

VÝROČNÁ SPRÁVA

príspevkovej organizácie

**CENTRUM ÚČELOVÝCH ZARIADENÍ
REKREAČNÁ 13, 921 01 PIEŠŤANY**

za rok 2013

*V súlade s Uznesením vlády SR č. 1189 zo dňa 19.decembra 2001
verejný odpočet bude vykonaný dňa 20.5.2014o 10, 00 hod ,
Rekreačná 13, 921 01 Piešťany*

Predkladá: JUDr. Ján Dubovec

30. apríla 2014



1. Identifikácia organizácie

Názov: **Centrum účelových zariadení**
Sídlo : Rekreačná 13, 921 01 Piešťany
Rezort / zriaďovateľ: Ministerstvo vnútra SR
Forma hospodárenia: Príspevková organizácia
Riaditeľ organizácie: JUDr. Ján DUBOVEC -štatutárny orgán
Zástupca riaditeľa pre vzdelávanie: Ing. Kamila Dolná
Ekonom organizácie: Ing. Eva Tribulová

Kontakt na organizáciu:

Telefón : 033/7621127
Fax : 033/7621127
E-mail: signalpiestany@gmail.com
www.hotelsignal.sk

Hlavné činnosti:

Organizuje, zabezpečuje a vykonáva vzdelávanie zamestnancov, ústredných orgánov štátnej správy a miestnych orgánov štátnej správy a poskytuje rekreačnú starostlivosť príslušníkov Policajného zboru a ďalších ozbrojených bezpečnostných zborov, bezpečnostných zborov a ozbrojených síl, ďalej príslušníkom Hasičského a záchranného zboru, príslušníkom Horskej záchranej služby a zamestnancom Ministerstva vnútra Slovenskej republiky

2. Poslanie a strednodobý výhľad organizácie:

Centrum účelových zariadení (do 30.11.2012 Rekreačné zariadenie Ministerstva vnútra Signál Piešťany) bolo zriadené ministerstvom vnútra ako príspevková organizácia dňa 01.01.2009.

Od 1. januára 2013, v súlade s Dodatkom č. 3 č. p: SLV-PS-1165/2012 z 12. decembra 2012 k Zriaďovacej listine Centra účelových zariadení č.p. SLV-794-1/PS-2008 z 18.decembra 2008 v znení dodatku č. 1 č.p. : SLV-62/PS-2010 z 3. marca 2010 a dodatku č. 2 č.p.: SLV-PS-1061/2012 z 28. novembra 2012 (ďalej len: "Zriaďovacia listina"), došlo k zlúčeniu Centra účelových zariadení s príspevkovými organizáciami v zriaďovacej pôsobnosti Ministerstva vnútra SR zanikajúcimi k 31.12.2012, Rekreačného zariadenia Ministerstva vnútra Slovenskej republiky Tatry, Rekreačného zariadenia Ministerstva vnútra Slovenskej republiky Smrekovec Donovaly a Inštitútu pre verejnú správu Bratislava.

Na základe dodatku č. 4 k Zriaďovacej listine č. p.: SLV-PS-215/2013 z 17.4.2013, ktorým došlo k rozšíreniu predmetu činnosti Centra účelových zariadení, bolo od 1.6.2013 zriadené stredisko Údržba rozpočtovo a účtovne zabezpečované strediskom Signál Piešťany a bol uvedený do prevádzky bufet lokalizovaný v priestoroch MV SR rozpočtovo a účtovne zabezpečovaný strediskom Inštitút pre verejnú správu Bratislava.

Po realizácii úprav v priebehu druhého polroka 2013 boli uvádzané do prevádzky ďalšie bufety a stravovacie zariadenia rozpočtovo zabezpečené strediskami Signál Piešťany a Inštitút pre verejnú správu Bratislava (ďalej len: „IVS“).

V súlade s delimitáciou zamestnancov a prevodom správy majetku štátu (rekreačných objektov, školiacich a výcvikových stredísk a iných obdobných zariadení) z Ministerstva vnútra SR na Centrum účelových zariadení (ďalej len: "CÚZ") došlo od 1.7.2013 k značnému navýšeniu počtu zamestnancov a objemu majetku štátu v správe CÚZ.

Na základe Rozhodnutia o povolení konania verejnej zbierky zo dňa 7. augusta 2013 vydaného Ministerstvom vnútra SR, číslo povolenia SVS-OVS3-2013/023688 určenej na verejnoprospešný účel podpory detí zo sociálne znevýhodneného prostredia bol pre deti zo sociálne slabých pomerov v termíne /18. až 31./ augusta 2013 zorganizovaný letný tábor v rekreačnom zariadení CÚZ Duchonka.

Poslanie a hlavné úlohy:

- Organizuje, zabezpečuje a vykonáva vzdelávanie zamestnancov, ústredných orgánov štátnej správy a miestnych orgánov štátnej správy podľa jednotlivých úsekov štátnej správy vrátane vzdelávania zamestnancov obcí a vyšších územných celkov plniacich úlohy štátnej správy,
- poskytuje rekreačnú starostlivosť príslušníkov Policajného zboru a ďalších ozbrojených bezpečnostných zborov, bezpečnostných zborov a ozbrojených síl, ďalej príslušníkom Hasičského a záchranného zboru, príslušníkom Horskej záchranej služby a zamestnancom Ministerstva vnútra Slovenskej republiky (ďalej len: „MV SR“), ako aj tretím osobám v rozsahu vymedzenom osobitnými zákonmi vrátane poskytovania stravovacích a ubytovacích služieb a služieb spojených s uspokojovaním športových a spoločenských potrieb v súvislosti s poskytovaním rekreačnej starostlivosti určeným osobám,
- vykonáva dokončovacie stavebné práce pri realizácii interiérov a exteriérov, údržbe objektov, výrobe a montáži plastových okien, plastových dverí, fasád a ostatných stavebných prvkov, výrobe jednoduchých drevárskych výrobkov, zostavovaní stolárskych dielcov alebo súčastí z dreva do finálnych produktov a ich údržbu,
- poskytuje služby rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu a prevádzkovanie výdajne stravy,
- nad rámec hlavnej činnosti môže organizácia vykonávať vyššie uvedené činnosti ako podnikateľskú činnosť.

Strednodobý výhľad organizácie:

V zmysle Programového vyhlásenia vlády SR a Programu ESO ktorých cieľom je efektívne fungovanie štátu a nakladanie s rozpočtovými prostriedkami má MV SR nasledovný zámer a cieľ s účelovými a rekreačnými zariadeniami : vytvorenie jednej príspevkovej organizácie, ktorá bude tieto zariadenia spravovať a zabezpečovať centrálnu prezentáciu, predaj a rezerváciu kapacít pre všetky ministerstvá a ústredné orgány štátnej správy. Spravovať bude vybrané zariadenia zo všetkých ministerstiev a centrálnych orgánov štátnej správy ktoré sú vhodné a využiteľné pre pracovné školenia a porady, bude poskytovať rehabilitačné a liečebné pobyty pracovníkov silových rezortov v zmysle zákona, poskytovať pobyty pre sociálne odkázané skupiny obyvateľstva a rekreačné pobyty zamestnancom štátnej správy a tiež bežným záujemcom zo strany občanov. Pre tieto účely budú vybrané vytypované vhodné zariadenia vo vybraných a ťažiskových lokalitách ako sú Bratislava, Košice a Banská Bystrica pre konferencie a školenia a Vysoké Tatry a ďalšie atraktívne turistické lokality pre rekreačné a rehabilitačné pobyty a mimo letnej sezóny aj pre pracovné školenia. Sústreďením ponuky vybraných rekreačných zariadení pod jednu organizáciu spolu s prehľadnou a komplexnou ponukou zaistíme lepšiu lôžkovú využiteľnosť a tým aj ekonomickú efektívnosť zariadení. Rekreačné zariadenia štátu, ktoré nesplňajú tieto požiadavky, resp. sú neupotrebitelné alebo nadbytočné budú ponúknuté na odpredaj, čím sa získajú finančné prostriedky na modernizáciu zostávajúcich zariadení a znížia sa režijné náklady na správu tohto majetku. Zjednodušením systému dotácií pre rekreačné pobyty príslušníkov a výsluhových dôchodcov ozbrojených zložiek sa zefektívni čerpanie osobitných účtov, zvýši konkurenčné prostredie rekreačných zariadení a tým aj ich celková efektívnosť a pripravenosť vstupu na komerčný trh cestovného ruchu. V mimosezónnych obdobiach budú vybrané kapacity využiteľné aj pre realizáciu pobytov pre sociálne slabšie skupiny obyvateľov, pobyty seniorov realizované s dotáciou štátu a ďalšie formy individuálnej rekreácie. Centrálny nákup vstupných materiálov,

surovín a médií umožní na strane nákladov získať dodávateľov s výhodnejšími zmluvnými podmienkami.

3. Kontrakt organizácie s ústredným orgánom a jeho plnenie

Centrum účelových zariadení malo v roku 2013 uzatvorený kontrakt „Plán vzdelávacích aktivít oddelenia vzdelávania strediska Inštitút pre verejnú správu za rok 2013“ s ústredným orgánom Ministerstvom vnútra SR pre stredisko IVS vo výške 315 343,- €.

Vyhodnotenie plnenia kontraktu:

Plán vzdelávacích aktivít oddelenia vzdelávania na rok 2013 bol zameraný predovšetkým na realizáciu vzdelávacích aktivít vyplývajúcich z kontraktu medzi MV SR a CUZ stredisko IVS

Realizácia vzdelávacích aktivít vyplývajúcich z kontraktu medzi MV SR a CÚZ

Kontrakt medzi Ministerstvom vnútra SR a CUZ, stredisko IVS bol podpísaný 22. 3. 2013. Objem kontraktu vo finančnom vyjadrení bol stanovený na 315.343,- €, v priebehu vzájomných rokovaní so zriaďovateľom bola hodnota jedného osobodňa stanovená na 35,- €, na základe čoho bol celkový objem kontraktu vo výkonoch stanovený na 9 010 OSD.

Predmet kontraktu na rok 2013 tvorilo:

Odborné vzdelávanie národných expertov Ministerstva vnútra SR,
Odborné vzdelávanie zamestnancov Ministerstva vnútra SR, Prezídia PZ, Prezídia HaZZ,
Odborné vzdelávanie zamestnancov obvodných úradov, štátnych archívov, KRPZ, HaZZ
vzdelávanie zamestnancov územnej samosprávy, plniacich úlohy preneseného výkonu štátnej správy (matričná činnosť, hlásenie pobytu občanov).

Prehľad o počte osôb a osobodní realizovaných vzdelávacích aktivít strediska IVS v roku 2013 je v tabuľke:

CUZ, stredisko	Plán	Skutočnosť	%	Počet účastníkov
IVS BA	9010 osobodní	9010 osobodní	100,00	6604

V roku 2013 oddelenie vzdelávania inštitútu zabezpečilo a realizovalo vzdelávacie aktivity v rámci kontraktu pre 6604 osôb v rozsahu 9010 osobodní, čo je 100,00 % plnenie kontraktu do 31.12.2013.

4. Činnosti / produkty organizácie a ich náklady

Príspevková organizácia CÚZ hospodári podľa svojho rozpočtu výnosov a výsledku hospodárenia. Rozpočet CÚZ zahŕňa aj príspevok z rozpočtu zriaďovateľa. CÚZ účtuje v sústave podvojného účtovníctva v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov v Integrovanom informačnom systéme SAP.

A) Centrum účelových zariadení spolu:

Zdroje financovania CÚZ

V roku 2013 boli u CÚZ k dispozícii tieto zdroje financovania:

Nevyčerpaný príspevok – BT - bežný transfer z roku 2012 – Signál PN

28 326,77 €

Príspevok zo štátneho rozpočtu na rok 2013 –BT -stredisko IVS	375 343,00 €
Príspevok zo štátneho rozpočtu na rok 2013 – BT- stredisko Signál Piešťany	87 487,00 €
Príspevok zo štátneho rozpočtu na rok 2013 – KT- kapitálový transfer	1768 000,00 €
Nevyčerpaný príspevok na kapitálové výdavky –KT- pridelený v roku 2012 stredisku Signál Piešťany	194 600,53 €
Finančné prostriedky z ÚPSVaR - refundácie	11 055,94 €
Mimorozpočtové darované prostriedky v súlade verejnou zbierkou	36 000,00 €
Zostatok finančných prostriedkov na bežných účtoch k 1.1.2013	358 709,57 €
Vlastné zdroje	2 131 717,89 €
Spolu	4 991 240,70 €

Sociálny fond

V zmysle zákona SNR 152/1994 o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov a Smernice k tvorbe a použitiu sociálneho fondu v príspevkovej organizácii Centrum účelových zariadení č.p.: CÚZ 4/2013, bol u CÚZ v roku 2013 tvorený sociálny fond vo výške povinného prídela 1% z objemu vyplatených miezd a čerpaný predovšetkým na stravovanie vo forme príspevku zo sociálneho fondu na stravu. Nevyčerpaná čiastka príspevku zo sociálneho fondu bola v súlade so Smernicou vyplatená vo výplate za mesiac december 2013. K 31.12.2013 bol zostatok na účte sociálneho fondu v sume 1 110,14 €.

Hospodárenie

K 31.12.2013 CÚZ vykázalo stratu vo výške 185 245,03 €.

Náklady na činnosť	3 157 123,72 €
Z toho:	
Spotreba materiálu /501./	515 143,72
Energie/502./	322 922,91
Predaný tovar /504./	59 393,49
Služby/51./	218 778,63
Mzdové náklady /521./	1 579 863,47
Zákonné sociálne poistenie – odvody /524./	390 274,37
Zákonné sociálne náklady /527./	40 972,23
Ostatné sociálne náklady /528./	11 008,91
Daň z nehnuteľností /532/	28 845,51
Ostatné dane a poplatky /538/	14 335,59
Ostatné náklady na prev. činnosť /54./	1 631,50
Odpisy, rezervy /55./	406 376,62
Ostatné fin. náklady /56./	9 832,28
Výnosy	2 971 878,69 €
Z toho:	
Tržby z predaja služieb /602/	1 931 785,70
Tržby za tovar /604/	121 759,43
Aktivácia vnútropodnikových služieb/62./	16 765,88
Tržby z predaja materiálu /642./	500,00
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti /648/	42473,88
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek /65/	63 977,82
Výnosy z bežných transferov/681/	492 411,04

Výnosy z kapitál. transferov – odpisy /682/
 Výnosy z bežných transferov od subjektov
 mimo verejnej správy – dary /687/

295 684,16

6 520,78

Vybrané náklady a hospodársky výsledok rozčlenené podľa finančných stredísk

Finančné stredisko	01 až 12/2013 priemerný počet zamestnancov	Náklady mzdové zamestnanci bez dohodárov (521.) [€]	Priemerná mzda zamestnancov	Náklady mzdové Dohodári (521901) [€]	Poistné a odvody do poisťovní (524.) [€]	Spolu mzdové náklady s odvodmi (521.) a dohodármi	NÁKLADY CELKOM [€]	mzdové náklady s dohodármi a odvodmi /celkové náklady [%]	VÝNOSY CELKOM [€]	Hospodársky výsledok (+ zisk, -strata)
Inštitút verejnej správy Bratislava	34,32	306 526,40	744,29	47 356,65	122 145,94	476 028,99	871 707,09	54,61	871 334,46	-372,63
Donovaly Smrekovec	26,35	238 185,07	753,27	0,00	87 961,49	326 146,56	750 487,17	43,46	772 850,52	22 363,35
Kremenec Tatry	31,68	235 842,38	620,38	4 142,09	87 251,90	327 236,37	683 714,74	47,86	638 715,93	-44 998,81
Signál Piešťany	28,47	239 856,82	702,07	65 698,55	104 986,25	410 541,62	851 214,72	48,23	688 977,78	-162 236,94
spolu CÚZ	120,82	1 020 410,67	703,81	117 197,29	402 345,58	1 539 953,54	3 157 123,72	48,78	2 971 878,69	-185 245,03

Výška nákladov a výnosov jednotlivých stredísk je ovplyvnená obsadenosťou stredísk v závislosti od záujmu rekreatantov, distribúcie poukazov, geografickej polohy a ročného obdobia. U stredísk vo vyšších nadmorských výškach, ako sú Smrekovec Donovaly a Kremenec Tatranská Lomnica je obsadenosť najvyššia počas zimných mesiacov. U stredísk situovaných južnejšie pri vodných plochách, Stredisko Maják Senec a Signál Piešťany je obsadenosť najvyššia v letných mesiacoch.

Využitelnosť stredísk CÚZ a výnosy hospodárenia

Finančné stredisko	počet prenocovaní (osobodní)	priemerný počet zamestnancov	Tržby za vlasné výkony a ostatné výnosy /602. až 648./ [€]	tržby /počet prenocovaní	tržby/priem. počet zamestnancov /počet dní v roku	Výnosy z bežných transferov úč. 681000	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy úč. 687. [€]	VÝNOSY CELKOM [€]
Inštitút verejnej správy Bratislava	19990	34,32	368363,8	18,43	29,41	375 343,00		871 334,46
Donovaly Smrekovec	17263	26,35	579852,36	33,59	60,29			772 850,52
Kremenec Tatry	27004	31,68	526392,78	19,49	45,52			638 715,93
Signál Piešťany	24323	28,47	469088,97	19,29	45,14	117 068,04	6 520,88	688 977,78
CÚZ spolu	88580,00	120,82	1943697,91	90,80	44,08	492411,04	6520,88	2971878,69

Účtovný hospodársky výsledok za rok 2013 strata v sume 185 245,03 eura bola, ovplyvnená rozšírením hlavnej činnosti CÚZ v súlade s účinnosťou dodatkov k Zriaďovacej listine CÚZ a delimitáciou zamestnancov s prevodom správy majetku štátu (rekreačných objektov, školiacich a výcvikových stredísk a iných obdobných zariadení) z Ministerstva vnútra SR na Centrum účelových zariadení čím došlo k značnému navýšeniu počtu zamestnancov a objemu majetku štátu v správe CÚZ.

V súlade s účinnosťou dodatkov k Zriaďovacej listine CÚZ bol rozšírený rozsah činností o dokončovacie stavebné práce pri realizácii interiérov a exteriérov, údržbe objektov realizovaných strediskom Údržby zriadeným od 1.6.2013 a o poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu a prevádzkovanie výdajne stravy, s postupným uvádzaním do prevádzky stravovacích zariadení a bufetov rozpočtovo zabezpečovaných strediskami Signál Piešťany a Inštitút pre verejnú správu Bratislava uvedených v tabuľke .

Prevádzka Stravovacie zariadenia Bratislava

	typ	od kedy	tržby do 31.12 bez DPH [€]	tržby do 31.12 s DPH [€]	počet strav. jednotiek	Evidenčný počet zamestnancov	
1.	Račianska	kuchyňa	1.9.2013	120 155,35 €	144 186,42 €	49 043	18,5
2.	Pribinová	jedáleň	1.9.2013				
3.	Košická	jedáleň	1.9.2013				
4.	Drieňová	jedáleň	1.10.2013				
5.	Pribinová	bufet	1.6.2013	18 170,40 €	21 804,48 €		6,5
6.	Račianska	bufet	1.7.2013	20 228,52 €	24 274,22 €		
7.	Romanova	bufet	1.10.2013	7 497,01 €	8 996,41 €		
	spolu:			166 051,28 €	199 261,54 €		25

Prevádzka Trnava

	typ	od kedy	tržby do 31.12 bez DPH [€]	tržby do 31.12 s DPH [€]	počet strav. jednotiek	Evidenčný počet zamestnancov	
1.	Kollárová	kuchyňa	1.10.2013	28 015,87 €	33 619,04 €	10 865	10
2.	Starohájska	jedáleň	1.10.2013				
				28 015,87 €	33 619,04 €		10

B) Členenie nákladov a výnosov podľa finančných stredísk

B 1. Finančné stredisko Signál Piešťany

Na základe účinnosti dodatkov k Zriaďovacej listine CÚZ rozširujúcich rozsah činností bolo od 1.6.2013 zriadené stredisko Údržby, od 1.9.2013 uvedené do prevádzky stravovacie zariadenie Trnava. Od 1.7.2013 v súlade s delimitáciou strediska Krupina a ďalších 20 stratových rekreačných objektov, školiacich a výcvikových stredísk a iných obdobných zariadení z MV SR pod správu strediska Signál Piešťany a Maják Senec, došlo k značnému navýšeniu počtu zamestnancov rozpočtovo zabezpečovaných FS Signál Piešťany. Evidenčný počet 11 zamestnancov k 1.1.2013 sa zvýšil na 54 zamestnancov k 31.12.2013 čím došlo zvýšeniu režijných nákladov vo veľkej miere ovplyvňujúcich výsledok hospodárenia. Účtovný výsledok hospodárenia finančného strediska Signál Piešťany bol čiastočne ovplyvnený aj výškou poskytnutého bežného transferu zriaďovateľom. Z bežného transferu stanoveného v rozpočte na a rok 2013 v sume 123 500,- eur

pre Signál Piešťany, bol zo strany zriaďovateľa poskytnutý príspevok v sume 87 487,00 eur, z ktorého 40 000,00 eur bolo viazaných na náklady stravovacej prevádzky Trnava a 23 978,00 eur bolo určených na nákup stoličiek, lavíc a sedačiek. Zníženie poskytnutého transferu oproti rozpočtovo stanovenej hodnote malo za dôsledok vyššie čerpanie vlastných prostriedkov, ktoré sa prejavuje len na strane nákladov. Pri čerpaní bežného transferu sa použitie transferu účtuje do výnosov vo výške nákladov, čím nedochádza k ovplyvneniu hospodárskeho výsledku.

Vybrané náklady a hospodársky výsledok finančné stredisko Signál Piešťany

Stredisko/ prevádzka/ zariadenie	príemný počet zamestnancov r.2013	Náklady mzdové zamestnanci bez dohodárov (521.) [€]	Príemná mzda zamestnancov [€]	Náklady mzdové dohodári (521901) [€]	Poistné a odvody do poisťovní (524.) [€]	Spolu mzdové náklady s odvodmi (521.) a dohodármi [€]	NÁKLADY CELKOM [€]	mzdové náklady s dohodármi a odvodmi /celkové náklady [%]	VÝNOSY CELKOM [€]	Hospodársky výsledok (+ zisk, - strata) [€]
FS Signál Piešťany	28,47	239 856,82	702,07	65 698,55	104 986,25	410 541,62	851 214,72	48,23	688 977,78	-162 236,94
z toho stredisko Údržba od 1.6.2013	4,33	19 536,81	376,00	0,00	6 897,16	26 433,97	35 108,98	75,29	11 161,37	-23 947,61
z toho stredisko Krupina od 1.7.2013	3,50	27 601,73	657,18	4 103,50	11 210,86	42 916,09	81 618,58	52,58	48 014,08	-33 604,50
z toho chaty Signál PN od 1.7.2013	1,67	9 964,56	497,23	2 208,00	4 064,12	16 236,68	29 228,47	55,55	2 325,04	-26 903,43
z toho Trnava stravovacie zar. od 1.9.2013	3,24	21 015,85	540,53	0,00	7 603,36	28 619,21	64 599,04	44,30	50 875,89	-13 723,15
z toho Signál Piešťany	10,56	98 231,95	775,19	30 419,55	44 160,37	172 811,87	424 804,93	40,68	417 840,00	-6 964,93
z toho Maják- Senec	4	54 222,39	1 129,63	14 760,90	23 883,31	92 866,60	162 461,90	57,16	120 661,81	-41 800,09
z toho chaty Maják Senec od 1.7.2013	0,17	496,44	243,35	1 820,80	1 125,03	3 442,27	6 117,34	56,27	1 262,93	-4 854,41
z toho Duchonka	1,0	8 787,09	732,26	12 385,80	6 042,04	27 214,93	47 275,48	57,57	36 836,65	-10 438,83

Výnosy a vyťaženosť finančné stredisko Signál Piešťany

Stredisko/ prevádzka/ zariadenie	počet prenocovaní (osobodní)	príemný počet zamestnan- cov	Tržby za vlastné výkony a ostatné výnosy /602. až 648/ [€]	pomer tržba /počet prenocovaní	tržba/príem. počet zamestnancov /počet dní v roku	Výnosy z bežných transferov úč. 681000 [€]	Výnosy z bežných transferov od subjektov mimo verejnej správy úč. 687. [€]	VÝNOSY CELKOM [€]
FS Signál Piešťany	24323	28,47	469089	19,29	45,14	117 068,04	6 520,88	688 977,78
z toho Stredisko Údržba od 1.6.2013	0	4,33	0			11 055,94		11 161,37
z toho stredisko Krupina od 1.7.2013	3753	3,50	47525,41	12,66	37,20			48 014,08
z toho chaty Signál PN od 1.7.2013	2083	1,67	2325,04	1,12	3,81			2 325,04
z toho Trnava strav. zariadenie od 1.9.2013		3,24	20421,06		17,26	30 198,33		50 875,89
z toho Signál Piešťany	12420	10,56	260699,82	20,99	67,64	73 813,77		417 840,00
z toho Maják- Senec	3610	4,00	106566,2	29,52	72,99	2 000,00		120 661,81
z toho chaty Maják Senec od 1.7.2013**	291	0,17	1262,93	4,34	20,72			1 262,93
z toho Duchonka	2166	1,00	30288,56	13,98	82,98		6 520,88	36 836,65

B 1.1. Stredisko Signál Piešťany

V roku 2013 stredisko Signál Piešťany z kapitálového transferu prideleného rozpočtovým opatrením č. 644/2012 v mesiaci december 2012 v celkovej sume 200 000,- €, vyčerpalo 76 571,00 € na rekonštrukciu a obnovu, priestorov a zariadení budovy Signál Piešťany. K 31.12.2013 bol zostatok kapitálového transferu v sume 118 029,53 €. Za obdobie roka 2013 stredisko Signál Piešťany dosiahlo záporný výsledok hospodárenia stratu v sume 6 964,93 €.

Hospodársky výsledok k 31.12.2013

výnosy:	417 840,00
<u>náklady:</u>	<u>424 804,93</u>
strata	- 6 964,93 €

Z vyššie uvedených dôvodov uvedených v komentári finančného strediska Signál Piešťany napriek skutočnosti, že za rok 2013 stredisko Signál Piešťany malo 12 420 prenocovaní, čo v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2012 (6829 prenocovaní) bol skoro dvojnásobok dosiahlo záporný výsledok hospodárenia stratu v sume 6 964,93 €, nakoľko z bežných výdavkov bola realizovaná výstavba altánku v celkovej sume 19 264,54 eur / náklady na mzdy a odvody dohodárov v sume 7722,42 a náklady na materiál v sume 11 542,12 €/ a v nákladoch strediska Signál Piešťany je zahrnutá mzda ekonómov a personalistky zabezpečujúcich agendu pre ďalšie strediská a respektíve pre celé CÚZ.

Priemerný počet zamestnancov za rok 2013 bol 10,56 zamestnancov.

Hospodársky výsledok k 31.12.2013 pätnástich chát v správe strediska Signál Piešťany :

výnosy:	2 325,04
<u>náklady:</u>	<u>29 228,47</u>
strata	-26 903,43 €

Priemerný počet zamestnancov za rok 2013 bol 1,67 osôb.

B 1.2. Stredisko Maják Senec

Stredisko Maják Senec je využívané hlavne v letných mesiacoch. V roku 2013 bol dosiahnutý záporný výsledok hospodárenia strata v sume 41 800,09 eura. Priemerný počet zamestnancov k 31.12. 2013 bol 4,0 osoby. V nákladoch strediska Maják Senec je zahrnutá mzda riaditeľa CÚZ.

Hospodársky výsledok k 31.12.2013 Stredisko Maják Senec:

výnosy :	120 661,81
<u>náklady :</u>	<u>162 461,90</u>
strata	- 41 800,09 €

V roku 2013 stredisko Maják Senec malo 3610 prenocovaní čo predstavuje len 89,80 % počtu prenocovaní za rok 2012 (4029 prenocovaní).

Hospodársky výsledok k 31.12.2013 piatich chát v správe strediska Maják Senec:

výnosy:	1 262,93
<u>náklady:</u>	<u>6 117,34</u>
strata	- 4 854,41 €

Priemerný počet zamestnancov za rok 2013 bol 0,17 osôb.

Prevádzka Duchonka

Prevádzka Duchonka je využívaná prevažne v letných prázdninových mesiacoch na detskú rekreáciu. V roku 2013 bol dosiahnutý záporný výsledok hospodárenia strata v sume 10 438,83 €. Priemerný počet zamestnancov k 31.12. 2013 bol 1,0 osoba.

Prevádzka Duchonka samostatne:

výnosy	27 214,93
náklady	36 836,65
strata	- 10 438,83

V roku 2013 prevádzka Duchonka mala 2166 prenocovaní čo predstavuje 68 % počtu prenocovaní za rok 2012 (3163 prenocovaní) čo sa prejavilo na výsledku hospodárenia prevádzky.

Na základe Rozhodnutia o povolení konania verejnej zbierky zo dňa 7. augusta 2013 vydaného Ministerstvom vnútra SR, číslo povolenia SVS-OVS3-2013/023688 určenej na verejnoprospešný účel podpory detí zo sociálne znevýhodneného prostredia bol pre deti zo sociálne slabých pomerov v termíne /18. až 31./ augusta 2013 zorganizovaný letný tábor v rekreačnom zariadení CÚZ Duchonka. Čistý výnos zbierky bol v sume 36 000,- Sk. Časť čistého výnosu zbierky v sume 6 520,78 eur bola použitá na refundáciu nákladov letného tábora organizovaného pre 30 detí zo sociálne slabých pomerov vybraných za odmenu.

Zostatok čistého výnosu zbierky k 31.12.2013 v sume 29 479,22 eura uložený na účte zbierky č. 7000477767/8180 v štátnej pokladnici a je určený na financovanie účelov zbierky č. SVS-OVS3-2014/003053 povolenej MV SR pre rok 2014.

B 1.3. Stredisko Údržba

Stredisko Údržba bolo zriadené od 1.6.2013 v súlade s podpísaním Dohody č.99/XXI/2013/§54 o poskytnutí príspevku na podporu vytvárania pracovných miest v rámci projektu č. XXI. „Podpora vytvárania pracovných miest“ podľa § 54 zákona č.5/2004 Z. z. o službách v zamestnanosti v znení neskorších predpisov zo dňa 30.5.2013 s Úradom práce sociálnych vecí a rodiny Michalovce, k realizácii dokončovacích stavebných prác pri realizácii úprav interiérov a exteriérov, údržbe objektov, výrobe a montáži plastových okien, plastových dverí, fasád a ostatných stavebných prvkov, výrobe jednoduchých drevárskych výrobkov, zostavovaní stolárskych dielcov alebo súčastí z dreva do finálnych produktov a ich údržbu. Stredisko Údržba je rozpočtovo zabezpečované z finančného strediska Signál Piešťany.

K 31.12.2013 bolo na účet CÚZ pripísaných 10 155,94 eur prijatých od Úradu práce a sociálnych vecí a rodiny Michalovce, ako refundácia 90% nákladov na mzdy, odvody a PN pre zamestnancov strediska Údržba za obdobie jún až október 2013.

Na základe podpísania Dohôd č.99/XXI/2013/§54 o poskytnutí príspevku na podporu vytvárania pracovných miest v rámci projektu č. XXI/A. „Podpora vytvárania pracovných miest-2“ podľa § 54 zákona č.5/2004 Z. z. o službách v zamestnanosti v znení neskorších predpisov s Úradmi práce sociálnych vecí a rodiny v rámci jednotlivých krajov SR dochádza od 1.11.2013 k postupnému rozšíreniu pôsobenia zamestnancov strediska Údržba zabezpečujúcich údržbu objektov v správe MV SR lokalizovaných v jednotlivých krajoch SR.

Stredisko Údržba :	výnosy	11 161,37
	náklady	35 108,98
	strata	- 23 947,61 €

Evidenčný počet zamestnancov k 31.12.2013 17 osôb.

B 1.4. Stredisko Krupina

Od 1.7.2013 na základe delimitácie zamestnancov a majetku štátu v správe MV SR na CÚZ bolo zriadené stredisko Krupina Tepličky.

Stredisko Krupina Tepličky zabezpečilo v mesiacoch júl a august 2013 štyri dvojtýždňové turnusy prázdninovej rekreácie detí. Nakoľko v rámci ďalšieho obdobia roka 2013 stredisko je vytiažené hlavne na realizáciu porád a školení zamestnancov rezortu MV SR náklady na prevádzku prevyšujú výnosy, čo sa prejavilo aj na hospodárskom výsledku, tým že stredisko k 31.12.2013 vykázalo stratu v sume 33 604,50 eura.

Stredisko Krupina Tepličky: výnosy	48 014,08
<u>náklady</u>	<u>81 618,58</u>
strata	- 33 604,50 €

K 31.12.2013 evidenčný počet zamestnancov bol 7, osôb a priemerný počet zamestnancov za rok 2013 je 3,50 osôb.

B 2. Finančné Stredisko Smrekovec Donovaly

a, Výnosy.

V roku 2013 dosiahlo Stredisko Smrekovec Donovaly celkové výnosy vo výške **772 850,52€**

Podstatnú časť výnosov tvoria :

- tržby za vlastné výkony a tovar , ost. výnosy	619 045,23 €
- výnosy z kapitálových transferov	149 070,07 €
- zúčtovanie rezerv do výnosov	4 735,22 €

b, Náklady

Náklady sú vyrovnané podľa potrieb strediska, ktoré používalo finančné prostriedky len na nevyhnutné nákupy vecí tak, aby nebol obmedzený chod zariadenia a aby bola zabezpečená úroveň poskytovaných služieb.

V roku 2013 boli celkové náklady vo výške	750 487,18 €
v tom:		
- osobné náklady		332 367,39 €
- spotrebované nákupy		191 305,73 €
- odpisy, rezervy		179 047,88 €
- služby		40 609,74 €
- dane a poplatky		4 591,52 €
- ostatné a finančné náklady		2 564,92 €

Výsledok hospodárenia k 31.12.2013 zisk 22 363,34 €.

Počet prenocovaní v roku 2013 celkom:	17 263 lôžkodní
z toho cudzí :	594 lôžkodní
rezort MV SR :	16 669 lôžkodní
rekreačné poukazy :	15 404 lôžkodní
služobná cesta :	1 265 lôžkodní

Príspevková organizácia CÚZ - Stredisko S m r e k o v e c Donovaly, začalo po zmenách organizácie, plniť svoje úlohy ako aj po minulé roky, teda úlohy nového obdobia. Stredisko plánovalo v maximálnej miere zabezpečovať akcie pre pracovníkov svojho zriaďovateľa, čo pokladá za svoju hlavnú vecnú úlohu. V priebehu roka navýšilo ponuku wellness pobytov z dôvodu veľkého záujmu pracovníkov o túto formu pobytu. V priebehu roka bolo ponúknutých 26 turnusov týždňových rodinných rekreácií. Jeden turnus bol pre nezáujem pracovníkov rezortu zrušený. Bol to termín vyhlásený na posledný júnový týždeň. V sledovanom období sa realizovalo 16 víkendových wellness pobytov, v dvoch turnusoch slabšia obsadenosť pre neskorú ponuku do rezortu. Ďalej 29 menších porád rezortu, väčšinou s jednou nocou prenocovania. Stredisko realizovalo v tomto období aj 3 menšie akcie samoplatcov. Nevyužitá obdobia mimo sezóny v máji, v júni a v novembri vedenie riešilo čerpaním náhradného voľna a dovoleniek všetkých zamestnancov, tak aby sa nemuseli zamestnancom preplácať nadčasové hodiny a prípadne ani nevyčerpaná dovolenka.

Od 1.7.2013 bolo CÚZ pridelené do správy 9 objektov, delimitáciou štátneho majetku. Budovy, ktoré slúžili ako doškoľovacie a rekreačné objekty boli až na chatu v Trlenskej doline v nie najlepšom stave. Stredisko pri prevode majetku štátu získalo aj dvoch zamestnancov. Jeden na celý úväzok a jedna na 1/2 úväzok. Do konca roka sa 5 z nich prevádzkovalo v prípade záujmu pracovníkov rezortu, za pôvodné ceny upravené o DPH. Celkové výnosy za všetky prevádzkované objekty boli za 6 mesiacov 3.874,81 a náklady 11.614,01. Rozdielom položiek je strata 7.739,2 €, ktorá znižuje celkový hospodársky výsledok strediska.

B 3. Finančné Stredisko Kremene c Tatranská Lomnica

Náklady a výnosy za rok 2013:

- výnosy z hlavnej činnosti celkom	638 716 €
- náklady na hlavnú činnosť celkom	683 715 €
- výsledok hospodárenia	- 44 999 €

a) Náklady:

Stredisko Kremene c hospodáril o v roku 2013 bez príspevku, iba s vlastnými zdrojmi. Z toho titulu sa odvíja aj fakt, že v nákladoch sa nachádzajú len potreby nevyhnutné k riadnemu chodu prevádzky zariadenia.

- spotrebované nákupy:	188 595 €
- služby:	46 499 €
z toho opravy a údržba:	19 340 € (len najnevyhnutnejšia údržba a opravy)
- osobné náklady:	335 086 €
z toho mzdové náklady	239 984 €
- odpisy:	94 592 €
- dane a poplatky:	4 044 €
- ostatné finančné náklady:	3 386 €
- zúčtovanie rezerv do nákladov:	11 149 €

b) Výnosy :

V roku 2013 stredisko Kremeneč dosiahlo výnosy vo výške 638 716 €, z toho:

- tržby za vlastné výkony: 543 741 €
- kapitálový transfer : 62 374 €
- ostatné výnosy (aktivácia, zúčtovanie rezerv, ostatné výnosy): 32 600 €

Charakteristika obsadenosti za rok 2013 – prevádzka Kremeneč

Celkový počet lôžkodní za rok 2013 – 27 004, je rozčlenený nasledovne (počet lôžkodní vrátane prevádzok delimitovaných k 1.7.2013):

A) rezort MV SR: 24 359 lôžkodní
z toho: rekreácie : 24 049 lôžkodní
služobné akcie: 310 lôžkodní

B) Samoplatcovia: 2 645 lôžkodní.

Porovnanie počtu využitých lôžkodní za rok 2013 s porovnateľným obdobím roka 2012 je nasledovné:

	r. 2012	r. 2013	rozdiel
Lôžkodni celkom:	24 468	27 004	+2536
A) rezort MV SR	22 157	24 359	+2202
z toho: rekreácie	21 662	24 049	+2387
služobné akcie	342	310	- 32
B) samoplatcovia:	2 464	2 645	+ 181

Z uvedenej analýzy je viditeľný nárast počtu lôžkodní oproti roku 2012. Z celkového počtu lôžkodní je 1 992 za delimitované prevádzky od 1.7.2013.

Hospodárenie strediska Kremeneč Tatranská Lomnica za rok 2013 skončilo so záporným výsledkom hospodárenia – stratou - 44998,81 €.

Hospodárenie jednotlivých prevádzok strediska Kremeneč bolo nasledovné:

Prevádzka Štrba:

- náklady: 3 522,57 €
- výnosy: 1 225,00 €
- hospodársky výsledok: strata – 2 297,57 €

Prevádzka Kežmarok:

- náklady: 30 961,81
- výnosy: 4 240,61
- hospodársky výsledok: strata – 26 721,20

Prevádzka Štrbské Pleso: (od 1.7.2013)

- náklady: 27 781,96
- výnosy: 6 359,12
- hospodársky výsledok: strata – 21 422,84 €

Delimitácia (prevádzky Javorinka, Sigord, Vyšný Tvarožec, Vyšné Ružbachy):

- náklady : 5 535,46
- výnosy: 4 191,98
- hospodársky výsledok: - 1 343,48

Prevádzka Kremeneč:

- náklady : 615 076,29 €
- výnosy: 622 698,96 €
- hospodársky výsledok: + 7 622,67 €

Stredisko Kremeneč Tatranská Lomnica v roku 2013 úsporne vynakladalo prostriedky na prevádzkové náklady.

V rámci využiteľnosti bola dosiahnutá obsadenosť 27 004 lôžkodní, v porovnaní s rokom 2012 došlo k zvýšeniu obsadenosti o 2 536 lôžkodní.

V roku 2013 stredisko Kremeneč Tatranská Lomnica z celkového počtu lôžkodní poskytlo pre rezort MV SR 24 359 lôžkodní, čo predstavuje 90,20 % podiel využitia na celkovej obsadenosti zariadenia. S dobrým ohlasom sa stretla ponuka predĺžených víkendových pobytov, organizovaných v mimosezónnych mesiacoch november – prvá polovica mesiaca december.

Aj v roku 2013 môžeme konštatovať dobrú distribúciu rekreačných poukazov a spoluprácu pri obsadzovaní zariadenia v rámci rekreačných pobytov, čoho dôkazom sú dosiahnuté výsledky v sledovanom období.

Doplňkové služby v rámci rekreačných pobytov prevádzka Kremeneč poskytovala na úrovni roka 2012, Ďalšie rozšírenie doplnkových služieb je závislé od finančných možností, jednak vlastných, ako aj príspevku od zriaďovateľa.

Zvýšenie ubytovacieho štandardu v časti „B“ zariadenia by do budúcnosti mohlo priniesť lepšiu využiteľnosť, a tým aj vyššie tržby za vlastné výkony, ktoré by mohli pokryť rozvoj služieb.

B 4. Finančné Stredisko Inštitút pre verejnú správu Bratislava

Stredisko Inštitút pre verejnú správu malo v roku 2013 uzatvorený kontrakt vid'. Kapitola 3.

Okrem kontraktu vykonávalo stredisko IVS realizáciu odborných seminárov a kurzov pre zamestnancov orgánov štátnej správy a iných orgánov a organizácií verejnej správy – ponukové aktivity za úhradu a realizáciu odborných seminárov a kurzov pre zamestnancov územnej samosprávy – ponukové aktivity za úhradu.

Realizácia odborných seminárov a kurzov pre zamestnancov orgánov štátnej správy a iných orgánov a organizácií verejnej správy – ponukové aktivity za úhradu:

Vzdelávacie stredisko IVS realizovalo v roku 2013 aj vzdelávacie aktivity pre účastníkov zo štátnej správy, iných orgánov a organizácií verejnej správy na základe účastníckych poplatkov. Ponuka vzdelávacích aktivít na rok 2013 obsahovala napríklad Adaptačné vzdelávanie, kurz „Správne konanie – aplikácia správneho poriadku v praxi“, kurz „Efektívny sekretariát“ či „Úspešný manažér štátnej správy“, kurz „Spoločenský protokol a etiketa“, kurz „Stres a sebariadenie“, ale aj odborné semináre zamerané na aktuálne problémy aplikácie Zákonníka práce, seminár „Judikatúra Európskeho súdneho dvora a Európskeho súdu pre ľudské práva“, seminár „Zákon o účtovníctve“, „Zákon o ochrane osobných údajov“, „Infozákon“, „Zákon o archívoch a registratúrach“, „Skončenie pracovného pomeru“, „Kyberšikanovanie“, odborná

príprava zamestnancov stavebných úradov a odborná príprava preneseného výkonu štátnej správy na úseku bývania, a iné.

V roku 2013 sa týchto vzdelávacích aktivít zúčastnilo 915 osôb v rozsahu 1632 osobodní.

Realizácia odborných seminárov a kurzov pre zamestnancov územnej samosprávy – ponukové aktivity za úhradu:

Súčasťou ponuky vzdelávacích aktivít strediska IVS na rok 2013 boli aj vzdelávacie aktivity pre zamestnancov územnej samosprávy za úhradu. Realizované boli kurz „Správne konanie – aplikácia správneho poriadku v praxi“; kurz „Spoločenský protokol a etiketa“, „Úspešný manažér štátnej správy“, ale aj odborné semináre „Právne minimum pre každého alebo právne poradenstvo na dlani“, „Tlačový zákon – novinárska legislatíva v praxi“, „Zákon o ochrane osobných údajov, „Infozákon“, „Zákon o účtovníctve“ a iné.

Vzdelávacie stredisko zabezpečilo v roku 2013 vzdelávacie aktivity pre 73 účastníkov z územnej samosprávy v rozsahu 101 osobodní.

Pre tzv. platiacich klientov strediska IVS zo štátnej správy a samosprávy realizovalo oddelenie vzdelávania predovšetkým 1-dňové odborné semináre, nakoľko v dôsledku stúpajúcej ekonomickej krízy zamestnávateľia boli nútení krátiť finančné prostriedky na vzdelávanie svojich zamestnancov a takmer úplne pozastavili ich vysielanie na viacdňové aktivity. Rovnako ako v minulosti boli viaceré vzdelávacie aktivity realizované priamo v sídlach rôznych inštitúcií a firiem, resp. na okresných (obvodných) úradoch. V záujme zefektívnenia činnosti sa dôraz kládol na organizovanie takých aktivít, na ktorých sa mohli zúčastňovať ako účastníci v rámci kontraktu, tak aj klienti zúčastňujúci sa vzdelávania za úhradu.

Uvedené vzdelávacie aktivity sa prevažne konali v stredisku IVS v Bratislave, ale aj v ostatných regiónoch Slovenska – Žilina, Banská Bystrica, Prešov, Košice, Topoľčany, Trenčín, Trnava, Nitra.

Oddelenie vzdelávania IVS venovalo aj v roku 2013 zvýšenú pozornosť lektorskému zabezpečeniu svojich vzdelávacích aktivít.

Novelou zákona o sociálnom poistení nastali zmeny v odmeňovaní lektorov. Tým nastali problémy v komunikácii s lektormi, pretože sa zvýšili odvody. Čoraz komplikovanejšie bolo udržať si tých lektorov, ktorí už sú zaradení v našej databáze a prakticky nie je možné získať nových, kvalitnejších lektorov.

Vyhodnotenie hospodárenia za rok 2013

Náklady a výnosy strediska IVS za rok 2013:

- výnosy z hlavnej činnosti celkom	871 334,46 €
- náklady na hlavnú činnosť celkom	871 708,23 €
- výsledok hospodárenia strata	- 372,63 €

V roku 2013 stredisko IVS Bratislava malo 19 990 prenocovaní.

a) VÝNOSY

Výnosy strediska IVS na rok 2013 boli plánované vo výške 886283 €. Skutočné plnenie výnosov za rok 2013 bolo 871334,46 €, čo predstavuje 98 % plnenie z celoročného plánu..

Bežný transfer

CÚZ stredisko Inštitút pre verejnú správu uzatvoril s Ministerstvom vnútra SR kontrakt na realizáciu vzdelávacích aktivít na rok 2013. Objem finančných prostriedkov určených na vzdelávacie aktivity v roku 2013 bol stanovený vo výške 315 343 €, bol vyčerpaný na 100 %.

CÚZ stredisko Inštitút pre verejnú správu bol poskytnutý bežný transfer na finančné zabezpečenie stravovacej prevádzky Bratislava v sume 60 000,00 €, ktorý bol aj vyčerpaný na 100 %

b) NÁKLADY

Náklady na hlavnú činnosť strediska IVS na rok 2013 boli plánované vo výške 886283 €. Plán nákladov vychádzal z poskytnutej výšky transferu na rok 2013, ako aj z úsporných opatrení, ku ktorým pristúpil IVS už v roku 2010 a pokračuje aj v roku 2013.

Skutočne čerpané náklady za rok 2013 boli vo výške **871 708,23 €** (z toho zo štátneho rozpočtu 375343 €), čo predstavuje podiel z celoročného plánu 43,00 %.

V porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka, kedy sa čerpali náklady vo výške 807079 € boli náklady vyššie o 64629,23 €.

Stredisko IVS za rok 2013 vykazoval hospodársky výsledok stratu vo výške -372,63 €.

Záverom možno poznamenať, že včasné podpísanie kontraktu medzi MV SR a CÚZ strediskom IVS už v mesiaci marec sa pozitívne prejavilo vo vývoji realizácie vzdelávacích aktivít zahrnutých v ňom (plnenie kontraktu na 100 %), nakoľko v porovnaní s minulými rokmi, keď k podpisu buď vôbec nedošlo (r. 2010) alebo k nemu došlo až v druhom polroku, mali vysielajúce inštitúcie a útvary istotu, že vzdelávanie bude hrazené z prostriedkov kontraktu a nebudú musieť účasť svojich zamestnancov uhrádzať z vlastných prostriedkov.

I keď stredisko Inštitút pre verejnú správu plánované výnosy za rok 2013 splnil na 59,00 %, zníženie bežného transferu v roku 2013 oproti r. 2011 o 73 597 € a oproti r. 2010 o 240 779 € ako i dôsledok stále pretrvávajúcej zlej finančnej situácie, úsporné opatrenia a krátenie finančných prostriedkov na vzdelávacie aktivity svojich zamestnancov, kedy zamestnávateľia takmer úplne pozastavili ich vysielanie na viacdňové aktivity, organizované úsekom vzdelávania sa podpísal na tržbách za vzdelávacie aktivity, ako aj u tržieb za ubytovacie, stravovacie a ostatné služby. Účasť na viacdňových kurzoch napr. v sídle strediska Inštitútu v Bratislave by totiž znamenala aj ďalšie náklady na úhradu ubytovania a stravovania v inštitúte.

Takisto sa nepriaznivá finančná situácia a z toho vyplývajúce úsporné opatrenia prejavila aj pri objednávkových aktivitách (organizovanie konferencií, vzdelávacích aktivít a sympózií inými subjektmi verejnej správy a pod.), kde je podstatne nižší záujem o tieto služby ako po minulé roky.

Tieto nepriaznivé vplyvy majú už posledné 2-3 roky dopad na plnenie vlastných tržieb strediska Inštitútu, čím spôsobujú problémy a ohrozujú jeho chod a plnenie záväzkov jednak voči zamestnancom, sociálnym poisťovniam a dodávateľom, ako i zvyšujúce sa náklady na údržbu budovy Inštitútu, v dôsledku vznikajúcich havarijných situácií (vodovodného potrubia, kotolne a pod.).

5. Rozpočet organizácie

V súvislosti so zriadením novej príspevkovej organizácie Centrum účelových zariadení boli v Štátnej pokladnici zrušené bežné účty zrušených príspevkových organizácií k 31.12.2012 a následne boli zriadené bežné účty pre novozriadené strediská CÚZ na ktoré boli presunuté nevyčerpané finančné prostriedky zrušených príspevkových organizácií.

Rozpočtovým opatrením č. 644/2012 z decembra 2012 bol pre stredisko Signál Piešťany pridelený kapitálový transfer v celkovej sume 200 000,- €, z ktorého sa v roku 2013 vyčerpalo 76 571,00 € na rekonštrukciu a obnovu, priestorov a zariadení budovy Signál Piešťany.

V roku 2013 Centrum účelových zariadení financovalo náklady na hlavnú činnosť podielom 78,51% (2 102 466,77 eur) z vlastných zdrojov z výnosov z hlavnej činnosti a 21,49 % (575 502,82 eur) nákladov bolo financovaných: **16,92 %** z bežného transferu z roku 2013, **1,06%** zo zostatku BT z roku 2012, **2,86 %** zo zostatku kapitálového transferu z roku 2012, z prostriedkov Európskeho sociálneho fondu spolufinancovaných zo štátneho rozpočtu **0,41 %** a **0,24%** z prostriedkov darovaných prostredníctvom verejnej zbierky.

Vyhodnotenie plnenia ukazovateľov v rozpise rozpočtu zriaďovateľa

pre Centrum účelových zariadení

Program:	06V	Ochrana verejného poriadku
Podprogram:	06V0D	Starostlivosť o ľudské zdroje
Prvok:	06V0D02	Zdravotná, sociálna a rekreačná starostlivosť
Podprogram:	06VOG	Riadiaca a kontrolná činnosť MV SR (IVS BA)

Ukazovateľ	Kód zdroja	Schválený rozpočet		Upravený rozpočet		Plnenie príjmov k 31.12.2013 na bežných účtoch CÚZ v Štátnej pokladnici		% plnenia /upravený rozpočet	
		Prvok 06V0D02	Podprogram 06V0G	Prvok 06V0D02	Podprogram 06V0G	Prvok 06V0D02	Podprogram 06V0G	Prvok 06V0D02	Podprogram 06V0G
Príjmy	111	123 500,00	315 343,00	1 855 487,00	375 343,00	1 855 487,00	375 343,00	100,00	100,00
	11T1	-	-	9 397,55	-	9 397,55	-	100,00	-
	11T2	-	-	1 658,39	-	1 658,39	-	100,00	-
	131C	-	-	222 927,30	-	222 927,30	-	100,00	-
	45	1 566 930,00	329 940,00	1 974 622,00	510 940,00	2 061 750,46	428 677,00	104,41	83,90
	72AM	-	-	36 000,00	-	36 000,00	-	100,00	-
	Príjmy spolu	1 690 430,00	645 283,00	4 100 092,24	886 283,00	4 187 220,70	804 020,00	102,13	90,72

Výdavky	Kód zdroja	Schválený rozpočet		Upravený rozpočet		Čerpanie k 31.12.2013 v Štátnej pokladnici		% čerpania /upravený rozpočet	
		Prvok 06V0D02	Podprogram 06V0G	Prvok 06V0D02	Podprogram 06V0G	Prvok 06V0D02	Podprogram 06V0G	Prvok 06V0D02	Podprogr am 06V0G
Mzdové prostriedky EK 610	111	65 000,00	144 304,00	-	144 304,00	-	144 304,00	-	100,00
	11T1	-	-	6 932,08	-	6 932,08	-	100,00	-
	11T2	-	-	1 223,30	-	1 223,30	-	100,00	-
	131C	-	-	8 770,38	-	8 770,38	-	100,00	-
	45	475 857,00	171 021,00	713 160,00	129 418,83	618 778,08	124 203,08	86,77	95,97
	72AM	-	-	402,77	-	402,77	-	100,00	-
	spolu EK 610	540 857,00	315 325,00	730 488,53	273 722,83	636 106,61	268 507,08	87,08	98,09
Poistné a príspevky zamestnávateľa do poisťovní (EK -620)	111	35 000,00	62 515,00	-	53 782,39	-	53 782,39	-	100,00
	11T1	-	-	2 422,56	-	2 422,56	-	100,00	-
	11T2	-	-	427,50	-	427,50	-	100,00	-
	131C	-	-	3 293,90	-	3 293,90	-	100,00	-
	45	196 780,00	30 713,00	275 930,00	68 361,15	242 858,53	49 652,56	88,01	72,63
	72AM	-	-	729,72	-	729,72	-	100,00	-
	spolu EK 620	231 780,00	93 228,00	282 803,68	122 143,54	249 732,21	103 434,95	88,31	84,68
Tovary a služby (EK -630)	111	23 500,00	103 326,00	87 487,00	177 256,61	77 685,33	177 256,61	88,80	100,00
	131C	-	-	16 262,49	-	16 262,49	-	100,00	-
	45	893 293,00	120 637,00	982 982,00	312 662,02	817 248,81	247 793,68	83,14	79,25
	72AM	-	-	34 867,51	-	5 388,29	-	15,45	-
	spolu EK 630	916 793,00	223 963,00	1 121 599,00	489 918,63	916 584,92	425 050,29	81,72	86,76
Bežné transfery (EK -640)	111	-	5 198,00	-	-	-	-	-	-
	11T1	-	-	42,91	-	42,91	-	100,00	-
	11T2	-	-	7,59	-	7,59	-	100,00	-
	45	1 000,00	929,00	2 550,00	498,00	1 677,07	254,96	65,77	51,20
	spolu EK 640	1 000,00	6 127,00	2 600,50	498,00	1 727,57	254,96	66,43	51,20
Bežné výdavky	111	123 500,00	315 343,00	87 487,00	375 343,00	77 685,33	375 343,00	-	100,00
	11T1	-	-	9 397,55	-	9 397,55	-	100,00	-
	11T2	-	-	1 658,39	-	1 658,39	-	100,00	-
	131C	-	-	28 326,77	-	28 326,77	-	100,00	-
	45	1 566 930,00	323 300,00	1 974 622,00	510 940,00	1 680 562,49	421 904,28	85,11	82,57
	72AM	-	-	36 000,00	-	6 520,78	-	18,11	-
	spolu EK 600	1 690 430,00	638 643,00	2 137 491,71	886 283,00	1 804 151,31	797 247,28	84,41	89,95
Kapitálové výdavky (EK 700)	111	-	-	1 768 000,00	-	-	-	-	-
	131C	-	-	194 600,53	-	76 571,00	-	39,35	-
	45	-	6 640,00	-	-	-	-	-	-
	spolu EK 700	-	6 640,00	1 962 600,53	-	76 571,00	-	3,90	-
Výdavky spolu		1 690 430,00	645 283,00	4 100 092,24	886 283,00	1 880 722,31	797 247,28	45,87	89,95

Legenda : 111 - štátny rozpočet 2013 - Bežný transfer
11T1 - Európsky sociálny fond (prostriedky EÚ)
11T2 - Európsky soc. Fond - (spoluufinancovanie zo štátneho rozpočtu)
131C - zostatok prostriedkov zo štátneho rozpočtu z roku 2012
45 - vlastné zdroje
72AM - Darované prostriedky

Plnenie príjmov, čerpanie výdavkov a zmeny rozpočtu stanoveného Rozpisom rozpočtu príjmov a výdavkov na rok 2013 zriaďovateľom MV SR pre CÚZ boli ovplyvnené, účinnosťou dodatku č. 4 k Zriaďovacej listine, ktorým došlo k rozšíreniu predmetu činnosti, na základe ktorého bolo od 1.6.2013 zriadené stredisko Údržba rozpočtovo a účtovne zabezpečované strediskom Signál Piešťany a došlo k uvedeniu do prevádzky bufetu lokalizovaného v priestoroch MV SR rozpočtovo a účtovne zabezpečovaný strediskom Inštitút pre verejnú správu Bratislava.

Po realizácii úprav v priebehu druhého polroka 2013 boli uvádzané do prevádzky ďalšie bufety a stravovacie zariadenia v Trnave a Bratislave rozpočtovo zabezpečené strediskami Signál Piešťany a Inštitút pre verejnú správu Bratislava.

V súlade s delimitáciou zamestnancov a prevodu správy majetku štátu (rekreačných objektov, školiacich a výcvikových stredísk a iných obdobných zariadení) z Ministerstva vnútra SR na Centrum účelových zariadení (ďalej len: "CÚZ") došlo od 1.7.2013 k značnému navýšeniu počtu zamestnancov a objemu majetku štátu v správe CÚZ.

Na základe Rozhodnutia o povolení konania verejnej zbierky zo dňa 7. augusta 2013 vydaného Ministerstvom vnútra SR, číslo povolenia SVS-OVS3-2013/023688 určenej na verejnoprospešný účel podpory detí zo sociálne znevýhodneného prostredia bol pre deti zo sociálne slabých pomerov v termíne /18. až 31./ augusta 2013 zorganizovaný letný tábor v rekreačnom zariadení CÚZ Duchonka.

Vlastné úpravy rozpočtu v roku 2013 stredisko vykonávalo v rozsahu presunov na organizácii v rámci bežných a kapitálových výdavkov.

Podrobné členenie čerpania rozpočtových prostriedkov je uvedené v kapitole č. 4

6. Personálne otázky

Štatutárnym orgánom CÚZ je riaditeľ JUDr. Ján Dubovec

Organizačná štruktúra:

Centrum účelových zariadení sa k 31.12.2013 v súlade s Organizačným poriadkom č. CÚZ-195-001/2013 v znení dodatkov člení na strediská a prevádzky:

- a) stredisko Inštitút pre verejnú správu Bratislava,
 1. prevádzka stravovacie zariadenia Bratislava
- b) Stredisko Maják Senec,
 1. prevádzka Duchonka,
- c) Stredisko Signál Piešťany,
 1. prevádzka Trnava
- d) Stredisko Smrekovec Donovaly,
- e) Stredisko Kremenec Tatranská Lomnica,
 1. prevádzka chata Tatranská Štrba,
 2. prevádzka Rekreačný dom Kežmarok,
- f) Stredisko Údržba,
- g) Stredisko Krupina

Zloženie a počty zamestnancov CÚZ k 31.12.2013

Por. číslo	FUNKCIA	Pracovné miesto	Kvalifikačné predpoklad	Platová trieda	Vedúci zamestn.
1.	riaditeľ	4	VS	12	áno
2.	Zástupca riaditeľa	0,5	VS	12	áno
3.	Ekonom, manažér	3,5	VS	11	
4.	vedúci prevádzky	6	ÚSO	8	áno
5.	odborný referent špecialista	8	ÚSO	8	
6.	Vedúci oddelenia	2	S	7	áno
7.	odborný referent	13	ÚSO	7	
8.	skladník	2	ÚS	6	
9.	skladník	2	US	6	
10.	kuchár – vedúci zmeny	6	ÚS,S	6	
11.	Kuchár	14	US,S	5	
12.	kuchár	6	ÚS,S	4	
13.	kuchár	1	S	3	
14.	Čašník - servírka	12	S	4	
15.	Vedúci bufetu	3	S	5	áno
16.	Bufetárka	2	S	5	
17.	Bufetárka	1	S,Z	2	
18.	masér	3	S	5	
19.	pomocná sila v kuchyni	13	S,Z	2	
20.	pomocná sila - 1/2 pracovný úväzok	1	Z	2	
21.	recepčná	8	ÚS	4	
22.	Vrátnik	4	S	3	
23.	Chyžná	1	S	4	
24.	chyžná	16	S,Z	2	
25.	údržbár-kurič-vodič	18	S	3	
26.	Údržbár – kurič	1	S	6	
27.	Údržbár – kurič- vodič	7	S	5	
28.	Údržbár	2	S	4	
29.	Údržbár	5	S,Z	2	
SPOLU		165			15,5

Centrum účelových zariadení sa pri odmeňovaní pracovníkov riadi zákonom č. 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov, príloha č. 3 k zákonu č. 553/2003 Z.z.- Základná stupnica platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme.

Náklady na mzdy za rok 2013 podľa kódu zdroja finančných prostriedkov

vrátane nákladov na mzdy za mesiac december 2013 vyplatené v mesiaci január 2014

Názov ukazovateľa	Kód zdroja	popis	Limit	Schválený rozpočet [€]	Upravený rozpočet [€]	Náklady [€] k 31. 12. 2013*
Mzdové prostriedky účet 521. (EK 610)	111	štátny rozpočet 2013	záväzný	209 304,00	144 304,00	144 304,00
	11T1	Európsky soc. Fond	orientačný	-	6 932,08	6 932,08
	11T2	Európsky soc. Fond	orientačný	-	1 223,30	1 223,30
	131C	zostatok prostriedkov zo štátneho rozpočtu z roku 2012	orientačný	-	8 770,38	8 770,38
	45	vlastné zdroje	orientačný	646 878,00	842 578,83	858 778,14 *
	72AM	Darované prostriedky	orientačný	-	402,77	402,77
	Spolu	Mzdové náklady 521.			856 182,00	1 004 211,36

* náklady na mzdy za december 2013 -vyplácané v januári 2014

Priemerná mzda za rok 2013 bola 703,081 eur.

Organizácia v priebehu roka 2013 postupne rozširovala oblasť svojho pôsobenia o nové strediská a prevádzky (stravovacie zariadenia, stredisko Údržba), preto došlo k výraznému zvýšeniu počtu zamestnancov. Evidenčný počet zamestnancov CÚZ k 1.1.2013 bol 89 zamestnancov a k 31.12.2013 165 zamestnancov.

V zmysle zákona SNR 152/1994 o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov a Smernice k tvorbe a použitiu sociálneho fondu v príspevkovej organizácii Centrum účelových zariadení č.p.: CÚZ 4/2013, bol u CÚZ v roku 2013 tvorený sociálny fond vo výške povinného prídeltu 1% z objemu vyplatených miezd a čerpaný predovšetkým na stravovanie vo forme príspevku zo sociálneho fondu na stravu. Nevyčerpaná čiastka príspevku zo sociálneho fondu bola v súlade so Smernicou vyplatená vo výplate za mesiac december 2013. K 31.12.2013 bol zostatok na účte sociálneho fondu v sume 1 110,14 €.

Organizácia kladie dôraz na rozvoj ľudských zdrojov, podporuje vzdelávanie pracovníkov, tým, že umožňovala účasť na školeniach súvisiacich s výkonom pracovných činností zamestnancov.

7. Ciele a prehľad ich plnenia

Hlavným cieľom zlúčenia existujúcich príspevkových organizácií a vytvorenie CÚZ bola príprava a vytvorenie organizácie, ktorá by postupne v ďalších etapách mala priberať ďalšie vhodné rekreačné a účelové zariadenia centrálnych štátnych orgánov a postupne by mala vytvoriť centrálnu organizáciu ktorá bude spravovať všetky účelové a rekreačné zariadenia, ktoré ostanú vo vlastníctve a správe štátu.

Medzi hlavné ciele organizácie patrí :

- realizácia vzdelávacích aktivít, školení a seminárov
- poskytovanie rekreačnej starostlivosti pre príslušníkov a zamestnancov
- realizácia zahraničnej výmennej rekreácie

V roku 2013 bolo v zariadeniach CÚZ realizovaných 6566 rekreačných pobytov /pridelených poukazov/ s dĺžkou pobytu 3-7 nocí.

Zahraničná výmenná rekreácia bola na základe dohôd realizovaná s Poľskom, Českom, Bulharskom a Chorvátskom v celkovom objeme 206 rekreačných poukazov.

8. Hodnotenie a analýza vývoja organizácie v danom roku

Centrum účelových zariadení dosiahlo v roku 2013 záporný hospodársky výsledok stratu v sume **185 245,03 €**, ktorá v značnej miere bola ovplyvnená rozšírením hlavnej činnosti CÚZ v súlade s účinnosťou dodatkov k Zriaďovacej listine CÚZ a delimitáciou zamestnancov s prevodom správy majetku štátu (rekreačných objektov, školiacich a výcvikových stredísk a iných obdobných zariadení) z Ministerstva vnútra SR na Centrum účelových zariadení čím došlo k značnému navýšeniu počtu zamestnancov a objemu majetku štátu v správe CÚZ.

Náklady výnosy a hospodársky výsledok vybraných subjektov sú uvedené v tabuľke nižšie:

Nákladové / hospodárske/ stredisko	Počet delimitovaných chat , školiacich a rekreačných objektov	NÁKLADY CELKOM [€]	VÝNOSY CELKOM [€]	Hospodársky výsledok (+ zisk, -strata) [€]
Stredisko Údržba od 1.6.2013		35 108,98	11 161,37	-23 947,61
Tmava stravovacie zariadenie od 1.9.2013		64 599,04	50 875,89	-13 723,15
Inštitút pre verejnú správu Bratislava - stravovacie zariadenie BA od 1.9.2013		141 275,80	144 186,42	2 910,62
Inštitút pre verejnú správu Bratislava - bufety BA		28 111,99	31 074,99	2 963,00
Spolu stravovacie zariadenia a bufety		233 986,83	226 137,30	-7 849,53
Chaty Signál PN + stredisko Krupina od 1.7.2013 + zariadenie Hybe od 1.8.2014	16	110847,05	50339,12	-60507,93
Chaty Maják Senec od 1.7.2013**	5	6 117,34	1 262,93	-4 854,41
Chaty -Donovaly Smrekovec od 1.7.2013	9	11 614,01	3 874,81	-7 739,20
Chaty - Kremenec Tatry od 1.7.2013	6	33 317,42	7 702,60	-25 614,82
Spolu delimitované rekreačné a školiace zariadenia od 1.7.2013	36,00	161 895,82	63 179,46	-98 716,36
Kremenec Tatry - prevádzka Kežmarok		33 318,42	4 240,61	-29 077,81
Spolu CÚZ		464 310,05	304 718,74	159 591,31

Hospodársky výsledok u rekreačných zariadení a chat delimitovaných na CÚZ od 1.7.2013 len za obdobie druhej polovice roka 2013 vykazuje stratu v sume 98 716,36 eura. Nakoľko nie je predpoklad na zmenu vývoja hospodárskeho výsledku navrhujeme odpredaj delimitovaného majetku s individuálnym prístupom.

Hospodársky výsledok u prevádzky Kežmarok v správe strediska Kremenec Tatry za rok 2013 vykazuje stratu v sume 29 077,81 eura, nakoľko v súčasnej dobe nie je predpoklad na zmenu vývoja hospodárskeho výsledku v ďalšom období navrhujeme odpredaj majetku, až na základe výsledkov analýzy faktorov ovplyvňujúcich vzniknutý hospodársky výsledok a posúdení východísk vedúcich k zmene hospodárskeho výsledku.

Hospodársky výsledok u stravovacích zariadení a bufetov - strata bola spôsobená počiatocnými nákladmi na doplnenie inventára stravovacích zariadení a bufetov potrebného pri nábehu nových prevádzok, z uvedeného dôvodu v ďalšom období predpokladáme vyrovnané

Hospodársky výsledok u strediska Údržba - strata, bol spôsobený úhradou žiadostí o platbu – refundáciou 90 % mzdových nákladov z Úradov práce sociálnych vecí a rodiny, v súlade s Dohodami o poskytnutí príspevku na podporu vytvárania pracovných miest v rámci projektu č. XXI/A, s časovým dvojmesačným rozdielom voči zaúčtovaným nákladom na mzdy ako i ďalšími nákladmi na zamestnancov (10 % nerefundovaných mzdových nákladov, náklady na stravné lístky, tvorbu sociálneho fondu , pracovný odev..).

Na zabezpečenie plnenia hlavných úloh organizácie v roku 2013 boli použité finančné prostriedky získané:

- z úhrad z osobitného účtu poskytovaných Ministerstvom vnútra SR v zmysle zákona č. 328/2002 Z. z. o sociálnom poistení policajtov a vojakov v platnom znení, za rekreačné pobyty policajtov, občianskych zamestnancov, príslušníkov hasičského a záchranného zboru, výsluhových a starobných dôchodcov a ich rodinných príslušníkov
- z úhrad účastníkov rekreačných pobytov – účastnícke poplatky
- zamestnancov CÚZ za poskytnuté zamestnanecké a stravovanie a nájomné za byty
- z úhrad za poskytnuté stravovacie a ubytovacie služby v rámci voľných kapacít a komerčných akcií

Značné finančné náklady sú potrebné aj v súvislosti s údržbou a obnovou zariadenia, ako aj prevádzkových strojov a prístrojov vzhľadom na ich technický stav.

Pre zvýšenie výnosov z hlavnej činnosti je potrebná aj v nasledujúcom období dobrá distribúcia rekreačných poukazov a spolupráca pri obsadzovaní zariadenia v rámci rekreačných pobytov.

K zvýšeniu výnosov by prispelo zvýšenie štandardu vybavenia ubytovacej časti „B“ z úrovne penzión na hotelové ubytovanie.

Do budúcnosti predpokladáme aj naďalej plnenie výkonov pre zriaďovateľa v oblasti rekreačnej starostlivosti a našim cieľom je tiež poskytovanie rekondičných pobytov pre rezort MV, ako aj poskytovanie kapacít na organizovanie školení a seminárov.

9. Hlavné skupiny užívateľov výstupov organizácie

Výstupmi CÚZ sú :

- vzdelávanie zamestnancov, usporiadanie školení a seminárov – hlavne na stredisku IVS, na ostatných strediskách zatiaľ v menšej miere hlavne v období mimosezóny
- rekreačné pobyty rodinnej rekreácie podľa zákona č. 328/2002 Z. z. o sociálnom zabezpečení policajtov a vojakov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov - sú poskytované predovšetkým pre policajtov, železničných policajtov, hasičov, zamestnancov rezortu ministerstva vnútra, výsluhových dôchodcov a ich rodinných príslušníkov a SVS.
- detské rekreačné pobyty – na strediskách Krupina a Duchonka

Ďalší okruh užívateľov tvoria :

- zmluvní zahraniční rekreanti rezortu
- hostia mimo MV SR: domáci a zahraniční hostia, účastníci škôl v prírode, objednávateľia organizovaných akcií, ktorým sú poskytované služby v rámci voľných kapacít.