

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

**Správa o hodnotení plnenia úloh za rok 2015
z „Kontraktu, uzatvoreného medzi Ministerstvom financií Slovenskej republiky a
Vzdelávacím a doškoľovacím zariadením VS – Financie Tatranská Lomnica na rok 2015“**

V Kontrakte na rok 2015 (ďalej len „Kontrakt“), uzatvorenom dňa 16. decembra 2014 medzi Ministerstvom financií Slovenskej republiky (ďalej len „MF SR“) a Vzdelávacím a doškoľovacím zariadením VS – Financie Tatranská Lomnica (ďalej len „VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica“) podľa čl. II. na obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015, 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 2015 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 recepacia@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 **733 978,00 EUR**, z toho **100 000,00 EUR** na kapitálové výdavky a **633 978,00 EUR** na bežné výdavky. V podrobnejšej špecifikácii výdavkov, tvoriacej Prílohu č. 3 ku Kontraktu, bol na rok 2015 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 2015, potrebných na finančné krytie úloh, vyplývajúcich z plnenia predmetu Kontraktu, podľa čl. IV., ods. 4.1, písm. b), bol v priebehu roka 2015, v súlade s prijatými rozpočtovými opatreniami správcu kapitoly, upravovaný.

Dodatkom č. 1 ku Kontraktu na rok 2015, zo dňa 5. augusta 2015, bol zmenený čl. IV. Spôsob financovania, ods. 2. Na zabezpečenie predmetu Kontraktu v zmysle čl. III. ods. 2, boli stanovené rozpočtové prostriedky vo výške **1 732 412,53 EUR**, z toho **986 953,53 EUR** na kapitálové výdavky a **745 459,00 EUR** na bežné výdavky.

Dodatkom č. 2 ku Kontraktu na rok 2015, zo dňa 31. decembra 2015, bol zmenený čl. IV. Spôsob financovania, ods. 2. Na zabezpečenie predmetu Kontraktu v zmysle čl. III. ods. 2, boli stanovené rozpočtové prostriedky vo výške **903 736,33 EUR**,

z toho **29 243,33 EUR** na kapitálové výdavky a **874 493,00 EUR** na bežné výdavky. Závazný ukazovateľ príjmov bol upravený na **280 000,00 EUR**.

Za hodnotené obdobie, t. j. za rok 2015, VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica zrealizovalo materiálne – technické zabezpečenie vzdelávacích a rekreačných aktivít rezortu v rozsahu **22 911 lôžkodní**.

V porovnaní s ods. 3.2, článku III. Kontraktu, ktorý stanovil celkové zabezpečenie v rozsahu **18 000** zrealizovaných lôžkodní v roku 2015, to predstavovalo plnenie **127,28 %**.

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 2015 v lôžkodňoch a percento jeho plnenia			
	Kontrakt	Skutočnosť	% plnenia
Plnenie za rok 2015	18 000	22 911	127,28
Plnenie celkom	18 000	22 911	127,28

VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v roku 2015 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 2015 a percento plnenia Kontraktu, v porovnaní s rokom 2014, zobrazuje tabuľka č. 2.

Tabuľka č. 2

	Počet lôžkodní a percento plnenia Kontraktu za rok 2015 v porovnaní s rokom 2014					
	Kontrakt		Skutočnosť		% plnenia	
	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2014	Rok 2015
Plnenie za rok 2015	18 000	18 000	19 882	22 911	110,46	127,28
Celkom	18 000	18 000	19 882	22 911	110,46	127,28

Celkový počet zrealizovaných lôžkodní v roku 2015 bol oproti roku 2014 vyšší o **+ 3 029** lôžkodní, čo predstavuje **nárast** z celoročného plnenia o **+ 16,82 %**.

V tabuľke č. 3 je zaznamenaný počet návštevníkov VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica za rok 2015 v porovnaní s rokom 2014, v členení na vzdelávacie aktivity a rekreačné pobyty.

Tabuľka č. 3

Počet ubytovaných účastníkov vzdelávacích aktivít a rekreačných pobytov za rok 2015 v porovnaní s rokom 2014						
Mesiac	Vzdelávacie aktivity			Rekreačné pobyty		
	Rok 2014	Rok 2015	Rozdiel	Rok 2014	Rok 2015	Rozdiel
Január	141	88	- 53	435	581	+ 146
Február	60	115	+ 55	405	500	+ 95
Marec	185	45	- 140	381	395	+ 14
Apríl	166	239	+ 73	258	435	+ 177
Máj	242	164	- 78	279	420	+ 141
Jún	235	204	- 31	361	404	+ 43
Júl	0	0	0	398	425	+ 27
August	0	0	0	475	451	- 24
September	293	293	0	323	410	+ 87
Október	401	286	- 115	439	437	- 2
November	301	479	+ 178	351	383	+ 32
December	93	81	- 12	250	251	+ 1
S P O L U	2 117	1 994	- 123	4 355	5 092	+ 737

Celkový počet účastníkov vzdelávacích aktivít bol oproti roku 2014, nižší o – **123 osôb**. K poklesu účastníkov vzdelávania došlo z dôvodu zrušenia vzdelávacích aktivít zo strany organizátorov. V porovnaní s rokom 2014 bol však zaznamenaný nárast účastníkov rekreačných pobytov, a to o **+ 737 osôb**. Rekreatanti mali možnosť využívať zariadenie aj počas pracovných týždňov v takých prípadoch, ak organizácia v priebehu realizácie vzdelávacích pobytov disponovala nevyužitou lôžkovou kapacitou. V roku 2015 organizácia zaznamenala celkový nárast počtu návštevníkov oproti roku 2014 o **+ 614 osôb**.

Výsledkom rekonštrukcie sociálnych zariadení v 1. polroku 2015 bolo rozšírenie ubytovacej kapacity o **+ 6** pevných lôžok v izbách č. 17 a č. 18 na súčasných **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. Priemerný počet účastníkov jednej vzdelávacej aktivity v roku 2015 bol **35 osôb**.

V súlade s predmetom činnosti, dávala organizácia v roku 2015 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 2015 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 je predmetom plnenia Kontraktu, uzatvoreného medzi MF SR a VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica na rok 2015.

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 2015 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 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 2015 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.

V súčasnej dobe sú vo VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica kompletne zrekonštruované všetky sociálne zariadenia v ubytovacej a vzdelávacej časti, čím sa zvýšil nielen štandard ubytovania ale súčasne sa naplnila potreba plynulého zabezpečenia

predmetu činnosti organizácie s dôrazom na povinnosť organizácie dodržiavať hygienické normy a nariadenia, požadované pre prevádzkovanie objektu zo strany Úradu verejného zdravotníctva SR.

O využitelnosti zariadenia za rok 2015 v počte realizovaných lôžkodní a percentnej využitelnosti lôžkovej kapacity, v členení po jednotlivých mesiacoch, v porovnaní s rokom 2014, hovorí nasledujúca tabuľka č. 4.

Tabuľka č. 4

Využitelnosť VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v lôžkodňoch a percento využitelnosti lôžkovej kapacity za rok 2015 v porovnaní s rokom 2014						
Mesiac	I.		II.		III.	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
Počet lôžkodní	1 890	2 269	2 091	2 305	1 448	1 745
% využitelnosti *	57,52	65,35	70,45	73,50	44,07	50,26

Využitelnosť VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v lôžkodňoch a percento využitelnosti lôžkovej kapacity za rok 2015 v porovnaní s rokom 2014						
Mesiac	IV.		V.		VI.	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
Počet lôžkodní	1 026	1 763	1 218	1 645	1 521	1 629
% využitelnosti *	32,26	52,47	59,53	48,00	76,82	48,48

Využitelnosť VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v lôžkodňoch a percento využitelnosti lôžkovej kapacity za rok 2015 v porovnaní s rokom 2014						
Mesiac	VII.		VIII.		IX.	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
Počet lôžkodní	2 662	2 802	2 682	2 669	1 519	1 708
% využitelnosti *	81,01	80,70	81,62	76,87	47,77	50,83

Využitelnosť VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v lôžkodňoch a percento využitelnosti lôžkovej kapacity za rok 2015 v porovnaní s rokom 2014						
Mesiac	X.		XI.		XII.	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
Počet lôžkodní	1 704	1 762	1 311	1 701	810	913
% využitelnosti *	51,89	50,75	41,23	50,63	24,65	26,30

Vysvetlivky:

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

Využitelnosť lôžkovej kapacity VDZ VS – Financie v % v roku 2015 bola **56,04 %**.

Organizácia bola v roku 2015 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 2015 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 2015, stanovené príjmy vo výške **220 000,00 EUR**. Správca rozpočtovej kapitoly Ministerstva financií SR rozpočtovým opatrením č. MF/024511/2015 – 221 zo dňa 14. decembra 2015 upravil záväzný ukazovateľ príjmy, stanovený pre našu organizáciu, na **280 000,00 EUR**.

Príjmy boli vo VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v roku 2015 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 2015 dosiahli výšku **280 708,29 EUR**.

V menšej miere boli príjmy VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica tvorené v roku 2015 aj inými príjmami. Príjmy, uvedené v položke 290 – Iné nedaňové príjmy vo výške **8 019,97 EUR**, boli z dobropisov za vyúčtovanie energií (elektrina, plyn) za predchádzajúci rok 2014. Sumu **141,69 EUR** tvorili iné príjmy.

Záväzný ukazovateľ – príjmy, organizácia v roku 2015 naplnila vo výške **288 869,95 EUR**, čo predstavovalo **103,17 % -né** plnenie rozpočtovaných príjmov roku 2015.

VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica v priebehu roka 2015, 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 **893 314,08 EUR**, čo činí **98,85 %** z upraveného rozpočtu **903 736,33 EUR**, neprekročilo v roku 2015 žiaden záväzný ukazovateľ, čím naplnilo čl. V., ods. 5.2, písm. b) Kontraktu. Čerpanie kapitálových výdavkov predstavovalo sumu **19 969,80 EUR**, čo z upraveného rozpočtu **29 243,33 EUR** činilo **68,29 %**. Bežné výdavky boli v roku 2015 čerpané vo výške **873 344,28 EUR**, čo z upraveného rozpočtu **874 493,00 EUR** predstavovalo **99,87 %**.

V priebehu roka 2015 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 2014“.

Text Kontraktu, v súlade s čl. VII., ods. 7.1 Kontraktu, bol zverejnený v termíne do 30. 1. 2015 na internetovej stránke MF SR aj na internetovej stránke organizácie www.vdz-financie.sk.

Výročnú správu za rok 2014, ktorej súčasťou bolo hodnotenie Kontraktu na rok 2014, v súlade s čl. VII., ods. 7.2 Kontraktu na rok 2014, 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. 2015, ju zverejnila na internetovej stránke organizácie www.vdz-financie.sk.

Prílohy č. 1 – 3

Tatranská Lomnica, 4. februára 2016

Spracovala: Mgr. Helena Jakubčáková
ekonómka organizácie

Ing. Dagmar Tešiarová
riaditeľka organizácie