

Rozbor
hospodárskej činnosti Centra voľného času, Štefánikova trieda 63, Nitra
za rok 2022

Predkladá: Mgr. Marián Hlavatý, PhD., riaditeľ

Spracovali: Bc. Vierošlava Gajdošová, ekonómka
Mgr. Marián Hlavatý, PhD., riaditeľ

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, sústrezení 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 sústrezení, 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 trieda 63, elokované pracovisko Na Hôrke a elokované pracovisko Topoľová).

Účtovná závierka CVČ k 31.12.2022 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022. 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.

Dlhodobý majetok v správe je k 31.12.2022 v účtovnej hodnote:

021 – budovy	1 431 195,94 €
022 – inventár	10 506,77 €
023 - dopravné prostriedky	9 000,- €
Motorové vozidlo Dacia Logan	9 000,- €
031 – pozemky	28 433,81 €

3. Organizačná štruktúra CVČ

Riaditeľ	Mgr. Marián Hlavatý, PhD.
Zástupca riaditeľa	bez štatutárneho zástupcu

Interní zamestnanci zaradení do jednotlivých platových tried k 31.12.2022

trieda 1	4 pracovníci
trieda 3	1 pracovník
trieda 4	1 pracovník
trieda 5	1 pracovník
trieda 6	3 pracovníci
trieda 7	6 pracovníkov
trieda 8	1 pracovníkov
trieda 9	1 pracovník

Externí zamestnanci

Dohodári - 20 pracovníkov
Dobrovoľníci – 2 pracovníci

3.1 Zamestnanci

Stav zamestnancov k 31.12.2022	18
Zmeny počas roka :	
prijatie zamestnancov	2
z toho na dobu určitú	2
ukončenie	1
z toho: doba určitá	0
odchod do starobného dôchodku	1

3.2 Pracovná neschopnosť za rok 2022

Počet prípadov pracovnej neschopnosti celkom	12
z toho: pre chorobu	9
pracovné úrazy	0
nepracovné úrazy	0
ošetrovné	3
karanténa	0

3.3 Priemerný plat k 31.12.2022

Priemerný plat pedagogických zamestnancov	činil 1 568,00 €
Priemerný plat nepedagogických zamestnancov	činil 1 008,50 €

4. Finančné hospodárenie

Rozpočet organizácie bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 16.12.2021 uznesením č. 413/2021 MZ.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 15.11.2022 uznesením MZ č. 453/2022 – MZ
- druhá zmena schválená dňa 20.12.2022 uznesením MZ č. 507/2022-MZ
- 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	Schválený	Upravený rozpočet	Skutočnosť
			2022	stav k 31.12.2022	stav k 31.12.2022
72g	príjmy z prenájmu	212003	1 500,00	32 500,00	31 886,04
72g	príjmy za služby	223001	1 000,00	1 000,00	0,00
72g	školné, tábory	223002	41 600,00	60 600,00	58 219,85
72g	dobropisy	292012	900,00	900,00	539,91
Σ			45 000,00	95 000,00	90 645,80

4.2 Príjmová časť – komentár

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

V roku 2022 sme prijali dobropis za energie. Príjmy z nájomného boli tvorené krátkodobými prenájmami nebytových priestorov a prenájomom priestorov budovy pre organizáciu COMIN.

4.3 Výdavky hlavnej činnosti

Program 009.03.01 Centrum voľného času

Zdroj	Názov	Funkčná	Ekonomická	Schválený	Upravený rozpočet	Skutočnosť
				2022	stav k 31.12.2022	stav k 31.12.2022
41	mzdy	0950	611	200 000,00	194 233,32	194 233,32
41	príplatok osobný	0950	612001	14 000,00	41 956,95	41 956,95
41	príplatky ostatné	0950	612002	8 300,00	5 152,36	5 152,36
41	odmeny	0950	614	30 000,00	36 530,90	36 530,90
41	odvody do ZP	0950	621	16 000,00	16 500,79	16 500,79

CENTRUM VOĽNÉHO ČASU, ŠTEFÁNIKOVA TRIEDA 63, NITRA 949 01

41	odvody do ZP	0950	623	12 200,00	13 267,37	13 267,37
41	odvody do SP	0950	625001	4 000,00	4 236,87	4 236,87
41	odvody do SP	0950	625002	41 000,00	43 452,69	43 452,69
41	odvody do SP	0950	625003	2 350,00	2 534,37	2 534,37
41	odvody do SP	0950	625004	7 700,00	8 370,64	8 370,64
41	odvody do SP	0950	625005	2 500,00	2 877,74	2 877,74
41	odvody do SP	0950	625007	13 500,00	14 741,42	14 741,42
41	energie	0950	632001	13 000,00	17 652,51	17 652,51
41	vodné, stočné	0950	632002	1 700,00	1 311,36	1 311,36
41	interiérové vybavenie	0950	633001	10 000,00	1 140,90	1 140,90
41	výpočtová technika	0950	633002	2 000,00	399,73	399,73
41	telekom. technika	0950	633003	0,00	35,10	35,10
41	prac. Stroje, prístroje	0950	633004	500,00	1 767,17	1 767,17
41	materiál	0950	633006	8 000,00	7 711,27	7 711,27
41	učebné pomôcky	0950	633009	15 000,00	18 522,80	18 522,80
41	pracovné odevy	0950	633010	100,00	0,00	0,00
41	potraviny	0950	633011	300,00	43,20	43,20
41	licencie programov	0950	633018	200,00	0,00	0,00
41	prepravné detí	0950	634004	0,00	264,00	264,00
41	údržba interiéru	0950	635001	600,00	377,00	377,00
41	údržba výpočt. techniky	0950	635002	700,00	35,00	35,00
41	údržba zariadenia	0950	635004	1 250,00	178,68	178,68
41	údržba budovy	0950	635006	17 000,00	0,00	0,00
41	súťaž	0950	637002	0,00	1 349,88	1 349,88
41	propagácia, reklama	0950	637003	520,00	510,00	510,00
41	služby	0950	637004	3 150,00	629,45	629,45
41	cestovné náhrady tábory	0950	637007	1 700,00	729,29	729,29
41	stravovanie zamestnancov	0950	637014	15 000,00	1 015,64	1 015,64
41	dohody	0950	637027	2 600,00	12 030,40	12 030,40
41	komunálny odpad	0950	637035	2 400,00	2 515,20	2 515,20
41	služby IKT	0950	637040	0,00	76,02	76,02
41	nemocenské dávky	0950	642015	300,00	3 499,98	3 499,98
72g	cestovné zamestnanci	0950	631001	100,00	172,90	172,90
72g	energie	0950	632001	200,00	136,72	136,72
72g	poštovné	0950	632003	200,00	67,50	67,50
72g	internet	0950	632004	800,00	331,27	331,27
72g	telekomunikačné služby	0950	632005	2 000,00	1 789,79	1 789,79
72g	interiérové vybavenie	0950	633001	0,00	7 632,80	7 632,80
72g	výpočtová technika	0950	633002	0,00	510,00	510,00
72g	stroje, zariadenie	0950	633004	0,00	3 052,10	3 052,10
72g	materiál	0950	633006	3 200,00	14 134,82	14 134,82
72g	učebné pomôcky	0950	633009	0,00	4 313,92	4 313,92
72g	pracovné odevy	0950	633010	200,00	238,60	238,60
72g	potraviny	0950	633011	100,00	203,05	203,05
72g	softvér	0950	633013	500,00	641,20	641,20

CENTRUM VOĽNÉHO ČASU, ŠTEFÁNIKOVA TRIEDA 63, NITRA 949 01

72g	reprezentačné výdavky	0950	633016	200,00	243,37	243,37
72g	komunikačná infraštruktúra	0950	633019	1 000,00	0,00	0,00
72g	pohonné látky do auta	0950	634001	100,00	190,00	190,00
72g	údržba auta	0950	634002	0,00	761,70	761,70
72g	poistné auto	0950	634003	310,00	333,20	333,20
72g	údržba zariadenia	0950	635004	0,00	1 072,08	1 072,08
72g	údržba budovy	0950	635006	5 400,00	14 353,20	9 999,00
72g	údržba softvéru	0950	635009	400,00	0,00	0,00
72g	školenie zamestnancov	0950	637001	200,00	180,00	180,00
72g	súťaž	0950	637002	3 000,00	643,81	643,81
72g	služby	0950	637004	3 000,00	3 345,58	3 345,58
72g	cestovné náhrady tábory	0950	637007	7 000,00	9 747,52	9 747,52
72g	poplatky	0950	637012	200,00	411,81	411,81
72g	poistné	0950	637015	100,00	38,57	38,57
72g	prídely do SF	0950	637016	5 400,00	3 576,67	3 576,67
72g	dohody	0950	637027	11 390,00	26 877,82	26 877,82
Σ				492 570,00	550 650,00	546 295,80

Vysvetlivky:

Zdroj 41 – rozpočet mesta

Zdroj 72g – príjem od rodičov

4.4 Čerpanie rozpočtu – slovný komentár

Rozpočet na rok 2022 bol čerpaný nasledovne:

610 MZDY 277 873,53 Eur

- zahrnuté sú v nich tarifné platy, príplatky a odmeny

620 ODVODY 105 981,89 Eur

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

630 TOVARY A SLUŽBY 158 940,40 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 3 499,98 Eur

700 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY 0,- Eur

Ročné zúčtovanie transferov v eurách na dve desatinné miesta

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2022	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 31.12.2022	Rozdiel (stĺ.1-stĺp.2) vratka nepoužitej dotácie	Dátum vrátenia
	1	2	3	4
A. Bežné výdavky spolu	546 295,80	546 295,80	0,00	
z toho:				
1. Originálne kompetencie spolu	546 295,80	546 295,80	0,00	
2. Ostatné dotácie spolu	0,00	0,00	0,00	
z toho: bežné výdavky - grant	0,00	0,00	0,00	
vzdelávacie poukazy zo ŠR	0,00	0,00	0,00	
B. Kapitálové výdavky spolu	0,00	0,00	0,00	
z toho: kapitálové výdavky - havárie	0,00	0,00	0,00	
kapitálové výdavky od zriaďovateľa	0,00	0,00	0,00	
			0,00	
Dotácie celkom (A + B)	546 295,80	546 295,80	0,00	

Celkom bolo vyčerpané 546 295,80 Eur.

4.5 Stav bankových účtov – účty sú vedené v Slovenskej sporiteľni a.s.

0848398001	výdavkový účet	0 €
0848395003	Sociálny fond	303,91 €
0848397009	príjmový účet	0 €
0848393008	depozitný účet	31 168,67 €

4.6 Prehľad pohľadávok v € k 31.12.2022

	Pohľadávky	K 31.12.2022
1.	Do lehoty splatnosti	1167,99€ náklady budúcich období
2.	Po lehote splatnosti do 30 dní	-
3.	Po lehote splatnosti 30-60 dní	-
4.	Po lehote splatnosti nad 60 dní	-
	Spolu	1167,99€

Z toho:

Poistné	237,14 €
Predplatné	324,00 €
Programové vybavenie	606,85 €

4.7 Prehľad záväzkov k 31.12.2022 v Eur

	Záväzok do lehoty splatnosti	K 31. 12. 2022	Splatnosť
1.	Sociálny fond	546,49 €	15.1.2023
2.	Mzdové záväzky	30 925,89 €	15.1.2023
3.	Dodávatelia	100,76 €	15.1.2023
Spolu		31 573,14 €	

4.8 Inventarizácia majetku

Na základe príkazu primátora mesta Nitra a rozhodnutia riaditeľa CVC bola k 31.12.2022 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 31.12.2022

Hmotne zodpovedný pracovník:	Mgr. Marián Hlavatý, PhD.
Deň začatia inventúry:	20.12.2022
Deň skončenia inventúry:	štvrtok 5. január 2023
Spôsob zisťovania skutočných stavov majetku:	fyzická, dokladová inventúra
Inventarizačná komisia v zložení:	
Predseda inventarizačnej komisie	Katarína Berkiová
Členovia inventarizačnej komisie	Ing. Zuzana Jakubíková Mgr. Andrea Zákopčanová Bc. Vierošlava Gajdošová

Porovnávacía 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 €	-
Dlhodobý hmotný majetok – účet 023	9 000,00 €	9 000,00 €	-
Dodávatelia - 321	100,76 €	100,76 €	-
Zúčtovacie vzťahy účet 355	688 238,22 €	688 238,22 €	-
Pozemky – účet 031	28 433,81 €	28 433,81 €	-
Drobný hmotný majetok – účet 751	116 663,80 €	116 663,68 €	-
Pohonné látky - účet 112	77,86 €	77,86 €	-
Záväzky zo sociálneho fondu - 472	546,49 €	546,49 €	-
Záväzky mzdové - 331,336,342	30 925,89 €	30 925,89 €	-
381- náklady budúcich období	1 167,99 €	1 167,99 €	-
Bankové účty, pokladňa - účet 221, 211	31 472,58 €	31 472,58 €	-

Vyjadrenie HZO k zisteným rozdielom na samostatnej prílohe.

Návrh na vyradenie s odôvodnením: samostatná príloha.

Zápis vyhotovený dňa: 10.1.2023

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 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.

Mgr. Marián Hlavatý, PhD.
riaditeľ Centra voľného času