

Plnenie rozpočtu za rok 2017

V Bratislave, 19.2.2018

Schválil: Ing. Milan Lezo, riaditeľ

1. Úvod

Na základe písomného pokynu zriaďovateľa, Mestskej časti Bratislava – Petržalka, zo dňa 4.1.2018, č. j. 2074/2018/06-OF, riaditeľ rozpočtovej organizácie Stredisko služieb školám a školským zariadeniam Petržalka, Bohrova 1, 851 01 Bratislava, predkladá nasledovný materiál k vyhodnoteniu plnenia rozpočtu príjmov a čerpania rozpočtu výdavkov rozpočtovej organizácie za rok 2017.

2. Charakteristika organizácie a prehľad spravovaných záväzných ukazovateľov

2.1 Charakteristika činnosti organizácie

Stredisko služieb školám a školským zariadeniam Petržalka (ďalej len „SSŠaŠZP“) je rozpočtovou organizáciou, ktorá je napojená svojimi príjmami a výdavkami na rozpočet zriaďovateľa, Mestskej časti Bratislava – Petržalka. Hlavnou úlohou SSŠaŠZP je zabezpečovať opravy a údržbu pre školy a školské zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti Mestskej časti Bratislava–Petržalka pracovníkmi úseku údržby, prípadne dodávateľským spôsobom. Organizačnou súčasťou SSŠaŠZP je t. č. 23 materských škôl a 19 školských jedální pri materských školách, ktoré sú preddavkovými zariadeniami a hospodária s prideleným preddavkom. Pre tieto školy a školské zariadenia zabezpečuje SSŠaŠZP kompletnú personálnu a mzdovú agendu, všetky ekonomické činnosti, obstarávanie tovarov, služieb a prác, energetické a vodné hospodárstvo, agendu BOZP a PO, služby registratúrneho strediska a dopravu.

2.2 Prehľad spravovaných záväzných ukazovateľov (programových prvkov)

SSŠaŠZ Petržalka spravuje podľa programových prvkov dva záväzné ukazovatele v nasledovnom členení:

Ukazovateľ:	Rozpočet 2017:	Upravený rozpočet:	Plnenie k 31.12.2017:	v Euro
				% plnenia
5.1.1 Materské školy BV	5 381 355	5 565 879	5 543 450,93	99,6
5.1.1 Materské školy KV	41 200	63 482	63 382,48	99,8
5.1.2 SSŠaŠZ	483 777	483 777	483 669,23	99,9
Spolu :	5 906 332	6 113 138	6 090 502,64	99,6

Výška čerpania je ovplyvnená dočerpaním štátneho rozpočtu z roku 2016 vo výške 31 999,79 € a grantom vo výške 325,0 €. Zároveň ovplyvňuje čerpanie výška dotácie zo štátneho rozpočtu na osobné výdavky (pedagogická prax vo výške 2 476,10 €).

3. Vyhodnotenie záväzných ukazovateľov

3.1 Plnenie rozpočtu bežných príjmov

Pre našu organizáciu v rámci rozpisu rozpočtu na rok 2017 boli stanovené nasledovné záväzné ukazovatele, v časti rozpočtu bežných príjmov. Ich prehľad je uvedený v nasledovnej tabuľke:

PLNENIE ROZPOČTOVÝCH PRÍJMOV

ZÁV. UKAZOVATEĽ –	v Euro			
	rozpočet	upr.rozpočet	plnenie	%
1) Príjmy z poplatkov	560 830	560 830	554 965,91	98,90
z toho poplatky MŠ	437 000	437 000	434 118,27	99,30
z toho poskytovanie služieb	123 830	123 830	120 847,64	97,60
z réžie stravníkov	0	0	0	0
2) Príjmy z prenájmu	50 812	55 090	56 607,87	102,70
3) Príjmy z dobropisov	0	3 191	3 575,79	
4) Príjmy z úrokov	120	30	15,72	52,40
8) Granty	0	0	225,00	0
9) Ostatné príjmy zo ŠR – ped.prax	0	0	2 476,10	0
10) Vrátky	0	37 561	37 561,58	
Pr í j m y s p o l u	611 762	656 702	655 427,97	99,80

Položka 223 001 Poskytovanie služieb

V tejto položke je zahrnutý príjem z réžie MŠ v hodnote 112 170,85 Eur a z réžie cudzích stravníkov v hodnote 6 315,81 Eur. Ďalej je v nej zahrnutý príjem za refundáciu učiteľky v MŠ Ševčenkova od organizácie Plus 7 dní v hodnote 2 360,98 Eur. Plnenie príjmov je za celý rok 2017.

Položka 223 002 Príjmy z poplatkov MŠ

Výška vyinkasovaných príjmov v rámci záväzného ukazovateľa „Príjmy z poplatkov MŠ“ je ovplyvňovaná najmä návštevnosťou detí v predškolských zariadeniach. Predmetný poplatok je inkasovaný našou organizáciou v prospech rozpočtu Mestskej časti Bratislava-Petržalka podľa § 28, odst. 6, zákona MŠaV SR č. 245/2008 Z.z. – Školský zákon. Mesačný príspevok na čiastočnú úhradu nákladov spojených s hmotným zabezpečením v predškolskom zariadení v zmysle VZN č. 3/2015 vo výške 25,00 €/mesiac. Tieto poplatky sa neuhrádzajú za deti predškolského veku, za tieto uhrádza poplatok štát.

Predpokladanú výšku inkasovaných príjmov nie je možné zo strany organizácie presne určiť, vzhľadom na to, že v priebehu roka dochádza k zmene počtu detí a na fluktuáciu dochádzky detí, ktorú naša organizácia nemôže ovplyvniť (napr. chorobnosť, nástup a ukončenie dochádzky v priebehu školského roka a pod.). Školský zákon v § 28 ods. 7 tiež taxatívne vymedzuje aj výnimky na základe ktorých sa predmetný príspevok nevyberá.

Položka 223 003 Príjem réžie od stravníkov

Stravovanie v školskej jedálni je realizované v zmysle § 140, zákona MŠaV SR č. 245/2008 Z. z. – Školský zákon. Výška režijného poplatku je v zmysle VZN č. 3/2015 zo dňa 24.2.2015 vo výške 0,30 € pre vlastných stravníkov a vo výške 1,35 € pre cudzích stravníkov.

Výšku predpokladaného inkasa je tak isto ako u poplatkov MŠ obtiažne presne určiť s ohľadom na už uvedené vyššie dôvody a tiež preto, že pri zostavovaní návrhu rozpočtu ani v priebehu roku 2017 naša organizácia nedisponovala s relevantnými údajmi o počtoch cudzích stravníkov a požadovanom objeme poskytovaných služieb, na základe ktorých by bolo možné výšku rozpočtu jednoznačne určiť resp. upraviť.

Položka 212 003 Príjem z prenajatých bytov a nebytových priestorov

- Príjem z prenájmu z bytových a nebytových priestorov je vo výške **56 878,34 €**.

Z toho:

- Príjem za nájomné bytových a nebytových priestorov je 47 378,99 Eur.
- Príjem za energie a služby bytových a nebytových priestorov vo výške 504,89 Eur predstavujú refundáciu nákladov.
- Príjem vo výške 8 723,99 Eur predstavuje nedoplatky z roku 2016.

Výška preplatkov a nedoplatkov z prenájmov bytových a nebytových priestorov je spracovaná samostatne v časti 9. „Analýza pohľadávok na nájomnom a službách spojených s užívaním bytových a nebytových priestorov“.

Nájomník v služobnom byte v MŠ Bzovicka v 7/2015 z uvedeného dôvodu zostáva nevysporiadaná pohľadávka vo výške 7 297,30 €. Pohľadávka bola postúpená k dedičskému konaniu, ktoré zatiaľ nebolo ukončené.

Položka 292 012 Príjem z dobropisov

V príjmoch za dobropisy sú príjmy z preplatkov z minulých období, za dodávky médií. Uvedené príjmy vlastne predstavujú nedočerpané rozpočtové prostriedky z predchádzajúceho rozpočtového roka vo výške **3 575,79 €** z vyúčtovania elektrickej energie, plynu a vodného a stočného.

Položka 292 017 Vrátky

Príjem na položke predstavuje vrátenie finančných prostriedkov zo zdravotných poisťovní za rok 2016. Jedná sa o vyrovnanie odvodov u zamestnancov z minimálnou mzdou.

Položka 243 Príjem z finančného hospodárenia

Príjmy z finančného hospodárenia ovplyvňuje výška poplatkov a úrokov. Príjem je nižší ako sa predpokladalo.

3.2 Plnenie rozpočtu bežných výdavkov

Pre našu organizáciu v rámci rozpisu rozpočtu bežných výdavkov boli stanovené záväzné ukazovatele, ktorých prehľad je uvedený v nasledovnej tabuľke:

ČERPANIE ROZPOČTOVÝCH VÝDAVKOV

v Euro

ZÁV. UKAZOVATEĽ	rozpočet	upravený rozpočet	plnenie	%
Bežné výdavky na mzdy, odvody a transfery pre MŠ z RMČ	3 992 531	4 070 129	4 070 128,70	99,90
Bežné výdavky na mzdy, odvody a transfery pre MŠ zo ŠR	23 413	23 413	15 159,04	64,75
Bežné výdavky na mzdy, pedagog.prax	0	0	2 228,00	
Bežné výdavky na mzdy, odvody a transfery pre ŠJ z RMČ	567 214	567 214	567 214,00	100,0
Bežné výdavky na mzdy, odvody a transfery aparát z RMČ	411 277	411 277	411 277,00	100,0
Bežné výdavky na tovary a služby pre MŠ z RMČ	616 640	683 783	682 765,02	99,90
Bežné výdavky na tovary a služby pre MŠ zo ŠR	127 134	124 684	108 932,66	87,35
Bežné výdavky na tov. a sl. pre MŠ zo ŠR nedoč. v roku 2016	0	32 000	31 999,79	100,0
Bežné výdavky na tovary a služby pre MŠ, pedagogická prax	0	0	188,10	
Bežné výdavky na tovary a služby pre ŠJ z RMČ	54 423	64 566	64 460,62	99,80
Bežné výdavky na tovary a služby pre aparát z RMČ	72 500	72 500	72 392,23	99,80
Granty	0	90	315,00	350,0
V ý d a v k y s p o l u :	5 865 132	6 049 656	6 027 120,16	99,60

Výdavky na prevádzku a osobné výdavky MŠ sú hradené zo zdroja 41 – z rozpočtu MČ Petržalka, zo zdroja 111 – zo štátneho rozpočtu (poplatok za deti predškolského veku a pedagogická prax) a zo zdroja 131G – zo štátneho rozpočtu nedočerpaného v roku 2016 sú hradené výdavky v zmysle zákona č. 597/2003, § 6b, ods. 5.

Čerpanie podľa jednotlivých zdrojov je súčasťou predkladaného materiálu.

3.2.1 Vyhodnotenie osobných výdavkov (výdavky na platy, odvody a transfery)

Položka 610 – Tarifné platy, príplatky, odmeny

	Rozpočet:	Čerpanie:	% čerpania:
MŠ z RMČ	3 005 325	3 005 846,29	100,00
MŠ zo ŠR	17 000	12 928,51	76,00
MŠ ped. prax		1 695,51	
ŠJ z RMČ	417 600	421 986,30	101,00
SSŠaŠZ z RMČ	303 700	306 100,14	100,80

Spolu:	3 743 625	3 748 556,75	100,10

Položka 620 – Odvody do poisťovní

	Rozpočet:	Čerpanie:	% čerpania:
MŠ z RMČ	1 035 055	1 033 701,18	99,90
MŠ zo ŠR	6 413	4 518,53	70,50
MŠ ped. prax		592,49	
ŠJ z RMČ	145 951	142 136,34	97,40
SSŠaŠZ z RMČ	106 143	104 209,77	98,20

Spolu:	1 293 562	1 285 158,31	99,40

Položka 640 – Transfery

	Rozpočet:	Čerpanie:	% čerpania:
MŠ	29 749	30 581,23	102,80
ŠJ	3 663	3 091,36	84,40
SSŠaSZ	1 434	967,09	67,40

Spolu:	34 846	34 639,68	99,40

Osobné výdavky spolu:

	Rozpočet:	Čerpanie:	% čerpania:
MŠ - RMČ	4 070 129	4 070 128,70	100,00
MŠ - ŠR	23 413	17 447,04	74,50
MŠ ped. prax		2 288,00	
ŠJ	567 214	567 214,00	100,00
SSŠaSZ	411 277	411 277,00	100,00

Spolu:	5 072 033	5 068 354,74	99,90

Nepedagogickí zamestnanci našej organizácie sú odmeňovaní podľa zákona NR SR č. 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Pedagogickí zamestnanci sú odmeňovaní v zmysle zákona NR SR č. 553/2003 Z.z. a zákona č. 317/2009 Z.z. o odmeňovaní pedagogických zamestnancov v znení neskorších predpisov.

Platové zložky pedagogických zamestnancov pozostávajú z tarifných platov, osobného príplatku, príplatkov za triednictvo, príplatkov pre uvádzajúceho učiteľa, príplatkov za zmenu, kreditový príplatkov, príplatkov za metodickú činnosť a u vedúcich zamestnancov príplatku za riadenie.

Platové zložky nepedagogických zamestnancov pozostávajú z tarifných platov, osobného príplatku, výkonnostného príplatku pri robotníckych profesiách a u vedúcich zamestnancov príplatkov za riadenie.

Odvody do poisťovní sú vo výške 34,95 % z platov.

3.2.2 Vyhodnotenie výdavkov za tovary a služby

Položka 631 - Cestovné

	Rozpočet:	Čerpanie:	% čerpania:
MŠ - RMČ	400	422,39	105,60
MŠ - ŠR	0	0,90	
ŠJ	250	202,83	81,10
SSŠaSZ	50	34,80	69,60

Spolu: 700 660,92 94,40

Čerpanie je z dôvodu úhrad nákladov na tuzemské cestovné za služobné cesty a MHD.

Položka 632 – Energie, voda a komunikácie

	Rozpočet:	Čerpanie:	% čerpania:
MŠ - RMC	501 362	487 281,54	97,20
MŠ zo ŠR	0	2,80	
ŠJ	12 000	11 741,21	97,80
SSŠaŠZ	19 300	17 499,18	90,70

Spolu:	532 662	516 524,73	97,00

V nižšie uvedenej tabuľke energií sú uvedené platby za energie, ktoré sú približne zhodné so skutočnou spotrebou. Z nižšie uvedenej tabuľky je zrejmé, že najväčšia spotreba je v položke tepelná energia na kúrenie v MŠ.

Spotreba energií a vody v roku 2017

spotrebované médium	MŠ	ŠKaŠJ	SSŠ	spolu za RO
Tepelná energia	340 449	0	5 730	346 179
Elektrická energia	55 099	0	2 673	57 772
Zemný plyn	15474	6 990	2028	24 192
Spolu	411 023	6 690	10 431	428 194
Vodné a stočné	23 496	0	851	34 713,78
Spotreba studenej vody na TUV	16 457	0	0	16 457,38
Zrážková voda	16 102	0	364	16 466,02
Spolu	56 055	0	1 215	57 270
Celkom	467 078	6 990	11 696	485 414

Na základe spoločného užívania objektu materskej školy Bohrova medzi SSŠaŠZP a materskou školou sa prepočítava podiel vo výške 33 % z nákladov MŠ za elektrinu, vodu a teplo na SSŠaŠZP.

Čerpanie na položke:

- **632 003** predstavuje náklady na poštovné a telekom. služby vo výške 3 572,15 Eur.
- **632 004** predstavuje čerpanie internetového pripojenia vo výške 12 466,64 Eur.
- **632 005** pokrýva náklady na pevnú linku a mobilné volania vo výške 15 072,12 Eur.

Názov:	MŠ	ŠJ	SSŠ
Internetové pripojenie	8 868,12	1 888,69	1 709,83
Mobilné telefóny a pevná linka	8 690,75	2 767,96	3 613,41
Poštovné	2 947,38	94,40	530,37

Položka 633 – Materiál

	Rozpočet:	Čerpanie:	% čerpania:
MŠ – RMČ	66 238	72 145,60	108,9
MŠ – ŠR	112 674	100 922,29	89,6
MŠ ŠR 2016	31 765	31 764,63	100,0
ŠJ	34 366	33 215,00	96,7
SSŠaŠZ	11 450	12 152,53	106,1
Granty	90	315	350,0
<hr/>			
Spolu:	256 583	250 515,05	97,6

Najvyššie čerpanie bolo na položke 633 006 Všeobecný materiál (kancelárske a hygienické potreby, inštalačný materiál) a na položke 633 009 učebné pomôcky a hračky. Čerpanie ovplyvňuje dočerpanie ŠR z roku 2016.

Čerpanie na položke materiál je nasledovné:***Položka 633 001 Interiérové vybavenie – čerpanie***

- Čerpanie u MŠ je prevažne zo ŠR na nákup detského nábytku.
- Interiérové vybavenie na MŠ Bzovicka 6, bol zakúpený nový kancelársky nábytok a koberec v hodnote 1 738,00 Eur.
- Pre MŠ Rovniankova 8 bolo zakúpené interiérové vybavenie v hodnote 1 098,24 Eur.

Položka 633 006 Všeobecný materiál - čerpanie

Názov:	MŠ	ŠJ	SSŠ
SS - Stavebný materiál	1 352,12 €	94,38 €	716,48 €
VM – Vodoinštaláč. materiál	2 830,47 €	0 €	1 636,90 €
EM – Elektroinštaláč. materiál	333,76 €	18,36 €	1 003,62 €
KP - Kancelárske potreby	19 041,59 €	1 163,17 €	861,55 €
HP - Hygienické potreby	10 700,51 €	9 581,48 €	176,79 €
NT - Náplne do tlačiarne	1 998,79 €	350,03 €	848,76 €
P - Papier	147,95 €	21,06 €	0,00 €
OM - Ostatný materiál	9 801,44 €	4 830,40 €	1 562,76 €
SAN - Sanita	-	-	106,38 €

Ostatný materiál zahŕňa zámočnícky materiál, posypový materiál, zdravotnícky materiál, tlačoviny, elektroinštaláčny a vodoinštaláčny materiál, sanita a ostatný stavebný materiál.

Položka 633 009 Knihy, časopisy, učebné pomôcky, hračky- čerpanie

Názov:	MŠ	ŠJ	SSŠ
Odborná literatúra a knihy	7 837,19 €	-	124,90 €
Učebné pomôcky	85 982,22 €	-	-
Herné prvky	9 203,60 €	-	-

Učebné pomôcky obsahujú nákup didaktických pomôcok, stavebníc, hračiek a tematických učebných pomôcok (hudobné, výtvarné, športové atď.).

Ostatné pomôcky zahŕňajú nákup športových a telovýchovných potrieb a herných prvkov. V rámci čerpania položky učebných pomôcok bolo pre 14 MŠ zakúpené interaktívne tabule s dataprojektorom v hodnote 23 700 €.

Položka 633 002 Výpočtová technika- čerpanie

Čerpanie vo výške 9 937,40 Eur tvorí hlavne nákup výpočtovej techniky (počítače a notebooky) k interaktívnym tabuliam, z toho 5 460,69 Eur z rozpočtu MČ, 3 568,87 Eur zo štátneho rozpočtu a 907,84 Eur z nedočerpaných prostriedkov z roku 2016.

Položka 633 004 Prevádzkové stroje a prístroje - čerpanie

Názov:	MŠ	ŠJ	SSŠ
- stroje a prístroje	3 537,19 €	4 692,04 €	1298,00 €

Ostatné stroje a prístroje zahŕňajú u MŠ A ŠJ nákup bežných elektrospotrebičov.

Položka 633 010 – Ochranné osobné pracovné prostriedky

Na tejto položke je čerpanie na nákup OOPP pre nových zamestnancov a ostatných zamestnancov v zmysle platných právnych predpisov vo výške 16 268,20 Eur pre MŠ, u ŠJ 3 205,86 Eur a u SSŠaŠZP 501,37 Eur.

Položka 634 – Prepravné a nájom dopravných prostriedkov

	Rozpočet:	Čerpanie:	% čerpania:
MŠ – MČ	0	0,00	
MŠ – ŠR	2 500	500,00	20,0
MŠ - ŠJ	0	0,00	
SSŠaŠZ	4 310	4 722,95	109,6
Spolu:	6 810	5 222,95	76,7

- V položke 634 - Prepravné a nájom dopravných prostriedkov je čerpanie u SSŠaŠZ na nákup PHM a ostatná čiastka na zabezpečenie servisných opráv motorových vozidiel a poistenie motorových vozidiel.
Čerpanie je nasledovné:
 - náklady na PHM pre štyri vozidlá vo výške 2 759,30 €
 - náklady na servis a opravy vo výške 977,55 €
 - náklady na poistenie vozidiel vo výške 976,10 €

- U MŠ je na tejto položke čerpanie zo ŠR za úhradu dopravy na exkurzie a výlety predškolákov vo výške 500,00 Eur.

Položka 635 – Rutinná a štandardná údržba budov a objektov

	Rozpočet:	Čerpanie:	% čerpania:
MŠ – MČ	50 030	50 601,46	101,1
MŠ – ŠR	1 700	392,34	23,1
MŠ – z 2016	235	235,16	100,0
ŠJ - MŠ	9 400	9 714,05	103,3
SSŠaSZ	10 640	10 597,97	99,6

Spolu:	72 005	71 540,98	99,4

- Čerpanie je na podpoložke 635 006 Rutinná a štandardná údržba budov a objektov hlavne na opravy a údržbu. Bola realizovaná v podobe obnovy malieb, obnovy PVC a ako ostatné opravy a údržba budov najmä v nasledovných objektoch:
 1. Obnova podlahovej krytiny PVC na MŠ Iljušinova 1 v hodnote 16 851,97 Eur a na MŠ Macharova 1 v hodnote 2 484,60 Eur, MŠ Holičska v hodnote 1 147,54 €, MŠ Röntgenová v hodnote 947,04 €, MŠ Šustekova v hodnote 306,48 €, MŠ Ševčenkova v hodnote 3 184,57 €, MŠ Bzovicka v hodnote 3 774,24 €.
 2. Prestavba priestorov kancelárie SSŠaSZ v hodnote 5 337,36 Eur.
 3. Obnova malieb na ŠJ Bohrova 1 v hodnote 2 571,69 Eur a na ŠJ Rontgenova 16 v hodnote 1 858,25 Eur MŠ Ševčenkova v hodnote 1 060,32 €, MŠ a ŠJ Lachova v hodnote 2 375,24 € a MŠ Strečnianska v hodnote 345,85 €.
 4. Oprava fasády na MŠ Haanova v hodnote 4 207,50 €.
 5. Oprava kanalizácie v MŠ Bzovicka v hodnote 2 778,54 €.
 6. Oprava omietok v MŠ Holičska 50 v hodnote 1 662,0 €.
 7. Oprava hrán pieskovísk v MŠ Iljušinova v hodnote 2 230,0 €.
 8. Oprava kotla v MŠ Strečnianska v hodnote 1 809,60 €.
 9. Lokálna oprava strechy v MŠ Turnianska v hodnote 620,0 €.

Ďalšie významné čerpanie je nasledovné:

Položka 635 004 Údržba a servis prevádzkových strojov a prístrojov - čerpanie

Názov:	MŠ	ŠJ	SSŠ
Oprava chladiacich zariadení	-	337,00 €	9,96 €
Oprava veľkokuch. zariadení	-	6 376,27 €	-
Ciachovanie váh	-	733,58 €	-
Oprava has.prístrojov	215,20 €	-	-

Položka 635 002 predstavuje náklady na opravy údržbu a servis výpočtovej techniky

Názov:	MŠ	ŠJ	SSŠ
Oprava výpočtovej techniky	-	-	324,00 €

Položka 635 009 obsahuje hlavne údržba a obnovovanie licencií personálneho, ekonomického a administratívneho softvéru na SSŠaSZ vo výške 4 926,65 Eur a u MŠ 2 053,68 Eur.

Položka 637 - Služby

	Rozpočet:	Čerpanie:	% čerpania:
MŠ – RMČ	63 603	68 989,19	108,5
MŠ – ŠR	6 300	6 084,82	96,6
ŠJ	8 550	9 587,53	112,1
SSŠaSZ	20 950	21 265,17	101,5

Spolu:	108 863	116 588,89	107,1

V položke 637 Služby je najvyššie čerpanie na podpoložke 637 004 Všeobecné služby. Čerpanie na tejto položke je nasledovné:

Položka 637 004 Všeobecné služby - čerpanie

Názov:	MŠ	ŠJ	SSŠ

VPS - Odvoz odpadu VPS	-	-	6,54
RK - Revízie kotolní	380,00	-	-
TP - Tlač poukážok	-	472,68	96,00
DE - Deratizácie a dezinfekcie	4 720,00	1 667,00	81,30
RHP- Revízie hasiacich príst.	1 901,81	-	112,46
ČK - Čistenie kanalizácie	248,23	-	-
OS - Ostatné služby	4 611,94	268,88	1685,40
REB - Revízie elektroinšt.	1 200,00	1 672,00	-

Ostatné služby zahŕňajú náklady na tlač šekov, revízie hasiacich prístrojov a hydrantov, revízie plynoinštalácii, overovanie spôsobilosti atď.

Položka 637 012 Poplatky a odvody – Na tejto položke sú zaúčtované aj poplatky banke v celkovej výške 6 636,53 Eur na bežných výdavkoch a 64,61 Eur na štátnych výdavkoch.

Položka 637 016 Prídela do sociálneho fondu – toto čerpanie je vo výške 1,05 % z plátov zamestnancov.

Položka 637 027 Odmeny zamestnancom mimo pracovný pomer – u MŠ vznikajú tieto náklady z dôvodu škôl v prírode, hlavne odmena pre zdravotníkov a odmena za zimnú údržbu. Stredisko čerpá tieto náklady na zabezpečenie technického dozoru rekonštrukcii.

Položka 637 031 Pokuty a penále

Na tejto položke v roku 2017 nie sú náklady z dôvodu, že organizácia zamestnáva aj zamestnancov ZŤP.

Položka 637 035 Dane

Na tejto položke sú náklady na odvoz a likvidáciu odpadu vo výške 22 108,54 Eur u MŠ a 995,39 Eur u SSŠaŽP.

Likvidácia odpadov

1. OLO - náklady na odvoz a likvidáciu odpadov na položke 637 035 sú vo výške 22 108,54 Eur u MŠ a 995,39 Eur u SSŠaŽP.
2. Odvoz veľkokapacitného odpadu Miestnym podnikom VPS v roku 2017 nebol realizovaný.

Položka 637 001 Školenia a semináre

S ohľadom na množstvo realizovaných školení týkajúcich sa hlavne predprimárneho vzdelávania, novely zákonov, nový školský vzdelávací program atď., bolo v roku 2017 čerpané 3 324,84 Eur, z toho zo ŠR 1 153,00 Eur za školenia k interaktívnym tabuliam.

3.3 Výdavky kapitálového rozpočtu

SSŠaŽP realizovalo v rok 2017 nasledovné plánované kapitálové výdavky vo výške 63 482 Eur:

- Vypracovanie projektovej dokumentácie protipožiarneho schodiska pre MŠ Turnianska v hodnote 1 200,0 €.
- Vypracovanie projektovej dokumentácie kontajnerovej materskej školy v hodnote 2 228,40 €.
- Vypracovanie auditu osvetlenia pre MŠ Bohrova, MŠ Pifflova, MŠ Haanova a MŠ Šustekova v hodnote 2 980,0 €.
- Nákup dvoj trúby pre ŠJ Bradáčova, ŠJ Röntgenova, ŠJ Bzovicka v hodnote po 2 600,14 €.
- Rekonštrukcia vzduchotechniky a nákup konvektomatu v hodnote 11 473,40 €.
- Rekonštrukcia detského ihriska MŠ Nobelovo nám. v hodnote 13 332,0 €, MŠ Holíčska 50 v hodnote 13 758,0 € a MŠ Tupolevova v hodnote 10 610,40 €.

4. Doplnujúce ukazovatele

OSTATNÉ UKAZOVATELE – PRIEMERNÝ POČET PRACOVNÍKOV / PRIEMERNÁ MZDA	počet	mzda
Priemerný počet pracovníkov MŠ / priemerná mzda	314,0	790,0
z toho pedagogických	233,6	915,1
z toho nepedagogických	80,4	461,7
Priemerný počet pracovníkov ŠJ / priemerná mzda	65,0	535,8
Priemerný počet pracovníkov SSŠaŽP/priemerná mzda	30,2	844,1
Priemerný počet pracovníkov SSŠaŽP – aparát / priemerná mzda	21,1	900,4
z toho pracovníci údržby – robotníci	9,1	713,0
Priemerný počet prac. SSŠaŽP – spolu za celú RO / priemerná mzda	409,2	760,6

OSTATNÉ UKAZOVATELE – MS a ŠKaŠJ	hodnota
---	----------------

počet materských škôl	23
počet školských kuchýň a školských jedální	19
počet tried MŠ	114
počet detí a detských stravníkov spolu	2 598

5. Vyhodnotenie čerpania mimoriadnych príspevkov

V roku 2017 čerpala MŠ Holíčska 50, Bratislava, grant vo výške 325,00 Eur.

6. Vyhodnotenie tvorby a čerpania fondov

A/ Sociálny fond

v Euro

SOCIÁLNY FOND				
	stav k 1.1.2017	príjem	čerpanie	stav k 30.6.2017
začiatočný stav k 1.1.2017	10 674,03			
povinný príděl		33 507,73		
úroky			0,00	0,000
sociálne výpomoci			4 360,00	4 360
stravné			16 060,50	16 060,50
doprava do zamestnania			749,80	749,80
zájazdy			0,00	00,00
školenia			0,00	0,00
Deň učiteľov			2 093,58	2 093,58
daň			0,00	0,00
regenerácia pracovnej sily			13 359,34	13 359,34
Kultúra a spoločn. činnosť			0,00	0,00
konečný zostatok	10 674,03	33 507,73	36 623,22	7 558,54

Výdavky Sociálneho fondu boli realizované na základe schválených „Zásad pre tvorbu a použitie Sociálneho fondu“ platných pre rok 2017.

Sociálny fond bol čerpaný zo zostatku k 1.1.2017 a príspevkov zamestnávateľa na stravovanie zamestnancov, sociálne výpomoci nenávratne, regeneráciu pracovnej sily (pitný režim) a na kultúrne a spoločenské podujatia (deň učiteľov).

B/ Majetok

v Euro

DLHODOBÝ MAJETOK				
druh majetku	stav k 1.1.2017	prírastky	úbytky	stav k 30.6.2017
dr. dlhodobý nehmot. majetok	12 747,97	180,00	1 512,25	11 415,72
Nehmotný majetok spolu	12 747,97	180,00	1 512,25	11 415,72
druh majetku	stav k 1.1.2017	prírastky	úbytky	stav k 30.6.2017
stavby	8 136 593,16	304 228,35	0	8 440 821,51
stroje, prístroje, zariadenia	115 469,01	13 698,68	3 429,43	125 738,26
dopravné prostriedky	58 706,78	2 166,68	9 639,64	51 233,82

ost. dlhod. hmotný majetok	73 812,43	13 332,00	0	87 144,43
pozemky	5 123 448,14	0	0	5 123 448,14
umelecké diela	2 179,18	0	0	2 179,18
Hmotný majetok spolu	13 510 208,70	333 425,71	13 069,07	13 830,565,34

7. Vyhodnotenie všetkých záväzkov a pohľadávok

Záväzky

		<i>v Euro</i>
Záväzky k 30.06.2017		čísťka
Dlhodobé záväzky		10 215,20
záväzky zo Sociálneho fondu	(účet 472)	10 215,20
záväzky z prenájmu	(účet 474)	0
Krátkodobé záväzky		1 106 103,73
Dodávateľa	(účet 321)	3 317,67
<i>z toho neuhradené faktúry (hlavná činnosť)</i>		0,00
<i>z toho neuhradené faktúry zariadení školského stravovania (suroviny na výrobu jedál)</i>		3 178,28
<i>Z toho preddavky MŠ</i>		139,39
Prijaté preddavky stravného	(účet 324)	697 000,42
Zúčtovanie s inštitúciami sociálneho a zdravotného poistenia (odvody)	(účet 336)	176 873,14
Ostatné priame dane (predpis daň. povinnosti z miezd zamestnancov)	(účet 342)	48 650,82
Iné záväzky (záväzkov voči stravníkom, pokladňa, bank.účet)	(účet 379)	2 005,18
Záväzky voči zamestnancom	(účet 331)	178 256,50
Z á v ä z k y s p o l u		1 116 318,93

Krátkodobé záväzky voči dodávateľom a prijaté preddavky sú záväzky do 30 dní.

Záväzkov voči stravníkom, pokladňa stravného a stravný účet a neuhradené faktúry je záväzok do 30 dní.

Pohľadávky

		<i>v Euro</i>
Pohľadávky k 30.6.2017		čísťka
Pohľadávky za rozpočtové príjmy nedaňové		9 514,68
- z toho na poplatky za MŠ	(účet 318)	-7 876,44
- z toho za prenájmy	(účet 318)	17 391,12
Poskytnuté preddavky	(účty 314)	0,00
Pohľadávky voči zamestnancom	(účet 335)	1 655,44
Iné pohľadávky	(účet 378)	152 063,37
P o h ľ a d á v k y s p o l u		163 233,49

Prenájmy bytov a nebytových priestorov sú pohľadávky nad 60 dní nakoľko sa vzťahujú k 31.12.2017.

Pohľadávky voči zamestnancom sú pohľadávky nad 60 dní.

Poplatky za MŠ, poskytnuté preddavky a iné pohľadávky sú pohľadávky do 30 dní.

8. Vyhodnotenie neproduktívnych nákladov

V roku 2017 organizácia neviduje neproduktívne náklady za mimoriadne sankčné platby, oneskorené úhrady faktúr za dodané tovary, služby a práce. Tak isto v tomto období

organizácia neviduje žiadnu škodovú udalosť z dôvodu vzniknutých inventarizačných rozdielov (schodkov) pri vykonávaní inventarizácie pokladničných hotovostí a cenín. Organizácia tak isto v roku 2017 neviduje školské alebo pracovné úrazy, s potrebou ich odškodnenia.

9. Analýza pohľadávok na nájomnom a službách spojených s užívaním bytov a nebytových priestorov

9.1 Bytové priestory

v Euro

por. čís.	sym-bol	objekt šk. zariadenia	Predpis.nájk 31.12. 2017	Predpis, e.,sl.k 31. 12. 2017	Vyúčtovanie Rok 2016	Spolu K 31.12.2017	Uhradené k 31.12.2017	Pohľadávka k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f	g=d+e+f	h	l=g-h
1	141	Bohrova 1	1 022,88	488,88	-22,76	1 489,00	1 489,00	0,00
2	181	Bradáčova 4			-94,25	-94,25	-94,25	0,00
3	194	Bradáčova 4	562,59	344,52	0,00	907,11	907,11	0,00
4	191	Bulíková 25	743,64	474,12	580,52	1 798,28	588,57	-1 209,71
5	121	Bzovicka 6 Exek. 2005-14	0,00	0,00	672,00 8 129,70	672,00 8 129,70	0,00 1 503,87	672,00 6 625,83
6	031	Gessayova 31	741,24	359,52	59,57	1 160,33	1 199,57	-39,24
7	081	Haanova 9	869,64	790,20	-69,15	1 590,69	1 730,85	-140,16
8	61	Holíčska 30 Exek 03-07	986,76	219,84	46,34 11 089,69	1 252,94 11 089,69	1 252,94 0,00	0,00 11 089,69
9	011	Iljušinova 1	1 023,00	211,68	-85,44	1 149,24	1 354,56	-205,32
10	021	Jankolova 8	781,80	419,52	-308,95	892,37	951,05	-58,68
11	071	Lietavská 1	1 022,88	254,04	-85,09	1 191,83	1 359,01	-167,18
12	131	Macharova 1	1 010,40	203,52	24,01	1 237,93	1 237,93	0,00
13	196	Pifflova 10	671,76	128,24	0,00	800	800	0,00
14	193	Röntgenova 16	965,63	555,22	0,00	1 520,85	1 520,85	0,00
15	161	Rovniankova 8	906,24	175,68	33,28	1 115,20	1 115,20	0,00
16	041	Strečnianska 2	954,48	245,25	79,29	1 279,02	1 279,02	0,00
17	192	Ševčenkova 35	1 009,80	199,68	27,11	1 236,59	1 236,59	0,00
18	171	Šustekova 33			381,88	381,88	0,00	381,88
19	195	Šustekova 33	538,47	297,16	0,00	835,63	835,63	0,00
20	051	Turnianska 6	1 021,56	463,32	-347,86	1 137,02	1 152,14	-15,12
		vyúčt. 2015			55,43	55,43	0,00	0,00
s p o l u			14 832,77	5 830,66	20 165,32	40 828,75	21 475,34	19 353,41

Bytové priestory:

Iljušinova	prepl. 205,32 €	Mesačne sa uhrádza vyššia platba
Jankolova	prepl. 58,68 €	Mesačne sa uhrádza vyššia platba
Gessayova	prepl. 39,24 €	Mesačne sa uhrádza vyššia platba
Turnianska	prepl. 15,12 €	Mesačne sa uhrádza vyššia platba

Holíčska	ex. 11 089,69 €	Exekúcie 2000-2006, v súčasnosti platí pravidelne
Lietavská	prepl. 167,18 €	Uhradená platba naviac
Haanova	prepl. 140,16 €	Mesačne sa uhradza vyššia platba
Bzovicka	nedopl. 7 297,83 €	Neuhradené platby k 30.7.2015, úmrtie Vyúčt. 2014, 2015, exekúcie
Šustekova	nedopl. 381,88 €	Nedoplatok, súdom vydaný plat.rozkaz k úhrade
Bulíkova	nedopl. 1 209,71 €	Nepravidelné platby

9.2 Nebytové priestory

v Euro

por. čís.	sym-bol	objekt šk. zariadenia	Predpis.náj.k 30.06. 2017	Predpis, e.,sl.k 30. 06. 2017	Vyúčtovanie Rok 2016	Spolu K 30.06.2017	Uhradené k 30.06.2017	Pohľadávka k 30.06.2017
1	532	Bzovicka 6	772,80	1 520,00	267,83	2 560,63	2 751,36	-190,73
2	552	Bzovicka 6	2 328,84	4 435,20	-818,67	5 945,37	6141,33	-195,96
3	620	Fedinova 7	3 925,68	4 935,60	2 189,62	11 050,90	12 184,62	-1 133,72
4	621	Fedinova 7	3 118,32	4 742,40	1 880,71	9 741,43	10 770,71	-1 029,28
5	622	Fedinova 7	1 804,20	2 756,40	816,25	5 376,85	4 940,65	436,20
6	624	Fedinova 7	11 971,20	14 414,04	1 188,37	27 573,61	27 422,41	151,20
7	592	Holíčska 30	4 650,36	3 033,84	73,77	7 757,97	7 757,97	0,00
8	623	Holíčska 30	1,00	3 529,20	4,27	3 534,47	3 534,47	0,00
9	522	Macharova 1	4 493,16	9 008,76	-32,72	13 469,40	13 469,40	0,00
10	562	Turnianska 6	68,52	172,32	35,38	276,22	276,22	0,00
		rok 2014, 2015, 2016			3 947,38	3 947,38	3 947,38	0,00
s p o l u			33 134,08	48 547,76	9 552,19	91 234,03	93 196,32	-1 962,29

Nebytové priestory

Rodič.zdr.	preplatok 190,73 €	uhradená platba naviac
Korálky	preplatok. 195,96 €	uhradená platba naviac
Kľúčik	prepl. 1 133,72 €	platby naviac
Kľúčik	prepl. 1 029,28 €	platby naviac
JOY ZONE	nedopl. 436,20 €	platby naviac, neuhrad. vyúčtovanie r. 2016
Vysnívaný domov	nedopl. 151,20 €	úhrady nie v presne určenej výške

Preúčtovanie príjmov za energie a služby poskytované v bytoch a v prenajatých nebytových priestoroch v bežnom roku sú nasledovné:

v Euro

Prenájom	Tepelná energia	Elektrická energia	Vodné a stočné	OLO	Spolu:
Byty	0,00	00,00	4 030,93	1 591,98	5 622,91
Nebyt.priestory	34 292,19	8 688,48	6 335,45	0,00	49 316,12
Spolu:	34 292,19	8 688,48	10 366,36	1 591,98	53 347,03

Z vyúčtovania prenájmov bytových a nebytových priestorov za rok 2016 boli vrátené preplatky vo výške 1 832,17 €.

10. Prílohy

- 1) Orientačný prehľad o čerpaní materských škôl školských jedálni za rok 2017 – tabuľková časť v programe Excel
- 2) Čerpanie rozpočtu za rok 2017 - ROZPOČET program IS SAMO
 - plnenie bežných príjmov
 - plnenie mimorozpočtových príjmov
 - čerpanie bežných výdavkov zo zdroja 41 (z rozpočtu MČ Petržalka
 - čerpanie bežných výdavkov zo zdroja 111 (zo štátneho rozpočtu)
 - čerpanie bežných výdavkov zo zdroja 131G (z rozpočtu minulých rokov)
 - čerpanie kapitálových výdavkov
 - čerpanie grantov zdroj 72C
- 3) Rozbory za rok 2017 v module ROZBORY program IS SAMO
 - plnenie príjmov
 - čerpanie bežných výdavkov
 - čerpanie kapitálových výdavkov
- 4) Prehľad čerpania za 2 roky (2016-2017) – sum. v module ROZBORY program IS SAMO
 - plnenie príjmov
 - čerpanie bežných výdavkov
 - čerpanie kapitálových výdavkov
- 5) Prehľad nákladov na energie
- 6) Rekapitulácia inventarizácie

Vypracoval: Michal Molnár, referent pre rozpočet SSŠaŠZP