

**Podtatranské osvetové stredisko v Poprade, Sobotské námestie 1729/4,
05801 Poprad**

**Hodnotenie hospodárenia
k 31.12.2014**

Poprad 26.01.2015

**Spracovala: Mária Vladová
Schválil: PaedDr. Peter Šuca**

1. časť – Základné údaje

Podtatranské osvetové stredisko v Poprade je regionálnou kultúrnou, informačnou a vzdelávacou inštitúciou v oblasti osvetovej činnosti. Je príspevkovou organizáciou, zriadenou Prešovským samosprávnym krajom v Prešove na základe zriaďovacej listiny č. KUL – 2002/000153/23 dňa 1. apríla 2002. Hospodárime s vlastnými prostriedkami, ktoré získavame vlastnou činnosťou, prostriedkami štátneho rozpočtu formou dotácií – bežných transferov prostredníctvom PSK a tiež finančnými prostriedkami získanými cez MK SR protredníctvom projektov na kultúrne aktivity.

Organizačná štruktúra POS Poprad:

	Riaditeľ	sekretariát
odd. ZUČ	odd. ekon. hosp.	
samostatný odborný zamestnanec pre hudbu, spev a umelecké slovo-vedúca oddelenia	samostatný odborný ekonóm – vedúca oddelenia	
samostatný odborný zamestnanec pre folklór, ľudové tradície, nefolklórny tanec, remeslá	samostatný odborný pracovník – čiastkové práce na vymedzenom úseku ekonomiky, registratúra – agenda organizácie	
samostatný odborný zamestnanec pre divadlo, protidrogové aktivity, pre národnostné menšiny, príprava a spracovávanie projektov a grantov	vodič, kurič – údržbár, správca, pomocný organizačný zamestnanec	
samostatný odborný zamestnanec pre regionálne aktivity, styk so samosprávou a mimovládnyimi organizáciami		

K 31.12.2014 stav zamestnancov 9 + 1 dohoda o pracovnej činnosti (upratovačka)

Podtatranské osvetové stredisko má sídlo na Sobotskom námestí 1729/4, 058 01 v Poprade-Spišskej Sobote na pozemku č. 153/1 a 153/2 v celkovej rozlohe 1 161 m² v budove, ktorá má rozlohu cca 270 m², vlastné vykurovanie plynovým teplovodným kotlom, ústredné vykurovanie radiátormi. Budova patrí medzi chránené kultúrne pamiatky, je kamenná jednoposchodová po čiastočnej vnútornej rekonštrukcii. Strecha šindľová, nutná je kompletná výmena zastrešenia- zatekanie do budovy. Na prízemí je umiestnená výstavná miestnosť a ekonomické oddelenie. Poschodie sa skladá z kancelárie riaditeľa, sekretariátu, kancelárie vedúcej oddelenia ZUČ, kancelárie ZUČ a sociálneho zariadenia.

Ďalej na pozemku sa nachádza garáž, ktorá bola v roku 2009 zrealizovaná prestavbou časti hospodárskej budovy o rozlohe cca 28 m².

2. časť – Činnosť zariadenia

Základným poslaním Podtatranského osvetového strediska je na základe dobrovoľnosti, záujmu a tvorivej schopnosti ľudí prispievať k rozvoju ich osobnosti, utvárať kultúrny spôsob života a zvyšovať kultúrnu a vzdelanostnú úroveň. Osvetové stredisko uspokojuje kultúrne, informačné a vzdelávacie potreby občanov, organov samosprávy, štátnej správy a ďalších orgánov a organizácií pôsobiacich v územných obvodoch okresov Poprad, Kežmarok a Levoča.

Najvýznamnejšie podujatie v rámci činnosti:

1. Zamagurské folklórne slávnosti – folklórny festival
2. Divadelná Šuňava – súťažná prehliadka divadelných súborov
3. Krehká krása – Gúľaj sa vajíčko – výstava kraslíc
4. Hviezdoslavov Kubín – obvodové a okresné kola v prednese
5. Krajská scénická žatva – súťažná prehliadka divadelných súborov
6. Deň tanca – moderný tanec žiakov ZŠ
7. Z tatranského prameňa – folklórny tanec
8. Výtvarný salón – výtvarná súťaž amatérskych maliarov
9. Podtatranská fotografia- súťaž amatérskych fotografov
10. Rómska paleta – výtvarná súťaž žiakov ZŠ
11. Krajská prehliadka dychových hudieb
12. Divertimento muzicalle – prehliadka komorných telies
13. Dotyky s umením - Tibora Bartfaya – výtvarno-umelecká tvorba študentov stredných škôl

3. časť – Rozbor hospodárenia

Dosiahnuté príjmy:**Rozpočet organizácie a jeho úpravy sledovaného obdobia:**

	Pôvodný rozpis	Úprava rozpočtu + zvyš. - zníž.	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2014
a) Bežný transfer ZF 41	124 843,- €	+8 415 ,- €	133 258 €
b) Kapitálové výdavky	0,-	0,- €	0,- €
ci) Účelové prostriedky ZF 111	0,-	12 200,- €	12 200,- €
ZF 46	0,-	20 000,- € 2 869,- €,-(zost. r.2013)	26 769,- €
e) dary, granty	0,- €	300,- €	300,- €

Rozpis záväzných ukazovateľov rozpočtu Prešovského samosprávneho kraja na rok 2014 bol stanovený na 124 843,- € listom 2/SR/K/2014zo dňa 08.01.2014.

Dňa 17.01.2014 bol listom 234/01/K/2014 upravený rozpočet o 700,- € účelovo určené na úhradu nákladov spojených s realizáciou podujatia „Novoročné stretnutie seniorov mesta Svit“, 03.06.2014 rozpočtovým opatrením č. 901/15/K/2014 bol schválený rozpočet vo výške 3 500,- € na prípravu a realizáciu 38. ročníka ZFS .

Ďalšími úpravami rozpočtu so ZF 111 sú schválené projekty MK SR a prostredníctvom PSK takto:

1. 985/17/K/2014 –ZFS - workshop 800,- €
2. 986/17/K/2014 – Prvé tvorivé dielne Divadelná Šuňava 1 500,- €
3. 987/17/K/2014 – Dotyky s umením Plenér T. Bartfaya 700,- €
4. 988/17/K/2014 – Workshop pre recitátorov 2014 1 000,- €
5. 969/17/K/2014 – Krajská súť. prehliadka Dychových hudieb 1 000,- €
6. 970/17/K/2014 – Krajská scénicka žatva Levoča 2014 2 000,- €
7. 971/17/K/2014 – Divertimento musicale 2014 1 200,- €
8. 997/17/K/2014 – ZFS 2014 4 000,- €

Celkom : 12 200,- €

V zmysle spolupráce s HZS Vysoké Tatry nám boli pridelené finančné prostriedky na organizovanie medzinárodnej súťaže „Záchrana 2014“ vo výške 3 000,- € listom 1575/26/K/2014 zo dňa 1. 10. 2014.

Poslednou úpravou rozpočtu 2014 bola čiastka 1 215,- € pridelená listom 2391/28/K/2014 na úhradu záväzkov, tovarov a služieb a na hmotnú zainteresovanosť. Rozpočet dosiahol celkovú výšku 133 258,- €.

Plnenie príjmov:

Dotácie zo schváleného rozpočtu PSK k 31.12.2014 dosiahli výšku 133 258 ,- € tj. 100 % rozpočtu .

Príjmy z vlastných zdrojov k 31.12.2014 dosiahli výšku 26 769,-€ t.j. o 33,8 % viac oproti plánovanému rozpočtu.

Príjmy z vlastnej činnosti z predaja služieb dosahujeme vyberaním štartovného pri organizovaní súťaží, kultúrnych a spoločenských aktivít na základe vnútorného predpisu. K 31.12.2014 príjmy zo štartovného boli dosiahnuté z podujatí:

1. Divadelná Šuňava	90,- €
2. Z Tatranského prameňa	71,70 €
3. Novoročné stretnutie seniorov mesta Svit za ozvučenie	100,- €
4. Guľaj sa vajíčko	48,- €
5. Krajská scénicka žatva	117,- €
6. Zamagurské folklórne slávnosti	14 730,- €

Zostatok finančných prostriedkov z roku k 2013 vo výške 2 869,- € sme rozpočtovali na činnosť a režijné náklady organizácie.

Zhodnotenie celkových príjmov :

ZF 41 - 312 transfery VÚC133 258,- €

ZF 111 - 312 transfery VÚC – MK SR 12 200,- €

ZF 46 - 212 príjmy z prenájmu 0,- €
- 223 príjmy z činnosti 23 324,70 €(5 000,- € Tatravagónka)
- 243 úroky z účtu 2,78 €
- 292 dobropisy 0,00 €
- zostatok finančných prostriedkov z roku k 2013 vo výške 2 869,- €
sme rozpočtovali na činnosť a režijné náklady organizácie.

ZF 71 - dary, granty –..... 300,- €

Na finančné krytie všetkých podujatí sa snažíme získať finančné prostriedky z viacerých zdrojov z MK SR, Úradu vlády SR - menšinová kultúra, Vyšegradskej štvorky, z prostriedkov Európskej únie podávaním projektov a sponzorskou činnosťou.

3.1.Bežné výdavky:

Kategória 610 (mzdy)

Evidenčný stav zamestnancov 9, prepočítaný stav 9

Pol.-názov	dotácia PSK	vlastné zdroje	podiel výdavkov	
			z dotácie	vl. zdrojov
k 31.12.2014				
611 mzdy	57 579,- €	0,- €	43,2 %	0,- %
612 001 os. príp	8 968,- €	0,- €	6,7 %	0,- %
612 002 riad. prípl.	1 848,- €	0,- €	1,4 %	0,- %
614 odmeny	3 370,- €	1 800,- €	2,5 %	67 %

Priemerná mesačná mzda zamestnanca v našej organizácii k 31.12.2014 dosiahla výšku 681,- €. Priemerná mzda žien..... Priemerná mzda odborných zamestnancov.....

Kategória 620 (poistenie + DDS)

Pol.-názov	dotácia PSK	vlastné zdroje	podiel výdavkov	
			z dotácie	vl. zdrojov
31.12.2014				
621-629	27 428,- €	630,-€	20,6 %	2,4 %

Z toho príspevok zamestnávateľa na DDP sú 2% z hrubej mzdy, čo činí k 31.12.2014 1 470,- €

Kategória 630 (tovary a služby)

Pol.-názov	dotácia PSK	vlastné zdroje	podiel výdavkov	
			z dotácie	vl. zdrojov
k 30.09.2014				
631-cestovne domáce	233,65,- €	0,- €	0,4 %	0 %
zahran.	0,- €	0,- €	0,- %	0 %
632-energie	5 401,91€	0,- €	3,8 %	0%
632-poštovne+ tel.	8 753,59 €	112,90 €	2,6 %	0,4 %
633-kanc.potr.+vyb	5 217,41 €	319,66 €	1,8 %	12 %
634-dopr.+PHM	1 482,40 €	0,- €	1,3 %	0 %
635-udržba	2 365,93 €	502,13 €	2,0 %	1,8 %
636-najomne	1 600,- €	0,- €	1,6 %	0 %
637-služby	11 201,35 €	12 719,12 €	9,1 %	47,5%
637-OOV	2 868,- €	0, -€	2,5 %	9,2 %
642-odstupne				
+odchodne	0,- €	0,- €	0 %	0 %
nemoc. dávky	343,12 €	0,- €	0,5 %	0 %
ZF 111 637 =	12 200,- €	čerpanie vo výške	100 %	
ZF 71 637 =	300,- €	čerpanie vo výške	100 %	

Rozpis výdavkov čerpaných so ZF 41+46:

631-cestovne k 31.12.2014 bolo uskutočnených 9 služobných ciestv tuzemsku ,v zahraničí žiadna.

632001- energie- spotreba tepla(plyn), spotreba elektrickej energie, vodné a stočné objekte v Spišskej Sobote, kde ma organizácia sídlo. Spotrebu plynu hradíme mesačnými zálohami, ktoré sú stanovené dodávateľom SPP a.s. podľa predpokladanej spotreby. V roku 2014 sme mali mesačné zálohové platby stanovené na výšku 280,- €. Kvôli nepriaznivej finančnej situácii sme požiadali dodávateľa plynu o rovnomerné rozloženie zálohových platieb počas celého roka.

Elektrická energia sa platí štvrťročne vopred vo výške 232,-€.

632003– poštovne a telekomunikačné poplatky - poštové služby- nákup poštových známok a úhrady faktúr za telefóny, dátové služby iSPIN a mobilné telefóny.

633 – materiál – kancelárske potreby, knihy-časopisy, tonery do tlačiarň a kopírovacieho stroja, čistiace prostriedky, dielenský materiál a iný rôznyi materiál na kultúrno-výchovnú činnosť. Pri väčšine podujatí propagáciu vyrábame na vlastných zariadeniach a spotreba tonerov a papiera sa prejaví v tejto položke.

634 – dopravne – organizácia vlastní jedno motorové vozidlo Š-Octáviu. Motorové vozidlo bolo zakúpené v roku 2004, čo každoročne vyžaduje nemalé finančné prostriedky na jeho udržiavanie prípadne nutné opravy. Od začiatku roka nutné výdavky za opravu (STK, emisné kontroly a pod.) činia 610,64 €. Poistenie vozidla činí 155,04 €, diaľničná známka a poplatky vo výške 52,- €. Výdavky na spotrebu PHM k 31.12.2014 dosiahli výšku 1 003,32 €.

635- údržba, výdavky na údržbu budov, prevádzkových strojov jedná sa o údržbu výpočtovej techniky a kancelárskych strojov , údržba softvéru a budov. Úhrada ročného poplatku za iSPIN- ekonomický softvér činí cca 2 513,- €

636 – nájomné prenajatých budov a objektov na kultúrne podujatia 1 600,-- €

637 – služby so všetkých zdrojov financovania v rozpise takto:

637001 – školenia, semináre 75,- €

637002 – kultúrne podujatia 15 228,93 €

(všetky služby spojené
s organizovaním
kult. spol. podujatí)

637003 – propagácia reklama 757,93 €

637004 – všeobecné služby 130,56 €

637005 – špeciálne služby 828,22 €

637012 – poplatky, dane, odvody 227,20 €

637014 – stravovanie 4 203,46 €

637015 – poistenie majetku 699,97 €

637016 – prídely do SF 691,52 €

637027 – OOV 2 868,- €

637035 – dane 1 198,83 € (1 150,- € -DzPPO 2013)

640 – bežné transfery

- odstupne,	0,- €
- odchodné	0,- €
- nemoc. dávky	343,12 €

3.2. Kapitálové výdavky

Na rok 2014 sme nemali schválené kapitálové výdavky. Aj napriek tomu, že sme žiadali na opravu strechy a s tým spojené zatekanie do budovy finančné prostriedky na nutné opravy sme nedostali.

3.3. Účelové prostriedky

Pre rok 2014 sme spracovali a podali žiadosti o účelové prostriedky z **prostriedkov MK SR** na :

- Prvé tvorivé dielne Divadelná Šuňava 2014
- Krajská scénická žatva Levoča 2014
- 38. ročník ZFS – medzinárodný festival
- Zamagurské tance – workshop 2014
- Tradičná ľudová kultúra pod Tatrami na Pieninách 2014
- Tanečné dielne – Z Tatranského prameňa
- Workshop pre recitátorov 2014
- Krajská súťažná prehliadka malých dychových hudieb 2014
- Divertimento musicale
- Dotyky s umením – Tvorivý plenér s T. Bartfayom
- Tanečné dielne-Z Tatranského prameňa

Podmienkou použitia účelových prostriedkov je mať zabezpečené spolufinancovanie projektov vlastnými prostriedkami do výšky minimálne 5 % z požadovanej dotácie, čo je niekedy problém kvôli nedostatku finančných prostriedkov.

Je škoda, že schválené účelové prostriedky sú zasielané omnoho neskôr ako je samotná realizácia podujatia. Závazky vzniknuté s organizovaním podujatia – projektu (úhrady) sú potom odsúvané na neskôr, alebo ak sa hradia s dotačných prostriedkov má to negatívny vplyv na hospodársky výsledok daného obdobia a použité prostriedky chýbajú na úhradu režijných a iných nákladov.

Z **prostriedkov PSK** – na základe rozpočtového opatrenia boli určené účelové prostriedky na Novoročné stretnutie seniorov mesta Svit vo výške 700,- € a 3 500,- € na 38. ročník ZFS 2014, na spoluorganizovanie medzinárodnej súťaže „Záchrana 2014“ a na hmotnú zainteresovanosť zamestnancov.

9. Mimorozpočtové zdroje

V roku 2014 sme získali finančné prostriedky ako dar vo výške 300,- € a zaúčtované boli ako mimorozpočtové zdroje. Boli použité v zmysle zmluvy na výdavky ZFS 2014.

10. Pohľadávky

K 31.12.2014 neevidujeme žiadnu pohľadávku . Bolo vystavených 6 odberateľských faktúr vo výške 7 910,- €. Z toho v kategórii zdaniteľných príjmov vo výške 7 500,- € vypočítaná 22 % daň čo je 1 650,- €

3.4. Závazky

Závazky k 31.12.2014 evidujeme vo výške 579,20 € €. Sú to neuhradené faktúry za poskytnuté služby v mesiaci december 2014

Neuhradené výdavky	610	620	spolu	631	632	633	634	635	636	637	630 spolu	640	700	Celkom
do 60 dní	0,-		0,-	0,-	579,-					0,-	0,-			579,-
do 90 dní														
nad 90 dní														
Spolu:					579,-									579,-

3.5. Majetok

Podtatranské osvetové stredisko eviduje vo svojej správe DHIM+DNHIM vo výške 87 960,15 € v OC. Zostatková cena spravovaného majetku je vo výške 11 026,54 € K 31.12. 2014 neboli žiadne prírastky ani úbytky v majetku.

Povinnosťou správcu majetku je udržiavať a zveľaďovať majetok jemu zverený. Budova, v ktorej má organizácia sídlo je kultúrnou pamiatkou. Momentálny stav budovy – omietka a strecha sú v stave, ktorý nezodpovedá ani estetickému ani bezpečnostnému štandardu. Omietka na fasáde opadáva a strecha zateká, čo spôsobuje v interiéri budovy plesne a tiež opadávanie omietky.

Snahou získať finančné prostriedky na prípadnú opravu prostredníctvom poisťovne nám bolo oznámené, že zatekanie strechy nevzniklo žiadnou poisťovnou udalosťou (prírodný živý a pod.). Vlastné prostriedky na opravu nemáme, opravy sa odsúvajú a tak vznikajú väčšie škody na majetku .

Drobný hmotný majetok je evidovaný vo výške 35 154,- €. Tu sme zaznamenali drobné prírastky a úbytky, ktoré boli riadne vyradené v rámci inventarizácie majetku (vid' inventarizácia 2014)

3.6. Projekty

Každoročne organizované podujatia ako KSŽ, ZFS, Prehliadka dychových hudieb, Divertimento muzicalle, Rómska paleta, Dotyky s umením – pléner T. Bartfaya sa snažíme financovať so získaných prostriedkov prostredníctvom dotačného systému z MK SR, Úradu vlády SR a pod.

V roku 2014 boli schválené a zrealizované projekty :

1. Tvorivé dielne Divadelná Šuňava vo výške 1 500,- €
2. Krajská scénická žatva vo výške 2 000,- €
3. Zamagurské tance – workshop 2014 vo výške 800,- €
4. 38. ročník ZFS vo výške 4 000,- €
5. Workshop pre recitátorov 2014 vo výške 1 000,- €
6. Krajská prehliadka dychových hudieb 2014 1 000,- €

7. Divertimento musicale 2014 vo výške	1 200,- €
8. Plenér T. Bartfaya vo výške	700,- €

Spolu vo výške **12 200,- €**

3.7. Mimorozpočtové účty (SF)

V skupine mimorozpočtové účty evidujeme účet SF, na ktorý zasielame povinný prídel SF vo výške 1,05 % tvorby a použitie na stravovanie vo výške 0,39 €/1 SL.

3.8 Rezervy

K 31.12.2014 bola vytvorená krátkodobá rezerva na odchodné a odstupne pre 1 zamestnankyňu, ktorá dosiahne dôchodkový vek k 30.6.2015.

Záver

V závere rozboru hospodárenia môžeme skonštatovať, že finančná situácia ku konci roka 2014 v našej organizácii zásluhou vyššej tržby zo ZFS 2014, získaním finančnej dotácie so schválených rozpočtov MK SR a šetrením na energiách (preplatok za spotrebu plynu vo výške 1 073,32 €) dosiahol výšku 368,01 € .

PaedDr. Peter Šuca
riaditeľ