

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

**Hodnotenie hospodárenia
k 31.12.2015**

Poprad 27.01.2016

**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 31.12.2015 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 zrekonštruovaná 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. Tvorivé dielne Divadelná Šuňava- prehliadka divadelných súborov
3. Krehká krása Batizoviec – 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 základných (stredných) škôl

3. časť – Rozbor hospodárenia

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

	Pôvodný rozpis	Úprava rozpočtu + zvyš. - zníž.	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2015
a) Bežný transfer ZF 41	135 852,- €	7 500,- €	15 427,-€
b) Kapitálové výdavky	0,-	750,- €	0,-€
c) Účelové prostriedky ZF 111	0,-	9 800,- € 3 000,- €	9 800,€ 3 000,-€
ZF 46	0,- €	29 727 € 9 699,99 €(zost. r.2014)	26 229,- €
d) dary, granty ZF 71	0,- €	0,- €	0,- €
e)			

Rozpis záväzných ukazovateľov rozpočtu Prešovského samosprávneho kraja na rok 2015 bol stanovený na 135 852,- € listom 190/SR/K/2015zo dňa 14.01.2015.

Na základe našej žiadosti o úpravu rozpočtu na 39. ročník ZFS nám boli pridelené finančné prostriedky vo výške 3 000,- listom 1001/10/K/2015 dňa 5.6.2015. Dňa 11.8.2015 číslo 1439/22/K/2015 nám bol upravený rozpočet o sumu 1 500,- € účelovo určený na základe Dohody o spolupráci medzi Pardubickým krajom (ČR) a PSK v oblasti podpory športových akcií. Na základe našej žiadosti spolu s obcou Hrhov, okres Levoča sme ako spoluorganizátor kultúrneho podujatia dostali upravený rozpočet na uvedené podujatie vo výške 2 000,- € dňa 13.08.2015 pod číslom 1452/23/K/2015. Ďalšou úpravou rozpočtu bola dotácia na Goralské folklórne slávnosti v obci Ždiar vo výške 1 000,- € zo dňa 09.09.2015 pod číslom 1587/27/K/2015, poslednou úpravou rozpočtu zo dňa 13.11.2015 č. 2284/32/K/2015 boli pridelené finančné prostriedky na hmotnú zainteresovanosť vo výške 8 075,- €

Úprava rozpočtu so ZF 111 na financovanie projektov schválených MK SR bola nasledovná:

- 1095/13/K/2015 zo dňa 16.6.2015 Tvorivé dielne Div. Šuňava 1 200,- €
- 1096/13/K/2015 zo dňa 16.6.2015 Workshop recitátorov 700,- €
- 1097/13/K/2015 zo dňa 16.6.2015 Zamagurské tance –workshop 800,- €
- 1098/13/K/2015 zo dňa 16.6.2015 Dotyky s umením 900,- €
- 1107/13/K/2015 zo dňa 16.6.2015 KSŽ Levoča 2 200,- €
- 1155/13/K/2015 zo dňa 23.6.2015 ZFS 2015 4 000,- €

Na podporu národnostných menšín poskytol Úrad vlády SR dotácie na projekty :

- KNM-63/2015/1.3 Rómska tradičná kultúra na Pieninách 2015 vo výške 2 500,- €
- KNM-64/2015/1.5 Spájame sa tancom vo výške 500,- €

Plnenie príjmov:

Dotácie zo schváleného rozpočtu PSK k 31.12.2015 dosiahli výšku 151 427,- € tj. 100 % rozpočtu .

Príjmy z vlastných zdrojov k 31.12.2015 dosiahli výšku 16 502,- € t.j. 82,51 % 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 31.12.2015 príjmy zo štartovného a vstupného boli dosiahnuté z podujatí:

1. Divadelná Šuňava	70,- €
2. Guľaj sa vajíčko	62,- €
3. KSŽ Levoča	78,- €
4. Deň tanca Svit	577,- €
5. ZFS 2015	8 295,- €

Zhodnotenie celkových príjmov :

ZF 41 - 312 transfery VÚC 151 427,- €

ZF 111 - 312 transfery VÚC – MK SR 9 800,- €

Úrad vlády 3 000,- €

ZF 46 - 212 príjmy z prenájmu 0,- €

- 223 príjmy z činnosti 16 502,-€

- 243 úroky z účtu 0,- €

- 292 dobropisy 0,- €

- zostatok finančných prostriedkov z roku k 2014 vo výške 9 699,99 €
sme rozpočtovali na činnosť a režijné náklady organizácie.

ZF 71 - dary, granty –..... 0- €

Na finančné krytie všetkých podujatí sa snažíme získavať finančné prostriedky z viacerých zdrojov z MK SR, Úradu vlády SR - menšinová kultúra, Vyšehradskej štvorky, z prostriedkov Európskej únie podávaním projektov a sponzorskou činnosťou. Tento rok sa nám podarilo získať prostriedky z MK SR a na financovanie rómskej kultúry z Úradu vlády SR, ktoré boli vo výške 3000,- € schválené a použité v celom objeme.

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. 2015

611 mzdy	58 546,17 €	0,- €	38,6 %	0 %
612 001 os. príp	9 493,42 €	0,- €	6,3 %	0 %
612 002 riad. prípl.	1 877,25 €	0,- €	1,2 %	0 %
614 odmeny	8 780,- €	0,- €	5,8%	0 %

Priemerná mesačná mzda zamestnanca v našej organizácii k 31.12.2015 dosiahla výšku 729,- €.

Priemerná mzda žien je 665,- € priemerná mzda odborných zamestnancov 696,-€ .

Kategória 620 (poistenie + DDS)

Pol.-názov	dotácia PSK	vlastné zdroje	podiel výdavkov	
			z dotácie	vl. zdrojov
31.12.2015				
621-629	29 641,94 €	0 ,-€	19,6%	0 %

Z toho príspevok zamestnávateľa na DDP sú 2% z hrubej mzdy, čo činí k 31.12.2015 1 571,- €

Kategória 630 (tovary a služby)

Pol.-názov	dotácia PSK	vlastné zdroje	podiel výdavkov	
			z dotácie	vl. zdrojov
k 31.12.2015				
631-cestovne domáce	0,- €	259,76€	0 %	1,2%
zahran.	0,- €	0,- €	0 %	0 %
632-energie	4 526,37€	0,- €	2,9 %	0 %
632-poštovne+ tel.	3 365,01 €	300,52 €	2,2 %	1,1 %
633-kanc.potr.+vyb	5 914,25 €	1 653,06 €	3,9 %	62 %
634-dopr.+PHM	1 588,22 €	1 163,42 €	1,0 %	4,4 %
635-udržba	3 685,61 €	0,- €	2,4 %	0 %
636-najomne	0,- €	0,- €	0 %	0 %
637-služby	20 270,38 €	10 183,54 €	13 4 %	38,8 %
637-OOV	2 833,50 €	1 190,94 €	1,9 %	4,5 %
642-odstupne				
+odchodne	0,- €	0,- €	0 %	0 %
nemoc. dávky	904,08 €	0,- €	0,6%	0 %

ZF 111 637 = 12 800,- € čerpanie vo výške 12 800,- € t.j. 100 %
 ZF 71 637 = 0,- € čerpanie vo výške 0 %

Rozpis výdavkov čerpaných so ZF 41+46:

631-cestovne k 31.12.2015 bolo uskutočnených 35 služobných ciest v tuzemsku, v zahraničí žiadna.

632001- energie- spotreba tepla(plyn), spotreba elektrickej energie, vodné a stočné objekte v Spišskej Sobotě, kde ma organizácia sídlo. Spotrebu plynu hradíme mesačnými zálohami, ktoré sú stanovené dodávateľom SPP a.s. podľa predpokladanej spotreby. V roku 2015 sme mali stanovené rovnomerné mesačné zálohové platby na výšku 280,- € celkovo sme uhradili 3 313,- €. Vyúčtovacou faktúrou bola stanovená suma vo výške 2 827,92 €, čo predstavuje preplatok vo výške 485,08 €.

Faktúry za elektrickú energia sme platili štvrťročne vopred vo výške 189,- €. Vyúčtovanie bol doplatok vo výške 47,20 € Vodne a stočné pre rok 2015 vo výške 144,28 €.

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 tlačiarní a kopírovacieho stroja, čistiace prostriedky, dielenský materiál a iný rôznych 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, ktoré boli vo výške 1 223,77€. Poistenie vozidla činí 364,45 €, diaľničná známka a poplatky vo výške 50,- €. Výdavky na spotrebu PHM k 31.12.2015 dosiahli výšku 1 007,82 €.

635- údržba, výdavky na údržbu budov, prevádzkových strojov jedná sa o údržbu výpočtovej techniky a kancelárskych strojov , údržba softvéru a budov. Úhrada poplatku za iSPIN-ekonomický softvér činí cca 1 945,79 €.

636 – nájomné prenajatých budov a objektov na kultúrne podujatia 0,-- €

637 – služby so všetkých zdrojov financovania v rozpise takto:

637001 – školenia, semináre	80,- €
637002 – kultúrne podujatia	29 390,52€ (všetky služby spojené s organizovaním kult. spol. podujatí)
637003 – propagácia reklama	938,30 €
637004 – všeobecné služby	11 770,05€
637005 – špeciálne služby	844,60 €
637012 – poplatky, odvody	91,75 €
637014 – stravovanie	4 276,41€
637015 – poistenie majetku	586,56 €
637016 – príděl do SF	735,36 €
637027 – OOV	4 024,44 €
637035 – dane	1 698,37 €
640 – bežné transfery	
– odstupne,	0,- €
– odchodné	0,- €
– nemoc. dávky	904,08 €

3.2. Kapitálové výdavky

Na rok 2015 sme nemali schválené kapitálové výdavky. V rozpočte evidujeme sumu 750,- € získane za predaj hmotného investičného majetku 2 klavírov pianino, ktoré boli predané za dohodnutú sumu.

Použitie je možné len na nákup investičného majetku.

3.3. Účelové prostriedky

Pre rok 2015 sme spracovali a podali žiadosti o účelové prostriedky :

- z dotácie MK SR boli schválené projekty vo výške 9 800,- € .
- z dotácie Úradu vlády SR sme získali 3 000,- € na financovanie rómskej kultúry v rámci 39. ročníka ZFS 2015
- z prostriedkov PSK – na základe rozpočtového opatrenia nám boli určené účelové prostriedky vo výške :
 - 3 000,- € na 39. ročník ZFS
 - 1 500,- € na basketbalový turnaj – Svit-Pardubice v rámci družobnej spolupráce medzi PSK a Pardubickým krajom v ČR
 - 2 000,- € na Hrhovskéčuda a zábaviská okres Levoča
 - 1 000,- € na Gorálské slávnosti v Ždiari
 - 8 075,- € na hmotnú zainteresovanosť pracovníkov, ktoré boli použité v súlade s rozpočtovým opatrením.

a. Mimorozpočtové zdroje

V roku 2015 sme nezískali žiadne finančné prostriedky .

b. Pohľadávky

K 31.12.2015 neevidujeme žiadne pohľadávky :

3.6. Závazky

Závazky k 31.12.2015 evidujeme vo výške 225,37 €. Sú to neuhradené faktúry za služby , ktoré súvisia s obdobím v termíne splatnosti.

Neuhradené výdavky	610	620	spolu	631	632	633	634	635	636	637	630 spolu	640	700	Celkom
do 60 dní	0,-		0,-	0,-	0,-					225,37	0,-			225,37
do 90 dní														
nad 90 dní														
Spolu:					0,-									225,37

3.6. Majetok

Podtatranské osvetové stredisko eviduje vo svojej správe DHIM+DNHIM vo výške 85 672,12 € v OC. Zostatková cena spravovaného majetku je vo výške 10 671,70 € .

Drobný hmotný a nehmotný majetok evidujeme vo výške 37 988,40 €. Príkazom riaditeľa bola vykonaná riadna inventarizácia majetku, kde bol zhodnotený stav majetku, zaevidované prírastky a úbytky v zmysle Zásad hospodárenia s majetkom Prešovského samosprávneho kraja.

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. Do návrhu rozpočtu na rok 2016 sme opätovne žiadali dotáciu na kapitálové výdavky na opravu strechy a fasády.

3.7. 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 2015 sme spracovali a podali žiadosti na MK SR na realizáciu už tradičných projektov, ktoré boli schválené vo výške:

1. Tvorivé dielne Divadelná Šuňava vo výške	1 200,- €
2. Krajská scénická žatva vo výške	2 200,- €
3. Zamagurské tance – workshop 2015 vo výške	800,- €
4. 39. ročník ZFS vo výške	4 000,- €
5. Workshop pre recitátorov 2015 vo výške	700,- €
6. Dotyky s umením-tvorivý pléner T. Bartfaya	900,- €

Okrem toho sme od Úradu vlády SR dostali dotáciu na organizovanie Rómskej tradičnej kultúry na Pieninách 2015 a workshop Spájame sa tancom v celkovej výške 3 000,- €. Prostriedky boli v plnej výške použité a vyúčtované.

3.8. 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.

3.9 Rezervy

Na rok 2015, sme vytvorili krátkodobú rezervu na odchodné a odstupné a doplnili o odvody zamestnávateľa vzniknuté pri odstupnom pre 1 zamestnankyňu, ktorá dosiahla dôchodkový vek 28.06.2015.

Záver

V závere rozboru hospodárenia môžeme skonštatovať, že finančná situácia k 31.12.2015 je primeraná vďaka schválenému zvýšenému rozpočtu na rok 2015. Hospodársky výsledok je vo výške + 2 842,04 €.

PaedDr. Peter Šuca
riaditeľ