

Rozbor
hospodárskej činnosti Centra voľného času, Štefánikova trieda 63, Nitra
za rok 2014

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 31.12.2014 v účtovnej hodnote:

021 - budovy **1 487 174,86 €**

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

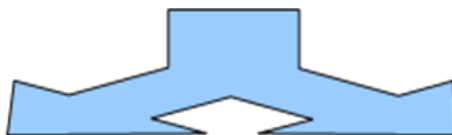
023 - dopravné prostriedky **6 914,29 €**

031- pozemky **46 909,54 €**

3. Organizačná štruktúra CVČ

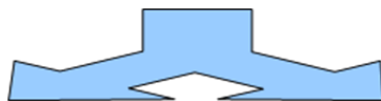
3.1. Schéma organizačnej štruktúry

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 31.12.2014	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 2014

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 31.12.2014

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

4. Finančné hospodárenie

- rozpočet na rok 2014 bol schválený MZ v Nitre, uznesením č. 405/2013 dňa 12.12.2013 nasledovne:

Dotácia	Príjmy	Spolu
269 610,- €	+ 42 000,- €	311 610,- €

- dňa 26.6.2014 bol rozpočtovým opatrením č. 11/2014 znížený o 3 000,- €

Dotácia	Príjmy	Spolu
266 610,- €	+ 42 000,- €	308 610,- €

- dňa 20.11.2014 bol uznesením č. 323/2014 rozpočet upravený nasledovne:

Dotácia	Príjmy	Spolu
269 340,- €	+ 43 400,- €	312 740,- €

4.1 Príjmová časť rozpočtu (v eurách)

Príjmy	Rozpočet na rok 2014	Úprava rozpočtu	Upravený rozpočet 2014
Dotácia na originálne kompetencie	269 610	-270	269 340
Prenájom	600	-172	428
Predaj tovarov a služieb	300	+156	456
Zápisné, školné	41 100	-471	40 629
Dobropisy	0	1 887	1 887
Nedaňové príjmy	42 000	1 400	43 400
Vzdelávacie poukazy	0	0	0
SPOLU	311 610	1 130	312 740

4.2 Schválený príjmový rozpočet 2014

Zdroj	Polož.	Podp.	Názov	Schválený	Rozpočet uprav.	Skutočnosť	Skutočnosť 2013
41	212	003	Za prenájom budov, priestorov a objektov	600	428	428	628
41	223	001	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	300	456	456	94
41	223	002	Zápisné, školné	41 100	40 629	40 629	40 606
41	292	012	Z dobropisov	-	1 887	1 887	1 483
41			SPOLU	42 000	43 400	43 400	42 811

4.3 Príjmová časť – komentár

Dotácia na rok 2014 z rozpočtu Mesta Nitra bola schválená v sume 269 610,- €. V júni 2014 v MZ Mesta Nitra nám bola znížená o 3 000,- € z položky 610 Mzdy a 620 Odvody. Dňa 20.11.2014 schválilo MZ úpravu rozpočtu o 2 730,- € nasledovne:

Mzdy	2 000,- €
Odvody	700,- €
Sociálny fond	30,- €

Príjmy z prenájmu neboli splnené, nakoľko priestory v hlavnej budove CVČ sú plne využívané zamestnancami a krúžkami CVČ Nitra.

Položku Za predaj výrobkov, tovarov a služieb prekračujeme z dôvodu veľkého záujmu o akcie Karneval a Srdiečko z lásky.

Z dôvodu odchodu 3 zamestnancov na dôchodok sme poklesli v počte členov ZÚ a nesplnili sme Zápisné a školné.

Za rok 2013 a 2014 vykazujeme úsporu energií, čo sa odrazilo vo vysokých preplatkoch za jednotlivé budovy a zariadenia.

4.4 Výdavková časť rozpočtu (v eurách)

Kód	Názov	Rozpočet na rok 2014	Úprava rozpočtu	Rozpočet 2014 po úprave
610	Mzdy	170 000	-1 184	168 816
620	Odvody	62 000	+884	62 884
610+620	Mzdy a odvody	232 000	-300	231 700
630	Tovary a služby	79 610	-1 787	77 823
640	Odchodné, PN	0	+3 217	+3 217
	SPOLU	311 610	+1 130	312 740

4.5 Výdavky hlavnej činnosti

Od./tr.	Polož.	Fin. zdroj	Názov	Schválený	Rozpočet uprav.	Čerpanie	%	Skutočnosť 2013
09502	611	41	Tarifný, osobný, základný, funkčný	160 200	146 383	146 383	100	146 765
09502	612001	41	Osobný príplatok	6 900	6 527	6 527	100	6 894
09502	612002	41	Ostatný príplatok	2 900	3 146	3 146	100	2 668
09502	614	41	Odmeny	0	12 760	12 760	100	11 380
09502	61	41	Celkom za kategóriu	170 000	168 816	168 816	100	167 707
09502	621	41	Poistné do Všeobecnej zdravotnej po	10 970	11 510	11 510	100	11 039
09502	623	41	Poistné do ostatných zdravotných po	6 680	6 639	6 639	100	6 676
09502	625001	41	Na nemocenské poistenie	2 450	2 531	2 531	100	2 470
09502	625002	41	Na starobné poistenie	24 950	25 591	25 591	100	24 949
09502	625003	41	Na úrazové poistenie	1 450	1 484	1 484	100	1 450
09502	625004	41	Na invalidné poistenie	5 280	4 827	4 827	100	5 276
09502	625005	41	Na poistenie v nezamestnanosti	1 750	1 594	1 594	100	1 747
09502	625007	41	Na poistenie do rezervného fondu so	8 470	8 708	8 708	100	8 464
09502	62	41	Celkom za kategóriu	62 000	62 884	62 884	100	62 071
09502	631001	41	Cestovné náhrady	100	28	28	100	36
09502	632001	41	Energie	22 000	21 653	21 653	100	21 625
09502	632002	41	Vodné, stočné	2 000	1 503	1 503	100	1 910
09502	632003	41	Poštové služby a telekomunikačné sl	1 500	1 407	1 407	100	1 325
09502	633001	41	Interiérové vybavenie	500	988	988	100	400
09502	633002	41	Výpočtová technika	500	820	820	100	1 426
09502	633004	41	Prev. stroje, prístroje	200	0	0	100	130
09502	633006	41	Všeobecný materiál	14 000	10 753	10 753	100	13 780
09502	633009	41	Knihy, čas. noviny, učebnice, učebn	3 000	2 593	2 593	100	3 878
09502	633010	41	Pracovné odevy, obuv a pracovné pom	100	21	21	100	66
09502	633011	41	Potraviny	3 300	3 564	3 564	100	3 278
09502	633015	41	Palivá ako zdroj energie	20	35	35	100	15
09502	634001	41	mazivá, oleje,špec.kvapaliny	300	240	240	100	223
09502	634002	41	Servis, údržba a výd. s tým spojené	200	244	244	100	87
09502	634003	41	Poistenie	80	78	78	100	78
09502	634004	41	Prepravné a nájom dopr. prostriedkov	2 000	1 180	1 180	100	776
09502	635002	41	výpočtovej techniky	0	141	141	100	0
09502	635004	41	Prevádzkových strojov, príst. zaria	130	141	141	100	153
09502	637001	41	Školenia, kurzy, sem. porady, konfe	200	130	130	100	130
09502	637002	41	Konkurzy a súťaže	800	532	532	100	491
09502	637003	41	Propagácia, reklama a inzercia	300	340	340	100	240
09502	637004	41	Všeobecné služby	7 500	8 938	8 938	100	7 572
09502	637012	41	Poplatky a odvody	80	76	76	100	70
09502	637014	41	Stravovanie	7000	6582	6582	100	6394
09502	637031	41	Pokuty a penále	0	951	951	100	0
09502	637015	41	Poistné	0	36	36	100	0
09502	637016	41	Prídely do sociálneho fondu	1 800	1 982	1 982	100	1 634
09502	637018	41	Vrátenie príjmov z minulých rokov	0	220	220	100	0
09502	637027	41	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	12 000	12 647	12 647	100	11 552
09502	63	41	Celkom za kategóriu	79 610	77 823	77 823	100	77 269
09502	642013	41	Odchodné	0	3 098	3 098	100	1 446
09502	642015	41	Na nemocenské dávky	0	119	119	100	322
09502	64	41	Celkom za kategóriu	0	3 217	3 217	100	1 768
			Výdaje spolu	311 610	312 740	312 740	100	308 815

4.6 Čerpanie rozpočtu – slovný komentár

Rozpočet na rok 2014 bol čerpaný nasledovne:

610 MZDY 168 816,- €

- zahrnuté sú v nich tarifné platy, príplatky a odmeny

620 ODVODY 62 884,- €

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

630 TOVARY A SLUŽBY 77 823,- €

- obsiahnuté sú v nich všetky náklady na prevádzku zariadenia, náklady na ZÚ a mestské tábory

Všetky energie boli uhradené na základe dodávateľských zmlúv a faktúr.

Položku 633001 INTERIÉROVÉ VYBAVENIE sme mierne prekročili z dôvodu zakúpenia 2 ks skriň, nakoľko po dohode s riaditeľkou Správy zariadenia sociálnych služieb PhDr. Škablovou sme pôvodný nábytok, ktorý sme mali dočasne zmluvne zapožičaný odovzdali.

Taktiež z položky 633002 VÝPOČTOVÁ TECHNIKA sme zakúpili notebook k interaktívnej tabuli, ktorú sme získali na základe zmluvy s Metodicko – pedag. centrom Bratislava v zmysle zmluvy o účasti na projekte vzdelávania ped. zam.

Na konci roka sme zabezpečili elektronický pohon na uzamykanie brány, čím sa zvýšila ochrana majetku pred vandalmi a bezpečnosť detí na záujmových útvaroch. Z toho dôvodu vykazujeme zvýšené čerpanie Položky 637004 VŠEOBECNÉ SLUŽBY.

V roku 2014 požiadali 3 zamestnankyne CVČ Nitra o starobný dôchodok. Preto bolo potrebné prijať externých zamestnancov do mestských detských táborov a tiež externých zamestnancov na vedenie ZÚ. Z toho dôvodu Položka 637027 bola mierne prekročená.

Položka 637031 POKUTY A PENÁLE 951,- €

- obsahuje pokutu za nesplnenie povinného podielu zamestnávania občanov so zdravotným postihnutím.

4.7 Stav bankových účtov

0848398001	BÚ	0
0848395003	SF	906,81 €
0848397009	PÚ	0
0848393008	DÚ	19 478,70 €

4.8 Prehľad pohľadávok v € k 31.12.2014

	Pohľadávky	K 31.12.2014
1.	Do lehoty splatnosti	-
2.	Po lehote splatnosti do 30 dní	-
3.	Po lehote splatnosti 30-60 dní	-
4.	Po lehote splatnosti nad 60 dní	-
	Spolu	-

4.9 Prehľad záväzkov k 31.12.2014

	Záväzkov do lehoty splatnosti	K 31. 12. 2014	Splatnosť
1.	ZVAK Nitra Vodné, stočné, zrážky Štef. tr.	71,36 €	26.1.2015
2.	Sl. Telekom-tel. služby-pevná l. 12/14	91,81 €	19.1.2015
3.	NTS-tep. en. Chrenová 12/14	471,42 €	22.1.2015
	Spolu	634,59 €	
v účtovníctve je k 31.12.2014 stav záväzkov neuhr.		634,59 €	

Príjmy a výdavky celkom – skutočnosť k 31.12.2014

Príjmy 312 740,- €

Výdavky 312 740,- €

4.10 Inventarizácia majetku

Na základe rozhodnutia riaditeľky školy bola k 31.12.2014 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:	3. november 2014	
Deň skončenia inventúry:	31. december 2014	
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	1 487 174,86 €	1 487 174,86 €	-
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	46 909,54 €	46 909,54 €	-
Umelecké diela – účet 032	-	-	-
Drobný hmotný majetok – účet 751	109 655,88 €	109 655,88 €	-
Drobný majetok – účet 752, 753	5 689,03 €	5 689,03 €	-
Materiál a tovar (PHL, mat. kanc. propag zvieratá)	49,33 €	49,33 €	-
Záväzky	-	-	-
Pohľadávky	-	-	-
Bankové účty, ceniny	19 478,70 €	19 478,70 €	-

Vyjadrenie HZO k zisteným rozdielom na samostatnej prílohe.

Návrh na vyradenie s odôvodnením: samostatná príloha.

Zápis vyhotovený dňa: 31. 12. 2014

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.

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