

Rozbor
hospodárskej činnosti Centra voľného času, Štefánikova trieda 63, Nitra
za rok 2015

Predkladá: PaedDr. Viktorie Mankovecká, riaditeľka CVČ

Spracovali: Helena Boorová, 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:

a/ pravidelná záujmová činnosť v záujmových útvaroch, kluboch, súboroch, otvorených kluboch

b/ príležitostná záujmová činnosť formou podujatí, súťaží, olympiád, prednášok, výletov a exkurzií zameraných na rozvoj vedomostí a zručností získaných v edukačnom procese v škole

c/ prázdninová činnosť formou miestnych (mestských) táborov, odborných sústrezení, činností v záujmových útvaroch a krátkodobých podujatí

d/ organizovanie voľno časových aktivít, spontánna činnosť a vlastné projekty členov ZÚ, na ktorých sa zúčastňujú deti aj iné osoby, ktoré nenavštevujú centrum

e/ 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 štyroch budovách.

Účtovná závierka CVČ k 31.12.2014 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014. 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 31.12.2015 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 €
piano 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	6 914,29 €
031- pozemky	28 433,81 €

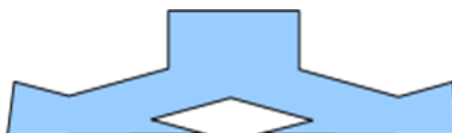
V roku 2015 boli odňaté zo správy zriaďovateľom budova k.ú. Zobor v hodnote 55978,92 Eur a pozemky prislúchajúce k uvedenému objektu v hodnote 18475,73 Eur.

3. Organizačná štruktúra CVČ

3.1. Schéma organizačnej štruktúry

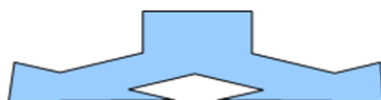
PaedDr. Viktorie Mankovecká

štatutár



Pedagogický úsek
Mgr. Adela Maškinová
zástupca štatutára

Ekonomicko-prevádzkový úsek
Helena Boorová-hospodárka
Katarína Berkiová-adm. zam.
Eva Burianová-upratovačka
Helena Mentová-upratovačka
Miloš Plesník-údržbár, šofér, kurič
Valéria Mrázová-informátorka
Rozália Babíková-informátorka
Jana Valíčková-účtovníčka-dod. zmluva
Alžbeta Práznovská- mzd. účtovníčka-dohoda
Ing. Kristína Vargová-zodpovedná osoba-
Ochrana osobných údajov-dohoda



Interní pedagogickí zamestnanci

- úsek spoločensko-vednej, vzdelávacej činnosti:

Mgr, Mária Bibeňová
PaedDr. Alena Mrázová
Mgr. Zuzana Solárová
Mgr. Jana Valentová
Mgr. Andrea Halmová

- úsek esteticko-kultúrnej činnosti:

Mgr. Marián Hlavatý, PhD.
Mgr. Ján Sýkora
Bc. Erika Sýkorová
Mgr. Katarína Hudáková

- úsek prírodovedno-environmentálnej činnosti

Ing. Mária Harmatová
Ing. Zuzana Jakubíková

Externí zamestnanci + dobrovoľníci - 21

3.2. Stav zamestnancov

K 31.12.2014 bol celkový stav zamestnancov	20
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

príloha č. 1 k nariadeniu vlády č. 393/2014 Z.z. základná stupnica

hospodárka	v platovej triede 8
administratívna zam.	v platovej triede 8
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 48% úväzok	v platovej triede 2

3.3 Zamestnanci

Stav zamestnancov k 31.12.2015	20
Prepočítaný počet zamestnancov	18,6
Zmeny počas roka	
prijatie zamestnancov	3
z toho na dobu určitú	3
skončenie	4
z toho: doba určitá	4
odchod do starobného dôchodku	3

3.4. Pracovná neschopnosť za rok 2015

Počet prípadov pracovnej neschopnosti celkom	2
z toho:	
pre chorobu	1
pracovné úrazy	0
nepracovné úrazy	0
ošetrovné	1
Počet vymeškaných kalendárnych dní z dôvodu PN celkom	48
z toho:	
pre chorobu	38
pracovné úrazy	0
nepracovné úrazy	0
ošetrovné	10

3.5 Priemerná mzda k 31.12.2015

Priemerná mzda pedagogických zamestnancov	činila 872,35 €
Priemerná mzda nepedagogických zamestnancov	činila 512,72 €

4. Finančné hospodárenie

- rozpočet na rok 2015 bol schválený MZ v Nitre, uznesením č. 322/2014 dňa 20.11.2014 nasledovne:

Dotácia	Príjmy	Spolu
269 000,- €	+ 41 500,- €	310 500,- €

- dňa 26.11.2015 bolo schválené MZ v Nitre uznesením č. 391/2015 rozpočtové opatrenie na odmeny pre zamestnancov vo výške 2600,- € a úprava medzi podpoložkami v príjmovej časti rozpočtu. Výška príjmovej časti rozpočtu nebola zmenená.

Dotácia	Príjmy	Spolu
271 600,- €	+ 41 500,- €	313 100,- €

4.1 Príjmová časť rozpočtu (v eurách)

Príjmy	Rozpočet na rok 2015	Úprava rozpočtu	Upravený rozpočet 2015
Dotácia na originálne kompetencie	269 000	2600	271 600
Prenájom	500	200	700
Predaj tovarov a služieb	400	50	450
Zápisné, školné	40 600	-2460	38 140
Dobropisy	0	2210	2 210
Nedaňové príjmy	41 500	0	41 500
Vzdelávacie poukazy	0	0	0
SPOLU	310 500	2600	313 100

4.2 Schválený príjmový rozpočet 2015

Zdroj	Polož.	Podp.	Názov	Schválený	Rozpočet uprav.	Skutočnosť	Skutočnosť 2014
41	212	003	Za prenájom budov, priestorov a objektov	500	700	732	428
41	223	001	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	400	450	454	456
41	223	002	Zápisné, školné	40 600	38140	37519	40 629
41	292	012	Z dobropisov	-	2210	2208	1 887
41			SPOLU	41 500	41 500	40 913	43 400

4.3 Príjmová časť – komentár

Dotácia na rok 2015 z rozpočtu Mesta Nitra bola schválená v sume 269 000,- €. Uznosením MZ dňa 26.11.2015 bola navýšená dotácia rozpočtovým opatrením o 2600 Eur na odmeny pre zamestnancov organizácie. Týmto uznesením boli schválené aj úpravy príjmovej časti rozpočtu, výška príjmovej časti rozpočtu nebola zmenená.

Mzdy 1900,- €

Odvody 664,- €

Sociálny fond 36,- €

Príjmy z prenájmu boli splnené.

Podpoložka Za predaj výrobkov, tovarov a služieb bola naplnená v zmysle upraveného rozpočtu.

Príjmy zo zápisného a školného neboli splnené o 621 Eur z dôvodu nižšieho počtu žiakov.

V roku 2015 sme prijali dobropis za energie, čo bol dôsledok prijatých úsporných opatrení v organizácii.

4.4 Výdavková časť rozpočtu (v eurách)

Kód	Názov	Rozpočet na rok 2015	Úprava rozpočtu	Rozpočet 2015 po úprave
610	Mzdy	167 800	-46	167 754
620	Odvody	62 600	748	63 348
610+620	Mzdy a odvody	230 400	702	231 102
630	Tovary a služby	80 100	36	80 136
640	Odchodné, PN	0	1862	1862
	SPOLU	310 500	2600	313 100

Rozpočtovým opatrením schváleným v MZ 26.11.2015 boli upravené mzdy a odvody vo výške 2564 Eur na prídel do Soc.fondu vo výške 36 Eur. Spolu 2600 Eur. Rozpočtovým opatrením riaditeľky organizácie bola úprava rozpočtu ku dňu 31.12.2015 na nemocenské dávky a iné vo výške 1862 Eur zo mzdových prostriedkov.

4.5 Výdavky hlavnej činnosti

Od./tr.	Polož.	Fin. zdroj	Názov	Schválený	Rozpočet uprav.	Čerpanie	%	Skutočnosť 2014
0950	611	41	Tarifný, osobný, základný, funkčný	157600	144563	144563	100	146383
0950	612001	41	Osobný príplatok	6900	5867	5867	100	6527
0950	612002	41	Ostatný príplatok	3300	4074	4074	100	3146
0950	614	41	Odmeny	0	13250	13250	100	12760
	610		Celkom za kategóriu	167800	167754	167754	100	168816
0950	621	41	Poistné do Všeobecnej zdravotnej po	11400	12229	12229	100	11510
0950	623	41	Poistné do ostatných zdravotných po	6600	5992	5992	100	6639
0950	625001	41	Na nemocenské poistenie	2500	2526	2526	100	2531
0950	625002	41	Na starobné poistenie	25600	25806	25806	100	25591
0950	625003	41	Na úrazové poistenie	1500	1502	1502	100	1484
0950	625004	41	Na invalidné poistenie	4800	4927	4927	100	4827
0950	625005	41	Na poistenie v nezamestnanosti	1500	1615	1615	100	1594
0950	625007	41	Na poistenie do rezervného fondu so	8700	8751	8751	100	8708
	620		Celkom za kategóriu	62600	63348	63348	100	62884
0950	631001	41	Cestovné náhrady	100	105	105	100	28
0950	632001	41	Energie	22 000	19812	19225	97	21653

CENTRUM VOĽNÉHO ČASU, ŠTEFÁNIKOVA TRIEDA 63, NITRA

0950	632002	41	Vodné, stočné	1800	1401	1401	100	1503
0950	632003	41	Poštové služby a telekomunikačné sl	1600	1149	1149	100	1407
0950	632004	41	Internet	0	203	203	100	0
0950	633001	41	Interiérové vybavenie	900	1501	1501	100	988
0950	633002	41	Výpočtová technika	900	1444	1444	100	820
0950	633004	41	Prev. stroje, prístroje	200	69	69	100	0
0950	633006	41	Všeobecný materiál	11000	6171	6171	100	10753
0950	633009	41	Knihy, čas. noviny, učebnice, učebn	3000	7168	7168	100	2593
0950	633010	41	Pracovné odevy, obuv a pracovné pom	80	302	302	100	21
0950	633011	41	Potraviny	3600	3235	3235	100	3564
0950	633013	41	softvér	0	413	413	100	0
0950	633015	41	Palivá ako zdroj energie	40	13	13	100	35
0950	634001	41	mazivá, oleje,špec.kvapaliny	300	228	228	100	240
0950	634002	41	Servis, údržba a výd. s tým spojené	200	222	222	100	244
0950	634003	41	Poistenie	80	78	78	100	78
0950	634004	41	Prepravné a nájom dopr. prostriedkov	1500	1307	1307	100	1180
0950	635001	41	Údržba interiéru	0	272	272	100	0
0950	635002	41	výpočtovej techniky	100	182	182	100	141
0950	635004	41	Údržba prevádz. strojov, príst. zariad.	100	253	253	100	141
0950	635006	41	údržba objektov	0	1529	1529	100	0
0950	635008	41	údržba učebných pomôcok	0	144	144	100	0
0950	635009	41	Údržba softvéru	0	30	30	100	0
0950	637001	41	Školenia, kurzy, sem. porady, konfe	200	485	485	100	130
0950	637002	41	Konkurzy a súťaže	800	972	972	100	532
0950	637003	41	Propagácia, reklama a inzercia	400	206	206	100	340
0950	637004	41	Všeobecné služby	9000	5030	5030	100	8938
0950	637012	41	Poplatky a odvody	300	177	177	100	76
0950	637014	41	Stravovanie	7000	6382	6382	100	6582
0950	637031	41	Pokuty a penále	0	0	0	100	951
0950	637015	41	Poistné	0	36	36	100	36
0950	637016	41	Prídely do sociálneho fondu	1900	1791	1791	100	1982
0950	637018	41	Vrátenie príjmov z minulých rokov	0	0	0	0	220
0950	637027	41	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	13000	17730	17730	100	12647
0950	637035	41	Daň za odpad	0	96	96	100	0
	630		Celkom za kategóriu	80100	80136	79549	100	77823
0950	642013	41	Odchodné	0	1596	1596	100	3098
0950	642015	41	Na nemocenské dávky	0	266	266	100	119
	640		Celkom za kategóriu	0	1862	1862	100	3217
			Výdaje spolu	310500	313100	312513	100	312740

4.6 Čerpanie rozpočtu – slovný komentár

Rozpočet na rok 2015 bol čerpaný nasledovne:

610 MZDY

167 754,- Eur

- zahrnuté sú v nich tarifné platy, príplatky a odmeny

620 ODVODY

62 348,- Eur

- sú v nich odvody do zdravotných poisťovní a poistné odvody do Sociálnej poisťovne

630 TOVARY A SLUŽBY

79 548,- 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.

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 vo výške 1529 Eur na údržbu objektov boli použité na opravu strechy budovy. Z dôvodu zmeny softvéru Informačný systém samosprávy sme zakúpili novú výpočtovú techniku vo výške 1445 Eur.

640 Nemocenské dávky, odchodné

1 862,- Eur

V roku 2015 požiadal 1 zamestnanec CVČ Nitra o starobný dôchodok a bolo mu vyplatené odchodné v zmysle zákona. Na nemocenské dávky do 10 dní bolo vyplatené 266 Eur. Tieto finančné prostriedky boli úpravou rozpočtu doplnené zo mzdových prostriedkov.

Celkom bolo vyčerpané 312 513 Eur. Znížené čerpanie je z dôvodu nenaplnenia príjmovej časti rozpočtu o 587 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	625,09 €
0848397009	príjmový účet	0
0848393008	depozitný účet	19 930,77 €

V budúcom roku organizácia plánuje prestúpiť do Slovenskej sporiteľne a.s.

4.8 Prehľad pohľadávok v € k 31.12.2015

	Pohľadávky	K 31.12.2015
1.	Do lehoty splatnosti	527,70 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	527,70

4.9 Prehľad záväzkov k 31.12.2015 v Eur

	Záväzok do lehoty splatnosti	K 31. 12. 2015	Splatnosť
1.	Soc.fond	625,09	4.1.2016
2.	Mzdové záväzky	19930,77	4.1.2016
3.			
Spolu		20555,86	
v účtovníctve je k 31.12.2015 stav záväzkov neuhr.		20555,86	

Príjmy a výdavky celkom – skutočnosť k 31.12.2015

Príjmy 312 513,- €

Výdavky 312 513,- €

4.10 Inventarizácia majetku

Na základe rozhodnutia riaditeľky školy bola k 31.12.2015 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

Hmotne zodpovedný pracovník: PaedDr. Viktória Mankovecká
 Deň začatia inventúry: 5. január 2016
 Deň skončenia inventúry: 15. január 2016
 Deň ku ktorému je inventúra vykonaná: 31.12.2015

Spôsob zisťovania skutočných stavov majetku: fyzická inventúra

Inventarizačná komisia v zložení:

Meno Podpis

Predseda inventarizačnej komisie

Katarína Berkiová

Členovia inventarizačnej komisie

Ing. Zuzana Jakubíková

Mgr. Zuzana Solárová

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	6 914,29 €	6 914,29 €	-
Obstaranie majetku – účet 042	-	-	-
Dlhodobý nehmotný majetok – účty 013, 014, 019	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok – účty 061-069	-	-	-
Pozemky – účet 031	28 433,81 €	28 433,81 €	-
Umelecké diela – účet 032	-	-	-
Drobný hmotný majetok – účet 771	110 163,08 €	110 163,08 €	-
Materiál a tovar (PHL, mat. kanc. propag zvieratá)	78,64 €	78,64 €	-
Závazky	20555,86	20555,86	-
Pohl'adávky- nákl.bud.období	527,70	527,70	-
Bankové účty, ceniny	20 555,86 €	20 555,86 €	-

Vyjadrenie HZO k zisteným rozdielom na samostatnej prílohe.

Návrh na vyradenie s odôvodnením: samostatná príloha.

Zápis vyhotovený dňa: 15. 1. 2016

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 ustanovovaniami 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.

V súlade s ustanovením § 9 ods.9 zákona o verejnom obstarávaní sa tovary, služby a stavebné práce obstarávajú formou prieskumu trhu oslovením záujemcov a následne výberom najvýhodnejšieho uchádzača s najnižšou cenou.

Finančné limity stanovené zákonom o verejnom obstarávaní vyššie ako určuje § 9 ods.9 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. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov bola vykonávaná predbežná finančná kontrola pred každou finančnou operáciou a fakturáciou počas celého kalendárneho roka.

PaedDr. Viktorie Mankovecká
riaditeľka Centra voľného času