

Rozbor
hospodárskej činnosti Centra voľného času, Štefánikova trieda 63, Nitra
za rok 2016

Predkladá: PaedDr. Viktorie Mankovecká, riaditeľka CVČ

Spracovali: 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, výletov a exkurzií zameraných na rozvoj vedomostí a zručností získaných v edukačnom procese v škole
- prázdninová činnosť formou miestnych (mestských) táborov, odborných sústreďení, činností v záujmových útvaroch a krátkodobých podujatí
- 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.

Účtovná závierka CVČ k 31.12.2016 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016. 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 31.12.2016 v účtovnej hodnote:

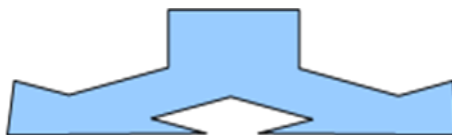
021 - budovy	1 431 195,94 €
022 - inventár	10 222,16 €
interaktívna tabuľa	1 956,- €
sklad oceľový prenosný	415,72 €
drevoobrábací stroj	829,85 €
kopírovací stroj Developer	663,55 €
sedačka a 2 kreslá	491,27 €
pec muflová na vypaľovanie	343,76 €
pianino Petroff	464,71 €
harmonika	604,13 €
cimbal-spol. 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

Vieroslava 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

Mgr. Mária Bibeňová

- úsek esteticko-kultúrnej činnosti:

Mgr. Marián Hlavatý, PhD.

Bc. Erika Sýkorová

Mgr. Katarína Hudáková

Mgr. Lenka Prešinská

Mgr. Elizabeta Arvensisová

Ľudovít Kmeťo, DiS.

Erik Sitár, DiS. art.

- úsek prírodovedno-environmentálnej činnosti

Ing. Zuzana Jakubíková

- úsek telovýchovy a športu

Mgr. Simona Lacová

Externí zamestnanci -21 + dobrovoľníci - 7

K 31.12.2016 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 7
pedagogický zamestnanec	v platovej triede 7

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

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 48% úväzok	v platovej triede 2

3.3 Zamestnanci

Stav zamestnancov k 31.12.2016	20
Prepočítaný počet zamestnancov	18
Zmeny počas roka :	
prijatie zamestnancov	4
z toho na dobu určitú	4
skončenie	3
z toho: doba určitá	3
odchod do starobného dôchodku	0

3.4. Pracovná neschopnosť za rok 2016

Počet prípadov pracovnej neschopnosti celkom	3
z toho: pre chorobu	3
pracovné úrazy	0
nepracovné úrazy	0
ošetrovné	0
Počet vymeškaných kalendárnych dní z dôvodu PN celkom	193
z toho: pre chorobu	193
pracovné úrazy	0
nepracovné úrazy	0
ošetrovné	0

3.5 Priemerná mzda k 31.12.2016

Priemerná mzda pedagogických zamestnancov	činila 902,94 €
Priemerná mzda nepedagogických zamestnancov	činila 585,95 €

4. Finančné hospodárenie

Rozpočet na rok 2016 bol schválený MZ v Nitre, uznesením č. 438/2015 dňa 17.12.2015.

- 1.zmena : dňa 28.7.2016 bolo schválené MZ v Nitre uznesením č. 229/2016 rozpočtové opatrenie v súvislosti s navýšením pedagogických pracovníkov o 6 % vo výške 3857,- € a doplnením prostriedkov na kapitálové výdavky vo výške 9000 ,- €, z toho 3000,- € boli dobropisy preklasifikované na kapitálové výdavky.
- 2.zmena : dňa 10.11.2016 bolo schválené MZ v Nitre uznesením č. 340/2016 rozpočtové opatrenie v súvislosti s navýšením príjmovej časti rozpočtu.
- 3.zmena : dňa 15.12.2016 bolo schválené MZ v Nitre uznesením č. 374/2016 rozpočtové opatrenie v súvislosti s úpravou rozpočtu.
- Úpravy na úrovni riaditeľa vždy k poslednému dňu daného štvrťroka podľa Rozpočtových pravidiel mesta Nitry

4.1 Príjmová časť rozpočtu (v eurách)

Príjmy	Rozpočet na rok 2016	Úprava rozpočtu	Upravený rozpočet 2016
Dotácia na originálne kompetencie	278 000	9 857	287 857
Prenájom	700	100	800
Predaj tovarov a služieb	450	10	460
Zápisné, školné	27 750	10 100	37 850
Dobropisy	0	4 768	4 768
Príjem z predaja		1	1
Nedaňové príjmy	28 900	14 979	43 879
Vzdelávacie poukazy	0	0	0
SPOLU	306 900	24 836	331 736

4.2 Schválený príjmový rozpočet 2016

Zdroj	Polož.	Podp.	Názov	Schválený	Rozpočet uprav.	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2015
41	212	003	Za prenájom budov, priestorov a objektov	700	800	736	732
41	223	001	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	450	460	452	454
41	223	002	Zápisné, školné	27 750	37 850	37 767	37519
41	292	012	Z dobropisov	-	4 768	4 767	2208
41	231	000	Príjem z predaja	-	1	1	-
41			SPOLU	28 900	43 879	43 723	40 913

4.3 Príjmová časť – komentár

Dotácia na rok 2016 z rozpočtu Mesta Nitra bola schválená v sume 278 000,- €. Uznesením MZ č. 229/2016 dňa 28.7.2016 bola navýšená dotácia rozpočtovým opatrením o 9 857,- € v súvislosti s navýšením pedagogických pracovníkov o 6 % vo výške 3857,- € a doplnením prostriedkov na kapitálové výdavky vo výške 6000,- €.

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

V roku 2016 sme prijali dobropis za energie a preplatky na zdravotnom poistení nízkopríjmových 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 2016	Úprava rozpočtu	Rozpočet 2016 po úprave
610	Mzdy	173 042	-830	172 212
620	Odvody	60 478	4 687	65 165
610+620	Mzdy a odvody	233 520	3 857	237 377
630	Tovary a služby	73 380	11 710	85 090
640	Nemocenské dávky	0	269	269
700	Kapitálové výdavky	0	9000	9000
	SPOLU	306 900	24 836	331 736

4.5 Výdavky hlavnej činnosti

Od./tr.	Polož.	Fin. zdroj	Názov	Schválený	Rozpočet uprav.	Čerpanie	%	Skutočnosť 2015
0950	611	41	Tarifný, osobný, základný, funkčný	157600	148116	148116	100	144563
0950	612001	41	Osobný príplatok	6900	10214	10214	100	5867
0950	612002	41	Ostatný príplatok	8540	4657	4657	100	4074
0950	614	41	Odmeny	0	9225	9225	100	13250
	610		Celkom za kategóriu	173040	172212	172212	100	167754
0950	621	41	Poistné do Všeobecnej zdravotnej po	11400	13184	13184	100	12229
0950	623	41	Poistné do ostatných zdravotných po	6600	5444	5444	100	5992
0950	625001	41	Na nemocenské poistenie	2500	2565	2565	100	2526
0950	625002	41	Na starobné poistenie	25600	26457	26457	100	25806
0950	625003	41	Na úrazové poistenie	1500	1539	1539	100	1502
0950	625004	41	Na invalidné poistenie	4800	5280	5280	100	4927
0950	625005	41	Na poistenie v nezamestnanosti	1500	1721	1721	100	1615
0950	625007	41	Na poistenie do rezervného fondu so	6580	8975	8975	100	8751
	620		Celkom za kategóriu	60480	65165	65165	100	63348
0950	631001	41	Cestovné náhrady	100	145	145	100	105
0950	632001	41	Energie	22 000	16028	16028	97	19225
0950	632002	41	Vodné, stočné	1800	998	998	100	1401
0950	632003	41	Poštové služby a telekomunikačné sl	1600	1129	1129	100	1149
0950	632004	41	Internet	0	291	291	100	203
0950	633001	41	Interiérové vybavenie	900	1785	1785	100	1501
0950	633002	41	Výpočtová technika	900	284	284	100	1444

CENTRUM VOĽNÉHO ČASU, ŠTEFÁNIKOVA TRIEDA 63, NITRA 949 01

0950	633003	41	Telekomunikačná technika	0	40	40	100	0
0950	633004	41	Prev. stroje, prístroje	200	1639	1639	100	69
0950	633006	41	Všeobecný materiál	4280	8180	8024	98,09	6171
0950	633009	41	Knihy, čas. noviny, učebnice, učebn	3000	6481	6481	100	7168
0950	633010	41	Pracovné odevy, obuv a pracovné pom	80	76	76	100	302
0950	633011	41	Potraviny	3600	317	317	100	3235
0950	633013	41	Softvér	0	395	395	100	413
0950	633015	41	Palivá ako zdroj energie	40	13	13	100	13
0950	633016	41	Reprezentačné	0	155	155	100	0
0950	633019	41	Komunikačná infraštruktúra	0	70	70	100	0
0950	634001	41	Mazivá, oleje,špec.kvapaliny	300	116	116	100	228
0950	634002	41	Servis, údržba a výd. s tým spojené	200	259	259	100	222
0950	634003	41	Poistenie	80	220	220	100	78
0950	634004	41	Prepravné a nájom dopr. prostriedkov	500	975	975	100	1307
0950	635001	41	Údržba interiéru	0	0	0	0	272
0950	635002	41	Údržba výpočtovej techniky	100	350	350	100	182
0950	635004	41	Údržba prevádz. strojov, príst. zariad.	100	118	118	100	253
0950	635006	41	údržba objektov	560	2037	2037	100	1529
0950	635008	41	údržba učebných pomôcok	0	0	0	100	144
0950	635009	41	Údržba softvéru	0	67	67	100	30
0950	637001	41	Školenia, kurzy, sem. porady, konfe	200	0	0	100	485
0950	637002	41	Konkurzy a súťaže	1800	5824	5824	100	972
0950	637003	41	Propagácia, reklama a inzercia	400	1246	1246	100	206
0950	637004	41	Všeobecné služby	8440	5429	5429	100	5030
0950	637006	41	Náhrady	0	10	10	100	0
0950	637012	41	Poplatky a odvody	300	156	156	100	177
0950	637014	41	Stravovanie	7000	7863	7863	100	6382
0950	637015	41	Poistné	0	36	36	100	36
0950	637016	41	Prídely do sociálneho fondu	1900	1876	1876	100	1791
0950	637027	41	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	13000	19564	19564	100	17730
0950	637035	41	Daň za odpad	0	921	921	100	96
	630		Celkom za kategóriu	73380	85090	84934	98,82	79549
0950	642	41	Nemocenské dávky	0	269	269	100	1862
	640		Celkom za kategóriu	0	269	269	100	1862
0950	714001	41	Kapitálové výdavky	0	9000	9000	100	0
	700		Celkom za kategóriu	0	9000	9000	100	0
			Výdaje spolu	306900	331736	331580	99,95	312513

4.6 Čerpanie rozpočtu – slovný komentár

Rozpočet na rok 2016 bol čerpaný nasledovne:

610 MZDY

172 212,- Eur

- zahrnuté sú v nich tarifné platy, príplatky a odmeny

620 ODVODY

65 165,- Eur

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

630 TOVARY A SLUŽBY

84 934,- 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

269,- Eur

700 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

9 000,- Eur

V roku 2016 dotácia z rozpočtu Mesta Nitra bola navýšená o sumu 6000,- € a príjmy z dobropisov sume 3000,- € , ktoré boli použité na kapitálové výdavky. Kapitálové výdavky sme použili na nákup nového služobného motorového vozidla, ktoré sa obstarávalo cez EKS.

Celkom bolo vyčerpané 331 580,- Eur. Znížené čerpanie je z dôvodu nenaplnenia príjmovej časti rozpočtu o 155,87 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	77,37 €
0848397009	príjmový účet	0
0848393008	depozitný účet	22 273,21 €

4.8 Prehľad pohľadávok v € k 31.12.2016

	Pohľadávky	K 31.12.2016
1.	Do lehoty splatnosti	795,12 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	795,12

4.9 Prehľad záväzkov k 31.12.2016 v Eur

	Záväzkov do lehoty splatnosti	K 31. 12. 2016	Splatnosť
1.	Soc.fond	77,37	4.1.2017
2.	Mzdové záväzky	21 273,21	4.1.2017
3.			
Spolu		22 350,58	
v účtovníctve je k 31.12.2016 stav záväzkov neuhr.		22 350,58	

Príjmy a výdavky celkom – skutočnosť k 31.12.2016

Príjmy	331 580,- €
Výdavky	331 580,- €

4.10 Inventarizácia majetku

Na základe rozhodnutia riaditeľky školy bola k 31.12.2016 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 Nítry na úseku:

Centrum voľného času , Štefánikova trieda 63, NITRA

Hmotne zodpovedný pracovník:	PaedDr. Viktória Mankovecká
Deň začatia inventúry:	7. november 2017
Deň skončenia inventúry:	13. január 2017
Deň ku ktorému je inventúra vykonaná:	31.12.2016

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

Porovnávacia 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 €	-
Obstaranie majetku – účet 042	-	-	-
Dlhodobý nehmotný majetok – účty 013, 014, 019	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok – účty 061-069	-	-	-
Výsledok hospodárenia 428	1 833,16 €	1 833,16 €	
Zúčtovacie vzťahy účet 355	911 930,90 €	911 930,90 €	
Pozemky – účet 031	28 433,81 €	28 433,81 €	-
Umelecké diela – účet 032	-	-	-
Drobný hmotný majetok – účet 771	112 163,80 €	112 163,80 €	-
Materiál a tovar (PHL, mat. kanc. propag zvieratá)	75,54 €	75,54 €	-
Závazky	22 350,58 €	22 350,58 €	-
381- nákl.bud.období	795,12 €	795,12 €	-
Bankové účty, ceniny	23 313,08 €	23 313,08 €	-

Vyjadrenie HZO k zisteným rozdielom na samostatnej prílohe.

Návrh na vyradenie s odôvodnením: samostatná príloha.

Zápis vyhotovený dňa: 13. 1. 2017

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.

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