

Plnenie rozpočtu za rok 2018

V Bratislave, 19.2.2019

Schválil: Ing. arch. Jozef Nemeč,
poverený riadením SSŠaŠZP

1. Úvod

Na základe písomného pokynu zriaďovateľa, Mestskej časti Bratislava – Petržalka, zo dňa 4.1.2019, č. j. 1990/2378/2019/06-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 2018.

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. Od 1.9.2018 bola uvedená do prevádzky nová materská škola na Vyšehradskej ulici. Organizačnou súčasťou SSŠaŠZP je t. č. 24 materských škôl a 20 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 2018:	Upravený rozpočet:	Plnenie k 31.12.2018:	v Euro
				% plnenia
5.1.1 Materské školy BV	6 769 507	6 861 410	6 851 312,80	99,9
5.1.1 Materské školy KV	0	49 644	49 642,00	99,9
5.1.2 SSŠaŠZ	508 289	532 386	532 303,21	99,9
Spolu :	7 277 796	7 443 440	7 433 258,01	99,8

Výška čerpania je ovplyvnená dočerpaním štátneho rozpočtu z roku 2017 vo výške 24 006,00 €. Zároveň ovplyvňuje čerpanie výška dotácie zo štátneho rozpočtu na osobné výdavky (pedagogická prax vo výške 2 801,40 €).

3. Vyhodnotenie záväzných ukazovateľov

3.1 Plnenie rozpočtu bežných príjmov

Pre našu organizáciu v rámci rozpisu rozpočtu na rok 2018 boli stanovené nasledovné záväzné ukazovatele, v časti rozpočtu bežných príjmov. Ich prehľad je uvedený v nasledovnej tabuľke:

PLNENIE ROZPOČTOVÝCH PRÍJMOV

ZÁV. UKAZOVATEĽ –	rozpočet	upr.rozpočet	plnenie	%
1) Príjmy z poplatkov	1 033 411	1 033 411	1 060 500,79	102,60
z toho poplatky MŠ (223 002)	426 500	426 500	432 690,79	101,40
z toho poskytovanie služieb (223 001)	126 110	126 110	118 218,05	93,70
z toho za stravné (223 003)	480 801	480 801	509 591,95	106,00
2) Príjmy z prenájmu (212 003)	48 909	51 843	52 823,54	101,90
3) Príjmy z dobropisov (292 012)	0,00	1 388	1 388,43	100,00
4) Príjmy z úrokov (243)	30	30	0,00	0
8) Stravné z roku 2017	0,00	0,00	94 523,67	0
9) Ostatné príjmy zo ŠR – pedag.prax	0,00	2 802	2 801,40	100,00
10) Vrátky (292 017)	0,00	27 120	27 120,45	100,00
Pr í j m y s p o l u	1 082 350	1 116 594	1 239 158,28	111,00

v Euro

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.

Vyšší príjem je aj z dôvodu vyššieho príjmu poplatkov na novej MŠ Vyšehradská oproti predpokladu.

Položka 223 001 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 obťažne presne určiť s ohľadom na už uvedené vyššie dôvody a tiež preto, že pri zostavovaní návrhu rozpočtu ani v priebehu roku 2018 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.

V tejto položke je zahrnutý príjem z réžie MŠ v hodnote 113 359,30 € a z réžie cudzích stravníkov v hodnote 4 858,75 €.

Položka 223 003 Príjem stravného

Vyšší príjem na stravu predstavuje prevažne príjem za MŠ Vyšehradská.

Položka 212 003 Príjem z prenajatých bytov a nebytových priestorov

- Príjem z prenájmu z bytových a nebytových priestorov je vo výške **52 823,54 €**.

Z toho:

- Príjem za nájomné bytových a nebytových priestorov je 47 895,44 €.
- Príjem za energie a služby bytových a nebytových priestorov vo výške 348,61 € predstavujú refundáciu nákladov.
- Príjem vo výške 4 579,49 € predstavuje nedoplatky z roku 2017.

Výška preplatiek 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 zomrel, z tohto dôvodu zostáva nevysporiadaná pohľadávka vo výške 4 093,32 €. Pohľadávka bola postúpená k dedičskému konaniu, ktoré zatiaľ nebolo ukončené.

Položka 292 012 Príjem z dobropisov

V príjmoch za dobropisy sú príjmy z preplatiek z minulých období, za dodávky médií. Uvedené príjmy vlastne predstavujú nedočerpané rozpočtové prostriedky z predchádzajúceho rozpočtového roka vo výške **1 388,43 €** 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 2017. Jedná sa o vyrovnanie odvodov u zamestnancov s minimálnou mzdou.

Položka 243 Príjem z finančného hospodárenia

Príjmy z finančného hospodárenia ovplyvňuje výška poplatkov a úrokov. Výška poplatkov je vyššia ako úroky, z uvedeného dôvodu nebol žiadny príjem na tejto položke.

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	4 602 753	4 614 248	4 614 248,00	100,0
Bežné výdavky na mzdy, odvody a transfery pre MŠ zo ŠR	23 413	27 969	29 674,19	106,1
Bežné výdavky na mzdy, pedagog.prax	0	2 611	2610,00	100,0
Bežné výdavky na mzdy, odvody a transfery pre ŠJ z RMČ	764 265	771 720	771 719,99	100,0
Bežné výdavky na mzdy, odvody a transfery aparát z RMČ	435 789	459 886	459 886,00	100,0
Bežné výdavky na tovary a služby pre MŠ z RMČ	692 219	717 124	715 848,58	99,80
Bežné výdavky na tovary a služby pre MŠ zo ŠR	120 301	133 445	105 105,43	78,76
Bežné výdavky na tov. a sl. pre MŠ zo ŠR nedoč. v roku 2017	0	24 006	24 005,30	100,0
Bežné výdavky na tovary a služby pre MŠ, pedagogická prax	0	191	191,40	100,2
Bežné výdavky na tovary a služby pre ŠJ z RMČ	85 755	89 295	88 057,05	98,60
Bežné výdavky na tovary a služby pre aparát z RMČ	72 500	72 500	72 417,21	99,90
Granty	0	0	0	00,0
Za stravné	480 801	480 801	499 852,86	104,0
V ý d a v k y s p o l u :	7 277 796	7 393 796	7 383 616,01	99,80

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 131H – zo štátneho rozpočtu nedočerpaného v roku 2017 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	3 380 220	3 400 026,58	100,60
MŠ zo ŠR	20 375	21 989,00	108,00
MŠ ped. prax	1934	1 934,06	100,00
ŠJ z RMČ	559 725	565 214,77	101,00
SSŠaSZ z RMČ	336 190	339 167,32	100,90

Spolu:	4 298 444	4 328 331,73	100,70

Plnenie čerpania tarifných plátov, osobných príplatkov a ostatných príplatkov ovplyvňuje hlavne chorobnosť a nedostatok personálneho obsadenia, čím vznikajú vyššie náklady na osobné a ostatné príplatky.

Položka 620 – Odvody do poisťovní

	Rozpočet:	Čerpanie:	% čerpania:
MŠ z RMČ	1 190 279	1 166 748,11	98,00
MŠ zo ŠR	7 594	7 685,19	101,20
MŠ ped. prax	677	675,94	99,80
ŠJ z RMČ	198 620	191 905,03	96,60
SSŠaŠZ z RMČ	118 871	115 698,53	97,30

Spolu:	1 516 041	1 482 712,80	97,80

Položka 640 – Transfery

	Rozpočet:	Čerpanie:	% čerpania:
MŠ	43 749	47 473,31	108,50
ŠJ	13 375	14 600,19	109,10
SSŠaŠZ	4 825	5 020,15	104,00

Spolu:	61 949	67 093,65	108,30

Osobné výdavky spolu:

	Rozpočet:	Čerpanie:	% čerpania:
MŠ - RMČ	4 614 248	4 614 248,00	100,00
MŠ - ŠR	27 969	29 674,19	106,10
MŠ ped. prax	2 611	2 610,00	100,00
ŠJ	771 720	771 719,99	100,00
SSŠaŠZ	459 886	459 886,00	100,00

Spolu:	5 876 434	5 878 138,18	100,03

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	337,36	84,34
MŠ - ŠR	0	1,80	
ŠJ	200	251,81	125,90
SSŠaŠZ	50	12,10	24,20

Spolu:	650	603,07	92,78

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

Položka 632 – Energie, voda a komunikácie

	Rozpočet:	Čerpanie:	% čerpania:
MŠ - RMČ	476 200	447 726,30	94,00
MŠ zo ŠR	15	15,10	100,50
ŠJ	12 750	10 815,11	85,00
SSŠaŠZ	20 250	17 766,91	87,80

Spolu:	509 215	476 323,42	93,50

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 2018

spotrebované médium	v Eurách			
	MŠ	ŠKaŠJ	SSŠ	spolu za RO
Tepelná energia (KW)	286 410	0	5 297	291 707
Elektrická energia (KWh)	58 573	0	2 878	61 451
Zemný plyn (m3)	18 376	6 642	2 505	27 523
Spolu	363 359	6 642	10 680	380 681
Vodné a stočné (m3)	36 872	0	804	38 480
Spotreba studenej vody na TUV (m3)	11 133	0	0	11 133
Zrážková voda (m3)	15 564	0	357	15 921
Spolu	63 569	0	1 161	64 730
Celkom	426 928	6 642	11 842	445 411

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. Oproti roku 2017 sa celkovo na energiách ušetrilo na MŠ 40 053 € - z toho na MŠ a ŠJ 40 150 €. Na ŠJ a SSŠaŠZP je čerpanie na úrovni roku 2017. V rámci porovnania sme zaznamenali výraznejší pokles výdavkov na tepelnú energiu cca. 54 039 € a studenú vodu (cca. 5 300 €) u MŠ. Mierny nárast ostatných výdavkov predstavujú náklady na MŠ Vyšehradskú.

Čerpanie na položke 632 vynímajúc energie je nasledovné:

- **632 003** predstavuje náklady na poštovné a telekom. služby vo výške 3 992,91 €.
- **632 004** predstavuje čerpanie internetového pripojenia vo výške 10 797,42 €.
- **632 005** pokrýva náklady na pevnú linku a mobilné volania vo výške 16 120,88 €.
-

Názov:	MŠ	ŠJ	SSŠ
Internetové pripojenie	7 956,19	1 427,37	1 413,86
Mobilné telefóny a pevná linka	9 608,37	2 677,22	3 835,29
Poštovné	3 248,50	68,46	675,95

Položka 633 – Materiál

	Rozpočet:	Čerpanie:	% čerpania:
MŠ – RMČ	123 260	135 398,03	109,9
MŠ – ŠR	117 141	90 639,71	77,4
MŠ ŠR 2017	24 006	24 005,30	100,0
ŠJ	52 895	51 451,09	97,3
ŠJ (72f)	480 801	499 852,86	104,0
SSŠaŠZ	13 290	13 838,90	104,1

Spolu:	811 393	815 185,89	100,5

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 2017. Oproti roku 2017 sú vyššie náklady z dôvodu zabezpečenia vybavenia a zabezpečenia prevádzky MŠ Vyšehradská.

Čerpanie na položke materiál je nasledovné:

Položka 633 001 Interiérové vybavenie – čerpanie

V roku 2018 bolo čerpaných 66 994,58 € z celkového rozpočtu 76 225 € a to najmä na nákup interiérového vybavenia, detského a kancelárskeho nábytku. Najvyššia položka v hodnote 29 486,17 € vznikla nákupom nového interiérového vybavenia pre MŠ Vyšehradská. Okrem menších výdavkov sa z tejto sumy minulo 9 962,69 € na dodávku a montáž kobercov, 6 248,90 € na detský nábytok, 5 519,90 € na kancelársky nábytok a 2 799,97 € na dvojdielny šatník.

Na MŠ Iljušinova sa nakupovali nábytok a posteľné prádlo v hodnote 9 271,71 €. Interiérové vybavenie v hodnote 2 399,00 € na MŠ Macharova a v hodnote 1 845,00 € na MŠ Bzovicka. U 5 ŠJ bola vykonaná obnova pracovných stolov a drezov v hodnote 5 000 €.

Položka 633 006 Všeobecný materiál - čerpanie

Názov:	MŠ	ŠJ	SSŠ
SS - Stavebný materiál	1 143,82 €	21,00 €	206,74 €
VM – Vodoinštaláč. materiál	6 432,65 €	0 €	43,20 €
EM – Elektroinštaláč. materiál	700,01 €	48,99 €	229,12 €
KP - Kancelárske potreby	21 024,77 €	2 098,28 €	1 690,85 €
HP - Hygienické potreby	11 292,30 €	9 034,26 €	277,12 €
NT - Náplne do tlačiarne	5 703,76 €	523,84 €	890,87 €
P - Papier	88,75 €	33,71 €	0,00 €
OM - Ostatný materiál	27 587,65 €	9 542,01 €	1 391,88 €
SAN - Sanita	-	-	99,72 €

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	5 708,51 €	-	130,06 €
Učebné pomôcky	61 416,29 €	-	-
Herné prvky	23 024,93 €	-	-

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.

Položka 633 002 Výpočtová technika- čerpanie

Čerpanie vo výške 16 242,76 € tvorí hlavne nákup výpočtovej techniky (počítače a notebooky), z toho 9 587,44 € z rozpočtu MČ, 2 607,20 € zo štátneho rozpočtu a 4 048,12 € z nedočerpaných prostriedkov z roku 2017.

Položka 633 004 Prevádzkové stroje a prístroje - čerpanie

Názov:	MŠ	ŠJ	SSŠ
- stroje a prístroje	5 871,90 €	12 756,90 €	2 530,65 €

Ostatné stroje a prístroje zahŕňajú u MŠ nákup bežných elektrospotrebičov.
U ŠJ bola vykonaná obnova chladiacich zariadení v ŠJ Bulíkova, ŠJ Lietavská, ŠJ Ševčenkova a ŠJ MŠ Strečnianska. Ďalej bola vykonaná obnova umývačiek riadu ŠJ Bulíkova, ŠJ Strečnianska, ŠJ Macharova a ŠJ Iljušinova a v ŠJ Gessayova obnova škrabky na zemiaky.

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 11 510,68 € pre MŠ, u ŠJ 4 107,58 € a u SSŠaŠZP 824,29 €.

Položka 634 – Prepravné a nájom dopravných prostriedkov

Na tejto položke je čerpanie len u SSSaSZP a to vo výške 6 613,20 € z rozpočtovaných 5 960 €.

Čerpanie je nasledovné:

- náklady na PHM pre štyri vozidlá vo výške 3 534,31 €
- náklady na servis a opravy vo výške 2 682,40 €
- náklady na poistenie vozidiel vo výške 396,49 €

Položka 635 – Rutinná a štandardná údržba budov a objektov

	Rozpočet:	Čerpanie:	% čerpania:
MŠ – MČ	36 240	38 728,32	106,9
MŠ – ŠR	0	1 249,76	
MŠ – z 2017	0	0,00	
ŠJ - MŠ	12 400	13 155,34	106,1
SSŠaSZ	6 500	7 273,90	111,9

Spolu:	55 140	60 407,32	109,6

- Významné 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 malieb na MŠ Rontgenova v hodnote 5 985,17 €.
2. Obnova malieb na MŠ Bulíkova v hodnote 4 819,80 €.
3. Obnova malieb na MŠ Lachova v hodnote 521,17 €.
4. Obnova malieb na MŠ Ševčenkova v hodnote 596,52 €.
5. Zabezpečenie terasy proti opadávaní betónu a omietky v havarijnom stave na MŠ Jankolova v hodnote 3 451,50 €.
6. Obnova podlahovej krytiny PVC na MŠ Bzovicka 6 v hodnote 3 498,41 €.
7. Oprava prepadnutého chodníka na MŠ Bohrova v hodnote 3 319,60 €.
8. Obnova malieb na MŠ a ŠJ Macharova v hodnote 2 408,94 €.
9. Dodávka a montáž plastových dverí na MŠ Holíčska v hodnote 1 825,93 €.
10. Obnova malieb na MŠ a ŠJ Haanova 9 v hodnote 1 702,10 €.
11. Dovozy a inštalácia PVC na MŠ Rontgenova, obnova v hodnote 1 678,96 €.
12. Oprava dlažby na MŠ Il'jušina v hodnote 3 625,28 €.
13. Oprava havárie vodovodného potrubia na MŠ Lietavská 1 v hodnote 3 055,33 €.
14. Oprava poruchy na MŠ Strečnianska 2 v hodnote 205,20 €.

Ďalšie významné čerpanie je nasledovné:

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

Názov:	MŠ	ŠJ	SSŠ

Oprava chladiacich zariadení	-	367,00 €	-
Oprava veľkokuch. zariadení	-	7 559,06 €	-
Ciachovanie váh	-	555,42 €	-
Oprava has.prístrojov	-	-	-
Ostatné opravy a údržba	475,13 €	-	-

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

Názov:	MŠ	ŠJ	SSŠ
Oprava výpočtovej techniky	55,80 €	280,40 €	-

Položka 635 009 obsahuje hlavne údržbu a obnovovanie licencií personálneho, ekonomického a administratívneho softvéru na SSŠaŠZ vo výške 7 273,90 € a nákup výučbového softvéru pre MŠ vo výške 4 381,46 €.

Položka 637 - Služby

	Rozpočet:	Čerpanie:	% čerpania:
MŠ – RMČ	80 724	93 352,57	115,6
MŠ – ŠR	16 480	13 390,46	81,3
ŠJ - RMČ	11 050	12 383,70	112,1
SSŠaŠZ	26 450	26 912,20	101,7

Spolu:	134 704	146 038,93	108,4

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	-	-	-
RK - Revízie kotolní	1264,00	-	-
TP - Tlač poukážok	-	285,00	96,00
DE - Deratizácie a dezinfekcie	4 522,10	1 742,90	164,00
RHP- Revízie hasiacich prístrojov	3 167,90	-	231,73
ČK - Čistenie kanalizácie	889,57	-	-
OS - Ostatné služby	13 465,30	1 982,74	783,64
REB - Revízie elektroinšt.	200,00	1 872,00	200,00

Najvyššie čerpanie vzniká na položke Ostatné služby, ktoré zahŕňajú náklady na monitoring a monitoring potrubia, odborné zapojenie elektrospotrebičov. V roku 2018 išlo najmä o:

- opravu monitoring vodovodného potrubia na MŠ Turnianska v hodnote 1 470,92 €
- servis vzduchotechniky na MŠ Vyšehradská v hodnote 1 049,40 €
- odstránenie havarijného stavu na elektrickom vedení na MŠ Lietavská v hodnote 1 018,52 €
- pripojenie odb.miesta na MŠ Vyšehradská v hodnote 1 006,56 €.

Položka 637 012 Poplatky a odvody – Na tejto položke sú zaúčtované aj poplatky banke v celkovej výške 6 469,04 € z rozpočtu mestskej časti a 58,76 € na štátnych výdavkoch.

Položka 637 016 Prídel do sociálneho fondu – toto čerpanie je vo výške 38 788,59 € a zodpovedá 1,05 % z tarifných 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 vo výške 520,34 €. Stredisko čerpá tieto náklady na zabezpečenie právnických služieb a IT služieb vo výške 3 201,93 €

Položka 637 031 Pokuty a penále

V prvom polroku 2018 vznikli penále vo výške 208,34 € z dôvodu oneskorených platieb za dodávku elektrickej energie v roku 2017. Dôvodom bol nedostatok finančných prostriedkov v danom období.

Položka 637 035 Dane

Na tejto položke sú náklady na odvoz a likvidáciu odpadu vo výške 26 732,18 € u MŠ a 59,73 € u SSŠaŠZP. Odvoz veľkokapacitného odpadu Miestnym podnikom VPS nebol v roku 2018 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 2018 čerpané 4 514,96 € z rozpočtu mestskej časti a 1 224,00 € zo ŠR za školenia k interaktívnym tabuliam a novým vyučovacím prostriedkom predškolákov.

3.3 Výdavky kapitálového rozpočtu

SSŠaŠZP v roku 2018 realizovalo z rozpočtovaných 49 644 € kapitálové výdavky vo výške 49 642,00 €:

- Nákup panvice na ŠJ Macharova v hodnote 2 458,80 €.
- Dodávku a montáž herných prvkov na ihrisko MŠ Haanova v hodnote 15 000 €.
- Odstránenie časti terasy a oprava vodovodnej prípojky na MŠ Šustekova v hodnote 11 339,26 €.
- Rekonštrukcia chodníkov v areáli MŠ Bohrova v hodnote 20 843,94 €.

4. Doplňujúce ukazovatele

OSTATNÉ UKAZOVATELE – PRIEMERNÝ POČET PRACOVNÍKOV / PRIEMERNÁ MZDA	počet	mzda
Priemerný počet pracovníkov MŠ / priemerná mzda	321,3	891,3
z toho pedagogických	237,1	1018,0
z toho nepedagogických	84,2	534,5
Priemerný počet pracovníkov ŠJ / priemerná mzda	70,8	668,8
Priemerný počet pracovníkov SSŠaŠZP/priemerná mzda	30,6	923,7
Priemerný počet pracovníkov SSŠaŠZP – aparát / priemerná mzda	21,5	1001,8
z toho pracovníci údržby – robotníci	9,1	737,5
Priemerný počet prac. SSŠaŠZP – spolu za celú RO / priemerná mzda	417,2	825,1

OSTATNÉ UKAZOVATELE – MS a ŠKaŠJ	hodnota
počet materských škôl	24
počet školských kuchýň a školských jedální	20
počet tried MŠ	121
počet detí a detských stravníkov spolu	2 556

5. Vyhodnotenie čerpania mimoriadnych príspevkov

V roku 2018 naša organizácia nečerpala žiadne mimoriadne prostriedky.

6. Vyhodnotenie tvorby a čerpania fondov

A/ Sociálny fond

v Euro

SOCIÁLNY FOND				
	stav k 1.1.2018	príjem	čerpanie	stav k 31.12.2018
začiatkový stav k 1.1.2018	9 998,61			
povinný prídel		38 798,79		
úroky			0,00	
sociálna výpomoc			3 186,00	
stravné			16 182,00	
výpomoc pri úmrtí			1 650,00	
doprava do zamestnania			434,40	
zájazdy			0,00	
školenia			0,00	
deň učiteľov			2 118,58	
daň			0,00	
regenerácia pracovnej sily			10 176,36	
kultúra a spoločn. činnosť			0,00	
konečný zostatok	9 998,61	38 798,79	33 747,34	15 050,06

Výdavky Sociálneho fondu boli realizované na základe schválených „Zásad pre tvorbu a použitie Sociálneho fondu“ platných pre rok 2018.

Sociálny fond bol čerpaný zo zostatku k 1.1.2018 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 1.1.2018	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2018
dr. dlhodobý nehmot. majetok	11 415,72	0,00	0,00	11 415,72
Nehmotný majetok spolu	11 415,72	0,00	0,00	11 415,72
druh majetku	stav k 1.1.2018	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2018
Stavby	8 440 821,51	3 212 334,82	0,00	11 653 156,33
stroje, prístroje, zariadenia	125 738,26	8 033,80	1 106,45	132 665,61
dopravné prostriedky	51 233,82	0,00	0,00	51 233,82
ost. dlhod. hmotný majetok	87 144,43	406 156,17	0	493 300,60
pozemky	5 123 448,14	319 906,39	0	5 443 354,53
umelecké diela	2 179,18	0	0	2 179,18
Hmotný majetok spolu	13 830 565,34	3 946 431,18	1 106,45	17 775 890,07

7. Vyhodnotenie všetkých záväzkov a pohľadávok

Záväzky

		v Euro
Záväzky k 31.12.2018		čistka
Dlhodobé záväzky		16 249,15
záväzky zo Sociálneho fondu	(účet 472)	16 249,15
záväzky z prenájmu	(účet 474)	0
Krátkodobé záväzky		1 131 675,01
Dodávatelia	(účet 321)	239,54
<i>z toho neuhradené faktúry (hlavná činnosť)</i>		0,00
<i>z toho neuhradené faktúry zariadení školského stravovania (suroviny na výrobu jedál)</i>		239,54
<i>Z toho preddavky MŠ</i>		0,00
Prijaté preddavky stravného	(účet 324)	846 299,82
Zúčtovanie s inštitúciami sociálneho a zdravotného poistenia (odvody)	(účet 336)	226 542,22
Ostatné priame dane (predpis daň. povinnosti z miezd zamestnancov)	(účet 342)	58 593,43
Iné záväzky (záväzok voči stravníkom, pokladňa, bank.účet)	(účet 379)	0,00
Záväzky voči zamestnancom	(účet 331)	192 535,34
Z á v ä z k y s p o l u		1 147 924,16

Krátkodobé záväzky voči dodávateľom a prijaté preddavky sú záväzky do 30 dní.
Záväzok voči stravníkom, pokladňa stravného a stravný účet a neuhradené faktúry je záväzok do 30 dní.

Pohľadávky

Pohľadávky k 31.12.2018		čistka
Pohľadávky za rozpočtové príjmy nedaňové		6 377,61
- z toho na poplatky za MŠ	(účet 318)	-8 350,54
- z toho za prenájmy	(účet 318)	14 728,15
Poskytnuté preddavky	(účty 314)	0,00
Pohľadávky voči zamestnancom	(účet 335)	1 703,82
Pohľadávka voči SF za gastrolistky	(účet 378 200)	136,50
Pohľadávka z vyrovnania účt.tried 5 a 6	(účet 378 800)	169 992,01
P o h ľ a d á v k y s p o l u		178 209,94

Prenájmy bytov a nebytových priestorov sú pohľadávky nad 60 dní nakoľko sa vzťahujú k 31.12.2018.

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 prvom polroku 2018 vznikli penále vo výške 208,34 € z dôvodu oneskorených platieb za dodávku elektrickej energie v roku 2017. Dôvodom bol nedostatok finančných prostriedkov v danom období. Škoda bola prerokovaná v škodovej komisii z rozhodnutím zlikvidovať škodu na úkor organizácie.

V roku 2018 organizácia neeviduje žiadnu škodovú udalosť z dôvodu vzniknutých inventarizačných rozdielov (schodkov) pri vykonávaní inventarizácie pokladničných hotovostí a cenín.

Organizácia tak isto v roku 2018 neeviduje 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

<i>v Euro</i>								
por. čís.	sym-bol	objekt šk. zariadenia	Predpis.nájk 31.12. 2018	Predpis, e.,sl.k 31. 12. 2018	Vyúčtovanie Rok 2017	Spolu K 31.12.2018	Uhradené k 31.12.2018	Pohľadávka k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f	g=d+e+f	h	l=g-h
1	141	Bohrova 1	1 022,88	488,88	30,73	1 542,49	1 668,47	-125,98
2	194	Bradáčova 4	750,12	459,36	-26,62	1 182,86	1 182,86	0,00
3	191	Bulíková 25	743,64	474,12	537,61	1 755,37	614,00	1 141,37
4	121	Bzovicka 6 Exek. 2005-14	0,00	0,00	3 204,51 5 597,19	3 204,51 5 597,19	3 204,51 1 503,87	0,00 4 093,32
5	031	Gessayova 31	741,24	359,52	-7,30	1 093,46	1 132,70	-39,24
6	081	Haanova 9	869,64	790,20	31,16	1 691,00	1 831,16	-140,16
7	61	Holíčska 30 Exek 03-07	986,76	219,84	13,92 11 089,69	1 220,52 11 089,69	1 220,52 0,00	0,00 11 089,69
8	011	Iljušinova 1	1 023,00	211,68	-74,30	1 160,38	1 365,70	-205,32
9	021	Jankolova 8	781,80	419,52	-100,12	1 101,20	1 099,88	-1,32
10	071	Lietavská 1	1 022,88	254,04	-214,92	1 062,00	1 105,08	-43,08
11	131	Macharova 1	1 010,40	203,52	-37,19	1 176,73	1 176,73	0,00
12	196	Pifflova 10	1 007,64	192,36	-8,25	1 191,75	1 191,75	0,00
13	193	Röntgenova 16	1 023,21	579,36	-166,47	1 436,10	1 436,10	0,00
14	161	Rovniankova 8	906,24	175,68	48,89	1 130,81	1 130,81	0,00
15	041	Strečnianska 2	954,48	245,52	79,35	1 279,35	1 279,35	0,00
16	192	Ševčenkova 35	1 009,80	199,68	47,18	1 256,66	1 256,66	0,00
17	171	Šustekova 33			381,88	381,88	381,88	0,00
18	195	Šustekova 33	760,20	419,52	-208,04	971,68	971,68	0,00
19	051	Turnianska 6	1 021,56	463,32	-227,32	1 257,56	1 272,68	-15,12
		vyúčt. 2016			580,52	580,00	580,00	0,52
s p o l u			15 635,49	6 156,12	20 572,10	42 363,71	26 606,39	15 757,32

Bytové priestory:

Iljušinova	prepl. 205,32 €	Mesačne sa uhrádza vyššia platba
Bohrova	prepl. 125,98 €	Uhradená jedna platba navyše
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. 43,08 €	Mesačne sa uhrádza vyššia platba
Haanova	prepl. 140,16 €	Mesačne sa uhrádza vyššia platba
Bzovicka	nedopl. 4 093,32 €	Neuhradené platby k 30.7.2015, úmrtie vymáhané exek.úradom
Bulíkova	nedopl. 1 141,89 €	Nedoplatok z r.2017, nepravidelné platby počas roka

9.2 Nebytové priestory

v Euro

por. čís.	sym-bol	objekt šk. zariadenia	Predpis.náj.k 31.12. 2018	Predpis, e.,sl.k 31.12. 2018	Vyúčtovanie Rok 2017	Spolu K 31.12. 2018 g=d+e+f	Uhradené k 31.12. 2018 h	Pohľadávka k 31.12. 2018 l=g-h
a	b	c	d	e	f			l=g-h
1	532	Bzovicka 6	934,36	1 824,00	1 737,23	4 495,59	4 496,99	-1,40
2	552	Bzovicka 6	2 346,55	4 435,20	752,93	7 534,68	6 552,93	981,75
3	620	Fedinova 7	3 955,43	4 935,60	693,53	9 584,56	11 493,53	-1 908,97
4	621	Fedinova 7	3 141,98	4 742,40	1 616,48	9 500,86	11 216,48	-1 715,62
5	622	Fedinova 7 rok 2016	1 817,85	2 756,40	-721,24 816,25	3 853,01 816,25	2 359,06 816,25	1 493,95 0,00
6	624	Fedinova 7	12 061,99	14 414,04	222,85	26 698,88	26 613,46	85,42
7	592	Holíčska 30	4 685,57	3 033,84	688,18	8 407,59	8 372,38	35,21
8	623	Holíčska 30	1,00	3 529,20	249,04	3 779,24	3 779,24	0,00
9	522	Macharova 1	4 527,25	9 008,76	-292,97	13 243,04	13 243,04	0,00
10	562	Turnianska 6	69,01	172,32	34,71	276,04	275,55	0,49
s p o l u			33 540,99	48 851,76	5 796,99	88 189,74	89 218,91	-1 029,17

Nebytové priestory

Autoklub SR	nedopl. 35,21 €	platby nezvýšené o infláciu
Korálky	nedopl. 981,75 €	neuhradené dve platby
Kľúčik	prepl. 1 908,97 €	platby navyše
Kľúčik	prepl. 1 715,62 €	platby navyše
JOY ZONE	nedopl. 1 493,95 €	neuhradené 4 zálohové platby
Vysnívaný domov	nedopl. 85,42 €	platby neplatené presne

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

v Euro

Prenájom	Tepelná energia+plyn	Elektrická energia	Vodné a stočné	OLO	Spolu:
Byty	0,00	00,00	4 451,04	1 955,48	6 406,52
Nebyt.priestory	35 870,27	8 426,48	6 581,24	0,00	50 877,99
Spolu:	35 870,27	8 426,48	11 032,28	1 955,48	57 284,51

Tepelná energia predstavuje čiastku 17 042,77 € a plyn čiastku 18 827,50 €.

Z vyúčtovania prenájmov bytových a nebytových priestorov za rok 2018 boli vrátené preplatky vo výške 3 134,09 €.

10. Záver

Plnenie bežných príjmov bolo v roku 2018 ovplyvňované dochádzkou detí do MŠ. Vyššie plnenie u prenájmov je z dôvodu úhrady nedoplatkov za energie a služby z roku 2017, u dobropisoch, vrátkach a stravnom. Zvýšenie je o cca 15 000 € za úhradu stravy v MŠ Vyšehradská.

Čerpanie bežných výdavkov bolo postačujúce. V súvislosti so začiatkom prevádzky MŠ Vyšehradská od 1.9.2018 boli vyššie náklady čerpané v II. polroku 2018. Počas letných prázdnin prebiehali tiež na základe hygienických opatrení obnovy malieb, podlahových krytín PVC a obnova kuchynského inventáru veľkokuchynského zariadenia.

Vypracoval: Michal Molnár, referent pre rozpočet SSŠaŠZP