

**NÁVRH ROZPOČTU PRÍJMOV A VÝDAVKOV  
NA ROK 2008, 2009, 2010**

Vypracovala: Jana Galková

Schválil: Ing. Milan Lezo - riaditeľ

Bratislava, 12. 10. 2007

## 1) Dôvodová správa

V zmysle § 22 zákona NR SR č. 523/2004 Z .z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zmien a doplnkov a podľa Metodického pokynu zriaďovateľa na zostavenie návrhu rozpočtu na rok 2008 až 2010, predkladá Stredisko služieb školám a školským zariadeniam Petržalka ako rozpočtová organizácia zriadená Mestskou časťou Bratislava- Petržalka nasledovný návrh rozpočtu príjmov a výdavkov na rozpočtový rok 2008.

Predpokladané príjmy a výdavky organizácie boli kvantifikované nasledovnými spôsobmi:

- 1) Príjmy z prenájmov na základe uzatvorených nájomných zmlúv.
- 2) Poplatky za MŠ na základe súčinu predpokladaného počtu povinne platiacich a poplatku vo výške 380,- Sk.
- 3) Osobné výdavky na základe mzdovej inventúry počtu pracovníkov s jednotlivými funkčnými platmi s prihliadnutím na platové postupy a valorizáciu plátov.
- 4) Pri výdavkoch na tovary a služby sa vychádzalo zo súčinu počtu spotreby tovarov a služieb a predpokladaných cien, prípadne kvalifikovaným odhadom na základe pravdepodobnej spotreby podľa histórie spotreby (časové rady) v tých prípadoch, kde nebolo možné stanoviť exaktne spotrebu tovarov a služieb alebo cenu.

Predkladaný materiál, návrh rozpočtu príjmov a výdavkov na rok 2008 je rozdelený na dve základné časti:

- 1) Textovú časť, ktorá obsahuje dôvodovú správu, popis spôsobu spracovania návrhu rozpočtu, stručnú charakteristiku rozpočtovej organizácie a najdôležitejšiu časť, komentár zdôvodňujúci návrh jednotlivých položiek a podpoložiek rozpočtu.
- 2) Tabuľkovú časť, ktorá obsahuje návrh rozpočtu príjmov a výdavkov v členení podľa položiek a podpoložiek rozpočtovej klasifikácie, vytlačený z progr. IS SAMO a požadované prílohy.

## 2) Charakteristika 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 pracovníkmi úseku údržby, prípadne dodávateľským spôsobom. Organizačnou súčasťou SSŠaŠZP je t. č. 19 materských škôl, 19 školských kuchýň a školských jedální (kuchyne a jedálne pri materských školách), ktoré sú preddavkovými zariadeniami a hospodária s prideleným preddavkom. Pre tieto 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.

### Návrh hlavných ukazovateľov pre roky 2008, 2009, 2010

navrhovaný záväzný ukazovateľ	2008	2009	2010
Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov	1 040	1 112	1 190
Príjmy z poplatkov MŠ	8 700	8 700	8 700
Za stravné	75	75	75
Ostatné príjmy	5	5	5
<b>Bežné príjmy spolu</b>	<b>9 820</b>	<b>9 892</b>	<b>9 970</b>

navrhovaný záväzný ukazovateľ	2008	2009	2010
Osobné výdavky z RMČ pre MŠ	65 943	70 420	74 982
Osobné výdavky z RMČ pre ŠKaŠJ	10 952	11 844	12 602
Osobné výdavky z RMČ pre SSŠaŠZP	8 646	9 158	9 657
Výdavky na tovary a služby z RMČ pre MŠ	26 275	27 724	29 530
Výdavky na tovary a služby z RMČ pre ŠKaŠJ	2 018	2 070	2 168
Výdavky na tovary a služby z RMČ pre SSŠaŠZP	2 847	2 772	2 783
<b>Bežné výdavky z RMČ spolu</b>	<b>116 681</b>	<b>123 988</b>	<b>131 722</b>
Tovary a služby z iných zdrojov	0	0	0
Kapitálové výdavky z RMČ spolu	15 481	17 757	18 587
<b>Výdavky na originálne kompetencie spolu</b>	<b>132 162</b>	<b>141 745</b>	<b>150 309</b>

### 3) Komentár zdôvodňujúci návrh jednotlivých položiek a podpoložiek rozpočtu príjmov a výdavkov na rok 2008

#### Časť 1.1.1 Príjmy bežného rozpočtu

##### 212003 Z prenajatých budov, priestorov a objektov

Príjmy z prenajatých služobných (školských bytov) v objektoch materských škôl a nebytových priestorov (voľné triedy) na výchovno-vzdelávacie účely. Rozpočítaný príjem je stanovený na základe uzatvorených nájomných zmlúv vo výške 1 040 tis. Sk, z toho za nájom bytov 518 tis. Sk a prenájom nebytových priestorov 522 tis. Sk.

##### 223002 Za jasle, materské školy a školské kluby detí

Príjem z povinného mesačného príspevku na čiastočnú úhradu nákladov spojených s hmotným zabezpečením v predškolskom zariadení, ktorého zriaďovateľom je obec podľa § 14 vyhlášky MŠaV SR č. 353/1994 Z. z. v znení zmien a doplnkov. Pri kvantifikácii predpokladaného príjmu sa vychádzalo z pravdepodobného počtu povinne platiacich detí súčinom 11 mesiacov a čiastky príspevku vo výške 380,- Sk

##### 223003 Za stravné

Príjem z poplatkov na prevádzkové náklady cudzích stravníkov podľa § 5 vyhlášky MŠaV SR č.121/1994 Z.z. o zriaďovaní, činnosti a prevádzke zariadení školského stravovania v znení zmien a doplnkov a v zmysle uzatvorenej zmluvy č. 4/2005 medzi SSŠa ŠZ a Korálky, s.r.o. o zabezpečovaní stravy pre 15 detí a dvoch zamestnancov. Cena pozostáva zo stravného limitu a režijných nákladov.

stravný limit za desiatu = 7,- Sk

stravný limit za obed =17,- Sk

stravný limit za olovrant = 6,- Sk

režijné náklady spolu 30,- Sk x počet vydaných jedál v mesiaci x počet stravujúcich sa detí.

Ø na jeden mesiac je cca 6 300,- x 12 = 75 600,- Sk

##### 243 Z účtov finančného hospodárenia

Predpokladaný príjem z úrokov z finančných prostriedkov na účtoch organizácie vedených v peňažnom ústave 5.000,-. Za predpokladu, že úroky z účtov nebude banka meniť.

#### Časť 1.1.2. Výdavky bežného rozpočtu

### OSOBNÉ VÝDAVKY NA ROK 2008

Položky podľa zákona 553/2003 v znení neskorších predpisov		MŠ	ŠJ	SSŠ a ŠZ
Tarifný plat § 7- dekrétované	1 - 6	21 895	3 584	2 431
Tarifný plat § 7- dekrétované	7 - 12	23 428	3 835	2 601
Osobný príplatok §10 - dekrétované	1 - 12	559	160	714
Príplatok za vedenie § 8 - dekrétované	1 - 12	492	235	184
Príplatok za zmenu §13 - dekrétované	1 - 12	602	0	0
Jubilejné odmeny §20 ods.1 písm.c		279	0	0
Platové postupy §27 ods. 5			5	18
Výkonnostné príplatky plánované	1 - 12	7	0	192
Odmeny plánované 3 000Sk/ zamestn.		789	168	156
Mzdy 610		48 051	7 987	6 296
Odvody 620 - 35,2% z hrubých miezd		16 914	2 811	2 216
Poistné do VŠZP	5,8% z 10%	2 787	463	365
Poistné do SZP	2,2% z 10%	1 057	176	139
Poistné do ostat.	2,0% z 10%	961	160	126
Na nemocenské	1,4%	673	112	88

Na starobné	14,0%	6 728	1 118	881
Na úrazové	0,8%	384	64	50
Na invalidné	3,0%	1 442	240	189
Na poist.v nezam.	1,0%	480	80	63
Na poist. do rezer. fondu	4,75%	2 282	378	299
Garančný fond	0,25%	120	20	16
Odchodné prepokladané		799	65	94
Odstupné		0	0	0
Nemocenské dávky predpokladané		179	89	40
<b>OSOBNÉ VÝDAVKY SPOLU</b>		<b>65 943</b>	<b>10 952</b>	<b>8 646</b>
Sociálny fond	1,25%	601	100	79

### OSOBNÉ VÝDAVKY NA ROK 2009

<b>Položky podľa zákona 553/2003 v znení neskorších predpisov</b>		<b>MŠ</b>	<b>ŠJ</b>	<b>SSŠ a ŠZ</b>
Tarifný plat § 7- dekrétované	1 - 6	23 428	3 835	2 601
Tarifný plat § 7- dekrétované	7 - 12	25 068	4 103	2 783
Osobný príplatok §10 - dekrétované	1 - 12	559	160	714
Príplatok za vedenie § 8 - dekrétované	1 - 12	492	235	184
Príplatok za zmenu §13 - dekrétované	1 - 12	602	0	0
Jubilejné odmeny §20 ods.1 písm.c		291	23	30
Platové postupy §27 ods. 5		0	3	12
Výkonnostné príplatky plánované	1 - 12	7	0	192
Odmeny plánované 3 000Sk/ zamestn.		789	168	156
Mzdy 610		51 236	8 527	6 672
Odvody 620 - 35,2% z hrubých miezd		18 035	3 001	2 348
Poistné do VŠZP	5,8% z 10%	2 972	495	387
Poistné do SZP	2,2% z 10%	1 127	188	148
Poistné do ostat.	2,0% z 10%	1 025	170	132
Na nemocenské	1,4%	717	119	93
Na starobné	14,0%	7 173	1 194	934
Na úrazové	0,8%	410	68	53
Na invalidné	3,0%	1 537	256	200
Na poist.v nezam.	1,0%	512	85	67
Na poist. do rezer. fondu	4,75%	2 434	405	317
Garančný fond	0,25%	128	21	17
Odchodné prepokladané		970	227	98
Odstupné		0	0	0
Nemocenské dávky predpokladané		179	89	40
<b>OSOBNÉ VÝDAVKY SPOLU</b>		<b>70 420</b>	<b>11 844</b>	<b>9 158</b>
Sociálny fond	1,25%	640	107	83

### OSOBNÉ VÝDAVKY NA ROK 2010

<b>Položky podľa zákona 553/2003 v znení neskorších predpisov</b>		<b>MŠ</b>	<b>ŠJ</b>	<b>SSŠ a ŠZ</b>
Tarifný plat § 7- dekrétované	1 - 6	25 068	4 103	2 783
Tarifný plat § 7- dekrétované	7 - 12	26 823	4 390	2 978
Osobný príplatok §10 - dekrétované	1 - 12	559	160	714
Príplatok za vedenie § 8 - dekrétované	1 - 12	492	235	184
Príplatok za zmenu §13 - dekrétované	1 - 12	602	0	0

Jubilejné odmeny §20 ods.1 písm.c		270	30	30
Platové postupy §27 ods. 5		0	1	3
Výkonnostné príplatky plánované	1 - 12	7	0	192
Odmeny plánované 3 000Sk/ zamestn.		789	168	156
Mzdy 610		54 610	9 087	7 040
Odvody 620 - 35,2% z hrubých miezd		19 223	3 199	2 478
Poistné do VŠZP	5,8% z 10%	3 167	527	408
Poistné do SZP	2,2% z 10%	1 201	200	155
Poistné do ostat.	2,0% z 10%	1 093	182	141
Na nemocenské	1,4%	765	127	98
Na starobné	14,0%	7 645	1 272	986
Na úrazové	0,8%	437	73	56
Na invalidné	3,0%	1 638	273	211
Na poist.v nezam.	1,0%	546	91	71
Na poist. do rezer. fondu	4,75%	2 595	432	334
Garančný fond	0,25%	136	22	18
Odchodné prepokladané		970	227	99
Odstupné		0	0	0
Nemocenské dávky predpokladané		179	89	40
<b>OSOBNÉ VÝDAVKY SPOLU</b>		<b>74 982</b>	<b>12 602</b>	<b>9 657</b>
Sociálny fond	1,25%	683	113	88

#### 611 Tarifný plat

Kvantifikácia tarifných platov je rozdelená na dve položky z dôvodu 7% zvýšeni a tarifných platov pedagogických zamestnancov od 1. 7. 2008

#### 620 Poistné a príspevok do poisťovní

Povinné odvody zamestnávateľa a inštitúciám sociálneho a zdravotného poistenia sú určené vo výške 34,95% vymeriavacieho základu (610 mzdy)

#### 640 Bežné transfery

##### 642013 Na odchodné

MŠ: Zapracované pre 20 pedagogických zamestnancov a 8 nepedagogických zamestnancov ( dôchodkový vek) - 799 000,- Sk

ŠJ: Zapracované pre 2 zamestnancov (dôchodkový vek) - 65 000,- Sk

SSS a ŠZ: zapracované pre 2 zamestnancov (dôchodkový vek) – 94 000,- Sk

##### 642015 Nemocenské dávky

Výška predpokladaných výdavkov je určená priemerným čerpaním rozpočtových prostriedkov.

#### 631001 Cestovné náhrady – Tuzemské

MŠ, ŠKaŠJ: Navrhované čerpanie rozpočtových prostriedkov jednotlivými šk. zariadeniami je závislé od individuálnych potrieb šk. zariadení (napr. vzdialenosť od peňažného ústavu, aparátu organizácie, využívaním vlastných osobných automobilov a pod).

Náklady z preddavkov MŠ: 33.000,-Sk

Náklady z preddavkov ŠJ: 23.000,-Sk

Aparát.:

Priemerné mesačné výdavky predstavujú čiastku 2,4 tis. Sk,  $2.400 \times 12 = 28\,800,-\text{Sk}$  v tom je zahrnuté

Preplácanie 50% predplatných kupónov MHD 8 zamestnancom strediska údržby ( $8 \times 0,3 \text{ tis} = 2,4 \text{ tis}$ ) a priemerná mesačná spotreba cestovných lístkov MHD na jednu jazdu vo výške 0,2 tis. Výsledná ročná kalkulácia predstavuje čiastku 31,2 tis. ( $12 \times [(8 \times 0,3) + 0,2] = 31,2 \text{ tis.}$ ).

---

**632001 Elektrická energia:**

Spotreba materských škôl je 277.132 kWh pri skutočnej cene 6,43 Sk za 1 kWh čo tvorí celkovú cenu 1.1781958,-Sk.

Spotrebu školských jedální nevykazujeme, nakoľko jedálne nie sú samostatne merané.

Spotreba SSŠ a ŠZ je za časť MŠ Bohrova 1, čo predstavuje 30% spotreby el. energie zo spotreby MŠ Bohrova a predpokladané náklady v objekte údržby na Zadunajskej ul., 8.703 kWh pri skutočnej cene 6,43 Sk za 1 kWh čo tvorí celkovú cenu 55 966,-Sk.

**Zemný plyn:**

Suma za spotrebu je počítaná podľa spotreby za kotolňu na MŠ Strečnianskej 2, ročná spotreba je 43 349m<sup>3</sup> plynu x 13,36 Sk + priemerná mesačná záloha v sume 56 123,- Sk = 673.183,- Sk.

Spotreba školských jedální - varné kotly a sporáky : 7.039m<sup>3</sup> x 16,42 Sk + stála priemerná záloha v sume 191 780,- Sk.

Spotreba SSŠ a ŠZ je za predpokladané náklady v objekte údržby na Zadunajskej ul., 2 105m<sup>3</sup> plynu x 13,36 Sk = 28 130,- Sk.

**Tepelná energia:**

Spotreba tepelnej energie na vykurovanie MŠ 19 = 16.271GJx 671,-Sk/GJ+ vyúčtovacia faktúra = 10.825.017,- Sk

Spotreba tepelnej energie na vykurovanie SSŠaŠZ 138 GJ x 671,-Sk/GJ = 92.824,- Sk

**SV na ohrev TUV:**

Spotreba tepelnej energie v MŠ na ohrev TUV je 1 133 GJ x 671,- Sk/GJ = 760.243,- Sk

Pre rok 2009 a 2010 predpokladáme postupný nárast cien o 10 %

---

**632002 Vodné, stočné**

**Vodné a stočné** spotreba MŠ = 35 986m<sup>3</sup> x 41,15 Sk = 1.626.441,- Sk,

spotreba vody v ŠK a ŠJ je zahrnutá do spotreby MŠ

spotreba vody pre SSŠ a ŠZ je 620m<sup>3</sup> x 41,15 Sk = 25.513,- Sk

**zrážková voda** odvádzanie zrážkových vôd 19 MŠ = 11.583m<sup>3</sup>

11.583,- x 20,60 Sk + vyúčtovanie = 387.131,- Sk

odvádzanie zrážkových vôd za SSŠ a ŠZ = 451m<sup>3</sup>

451 x 20,60Sk + vyúčtovanie = 13.794,- Sk

**úžitková voda** spotreba úžitkovej vody na 19 MŠ = 5.209m<sup>3</sup>

5.209,- x 41,15Sk = 325.831,- Sk

Pre rok 2009 a 2010 predpokladáme postupný nárast cien o 10 %

---

**632003 Poštové služby a telekomunikačné služby****Poštové služby**

MŠ, ŠKaŠJ: Navrhované čerpanie rozpočtových prostriedkov jednotlivými šk. zariadeniami je závislé od individuálnych potrieb šk. zariadení (napr. doručovanie písomnosti osobne alebo poštou a pod).

Náklady z preddavkov MŠ: 35.000,- Sk

Náklady z preddavkov ŠJ: 13.000,- Sk

Aparát: priemerné mesačné náklady 3 600,- Sk x 12 mesiacov = 43.200,-Sk

**Telekomunikačné služby**

MŠ: 19 MŠ x 2.000,- x 12 mes. = 4560.000,- (hlasové služby a DSL internet)

ŠKaŠJ: pevná linka a internet Ø measčná čiastka podľa faktúr 6.000,- Sk x 12 mes. =72.000Sk

SSŠaŠZP-ap.: pevná linka vrátane DSL 8.000,- x 12 mes. = 96.000,-

internetu:

mobilná linka:

1.000,- x 12 mesiacov = 12.000,-

karty do mobilných telefónov:

3 zamestnanci x 1. 500,- x 4 Q

=18.000,-

6 zamestnanci x 1.500,- x 4 Q =

12.000,-

s p o l u:

181.200,- Sk

---

**633001 Interiérové vybavenie**

MŠ, ŠKaŠJ: V roku 2008 je plánovaná obnova interiérového vybavenia predškolských zariadeniach napr. výmena detských stoličiek, stolov, lehátok, kobercov, kuchynských drezov, regálov do archívu a otočných stoličiek.

detské lehátka 200 ks x 1.500 Sk = 300.000 Sk

---

detské stoly 100 ks x 1.200 Sk = 120.000 Sk  
detské stoličky 300 ks x 700 Sk = 210.000 Sk  
koberce do tried 19 ks x 15.000 Sk = 285.000Sk  
kuchynské drezy 5 ks x 15.000 Sk = 75.000 Sk  
kuchynské stoly 5 ks x 12000 Sk = 60.000 Sk  
egále do archívu 5 ks x 3000 Sk = 15.000 Sk  
stoličky otočné 2 ks x 1500 Sk = 7.500 Sk  
ostatný drobný inventár v sume 80.000 Sk

Ostatný inventár:

Náklady z preddavkov MŠ: 228.000,- Sk

Náklady z preddavkov ŠJ: 13.000,- Sk

---

### 633002 Výpočtová technika

Z dôvodu potreby zabezpečenia komunikácie organizácie so školskými zariadeniami elektronickou formou a získavania informácií prostredníctvom medzinárodnej siete internet SSŠaŠZP plánuje vybaviť každé školské zariadenie modernými prostriedkami výpočtovej techniky, vzhľadom na skutočnosť, že v MŠ a ŠKaŠJ disponujú so zastaralou výpočtovou technikou, ktorá bola sčasti obstarávaná zo sponzorských darov. Niektoré ŠKaŠJ dokonca nedisponujú so žiadnym počítačom, aj napriek skutočnosti, že zariadenia školského stravovania sú povinné viesť skladovú evidenciu zásob a evidenciu platieb stravníkov.

ŠKaŠJ:

PC zostavy 3 ks x 20.000,- Sk = 60.000,- Sk

6 tlačiarne x 4.000,- = 24.000,- Sk

Aparát:

Obnova výpočtovej techniky 6 PC x 25.000,- = 150.000,-, 3 tlačiarne x 10.000 Sk = 30.000 Sk  
a ostatné doplnky pre MŠ 38 000,- Sk , ŠJ 19 000,- Sk a aparát SSŠ v sume 12.000 Sk

---

### 633004 Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie

Na položke sú rozpočtované finančné prostriedky na zakúpenie drobného prístrojového vybavenia z preddavkových výdavkov MŠ v sume 59.000,- Sk

ŠK a ŠJ z plánovaných preddavkových výdavkov v sumu 36.000,- Sk

Z centrálného rozpočtu:

nákup chladničiek 5 ks x 15.000,- Sk = 75.000,- Sk

nákup mrazničiek 5 ks x 15.000,- Sk = 75.000,- Sk

SSŠaŠZ nákup digitálneho teplomeru so záz. 1ks x 13.000,- Sk, nákup drobného údržbárskeho náradia v celkovej sume 30.000,- Sk

---

### 633006 Všeobecný materiál

MŠ, ŠKaŠJ: Výdavky na všeobecný materiál sú hradené z preddavkov na rozpočtové výdavky. Rozpočtovaná čiastka je určená riaditeľkami materských škôl a vedúcimi zariadení školského stravovania na základe predpokladanej spotreby v roku 2008.

Náklady z preddavkov MŠ:440.000,- Sk

Náklady z preddavkov ŠJ: 241.000,- Sk

Ostatné náklady zabezpečované centrálné:

výmena hadíc v hydrantoch 101 ks x 2700,- = 272700

doplnenie a výmena liekov v lekárničkách 1 x 3.000,- = 3.000,-

posypový materiál 19 +1 x 600,- = 12.000,-

kancelárske potreby 1.500mes x 12mes. = 18.000,-

hygienické potreby 1000,-mes. x 12 mes = 12.000,-

papier kancelársky 250 bal. x 120,- = 30.000,-

archívne krabice 100ks x 30,- = 900,-

náplne do tlačiarní 2.000,-x 12 mes.= 24.000,-

tonery do kop. strojov 1.600,- x 12 mes. 19.200,-

technický plyn 750,- x 12 mes = 9.000,-

materiál pre údržbu:

stavebný materiál : pre MŠ 2.000x12mes.=24.000,-

pre ŠK a ŠJ 1.000,- x 12 mes. = 12.000,-

pre SSŠ ap. 1.000,-

vodoinštalčný materiál: pre MŠ 6.000,-x12mes. = 72.000,-

pre ŠK a ŠJ 3.000,- x12.mes.= 36.000,-

pre SSŠ ap. 1.000,-

elektroinštalačný materiál: pre MŠ: 5.000,- x 12mes. = 60.000,-  
pre ŠK a ŠJ 1.500,- x 12mes. = 18.000,-  
pre SSŠ 1.000,-  
zámočnícky materiál: pre MŠ 1.500,- x 12mes. 18.000,-  
pre ŠK a ŠJ 500,- x 12mes. = 18.000,-  
pre SSŠ ap. 1.000,-

---

**633009 Knihy, časopisy, noviny, učebnice, učebné a kompenzačné pomôcky**

Výdavky na učebné pomôcky a odbornú literatúru pre predškolské zariadenia sú kvantifikované na základe požiadaviek jednotlivých materských škôl. Medzi požiadavkami na čerpanie rozpočtových prostriedkov na uvedenej položke medzi jednotlivými zariadeniami sú relatívne veľké rozdiely, vzhľadom na skutočnosť, že výdavky na učebné pomôcky sú v značnej miere financované rodičovskou verejnosťou prostredníctvom občianskych združení (rodičovské rady, bývalé ZRPŠ).

Náklady z preddavkov MŠ: 384.000,- Sk

Náklady z preddavkov ŠJ: 1.000,- Sk

Aparát: Ostatné výdavky na uvedenej položke predstavujú výdavky na odbornú literatúru pre aparát organizácie v prevažnej miere účtovnícke a mzdárske tlačoviny v sume 35.000,- Sk

---

**633010 Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky**

MŠ: Pracovné odevy a obuv pre 67 zamestnancov THP x predpokladaná cena 800,- = 58.960,- na zimnú údržbu pre určeného zamestnanca (zimný kabát) 1 056,- x 19 = 79.024,- pre pedagogických zamestnancov cca 189 x 780,- 147.420,- + 10% = 162.162,- Sk.

ŠKaŠJ: Pracovné odevy, obuv a pomôcky 48 zamestnancov x predpokladaná cena 1.115 + 10 = 58.872,- Sk, 11 zamestnancov x 968,- = 10.648,- Sk

SSŠ a ŠZ údrba: 11 zamestnancov obuv v cene cca 1.730,- Sk = 19.030,-

1 zamestnanec (sklad) obuv cca 968,- Sk, pracovné pomôcky pre 11 zam. cena pre 1 cca 779,- x 11 = 8.789,- Sk

Aparát: archív 1 zam. = 968,- Sk

upratovanie: 1 zam. = 968,- Sk

upratovanie zimná obuv: 1x 456,- Sk

---

**633013 Softvér a licencie**

MŠ multilecencia OFFIS 1x 30.000,- Sk

ŠK a ŠJ multilic. program pre jedálne 1x 50.000,- Sk

SSŠ program pre skladové hospodárstvo 1 x 30.000,- Sk

---

**633016 Reprezentačné**

Občerstvenie pri organizovaní porád s MŠ 10x 150,- Sk = 1.500,-

Občerstvenie pri organizovaní porád s ŠK a ŠJ 10 x 100,- Sk = 1.000,- Sk

Aparát: organizovanie spoločnej porady s MŠ a ŠK a ŠJ na konci rok 2.500,- Sk

---

**634001 Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny**

Aparát, Údržba: Výdavky na pohonné hmoty, oleje a kvapaliny do motorových vozidiel autoparku organizácie. Organizácia t. č. disponuje s 3 osobnými motorovými vozidlami (referentské vozidlá) a 4 úžitkové vozidlá (preprava materiálu na údržbu, sťahovanie aj pre ZŠ). Priemerná mesačná spotreba 20.000,- x 12 mesiacov = 240.000,-. V kalkulácii je zahrnuté predpokladané zvýšenie cien o 5 %.

---

**634002 Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené**

Plánované opravy dodávateľským spôsobom: 15.000,- mes. x 12 = 180.000,-

Formou výmeny náhradných dielov: 5.000,- mes. x 12 = 60.000,- Sk

---

**634003 Poistenie**

Povinné zmluvné a havarijné poistenie:

Felícia, Forman, Favorit 3 x 4.500,- Sk

Multikára 1 x 12.000,- Sk

AVIA valník a dielňa 2 x 15.000,- Sk

úžitkové vozidlo Ford Tranzit 1 x 7.500,- Sk

havarijné poistenie Ford Tranzit 1 x 16.000,- Sk

---

**634004 Prepravné a prenájom dopravných prostriedkov**

Preprava detí z MŠ na akciu „Deti zeme“ čiastka 1x 5.000,- Sk



---

**634005 Karty, známky, poplatky**

Parkovacie karty, plánované výdavky maximálne do čiastky 1.000,-.

---

**635002 Rutinná a štandardná údržba – Výpočtovej techniky**

Povinné poplatky za užívanie programového vybavenia – softvéru:

licenčný poplatok Trimel 3,600,- Sk x 12 = 43,200 Sk

licenčný poplatok pre PaM – VEMA – 1 x 20.000,- Sk

licenčný poplatok za antivírusový program PANDA za MŠ 19 x 1.800,- Sk = 34.200,-Sk

za SSŠ 6 x 1.800,- = 10.800,- Sk

servis hardvéru a softvéru za MŠ 5.000,- x 11 mes. = 55.000,-Sk

Šk a ŠJ 2,000Sk x 11 mes. 22,000,- Sk

SSŠ 150 hod./rok x 950,- Sk = 142,500,- Sk

servis PC siete

30 hod./rok x 1.200,- Sk = 36.000,- Sk

---

**635004 Rutinná a štandardná údržba – Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky ...**

Opravy a údržba prevádzkových strojov sa plánuje centrálnie z rozpočtu nasledovne:

MŠ : opravy hasiacich prístrojov 19 ks x 1.200,- Sk = 22,800,- Sk

opravy kopírovacích strojov 3 x 5.000,- Sk = 15.000,- Sk

ŠKaŠJ opravy hasiacich prístrojov 19 ks x 300,- Sk = 5.700,- Sk

opravy veľkokuchynských zariadení 15.000,-/ mes. x 12 = 18.000,- Sk

opravy kuchynských váh 19 ŠJ x 1.500,- 28.500,-Sk

SSŠ opravy hasiacich prístrojov 1x 1.200,-Sk

opravy kopírovacích strojov 4x 5.000,- Sk = 20.000,- Sk

---

**635005 Rutinná a štandardná údržba – Špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky**

Výdavky na opravy signalizačných, zabezpečovacích zariadení.

MŠ: poruchy signalizačného zabezpečovacieho zariadenia 2 x 7.500,- Sk = 15.000,-

Aparát: poruchy signalizačného zabezpečovacieho zariadenia 1 x 5.000,- Sk

---

**635006 Rutinná a štandardná údržba – Budov, objektov alebo ich častí**

Primárnym výdavkom na tejto položke je plánovaná oprava regulačných skriniek a regulátorov plynu v počte: 10 ks x 10.000,- Sk = 100.000,- oprava ručného náradia používaného na údržbe 800,- sk/mes. x 12 = 9.600,- Sk

Zmluvný servis na kotolni pri MŠ Strečnianska mes. 4.200,-/mes.x 12 = 50.400,- Sk.

Náklady na opravy a údržbu objektov sú kalkulované v prílohe č. 2.

---

**636002 Nájomné za nájom – Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia**

Údržba: Výdavky za prenájom špeciálnej flaše s technickými plynmi používanej pri údržbe strediskom údržby. Priemerné mesačné výdavky 600,- x 12 mesiacov = 7.200,-

---

**636004 Nájomné za nájom – Dopravných prostriedkov**

Údržba: Lízingová splátka za úžitkové motorové vozidlo FORD Transit Conect za vyradený voz mesačná splátka 13.250,- x 9 mesiacov = 119.250,- Sk . Posledná splátka za lízing bude v mesiaci september 2008.

---

**637001 Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia**

MŠ: Školenia učiteliek v oblasti pedagogických činností: 20.000,- (hradené z preddavkov na rozpočtové výdavky a 19x 1500,- = 28.500,- Sk odborné semináre.

Ška ŠJ školenie pracovníkov jedální z preddavkov na rozpočtové výdavky 7.000,- Sk a na odbornú prípravu pracovníkov 12 x 1.200,- Sk = 14.400,-Sk.

Aparát: Výdavky na školenia pracovníčok PaM – legislatíva, 10.000,- výpočtová technika – 3.000,- registratúrne stredisko 1.500,- Sk, ostatné odborné semináre pre 2 prac. x 1,500,- Sk.

---

**637002 Konkurzy , súťaže**

Prenájom sály DKZ akcia „ Deti zeme“ 1 x 3.000,-Sk, výzdoba sály 1 x 2.000,- Sk,

ostatné podujatia MŠ : 19x 1.500,- Sk = 28.500,- Sk

Dopravné ihrisko 2 x 19 MŠ x 3.000,- Sk = 114.000,- Sk

---

---

**637004 Všeobecné služby**

MŠ: Výdavky za služby dodávateľským spôsobom, hradené z preddavkov na rozpočtové výdavky (napr. tepovanie kopcov, pranie, drobné remeselnícke práce) rozpočtované vo výške 56.000,- Sk.  
Školské jedálne vo výške 11.000,- Sk plánované podľa požiadaviek vedúcich jedální z rozpočtových preddavkov.

Ostatné náklady zabezpečované centrálné:

MŠ:

revízia has. prístrojov 175 ks x 120,- Sk = 21.000,- Sk,

revízia hydrantov 101 ks x 150,- Sk = 15.150,- Sk,

revízia komínov a kotlov 1x 17.00,- Sk,

výroba PP 2100 detí x 10 PP x 0,5,- = 10.500,- Sk,

čistenie kanalizácie 12.000,- /rok,

deratizácia a dezis. Povinná 2x ročne 2x 55.000,- Sk = 110.000,- Sk,

dertizácia a des. bežná 19 x 4.000,- Sk = 76.000,- Sk,

sklenárske práce 3.000,- Sk /mes. x 12 = 36.000,- Sk,

odvoz veľkoap. odpadu 5 kont. x 7.500,- Sk = 37.000,-

drobné remes. práce 19 x 1.000,- Sk = 19.000,- Sk,

odborné skúšky elektrického zariadenia : 2x 25.000,- = 50 000,-Sk, 6 x 22.000,- Sk = 132.000,- Sk,

2 x 20.000,- Sk = 40.000,- Sk

ŠKaŠJ:

revízia plynoinštalácií 19 x 1.500,- Sk = 28.500,- Sk,

revízia regul staníc plynu 19 x 1.200,- Sk, = 22,800,- Sk,

výroba PP 2.420 str. x 10 PPx 0,80,- = 19.360,-Sk ,

sklenárske práce 500,-/mes. x 12 = 6.000,-

drobné remesel práce 19 x 1.000,- = 19.000,-

Aparát a údržba:

revízia has. prístr. 2 ks x 120,- Sk = 240,- Sk,

revízia hydrantov 2 ks x 150,- = 300,- Sk,

výroba PP 30 náj. x 12PP x 0,50,- = 180,- Sk,

deratizácia 2 x ročne 3.000,- = 6.000,- Sk,

sklenárske práce 1.000 , - Sk,

odvoz veľkokap. odpadu 4 kont. x 7.500,- = 30.000,- Sk

drobné remesel práce 2,000,-/rok = 2.000,- Sk,

revízia elektrických zariadení v cene 1x 25.000,- Sk.

---

**637005 Špeciálne služby**

MŠ: Napojenie na centrálny pult ochrany 2 MŠ x mesačný poplatok 15.000,- = 30.000,-.

ŠKaŠJ: Povinné ciachovanie váh v zariadeniach školského stravovania 19x 1.000,- Sk = 19.000,- Sk

---

**637012 Poplatky a odvody****Odvoz a likvidácia komunálneho odpadu**

MŠ, ŠKaŠJ: Priemerné mesačné výdavky na 1 školské zariadenie 2.007,- x 19 školských zariadení x 11 mesiacov prevádzky = 419.490,- Sk,-

SSŠaŠZP: Priemerné mesačné výdavky 3.040,- x 12 mesiacov = 36.480,- Sk.

Pri kvantifikácii rozpočtových výdavkov sa vychádzalo z čiastky 380,- za odvoz 1 kontajneru.

**Poplatky banke**

Aparát: Priemerné mesačné výdavky 18.300,- x 12 mesiacov = 219.600,- Sk

**Odvody za neplnenie povinného** podielu zamestnávania občanov so zdravotným postihnutím podľa § 63 ods. 1 písm. d) Zákona NR SR č. 5/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov o službách nezamestnanosti 3 násobok minimál. mzdy z decembra aktuálneho roku.

MŠ = 171.000,- Sk, ŠkaŠZ = 38.000,- Sk, SSŠaŠZ = 21.000,- Sk

---

**637014 Stravovanie**

SSŠaŠZP: Výdavky na stravovanie zamestnancov organizácie (aparát, údržba). Zamestnávateľ uhrádza 55% z čiastky 72,-. Výdavok na jeden stravný lístok (0,55 x 72,-) x priemerný počet pracovných dní 21x 31 zamestnancov x 11 mesiacov = 300.080,-

---

**637016 Prídely do Sociálneho fondu**

Rozpočtové výdavky predstavujú 1,25% z objemu hrubých miezd zamestnancov (položka 610).

MŠ = 601.000,- Sk, ŠK a ŠJ = 100.000,- Sk, SSŠaŠZ = 79.000,- Sk

---

**637017 Provízia**

lízingový úrok 0,2% zo stravného lístka zo sumy 72, Sk= 1.165/mes,- x 9 = 10.485,- Sk

---

**637023 Kolky a známky**

Plánovaný výdavok na právnické úkony v 9.000,- Sk

---

**637027 Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru**

MŠ: Predpokladané výdavky pre pedagogický a zdravotníckych pracovníkov v školách v prírode a zabezpečenie zimnej údržby.

MŠ: školy v prírode pre 19 MŠ zimná údržba 19 x 10.000,- = 190.000,- Sk

ŠKaŠJ práce vykonávané na dohody 5.000,- Sk

Aparát: predpokladané výdavky na právne služby externou právničkou a zimná údržba Bohrovej a pred objektom údržby a ost. remesel. práce vykonávané na dohodu 140.000,- Sk

---

**637 034 Pracovná zdravotná služba**

Povinné zdravotné prehliadky všetkých zamestnancov

MŠ 263 os x 450,- Sk 118.350,- Sk 263 os x 406,- Sk = 106.778,- Sk čo sú ostatné zdravotnícke výkony

ŠK a ŠJ: 56 os x 450,- Sk = 25.200,- Sk , 56 os x 406,- Sk = 22736,- Sk na ostatné zdrav. výkony

SSŠ a ŠZ : 31 os. x 450,- Sk = 13.950,- Sk, 31os x 406,- Sk =12.586,- Sk

---

**642017 Na úrazové dávky**

MŠ: Výdavky na odškodnenie školských úrazov. Počet a rozsah úrazov nie je možné jednoznačne predikovať. Na základe historického vývoja môžeme predpokladať 10 školských úrazov s bodovým ohodnotením cca 30 bodov. Pri aktuálnej hodnote bodového hodnotenia 375,22 Sk výsledná hodnota predstavuje súčin 10 šk. úrazov x 30 bodov x hodnota bodu 375,22 = 112.566,- Sk,-

---

## Časť 1.2.2. Výdavky kapitálového rozpočtu

---

**717002 Rekonštrukcia a modernizácia**

Celý finančný objem rozpisovaný v prílohe č. 3 v celkovej sume 15.141.000,- Sk

---

**717003 Prístavby a nádstavby**

Dokončenie prístrešku na Zadunajskej pre uskladnenie materiálu – dokončenie prístavby = 340.000,- Sk

---

Náklady na rok 2009 a 2010 sú kalkulované obdobným spôsobom a vychádzajú z predpokladaných potrieb hlavne v obstarávaní inventáru, výpočtovej techniky a prevádzkových strojov a prístrojov. Prevažná väčšina ostatných nákladov je rovnaká ako v roku 2008.

**Prílohy:**

- 1) Návrh rozpočtu príjmov a výdavkov na rok 2008 – 2010 (tab.časť)
- 2) Plán opráv v MŠ na rok 2008 - 2010
- 3) Plán investičných akcií V MŠ na rok 2008 - 2010