,00	0,00	-0,20	1,10	########
551	**Odpisy DHM**	**1 092,12**	**37,72**	**1 129,84**	**839 834,30**	**1 129 848,00**	**100,00**
551300	Odpisy DHM	443,68	32,96	476,64	351 598,00	476 644,00	100,00
551310	Odpisy z budovy	648,44	4,76	653,20	488 236,30	653 204,00	100,00
551	**Odpisy DHM**	**450,00**	**50,00**	**500,00**	**272 182,65**	**491 156,35**	**98,23**
558680	DDHM	450,00	50,00	500,00	272 182,65	491 156,35	98,23
558680	DDHM-dary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	########
	Náklady celkem	**9 105,12**	**126,42**	**9 229,54**	**5 625 156,11**	**8 118 642,63**	**########**

Plnění a čerpání státního rozpočtu

Výnosy	Mateřská škola Brušperk	Rozpočet na rok 2024 v tis. Kč	Roz.opatř. k 31.12.2024 v tis.Kč	Upravený rozpočet na rok 2024 v tis. Kč	Skutečnost k 30.9.2024 v Kč	Skutečnost k 31.12.2024 v Kč	% plnění
69	**Provozní dotace**	**17 697,88**	**1,47**	**17 699,34**	**13 005 612,73**	**17 699 372,50**	**100,00**
672600	Dotace Moravskoslezský	17 268,64	1,47	17 270,11	12 647 625,42	17 270 137,00	100,00
	kraj		1,00		0,00	0,00	
672500	Šablony	429,24	0,00	429,24	357 987,31	429 235,50	100,00
672600	Účelová dotace-digitalizace	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	######
	Výnosy celkem	**17 697,88**	**1,47**	**17 699,34**	**13 005 612,73**	**17 699 372,50**	**100,00**

Náklady	Mateřská škola Brušperk	Rozpočet na rok 2024 v tis. Kč	Roz.opatř. k 31.12.2024 v tis.Kč	Upravený rozpočet na rok 2024 v tis. Kč	Skutečnost k 30.9.2024 v Kč	Skutečnost k 31.12.2024 v Kč	% plnění
501	**Spotřeba materiálu**	**298,64**	**-27,77**	**270,87**	**280 163,73**	**280 088,50**	**103,40**
527330	Pracovní pomůcky (SR)	5,00	23,70	28,70	49 262,01	28 615,59	99,71
501390	Učební pomůcky (SR)	118,72	-20,45	98,27	98 231,41	98 231,41	99,96
501+558	Učební pomůcky šablony	174,93	-31,02	143,91	132 670,31	153 241,50	106,49
518	**Ostatní služby**	**77,00**	**22,85**	**99,85**	**101 514,00**	**100 184,00**	**100,33**
518650	Školení (SR)	15,00	-8,15	6,85	3 100,00	6 850,00	100,00
518+512	Účelová dotace šablony	62,00	31,00	93,00	98 414,00	93 334,00	100,36
513300	Repre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	######
512310	Cestovné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	######
521	**Mzdové náklady**	**12 736,76**	**-0,86**	**12 735,90**	**9 269 047,00**	**12 731 013,00**	**99,96**
521300	Platy zaměstnanců	12 496,76	70,06	12 566,82	9 152 160,00	12 566 822,00	100,00
521650	OPPP (SR)	100,00	-70,92	29,08	23 040,00	29 080,00	100,00
521300	Hrubé mzdy - šablony	140,00	0,00	140,00	93 847,00	135 111,00	96,51
521300	OPPP - šablony	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	######
524	**Sociální a zdrav. pojištění**	**4 281,32**	**5,30**	**4 286,62**	**3 122 054,00**	**4 285 010,00**	**99,96**
524300	Sociální pojištění (SR)	3 094,00	2,40	3 096,40	2 255 744,00	3 096 381,00	100,00
524400	Zdravotní pojištění (SR)	1 140,00	2,90	1 142,90	834 585,00	1 142 956,00	100,00
524300	Sociální pojištění šablony	34,72	0,00	34,72	23 281,00	33 516,00	96,53
524400	Zdravotní pojištění šablony	12,60	0,00	12,60	8 444,00	12 157,00	96,48
527	**Zákonné sociální náklady**	**250,57**	**2,67**	**253,24**	**192 515,00**	**250 200,00**	**98,80**
527300	Zák.poj. za zaměstnance SR	126,17	0,71	126,88	92 513,00	126 888,00	100,01
527300	Zák.poj. za zam.šablony	1,40	0,00	1,40	938,00	1 351,00	96,50
521400	Náhrada mzdy	120,00	1,96	121,96	99 064,00	121 961,00	100,00
521400	Náhrada mzdy šablony	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
549	**Ostatní náklady**	**53,59**	**-0,73**	**52,86**	**40 319,00**	**52 877,00**	**100,03**
525510	Zák.poj. za zaměstn. SR	53,00	-0,69	52,31	39 926,00	52 352,00	100,08
525510	Zák.poj. za zaměst. Šablony	0,59	-0,04	0,55	393,00	525,00	95,45
	Náklady celkem	**17 697,88**	**1,46**	**17 699,34**	**13 005 612,73**	**17 699 372,50**	**100,00**

Plnění a čerpání rozpočtu v hospodářské činnosti

Výnosy	Mateřská škola Brušperk	Rozpočet na rok 2024 v tis. Kč	Roz.opatř. k 31.12.2024 v tis.Kč	Upravený rozpočet na rok 2024 v tis. Kč	Skutečnost k 30.9.2024 v Kč	Skutečnost k 31.12.2024 v Kč	% plnění
602	**Provozní dotace**	**5 201,00**	**200,00**	**5 400,00**	**3 860 399,11**	**5 356 373,19**	**99,19**
60228	Stravné (HČ)	5 200,00	200,00	5 400,00	3 860 399,11	5 356 373,19	99,19
60320	nájem	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Výnosy celkem	**5 201,00**	**200,00**	**5 401,00**	**3 860 399,11**	**5 356 373,19**	**99,17**

Náklady	Mateřská škola Brušperk	Rozpočet na rok 2024 v tis. Kč	Roz.opatř. k 31.12.2024 v tis.Kč	Upravený rozpočet na rok 2024 v tis. Kč	Skutečnost k 30.9.2024 v Kč	Skutečnost k 31.12.2024 v Kč	% plnění
501	**Spotřeba materiálu**	**2 873,00**	**-31,00**	**2 842,00**	**2 008 344,50**	**2 805 824,81**	**98,73**
50120	Čistící prostředky (HČ)	40,00	40,00	80,00	61 280,64	77 326,18	96,66
50123	Kancelářské potřeby	10,00	28,00	38,00	16 520,57	35 537,90	93,52
50125	Ostatní materiál	11,00	11,00	22,00	11 578,51	19 361,16	88,01
50126	Potraviny (HČ)	2 800,00	-98,00	2 702,00	1 918 964,78	2 673 599,57	98,95
50127	Materiál do kuchyně	12,00	-12,00	0,00	0,00	0,00	########
50110	Majetek do 500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
50111	Majetek od 500-2999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	########
50128	Majetek nad 3000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	########
502	**Spotřeba energií**	**482,00**	**55,00**	**537,00**	**273 095,33**	**535 036,31**	**99,63**
50221	Plyn (HČ)	51,00	50,00	101,00	36 791,25	74 192,04	73,46
50222	Elektrická energie (HČ)	401,00	0,00	401,00	217 066,01	426 776,42	106,43
50223	Vodné (HČ)	30,00	5,00	35,00	19 238,07	34 067,85	97,34
511	**Opravy**	**30,00**	**13,00**	**43,00**	**27 064,76**	**41 100,76**	**95,58**
51120	Opravy	30,00	13,00	43,00	27 064,76	41 100,76	95,58
					0,00		
518	**Služby**	**95,00**	**27,00**	**122,00**	**80 193,70**	**115 021,26**	**######**
51811	Servisy, revize	40,00	20,00	60,00	37 375,06	58 644,66	97,74
51815	Odvoz odpadů	10,00	5,00	15,00	11 907,56	11 907,56	79,38
51823	Stočné	25,00	5,00	30,00	18 869,38	28 852,34	96,17
518	Ostatní služby	5,00	-3,00	2,00	1 316,70	1 316,70	
51850	Účetnictví a mzdy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	########
51825	Daňové poradenství	15,00	0,00	15,00	10 725,00	14 300,00	95,33
521	**Mzdové náklady**	**1 330,00**	**57,00**	**1 387,00**	**875 749,00**	**1 377 982,00**	**99,35**
52120	Platy zaměstnanců (HČ)	1 300,00	70,00	1 370,00	867 398,00	1 366 919,00	99,78
52122	Náhrada mzdy	30,00	-13,00	17,00	8 351,00	11 063,00	65,08
52121	OPPP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	########
524	**Sociální a zdrav. pojištění**	**317,00**	**72,00**	**389,00**	**229 336,00**	**384 128,00**	**98,75**
52420	Sociální pojištění (HČ)	200,00	65,00	265,00	151 218,00	261 053,00	98,51
52425	Zdravotní pojištění (HČ)	117,00	7,00	124,00	78 118,00	123 075,00	99,25
527	**Zákonné sociální náklady**	**13,00**	**1,00**	**14,00**	**8 757,00**	**13 779,00**	**98,42**
52720	Zák.poj. za zaměstnance HČ	13,00	1,00	14,00	8 757,00	13 779,00	98,42
52722	OOPP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	########
549	**Ostatní náklady**	**61,00**	**6,00**	**67,00**	**42 883,44**	**66 401,47**	**99,11**
52520	Kooperativa	6,00	-2,00	4,00	2 875,00	3 806,00	95,15
54932	Technické zhodnocení	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
54990	Neuplatněný odpočet	55,00	8,00	63,00	40 008,44	62 595,47	99,36
	Náklady celkem	**5 201,00**	**200,00**	**5 401,00**	**3 545 423,73**	**5 339 273,61**	**######**