

Komentár k rozpočtu

Celkové výdavky na projekt

Maximálna možná výška poskytnutého príspevku na vzdelávanie zamestnancov je 50% z celkových oprávnených výdavkov projektu.

Ekonomická kategória 630, 640:	2 023 160,94 €
Počet účastníkov	4 110
Predpokladané výdavky na 1 účastníka projektu	620,03 €

Ekonomická kategória 630, 640:	2 023 160,94 €
Počet účastníkov	4 110
Predpokladané výdavky na 1 účastníka projektu	492,25 €

Ekonomická kategória 630 - spotrebný materiál

Celkové výdavky na kategóriu:	70 853,50 €
1. modul: Montáž osobných vozidiel:	45 566,20 €
2. modul: Obsluha výrobnno-zváracích zariadení	15 700,80 €
3. modul: Logistika vo výrobnom podniku	9 586,50 €

Celkové výdavky na kategóriu od 1.12.2023 do 30.4.2024:	8 212,50 €
1. modul: Montáž osobných vozidiel:	8 212,50 €
2. modul: Obsluha výrobnno-zváracích zariadení	0,00 €
3. modul: Logistika vo výrobnom podniku	0,00 €

V rámci predkladaného projektu s názvom „Transformácia vo výrobe v spoločnosti PCA Slovakia, s.r.o.“ bude prebiehať vzdelávanie v troch moduloch. Každý modul je samostatným uceleným celkom a tým pádom má vlastnú štruktúru a výšku výdavkov:

Pri jednotlivých nákladových položkách je vypočítaný nový rozpočet, vychádzajúci z úspory nákladov, ktoré zamestnávateľ dosiahol za obdobie od začiatku trvania projektu do 31.8.2022 a nový rozpočet je stanovený na obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023. Uvedené zmeny nemajú vplyv na celkový rozpočet projektu.

Podpora vzdelávania zamestnancov sa končí uplynutím dátumu konca projektu alebo vyčerpaním stanoveného rozpočtu pri položke: „Výdavky na vzdelávanie zamestnancov“.

Nákladové položky v novom rozpočte sa vypočítavajú na základe presunu nevyčerpaných financií z 2. modulu: Obsluha výrobnno-zváracích zariadení a z 3. modulu: Logistika vo výrobnom podniku, nakoľko sú oba moduly ukončené k 30.11.2023. Tieto finančné prostriedky

sú presunuté do 1. modulu: Montáž osobných vozidiel. Nový rozpočet je stanovený na obdobie od 1.12.2023 do 30.4.2024.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na celkov výšku rozpočtu projektu.

Podpora vzdelávania zamestnancov sa končí uplynutím dátumu konca projektu alebo vyčerpaním stanoveného rozpočtu pri položke: „Výdavky na vzdelávanie zamestnancov“.

1. Modul: Montáž osobných vozidiel

V tomto module sa plánuje preškoliť 3 166 zamestnancov/operátorov montáže (pracovné pozície: Manipulačný výrobný pracovník, Výrobný pracovník). Je nutné preškoliť všetkých zamestnancov na tomto poste, nakoľko výrobný proces vozidiel prebieha na jednej výrobnej linke a všetky moduly sa vyrábajú súčasne.

Za rozpočtované obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023 predstavuje plánovaný počet vzdelávaných zamestnancov 600 .

Za rozpočtované obdobie od 1.12.2023 do 30.04.2024 predstavuje plánovaný počet vzdelávaných zamestnancov 511 .

V rámci ekonomickej kategórie 630 – spotrebný materiál deklaruujeme nasledovné druhy výdavkov:

- výdavky na výbavu účastníkov vzdelávania učebnými pomôckami
 - o ide o študijné materiály a učebné pomôcky priamo súvisiace s projektom vzdelávania
 - o každý účastník dostane balík so základnými pomôckami:
 - pero (počet účastníkov x cena pera) – $2055 \times 0,60 = 1\,233$ EUR
 - zošit (počet účastníkov x cena zošita) – $2055 \times 1,00 = 2\,055,00$ EUR
 - sada zvýrazňovačov (počet účastníkov x cena sady) – $2055 \times 1,50 = 3\,082,50$ EUR

Výpočet nákladov:

$$1\,233,00 + 2\,055,00 + 3\,082,50 = 6\,370,50 \text{ EUR}$$

Výpočet výdavkov na obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023

- pero (počet účastníkov x cena pera) – $600 \times 0,60 = 360,00$ EUR
- zošit (počet účastníkov x cena zošita) – $600 \times 1,00 = 600,00$ EUR
- sada zvýrazňovačov (počet účastníkov x cena sady) – $600 \times 1,50 = 900,00$ EUR

Výpočet nákladov:

$$360,00 + 600,00 + 900,00 = 1\,860,00 \text{ EUR}$$

Výdavky na položku „výdavky na výbavu účastníkov vzdelávania učebnými pomôckami“ sa v rozpočte na obdobie 1.12.2023 – 30.04.2024 neuplatňujú.

- *výdavky na materiál a dodávky priamo súvisiace so vzdelávaním*
 - ide o tovary, služby, pomocný materiál a prácu súvisiacu s projektom vzdelávania, v prípade ak sa preukáže že ide o nevyhnutné výdavky. Ide o nasledovné výdavky:
 - Kancelársky materiál (napr. kancelársky papier A4, papier na flipchart, zakladače euroobaly, fixky na bielu tabuľu, fixky na flipchart)
 - Učebné pomôcky (prístroje, zariadenia a pomocný materiál)
 - Študijné materiály (skriptá, učebnice)

Vzhľadom na druh vzdelávanie a jeho dĺžku nie je možné presne vyšpecifikovať všetky typy výdavkov, ktoré môžu vzniknúť počas realizácie vzdelávania. Vzniknuté výdavky budú vždy doložené objednávkou, faktúrou, dodacím listom a dokladom o úhrade. V rámci preukazovania oprávnenosti takéhoto druhu výdavkov musí byť jednoznačne uvedené, že sú určené a priamo súvisia so vzdelávaním.

Finálny zoznam potrebných výdavkov je v momente predkladania projektu v štádiu kompletizácie v spolupráci s lektormi a garantom vzdelávacieho programu. Tento zoznam sa môže počas realizácie projektu meniť a prispôsobovať požiadavkám účastníkov a lektorov tak, aby bola zachovaná efektívnosť vynaložených výdavkov. S prihliadnutím na zistené výsledky môže nastať situácia, že bude potrebné zoznam materiálu a dodávok, ktoré priamo súvisia so vzdelávaním doplniť alebo niektorú položku zameniť.

Rozpočtová položka „Materiál a dodávky súvisiace so vzdelávaním“ je variabilná a práve pri tejto rozpočtovej položke je vzhľadom na dĺžku a druh vzdelávania vysoká pravdepodobnosť nesprávneho stanovenia presného zoznamu k nej príslušných výdavkov vo fáze predkladania projektu. Na eliminovanie tohto rizika bola pri jednotlivých skupinách stanovená maximálna možná výška oprávnených výdavkov zamestnávateľa, ktorá nebude pri jednotlivých položkách prekročená a nemusí byť ani počas realizácie projektu plne vyčerpaná.

Výpočet nákladov:

Výška výdavkov je stanovená na jednu 15 člennú skupinu účastníkov vzdelávania pri 70hodinovom vzdelávacom programe.

Kancelársky materiál: 50,00 EUR

Učebné pomôcky: 150,00 EUR

Študijné materiály: 75,00 EUR

V súlade s počtom vzdelávaných zamestnancov a pri zachovaní 15 člennej skupiny je plánovaný počet skupín 137.

Kancelársky materiál: 50,00 EUR x 137 = 6 850,00

Učebné pomôcky: 150,00 EUR x 137 = 20 550,00

Študijné materiály: 75,00 EUR x 137 = 10 275,00

$$6\,850,00 + 20\,550,00 + 10\,275,00 = 37\,675,00 \text{ EUR}$$

Výpočet výdavkov na obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023, pri plánovanom počte skupín 40

Kancelársky materiál: 50,00 EUR x 40 = 2 000,00

Učebné pomôcky: 150,00 EUR x 40 = 6 000,00

Študijné materiály: 75,00 EUR x 40 = 3 000,00

$$2\,000,00 + 6\,000,00 + 3\,000,00 = 11\,000,00 \text{ EUR}$$

Výpočet výdavkov na obdobie od 1.12.2023 do 30.04.2024, pri plánovanom počte skupín 35

Kancelársky materiál: 50,00 EUR x 35 = 1 750,00

Učebné pomôcky: 100,00 EUR x 35 = 3 500,00

Študijné materiály: 75,00 EUR x 35 = 2 625,00

$$1\,750,00 + 3\,500,00 + 2\,625,00 = 7\,875,00 \text{ EUR}$$

- Služby garanta projektu (každý akreditovaný vzdelávací program musí mať garanta)

Podľa zákona č. 568/2009 Z.z. o celoživotnom vzdelávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov musí mať každý akreditovaný vzdelávací program odborného garanta, ktorý na základe a v rozsahu nadobudnutej odbornej spôsobilosti a lektorskej spôsobilosti zodpovedá za kvalitu projektu vzdelávacieho programu, za kvalitu jeho uskutočňovania a za koordináciu činnosti lektorov.

Výpočet nákladov:

Plánovaný počet odpracovaných hodín (rátané so 60minútovými hodinami, nie vyučovacími) x priemerná hodinová mzda garanta = 40,55 x 37,50 = 1 520,70 EUR

Výpočet celkových výdavkov – ekonomická kategória 630:

$$6\,370,50 + 37\,675,00 + 1\,520,70 = 45\,566,20 \text{ EUR}$$

Výpočet výdavkov na služby garanta projektu na obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023

Plánovaný počet odpracovaných hodín (rátané so 60minútovými hodinami, nie vyučovacími) x priemerná hodinová mzda garanta = 11,80 x 37,50 = 444,00 EUR

Výpočet výdavkov na služby garanta projektu na obdobie od 1.12.2023 do 30.04.2024.

Plánovaný počet odpracovaných hodín (rátané so 60minútovými hodinami, nie vyučovacími) x priemerná hodinová mzda garanta = 9,00 x 37,50 = 337,50 EUR

2. Modul: Obsluha výrobnno-zváracích zariadení

V tomto module sa plánuje preškoliť 920 zamestnancov (pracovné pozície: Manipulačný výrobný pracovník, Výrobný pracovník).

Za rozpočtované obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023 predstavuje plánovaný počet vzdelávaných zamestnancov 360.

2. Modul: Obsluha výrobnno-zváracích zariadení sa k 30.11.2023 ukončil a nevyčerpané finančné prostriedky sa presunú do 1. Modulu, kde vzdelávanie pokračuje od 1.12.2023 do 30.4.2024.

V rámci ekonomickej kategórie 630 – spotrebný materiál deklaruje nasledovné druhy výdavkov:

- výdavky na výbavu účastníkov vzdelávania učebnými pomôckami
 - o ide o študijné materiály a učebné pomôcky priamo súvisiace s projektom vzdelávania
 - o každý účastník dostane balík so základnými pomôckami:
 - pero (počet účastníkov x cena pera) – $768 \times 0,60 = 460,00$ EUR
 - zošit (počet účastníkov x cena zošita) – $768 \times 1,00 = 768,00$ EUR
 - sada zvýrazňovačov (počet účastníkov x cena sady) – $768 \times 1,50 = 1\,152,00$ EUR

Výpočet celkových nákladov

$$460,00 + 768,00 + 1\,152,00 = 2\,380,80 \text{ EUR}$$

Výpočet výdavkov na obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023.

- pero (počet účastníkov x cena pera) – $360 \times 0,60 = 216,00$ EUR
- zošit (počet účastníkov x cena zošita) – $360 \times 1,00 = 360,00$ EUR
- sada zvýrazňovačov (počet účastníkov x cena sady) – $360 \times 1,50 = 540$ EUR

Výpočet nákladov za obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023

$$216,00 + 360,00 + 540 = 1\,116,00 \text{ EUR}$$

zamestnávateľ z vyššie uvedených výdavkov na výbavu účastníkov vzdelávania učebnými pomôckami pokryje 100% výdavkov pri navýšenom počte 288 zamestnancov:

- pero (počet účastníkov x cena pera) – $288 \times 0,60 = 172,80$ EUR
- zošit (počet účastníkov x cena zošita) – $288 \times 1,00 = 288,00$ EUR
- sada zvýrazňovačov (počet účastníkov x cena sady) – $288 \times 1,50 = 432,00$ EUR

Výpočet nákladov, ktoré zamestnávateľ zabezpečí z vlastných zdrojov

$$172,80 + 288,00 + 432,00 = 892,80 \text{ EUR}$$

- výdavky na materiál a dodávky priamo súvisiace so vzdelávaním
 - o ide o tovary, služby, pomocný materiál a prácu súvisiacu s projektom vzdelávania, v prípade ak sa preukáže že ide o nevyhnutné výdavky. Ide napr. o nasledovné výdavky:

- Kancelársky materiál (napr. kancelársky papier A4, papier na flipchart, zakladače euroobaly, fixky na bielu tabuľu, fixky na flipchart)
- Učebné pomôcky (prístroje, zariadenia a pomocný materiál)
- Študijné materiály (skriptá, učebnice)

Vzhľadom na druh vzdelávanie a jeho dĺžku nie je možné presne vyšpecifikovať všetky typy výdavkov, ktoré môžu vzniknúť počas realizácie vzdelávania. Vzniknuté výdavky budú vždy doložené objednávkou, faktúrou, dodacím listom a dokladom o úhrade. V rámci preukazovania oprávnenosti takéhoto druhu výdavkov musí byť jednoznačne uvedené, že sú určené a priamo súvisia so vzdelávaním.

Finálny zoznam potrebných výdavkov je v momente predkladania projektu v štádiu kompletizácie v spolupráci s lektormi a garantom vzdelávacieho programu. Tento zoznam sa môže počas realizácie projektu meniť a prispôbovať požiadavkám účastníkov a lektorov tak, aby bola zachovaná efektívnosť vynaložených výdavkov. S prihliadnutím na zistené výsledky môže nastať situácia, že bude potrebné zoznam materiálu a dodávok, ktoré priamo súvisia so vzdelávaním doplniť alebo niektorú položku zameniť.

Rozpočtová položka „Materiál a dodávky súvisiace so vzdelávaním“ je variabilná a práve pri tejto rozpočtovej položke je vzhľadom na dĺžku a druh vzdelávania vysoká pravdepodobnosť nesprávneho stanovenia presného zoznamu k nej príslušných výdavkov vo fáze predkladania projektu. Na eliminovanie tohto rizika bola pri jednotlivých skupinách stanovená maximálna možná výška oprávnených výdavkov zamestnávateľa, ktorá nebude pri jednotlivých položkách prekročená a nemusí byť ani počas realizácie projektu plne vyčerpaná.

Výpočet nákladov:

Výška výdavkov je stanovená na jednu 12 člennú skupinu účastníkov vzdelávania pri 42hodinovom vzdelávacom programe.

Kancelársky materiál: 30,00 EUR

Učebné pomôcky: 100,00 EUR

Študijné materiály: 50,00 EUR

V súlade s počtom vzdelávaných zamestnancov a pri zachovaní 12 člennej skupiny je plánovaný počet skupín 64.

Kancelársky materiál: 30,00 EUR x 64 = 1 920,00

Učebné pomôcky: 100,00 EUR x 64 = 6 400,00

Študijné materiály: 50,00 EUR x 64 = 3 200,00

$1\,920,00 + 6\,400,00 + 3\,200,00 = 11\,520,00$ EUR

Výpočet výdavkov na obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023, pričom plánovaný počet skupín je 30

Kancelársky materiál: 30,00 EUR x 30 = 900,00

Učebné pomôcky: 100,00 EUR x 30 = 3 000,00

Študijné materiály: 50,00 EUR x 30 = 1 500,00

$900,00 + 3\,000,00 + 1\,500,00 = 5\,400,00$ EUR

Zamestnávateľ z vyššie uvedených výdavkov *na materiál a dodávky priamo súvisiace so vzdelávaním* pokryje 100% výdavkov pri navýšenom počte 288 zamestnancov, čo predstavuje 24 skupín.

Kancelársky materiál: 30,00 EUR x 24 = 720,00

Učebné pomôcky: 100,00 EUR x 24 = 2 400,00

Študijné materiály: 50,00 EUR x 24 = 1 200,00

$720,00 + 2\,400,00 + 1\,200,00 = 4\,320,00$ EUR

- Služby garanta projektu (každý akreditovaný vzdelávací program musí mať garanta)

Podľa zákona č. 568/2009 Z.z. o celoživotnom vzdelávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov musí mať každý akreditovaný vzdelávací program odborného garanta, ktorý na základe a v rozsahu nadobudnutej odbornej spôsobilosti a lektorskej spôsobilosti zodpovedá za kvalitu projektu vzdelávacieho programu, za kvalitu jeho uskutočňovania a za koordináciu činnosti lektorov.

Výpočet nákladov:

Plánovaný počet odpracovaných hodín (rátané so 60 minútovými hodinami, nie vyučovacími) x priemerná hodinová mzda garanta = $48 \times 37,50 = 1\,800,00$ EUR

Výpočet výdavkov na služby garanta projektu na obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023

Plánovaný počet odpracovaných hodín (rátané so 60minútovými hodinami, nie vyučovacími) x priemerná hodinová mzda garanta = $22,50 \times 37,50 = 843,75$ EUR

Výpočet celkových výdavkov – ekonomická kategória 630:

$2\,380,80 + 11\,520,00 + 1\,800,00 = 15\,700,80$ EUR

Výpočet celkových výdavkov, ktoré zamestnávateľ zabezpečí z vlastných zdrojov:

$892,80 + 4\,320,00 = 5\,212,80$ EUR

3. Modul: Logistika vo výrobnom podniku

V tomto module sa plánuje preškoliť spolu **535** zamestnancov (pracovné pozície: Manipulačný výrobný pracovník, Operátor logistiky).

55 zamestnancov z tohto počtu sa zúčastní aj iného modulu v rámci tohto vzdelávacieho programu a 385 zamestnancov iba tohto modulu.

Za rozpočtované obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023 predstavuje plánovaný počet vzdelávaných zamestnancov 230.

3. Modul: Logistika vo výrobnom podniku sa k 30.11.2023 ukončil a nevyčerpané finančné prostriedky sa presunú do 1. Modulu, kde vzdelávanie pokračuje od 1.12.2023 do 30.4.2024.

V rámci ekonomickej kategórie 630 – spotrebný materiál deklarujeme nasledovné druhy výdavkov:

- *výdavky na výbavu účastníkov vzdelávania učebnými pomôckami*
 - o ide o študijné materiály a učebné pomôcky priamo súvisiace s projektom vzdelávania
 - o každý účastník dostane balík so základnými pomôckami:
 - pero (počet účastníkov x cena pera) – $440 \times 0,60 = 264,00$ EUR
 - zošit (počet účastníkov x cena zošita) – $440 \times 1,00 = 440,00$ EUR
 - sada zvýrazňovačov (počet účastníkov x cena sady) – $440 \times 1,50 = 660,00$ EUR

Výpočet celkových nákladov

$264,00 + 440,00 + 660,00 = 1\,364,00$ EUR

Rozpočet na obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023 pri počte vzdelávaných zamestnancov 230.

- pero (počet účastníkov x cena pera) – $230 \times 0,60 = 138,00$ EUR
- zošit (počet účastníkov x cena zošita) – $230 \times 1,00 = 230,00$ EUR
- sada zvýrazňovačov (počet účastníkov x cena sady) – $230 \times 1,50 = 345$ EUR

Výpočet nákladov

$138,00 + 230,00 + 345,00 = 713,00$ EUR

Zamestnávateľ z vyššie uvedených výdavkov na výbavu účastníkov vzdelávania učebnými pomôckami pokryje 100% výdavkov pri navýšenom počte 200 zamestnancov:

- pero (počet účastníkov x cena pera) – $200 \times 0,60 = 120,00$ EUR
- zošit (počet účastníkov x cena zošita) – $200 \times 1,00 = 200,00$ EUR
- sada zvýrazňovačov (počet účastníkov x cena sady) – $200 \times 1,50 = 300,00$ EUR

Výpočet nákladov, ktoré zamestnávateľ zabezpečí z vlastných zdrojov:

$120,00 + 200,00 + 300,00 = 620,00$ EUR

- *výdavky na materiál a dodávky priamo súvisiace so vzdelávaním*
 - o ide o tovary, služby, pomocný materiál a prácu súvisiacu s projektom vzdelávania, v prípade ak sa preukáže že ide o nevyhnutné výdavky. Ide napr o nasledovné výdavky:
 - Kancelársky materiál (napr. kancelársky papier A4, papier na flipchart, zakladače euroobaly, fixky na bielu tabuľu, fixky na flipchart)
 - Učebné pomôcky (prístroje, zariadenia a pomocný materiál)
 - Študijné materiály (skriptá, učebnice)

Vzhľadom na druh vzdelávania a jeho dĺžku nie je možné presne vyšpecifikovať všetky typy výdavkov, ktoré môžu vzniknúť počas realizácie vzdelávania. Vzniknuté výdavky budú vždy doložené objednávkou, faktúrou, dodacím listom a dokladom o úhrade. V rámci preukazovania

oprávnenosti takéhoto druhu výdavkov musí byť jednoznačne uvedené, že sú určené a priamo súvisia so vzdelávaním.

Finálny zoznam potrebných výdavkov je v momente predkladania projektu v štádiu kompletizácie v spolupráci s lektormi a garantom vzdelávacieho programu. Tento zoznam sa môže počas realizácie projektu meniť a prispôbovať požiadavkám účastníkov a lektorov tak, aby bola zachovaná efektívnosť vynaložených výdavkov. S prihliadnutím na zistené výsledky môže nastať situácia, že bude potrebné zoznam materiálu a dodávok, ktoré priamo súvisia so vzdelávaním doplniť alebo niektorú položku zmeniť.

Rozpočtová položka „Materiál a dodávky súvisiace so vzdelávaním“ je variabilná a práve pri tejto rozpočtovej položke je vzhľadom na dĺžku a druh vzdelávania vysoká pravdepodobnosť nesprávneho stanovenia presného zoznamu k nej príslušných výdavkov vo fáze predkladania projektu. Na eliminovanie tohto rizika bola pri jednotlivých skupinách stanovená maximálna možná výška oprávnených výdavkov zamestnávateľa, ktorá nebude pri jednotlivých položkách prekročená a nemusí byť ani počas realizácie projektu plne vyčerpaná.

Výpočet nákladov:

Výška výdavkov je stanovená na jednu 10 člennú skupinu účastníkov vzdelávania pri 32 hodinovom vzdelávacom programe.

Kancelársky materiál: 25,00 EUR

Učebné pomôcky: 75,00 EUR

Študijné materiály: 40,00 EUR

V súlade s počtom vzdelávaných zamestnancov a pri zachovaní 10 člennej skupiny je plánovaný počet skupín 44.

Kancelársky materiál: 25,00 EUR x 44 = 1 100,00

Učebné pomôcky: 75,00 EUR x 44 = 3 300,00

Študijné materiály: 40,00 EUR x 44 = 1 760,00

$1\,100,00 + 3\,300,00 + 1\,760,00 = 6\,160,00$ EUR

Vychádzajúc z úspor nákladov, ktoré zamestnávateľ dosiahol za obdobie od 6/2019 do 8/2022, je nižšie uvedený nový výpočet výdavkov na obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023, pričom plánovaný počet skupín je 23

Kancelársky materiál: 25,00 EUR x 23 = 575,00

Učebné pomôcky: 75,00 EUR x 23 = 1 725,00

Študijné materiály: 40,00 EUR x 23 = 920,00

$575,00 + 1\,725,00 + 920,00 = 3\,220,00$ EUR

Zamestnávateľ z vyššie uvedených výdavkov na materiál a dodávky priamo súvisiace so vzdelávaním pokryje 100% výdavkov pri navýšenom počte 200 zamestnancov, čo predstavuje 20 skupín.

Kancelársky materiál: 25,00 EUR x 20 = 500,00

Učebné pomôcky: 75,00 EUR x 20 = 1 500,00

Študijné materiály: 40,00 EUR x 20 = 800,00

$500,00 + 1\,500,00 + 800,00 = 2\,800,00$ EUR

- Služby garanta projektu (každý akreditovaný vzdelávací program musí mať garanta)

Podľa zákona č. 568/2009 Z.z. o celoživotnom vzdelávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov musí mať každý akreditovaný vzdelávací program odborného garanta, ktorý na základe a v rozsahu nadobudnutej odbornej spôsobilosti a lektorskej spôsobilosti zodpovedá za kvalitu projektu vzdelávacieho programu, za kvalitu jeho uskutočňovania a za koordináciu činnosti lektorov.

Výpočet nákladov:

Plánovaný počet odpracovaných hodín (rátané so 60minútovými hodinami, nie vyučovacími)
x priemerná hodinová mzda garanta = $55 \times 37,50 = 2\,062,50$ EUR

Výpočet výdavkov na služby garanta projektu na obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023

**Plánovaný počet odpracovaných hodín (rátané so 60minútovými hodinami, nie vyučovacími)
x priemerná hodinová mzda garanta $28,75 \times 37,50 = 1\,078,125$ EUR**

Výpočet celkových výdavkov – ekonomická kategória 630:

$1\,364,00 + 6\,160,00 + 2\,062,50 = 9\,586,50$ EUR

Výpočet celkových výdavkov, ktoré zamestnávateľ zabezpečí z vlastných zdrojov:

$620,00 + 2\,800,00 = 3\,420,00$ EUR

Ekonomická kategória 640 - Výdavky na nástroje AOTP

Celkové výdavky na kategóriu:	1 952 307,84 €
1. modul: Montáž osobných vozidiel:	1 494 187,20 €
2. modul: Obsluha výrobnno-zváracích zariadení	316 247,04 €
3. modul: Logistika vo výrobnom podniku	141 873,60 €
Celkové výdavky na kategóriu od 1.12.2023 do 30.4.2024:	348 242,76 €
1. modul: Montáž osobných vozidiel:	348 242,76 €
2. modul: Obsluha výrobnno-zváracích zariadení	0,00 €
3. modul: Logistika vo výrobnom podniku	0,00 €

1. Modul: Montáž osobných vozidiel

a) Výdavky za vzdelávanie zamestnancov	191 800,00 €
Od 1.12.2023 do 30.4.2023	24 500,00 €

Komentár:

Ide o výdavky lektorov zamestnávateľa – určené ako násobok celkovej ceny práce zamestnanca (lektora) a počtu hodín, ktoré bude školiť.

V rámci modulu bude preškolených 3 166 zamestnancov/ operátorov montáže (pracovné pozície: Manipulačný výrobný pracovník a Výrobný pracovník).

Dĺžka trvania jedného modulu je stanovená na 70 vyučovacích hodín. Na základe zákona č. 568/2009 Z.z. o celoživotnom vzdelávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov je stanovený rozsah jednej vyučovacej hodiny na 45 minút.

Veľkosť jednej skupiny je stanovená na 15 účastníkov.

Celkový rozsah vzdelávania je 143 850 vyučovacích hodín.

Vzdelávacie programy boli akreditované so stanoveným rozsahom jednej vyučovacej hodiny na 45 minút. Personálne výdavky sú vypočítané z celkovej ceny práce zamestnanca /lektora, vyjadrené na jednu 45-minutovú vyučovaciu hodinu. Priemerná celková cena práce lektora je stanovená na 10 EUR za jednu vyučovaciu hodinu v trvaní 45 minút.

Výpočet celkových nákladov:

Celková cena práce za jednu vyučovaciu hodinu x počet vyučovacích hodín x počet skupín
 $10 \times 70 \times 137 = 95\,900,00 \text{ EUR}$

V rámci tohto modulu je vzhľadom na obsah vzdelávanie a s prihliadnutím na zachovanie požadovanej kvality nutné, aby vzdelávací proces zabezpečovali dvaja lektori. Tým pádom je nutné odučené hodiny vynásobiť dvoma.

$95\,900,00 \times 2 = 191\,800,00 \text{ EUR}$

Výdavky za vzdelávanie zamestnancov za obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023.

Plánovaný počet preškolených zamestnancov je 600, počet skupín je 40 a celkový rozsah vzdelávania je 42 000 vyučovacích hodín, ostatné položky ostávajú nezmenené.

Výpočet nákladov:

$$10 \times 70 \times 40 = 28\,000,00 \text{ EUR}$$

Výpočet nákladov za dvoch lektorov:

$$28\,000,00 \times 2 = 56\,000,00 \text{ EUR}$$

Výdavky za vzdelávanie zamestnancov za obdobie od 1.12.2023 do 30.04.2024.

Plánovaný počet preškolených zamestnancov je 511, počet skupín je 35 a celkový rozsah vzdelávania je 35 770 vyučovacích hodín, ostatné položky ostávajú nezmenené.

Výpočet nákladov:

$$10 \times 70 \times 35 = 24\,500,00 \text{ EUR}$$

b) Výdavky na vzdelávanie zamestnancov
Od 1.12.2023 do 30.4.2023

1 165 185,00 €
289 737,00 €

Komentár:

Ide o výdavky vzdelávaných zamestnancov – určené ako násobok celkovej ceny práce zamestnanca a počtu hodín, počas ktorých sa zamestnanec zúčastňoval na vzdelávaní.

V rámci modulu bude preškolených 3 166 zamestnancov/operátorov montáže (pracovné pozície: Manipulačný výrobný pracovník a Výrobný pracovník).

Dĺžka trvania jedného modulu je stanovená na 70 vyučovacích hodín. Na základe zákona č. 568/2009 Z.z. o celoživotnom vzdelávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov je stanovený rozsah jednej vyučovacej hodiny na 45 minút.

Veľkosť jednej skupiny je stanovená na 15 účastníkov.

Celkový rozsah vzdelávania je 143 850 vyučovacích hodín.

Vzdelávacie programy boli akreditované so stanoveným rozsahom jednej vyučovacej hodiny na 45 minút. Personálne výdavky sú vypočítané z celkovej ceny práce zamestnanca vyjadrené na jednu 45-minutovú vyučovaciu hodinu.

Priemerná celková cena práce jedného účastníka je stanovená na 8,10 EUR za jednu vyučovaciu hodinu v trvaní 45 minút.

Výpočet celkových nákladov:

Celkový počet hodín vzdelávania x priemerná celková cena práce jedného účastníka

$$143\,850 \times 8,10 = 1\,165\,185,00 \text{ EUR.}$$

Výdavky na vzdelávanie zamestnancov za obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023.

Plánovaný počet preškolených zamestnancov je 600 a celkový rozsah vzdelávania je 42 000 vyučovacích hodín, ostatné položky ostávajú nezmenené

Výpočet nákladov:

42 000 x 8,10 = 340 200,00 EUR.

Výdavky na vzdelávanie zamestnancov za obdobie od 1.12.2023 do 30.04.2024.

Plánovaný počet preškolených zamestnancov je 511 a celkový rozsah vzdelávania je 35 770 vyučovacích hodín, ostatné položky ostávajú nezmenené

Výpočet nákladov:

35 770 x 8,10 = 289 737,00 EUR.

c) Administratívne výdavky spojené s implementáciou projektu	137 202,20 €
Od 1.12.2023 do 30.4.2023	34 005,76 €

Komentár:

Administratívne výdavky spojené s implementáciou projektu

Ide o služby v oblasti implementácie projektu, komunikácie s úradmi, vypracovanie žiadostí o úhradu platby a pod.

Výška výdavku je určená na základe cenového prieskumu a je obvyklá v mieste a v čase realizácie projektu.

Výpočet nákladov:

Počet účastníkov x priemerná jednotková cena na 1 účastníka

2055 x 64,04 € = 131 602,20 €

Preklady a tlmočenie

V prípade modulu č. 1 je do administratívnych výdavkoch potrebné zahrnúť aj tlmočenie. Uvedené sa týka cca 120 ľudí z celkového počtu 2 055 účastníkov vzdelávania. Pri počte 15 účastníkov vzdelávania v jednej skupine sa tlmočenie týka v priemere 8-mich skupín.

V prípade ak počet hodín vzdelávacieho programu na jednu skupinu je 70 vyučovacích hodín je celkový počet hodín tlmočenia 560 vyučovacích hodín.

Celková cena práce tlmočníka/prekladateľa je 10,00 EUR na jednu vyučovaciu hodinu (45 minút).

Výpočet nákladov:

560 x 10 = 5 600,00 EUR

Výpočet celkových nákladov za položku Administratívne výdavky spojené s implementáciou projektu:

131 602,20 + 5 600,00 = 137 202,20 EUR

Administratívne výdavky spojené s implementáciou projektu za obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023.

Výpočet nákladov:

$$600 \times 64,04 \text{ €} = 38\,424,00 \text{ EUR}$$

Preklady a tlmočenie

Celkový počet hodín tlmočenia je 163,5 vyučovacích hodín a celková cena práce tlmočníka/prekladateľa je 10,00 EUR na jednu vyučovaciu hodinu (45 minút).

Výpočet nákladov:

$$163,5 \times 10 = 1\,635,00 \text{ EUR}$$

Administratívne výdavky spojené s implementáciou projektu za obdobie od 1.12.2023 do 30.04.2024.

Výpočet nákladov:

$$511 \times 64,04 \text{ €} = 32\,724,44 \text{ EUR}$$

Preklady a tlmočenie

Celkový počet hodín tlmočenia je 128,13 vyučovacích hodín a celková cena práce tlmočníka/prekladateľa je 10,00 EUR na jednu vyučovaciu hodinu (45 minút).

Výpočet nákladov:

$$128,13 \times 10 = 1\,281,32 \text{ EUR}$$

d) Úhrada oprávnených výdavkov	0,00 €
---------------------------------------	---------------

Komentár:

Všetky výdavky spojené s touto aktivitou budú realizované v réžii ÚPSVaR Trnava.

e) Ukončenie a vyhodnotenie projektu	0,00 €
---	---------------

Komentár:

Všetky výdavky spojené s touto aktivitou budú realizované v réžii ÚPSVaR Trnava a spoločnosti PSA Groupe Slovakia a nie sú súčasťou oprávnených výdavkov deklarovaných v rozpočte.

2. Modul: Obsluha výrobných zariadení

2. Modul: Obsluha výrobných zariadení sa k 30.11.2023 ukončil a nevyčerpané finančné prostriedky sa presunú do 1. Modulu, kde vzdelávanie pokračuje od 1.12.2023 do 30.4.2024.

a) Výdavky za vzdelávanie zamestnancov

26 880,00 €

Komentár:

Ide o výdavky lektorov zamestnávateľa – určené ako násobok celkovej ceny práce zamestnanca (lektora) a počtu hodín, ktoré bude školiť.

V rámci modulu bude preškolených **920** zamestnancov/operátorov zvarovne (pracovné pozície: Manipulačný výrobný pracovník a Výrobný pracovník).

Dĺžka trvania jedného modulu je stanovená na 42 vyučovacích hodín. Na základe zákona č. 568/2009 Z.z. o celoživotnom vzdelávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov je stanovený rozsah jednej vyučovacej hodiny na 45 minút.

Veľkosť jednej skupiny je stanovená na 12 účastníkov.

Celkový rozsah vzdelávania je 32 256 vyučovacích hodín.

Vzdelávacie programy boli akreditované so stanoveným rozsahom jednej vyučovacej hodiny na 45 minút. Personálne výdavky sú vypočítané z celkovej ceny práce zamestnanca / lektora, vyjadrené na jednu 45-minutovú vyučovaciu hodinu. Priemerná celková cena práce lektora je stanovená na 10,00 EUR za jednu vyučovaciu hodinu v trvaní 45 minút.

Výpočet celkových nákladov:

Celková cena práce za jednu vyučovaciu hodinu x počet vyučovacích hodín x počet skupín
 $10,00 \times 42 \times 64 = 26\,880,00$ EUR

Výdavky za vzdelávanie zamestnancov za obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023.

Plánovaný počet preškolených zamestnancov je 360, počet skupín je 30 a celkový rozsah vzdelávania je 15 120 vyučovacích hodín, ostatné položky ostávajú nezmenené.

Výpočet nákladov:

$10 \times 42 \times 30 = 12\,600,00$ EUR

2. Modul: Obsluha výrobných zariadení sa k 30.11.2023 ukončil a nevyčerpané finančné prostriedky sa presunú do 1. Modulu, kde vzdelávanie pokračuje od 1.12.2023 do 30.4.2024.

b) Výdavky na vzdelávanie zamestnancov

261 273,60 €

Komentár:

Ide o výdavky vzdelávaných zamestnancov – určené ako násobok celkovej ceny práce zamestnanca a počtu hodín, počas ktorých sa zamestnanec zúčastňoval na vzdelávaní.

V rámci modulu bude preškolených **920** zamestnancov/ operátorov zvarovne (pracovné pozície: Manipulačný výrobný pracovník a Výrobný pracovník).

Dĺžka trvania jedného modulu je stanovená na 42 vyučovacích hodín. Na základe zákona č. 568/2009 Z.z. o celoživotnom vzdelávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov je stanovený rozsah jednej vyučovacej hodiny na 45 minút.

Veľkosť jednej skupiny je stanovená na 12 účastníkov.

Celkový rozsah vzdelávania je 32 256 vyučovacích hodín.

Vzdelávacie programy boli akreditované so stanoveným rozsahom jednej vyučovacej hodiny na 45 minút. Personálne výdavky sú vypočítané z celkovej ceny práce zamestnanca vyjadrené na jednu 45-minutovú vyučovaciu hodinu.

Priemerná celková cena práce jedného účastníka je stanovená na 8,10 EUR za jednu vyučovaciu hodinu v trvaní 45 minút.

Výpočet celkových nákladov:

Celkový počet hodín vzdelávania x priemerná celková cena práce jedného účastníka

$32\,256 \times 8,10 = 261\,273,60$ EUR.

Výdavky na vzdelávanie zamestnancov za obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023.

Plánovaný počet preškolených zamestnancov je 360 a celkový rozsah vzdelávania je 15 120 vyučovacích hodín, ostatné položky ostávajú nezmenené

Výpočet nákladov:

$15\,120 \times 8,10 = 122\,472,00$ EUR.

2. Modul: Obsluha výrobnno-zváracích zariadení sa k 30.11.2023 ukončil a nevyčerpané finančné prostriedky sa presunú do 1. Modulu, kde vzdelávanie pokračuje od 1.12.2023 do 30.4.2024.

c) Administratívne výdavky

28 093,44 €

Komentár:

Administratívne výdavky spojené s implementáciou projektu

Ide o služby v oblasti implementácie projektu, komunikácie s úradmi, vypracovanie žiadostí o úhradu platby a pod.

Výška výdavku je určená na základe cenového prieskumu a je obvyklá v mieste a v čase realizácie projektu.

Výpočet celkových nákladov:

Počet účastníkov x priemerná jednotková cena na 1 účastníka

$768 \times 36,58 \text{ €} = 28\,093,44 \text{ €}$

Administratívne výdavky spojené s implementáciou projektu za obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023.

Výpočet nákladov:

360 x 36,58 € = 13 168,80 EUR

2. Modul: Obsluha výrobných zariadení sa k 30.11.2023 ukončil a nevyčerpané finančné prostriedky sa presunú do 1. Modulu, kde vzdelávanie pokračuje od 1.12.2023 do 30.4.2024.

d) Úhrada oprávnených výdavkov	0,00 €
---------------------------------------	---------------

Komentár:

Všetky výdavky spojené s touto aktivitou budú realizované v réžii ÚPSVaR Trnava.

e) Ukončenie a vyhodnotenie projektu	0,00 €
---	---------------

Komentár:

Všetky výdavky spojené s touto aktivitou budú realizované v réžii ÚPSVaR Trnava a spoločnosti PSA Groupe Slovakia a nie sú súčasťou oprávnených výdavkov deklarovaných v rozpočte.

3. Modul: Logistika vo výrobnom podniku

3. Modul: Logistika vo výrobnom podniku sa k 30.11.2023 ukončil a nevyčerpané finančné prostriedky sa presunú do 1. Modulu, kde vzdelávanie pokračuje od 1.12.2023 do 30.4.2024.

a) Výdavky za vzdelávanie zamestnancov	14 080,00 €
---	--------------------

Komentár:

Ide o výdavky lektorov zamestnávateľa – určené ako násobok celkovej ceny práce zamestnanca (lektora) a počtu hodín, ktoré bude školiť.

V tomto module sa plánuje preškoliť spolu 535 zamestnancov (pracovné pozície: Manipulačný výrobný pracovník, Operátor logistiky).

55 zamestnancov z tohto počtu sa zúčastní aj iného modulu v rámci tohto vzdelávacieho programu a 385 zamestnancov iba tohto modulu.

Dĺžka trvania jedného modulu je stanovená na 32 vyučovacích hodín. Na základe zákona č. 568/2009 Z.z. o celoživotnom vzdelávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov je stanovený rozsah jednej vyučovacej hodiny na 45 minút.

Veľkosť jednej skupiny je stanovená na 10 účastníkov.

Celkový rozsah vzdelávania je 14 080 vyučovacích hodín.

Vzdelávacie programy boli akreditované so stanoveným rozsahom jednej vyučovacej hodiny na 45 minút. Personálne výdavky sú vypočítané z celkovej ceny práce zamestnanca / lektora, vyjadrené na jednu 45-minutovú vyučovaciu hodinu. Priemerná celková cena práce lektora je stanovená na 10,00 EUR za jednu vyučovaciu hodinu v trvaní 45 minút.

Výpočet celkových nákladov:

Celková cena práce za jednu vyučovaciu hodinu x počet vyučovacích hodín x počet skupín
 $10,00 \times 32 \times 44 = 14\,080,00$ EUR

Výdavky za vzdelávanie zamestnancov za obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023.

Plánovaný počet preškolených zamestnancov je 230, počet skupín je 23 a celkový rozsah vzdelávania je 7 360 vyučovacích hodín, ostatné položky ostávajú nezmenené.

Výpočet nákladov:

$10 \times 32 \times 23 = 7\,360,00$ EUR

3. Modul: Logistika vo výrobnom podniku sa k 30.11.2023 ukončil a nevyčerpané finančné prostriedky sa presunú do 1. Modulu, kde vzdelávanie pokračuje od 1.12.2023 do 30.4.2024.

b) Výdavky na vzdelávanie zamestnancov

114 048,00 €

Komentár:

Ide o výdavky vzdelávaných zamestnancov – určené ako násobok celkovej ceny práce zamestnanca a počtu hodín, počas ktorých sa zamestnanec zúčastňoval na vzdelávaní.

V tomto module sa plánuje preškoliť spolu 535 zamestnancov (pracovné pozície: Manipulačný výrobný pracovník, Operátor logistiky).

55 zamestnancov z tohto počtu sa zúčastní aj iného modulu v rámci tohto vzdelávacieho programu a 385 zamestnancov iba tohto modulu.

Dĺžka trvania jedného modulu je stanovená na 32 vyučovacích hodín. Na základe zákona č. 568/2009 Z.z. o celoživotnom vzdelávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov je stanovený rozsah jednej vyučovacej hodiny na 45 minút.

Veľkosť jednej skupiny je stanovená na 10 účastníkov.

Celkový rozsah vzdelávania je 14 080 vyučovacích hodín.

Vzdelávacie programy boli akreditované so stanoveným rozsahom jednej vyučovacej hodiny na 45 minút. Personálne výdavky sú vypočítané z celkovej ceny práce zamestnanca vyjadrené na jednu 45-minutovú vyučovaciu hodinu.

Priemerná celková cena práce jedného účastníka je stanovená na 8,10 EUR za jednu vyučovaciu hodinu v trvaní 45 minút.

Výpočet celkových nákladov:

Celkový počet hodín vzdelávania x priemerná celková cena práce jedného účastníka
 $14\,080 \times 8,10 = 114\,048,00 \text{ EUR.}$

Výdavky na vzdelávanie zamestnancov za obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023.

Plánovaný počet preškolených zamestnancov je 230 a celkový rozsah vzdelávania je 7 360 vyučovacích hodín, ostatné položky ostávajú nezmenené

Výpočet nákladov:

$7\,360 \times 8,10 = 59\,616,00 \text{ EUR.}$

3. Modul: Logistika vo výrobnom podniku sa k 30.11.2023 ukončil a nevyčerpané finančné prostriedky sa presunú do 1. Modulu, kde vzdelávanie pokračuje od 1.12.2023 do 30.4.2024.

c) Administratívne výdavky

13 745,6 €

Komentár:

Administratívne výdavky spojené s implementáciou projektu

Ide o služby v oblasti implementácie projektu, komunikácie s úradmi, vypracovanie žiadostí o úhradu platby a pod.

Výška výdavku je určená na základe cenového prieskumu a je obvyklá v mieste a v čase realizácie projektu.

Výpočet celkových nákladov:

Počet účastníkov x priemerná jednotková cena za 1 účastníka
 $440 \times 31,24 \text{ €} = 13\,745,60 \text{ EUR}$

Administratívne výdavky spojené s implementáciou projektu za obdobie od 1.9.2022 do 30.11.2023.

Výpočet nákladov:

$230 \times 31,24 \text{ €} = 7\,185,20 \text{ EUR}$

3. Modul: Logistika vo výrobnom podniku sa k 30.11.2023 ukončil a nevyčerpané finančné prostriedky sa presunú do 1. Modulu, kde vzdelávanie pokračuje od 1.12.2023 do 30.4.2024.

d) Úhrada oprávnených výdavkov

0,00 €

Komentár:

Všetky výdavky spojené s touto aktivitou budú realizované v réžii ÚPSVaR Trnava.

e) Ukončenie a vyhodnotenie projektu

0,00 €

Komentár:

Všetky výdavky spojené s touto aktivitou budú realizované v réžii ÚPSVaR Trnava a spoločnosti PSA Groupe Slovakia a nie sú súčasťou oprávnených výdavkov deklarovaných v rozpočte.