



**Správa o hodnotení plnenia úloh za rok 2016
z „Kontraktu, uzatvoreného medzi Ministerstvom financií Slovenskej republiky a
Vzdelávacím a doškoloľovacím zariadením VS – Financie Tatranská Lomnica na rok 2016“**

V Kontrakte na rok 2016 (ďalej len „Kontrakt“), uzatvorenom dňa 21. decembra 2015 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 2016 do 31. decembra 2016, bol v čl. III., bod 3.1 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 štátnej správy a
- c) zabezpečenie oddychu a relaxácie zamestnancov rezortu MF SR.

V nadväznosti na bod 3.2 čl. III. Kontraktu, malo VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v roku 2016 zrealizovať materiálne – technické zabezpečenie **18 000 lôžkonní**, takto:

- a) plnenie predmetu Kontraktu, uvedeného v článku III., ods. 3.1, písm. a) a b) bude VDZ VS – Financie zabezpečovať počas doby trvania Kontraktu v pracovných dňoch, na základe písomných požiadaviek MF SR a organizácií rezortu MF SR, adresovaných organizátormi priamo VDZ VS – Financie,
- b) v prípade voľných kapacít vo VDZ VS – Financie, v súlade s Uznesením vlády SR č. 344 zo dňa 26. mája 2011, bude plnenie predmetu Kontraktu podľa čl. III., ods. 3.1, písm. a) a b) VDZ VS – Financie zabezpečovať, na základe písomných požiadaviek, adresovaných MF SR a po vopred udelenom písomnom súhlase MF SR, aj pre ostatné orgány štátnej správy,
- c) plnenie predmetu činnosti, podľa čl. III., ods. 3.1, písm. c) bude vo VDZ VS – Financie zabezpečované v termínoch, tomu určených, t. j. v období školských prázdnin, Veľkej noci a Silvestra, na základe písomných požiadaviek osobného úradu MF SR (pre zamestnancov MF SR, Úradu vládného auditu, ARDAL – u, DataCentra, Štátnej pokladnice, VDZ VS – Financie a pre zamestnancov MF ČR) a na základe písomných požiadaviek osobného úradu Finančnej správy SR a
- d) počas dní pracovného voľna a pracovného pokoja (resp. pri voľných kapacitách vo VDZ VS – Financie v priebehu pracovného týždňa), plnenie predmetu činnosti, podľa čl. III., ods. 3.1, písm. c) bude vo VDZ VS – Financie zabezpečované na základe písomných požiadaviek zamestnancov rezortu MF SR, adresovaných priamo VDZ VS – Financie, vyplnením prihlášky na stránke www.vdz-financie.sk (po zadaní prístupového mena a hesla) a jej zaslaním on – line na adresu repcia@vdz-financie.sk.

Cena za plnenie predmetu Kontraktu, uvedeného v článku III., ods. 3.2, písm. a), c) a d) bude vychádzať z platného cenníka ubytovacích, stravovacích a doplnkových služieb VDZ VS – Financie na príslušný rok, schváleného MF SR. V prípade ceny za plnenie predmetu Kontraktu, uvedeného v článku III., ods. 3.2, písm. b) bude VDZ VS – Financie, okrem vyššie uvedeného, bezodplatne prenajímať orgánom štátnej správy, v súlade so Zmluvou o prenájme, podpísanej zástupcom orgánu štátnej správy a štatutárnym zástupcom VDZ VS – Financie, vzdelávacie miestnosti s vybavením.

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 čl. IV., ods. 4.1, písm. a), bol schválený celkový rozpočet výdavkov vo výške **730 278,00 EUR**, z toho **10 000,00 EUR** na kapitálové výdavky a **720 278,00 EUR** na bežné výdavky. V podrobnejšej špecifikácii výdavkov, tvoriacej Prílohu č. 3 ku Kontraktu, bol na rok 2016 pre našu organizáciu stanovený záväzný ukazovateľ príjmov vo výške **220 000,00 EUR**. Počet zamestnancov organizácie bol stanovený na **26 osôb**.

Pôvodný rozpis výdavkových ukazovateľov rozpočtu organizácie na rok 2016, potrebných na finančné krytie úloh, vyplývajúcich z plnenia predmetu Kontraktu, podľa čl. IV., ods. 4.1, písm. b), bol v priebehu roka 2016, v súlade s prijatými rozpočtovými opatreniami správcu kapitoly, upravovaný.

Dodatkom č. 1 ku Kontraktu na rok 2016, zo dňa 30. decembra 2016, bol zmenený čl. IV. Spôsob financovania, ods. 2. Na zabezpečenie predmetu Kontraktu v zmysle čl. III. ods. 3.2, boli stanovené rozpočtové prostriedky vo výške **1 375 950,00 EUR**, z toho **431 158,90 EUR** na kapitálové výdavky a **944 791,10 EUR** na bežné výdavky. Počet zamestnancov organizácie bol stanovený na **27 osôb**.

Za hodnotené obdobie, t. j. za rok 2016, VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica zrealizovalo materiálne – technické zabezpečenie vzdelávacích a rekreačných aktivít rezortu v rozsahu **22 772 lôžkonní**.

V porovnaní s ods. 3.2, článku III. Kontraktu, ktorý stanovil celkové zabezpečenie v rozsahu **18 000** zrealizovaných lôžkodní v roku 2016, to predstavovalo plnenie **126,51** %.

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 rok 2016 v lôžkodňoch a percento jeho plnenia			
	Kontrakt	Skutočnosť	% plnenia
Plnenie za rok 2016	18 000	22 772	126,51
Plnenie celkom	18 000	22 772	126,51

VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v roku 2016 zabezpečilo materiálne – 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. 3.1, písm. a) a b) Kontraktu boli realizované **iba v pracovných dňoch**. V súlade s článkom III., ods. 3.1, písm. c), v období tomu určenom, t. j. v období školských prázdnin (jarných a letných prázdnin), počas dní pracovného pokoja, sviatkov (soboty, nedele, Nový rok, Veľká Noc), bolo vo VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica zabezpečované materiálne – technické zázemie rekreačných aktivít zamestnancov rezortu MF SR a ich rodinných príslušníkov.

Počet zrealizovaných lôžkodní za rok 2016 a percento plnenia Kontraktu, v porovnaní s rokom 2015, zobrazuje tabuľka č. 2.

Tabuľka č. 2

	Počet lôžkodní a percento plnenia Kontraktu za rok 2016 v porovnaní s rokom 2015					
	Kontrakt		Skutočnosť		% plnenia	
	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2015	Rok 2016
Plnenie za rok 2016	18 000	18 000	22 911	22 772	127,28	126,51
Celkom	18 000	18 000	22 911	22 772	127,28	126,51

Celkový počet zrealizovaných lôžkodní v roku 2016 bol oproti roku 2015 nižší o – **139** lôžkodní, čo predstavuje **pokles** z celoročného plnenia o – **0,77** %.

V roku 2016 boli v zariadení realizované dve veľké stavebné diela:

1. Investičná akcia č. 31880 Výstavba výtahu a investičná akcia v čase od 7. 3. – 5. 7. 2016 a
2. Investičná akcia č. 29987 Rekonštrukcia a modernizácia objektu VDZ VS – Financie – Rekonštrukcia kotolne.

Stavebné činnosti prebiehali za prevádzky, avšak ich realizácia sa odrazila na počte stornovaných pobytov, z dôvodu hlučnosti, prašnosti a iných objektívnych príčin, súvisiacich s výstavbou.

V tabuľke č. 3 je zaznamenaný počet návštevníkov VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica za rok 2016 v porovnaní s rokom 2015, v členení na vzdelávacie aktivity a rekreačné pobyty.

Tabuľka č. 3

Počet ubytovaných účastníkov vzdelávacích aktivít a rekreačných pobytov za rok 2016 v porovnaní s rokom 2015						
Mesiac	Vzdelávacie aktivity			Rekreačné pobyty		
	Rok 2015	Rok 2016	Rozdiel	Rok 2015	Rok 2016	Rozdiel
Január	88	109	+ 21	581	528	- 53
Február	115	110	- 5	500	475	- 25
Marec	45	97	+ 52	395	491	+ 96
Apríl	239	188	- 51	435	407	- 28
Máj	164	285	+ 121	420	405	- 15
Jún	204	394	+ 190	404	383	- 21
Júl	0	0	0	425	478	+ 53
August	0	0	0	451	452	+ 1
September	293	177	- 116	410	453	+ 43
Október	286	244	- 42	437	373	- 64
November	479	215	- 264	383	312	- 71
December	81	200	+ 119	251	330	+ 79
S P O L U	1 994	2 019	+ 25	5 092	5 087	- 5

Celkový počet účastníkov vzdelávacích aktivít bol oproti roku 2015, vyšší o **+ 25 osôb**. V porovnaní s rokom 2015 bol však zaznamenaný pokles účastníkov rekreačných pobytov, a to o **- 5 osôb**. V roku 2016 organizácia zaznamenala celkový nárast počtu návštevníkov oproti roku 2015 o **+ 20 osôb**.

Vzdelávacie a doškoloňovacie zariadenie VS – Financie Tatranská Lomnica disponuje štandardnou lôžkovou kapacitou **112** pevných lôžok. Podľa potreby je možnosť zvýšenia ubytovacej kapacity o **12** prísteliek a **6** detských postielok. Vzdelávacie aktivity boli realizované v dvoch vzdelávacích priestoroch, ktorých celková kapacita je vhodná pre **112 osôb**. Veľká kongresová miestnosť má kapacitu **82 miest** + 2 miesta pre lektorov, malá kongresová miestnosť **30 miest** + 2 miesta pre lektorov. V súlade s predmetom činnosti, dávala organizácia v roku 2016 prioritne dôraz na zabezpečenie materiálne – 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 aj **na počet miest v oboch kongresových miestnostiach**, ktorých využitie je podmienkou realizácie týchto vzdelávacích aktivít. Aj v prípade voľných ubytovacích kapacít nemohla organizácia v roku 2016 potvrdiť realizáciu ďalšej (tretej) vzdelávacej aktivity, nakoľko ich bolo možné zabezpečovať iba v dvoch vzdelávacích miestnostiach.

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 po súhlase zriaďovateľa organizácie, 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 materiálne – technické zabezpečenie týchto vzdelávacích aktivít je predmetom plnenia Kontraktu, uzatvoreného medzi MF SR a VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica na rok 2016. Všetky potvrdené požiadavky organizátorov na zabezpečenie materiálne – technického zázemia vzdelávacích aktivít pre zamestnancov rezortu MF SR a zamestnancov štátnej správy boli Vzdelávacím a doškoloňovacím zariadením VS – Financie Tatranská Lomnica v roku 2016 splnené.

Predmetom činnosti a hlavným poslaním Vzdelávacieho a doškoloňovacieho zariadenia VS – Financie Tatranská Lomnica (ako bolo spomenuté už vyššie), v zmysle Zriaďovacej listiny, Dodatku č. 1, č. 2 a č. 3 k Zriaďovacej listine a Kontraktu, ktorý je každoročne uzatváraný medzi Ministerstvom financií Slovenskej republiky a Vzdelávacím a doškoloňovacím zariadením VS – Financie Tatranská Lomnica počas doby jeho trvania je zabezpečenie materiálne – technického zázemia vzdelávania, odbornej prípravy a jazykovej prípravy zamestnancov rezortu MF SR, zabezpečenie materiálne – technického zázemia odbornej prípravy a pracovných aktivít, organizovaných MF SR pre zamestnancov štátnej správy a zabezpečenie oddychu a relaxácie zamestnancov rezortu MF SR.

Komplexná činnosť organizácie bola aj v roku 2016 zameraná na zabezpečenie vzdelávacích a odborných aktivít na požadovanej úrovni, s možnosťou využívania všetkých učebných priestorov zariadenia, vybavených potrebným zariadením a vytvorením kvalitného ubytovacieho a stravovacieho zázemia a zabezpečenie oddychu a relaxácie zamestnancov rezortu MF SR.

O využiteľnosti zariadenia za rok 2016 v počte realizovaných lôžokodní a percentnej využiteľnosti lôžkovej kapacity, v členení po jednotlivých mesiacoch, v porovnaní s rokom 2015, hovorí nasledujúca tabuľka č. 4.

Tabuľka č. 4

Využitelnosť VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v lôžkodňoch a percento využiteľnosti lôžkovej kapacity za rok 2016 v porovnaní s rokom 2015						
Mesiac	I.		II.		III.	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Počet lôžkodní	2 269	2 119	2 305	2 425	1 745	1 961
% využiteľnosti *	65,35	61,03	73,50	74,66	50,26	56,48

Využitelnosť VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v lôžkodňoch a percento využiteľnosti lôžkovej kapacity za rok 2016 v porovnaní s rokom 2015						
Mesiac	IV.		V.		VI.	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Počet lôžkodní	1 763	1 343	1 645	1 724	1 629	1 695
% využiteľnosti *	52,47	39,97	48,00	49,65	48,48	50,45

Využitelnosť VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v lôžkodňoch a percento využiteľnosti lôžkovej kapacity za rok 2016 v porovnaní s rokom 2015						
Mesiac	VII.		VIII.		IX.	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Počet lôžkodní	2 802	2 711	2 669	2 961	1 708	1 749
% využiteľnosti *	80,70	78,08	76,87	85,28	50,83	52,05

Využitelnosť VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v lôžkodňoch a percento využiteľnosti lôžkovej kapacity za rok 2016 v porovnaní s rokom 2015						
Mesiac	X.		XI.		XII.	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Počet lôžkodní	1 762	1 671	1 701	1 180	913	1 233
% využiteľnosti *	50,75	48,13	50,63	35,12	26,30	35,51

Vysvetlivky:

* % využiteľnosti (pomer lôžkodní k násobku počtu lôžok a dní v danom mesiaci) – 112 lôžok

Využitelnosť lôžkovej kapacity VDZ VS – Financie v % v roku 2016 bola **55,55 %**.

Organizácia bola v roku 2016 využívaná na rôzne pracovné účely, a to na pracovné porady, školenia, rokovania a pod., organizované MF SR, organizáciami rozpočtovej kapitoly MF SR a inými subjektmi štátnej správy, v súlade s plnením vyššie citovaného Uznesenia vlády SR č. 344 zo dňa 26. mája 2011.

Z pohľadu sociálnej politiky bolo v roku 2016 zariadenie využívané zamestnancami rezortu MF SR a ich rodinnými príslušníkmi na rekreačné a rekondičné účely v súlade s čl. III., ods. 3.1, písm. c) Kontraktu.

V súlade s požiadavkami zriaďovateľa a organizátorov nerezortných vzdelávacích aktivít, v prípade voľných kapacít, poskytovalo VDZ VS – Financie svoje služby aj iným organizáciám štátnej správy. Podrobný prehľad využívania VDZ VS – Financie

Tatranská Lomnica zamestnancami MF SR, zamestnancami ním riadených organizácií a inými organizáciami štátnej 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 2016, stanovené príjmy vo výške **220 000,00 EUR**. Tieto boli vo VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v roku 2016 tvorené prevažne z platieb za plnenie predmetu Kontraktu v zmysle čl. III., ods. 3.1, 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 rok 2016 dosiahli výšku **282 628,82 EUR**.

V menšej miere boli príjmy VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica tvorené v roku 2016 aj inými príjmami. Príjmy, uvedené v položke 290 – Iné nedaňové príjmy vo výške **716,44 EUR**, boli z dobropisu za vyúčtovanie elektriny za predchádzajúci rok 2015. Náhrady poisťného plnenia za predchádzajúci rok boli v sume **470,33 EUR** a **104,96 EUR** tvorili iné príjmy.

Záväzný ukazovateľ – príjmy, organizácia v roku 2016 naplnila vo výške **283 920,55 EUR**, čo predstavovalo **129,05 % -né** plnenie rozpočtovaných príjmov roku 2016.

Vo vzťahu k príjmom neboli v roku 2016 prijaté žiadne rozpočtové opatrenia.

VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v priebehu roka 2016, podľa čl. V., ods. 5.2 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 **1 367 773,30 EUR**, čo činí **99,41 %** z upraveného rozpočtu **1 375 950,00 EUR**, neprekročilo v roku 2016 žiaden záväzný ukazovateľ, čím naplnilo čl. V., ods. 5.2, písm. b) Kontraktu. Čerpanie kapitálových výdavkov predstavovalo sumu **423 005,69 EUR**, čo z upraveného rozpočtu **431 158,90 EUR** činilo **98,11 %**. Bežné výdavky boli v roku 2016 čerpané vo výške **944 767,61 EUR**, čo z upraveného rozpočtu **944 791,10 EUR** predstavovalo **100,00 %**.

V priebehu roka 2016 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 čl. VI., ods. 6.2 Kontraktu, organizácia v určenom termíne predložila vedúcemu služobného úradu MF SR „Správu o hodnotení plnenia predmetu Kontraktu za 2015“.

Text Kontraktu, v súlade s čl. VII., ods. 7.1 Kontraktu, bol zverejnený v termíne do 30. 1. 2016 na internetovej stránke MF SR aj na internetovej stránke organizácie www.vdz-financie.sk.

Prílohy č. 1 – 3

Tatranská Lomnica, 7. februára 2017

Spracovala: Mgr. Helena Jakubčáková
ekonómka organizácie

Ing. Dagmar Tešliarová
riadiateľka organizácie