

**STREDISKO SLUŽIEB ŠKOLÁM  
A ŠKOLSKÝM ZARIADENIAM PETRŽALKA**

Bohrova 1, 851 01 Bratislava 5  
IČO: 318 11 485

Právna forma: rozpočtová organizácia  
zriadená obcou, Uznesením Miestneho  
zastupiteľstva mestskej časti  
Bratislava – Petržalka  
č. 345 / 2002 zo dňa 25.6.2002  
registrácia: Register organizácií  
Štatistického úradu SR

**INFORMÁCIA O PLNENÍ ROZPOČTU K 31.12.2007**

<b>Obsah:</b>	<b>Strana:</b>
1. ÚVOD .....	2
2. Charakteristika organizácie .....	2
3. Vyhodnotenie záväzných ukazovateľov .....	2
3.1 Plnenie rozpočtu bežných príjmov .....	2
3.2 Plnenie rozpočtu bežných výdavkov .....	4
3.2.1 Vyhodnotenie osobných výdavkov .....	4
3.2.2 Vyhodnotenie výdavkov na energie a vodné a stočné .....	4
3.2.3 Vyhodnotenie ostatných výdavkov na tovary a služby .....	5
3.2.4 Vyhodnotenie výdavkov za zber, preprava a zneškodňovanie odpadov .....	6
3.3 Výdavky kapitálového rozpočtu .....	6
4. Doplnujúce ukazovatele .....	6
5. Vyhodnotenie čerpania mimoriadnych príspevkov .....	7
6. Vyhodnotenie tvorby a čerpania fondov, pohľadávok a záväzkov .....	8
- Sociálny fond .....	8
- Fond dlhodobého majetku .....	9
- Pohľadávky a záväzky .....	10
7. Vyhodnotenie neproduktívnych fondov .....	10
8. Analýza pohľadávok na nájomnom a službách spojených s užívaním bytov a nebytových priestorov .....	10
9. Prílohy .....	11

V Bratislave dňa: 8. 2. 2008	schválil: Ing. Milan LEZO riaditeľ organizácie	vypracoval Ing. Lezo, p. Oršuliaková
odtlačok pečiatky organizácie	podpisový záznam	podpisový záznam

\*Spracované na základe podkladov predložených jednotlivými organizačnými zložkami organizácie.

## 1. Úvod

---

Na základe písomného pokynu zriaďovateľa, Mestskej časti Bratislava – Petržalka, zo dňa 16.1.2008, č.j. 2008/652/06, 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 2007.

## 2. Charakteristika organizácie

---

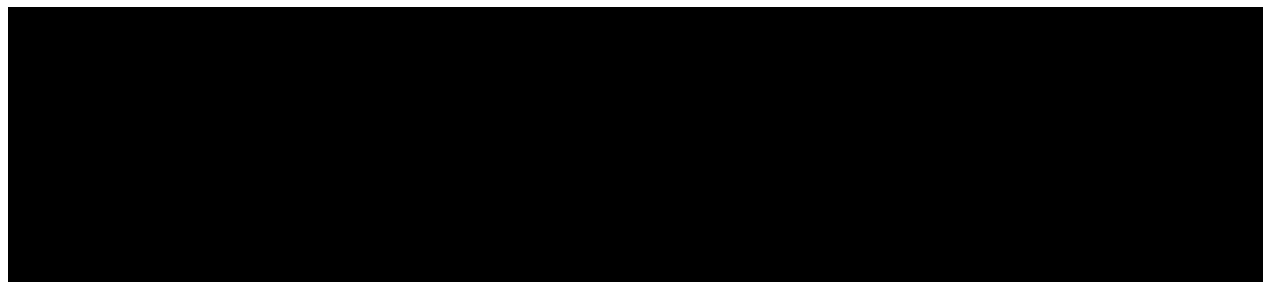
Stredisko služieb školám a školským zariadeniam Petržalka (ďalej len „SSŠaŠZP“) je rozpočtovou organizáciou, ktorá je napojená svojimi príjmami a výdavkami na rozpočet zriaďovateľa, Mestskej časti Bratislava – Petržalka. Hlavnou úlohou SSŠaŠZP je zabezpečovať opravy a údržbu pre školy a školské zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti Mestskej časti Bratislava – Petržalka pracovníkmi úseku údržby, prípadne dodávateľským spôsobom. Organizačnou súčasťou SSŠaŠZP bolo do 31.7.2007 20 materských škôl a 20 školských kuchýň a školských jedální (kuchyne a jedálne pri materských školách) a od 1.8.2007 19 materských škôl a 19 školských kuchýň a školských jedální, ktoré sú preddavkovými zariadeniami a hospodária s prideleným preddavkom. Ku dňu 31.8.2007 bola zrušená materská Škola Fedinova 7 a školská kuchyňa a školská jedáleň pri materskej škole Fedinova 7. Pre materské školy a školské jedálne a školské kuchyne 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.

## 3. Vyhodnotenie záväzných ukazovateľov

---

### 3.1 Plnenie rozpočtu bežných príjmov

Pre našu organizáciu v rámci rozpisu rozpočtu na rok 2007 boli stanovené nasledovné záväzné ukazovatele, v časti rozpočtu bežných príjmov. Ich prehľad je uvedený v nasledovnej tabuľke:



Výška vyinkasovaných príjmov v rámci záväzného ukazovateľa „*Príjmy z poplatkov MŠ*“ je determinovaná najmä návštevnosťou detí v predškolských zariadeniach. Predmetný poplatok je inkasovaný našou organizáciou v prospech rozpočtu Mestskej časti Bratislava-Petržalka podľa § 14 vyhlášky MŠaV SR č. 353/1994 Z. z. o predškolských zariadeniach v znení zmien a doplnkov ako mesačný príspevok na čiastočnú úhradu nákladov spojených s hmotným zabezpečením v predškolskom zariadení vo výške 350,- Sk do 31.8.2007 a 380,- Sk od 1.9.2007. Predpokladanú výšku inkasovaných príjmov nie je možné zo strany organizácie exaktne kvantifikovať, vzhľadom na fluktuáciu dochádzky detí, ktorú naša organizácia nemôže ovplyvniť (napr. chorobnosť, nástup a ukončenie dochádzky v priebehu školského roka a pod.). Predmetná vyhláška v § 14 ods. 4 taxatívne vymedzuje aj výnimky na základe ktorých sa predmetný poplatok nevyberá, čo tiež

ovplyvňuje výšku inkasa rozpočtových príjmov a na základe toho dochádza k rozdielu medzi očakávaným a skutočným plnením rozpočtu príjmov organizácie.

K 31.12.2007 evidujeme inkaso rozpočtových príjmov na položke a podpoložke RK 223002 – „**Za jasle, materské školy a školské kluby detí**“ vo výške 7 390 tis. Sk, pri stanovenom rozpočte 7 502 tis. Sk, čo predstavuje 98,51 % plnenie stanoveného rozpočtu..

Výška inkasa poplatkov v rámci záväzného ukazovateľa „**Príjmy z poplatkov za cudzích stravníkov**“ je realizovaná vo výške 75 tis. Sk, oproti plánovanému inkasu 80 tis. Sk, čo predstavuje 93,75 % plnenie rozpočtových príjmov na položke a podpoložke RK 223003 – „**Za stravné**“.

Predpokladané plnenie vychádzalo z uzavretých zmlúv na poskytovanie stravovacích služieb cudzím stravníkom. Dôvodom nižšieho inkasa rozpočtových príjmov v porovnaní s rozpočtovaným stavom je nižší odber odobratých jedál ako sa predpokladalo.

V rámci záväzného ukazovateľa „**Príjmy zo sponzorských darov**“ naša organizácia inkasovala finančné prostriedky v objeme 110 tis. Sk, ako granty na rozvoj školstva. Finančné prostriedky vo výške 50 tis. Sk boli poskytnuté pre MŠ Holíčska Prvou stavebnou sporiteľňou ako sponzorský príspevok poskytnutý na krytie nákladov čiastočnej modernizácie areálu uvedenej materskej školy. Ďalšia čiastka vo výške 50 tis. Sk predstavuje sponzorský dar na rozvoj školstva pre MŠ Röntgenova, ktorý bol poskytnutý, ako sponzorský príspevok peňažným ústavom Tatra banka a. s., a je účelovo viazaný na krytie prevádzkových výdavkov uvedenej materskej školy (doplnenie herných prvkov v areáli školy, výmena koberca, doplnenie školskej knižnice a kultúrno-športové podujatia). Čiastka 10 tis. Sk bola poskytnutá MŠ Bulíkova Združením rodičov a priateľov školy pri MŠ Bulíkova na realizáciu grantového projektu „ Voda pre život „.

Medzi dominantné príjmy našej organizácie patria príjmy účtované na položke a podpoložke 212003 - „**Z prenajatých budov, priestorov a objektov**“. Na uvedenej položke a podpoložke v rámci systému podvojného účtovníctva evidujeme platby nájomného za:

- užívanie bytov v objektoch materských škôl,
- prenájom nebytových priestorov v objektoch materských škôl (napríklad voľné triedy prenajaté na edukačné činnosti tretích osôb),

Časť príjmov ako „fixnú zložku“ je možné exaktne kvantifikovať už pri návrhu rozpočtu, pretože predstavuje ročný predpis nájomného. Druhú „variabilnú zložku“ predstavujú platby, ktoré inkasuje naša organizácia ako nedoplatky na nájomnom. Túto zložku je problematické kvantifikovať, pretože jej výška je závislá od platieb, ktoré sa zväčša vymáhajú v rámci exekučného konania a jej výška je teda závislá od postihnuteľnej čiastky, ktorá môže byť exekučnými úradmi vymožitelná od nájomcov bytov.

V roku 2007 naša organizácia za uvedené prenájom bytov a nebytových priestorov inkasovala čiastku 1 181 tis. Sk, pri stanovenom rozpočte príjmov vo výške 1 041 tis. Sk, čo predstavuje 113,45 % plnenie rozpočtových príjmov na uvedenej položke a podpoložke RK. Toto zvýšené čerpanie predstavuje práve vyššia vymožitelnosť nájomného z predchádzajúcich období, ďalej prenájom priestorov v MŠ Fedinova až do 31.10.2007 a úhrada nájomného za rok 2007 od dlhodobej neplatičky za nájomné za byt v MŠ Holíčska.

Vyhodnotenie plnenia rozpočtu na uvedenom úseku tvorí samostatnú časť predkladaného materiálu v textovej a tabuľkovej forme.

K dominantným príjmom patria aj príjmy z preplatiek z minulých období, za dodávky médií. Uvedené príjmy de facto predstavujú nedočerpané rozpočtové prostriedky z predchádzajúceho rozpočtového roka, s ktorými t. č. organizácia nemôže disponovať, pretože ich inkaso v aktuálnom rozpočtovom roku predstavuje záväzok voči rozpočtu zriaďovateľa.

V roku 2007 naša organizácia inkasovala preplatky za dodávky médií v prospech účtu s položkou a podpoložkou **RK 292012** – „*Z dobropisov*“ vo výške 331 tis. Sk.

Na položke a podpoložke **RK 223001**- „*Za predaj výrobkov tovarov a služieb*“ je inkasovaných 6 162,- Sk ako príjem za vykonané práce pre SSS Mlynarovičova 23, Bratislava. Za príjmy z úrokov z finančných prostriedkov vedených na bankových účtoch organizácie v peňažnom ústave inkasovaných na položke **RK 243** – „*Z účtov finančného hospodárenia*“ vo výške 11 076,88 Sk.

V rámci okruhu príjmov naša organizácia prvotne evidovala na príjmovom vkladovom rozpočtovom účte aj refundačné platby za služby spojené s užívaním bytov a nebytových priestorov ktoré boli nasledovne preúčtované na vkladový výdavkový rozpočtový účet organizácie v nasledovnom členení:

r.	refundačné platby za služby spojené s užívaním bytov a NP	účet	čiastka
1.	Energie - byty	236 312212003	581 160.00
2.	Vodné, stočné - byty	236 212212003	173 985.00
3.	Odvoz a likvidácia odpadu - byty	236 412212003	49 420.00
4.	Tepelná energia - nebytové priestory	236 322212003	942 012.88
5.	Elektrická energia	236 322212003	143 684.00
6.	Vodné, stočné - nebytové priestory	236 222212003	188 852.00
	<b>s p o l u</b>		<b>2 079 113.88</b>

### 3.2 Plnenie rozpočtu bežných výdavkov

Pre našu organizáciu v rámci rozpisu rozpočtu bežných výdavkov na rok 2007 boli stanovené záväzné ukazovatele, ktorých prehľad je uvedený v nasledovnej tabuľke:

v tis. Sk				
r.	záväzný ukazovateľ - čerpanie rozpočtových výdavkov	rozpočet	plnenie	% plnenia
1.	Bežné výdavky na mzdy, odvody a transfery pre MŠ z RMČ	63 001	63 001	100.00
2.	Bežné výdavky na mzdy, odvody a transfery pre SKaSJ z RMČ	10 618	10 618	100.00
3.	Bežné výdavky na mzdy, odvody a transfery pre SSS z RMČ	8 156	8 156	100.00
4.	Bežné výdavky na tovary a služby pre MŠ z RMČ	20 867	20 339	97.47
5.	Bežné výdavky na tovary a služby pre SKaSJ z RMČ	1 196	1 196	100.00
6.	Bežné výdavky na tovary a služby pre SSS z RMČ	2 167	2 167	100.00
7.	Bežné výdavky na tovary a služby z iných zdrojov pre MŠ (sponz.)	110	109	99.09
	<b>Bežné výdavky organizácie spolu</b>	<b>106 115</b>	<b>105 586</b>	<b>99.50</b>
8.	Kapitálové výdavky pre MŠ z RMČ	1 960	1 925	98.21
	<b>Kapitálové výdavky organizácie spolu</b>	<b>1 960</b>	<b>1 925</b>	<b>98.21</b>

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

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. Rozpočtovaný objem finančných prostriedkov určených na osobné výdavky postačoval na úhradu predmetných výdavkov. Záväzné ukazovatele pre jednotlivé školské zariadenia boli čerpané v plnej výške.

#### 3.2.2 Vyhodnotenie výdavkov za dodávku energií a vodného a stočného

V nižšie uvedenej tabuľke energií sú uvedené zálohové platby za energie, ktoré sú približne zhodné zo skutočnou spotrebou. Z nižšie uvedenej tabuľky je zrejmé, že najväčšia spotreba je v položke tepelná energia na kúrenie v MŠ. Z tohto dôvodu je potrebné sa v budúcnosti zamerať na postupné

**zatepľovanie budov MŠ a odstránenie únikov tepla.** Nakoľko cena energií bude aj naďalej stúpať sú nevyhnutné opatrenia na zabránenie únikov. (výmena okien, vstupných dvier, zateplenie striech a obvodových múrov). Po týchto úpravách sa dá predpokladať úspora až 40 % zo spotreby na kúrenie.

### Spotreba energií a vody v roku 2007 v Sk

v tis Sk					
p.č.	spotrebované médium	MŠ	ŠKaŠJ	SSŠ	spolu
1.	Tepelná energia	10 914	0	0	10 914
2.	Elektrická energia	1 461	0	18	1 479
3.	Zemný plyn	487	236	20	743
	<b>Spolu</b>	<b>12 862</b>	<b>236</b>	<b>38</b>	<b>13 136</b>
4.	Vodné stočné	1 859	0	9	1 868
	<b>S p o l u - Energie a vodné, stočné</b>	<b>14 721</b>	<b>236</b>	<b>47</b>	<b>15 004</b>

Táto tabuľka nie je presná nakoľko spotreba v jednotkách je zálohová a nie je k dispozícii vyúčtovacia faktúra, ktorá by uzavrela spotrebu aj stav. Pomerne dobré úspory v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi sa dosahuje za tepelnú energiu, cca 1,0 až 1,5 mil. ročne po zriadení útlmových režimov vykurovania mimo prevádzky MŠ v roku 2005.

### 3.2.3 Vyhodnotenie ostatných výdavkov na tovary a služby

- V položke 633 Materiál je čerpanie na podpoložke 633 006 Všeobecný materiál (nákup kancelárskych a hygienických potrieb v celkovej výške 775 tis. Sk a nákup údržbárskeho materiálu na opravy a údržbu školských zariadení v celkovej výške 462 tis. Sk) a u MŠ na podpoložke 633009 hlavne na nové moderné interaktívne učebné pomôcky vo výške 85 tis Sk ako i ostatné učebné pomôcky vo výške 539 tis. Sk. Na podpoložke 633 001 Inventár je zaevidované čerpanie hlavne na obstaranie inventáru detského nábytku (stoly a stoličky) a kobercov do MŠ vo výške 751 tis. Sk.
- V položke 634 Prepravné a nájom dopravných prostriedkov je čerpanie hlavne u SSŠaŠZ na nákup PHM vo výške 188 tis. Sk, zabezpečenie servisných opráv motorových vozidiel vo výške 80 tis. Sk a poistenie motorových vozidiel vo výške 80 tis. Sk.
- V položke 635 Rutinná a štandardná údržba je čerpanie na podpoložke 635002 Výpočtová technika (servis výpočtovej techniky a upgrade softveru) v celkovej výške 263 tis. Sk. Na podpoložke 635004 Prevádzkových strojov (u MŠ opravy elektrospotrebičov a elektrotechniky a u ŠJ opravy veľkokuchynských zariadení a elektrospotrebičov) v celkovej výške 155 tis. Sk.

Významné čerpanie na podpoložke 635006 Rutinná a štandardná údržba budov, objektov zahŕňa hlavne výmenu piesku v pieskoviskách, obnovu malieb a podlahových krytín v školských zariadeniach v celkovej výške 2 880 tis. Sk. Z uvedených finančných prostriedkov boli realizované hlavne nasledovné akcie:

- Výmena piesku v 19 MŠ .....1 147 tis. Sk
- Obnova malieb a náterov v MŠ Gessayova 31 ..... 267 tis. Sk
- Obnova podlah. krytín PVC v MŠ Gessayova 31 ..... 297 tis. Sk
- Obnova malieb a náterov v MŠ Bradáčova 4 ..... 121 tis. Sk
- Obnova podlah. krytín PVC v MŠ Bradáčova 4.. ..... 89 tis. Sk
- Obnova malieb a náterov v MŠ Bzovicka 6... ..... 300 tis. Sk
- Obnova malieb a náterov HP v MŠ Turnianska 6 ..... 77 tis. Sk
- Obnova podlah. krytín PVC v MŠ Iljušinova 1 .. ..... 158 tis. Sk
- Obnova podlah. krytín PVC v MŠ Strečnianska 2 ..... 133 tis. Sk
- Lokálne opravy malieb po zatečení v 7 MŠ ..... 56 tis. Sk
- Lokálne opravy striech v 2 MŠ ..... 17 tis. Sk

- Obnova podl. krytín PVC v priestoroch SSŠaŠZ ..... 40 tis. Sk
- Montáž vonkajšieho osvetlenia v 5 MŠ ..... 75 tis. Sk
- Servis a výmena horákov v kotolni MŠ Strečnianska 2 ..... 92 tis. Sk
- Oprava dlažby v MŠ Röntgenova 16 ..... 10 tis. Sk
- V položke 636 Nájomné je hlavné čerpanie u SSŠaŠZ na podpoložke 636004 za leasingové poplatky za motorové vozidlo vo výške 159 tis. Sk a za prenájom plynových bômb na zváranie 8 tis. Sk.
- V položke 637 Služby je najvyššie čerpanie na podpoložke 637004 Všeobecné služby (výroba tlačív, sklenárske práce, overovanie spôsobilosti, deratizácia a desinsekcia, revízie elektroinštalácií a iné drobné remeselné práce) v celkovej výške 665 tis. Sk. Na podpoložke 637012 Poplatky a odvody je čerpanie za OLO v celkovej výške 511 tis. Sk a odvod za neplnenie povinného podielu zamestnávania občanov so zdravotným postihom v celkovej výške 228 tis. Sk. Čerpanie na podpoložke 637016 Prídely do Sociálneho fondu (povinný odvod 1,25 % z objemu hrubých miezd) je celkové čerpanie vo výške 611 tis. Sk.

### 3.2.4 Vyhodnotenie výdavkov za zber, prepravu a zneškodnenie odpadu

V roku 2005 bola vykonaná optimalizácia počtu vývozov a počtu zberných nádob. V roku 2007 už nebolo možné počty znižovať, pretože na zariadeniach sa nachádza 1 kontajner s vývozom 1x alebo 2x za týždeň podľa veľkosti zariadenia. V čase, keď sú MŠ mimo prevádzky je odber odpadov v MŠ pravidelne pozastavený. Z uvedeného vyplýva, že náklady na OLO sú v súčasnosti optimálne. Odvoz a likvidácia komunálneho odpadu (sute, vyradený a likvidovaný nábytok) je realizovaná veľkokapacitnými kontajnermi prostredníctvom Miestneho podniku VPS Petržalka v roku 2007 v celkovej výške 89 tis. Sk, z toho čiastku 30 tis. Sk predstavuje likvidácia odpadu zo zrušenej MŠ Fedinova.

### 3.3 Výdavky kapitálového rozpočtu

Čerpanie výdavkov kapitálového rozpočtu bolo vykonané hlavné na rekonštrukcie striech materských škôl vo výške 1 925 tis. Sk. Prehľad čerpania kapitálových výdavkov je nasledovný:

- Rekonštrukcia strechy pavilónu DJ v MŠ Lietavská ..... 461 tis. Sk
- Rekonštrukcia strechy HP pavilónu v MŠ Turnianska ..... 597 tis. Sk
- Rekonštrukcia strechy pavilónov DJ v MŠ Strečnianska ..... 730 tis. Sk
- Rekonštrukcia strechy pavilónu MŠ v MŠ Macharova ..... 137 tis. Sk

## 4. Doplnujúce ukazovatele

<b>OSTATNÉ UKAZOVATELE - PRIEMERNÝ POČET PRACOVNÍKOV / PRIEMERNÁ MZDA</b>	<b>počet</b>	<b>mzda</b>
Priemerný počet pracovníkov MŠ / priemerná mzda	253,9	15 286
- z toho pedagogických	193,8	17 060
- z toho nepedagogických	60,1	9 564
Priemerný počet pracovníkov ŠKaŠJ / priemerná mzda	57,2	11 277
Priemerný počet pracovníkov SSSaSZP – aparát / priemerná mzda	30,5	16 538
<b>Priemerný počet prac. SSSaSZP - spolu za celú RO / priemerná mzda</b>	<b>341,6</b>	<b>15 004</b>

<b>OSTATNÉ UKAZOVATELE – MŠ a ŠKaŠJ</b>	<b>hodnota</b>
počet materských škôl	20/19
počet školských kuchýň a školských jedální	20/19
počet tried MŠ	95
Priemerný počet detí a detských stravníkov spolu	2.136

Od 1.8.2007 19 MŠ, MŠ Fedinova bola k 31.7.2007 zrušená.

## **5. Vyhodnotenie čerpania mimoriadnych príspevkov**

Našej organizácii, ako rozpočtovej organizácii zriadenou obcou, sa upravuje v priebehu aktuálneho rozpočtového roka rozpočet príjmov a výdavkov na základe rozpočtových opatrení schválených starostom alebo Miestnym zastupiteľstvom mestskej časti Bratislava – Petržalka.

V roku 2007 boli vykonané nasledovné zmeny v rozpočte príjmov a výdavkov:

- Rozpočtové opatrenie č. 5 / 2007 / SSŠaŠZP
  - Zvýšenie záväzného ukazovateľa „Granty zo sponzorských príspevkov“ o 50 tis. Sk
  - Zvýšenie záväzného ukazovateľa „Bežné výdavky pre MŠ zo sponzor. príspev.“ 50 tis. Sk

Finančné prostriedky vo výške 50 tis. Sk boli poskytnuté MŠ Holíčska, ako sponzorský príspevok poskytnutý Prvou stavebnou sporiteľňou, a.s., ktorý je účelovo viazaný na krytie prevádzkových výdavkov uvedenej materskej školy (doplnenie herných prvkov v areáli materskej školy). Finančné prostriedky boli v roku 2007 vyčerpané.

- Úprava rozpočtu na rok 2007 v zmysle uznesenia č. 87 Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Petržalka zo dňa 25.9.2007.

Úpravou bolo vykonané zníženie rozpočtu na tovary a služby o 2 920 tis. Sk a zvýšenie rozpočtu na osobné výdavky o 3 794 tis. Sk z dôvodu pokrytia skutočných nákladov na mzdy a odvody.

- Rozpočtové opatrenie č. / 2007 / SSŠaŠZP
  - Zvýšenie záväzného ukazovateľa „Granty zo sponzorských príspevkov“ o 10 tis. Sk
  - Zvýšenie záväzného ukazovateľa „Bežné výdavky pre MŠ zo sponzor. príspev.“ 10 tis. Sk

Čiastka 10 tis. Sk bola poskytnutá MŠ Bulíkova Združením rodičov a priateľov školy pri MŠ Bulíkova na realizáciu grantového projektu „ Voda pre život „. Finančné prostriedky boli čerpané vo výške 9 080,- Sk a sú viazané na finančnú dotáciu z Ministerstva školstva SR.

- Rozpočtové opatrenie č. 12 / 2007 / SSŠaŠZ
  - Zníženie záväzného ukazovateľa na tovary a služby pre MŠ o 100 tis. Sk
  - Zvýšenie záväzného ukazovateľa na tovary a služby pre ŠjaŠK o 100 tis. Sk

Dôvodom úpravy bolo zabezpečiť skutočné finančné náklady na tovary a služby v školských jedálňach a školských kuchyniach.

- Úprava rozpočtu na rok 2007 v zmysle uznesenia č. 124 Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Petržalka zo dňa 18.12.2007.
  - Zníženie kapitálových výdavkov aparátu SSŠaŠZ Petržalka o 170 tis. Sk
  - Zvýšenie kapitálových výdavkov MŠ o 170 tis. Sk

Finančné prostriedky pre SSŠaŠZ Petržalka boli určené na vybudovanie skladového prístrešku pre údržbu SSŠaŠZ Petržalka. Z ohľadom na to, že na realizáciu akcie nebolo vydané stavebné povolenie navrhlo SSŠaŠZ Petržalka presunúť finančné prostriedky na odstránenie havárie strechy v MŠ Macharova.

- Úprava rozpočtu na rok 2007 v zmysle uznesenia č. 126 Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Petržalka zo dňa 18.12.2007.  
Zníženie záväzného ukazovateľa na tovary a služby pre MŠ o 314 tis. Sk

Finančné prostriedky boli presunuté na financovanie prevádzkových nákladov Kultúrnych zariadení Petržalka.

Rozpočtované finančné prostriedky vo výške 50 tis. Sk pre MŠ Röntgenova, poskytnuté ako sponzorský príspevok Tatrabankou, a.s., ktorý bol účelovo viazaný na krytie prevádzkových výdavkov uvedenej materskej školy (doplnenie herných prvkov v areáli materskej školy a interiérové vybavenie MŠ). Finančné prostriedky boli v roku 2007 vyčerpané.

## 6. Vyhodnotenie tvorby a čerpania fondov, pohľadávok a záväzkov

### Sociálny fond – pohyb na účte Sociálneho fondu

*v jednotkách Sk*

p.č.	analytická evidencia k účtu SF	príjem	výdaj
	<b>začiatkový stav k 1.1.2007</b>	<b>105 594.05</b>	
1.	sociálna výpomoc pri úmrtí rodinného príslušníka		30 000.00
2.	príspevok zamestnávateľa na hlavné jedlo zamestnanca		255 432.00
3.	príspevok zamestnávateľa na dopravu zamestnanca do zam.		2 000.00
4.	podujatia organizované zamestnávateľom (rekreácie)		48 566.00
5.	kultúrne podujatia organizované zamestnávateľom		37 700.00
6.	sociálne výpomoci mimoriadne		39 400.00
7.	bezúročné pôžičky		60 000.00
8.	regenerácia pracovnej sily		179 447.00
9.	poplatky za vedenie účtu		0.00
10.	dary pri odchode zamestnanca do dôchodku		0.00
11.	úroky		0.00
12.	splátky z bezúročných pôžičiek	9 000.00	
13.	povinný prídel	610 764.00	
	<b>obraty</b>	<b>619 764.00</b>	<b>652 545.00</b>

Výdavky Sociálneho fondu boli realizované na základe schválených „Zásad pre tvorbu a použitie Sociálneho fondu“ platných pre rok 2007. Konečný zostatok k 31.12.2007 je **72 813,05 Sk**.

Sociálny fond bol čerpaný na príspevky zamestnávateľa na stravovanie zamestnancov, sociálne výpomoci nenávratné, bezúročné pôžičky, regeneráciu pracovnej sily (pitný režim) a na kultúrne a spoločenské podujatia.



## Fond dlhodobého majetku

### a) pohyb obstarávacích cien

druh majetku	stav k 1.1.2006	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2006
013 - Softvér	0,00	0,00	0,00	0,00
018 - Dr. dlhodobý nehmot. majetok	0,00	37 842,00	37 842,00	0,00
<b>Nehmotný majetok spolu</b>	<b>0,00</b>	<b>37 842,00</b>	<b>37 842,00</b>	<b>0,00</b>
021 - Stavby	42 362 856,30	8 103 505,50	8 486 335,50	41 980 026,30
022 - Stroje, prístroje, zariadenia	134 944,26	278 879,20	-83 615,14	497 438,60
023 - Dopravné prostriedky	240 409,30	325 845,00	210 561,00	355 693,30
028 - Dr. dlhodobý hmotný majetok	240 485,34	1 821 600,71	2 062 086,05	0,00
031 - Pozemky	168 150 500,00	0,00	1 972 500,00	166 178 000,00
032 - Umelecké diela	65 650,00	0,00	0,00	65 650,00
041 – Obstaranie dlhodob. neh. maj.	0,00	37 842,00	37 842,00	0,00
042 – Obstaranie dlhodob. hmot. m.	0,00	9 245 223,12	9 228 611,59	16 611,53
<b>Hmotný majetok spolu</b>	<b>211 194 845,20</b>	<b>19 812 895,53</b>	<b>21 914 321,00</b>	<b>209 093 419,73</b>
<b>ZOSTATKOVÁ CENA NEOBEŽ. M.</b>	<b>211 194 845,20</b>	<b>19 850 737,53</b>	<b>21 952 163,00</b>	<b>209 093 419,73</b>

### b) pohyb oprávok a opravných položiek

druh majetku	stav k 1.1.2006	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2006
073 - Oprávky k softvéru	-47 904,00	0,00	0,00	-47 904,00
078 - Oprávky k drob. nehmot. m.	0,00	0,00	37 842,00	-37 842,00
<b>Oprávky k nehmot. maj. spolu</b>	<b>-47 904,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37 842,00</b>	<b>-85 746,00</b>
081 - Oprávky k stavbám	-115 264 592,50	253 505,50	8 232 830,00	-123 243 917,00
082 - Oprávky k strojom, prístrojom	-1 786 785,14	278 879,20	-362 494,34	-1 145 411,60
083 - Oprávky k dopravným	-1 787 400,40	310 845,00	210 561,00	-1 687 116,40
088 - Oprávky k drob. dlhodob. m.	-12 739 142,30	452 483,12	1 570 176,93	-13 856 836,11
<b>Oprávky k hmotnému m. spolu</b>	<b>-131 577 920,34</b>	<b>1 295 712,82</b>	<b>9 651 073,59</b>	<b>-139 933 281,11</b>
<b>OPRÁVKY K NEOBEŽ. M. SPOLU</b>	<b>-131 625 824,34</b>	<b>1 295 712,82</b>	<b>9 688 915,59</b>	<b>-140 019 027,11</b>

### c) pohyby zostatkových cien

druh majetku	stav k 1.1.2006	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2006
013 - Softvér	0,00	0,00	0,00	0,00
018 - Dr. dlhodobý nehmot. majetok	0,00	37 842,00	37 842,00	0,00
<b>Nehmotný majetok spolu</b>	<b>0,00</b>	<b>37 842,00</b>	<b>37 842,00</b>	<b>0,00</b>
021 - Stavby	42 362 856,30	8 103 505,50	8 486 335,50	41 980 026,30
022 - Stroje, prístroje, zariadenia	134 944,26	278 879,20	-83 615,14	497 438,60
023 - Dopravné prostriedky	240 409,30	325 845,00	210 561,00	355 693,30
028 - Dr. dlhodobý hmotný majetok	240 485,34	1 821 600,71	2 062 086,05	0,00
031 - Pozemky	168 150 500,00	0,00	1 972 500,00	166 178 000,00
032 - Umelecké diela	65 650,00	0,00	0,00	65 650,00
041 – Obstaranie dlhodob. neh. maj.	0,00	37 842,00	37 842,00	0,00
042 – Obstaranie dlhodob. hmot. m.	0,00	9 245 223,12	9 228 611,59	16 611,53
<b>Hmotný majetok spolu</b>	<b>211 194 845,20</b>	<b>19 812 895,53</b>	<b>21 914 321,00</b>	<b>209 093 419,73</b>
<b>ZOSTATKOVÁ CENA NEOBEŽ. M.</b>	<b>211 194 845,20</b>	<b>19 850 737,53</b>	<b>21 952 163,00</b>	<b>209 093 419,73</b>

## Pohľadávky a záväzky k 31.12.2006

Pohľadávky k 31.12.2006	účet	čiastka
Pohľadávky za rozpočtové príjmy nedaňové	315	518 015.30
- z toho pohľadávky za prenájom nebytových priestorov		43 493.30
- z toho pohľadávky za prenájom bytov		482 072.00
- z toho poplatky MŠ		-7 550.00
Ostatné pohľadávky	316	51 000.00
Iné pohľadávky		0.00
<b>POHL'ADAVKY SPOLU</b>		<b>569 015.30</b>

<b>Záväzky k 31.12.2007</b>	<b>čiastka</b>
<b>Dlhodobé záväzky</b>	<b>444.971,15</b>
záväzky zo Sociálneho fondu (účet 952)	105.595,05
záväzky z prenájmu – obstaranie motorového vozidla na leasing (účet 954)	339.375,10
<b>Krátkodobé záväzky</b>	<b>8.916.134,63</b>
Dodávatelia (účet 321)	9.622,70
z toho neuhradené faktúry (hlavná činnosť)	-
z toho neuhradené faktúry zariadení školského stravovania (suroviny na výrobu jedál)	9.622,70
Zúčtovanie s inštitúciami sociálneho a zdravotného poistenia (odvody) (účet 336)	2.664.597,00
Ostatné priame dane (predpis daň. povinnosti z miezd zamestnancov) (účet 342)	426.146,00
Iné záväzky (predpis miezd) (účet 379)	5.815.768,93
<b>Z á v ä z k y s p o l u</b>	<b>9.361.105,78</b>

## 7. Vyhodnotenie neproduktívnych nákladov

V roku 2007 organizácia neeviduje žiadne mimoriadne sankčné platby za oneskorené úhrady faktúr za dodané tovary, služby a práce. Tak isto v tomto období organizácia neeviduje žiadnu škodovú udalosť z dôvodu vzniknutých inventarizačných rozdielov (schodkov) pri vykonávaní inventarizácie majetku a záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov.

Organizácia v roku 2007 eviduje 6 školských úrazov, no zákonní zástupcovia detí nepožiadali o odškodnenie vzniknutých úrazov.

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

Podrobný rozpis pohľadávok a záväzkov z prenájmu majetku organizácie tvorí samostatnú prílohu.

### Prenájmy bytov

Bzovicka 6 – nedoplatok pozostáva z neuhradeného vyúčtovania r. 2004, 2005 a 2006. Na tieto nedoplatky boli súdom vydané platobné rozkazy. Momentálne prebiehajú súdne pojednávania a exekučné vymáhanie.

Holíčska 30 – nájomníčka neplatila nájomné, od roku 1996 až 2006. Platby sú vymáhamé súdnou cestou a cestou exekútora. V novembri 2007 bolo súdom nariadené vypratanie bytu voči ktorému sa nájomníčka odvolala a zároveň uhradila všetky povinné platby za rok 2007.

Ševčenkova 35 – nájomníčka neplatí mesačnú zálohovú platbu v požadovanej výške, neuhradené vyúčtovanie r. 2005 je po súdnom rozhodnutí vymáhané exekútorom a za neuhradené vyúčtovanie r. 2006 bol podaný návrh na súd na vydanie platobného rozkazu.

Ostatné pohľadávky vznikajú nižšou mesačnou úhradou počas roka než je predpísaná výška.

Preplatky predstavujú vyššie mesačné úhrady ako boli predpísané.

## **Prenájmy nebytových priestorov**

Fedinova 7 – nedoplatok vznikol neuhradením zálohovej platby za 10/2007 a bude súčasťou vyúčtovania za rok 2007 nakoľko prenájom bol ukončený 31.10.2007

Holíčska 30 - nedoplatok vznikol neuhradením zálohových platieb za mesiac 11 a 12/2007 a bude súčasťou vyúčtovania za rok 2007.

Turnianska 6 - nedoplatok je vymáhaný súdnou cestou.

Preplatky sú vyššie mesačné úhrady ako boli predpísané.

Všetky uvedené pohľadávky sú z časového hľadiska v súčasnosti dlhšie ako 60 dní.

## **9. Prílohy**

---

- 1) Plnenie rozpočtu príjmov a výdavkov za rok 2007 – tabuľková časť
- 2) Stav pohľadávok a záväzkov z prenájmu majetku organizácie