

**Vzdelávacie a doškoloľovacie zariadenie
VS – Financie
Tatranská Lomnica 128
059 60 Vysoké Tatry**

**Správa o hodnotení plnenia úloh za 1. polrok 2012
z „Kontraktu, uzatvoreného medzi Ministerstvom financií Slovenskej republiky a
Vzdelávacím a doškoloľovacím zariadením VS – Financie Tatranská Lomnica na rok 2012“**

V Kontrakte na rok 2012 (ďalej len „Kontrakt“), uzatvorenom dňa 22. decembra 2011 medzi Ministerstvom financií Slovenskej republiky (ďalej len „MF SR“) a Vzdelávacím a doškoloľovacím zariadením VS – Financie Tatranská Lomnica (ďalej len „VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica“) podľa čl. II. na obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012, bol v čl. III., bod 1) stanovený jeho predmet, na:

- a) zabezpečenie materiálne – technického zázemia vzdelávania, odbornej prípravy a jazykovej prípravy zamestnancov rezortu MF SR,
- b) zabezpečenie materiálne – technického zázemia odbornej prípravy a pracovných aktivít, organizovaných MF SR pre zamestnancov verejnej správy a
- c) zabezpečenie oddychu a relaxácie zamestnancov rezortu MF SR.

V nadväznosti na bod 2) čl. III. Kontraktu, malo VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v roku 2012 zrealizovať materiálne – technické zabezpečenie **18 000 lôžkodní**, takto:

- a) plnenie predmetu Kontraktu, uvedené v článku III., ods. 1) písm. a) a b) bude VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica zabezpečovať počas doby trvania Kontraktu v pracovných dňoch, na základe písomných požiadaviek MF SR a organizácií rezortu MF SR,
- b) plnenie predmetu činnosti uvedené v bode c) bude vo VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica zabezpečované v termínoch, tomu určených, t. j. v období školských prázdnin, Veľkej noci a Silvestra, na základe písomných požiadaviek osobného úradu MF SR a počas dní pracovného voľna a pracovného pokoja (resp. pri voľných kapacitách vo VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v priebehu pracovného týždňa), na základe písomných požiadaviek zamestnancov rezortu MF SR, adresovaných priamo VDZ VS – Financie.

V súlade s čl. IV. – Spôsob financovania, bola činnosť VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica financovaná zo štátneho rozpočtu v rámci rozpočtovej kapitoly MF SR.

Na zabezpečenie predmetu Kontraktu, podľa bodu 2) čl. IV., bol schválený celkový rozpočet výdavkov vo výške **838 147,00 EUR**, z toho **140 000,00 EUR** na kapitálové výdavky a **698 147,00 EUR** na bežné výdavky. V podrobnejšej špecifikácii výdavkov, tvoriacej prílohu č. 1 ku Kontraktu, bol na rok 2012 pre našu organizáciu stanovený záväzný ukazovateľ príjmov vo výške **200 000,00 EUR**. Počet zamestnancov organizácie bol stanovený na **26 osôb**.

Pôvodný rozpis výdavkových ukazovateľov rozpočtu organizácie na rok 2012, potrebných na finančné krytie úloh, vyplývajúcich z plnenia predmetu Kontraktu, podľa bodu 3), čl. IV., bol v priebehu 1. polroka 2012, v súlade s prijatými rozpočtovými opatreniami správcu kapitoly, upravovaný.

Výška finančných prostriedkov, potrebná na zabezpečenie plnenia predmetu Kontraktu v zmysle čl. III. ods. 2, bola schválenými rozpočtovými opatreniami stanovená na **1 907 763,00 EUR**, z toho **1 109 616,00 EUR** na kapitálové výdavky a **798 147,00 EUR** na bežné výdavky.

Za hodnotiace obdobie, t. j. za 1. polrok 2012, VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica zrealizovalo materiálne – technické zabezpečenie vzdelávacích a rekreačných aktivít rezortu v rozsahu **10 508 lôžkodní**.

V porovnaní s bodom 2) článku III. Kontraktu, ktorý stanovil celkové zabezpečenie v rozsahu **18 000** zrealizovaných lôžkodní v roku 2012, to predstavovalo **58,38 %** plnenie z ročnej výšky plnenia Kontraktu a **116,76 %** z plnenia Kontraktu za obdobie polroka 2012.

O štruktúre materiálne – technického zabezpečenia plnenia predmetu Kontraktu, s ohľadom na realizáciu vzdelávacích aktivít rezortu MF SR a rekreačných aktivít rezortu MF SR a s ohľadom na percento jeho plnenia, hovorí tabuľka č. 1.

Tabuľka č. 1

| Plnenie predmetu Kontraktu za 1. polrok 2012 v lôžkodňoch a percento jeho plnenia | | | |
|--|-----------------|-------------------|------------------|
| | Kontrakt | Skutočnosť | % plnenia |
| Plnenie za 1. polrok 2012 | 9 000 | 10 508 | 116,76 |
| Plnenie celkom | 18 000 | 10 508 | 58,38 |

VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v priebehu januára až júna 2012 zabezpečilo materiálno – technické zázemie **všetkých vzdelávacích aktivít**, ktoré MF SR a organizácie rozpočtovej kapitoly MF SR, podľa vlastných požiadaviek, plánovali vo VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica zrealizovať.

Vzdelávacie akcie, v súlade s článkom III., ods. 1) písm. a) a b) Kontraktu boli realizované **iba v pracovných dňoch**. V súlade s bodom c) článku III., ods. 1, v období tomu určenom, t. j. počas dní pracovného pokoja, sviatkov (soboty, nedele, Nový rok, Veľká Noc) a v období jarých prázdnin, bolo vo VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica zabezpečované materiálno – technické zázemie rekreačných aktivít zamestnancov rezortu MF SR a ich rodinných príslušníkov.

Počet zrealizovaných lôžkodní za 1. polrok 2012 a percento plnenia Kontraktu, v porovnaní s rovnakým obdobím roku 2011, zobrazuje tabuľka č. 2.

Tabuľka č. 2

| | Počet lôžkodní a percento plnenia Kontraktu za 1. polrok 2012 v porovnaní s 1. polrokom 2011 | | | | | |
|-----------------------|---|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| | Kontrakt | | Skutočnosť | | % plnenia | |
| | Rok 2011 | Rok 2012 | Rok 2011 | Rok 2012 | Rok 2011 | Rok 2012 |
| Plnenie za 1. polrok | 9 000 | 9 000 | 9 720 | 10 508 | 108,00 | 116,76 |
| Plnenie celkom | 18 000 | 18 000 | 9 720 | 10 508 | 54,00 | 58,38 |

Celkový počet zrealizovaných lôžkodní v 1. polroku 2012 bol oproti rovnakému obdobiu roku 2011 vyšší **o + 788 lôžkodní**, čo predstavuje **nárast** z celoročného plnenia **o + 4,38 %**.

V tabuľke č. 3 je zaznamenaný počet návštevníkov VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica za 1. polrok 2012 v porovnaní s rovnakým obdobím roku 2011.

Tabuľka č. 3

| Mesiac | Počet ubytovaných účastníkov vzdelávacích aktivít a rekreatantov za 1. polrok 2012 v porovnaní s 1. polrokom 2011 | | | | | |
|------------------|--|------------|------------|------------------|--------------|--------------|
| | Vzdelávacie aktivity | | | Rekreačné pobyty | | |
| | Rok 2011 | Rok 2012 | Rozdiel | Rok 2011 | Rok 2012 | Rozdiel |
| Január | 66 | 80 | + 14 | 398 | 465 | + 67 |
| Február | 3 | 186 | + 183 | 421 | 384 | - 37 |
| Marec | 151 | 127 | - 24 | 377 | 392 | + 15 |
| Apríl | 59 | 132 | + 73 | 395 | 335 | - 60 |
| Máj | 340 | 231 | - 109 | 342 | 385 | + 43 |
| Jún | 340 | 207 | -133 | 284 | 518 | + 234 |
| S P O L U | 959 | 963 | + 4 | 2 217 | 2 479 | + 262 |

V porovnaní s rovnakým obdobím roku 2011 bol v 1. polroku 2012 vo VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica zaznamenaný nárast návštevníkov v oblasti vzdelávacích aktivít **o + 4 osoby**, v oblasti rekreačných pobytov organizácia zaznamenala nárast **o + 262 osôb**. V hodnotenom období roku 2012 organizácia zaznamenala celkový nárast počtu návštevníkov oproti porovnateľnému obdobiu v roku 2011 **o + 266 osôb**.

Vzdelávacie a doškoľovacie zariadenie VS – Financie Tatranská Lomnica disponuje súčasnou lôžkovou kapacitou **106** pevných lôžok, **12** prísteliek a **6** detských postielok. Celková ubytovacia kapacita (bez detských postielok) je **118 lôžok**.

Vzdelávacie aktivity sú realizované v dvoch vzdelávacích priestoroch, ktorých celková kapacita je vhodná pre **90 osôb**. Veľká kongresová miestnosť má kapacitu **60 miest** + 2 miesta pre lektorov, malá kongresová miestnosť **30 miest** + 2 miesta pre lektorov. Priemerný počet účastníkov jednej vzdelávacej aktivity **35 osôb**. Pri 100 % - nom využití vzdelávacích priestorov (súbežne dvomi vzdelávacími aktivitami v dvoch vzdelávacích priestoroch) priemerný počet účastníkov vzdelávacích aktivít 70 osôb, využíva lôžkovú kapacitu organizácie priemerne na cca 60 %.

V súlade s predmetom činnosti, dáva organizácia prioritne dôraz na zabezpečovanie materiálno – technického zázemia vzdelávacích aktivít zamestnancov rezortu MF SR. Ich množstvo a počet účastníkov týchto aktivít vychádza z potrieb a požiadaviek organizátorov na ich realizáciu. Tá je viazaná nielen **na pracovné dni**, ale zároveň, ako bolo už uvedené vyššie, aj **na počet miest v oboch kongresových miestnostiach**, ktorých využitie je podmienkou realizácie týchto vzdelávacích aktivít. Aj v prípade voľných ubytovacích kapacít organizácia nemôže potvrdiť realizáciu ďalšej vzdelávacej aktivity, nakoľko celková kapacita vzdelávacích priestorov je nižšia ako ubytovacia kapacita.

Tak ako bolo spomenuté už vyššie, VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica nemá možnosť ovplyvňovať množstvo vzdelávacích aktivít ani počet ich účastníkov. Tieto **kompetencie majú organizátori vzdelávacích aktivít**, t. j. MF SR, organizácie rozpočtovej kapitoly MF SR a v súlade s plnením Uznesenia vlády SR č. 344 z 26. mája 2011 k povinnosti využívať účelové zariadenia v majetku štátu na zabezpečenie aktivít ministerstiev, ich podriadených organizácií a ostatných orgánov štátnej správy aj iné organizácie štátnej správy, ktoré si realizáciu vzdelávacích aktivít plánujú. Následné materiálno – technické zabezpečenie týchto vzdelávacích aktivít je predmetom plnenia Kontraktu, uzatvoreného medzi MF SR a VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica.

Všetky potvrdené požiadavky organizátorov na zabezpečenie materiálno – technického zázemia vzdelávacích aktivít pre zamestnancov rezortu MF SR a zamestnancov verejnej správy boli Vzdelávacím a doškoľovacím zariadením VS – Financie

Tatranská Lomnica v 1. polroku 2012 splnené. Celkový počet účastníkov vzdelávacích aktivít bol oproti porovnateľnému obdobiu roku 2011, vyšší o **+ 4 osoby**.

V porovnaní s rovnakým obdobím roku 2011 bol zaznamenaný nárast účastníkov rekreačných pobytov, a to o **+ 262 osôb**. Títo začali využívať zariadenie aj počas pracovného týždňa, keďže organizácia i počas realizácie vzdelávacích pobytov disponovala nevyužitou lôžkovou kapacitou.

O využiteľnosti zariadenia v sledovanom období v počte realizovaných lôžkodní a percente využiteľnosti lôžkovej kapacity, v členení po jednotlivých mesiacoch, v porovnaní s rovnakým obdobím roku 2011, hovorí tabuľka č. 4.

Tabuľka č. 4

| Využiteľnosť VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v lôžkodňoch a percento využiteľnosti lôžkovej kapacity za 1. polrok 2012 v porovnaní s 1. polrokom 2011 | | | | | | |
|--|--------|-------|---------|-------|-------|-------|
| Obdobie | január | | február | | marec | |
| | 2011 | 2012 | 2011 | 2012 | 2011 | 2012 |
| Počet lôžkodní | 1 699 | 1 872 | 1 988 | 1 911 | 1 483 | 1 930 |
| % využiteľnosti * | 51,70 | 56,97 | 66,98 | 62,17 | 45,13 | 58,73 |

| Využiteľnosť VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v lôžkodňoch a percento využiteľnosti lôžkovej kapacity za 1. polrok 2012 v porovnaní s 1. polrokom 2011 | | | | | | |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Obdobie | apríl | | máj | | jún | |
| | 2011 | 2012 | 2011 | 2012 | 2011 | 2012 |
| Počet lôžkodní | 1 410 | 1 382 | 1 616 | 1 514 | 1 524 | 1 899 |
| % využiteľnosti * | 44,34 | 43,46 | 49,18 | 46,07 | 47,93 | 59,71 |

* % využiteľnosti (pomer lôžkodní k násobku počtu lôžok a dní v danom mesiaci)

Organizácia bola v 1. polroku 2012 využívaná aj na iné pracovné účely, a to na pracovné porady, školenia, rokovania a pod., organizované MF SR, organizáciami rozpočtovej kapitoly MF SR a inými subjektmi verejnej správy, v súlade s plnením vyššie citovaného Uznesenia vlády SR č. 344 zo dňa 26. mája 2011.

V rámci plnenia „Národných programov“, prijatých uzneseniami vlády Slovenskej republiky, (Princíp štátnej rodinnej politiky, Národný program ochrany starších ľudí, Štátna politika zdravia) zabezpečilo MF SR vo VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v 1. polroku 2012 vhodné podmienky na regeneráciu pracovnej sily a zvyšovanie pohybovej aktivity zamestnancov rezortu MF SR.

Z pohľadu sociálnej politiky bolo v 1. polroku 2012 zariadenie využívané zamestnancami rezortu MF SR a ich rodinnými príslušníkmi na rekreačné a rekondičné účely v súlade s čl. III., bodom 2), písm. b) Kontraktu.

V rámci medzinárodnej dohody o výmenných recipročných rekreačných pobytach, uzatvorenej medzi Ministerstvom financií Slovenskej republiky a Ministerstvom financií Českej republiky, využívali ubytovacie, stravovacie a doplnkové služby VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica, v určenom období 1. polroka 2012, aj zamestnanci Ministerstva financií Českej republiky, v hodnotenom období roku 2012 to bolo **44 lôžkodní**.

V súlade s požiadavkami zriaďovateľa a organizátorov nerezortných vzdelávacích aktivít, v prípade voľných kapacít, poskytovalo VDZ VS – Financie svoje služby aj iným organizáciám verejnej správy. Podrobný prehľad využívania VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica zamestnancami MF SR, zamestnancami ním riadených organizácií a inými organizáciami verejnej správy, v členení na vzdelávacie a rekreačné aktivity, tvoria prílohy č. 1 a 2 tejto hodnotiacej správy.

VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica malo podľa Prílohy č. 1 ku Kontraktu na rok 2012, stanovené príjmy vo výške **200 000,00 EUR**.

Tieto boli vo VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v 1. polroku 2012 tvorené prevažne z platieb za plnenie predmetu Kontraktu v zmysle čl. III., bodu 1) písm. a), b) a c), t. j. z platieb za poskytnuté služby, súvisiace s realizáciou materiálno – technického zabezpečenia vzdelávacích a rekreačných aktivít pracovníkov rezortu MF SR, ich rodinných príslušníkov a taktiež ostatných zamestnancov verejnej správy. Za hodnotiace obdobie dosiahli výšku **125 443,00 EUR**.

V menšej miere boli príjmy VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica tvorené v 1. polroku 2012 aj inými príjmami. Položku 210 – Príjmy z vlastníctva vo výške **258,00 EUR**, tvorili príjmy za prenájom miestnosti č. 13 v priestoroch VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica, ktorá bola v období od 1. 1. 2012 do 31. 5. 2012 využívaná nájmomcom, v zmysle zmluvy o prenájme, za účelom poskytovania doplnkových (masérskych) služieb návštevníkom zariadenia. Ostatné príjmy, uvedené v položke 290 – Iné nedaňové príjmy vo výške **452,00 EUR**, boli v 1. polroku 2012 tvorené z poistného plnenia a z príjmov za vrátky.

Záväzný ukazovateľ – príjmy, organizácia v 1. polroku 2012 naplnila vo výške **126 153,00 EUR**, čo predstavovalo **63,08 % - né** plnenie rozpočtovaných príjmov roku 2012.

Vo vzťahu k príjmom neboli prijaté v 1. polroku 2012 žiadne rozpočtové opatrenia.

VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v priebehu 1. polroka 2012, podľa bodu 2) čl. V. Kontraktu, riadne a v stanovených termínoch zabezpečovalo plnenie predmetu Kontraktu, uvedeného v čl. III.

Z podrobného tabuľkového prehľadu plnenia rozpočtu, zobrazeného v prílohe č. 3 tejto hodnotiacej správy, je zrejmé, že VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica vo výdavkovej časti, čerpaním rozpočtu vo výške **313 847,00 EUR**, čo činí **16,45 %** z upraveného rozpočtu **1 907 763,00 EUR**, neprekročilo v 1. polroku 2012 žiaden záväzný ukazovateľ, čím naplnilo bod 2), písm. b) čl. V. Kontraktu. Bežné výdavky boli v 1. polroku 2012 čerpané vo výške **313 847,00 EUR**, čo z upraveného rozpočtu **798 147,00 EUR** predstavovalo **39,32 %**.

V 1. polroku 2012 kapitálové výdavky čerpané neboli.

V priebehu 1. polroka 2012 neboli organizáciou čerpané žiadne tuzemské úvery, pôžičky a ani návratné finančné výpomoci (organizácia nemala ani príjmy z takýchto transakcií), a z tohto dôvodu neboli za týmto účelom realizované ani výdavkové operácie.

V súlade s bodom 2) čl. VI. Kontraktu, organizácia v určenom termíne predložila vedúcemu služobného úradu MF SR „Správu o hodnotení plnenia predmetu Kontraktu za rok 2011“.

Text Kontraktu, v súlade s bodom 1) čl. VII. Kontraktu, bol zverejnený v termíne do 30. 1. 2012 na internetovej stránke MF SR aj na internetovej stránke organizácie www.vdz-financie.sk.

Výročnú správu za rok 2011, ktorej súčasťou bolo hodnotenie Kontraktu na rok 2011, v súlade s bodom 2) čl. VII. Kontraktu na rok 2011, riaditeľka VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica predložila do porady vedenia MF SR a v termíne, vyplývajúcom zo záverov tejto porady, t. j. do 30. 4. 2012, ju zverejnila na internetovej stránke organizácie www.vdz-financie.sk.

Prílohy č. 1 – 3

Tatranská Lomnica, 16. júla 2012

Spracovala: Bc. Helena Jakubčáková
ekonomka organizácie

Ing. Dagmar Tešliarová
riaditeľka organizácie