

Rozbor
hospodárskej činnosti Centra voľného času, Štefánikova trieda 63, Nitra
za rok 2021

Predkladá: Mgr. Marián Hlavatý, PhD., riaditeľ CVČ

Spracovali: Bc. Vierošlava Gajdošová, hospodárka CVČ
Mgr. Marián Hlavatý, PhD., riaditeľ 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 , elokované pracovisko Na Hôrke a elokované pracovisko Topoľová).

Účtovná závierka CVČ k 31.12.2020 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021. CVČ je súčasťou konsolidovaného celku mesta Nitra.

2. Majetok

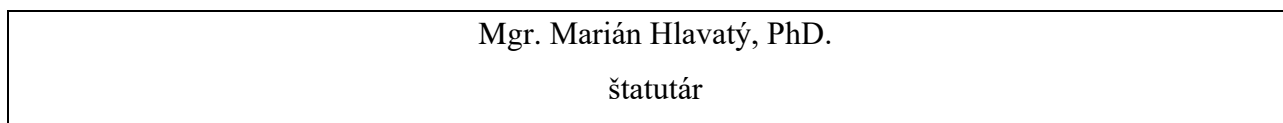
Zverený majetok do správy Centra voľného času, Štefánikova trieda 63, Nitra sa používa v plnom rozsahu pri výchovnom a vzdelávacom procese.

Majetok je k 31.12.2021 v účtovnej hodnote:

021 - budovy	1 431 195,94 €
022 - inventár	10 506,77 €
interaktívna tabuľa	1 956,- €
pec muflová na vypaľovanie	343,76 €
piano Petroff	464,71 €
harmonika	604,13 €
cimbál-spol. maj. DFS Borinka	3 279,56 €
cimbál Artex	829,85 €
pec muflová na vypaľovanie	343,76 €
akordeón Weltmeister Topas IV	2 685,- €
023 - dopravné prostriedky	9 000,- €
Motorové vozidlo Dacia Logan	9 000,- €
031 - pozemky	28 433,81 €

3. Organizačná štruktúra CVČ

3.1. Schéma organizačnej štruktúry



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
Veronika Vaškovičová - mzd. účtovníčka -
dohoda
Ing. Kristína Vargová - zodpovedná osoba -
Ochrana osobných údajov - dohoda

Interní pedagogickí zamestnanci

PaedDr. Alena Mrázová
Mgr. Jana Valentová
Mgr. Andrea Pálffy
Bc. Erika Sýkorová
Erik Sitár, DiS. art.
BcA. Andrea Zákopčanová
Ing. Alžbeta Kovárová, PhD.
Mgr. Simona Rezetková
Mgr. Petra Pekarová, Skokanová
Mgr. Silvia Ivančíková
Ing. Zuzana Jakubíková

PaedDr. Katarína Hudáková - MD
Mgr. Elizabeta Arbetová - MD

Externí zamestnanci - 19 + dobrovoľníci - 5

3.2. Zamestnanci

Stav zamestnancov k 31.12.2021	20
Zmeny počas roka :	
prijatie zamestnancov	3
z toho na dobu určitú	3
skončenie	2
z toho: doba určitá	0
odchod do starobného dôchodku	2

3.3. Pracovná neschopnosť za rok 2021

Počet prípadov pracovnej neschopnosti celkom	3
z toho: pre chorobu	1
pracovné úrazy	0
nepracovné úrazy	1
ošetrovné	1

3.4. Priemerný plat k 31.12.2021

Priemerný plat pedagogických zamestnancov	činil 1 237,72 €
Priemerný plat nepedagogických zamestnancov	činil 788,38 €

4. Finančné hospodárenie

Rozpočet organizácie bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 15.12.2020 uznesením č. 339/2020 MZ

Zmeny rozpočtu:

1. prvá zmena schválená dňa 31.1.2021 zapojenie účelových prostriedkov ZŠS
2. druhá zmena schválená dňa 18.11.2021 uznesením č. 363/2021 - MZ
3. zmeny v rozpočte na úrovni riaditeľa štvrťročne podľa Rozpočtových pravidiel mesta Nitry a v zmysle upraveného rozpočtu zo ŠR

4.1 Príjmová časť rozpočtu (v eurách)

Zdroj	názov	Ekonomická klasifikácia	Schválený	Upravený rozpočet	Skutočnosť
			2021	stav k 31.12.2021	stav k 31.12.2021
72g	z prenájmu	212003	1 500,00	1 500,00	540,00
72g	za služby	223001	1 000,00	1 000,00	47,25
72g	školné	223002	41 600,00	41 600,00	33 848,00
72g	dobropisy	292012	500,00	900,00	1 068,15
72g	Z	292017	0	0	350,09
spolu			45 000,00	45 000,00	35 853,49

4.2 Príjmová časť – komentár

Príjmy zo zápisného a školného tvoria vyzbierané poplatky za krúžky a letnú činnosť počas roka, keď nebolo prerušenie z dôvodu pandemickej situácie.

V roku 2021 sme prijali dobropis za energie. Príjmy z nájomného boli tvorené krátkodobými prenájmi nebytových priestorov a príjem z predaja výrobkov, tovarov a služieb je za spoluprácu s UKF prax študentov, iné akcie sa nemohli uskutočniť z dôvodu prerušenia činnosti v zmysle nariadenia ÚVZ .

4.3 Výdavky hlavnej činnosti

Zdroj	názov	Program	Funkčná	Ekonomická klasifikácia	Schválený	Upravený rozpočet	Skutočnosť
					2021	stav k 31.12.2021	stav k 31.12.2021
41	mzdy	009.03.01	0950	611	250 000,00	190 579,24	190 579,24
41	priplatok osobný	009.03.01	0950	612001	14 000,00	13 591,85	13 591,85
41	priplatky ostatné	009.03.01	0950	612002	5 800,00	8 25,38	8 25,38
41	odmeny	009.03.01	0950	614	0,00	50 7836,76	50 7836,76
41	odvody do VŠZP	009.03.01	0950	621	20 000,00	15 788,65	15 788,65
41	odvody od ostat. ZP	009.03.01	0950	623	10 000,00	12 113,22	12 113,22
41	odvody do SP	009.03.01	0950	625001	5 000,00	4 010,23	4 010,23
41	odvody do SP	009.03.01	0950	625002	55 000,00	40 426,23	40 426,23
41	odvody do SP	009.03.01	0950	625003	3 500,00	2 320,62	2 320,62
41	odvody do SP	009.03.01	0950	625004	8 000,00	7 692,03	7 692,03
41	odvody do SP	009.03.01	0950	625005	4 000,00	2 543,67	2 543,67
41	odvody do SP	009.03.01	0950	625007	16 000,00	13 749,76	13 749,76
41	cestovné	009.03.01	0950	631001	2000,00	0,00	0,00
41	energie	009.03.01	0950	632001	13 200,00	13 355,58	13 355,58
41	vodné, stočné	009.03.01	0950	632002	2 000,00	1 634,49	1 634,49

CENTRUM VOĽNÉHO ČASU, ŠTEFÁNIKOVA TRIEDA 63, NITRA 949 01

41	interiérové vybavenie	009.03.01	0950	633001	3 000,00	12 223,76	12 223,76
41	výpočtová technika	009.03.01	0950	633002	1 800,00	4 659,99	4 659,99
41	stroje, zariadenia	009.03.01	0950	633004	200,00	534,23	534,23
41	materiál	009.03.01	0950	633006	6 090,00	8 144,93	8 144,93
41	učebné pomôcky	009.03.01	0950	633009	2 000,00	14 683,84	14 683,84
41	potraviny	009.03.01	0950	633011	200,00	202,14	202,14
41	Pracovné pomôcky	009.03.01	0950	633010	500,00	89,30	89,30
41	Údržba interiéru	009.03.01	0950	635001	0,00	594,00	594,00
41	údržba výpočtovej techniky	009.03.01	0950	635002	1 000,00	750,00	750,00
41	údržba zariadenia	009.03.01	0950	635004	500,00	1 240,80	1 240,80
41	Údržba budovy	009.03.01	0950	635006	6 000,00	2 469,83	2 469,83
41	propagácia	009.03.01	0950	637003	500,00	535,55	535,55
41	služby	009.03.01	0950	637004	3 000,00	3 156,39	3 156,39
41	cestovné náhrady	009.03.01	0950	637007	1 500,00	1 649,53	1 649,53
41	stravovanie zamestnancov	009.03.01	0950	637014	8 000,00	14 665,46	14 665,46
41	dohody	009.03.01	0950	637027	0,00	2 588,28	2 588,28
41	dane	009.03.01	0950	637035	2 000,00	2 401,20	2 401,20
41	odchodné	009.03.01	0950	642013	5 000,00	8 573,00	8 573,00
41	nemocenské do 10 dní	009.03.01	0950	642015	1 000,00	281,06	281,06
72g	cestovné	009.03.01	0950	631001	0,00	34,12	34,12
72g	energie	009.03.01	0950	632001	0,00	188,10	188,10
72g	internet	009.03.01	0950	632004	800,00	412,67	412,67
72g	telekomunikačné služby	009.03.01	0950	632005	2 000,00	1 649,92	1 649,92
72g	materiál	009.03.01	0950	633006	3 000,00	6 897,24	6 897,24
72g	pracovné odevy	009.03.01	0950	633010	0,00	145,82	145,82
72g	potraviny	009.03.01	0950	633011	0,00	80,91	80,91
72g	softvér	009.03.01	0950	633013	200,00	389,00	389,00
72g	reprezentačné výdavky	009.03.01	0950	633016	200,00	74,82	74,82
72g	pohonné látky	009.03.01	0950	634001	0,00	44,98	44,98
72g	poistenie vozidla	009.03.01	0950	634003	300,00	310,80	310,80
72g	údržba budovy	009.03.01	0950	635006	6 000,00	157,87	157,87
72g	údržba softvéru	009.03.01	0950	635009	400,00	437,40	437,40
72g	školenia	009.03.01	0950	637001	200,00	130,00	130,00
72g	služby	009.03.01	0950	637004	0,00	7 085,56	3 168,73
72g	cestovné náhrady	009.03.01	0950	637007	7 000,00	9 614,04	4 385,96
72g	poplatky	009.03.01	0950	637012	200,00	184,60	184,60
72g	poistenie	009.03.01	0950	637015	100,00	38,57	38,57
72g	prídely do SF	009.03.01	0950	637016	5 400,00	3 359,11	3 359,11
72g	dohody	009.03.01	0950	637027	15 000,00	13 764,47	13 764,47
spolu					501 290,00	501 926,00	492 779,49

4.4 Čerpanie rozpočtu – slovný komentár

Rozpočet na rok 2021 bol čerpaný nasledovne:

610 MZDY 263 212,23 Eur

- zahrnuté sú v nich tarifné platy, príplatky a odmeny

620 ODVODY 98 644,41 Eur

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

630 TOVARY A SLUŽBY 122 068,79 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.

640 NEMOCENSKÉ DÁVKY 281,06 Eur

640 ODCHODNÉ 8 573,- Eur

700 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY 0,- Eur

Celkom bolo vyčerpané 492 779,49 Eur. Znížené čerpanie je z dôvodu pozastavenia činnosti na základe uznesenia ÚVZ a tým pádom nenaplnenia príjmovej časti rozpočtu.

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

0848398001	výdavkový účet	0
0848395003	Sociálny fond	380,19 €
0848397009	príjmový účet	0
0848393008	depozitný účet	42 862,22 €

4.6 Prehľad pohľadávok v € k 31.12.2021

	Pohľadávky	K 31.12.2021
1.	Do lehoty splatnosti	829,55 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	829,55

Z toho:

Poistné	235,06 €
Predplatné	258 €
Mzdový program	336,49 €

4.7 Prehľad záväzkov k 31.12.2021 v Eur

	Záväzok do lehoty splatnosti	K 31. 12. 2021	Splatnosť
1.	Soc. fond	368,28	15.1.2022
2.	Mzdové záväzky	42 493,94	15.1.2022
3.	Dodávatelia	0	
	Spolu	42 862,22	

4.8 Inventarizácia majetku

Na základe rozhodnutia riaditeľa CVC bola k 31.12.2021 vykonaná dokladová aj fyzická inventarizácia majetku. Pri inventarizácii neboli zistené žiadne inventarizačné ani účtovné rozdiely. Skutkový stav je zapracovaný do tabuľkového prehľadu.

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

Centrum voľného času , Štefánikova trieda 63, NITRA

ku dňu 31.12.2021

Hmotne zodpovedný pracovník:	Mgr. Marián Hlavatý, PhD.
Deň začatia inventúry:	2. november 2021
Deň skončenia inventúry:	19. január 2022
Spôsob zisťovania skutočných stavov majetku:	fyzická, dokladová inventúra

Inventarizačná komisia v zložení:	Meno
-----------------------------------	------

Predseda inventarizačnej komisie	Katarína Berkiová
----------------------------------	-------------------

Členovia inventarizačnej komisie	Ing. Zuzana Jakubíková BcA. Andrea Zákopčanová Bc. Vierošlava Gajdošová
----------------------------------	---

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	10 506,77 €	10 506,77 €	-
Dodávatelia – účet 321	12,36 €	12,36 €	-
Dlhodobý hmotný majetok – účet 023	9 000 €	9 000 €	-
Zúčtovacie vzťahy účet 355	725 658,91 €	725 658,91 €	-
Pozemky – účet 031	28 433,81 €	28 433,81 €	-
Drobný hmotný majetok – účet 751	108 106,31 €	108 106,31 €	-
Materiál a tovar (PHL) 112	31,94 €	31,94 €	-
Záväzky mzdové 331,336,342	42 493,94 €	42 493,94 €	-
Záväzky SF 472	1 594,46 €	1 594,46 €	-
381- náklady bud. období	829,54 €	829,54 €	-
Bankové účty - účet 221 a 211	44 088,46 €	44 088,46 €	-
Ceniny - účet 213	9 396 €	9 396 €	-

Vyjadrenie HZO k zisteným rozdielom na samostatnej prílohe.

Návrh na vyradenie s odôvodnením: samostatná príloha.

5. Verejné obstarávanie

Zákon o verejnom obstarávaní č. 343/2015 Z. z v znení neskorších predpisov a následne 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.

Mgr. Marián Hlavatý, PhD.

riaditeľ Centra voľného času