

Rozbor
hospodárskej činnosti Centra voľného času, Štefánikova trieda 63, Nitra
za rok 2017

Predkladá: PaedDr. Viktorie Mankovecká, riaditeľka CVČ

Spracovali: Bc. Vierošlava Gajdošová, hospodárka CVČ
PaedDr. Viktorie Mankovecká, riaditeľka CVČ

1. Úvod

Centrum voľného času

Štefánikova trieda 63, 949 01 Nitra

IČO: 37867130

Centrum voľného času zabezpečuje podľa výchovného programu školského zariadenia výchovno-vzdelávaciu, záujmovú a rekreačnú činnosť detí, rodičov a iných osôb do veku 30 rokov v ich voľnom čase.

Výchovno-vzdelávaciu činnosť v centre vykonávajú pedagogickí zamestnanci - vychovávatelia, externí zamestnanci a plnoletí dobrovoľníci v priebehu celého kalendárneho roku.

Výchovno-vzdelávacia činnosť sa uskutočňuje ako:

- pravidelná záujmová činnosť v záujmových útvaroch, kluboch, súboroch, otvorených kluboch
- príležitostná záujmová činnosť formou podujatí, súťaží, olympiád, prednášok, sústredeí ZÚ, tvorivých dielní, výletov a exkurzií zameraných na rozvoj vedomostí a zručností získaných v edukačnom procese v škole
- prázdninová činnosť formou miestnych (mestských) táborov, letných škôl, odborných sústredeí, činností v záujmových útvaroch a krátkodobých podujatí, vystúpení, účasti na festivaloch, súťažiach
- organizovanie voľno časových aktivít, spontánna činnosť a vlastné projekty členov ZÚ, na ktorých sa zúčastňujú deti aj iné osoby, ktoré nenavštevujú centrum
- aktivity podporujúce prevenciu sociálno-patologických javov

Poskytuje odbornú a metodickú pomoc v oblasti práce s deťmi a mládežou v ich voľnom čase inštitúciám, občianskym združeniam, ktoré pracujú s deťmi a mládežou.

CVČ poskytuje výchovnú činnosť v troch budovách (hlavná budova Štefánikova tr. 63 a dve elokované pracoviská).

Účtovná závierka CVČ k 31.12.2017 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017. CVČ je súčasťou konsolidovaného celku mesta Nitra.

2. Majetok

Zverený majetok do správy Centra voľného času, Štefánikova trieda 63, Nitra sa používa v plnom rozsahu pri výchovnom a vzdelávacom procese.

Majetok je k 31.12.2017 v účtovnej hodnote:

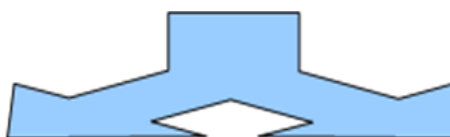
021 - budovy	1 431 195,94 €
022 - inventár	10 222,16 €
interaktívna tabuľa	1 956,- €
sklad oceľový prenosný	415,72 €
drevoobrábací stroj	829,85 €
kopírovací stroj Developer	663,55 €
sedačka a 2 kreslá	491,27 €
pec muflová na vypaľovanie	343,76 €
pianino Petroff	464,71 €
harmonika	604,13 €
cimbal-spol. maj. DFS Borinka	3 279,56 €
cimbal Artex	829,85 €
pec muflová na vypaľovanie	343,76 €
023 - dopravné prostriedky	9 000,- €
031 - pozemky	28 433,81 €

3. Organizačná štruktúra CVČ

3.1. Schéma organizačnej štruktúry

PaedDr. Viktorie Mankovecká

štatutár



Pedagogický úsek
Mgr. Adela Maškinová
zástupca štatutára

Ekonomicko-prevádzkový úsek

Bc. Vierošlava Gajdošová-hospodárka,
účtovníčka
Katarína Berkiová-adm. zam.
Eva Burianová-upratovačka
Helena Mentová-upratovačka
Miloš Plesník-údržbár, šofér, kurič
Valéria Mrázová-informátorka
Valéria Mišurová-informátorka
Gabriela Bačová- mzd. účtovníčka-dohoda
Ing. Kristína Vargová-zodpovedná osoba-
Ochrana osobných údajov-dohoda

Interní pedagogickí zamestnanci

- úsek spoločensko-vednej, vzdelávacej činnosti:

PaedDr. Alena Mrázová
Mgr. Zuzana Solárová
Mgr. Jana Valentová
Mgr. Andrea Halmová

- úsek esteticko-kultúrnej činnosti:

Mgr. Marián Hlavatý, PhD.
Bc. Erika Sýkorová
Mgr. Katarína Hudáková
Ľudovít Kmeťo, DiS
Mgr. Elizabeta Arvensisová
Erik Sitár, DiS. art.

- úsek prírodovedno-environmentálnej činnosti

Ing. Zuzana Jakubíková

- úsek telovýchovy a športu

Mgr. Simona Lacová

Externí zamestnanci -19 + dobrovoľníci - 5

K 31.12.2017 bol celkový stav zamestnancov	21
Z toho:	
pedagogický zamestnanec	v platovej triede 12
pedagogický zamestnanec	v platovej triede 11
pedagogický zamestnanec	v platovej triede 11
pedagogický zamestnanec	v platovej triede 11
pedagogický zamestnanec	v platovej triede 10
pedagogický zamestnanec	v platovej triede 10
pedagogický zamestnanec	v platovej triede 10
pedagogický zamestnanec	v platovej triede 10
pedagogický zamestnanec	v platovej triede 10
pedagogický zamestnanec	v platovej triede 10
pedagogický zamestnanec	v platovej triede 9
pedagogický zamestnanec	v platovej triede 9
pedagogický zamestnanec	v platovej triede 7
pedagogický zamestnanec	v platovej triede 7

Príloha č. 1 k nariadeniu vlády č. 366/2016 Z. z.

Základná stupnica platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme

hospodárka	v platovej triede 9
administratívna zam.	v platovej triede 7
údržbár, kurič, vodič	v platovej triede 5
upratovačka	v platovej triede 2
upratovačka	v platovej triede 2
informátorka 60% úväzok	v platovej triede 2
informátorka 52% úväzok	v platovej triede 2

3.3 Zamestnanci

Stav zamestnancov k 31.12.2017	21
Prepočítaný počet zamestnancov	20,8
Zmeny počas roka :	
prijatie zamestnancov	1
z toho na dobu určitú	0
skončenie	0
z toho: doba určitá	0
odchod do starobného dôchodku	0

3.4. Pracovná neschopnosť za rok 2017

Počet prípadov pracovnej neschopnosti celkom	2
z toho: pre chorobu	1
pracovné úrazy	0
nepracovné úrazy	1
ošetrovné	0
Počet vymeškaných kalendárnych dní z dôvodu PN celkom	59
z toho: pre chorobu	31
pracovné úrazy	0
nepracovné úrazy	28
ošetrovné	0

3.5 Priemerný plat k 31.12.2017

Priemerný plat pedagogických zamestnancov	činil 1004,07 €
Priemerný plat nepedagogických zamestnancov	činil 660,66 €

4. Finančné hospodárenie

Rozpočet na rok 2017 bol schválený MZ v Nitre, uznesením č. 375/2016 dňa 14.12.2016.

- 1.zmena : dňa 31. 1.2017 bolo schválené MZ v Nitre uznesením č. 3/2017
- 2.zmena : dňa 12.10.2017 bolo schválené MZ v Nitre uznesením č. 301/2017
- 3.zmena : dňa 14.12.2017 bolo schválené MZ v Nitre uznesením č. 372/2017
- Úpravy na úrovni riaditeľa vždy k poslednému dňu daného štvrťroka podľa Rozpočtových pravidiel mesta Nitra

4.1 Príjmová časť rozpočtu (v eurách)

Príjmy	Rozpočet na rok 2017	Úprava rozpočtu	Upravený rozpočet 2017
Dotácia na originálne kompetencie	294 700	33 475	328 175
Dotácia na motivačný príspevok	0	2 380	2 380
Prenájom	700	90	790
Predaj tovarov a služieb	500	0	500
Zápisné, školné	39 000	1 300	40 300
Dobropisy	0	253	253
Vratky	0	1920	1 920
Nedaňové príjmy	40 200	14 979	43 763
SPOLU	334 900	24 836	374 318

4.2 Schválený príjmový rozpočet 2017

Polož.	Podp.	Názov	Schválený	Rozpočet uprav.	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2016
212	003	Za prenájom budov, priestorov a objektov	700	790	789	736
223	001	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	500	500	456	452
223	002	Zápisné, školné	39 000	40 300	40 284	37 767
292	012	Z dobropisov	-	253	253	4 767
292	017	Z vratiek	-	1920	1911	-
		SPOLU	28 900	43 763	43 693	43 723

4.3 Príjmová časť – komentár

Dotácia na rok 2017 z rozpočtu Mesta Nitra bola schválená v sume 294 700,- €. Uznesením MZ č. 2375/2016 dňa 14.12.2016. Dotácia bola navýšená rozpočtovými opatreniami v súvislosti s navýšením pedagogických a nepedagogických pracovníkov.

Príjmy zo zápisného a školného tvoria vyzbierané poplatky za krúžky a letnú činnosť počas roka.

V roku 2017 sme prijali dobropis za energie a preplatky z vratiek na zdravotnom poistení nízko príjmových zamestnancov.

Príjmy z nájomného boli tvorené krátkodobými prenájmi nebytových priestorov a príjem z predaja výrobkov, tovarov a služieb je vyzbierané vstupné za uskutočnené podujatia Srdiečko z lásky a Karneval.

4.4 Výdavková časť rozpočtu (v eurách)

Kód	Názov	Rozpočet na rok 2017	Úprava rozpočtu	Rozpočet 2017 po úprave
610	Mzdy	190 000	23 760	213 760
620	Odvody	66 500	10 300	76 800
610+620	Mzdy a odvody	256 500	34 060	290 560
630	Tovary a služby	78 400	5 320	83 720
640	Nemocenské dávky	0	40	40
700	Kapitálové výdavky	0	0	0
	SPOLU	334 900	39 420	374 320

4.5 Výdavky hlavnej činnosti

Od./tr.	Polož.	Názov	Schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie	%	Skutočnosť 2016
0950	611	Tarifný, osobný, základný, funkčný	173 000	175 0450	175048	100	148116
0950	612001	Osobný príplatok	11 000	19 190	19194	100	10214
0950	612002	Ostatný príplatok	6 000	7 010	7013	100	4657
0950	614	Odmeny	0	12 500	12503	100	9225
	610	Celkom za kategóriu	190 000	213 760	213758	100	172212
0950	621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej po	13 600	14 140	14144	100	13184
0950	623	Poistné do ostatných zdravotných po	5 600	7 760	7755	100	5444
0950	625001	Na nemocenské poistenie	2 600	3 130	3129	100	2565
0950	625002	Na starobné poistenie	26 700	31 930	31933	100	26457
0950	625003	Na úrazové poistenie	1 600	1 840	1838	100	1539
0950	625004	Na invalidné poistenie	5 500	5 390	5388	100	5280
0950	625005	Na poistenie v nezamestnanosti	1 800	1 770	1772	100	1721
0950	625007	Na poistenie do rezervného fondu so	9 100	10 830	10833	100	8975
	620	Celkom za kategóriu	66 500	76 800	76796	100	65165
0950	631001	Cestovné náhrady	150	170	170	100	145
0950	632001	Energie	16 100	14 070	14067	100	16028
0950	632002	Vodné, stočné	1 000	1 790	1787	100	998
0950	632003	Poštové služby	1 100	30	31	100	1129
0950	632004	Internet	300	380	382	100	291
0950	632005	Telekomunikačné služby	0	1 060	1061	100	0
0950	633001	Interiérové vybavenie	1 000	0	0	0	1785
0950	633002	Výpočtová technika	500	1 860	1864	100	284
0950	633003	Telekomunikačná technika	0	300	303	100	40
0950	633004	Prev. stroje, prístroje	100	310	308	100	1639
0950	633006	Všeobecný materiál	4 100	13 030	13031	100	8024
0950	633009	Knihy, čas. noviny, učebnice, učebn	3 000	3 070	3067	100	6481
0950	633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pom	100	200	199	100	76
0950	633011	Potraviny	300	430	431	100	317

CENTRUM VOĽNÉHO ČASU, ŠTEFÁNIKOVA TRIEDA 63, NITRA 949 01

0950	633013	Softvér	400	310	312	100	395
0950	633015	Palivá ako zdroj energie	60	10	6	100	13
0950	633016	Reprezentačné	150	50	50	100	155
0950	634001	Mazivá, oleje, špec.kvapaliny	200	190	187	100	116
0950	634002	Servis, údržba a výd. s tým spojené	300	200	202	100	259
0950	634003	Poistenie	230	250	252	100	220
0950	634004	Prepravné a nájom dopr. prostriedkov	1 000	1 100	1 097	100	975
0950	635002	Údržba výpočtovej techniky	400	430	432	99,9	350
0950	635004	Údržba prevádz. strojov, príst. zariad.	200	330	327	100	118
0950	635006	údržba objektov	900	670	672	100	2037
0950	635009	Údržba softvéru	70	0	0	100	67
0950	637001	Školenia, kurzy, sem. porady, konfe	200	170	165	100	0
0950	637002	Konkurzy a súťaže	6 000	7 320	7 320	100	5824
0950	637003	Propagácia, reklama a inzercia	600	690	694	100	1246
0950	637004	Všeobecné služby	4 000	3 020	3020	100	5429
0950	637012	Poplatky a odvody	160	180	118	100	156
0950	637014	Stravovanie	12 000	12 658	12 652	66,5	7863
0950	637015	Poistné	40	40	35	100	36
0950	637016	Prídely do sociálneho fondu	2 840	2 700	2 699	100	1876
0950	637027	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	19 800	15 480	15 476	100	19564
0950	637035	Daň za odpad	1 100	1 220	1 220	100	921
	630	Celkom za kategóriu	78 400	83 718	83 653	99,9	84934
0950	642	Nemocenské dávky	0	40	42	100	269
	640	Celkom za kategóriu	0	40	42	100	269
0950	714001	Kapitálové výdavky	0	0	0	100	9000
	700	Celkom za kategóriu	0	0	0	100	9000
		Výdaje spolu	334 900	374 318	374 249	100	331580

4.6 Čerpanie rozpočtu – slovný komentár

Rozpočet na rok 2017 bol čerpaný nasledovne:

610 MZDY

213 758,- Eur

- zahrnuté sú v nich tarifné platy, príplatky a odmeny

620 ODVODY

76 796,- Eur

- sú v nich odvody do zdravotných poisťovní a poistné odvody do Sociálnej poisťovne za Pracovné zmluvy a dohody.

630 TOVARY A SLUŽBY

83 653,- Eur

- obsiahnuté sú v nich všetky náklady na prevádzku zariadenia, náklady na ZÚ a mestské tábory, ktoré predstavujú prepravu žiakov, strava na táboroch, učebné pomôcky, stravovanie zamestnancov a dohody.

Všetky energie boli uhradené na základe dodávateľských zmlúv a faktúr. Revízie zariadení boli vykonané v zmysle platnej legislatívy.

Všetky učebné odbory boli vybavené potrebnými učebnými pomôckami.

Finančné prostriedky s na údržbu objektov boli použité na opravu parkiet a vymaľovanie vnútorných priestorov hlavnej budovy a elokovaného pracoviska na Chrenovej.

640 NEMOCENSKÉ DÁVKY 42,- Eur

700 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY 0,- Eur

Celkom bolo vyčerpané 374 249,- Eur. Znížené čerpanie je z dôvodu nenaplnenia príjmovej časti rozpočtu o 69,- Eur a z toho dôvodu bola znížená dotácia zriaďovateľa tvorená z príjmov.

4.7 Stav bankových účtov – účty sú vedené v Prima banke a.s.

0848398001	výdavkový účet	0
0848395003	Sociálny fond	94,69 €
0848397009	príjmový účet	0
0848393008	depozitný účet	27 445,23 €

4.8 Prehľad pohľadávok v € k 31.12.2017

	Pohľadávky	K 31.12.2017
1.	Do lehoty splatnosti	879,47 náklady bud.období
2.	Po lehote splatnosti do 30 dní	-
3.	Po lehote splatnosti 30-60 dní	-
4.	Po lehote splatnosti nad 60 dní	-
	Spolu	879,47

4.9 Prehľad záväzkov k 31.12.2017 v Eur

	Záväzkov do lehoty splatnosti	K 31. 12. 2017	Splatnosť
1.	Soc.fond	94,69	4.1.2018
2.	Mzdové záväzky	27 445,23	4.1.2018
3.	Dodávatelia	570,71	
	Spolu	28 110,63	

--	--

4.10 Inventarizácia majetku

Na základe rozhodnutia riaditeľky CVC bola k 31.12.2017 vykonaná dokladová aj fyzická inventarizácia majetku. Pri inventarizácii neboli zistené žiadne inventarizačné ani účtovné rozdiely. Skutkový stav je zapracovaný do tabuľkového prehľadu.

MESTO NITRA – Mestský úrad Nitra

Inventarizačný zápis z vykonanej riadnej inventarizácie majetku a záväzkov mesta Nitry na úseku:

Centrum voľného času , Štefánikova trieda 63, NITRA

ku dňu 31.12.2017

Hmotne zodpovedný pracovník:	PaedDr. Viktorie Mankovecká
Deň začatia inventúry:	9. november 2017
Deň skončenia inventúry:	15. január 2018
Spôsob zisťovania skutočných stavov majetku:	fyzická, dokladová inventúra

Inventarizačná komisia v zložení:

Predseda inventarizačnej komisie

Meno Podpis

Katarína Berkiová

Členovia inventarizačnej komisie

Ing. Zuzana Jakubíková
Mgr. Zuzana Solárová
Bc. Vierošlava Gajdošová

Porovnávací tabuľka	Stav skutočný	Stav účtovný	Rozdiel (+ -)
Dlhodobý hmotný majetok – účet 021	1 431 195,94 €	1 431 195,94 €	-
Dlhodobý hmotný majetok – účet 022	10 222,16 €	10 222,16 €	-
Dlhodobý hmotný majetok – účet 023	9 000,00 €	9 000,00 €	-
Výsledok hospodárenia 428	3 100,72 €	3 100,72 €	-
Zúčtovacie vzťahy účet 355	873 574,94 €	873 574,94 €	-
Pozemky – účet 031	28 433,81 €	28 433,81 €	-
Drobný hmotný majetok – účet 751	111 447,98 €	111 447,98 €	-
Materiál a tovar (PHL)	64,62 €	64,62 €	-

Závazky 321 Dodávatelia	570,71 €	570,71 €	-
Závazky 331 Zamestnanci	14 888,19 €	14 888,19 €	-
Závazky 336 Odvody	9 266,91 €	9 266,91 €	-
Závazky 342 Daň zo mzdy	2 240,19 €	2 240,19 €	-
381- náklady bud.období	879,47 €	879,47 €	-
Bankové účty - účet 221	27 539,92 €	27 539,92 €	-
Pokladňa	0,00 €	0,00 €	-
Ceniny - účet 213	3 720,50 €	3 720,50 €	-

Vyjadrenie HZO k zisteným rozdielom na samostatnej prílohe.

Návrh na vyradenie s odôvodnením: samostatná príloha.

Zápis vyhotovený dňa: 15.01.2018

5. Verejné obstarávanie

Zákon o verejnom obstarávaní č. 25/2006 Z.z v znení neskorších predpisov rieši postupy Verejného obstarávateľa pri vynakladaní finančných prostriedkov poskytovaných z normatívov prostredníctvom zriaďovateľa CVČ.

V súlade s ustanoveniami zákona o verejnom obstarávaní a internou smernicou CVČ sú dodržiavané postupy pri obstarávaní tovarov, poskytovaní služieb, alebo realizovaných stavebných prác, uskutočňovaných pri bežnom chode CVČ.

Finančné limity stanovené zákonom o verejnom obstarávaní, CVČ, ako verejný obstarávateľ neprekračuje. Pri výbere uchádzača postupuje tak, aby boli dodržané princípy transparentnosti nediskriminácie a efektívneho využívania finančných prostriedkov.

6. Kontrolná činnosť

V zmysle zákona NR SR č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov bola vykonávaná základná finančná kontrola pred každou finančnou operáciou a fakturáciou počas celého kalendárneho roka.

PaedDr. Viktorie Mankovecká
riaditeľka Centra voľného času