



**Správa o hodnotení plnenia úloh za rok 2017
z „Kontraktu, uzatvoreného medzi Ministerstvom financií Slovenskej republiky a
Vzdelávacím a doškoloľovacím zariadením VS – Financie Tatranská Lomnica na rok 2017“**

V Kontrakte na rok 2017 (ďalej len „Kontrakt“), uzatvorenom dňa 20. decembra 2016 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 2017 do 31. decembra 2017, 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 2017 zrealizovať materiálne – technické zabezpečenie **18 000 lôžkodní**, 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 vládneho 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) vychádzala 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) VDZ VS – Financie, okrem vyššie uvedeného, bezodplatne prenajímala orgánom štátnej správy, v súlade so Zmluvou o prenájme, ktorú podpisovali zástupcovia orgánov štátnej správy a štatutárny zástupca 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 **841 116,00 EUR**, z toho **50 000,00 EUR** na kapitálové výdavky a **791 116,00 EUR** na bežné výdavky. V podrobnejšej špecifikácii výdavkov, tvoriacej Prílohu č. 3 ku Kontraktu, bol na rok 2017 pre našu organizáciu stanovený záväzný ukazovateľ príjmov vo výške **220 000,00 EUR**. Počet zamestnancov organizácie bol stanovený na **27 osôb**.

Pôvodný rozpis výdavkových ukazovateľov rozpočtu organizácie na rok 2017, potrebných na finančné krytie úloh, vyplývajúcich z plnenia predmetu Kontraktu, podľa čl. IV., ods. 4.1, písm. b), bol v priebehu roka 2017, v súlade s prijatými rozpočtovými opatreniami správcu kapitoly, upravovaný.

Dodatkom č. 1 ku Kontraktu na rok 2017, zo dňa 28. augusta 2017, 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 **1 139 422,00 EUR**, z toho **201 400,00 EUR** na kapitálové výdavky a **938 022,00 EUR** na bežné výdavky. Počet zamestnancov organizácie bol stanovený na **28 osôb**.

Dodatkom č. 2 ku Kontraktu na rok 2017, zo dňa 16. januára 2018, 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 **1 386 110,64 EUR**, z toho **249 678,64 EUR** na kapitálové výdavky a **1 136 432,00 EUR** na bežné výdavky.

Za hodnotené obdobie, t. j. za rok 2017, VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica zrealizovalo materiálo – technické zabezpečenie vzdelávacích a rekreačných aktivít rezortu v rozsahu **22 483 lôžkodní**.

V porovnaní s ods. 3.2, článku III. Kontraktu, ktorý stanovil celkové zabezpečenie v rozsahu **18 000** zrealizovaných lôžkodní v roku 2017, to predstavovalo plnenie **124,91 %**.

O štruktúre materiálo – 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 2017 v lôžkodňoch a percento jeho plnenia			
	Kontrakt	Skutočnosť	% plnenia
Plnenie za rok 2017	18 000	22 483	124,91
Plnenie celkom	18 000	22 483	124,91

VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v roku 2017 zabezpečilo materiálo – 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 2017 a percento plnenia Kontraktu, v porovnaní s rokom 2016, zobrazuje tabuľka č. 2.

Tabuľka č. 2

	Počet lôžkodní a percento plnenia Kontraktu za rok 2017 v porovnaní s rokom 2016					
	Kontrakt		Skutočnosť		% plnenia	
	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2016	Rok 2017
Plnenie za rok 2017	18 000	18 000	22 772	22 483	126,51	124,91
Celkom	18 000	18 000	22 772	22 483	126,51	124,91

Celkový počet zrealizovaných lôžkodní v roku 2017 bol oproti roku 2016 nižší o – **289** lôžkodní, čo predstavuje **pokles** z celoročného plnenia o – **1,6** %. Tento pokles bol ovplyvnený tým, že v sledovanom období organizácia nezabezpečovala z objektívnych dôvodov materiálne – technické zázemie vzdelávacích a rekreačných pobytov **39 kalendárnych dní** v týchto termínoch:

- 17. 2. – 18. 2. 2017 – sanita pred jarnými prázdninami
- 11. 4. – 12. 4. 2017 – jarná etapa deratizácie, dezinfekcie a dezinfekcie s následnou sanitou
- 25. 6. – 1. 7. 2017 – výmena teplovzdušných ventilov a sanita pred letnými prázdninami
- 2. 9. – 6. 9. 2017 – jesenná etapa deratizácie, dezinfekcie a dezinfekcie s následnou sanitou
- 12. 11. – 21. 11. 2017 – stavebné práce, spojené s realizáciou stavebného diela IA č. 34773 "Rekonštrukcia relaxačného centra"
- 26. 11. – 29. 11. 2017 – inventarizácia
- 8. 12. – 11. 12. 2017 – upratovanie po ukončení stavebného diela
- 15. 12. – 24. 12. 2017 – údržba zariadenia (oprava schodiskových lišt, maliarske práce, elektromontážne práce, sanita pred zimnými prázdninami a pod.)

Realizácia stavebného diela – IA č. 34773 „Rekonštrukcia relaxačného centra“ trvala v zariadení od 9. 10. 2017 do 20. 12. 2017. Napriek tomu, že väčšia časť stavebnej činnosti prebiehala za plnej prevádzky, táto skutočnosť 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 2017 v porovnaní s rokom 2016, v členení na vzdelávacie aktivity a rekreačné pobyty.

Tabuľka č. 3

Počet ubytovaných účastníkov vzdelávacích aktivít a rekreačných pobytov za rok 2017 v porovnaní s rokom 2016						
Mesiac	Vzdelávacie aktivity			Rekreačné pobyty		
	Rok 2017	Rok 2016	Rozdiel	Rok 2017	Rok 2016	Rozdiel
Január	99	109	- 10	508	528	- 20
Február	46	110	- 64	518	475	+ 43

**Počet ubytovaných účastníkov vzdelávacích aktivít a rekreačných pobytov
za rok 2017 v porovnaní s rokom 2016**

Mesiac	Vzdelávacie aktivity			Rekreačné pobyty		
	Rok 2017	Rok 2016	Rozdiel	Rok 2017	Rok 2016	Rozdiel
Marec	163	97	+ 66	525	491	+ 34
Apríl	153	188	- 35	362	407	- 45
Máj	505	285	+ 220	416	405	+ 11
Jún	238	394	- 156	413	383	+ 30
Júl	0	0	0	485	478	+ 7
August	0	0	0	441	452	- 11
September	208	177	+ 31	442	453	- 11
Október	383	244	+ 139	495	373	+ 122
November	153	215	- 62	204	312	- 108
December	122	200	- 78	233	330	- 97
S P O L U	2 070	2 019	+ 51	5 042	5 087	- 45

Celkový počet účastníkov vzdelávacích aktivít bol oproti roku 2016, vyšší o **+ 51 osôb**. V porovnaní s rokom 2016 bol však zaznamenaný pokles účastníkov rekreačných pobytov, a to o **- 45 osôb**. V roku 2017 organizácia zaznamenala celkový nárast počtu návštevníkov oproti roku 2016 o **+ 6 osôb**.

Vzdelávacie a doškoľovacie 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 postieľok.

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 2017 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 2017 potvrdiť realizáciu ďalšej (tretej) vzdelávacej aktivity, nakoľko ich bolo možné zabezpečiť 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 bolo predmetom plnenia Kontraktu, uzatvoreného medzi MF SR a VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica na rok 2017. Všetky potvrdené požiadavky organizátorov na zabezpečenie materiálne – technického zázemia vzdelávacích aktivít pre zamestnancov rezortu MF SR a zamestnancov štátnej správy boli Vzdelávacím a doškoľovacím zariadením VS – Financie Tatranská Lomnica v roku 2017 splnené.

Predmetom činnosti a hlavným poslaním Vzdelávacieho a doškoľovacieho 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 doškoľovacím zariadením VS – Financie Tatranská Lomnica počas doby jeho trvania bolo

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 2017 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 2017 v počte realizovaných lôžkovní a percentnej využiteľnosti lôžkovej kapacity, v členení po jednotlivých mesiacoch, v porovnaní s rokom 2016, hovorí nasledujúca tabuľka č. 4.

Tabuľka č. 4

Využiteľnosť VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v lôžkodňoch a percento využiteľnosti lôžkovej kapacity za rok 2017 v porovnaní s rokom 2016						
Mesiac	I.		II.		III.	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Počet lôžkovní	2 065	2 119	2 128	2 425	2 190	1 961
% využiteľnosti *	59,48	61,03	67,86	74,66	63,08	56,48

Využiteľnosť VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v lôžkodňoch a percento využiteľnosti lôžkovej kapacity za rok 2017 v porovnaní s rokom 2016						
Mesiac	IV.		V.		VI.	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Počet lôžkovní	1 651	1 343	1 963	1 724	1 579	1 695
% využiteľnosti *	49,14	39,97	56,54	49,65	46,99	50,45

Využiteľnosť VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v lôžkodňoch a percento využiteľnosti lôžkovej kapacity za rok 2017 v porovnaní s rokom 2016						
Mesiac	VII.		VIII.		IX.	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Počet lôžkovní	2 819	2 711	2 862	2 961	1 559	1 749
% využiteľnosti *	81,19	78,08	82,43	85,28	46,40	52,05

Využitelnosť VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v lôžkodňoch a percento využiteľnosti lôžkovej kapacity za rok 2017 v porovnaní s rokom 2016

Mesiac	X.		XI.		XII.	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Počet lôžkodní	1 907	1 671	812	1 180	948	1 233
% využiteľnosti *	54,93	48,13	24,17	35,12	27,30	35,51

Vysvetlivky:

* % využiteľnosti lôžkovej kapacity, t. j. pomer lôžkodní (počet obsadených pevných lôžok x počet prenocovaní) k násobku počtu všetkých lôžok (t. j. 112) a dní v danom mesiaci)

Využitelnosť lôžkovej kapacity VDZ VS – Financie v roku 2017 dosiahla 55,00 %.

V sledovanom období, i napriek tomu, že organizácia nezabezpečovala materiálno – technické zázemie vzdelávacích a rekreačných pobytov 39 kalendárnych dní (z dôvodov a v termínoch, uvedených v inej časti tejto hodnotiacej správy) využitie izbovej kapacity (t. j. vyťaženosť izieb) bolo **67,39 %**.

Oba ukazovatele organizácia nevie ovplyvniť, nakoľko pri vzdelávacích pobytach si organizátori vzdelávacích aktivít rozdelia ubytovaciu kapacitu sami a pri rekreačných pobytach je zase rozdelenie návštevníkov do izieb limitované rodinnými väzbami. Podstatným faktorom však je naďalej skutočnosť, že organizácia, vzhľadom na to, že disponuje iba dvomi vzdelávacími priestormi, by aj pri vyššom počte účastníkov vzdelávacích aktivít, týmto nevedela poskytnúť priestory na vzdelávanie.

Organizácia bola v roku 2017 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 2017 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 2017, stanovené príjmy vo výške **220 000,00 EUR**. Tieto boli vo VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v roku 2017 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 2017 dosiahli výšku **284 018,73 EUR**.

V menšej miere boli príjmy VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica tvorené v roku 2017 aj inými príjmami, ktoré sú uvedené v položke 290 – Iné nedaňové príjmy vo výške **2 724,14 EUR**. Túto sumu tvorili príjmy z dobropisov za vyúčtovanie elektriny a plynu za predchádzajúci rok 2016 v sume **1 267,46 EUR**, z náhrad poistného plnenia za rok 2016 v sume **1 395,02 EUR** a zostávajúcich **61,66 EUR** tvorili iné príjmy.

Závazný ukazovateľ – príjmy, organizácia v roku 2017 naplnila vo výške **286 742,87 EUR**, čo predstavovalo **130,34 %** - né plnenie rozpočtovaných príjmov roku 2017.

Vo vzťahu k príjmom neboli v roku 2017 prijaté žiadne rozpočtové opatrenia.

VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v priebehu roka 2017, 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 **1 386 101,05 EUR**, čo činí **100,00 %** z upraveného rozpočtu **1 386 110,64 EUR**, neprekročilo v roku 2017 žiaden záväzný ukazovateľ, čím naplnilo čl. V., ods. 5.2, písm. b) Kontraktu. Čerpanie kapitálových výdavkov predstavovalo sumu **249 675,78 EUR**, čo z upraveného rozpočtu **249 678,64 EUR** činilo **100,00 %**. Bežné výdavky boli v roku 2017 čerpané vo výške **1 136 425,27 EUR**, čo z upraveného rozpočtu **1 136 432,00 EUR** predstavovalo **100,00 %**.

V priebehu roka 2017 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 generálnemu tajomníkovi služobného úradu MF SR „Správu o hodnotení plnenia predmetu Kontraktu za 2016“.

Text Kontraktu, v súlade s čl. VII., ods. 7.1 Kontraktu, bol zverejnený v termíne do 30. 1. 2017 na internetovej stránke MF SR aj na internetovej stránke organizácie www.vdz-financie.sk.

Prílohy č. 1 – 3

Tatranská Lomnica, 9. februára 2018

Spracovala: Mgr. Helena Jakubčáková
vedúca ekonomického a personálneho úseku

Ing. Dagmar Tešiarová
riaditeľka organizácie