



AKADÉMIA POLICAJNÉHO ZBORU V BRATISLAVE

Sklabinská 1, 835 17 Bratislava

**VÝROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ
ZA ROK 2020**

AI Ú V O D

Rozbor hospodárenia Akadémie policajného zboru v Bratislave (ďalej len „akadémia“) za obdobie roka 2020 bol spracovaný v súlade s pokynom generálneho riaditeľa sekcie ekonomiky Ministerstvo vnútra SR (ďalej MV SR) č. 7/2005, ktorým sa mení a dopĺňa pokyn generálneho riaditeľa sekcie ekonomiky MV SR č. 5/2004 o vykonávaní rozborovej činnosti v oblasti hospodárenia s finančnými prostriedkami.

1/ CHARAKTERISTIKA ROZPOČTU

Zriaďovateľ zaslal akadémii „Rozpis záväzných ukazovateľov rozpočtovej kapitoly MV SR na rok 2020, za kategóriu: príjmy, 630-tovary a služby, 640-transfery, 700-kapitálové výdavky“ listom pod číslom: SE-ORF1-2019/000510-227 zo dňa 30. 12. 2019, a to v súlade s rozpisom ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2020 Ministerstvom financií SR č. MF/019670/2019-441 zo dňa 11. 12. 2019, po schválení podrobného rozpisu kapitoly MV SR na rok 2020 ministerkou vnútra SR. Vyplynuli z nich tieto záväzné a orientačné ukazovatele rozpočtu v dvoch programových štruktúrach:

- program 0D60703 vzdelávanie v PZ a HaZZ
- program 0EK0B03 informačné technológie financované zo ŠR

<i>U k a z o v a t e ľ</i>	<i>Limit</i>	<i>Rozpočet v € spolu</i>	<i>Programová štruktúra 0D60703</i>	<i>Programová štruktúra 0EK0B03</i>
PRÍJMY SPOLU	<i>záväzný</i>	170 000	0	0
VÝDAVKY CELKOM	<i>záväzný</i>	1 730 000	1 688 400	41 600
BEŽNÉ VÝDAVKY CELKOM	<i>záväzný</i>	1 730 000	1 688 400	41 600
z toho:				
630 – tovary a ďalšie služby	<i>orientačný</i>	1 530 000	1 488 400	41 600
640 – ostatné bežné transfery	<i>orientačný</i>	200 000	200 000	0
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	<i>záväzný</i>	0	0	0

633016 – reprezentačné výdavky (NÚ – 513002)	<i>záväzný</i>	600	600	0
633016 – reprezentačné výdavky (NÚ – 513001 zahr. prijatia)	<i>záväzný</i>	19 700	19 700	0
637036 – Reprezentačné výdavky (napr. catering) (NÚ-513003)	<i>záväzný</i>	0	0	0

Súčasťou rozpočtu kategórie 630 je a záväzný limit výdavkov na reprezentačné (občerstvenie účastníkov porád, konferencií a iných pracovných stretnutí), ktorých hospodárenie je upravené v § 2 ods. 1 písm. „b“ výnosu MF SR č. 11251/2004-42 v znení neskorších predpisov (FS č. 14/2004). Zmenu limitu týchto výdavkov je možné vykonať len so súhlasom správcu rozpočtovej kapitoly.

Finančné prostriedky kategórie **700 – kapitálové výdavky** sa rozpočtovali len na úrovni kapitoly a účelovo sa uvoľňovali v priebehu roka na základe rozhodnutia ministerstva.

MV SR zaslalo akadémii tiež rozpis rozpočtu finančných prostriedkov v kategórii 610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie a v kategórii 620 – Poistné a príspevok do poisťovní a počty osôb na rok 2020, listom pod číslom: SSMP-ORMP-2019/000046-009 zo dňa 12. 12. 2019.

V súlade s limitmi oznámenými kapitole MV SR boli akadémií rozpisované limity kategórie 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV a kategórie 620 – Poistné a odvody do poisťovní v zdroji krytia 111 – Rozpočtové prostriedky kapitoly, v členení na policajtov a zamestnancov vo verejnom záujme a na limity na poistné a príspevok do poisťovní takto:

- **pre kategóriu 610** bol uvedený záväzný ukazovateľ :

- **pre policajtov:**
 - limit počtu policajtov
 - objem mzdových prostriedkov
- **pre zamestnancov:**
 - limit počtu zamestnancov vo verejnom záujme
 - objem mzdových prostriedkov

- **pre kategóriu 620** bol uvedený ako záväzný ukazovateľ sumárny limit rozpočtovej kategórie, pričom finančné prostriedky tejto kategórie boli rozpočtované nasledovne:

- pre policajtov v sume 36,2 % z objemu vyplatených mzdových prostriedkov,
- pre zamestnancov vo verejnom záujme v sume 34,95 % z objemu mzdových prostriedkov.

Rozpis limitu mzdových prostriedkov a poistného a odvodu do poisťovní na rok 2020

Kategória zamestnancov	Zdroj krytia	Program, podprogr. prvok	Finančné stredisko	Evid. počet osôb	Prepočít. počet osôb	Kategória 610-Mzdy „€“ */	Kategória 620-Poistné a príspevok do poisť. „€“ **/
Policajti stály stav	111	0D60703	1410901	90	90	2 007 373	726 669
Policajti študenti	111	0D60703	1410904	26	26	342 173	123 867
Policajti spolu	111	0D60703	x	116	116	2 349 546	850 536
Verejný záujem	111	0D60703	1410901	162	162	2 279 217	796 586
Policajti a zamestnanci spolu	111	0D60703	x	278	278	4 628 763	1 647 122

Poznámka: */ kategória 610 – stanovený záväzný ukazovateľ pre policajtov
 - stanovený záväzný ukazovateľ pre zamestnancov vo verejnom záujme
 **/ kategória 620 – stanovený záväzný ukazovateľ pre sumárny limit

Dopady organizačných zmien realizovaných v roku 2019, ktoré neboli zahrnuté v rozpísaných limitoch na rok 2020, boli zohľadnené v prvej úprave rozpočtu finančných prostriedkov kategórie 610 a kategórie 620 v roku 2020.

Rozpočet bežných výdavkov celkom na rok 2020 bol stanovený výške **8 005 885,00 €**, pričom v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2019, bol pridelený rozpočet nižší o 67 812 €.

Nasledovné tabuľky zobrazujú celkový dopad úprav schváleného rozpočtu rozpočtovými opatreniami v priebehu roka 2020 (ich prehľad je na strane č. 8 a strane č. 9):

- **záväzný ukazovateľ, kat. 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania** sa v roku 2020 zmenil nasledovne:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu za rok 2020	Upravený rozpočet
Celkom (610)	4 628 763,00	670 800,00	5 299 563,00
z toho:			
zamestnanci vo verejnom záujme	2 279 217,00	60 815,00	2 340 032,00
príslušníci Policajného zboru	2 349 546,00	609 985,00	2 959 531,00
v tom: stály stav PZ	2 007 373,00	167 762,00	2 175 135,00
študenti PZ	342 173,00	-271 051,50	71 121,50
kadeti	0,00	713 274,50	713 274,50

- **záväzný ukazovateľ - sumár, kat. 620 – poistné a príspevky zamestnávateľa do poisťovní** sa v roku 2020 zmenil nasledovne:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu za rok 2020	Upravený rozpočet
Celkom (620)	1 647 122,00	287 268,00	1 934 390,00
z toho:			
zamestnanci vo verejnom záujme	796 586,00	49 495,74	846 081,74
príslušníci Policajného zboru	850 536,00	237 772,26	1 088 308,26
v tom: stály stav PZ	726 669,00	76 739,26	803 408,26
študenti PZ	123 867,00	-97 734,70	26 132,30
kadeti	0,00	258 767,70	258 767,70

- **orientačný ukazovateľ, kat. kategórie 630 –tovary a služby a 640 - transfery** sa v roku 2020 zmenil nasledovne:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu za rok 2020	Upravený rozpočet
630 - tovary a služby	1 530 000,00	387 691,02	1 917 691,02
640 - bežné transfery	200 000,00	51 217,69	251 217,69

- **celkový rozpočet bežných a kapitálových výdavkov schválený na rok 2020,**
rozpočtovými opatreniami v roku 2020 zmenil nasledovne:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu za rok 2020	Upravený rozpočet
Celkom rozpočet bežných výdavkov na rok 2020	8 005 885,00	1 396 976,71	9 402 861,71
610 - mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	4 628 763,00	670 800,00	5 299 563,00
620 - poisťné a príspevky zamest.do poisť.	1 647 122,00	287 268,00	1 934 390,00
630 - tovary a služby	1 530 000,00	387 691,02	1 917 691,02
640 - bežné transfery	200 000,00	51 217,69	251 217,69
Celkom rozpočet kapitálových výdavkov na rok 2020	0,00	0,00	0,00
Rozpočet na rok 2020	8 005 885,00	1 396 976,71	9 402 861,71

V súvislosti so zmenami v tabuľkách zloženia a počtov osôb podľa schválených organizačných opatrení ministra vnútra SR s účinnosťou k 01. 01. 2020 boli pre akadémiu schválené **mesačné záväzné limity mzdových prostriedkov na osobné príplatky,** takto:

pre príslušníkov PZ 35 692,00 €,
z toho:
stály stav príslušníci PZ 31 272,00 €,
študenti príslušníci PZ 4 420,00 €,

pre zamestnancov vo verejnom záujme 35 593,00 €.

Následne, listom č. SSMP-ORMPI-2020/000055-051 zo dňa 31. 03. 2020 v súvislosti s organizačnými zmenami ministerstva č. 01/2020 k 01. 02. 2020, bol akadémií oznámený aktualizovaný limit **mesačného záväzného limitu mzdových prostriedkov na osobný príplatok** a to v nasledovnej výške:

pre príslušníkov PZ 32 632,00 €,
z toho:
stály stav príslušníci PZ 31 272,00 €,
študenti príslušníci PZ 1 360,00 €,

pre zamestnancov vo verejnom záujme 35 593,00 €,

pričom úprava mzdových prostriedkov na mesačné osobné príplatky, nadväzovala **na zníženie 18 miest** príslušníkov PZ – študentov, čo znamenalo pokles o sumu **3 060 €**.

Sekcia personálnych a sociálnych činností MV SR, listom č.: SPSČ-ORMPI-2020/002947-095 zo dňa 06. 08. 2020, **aktualizovala stanovený limit mzdových prostriedkov na osobné**

príplatky v súvislosti opatrením ministra vnútra SR č. 19/2020 s účinnosťou k 01. 08. 2020 nasledovne:

- **zníženie 8 miest príslušníkov PZ – študentov**, následne k týmto počtom úprava limitu na osobné príplatky – pokles o sumu **1 360 €**.

Z uvedenej úpravy vyplýva, že záväzný limit mzdových prostriedkov na osobné príplatky na mesiac pre akadémiu bol nasledovný:

pre príslušníkov PZ	31 272,00 €,
z toho:	
stály stav príslušníci PZ	31 272,00 €,
študenti príslušníci PZ	0,00 €,
pre zamestnancov vo verejnom záujme	35 593,00 €.

V nadväznosti na uvedené limity bolo stanovené dôsledné dodržiavanie záväzných limitov mzdových prostriedkov na osobné príplatky a dodržiavanie rezervy mzdových prostriedkov v záväznom limite vo výške 170 €/210 € na každé neobsadené miesto príslušníka PZ a vo výške 100 € na každé miesto zamestnanca vo verejnom záujme.

Zvyšovanie osobných príplatkov alebo prerozdeľovanie osobných príplatkov medzi príslušníkmi PZ a medzi zamestnancami bolo naďalej možné iba v rámci schváleného záväzného mesačného limitu mzdových prostriedkov na osobné príplatky.

Záväzný limit na príplatok za výkon služby nad základný čas služby príslušníka PZ a na peňažnú náhradu za služobnú pohotovosť príslušníka PZ je stanovená vo výške 0 €.

V zmysle usmernenia č. SSMP-ORMPI-2017/000067-012 zo dňa 26. 06. 2017 naďalej platilo, že prikázať prácu nadčas zamestnancom pri výkone práce vo verejnom záujme s preplatením platu za prácu nadčas je povolené výlučne v individuálnych prípadoch, ak je to nevyhnutné.

V uvedených prípadoch je potrebné, ešte pred rozhodnutím o prikázaní práce nadčas požiadať o súhlasné stanovisko písomne listom sekciu systemizácie a mzdovej politiky MV SR s podrobným zdôvodnením objektívnych príčin čerpania nadčasov.

Pre udeľovanie odmien za kvalitu vykonanej práce na rok 2020, naďalej platil pokyn ministra vnútra SR č. SSMP-ORMP2-2013/000025-001 zo dňa 02. 01. 2013; to znamená zákaz ich udeľovania.

2/ ROZPIS ROZPOČTU A VYKONANÉ ROZPOČTOVÉ OPATRENIA

Schválený rozpois rozpočtu akademie na rok 2020 bol upravovaný 17-krát v priebehu roka 2020 , a to **nasledovnými rozpočtovými opatreniami:**

1. dňa 22. 01. 2020 listom pod č. SE-ORF2-2020/0001154-022
RO č. 53/2020 -*prekročenie limitu výdavkov na zabezpečenie vyplatenia príspevku na bývanie na mesiac január, február, marec 2020 vo výške 38 130 €, podpoložka 642035,*
2. dňa 29. 01. 2020 listom pod č. SE-ORF4-2020/000420-093
RO č. 27/2020 -*prekročenie limitu výdavkov, zdroj 11R3 o sumu 2 267,16 € zdroj 13R4 o sumu 6 801,48 € spolufinancovanie v rámci projektu „ Špeciálne výsluchové miestnosti pre detské obete a ďalšie obzvlášť zraniteľné obete trestných činov“,*
3. dňa 10. 02. 2020 listom pod č. SSMP-ORMP-2020/000067-001
RO č. 16/2020 – *úprava limitu kat. 610 mzdové prostriedky - zvýšenie stály stav PZ o 113 200 €, študenti príslušníci PZ zníženie o - 90 400 € a kadeti zvýšenie o sumu 313 200 €, zároveň úprava kat. 620 odvody a to stály stav príslušníci PZ zvýšenie o 40 978 €, študenti príslušníci PZ zníženie o 32 725 € a kadeti zvýšenie o sumu 113 378 €, úprava limitu evidenčný počet 40 kadetov a prepočítaný počet 4 kadetov,*
4. dňa 01. 04. 2020 listom pod č. SSMP-ORMP-2020/000067-004
RO č. 38/2020 – *úprava limitu kat. 610 mzdové prostriedky - študenti príslušníci PZ o – 134 640 € a kadeti zvýšenie o sumu 291 720 €, zároveň úprava kat. 620 odvody študenti príslušníci PZ zníženie o – 48 740 € a kadeti zvýšenie o sumu 105 603 €, úprava limitu kadetov evidenčný počet 39 osôb, prepočítaný počet 36 osôb a zníženie limitu počtov študentov príslušníkov PZ evidenčný počet o – 18 osôb a prepočítaný počet o -17 osôb,*
5. dňa 20. 05. 2020 listom pod č.: SE-ORF2-2020/001083-123
RO č. 359/2020 – *pridelenie finančných prostriedkov na pandémiu COVID 19 vo výške 94 380,99 €, prostriedky poskytnuté za účelom refundácie finančných prostriedkov, ktoré akadémií vznikli v súvislosti so zriadením Karanténneho strediska zo študentského domova APZ,*
6. dňa 02. 06. 2020 listom pod č.: SE-ORF2-2020/001083-141
RO č. 425/2020 – *pridelenie finančných prostriedkov na pandémiu COVID 19 vo výške 23 764,35 €, prostriedky poskytnuté za účelom refundácie finančných prostriedkov, ktoré akadémií vznikli v súvislosti so zriadením Karanténneho strediska zo študentského domova APZ,*
7. dňa 05. 06. 2020 listom pod č. SSMP-ORMP-2020/000067-005
RO č. 64/2020 – *úprava limitu kat. 610 mzdové prostriedky, kadeti zníženie o sumu -8 160 €, zníženie v kat. 620 o sumu -2 954 € a úprava limitu kadetov zníženie evidenčný počet -2 osoby, prepočítaný počet -1 osoba,*
8. dňa 15. 06. 2020 listom pod č. SE-ORF2-2020/0001154-051
RO č. 480/2020 -*prekročenie limitu výdavkov na zabezpečenie vyplatenia príspevku na bývanie do konca roka 2020 vo výške 51 660 €, podpoložka 642035,*

9. dňa 13. 08. 2020 listom pod č. SE-ORF2-2020/001051-266
RO č. 688/2020 – pridelenie finančných prostriedkov na pandémiu COVID-19 vo výške **120 000 €**, prostriedky poskytnuté za účelom opráv a maľovanie ŠD, ktorý slúžil ako Karanténne stredisko,
10. dňa 11. 09. 2020 listom pod č. SE-ORF2-2020/001051-287
RO č. 781/2020 – úprava bežných výdavkov kat. 630, pridelené finančné prostriedky na zabezpečenie odstránenie havarijného stavu ubytovne Čajka (oprava vonkajšieho plášťa budovy a podhľadu) vo výške **36 870,39 €**,
11. dňa 07. 10. 2020 listom pod č. SPSC-ORMP-2020/002984-006
RO č. 131/2020 – úprava limitu kat. 610 mzdové prostriedky - študenti príslušníci PZ zníženie o – **36 620 €** a kadeti zvýšenie o sumu **268 418 €**, zároveň úprava kat. 620 odvody študenti príslušníci PZ zníženie o – **13 256 €** a kadeti zvýšenie o sumu **97 167 €**, úprava limitu kadetov, v evidenčnom počte 81 osôb, prepočítaný počet 31 osôb a zníženie limitu počtov študentov príslušníkov PZ na evidenčný počet o – 8 osôb a prepočítaný počet o -3 osôb,
12. dňa 20. 10. 2020 listom pod č. SPSC-ORMP-2020/002984-007
RO č. 139/2020 – úprava limitu kat. 610 mzdové prostriedky - študenti príslušníci PZ zníženie o – **9 391 €** a kadeti zvýšenie o sumu **268 418 €**, zároveň úprava kat. 620 odvody študenti príslušníci PZ zníženie o – **13 256 €** a kadeti zníženie o sumu – **153 033 €**,
13. dňa 21. 10. 2020 listom pod č. SE-ORF2-2020/001083-329
RO č. 973/2020 – úprava bežných výdavkov kat. 630, pridelené finančné prostriedky na zabezpečenie odstránenie závad zistených pri revízií elektrických rozvodov, z dôvodu prenájmu reštauračných priestorov vo správe akadémie vo výške **25 000 €**,
14. dňa 16. 11. 2020 listom pod č. SE-ORF2-2020/001083-341
RO č. 1152/2020 – zvýšenie limitu finančných prostriedkov kat. 630, potrebných pri plnení úloh v roku 2020, v dôsledku bezplatného financovania ubytovania a stravovania kadetov, vo výške **49 102,98 €**,
15. dňa 19. 11. 2020 listom pod č. SPSC-ORMP-2020/002984-008
RO č. 167/2020 – úprava limitu kat. 610 mzdové prostriedky, stály stav VZ zníženie o sumu – **25 745 €**, zároveň úprava kat. 620 odvody stály stav zvýšenie o sumu **26 160 €**, študenti príslušníci PZ zníženie o – **3 010 €** a kadeti zníženie o sumu – **54 490 €**,
16. dňa 26. 11. 2020 listom pod č. SPSC-ORMP-2020/002984-010
RO č. 182/2020 – úprava limitu kat. 610 mzdové prostriedky - stály stav príslušníci PZ zvýšenie o **8 000 €** a stály stav VZ zvýšenie o sumu **52 700 €**, zároveň úprava kat. 620 odvody zvýšenie o **27 470 €**,
17. dňa 14. 12. 2020 listom pod č. SPSC-ORMP-2020/002984-011
RO č. 211/2020 a 214/2020 – úprava limitu kat. 610 mzdové prostriedky - stály stav príslušníci PZ zníženie o sumu – **8 438 €**, stály stav VZ zníženie o sumu – **17 140 €** a kadeti zníženie o sumu - **71 €**, zároveň úprava kat. 620 odvody stály stav zvýšenie o **31 627 €**, študenti príslušníci PZ zníženie o sumu - **3 €** a kadeti zvýšenie o sumu **63 €**.

V nadväznosti na tieto vykonané rozpočtové opatrenia dosiahol upravený rozpočet na rok 2020 nasledovný objem:

„bežné výdavky“

- so zdrojom „111“ 9 402 861,71 € (štátny rozpočet)
- so zdrojom „35-018“ 111 423,39 € (prostriedky z grantov)
- so zdrojom „72G“ 160 483,99 € (mimorozpočtové prostriedky)
- so zdrojom „72C-021“ 108 678,53 € (mimorozpočtové prostriedky)
- so zdrojom „11R3-019“ 9 614,50 € (prostriedky z EÚ)
- so zdrojom „13R4 a 13R4-019“ 3 204,33 € (spolufinancovanie projekt z EÚ)

„kapitálové výdavky“

- so zdrojom „72C-022“ 124 557,40 € (prostriedky z tuzemských grantov)

3/ SÚHRNNÝ PREHĽAD PLNENIA PRÍJMOV A VÝDAVKOV

Rozpočtové príjmy boli rozpisom stanovené v celkovom objeme 170 000,00 €, skutočnosť za rok 2020 dosiahla objem **119 249,12 €**, čo predstavuje plnenie na **70,15 %**. Oproti roku 2019 nastal pokles o 71 870,88 €, tento pokles v plnení rozpočtových príjmov ovplyvnila pandémia COVID-19, nakoľko sa podstatne znížili príjmy za ubytovanie študentov, keďže vyučovací proces prebiehal najmä on-line, a to v letnom, ako aj v zimnom semestri.

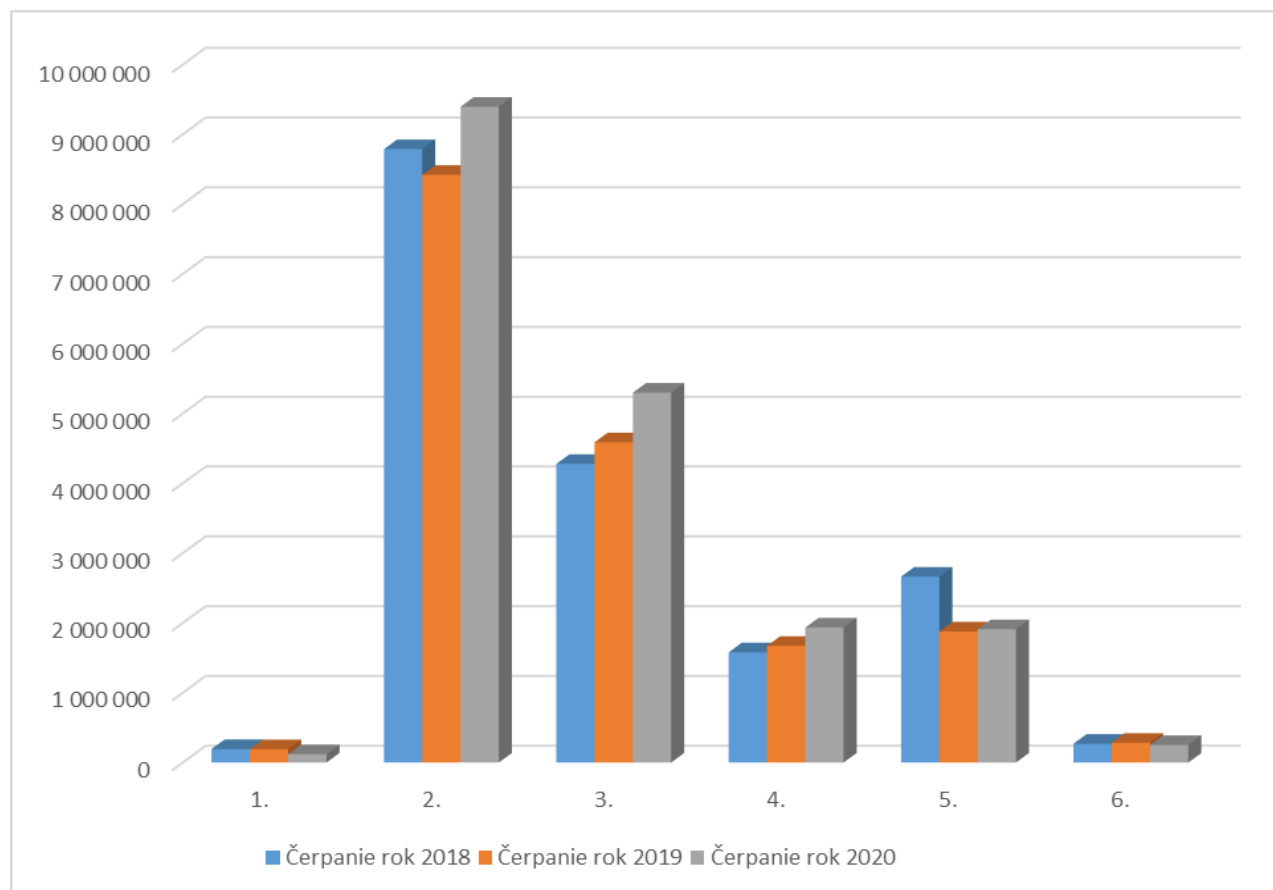
Bežné rozpočtové výdavky za rok 2020 dosiahli objem vo výške **9 394 479,86 €**, čo predstavuje plnenie oproti schválenému rozpočtu na 117,34 % a v porovnaní s upraveným rozpočtom plnenie na **100,00 %**.

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 974 357,66 €, tento nárast ovplyvnilo vyššie čerpanie v kategórii 610 mzdy, platy, služobné príjmy a OON a kategórii 620 odvody, a to z dôvodu vyššieho počtu kadetov, ďalej vyššie čerpanie v kategórii 630-tovary a služby boli zaznamenané z dôvodu havárií a taktiež zvýšené náklady na zabezpečenie Karanténneho strediska na študentskom domove.

Vývoj čerpania rozpočtových prostriedkov za rok 2018 až 2020

Číslo v grafe	Ukazovateľ	Čerpanie za rok v €		
		2018	2019	2020
1	Príjmy	193 402,24	191 119,58	119 249,12
2	Výdavky celkom	8 788 537,32	8 420 122,20	9 394 479,86

	Bežné výdavky	8 788 537,32	8 420 122,20	9 394 479,86
	v tom:			
3	610-mzdy,platy,služ.príjmy a OOV	4 227 670,83	4 587 624,26	5 299 561,36
4	620-poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní	1 578 914,31	1 670 449,98	1 934 387,95
5	630-tovary a služby	2 662 096,41	1 877 953,47	1 909 312,86
6	640-bežné transfery	269 855,77	284 094,49	251 217,69



Legenda: - rady 1, rok 2018
 rady 2, rok 2019
 rady 3, rok 2020

Stĺpec: č. 1 Príjmy
 č. 2 Bežné výdavky - celkom
 č. 3 Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV
 č. 4 Poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní
 č. 5 Tovary a služby
 č. 6 Bežné transfery

4/ ÚROVEŇ DODRŽANIA ZÁVÄZNÝCH UKAZOVATEĽOV ŠTÁTNEHO ROZPOČTU

Akadémia mala rozpisom schváleného rozpočtu na rok 2020 stanovené nasledovné **záväzné ukazovatele**:

- **príjmy** v celkovom objeme **170 000,00 €**,

skutočnosť rozpočtových príjmov za rok 2020 dosiahla objem **119 249,12 €**, čo predstavuje plnenie na **70,15 %**, oproti roku 2019 nastal pokles o 71 870,88 €.

- **bežné výdavky – schválený rozpočet**

v kategórii **610 – mzdy, platy, služobné príjmy a OOV** v objeme **4 628 763,00 €**

Ukazovateľ	Čerpanie za rok 2020	% plnenia oproti schválenému rozpočtu	% plnenia oproti upravenému rozpočtu
Celkom (610)	5 299 561,36	114,49	100,00
z toho:			
zamestnanci vo verejnom záujme	2 340 031,76	102,67	100,00
príslušníci Policajného zboru	2 959 529,60	125,96	100,00
v tom: stály stav PZ	2 175 134,34	108,36	100,00
študenti PZ	71 121,50	20,79	100,00
kadeti	713 273,76	0,00	100,00

v kategórii **620 – poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní** ako **záväzný** ukazovateľ bolo stanovený **sumár** – celkový objem **1 647 122,00 €**,

Ukazovateľ	Čerpanie za rok 2020	% plnenia oproti schválenému rozpočtu	% plnenia oproti upravenému rozpočtu
Celkom (620)	1 934 387,95	117,44	100,00
z toho:			
zamestnanci vo verejnom záujme	846 080,93	106,21	100,00
príslušníci Policajného zboru	1 088 307,02	127,96	100,00
v tom: stály stav PZ	803 408,26	110,56	100,00
študenti PZ	26 132,30	21,10	100,00
kadeti	258 766,46	0,00	100,00

B/ PRÍJMY

CHARAKTERISTIKA PLNENIA PRÍJMOV

Rozpisom schváleného rozpočtu na rok 2020 boli stanovené príjmy, ako záväzný ukazovateľ v objeme **170 000,00 €**, a to nasledovne:

- a) **210** – Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku v objeme **17 000,00 €**
- b) **220** - Administratívne a iné poplatky a platby v objeme **120 000,00 €**
- c) **290** - Iné nedaňové príjmy vo výške **33 000,00 €**

Na plnení **rozpočtových príjmov** sa podieľali najmä:

Ukazovateľ	Príjmy za rok 2020	% plnenia oproti schválenému rozpočtu	Príjmy za rok 2019
210-príjmy z prenájom budov	11 482,71	67,55	23 990,56
220-admistr.a iné poplatky.....	60 429,88	50,36	138 996,62
z toho:			
príjmy z ubytovania	60 429,88	50,36	138 996,62
290-iné nedaňové príjmy	47 336,53	143,44	28 132,40
z toho:			
príjmy od fyzických osôb	0,00	0,00	0,00
príjmy z dobropisov	0,00	0,00	1 474,60
príjmy za vratky	0,00	0,00	0,00
príjmy z refundácií	0,00	0,00	0,00
iné príjmy	47 336,53	152,70	26 657,80
Celkové príjmy	119 249,12	70,15	191 119,58

Na základe údajov z tabuľky možno konštatovať, že akadémia za rok 2020 dosiahla plnenie rozpočtových príjmov na **70,15 %**. Oproti roku 2019 vykázala pokles príjmov o 37,60 %, čo je menej o 71 870,46 €.

Tento pokles vyplynul z výpadku príjmov za ubytovanie (ukončenie ubytovania študentov v polovici mesiaca marec 2020), zapríčinený pandemiou vírusu COVID-19, zrušením ubytovania a vyučovacieho procesu. V študentskom domove bolo 2 mesiace zriadené, štátne Karanténne stredisko pre repatriantov vracajúcich sa na Slovensko zo zahraničia (povinná karanténa), ktorí za ubytovanie neplatili.

Mimorozpočtové príjmy za rok 2020 sa dosiahli v objeme 366 989,85 €, a to za:

- príjímacie pohovory, doktorandské skúšky, školné poplatky 160 674,00 €
- stravné 94 892,46 €
- príspevky od medzinárodných organizácií 111 423,39 €

Akadémia dosiahla za rok 2020 celkové plnenie rozpočtových a mimorozpočtových príjmov vo výške 486 238,97 €, čo v porovnaní s rokom 2019 znamená pokles o 164 248,89 €, t. j. o 25,25 %.

Na výpadku v plnení príjmov sa celkove podpísala situácia s celosvetovým výskytom vírusu COVID-19. Z tohto dôvodu bolo zrušené vyučovanie, plánované zahraničné služobné cesty, konferencie, semináre so zahraničnou účasťou, všetky akcie plánované akadémiou.

C/ V Ý D A V K Y

1. Čerpanie bežných výdavkov

Bežné výdavky akadémie čerpala v roku 2020, v porovnaní s rokom 2019, podľa jednotlivých kategórií nasledovne:

- **610 - mzdy, platy, služobné príjmy a OOV** objem **5 299 561,36**, čo je oproti rovnakému obdobiu roka 2019 nárast čerpania o 711 937,10 €, t. j. o 15,52 %,
- **620 - poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní** objem **1 937 387,95** €, čo je oproti rovnakému obdobiu roka 2019 nárast čerpania o 266 937,97 €, t. j. o 15,98 %,
- **630 - tovary a služby** objem **1 909 312,86** €, čo je oproti rovnakému obdobiu roka 2019 nárast čerpania o 31 459,39 €, t. j. o 1,68 %.
- **640 - bežných transferov** objem **251 217,69** €, čo je oproti rovnakému obdobiu roka 2019 pokles čerpania o 32 876,80 €, t. j. o 11,57 %.

Celkové čerpanie bežných výdavkov za rok 2020 dosiahlo výšku **9 394 474,86** €, čo predstavuje v percentuálnom vyjadrení plnenie oproti schválenému rozpočtu na 117,34 % a na 99,91 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s čerpaním bežných výdavkov čerpaných za rok 2019 predstavuje nárast o 974 352,66 €, t. j. o 11,57 %.

2. Čerpanie bežných výdavkov v kategórii 630 – tovary a služby

Čerpanie uvedených bežných výdavkov za rok 2020 dosiahlo objem **1 909 312,86** €, čo predstavuje plnenie oproti schválenému rozpočtu na 124,79 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

Výdavky boli čerpané predovšetkým na zabezpečenie základnej prevádzky školy po materiálnej, technickej a finančnej stránke, ale aj na niekoľko vybraných aktivít podporených z úrovne ministerstva. Taktiež výdavky boli použité z dôvodu pandémie COVID-19 na dezinfekciu areálu, študentského domova, kde bolo zriadené štátne Karanténne stredisko pre repatriantov vracajúcich sa na Slovensko zo zahraničia, a na nákup dezinfekčných prostriedkov.

V porovnaní s rovnakým obdobím roka 2019 bolo čerpanie vyššie o 31 459,39 €, t. j. 1,68 %.

Prehľad čerpania na položkách a podpoložkách ekonomickej klasifikácie kategórie 630:

631 Cestovné náhrady

Čerpanie na položke za rok 2020 dosiahlo objem **7 461,54 €**, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom predstavuje plnenie na 14,63 %.

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný výrazný pokles čerpania o 22 429,79 €, t. j. o 75,04 %, bol zapríčinený zrušením plánovaných služobných ciest z dôvodu pandémie koronavírusu COVID-19.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2020	Čerpanie za rok 2019
631 Cestovné náhrady celkom	51 000,00	7 461,54	29 891,33
631001 Tuzemské cestovné náhrady	15 000,00	2 948,21	6 824,09
631002 Zahraničné	36 000,00	4 513,33	23 067,24

632 Energie, voda a komunikácie

Čerpanie na tejto položke za rok 2020 vykazuje akadémia v objeme **629 120,17 €**, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom predstavuje plnenie na **99,65 %**, oproti upravenému rozpočtu na **100,00 %**.

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 100 516,28 €, najmä v hlavných podpoložkách tohto ukazovateľa.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2020	Čerpanie za rok 2019
632 Energie, voda a komunikácie	631 307,00	629 120,17	528 603,89
632001 Energie	502 407,00	479 482,94	377 885,41
632002 Vodné stočné	115 000,00	140 845,07	140 693,93
632003 Poštovné služby	6 500,00	6 102,52	6 699,98
632004 Komunikačná infraštruktúra	2 000,00	773,71	979,12
632005 Telekomunikačné služby	5 400,00	1 915,93	2 345,47

632001 Energie

Čerpanie na tejto podpoložke zahŕňa krytie dodávok elektrickej energie a plynu od zmluvných dodávateľov a platby za ich odber od zmluvných odberateľov. V objeme činilo **479 482,94 €** bez DPH, čo predstavuje plnenie na 95,44 % v porovnaní so schváleným rozpočtom,

a na 100,00 % v porovnaní s upraveným rozpočtom.. Táto suma je vyčíslená po refundácií výdavkov z odberateľských faktúr za energie, ktorá dosiahla spolu 201 409,66 € bez DPH.

Z uvedeného vyplýva, že **skutočné čerpanie na základe dodávateľských faktúr dosiahlo objem 680 892,60 € bez DPH.**

V porovnaní s rovnakým obdobím roka 2019 bol zaznamenaný nárast v čerpaní, o 108 492,83 €, tento nárast v čerpaní bol z dôvodu zvýšenia jednotkovej ceny za kWh o 22,46%.

Z uvedeného celkového čerpania finančných prostriedkov predstavuje čerpanie:

- dodávky plynu od zmluvného dodávateľa	402 799,69 € bez DPH
- dodávky. el. energie od zmluvného dodávateľa	278 092,91 € bez DPH
- platby od zmluvných odberateľov, ktoré boli refundované na pol. 632001 predstavujú sumu	201 409,66 € bez DPH
z toho refundácia za: elektrickú energiu	67 667,83 € bez DPH
plyn	133 741,83 € bez DPH

632002 Vodné, stočné

Čerpanie finančných prostriedkov na tejto podpoložke zahŕňa platby za dodávku vody + stočné zmluvnému dodávateľovi, ktoré v roku 2020 dosiahlo objem **140 845,07 € bez DPH**, čo predstavuje plnenie oproti schválenému rozpočtu na 122,47 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

Táto suma je vyčíslená po refundácií výdavkov z odberateľských faktúr za vodné, stočné, ktorá činila v celkovom objeme 6 091,10 € bez DPH.

Z uvedeného vyplýva, že **skutočné čerpanie na základe dodávateľských faktúr dosiahlo objem 146 936,17 € bez DPH.**

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný nepatrný nárast v čerpaní len o 9,26 €.

Z uvedeného celkového čerpania finančných prostriedkov predstavujú:

- dodávky vody od zmluvného dodávateľa v sume	74 020,55 € bez DPH
- stočné v sume	72 911,24 € bez DPH
- platby od zmluvných odberateľov, ktoré boli refundované na pol. 632002 vodné v sume	6 091,10 € bez DPH

633 Materiál

Čerpanie finančných prostriedkov na tejto položke za rok 2020 dosiahlo **227 348,32 €**, oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 96,69 % a oproti upravenému rozpočtu na 100,00 %.

V porovnaní s rovnakým obdobím roka 2019 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 28 877,49 €, čo predstavuje menej o 11,27 %.

Štruktúra čerpania bola nasledovná:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2020	Čerpanie za rok 2019
633 Materiál	235 130,00	227 348,32	256 225,81
633001 Interiérové vybavenie	20 000,00	24 730,53	62 286,72
633002 Výpočtová technika	10 000,00	4 214,40	207,50
633003 Telekomunikačná technika	3 400,00	0,00	8,10
633004 Prevádzkové stroje, prístroje, ...	6 500,00	3 480,30	2 050,49
633005 Špeciálne stroje, prístroje, ...	1 000,00	1 734,10	0,00
633006 Všeobecný materiál	86 000,00	106 544,82	89 976,75
v tom: všeobecný materiál – COVID-19	0,00	16 898,11	0,00
633007 Špeciálny materiál	2 130,00	880,00	120,20
633009 Knihy, časopisy, noviny	15 000,00	11 294,69	14 434,45
633010 Pracovné odevy, obuv a prac. pom.	10 000,00	18 153,61	19 836,01
v tom: osušky a utierky na ŠD, COVID-19	0,00	4 915,20	0,00
633011 Potraviny	53 000,00	39 559,33	39 870,01
633013 Softvér	7 300,00	16 028,92	1 898,10
633016 Reprezentačné	20 300,00	727,62	22 190,90
633019 Komunikačná infraštruktúra	500,00	0,00	3 336,00

633001 Interiérové vybavenia

Čerpanie na tejto podpoložke dosiahlo v roku 2020 výšku 24 730,53 €.

Finančné prostriedky boli použité na nákup:

Ukazovateľ	Suma v „€“
váľandy na ŠD	5 295,84
magnetická tabuľa	156,00
gravírovaná tabuľa	732,00
kontajnery pod písací stôl	892,00
čalúnené sedenie	5 518,08
stôl, stoličky do učebne	3 116,20
školské lavice	3 460,00
skrine, police do učebne	1 957,00
ostatné interiérové vybavenie	3 603,41

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 37 556,19 €, t. j. o 60,30 % .

633006 Všeobecný materiál

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2020 bolo vo výške **106 544,82 €**, z toho činil nákup materiálu z dôvodu prevencie voči **pandémii COVID-19** vo výške **16 898,11 €**.

Finančné prostriedky boli použité na nákup:

Ukazovateľ	Suma v „€“
papier kopírovací COVID-19, Karanténe centrum	624,00
papier kopírovací	8 124,00
kancelárske potreby	3 162,98
kancelárske potreby COVID-19, Karanténe centrum	2 010,78
chemikálie	13 866,28
chemikálie COVID-19	9 020,34
hygienický materiál, COVID-19	1 563,17
vodoinštalačný a elektroinštalačný materiál	14 501,32
dezinfekčný roztok COVID-19	1 091,82
dezinfekcia, čistiace potreby	918,36
ochranné rúška COVID-19	2 060,00
ochranný oblek nemedicínsky COVID-19	528,00
monočlánky, CD, obaly na CD, DVD	9 064,80
tonery	14 539,12
stavebný a maliarsky materiál	2 703,27
proviantný materiál	19 415,38
ostatný materiál	3 975,20

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 16 568,07 €, t. j. o 18,41 %.

Tento nárast v čerpaní je z dôvodu poskytnutia finančných prostriedkov na nákupy dezinfekčných, chemických a ostatných materiálov pre repatriantov vracajúcich sa na Slovensko zo zahraničia ubytovaných v Karanténnom stredisku, zariadenom na študentskom domove akadémie.

633010 Ochranné osobné pracovné pomôcky

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2020 bolo vo výške **18 153,61 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 181,54 %, z toho nákup materiálu z dôvodu prevencie voči **pandémii COVID-19** bol vo výške **4 915,20 €**.

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 1 682,40 €, t. j. o 8,48 %.

Finančné prostriedky boli použité na nákup:

Ukazovateľ	Suma v „€“
športové oblečenie pre inštruktorov telesnej výchovy	1 154,30
pracovné odevy a pracovná obuv	8 004,11
textílie pre kuchyňu a jedáleň	4 080,00
utierky COVID-19	691,20
osušky na ŠD COVID-19	4 224,00

633011 Potraviny

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2020 bolo vo výške **39 599,33 €**, čo predstavuje plnenie oproti schválenému rozpočtu na 74,72 %.

Štruktúra nákupu:

Ukazovateľ	Suma v „€“ rozpočtové	Suma v „€“ mimorozpočtové
balené potraviny	23 753,94	26 675,22
zelenina a ovocie	3 592,49	5 236,09
mäso a mäsové výrobky	6 443,35	9 854,63
mrazené výrobky	4 571,53	4 766,87
pekárenské výrobky	1 238,02	2 190,62
S p o l u	39 599,33	48 723,43

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný pokles v čerpaní rozpočtových finančných prostriedkov a mimorozpočtových prostriedkov o 32 766,69 €, t. j. o 27,06 %.

Tento pokles vznikol z dôvodu uzatvorenia kuchyne a jedálne akademie v čase od marca 2020 do odvolania v obmedzenej prevádzke v čase dištančnej výučby až do konca roka 2020, nakoľko sa prešlo na on-line vyučovanie z dôvodu pandémie COVID-19.

Stravovacie zariadenie akademie zabezpečovalo prípravu a výdaj stravy, pričom v roku 2020 dosiahlo tieto výsledky:

a) vlastní stravníci (stáli zamestnanci, denní študenti, kurzisti) nasledovne:

denní študenti príslušníci PZ v hodnote 164,02 € v počte jedál 82 ks, a to:

- raňajky 2 ks
- obedy 78 ks
- večere 2 ks

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný pokles v počte jedál o 1 176 ks, tento pokles vyplýva z počtu poslucháčov a obmedzenia prezenčnej výučby.

kadeti (bezplatné stravovanie) v hodnote 10 694,26 € v počte jedál 7 400 ks, a to:

- raňajky 1 806 ks
- obedy 3 778 ks
- večere 1 816 ks

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný nárast v počte jedál o 6 003 ks, tento nárast bol dôsledku vyššieho počtu poslucháčov – kadetov.

denní študenti civilni v hodnote 7 627,96 € v počte jedál 3 950 ks, a to:

- raňajky 120 ks
- obedy 3 619 ks
- večere 221 ks

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný pokles v počte jedál o 16 583 ks, tento pokles z dôvodu pandémie COVID-19, nakoľko sa prešlo na on-line vyučovanie.

kurzisti (bezplatné stravovanie) v hodnote 467,23 € v počte jedál 321 ks, a to:

- raňajky 70 ks
- obedy 166 ks
- večere 85 ks

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný pokles v počte jedál o 587 ks.

dôchodcovia v hodnote 363,37 € a to v počte:

- obedy 179 ks

odsúdení pracujúci na akadémií – základe zmluvy s Ústavom pre výkon väzby v hodnote 2 953,65 a to v počte:

- obedy 1 455 ks

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný pokles v počte jedál o 250 ks.

b) cudzí stravníci (externí študenti, KEÚ, Centrum polygrafických služieb MV SR, Pracovňa MV SR) v hodnote 25 785,06 €, a to v počte:

- obedy 12 702 ks

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný pokles v počte jedál o 5 516 ks.

c) rôzne akcie, ktoré zabezpečovala akadémia v roku 2020 bolo 49 služobných akcií, pre ktoré boli pripravené jedlá a občerstvenie, a to v hodnote 6 589,14 € v počte 416 ks a to:

- raňajky 68 ks
- obedy 326 ks
- večere 22 ks

V porovnaní s rokom 2019 akadémia zabezpečila o 45 akcií menej.

Celkove bolo za rok 2020 vyrobených a vydaných 40 656 ks jedál v hodnote 83 365,13 €, z toho:

- raňajky 2 069 ks
- obedy 36 451 ks
- večere 2 136 ks

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný pokles v počte vydaných jedál o 26 676 ks, tento pokles bol hlavne z dôvodu pandémie COVID-19, ako zavretím jedálne i obmedzenou prevádzkou v celom areáli akadémie.

633016 Reprezentačné

Čerpanie za rok 2020 na tejto podpoložke dosiahlo len **727,62 €**; vykazované veľmi nízke čerpanie bolo z dôvodu **pandémie COVID-19**, s následným zrušením odborných seminárov a konferencií spojených s prijatím zahraničných delegácií.

- prijatia zahraničných delegácií	471,10 €
-----------------------------------	----------

- reprezentačné výdavky	256,52 €
-------------------------	----------

634 Dopravné

Čerpanie na tejto položke za rok 2020 dosiahlo **33 786,58 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 88,22 %.

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný nárast čerpania o 11 250,23 €, t. j. o 49,92 %, a to najmä z dôvodu havárií a zlého stavu zastaralých motorových vozidiel.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2020	Čerpanie za rok 2019
634 Dopravné	38 300,00	33 786,58	22 536,35
634001 Palivo, mazivá, oleje, špec. kvapaliny	23 000,00	7 389,24	13 388,15
634002 Servis, údržba, opravy....	15 000,00	26 249,28	9 148,20
634003 Poistné	200,00	0,00	0,00
634005 Karty, známky, poplatky	100,00	148,06	0,00

635 Rutinná a štandardná údržba

Čerpanie na tejto položke za rok 2020 dosiahlo **398 502,72 €**, čo oproti schválenému rozpočtu bolo zaznamenané plnenie na 72,36 % a oproti upravenému rozpočtu na 100,19 %.

Toto čerpanie bolo pozitívne ovplyvnené aj refundáciou nákladov vo výške 60 % príjmov za ubytovanie dosiahnutých ešte za I. štvrťrok 2020 - pred obdobím pandémie, a to vo výške 53 759,95 €. To znamená, že skutočné čerpanie bolo 452 262,67 €.

V porovnaní reálneho čerpania s rokom 2019 bol však zaznamenaný pokles o 112 377,67 €, t. j. o 41,17 %.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2020	Čerpanie za rok 2019
635 Rutinná a štandardná údržba	147 613,00	398 502,72	435 511,80
635001 Interiérové vybavenie	0,00	504,00	0,00
635002 Výpočtová technika-údržba	7 500,00	7 261,44	5 634,19
635003 Telekomunikačná technika	500,00	0,00	0,00
635004 Prevádzkových prístrojov, strojov...	18 450,00	39 009,53	30 301,68
635005 Špeciálnych strojov, prístrojov.....	2 700,00	2 056,20	0,00
635006 Údržba budov, objektov....	114 463,00	338 265,20	385 074,41
v tom: inštalácia káblov na ŠD – COVID-19	0,00	1 005,60	0,00
vyspr. stien a maľovanie izieb na ŠD	0,00	119 242,56	0,00
635009 Softvéru	3 500,00	11 405,40	14 501,52
635010 Komunikačná infraštruktúra	500,00	0,00	0,00

635004 Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia

Čerpanie za rok 2020 na podpoložke bolo v objeme **39 009,53 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 211,43 %.

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 8 707,85 €, t. j. o 28,74 %.

V rámci uvedenej podpoložky boli čerpané finančné prostriedky na:

- opravu kopírovacích strojov 19 596,48 €
- opravu veľkokuchynských zariadení 16 160,33 €
- opravu kuchynských zariadení 432,72 €
- opravu elektrických zariadení 2 820,00 €

635006 Údržba budov, priestorov a objektov

Čerpanie za rok 2020 na tejto podpoložke dosiahlo **338 265,20 €**, toto bolo pozitívne ovplyvnené aj refundáciou nákladov zo 60 % príjmov za ubytovanie. Ako už bolo uvedené, refundácia 53 759,95 €, to znamená, že skutočné čerpanie bolo v objeme 392 025,15 €.

V tomto čerpaní boli zahrnuté aj náklady vo výške **119 242,56 €**, ktoré boli poskytnuté účelovo použité na vysprávkovanie stien, následne maľovanie izieb a ďalej **1 005,60 €** na opravu elektronického zámku na ŠD, kde z dôvodu pandémie **COVID-19**, bolo zriadené štátne Karanténne stredisko pre repatriantov vracajúcich sa zo zahraničia na Slovensko.

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný pokles čerpania skutočných výdavkov o 166 991,76 €, t. j. o 29,87 %.

Finančné prostriedky boli použité najmä na:

Ukazovateľ	Suma v „€“
oprava stien, maľovanie na ŠD – COVID-19	119 242,56
oprava stien, maľovanie ubytovne Čajka	5 964,00
oprava elektr. zámku, inštalácia kábla na ŠD – COVID-19	1 005,60
opravu brány a rampy hospodársky dvor	1 454,80
opravu zábradlia na ŠD	1 333,50
opravu výťahu	1 319,76
havárie striech, blok U, jedálni, areál TV nad chodbou	63 337,84
opravu a montáž zábradlia, blok A a B	7 711,42
oprava bleskozvodov	20 217,00
oprava chodníka ŠD	6 031,00
oprava fasády na ubytovni Čajka	36 412,32
opravy a čistenie potrubí a kanalizácie - havárie	6 268,56
opravy klimatizácie - havárie	3 709,75
opravu trafostanica a elektrickej prípojky v serverovni - havária	8 708,84
opravy prípojok TÚV, výmenníkov - havárie	15 364,20
opravu stúpačiek a potrubia - havárie	9 248,40
opravu vykurovania, blok B	864,00
oprava okien a výmena skla	1 347,67
oprava ochranného vstupu, učebne	10 934,30
opravu a montáž PVC, blok A miestností 416, 404, 418	4 937,19
opravu a výmenu okien, blok C učebne 215, 216, 217	9 294,47
opravu učební 215, 216, 217, blok C	28 689,97
oprava učebne blok A 419	28 628,00

Ďalšie opravy, údržba budov a zariadení akadémie boli hradené **z mimorozpočtových prostriedkov a to vo výške 46 470,39 €, išlo napríklad o:**

➤ opravu učební A405, 419, U397	17 045,23 €
➤ opravu bleskozvodov	10 000,00 €
➤ oprava radiátorov	4 221,39 €
➤ oprava a rekonštrukcia elektroinštalácie Čajka	10 025,10 €
➤ oprava a výmena lapača tukov Čajka	4 460,00 €
➤ ostatné opravy na ŠD	718,67 €

Bežná údržba, opravy na rozvodoch a zariadeniach vody a ústredného kúrenia, zdravotníckej, elektroinštalácie sú v objektoch akadémie vykonávané dodávateľským spôsobom, ale aj prácou odsúdených, pracujúcich na akadémií na základe zmluvy s Ústavom pre výkon väzby. Drobné vodoinštalácie, stolárske a zámočnícke práce plníme vlastnými zamestnancami.

635009 Údržba softvéru

Čerpanie za rok 2020 na tejto podpoložke bolo v objeme **11 405,40 €**, v porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný pokles čerpania o 3 096,12 €, t. j. o 21,35 %.

Finančné prostriedky boli použité najmä na:

Ukazovateľ	Suma v „€“
opravu a údržbu káblov v celom areáli	4 499,76
montáž MMS učební A302, A315, B119	1 693,20
montážny materiál	1 536,00
adaptéry HDMI/VGA a napájacie adaptéry	200,40
opravu tlačiarň PC OKI, HP	499,20
opravu UPS APC smart 2000	189,60
popis štítkov DYMO Rhino 4 2000	297,60
na Turnitin Simcheck ročná licencia	1 644,00
ostatnú údržbu	845,64

636 Nájomné za nájom

Čerpanie za rok 2020 na tejto položke dosiahlo **2 943,06 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 127,96 %.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2020	Čerpanie za rok 2019
636 Nájomné za nájom	2 300,00	2 352,94	5 035,00
636001 Budov, objektov	1 300,00	0,00	90,00
636002 Prevádzkových strojov, prístrojov...	1 000,00	2 352,94	4 346,08
636004 Dopravných prostriedkov	0,00	0,00	598,92

Finančné prostriedky boli čerpané nasledovne na pomocné aktivity k zabezpečeniu prevádzkovej hygieny a na náhradu bazéna pre prijímacie konanie.

637 Služby

Čerpanie na tejto položke za rok 2020 dosiahlo objem **619 286,07 €**, čo predstavuje plnenie na 148,94 % schváleného rozpočtu.

V tomto čerpaní sú zahrnuté náklady vo výške **59 669,03 €** použité na zabezpečenie stravy, deratizácie v Karanténnom stredisku. - **COVID-19**.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2020	Čerpanie za rok 2019
637 Služby	424 350,00	619 286,07	600 138,97
637001 Školenia, kurzy, semináre	5 300,00	3 872,14	2 437,76
637003 Propagácia, reklama a inzercia	2 500,00	473,04	1 249,92
637004 Všeobecné služby	89 250,00	138 846,30	113 699,00
v tom: deratizácia ŠD – COVID-19	0,00	6 871,61	0,00
637005 Špeciálne služby	1 000,00	312,00	459,40
637006 Náhrada (príspevok na rekreácie)0	0,00	16 501,23	15 079,36
637009 Náhrada mzdy a platov	0,00	9 242,70	0,00
637011 Štúdie, expertízy, posudky	100,00	16 944,60	53 016,50
637012 Poplatky a odvody	3 000,00	5 155,68	3 612,85
637014 Stravovanie	26 000,00	79 664,92	32 602,08
v tom: stravovanie repatriantov COVID-19	0,00	51 087,42	0,00
637 015 Poistné	1 500,00	2 231,08	2 300,08
637016 Prídel do sociálneho fondu	42 000,00	55 229,59	47 734,35
637026 Odmeny a príspevky	47 100,00	54 190,89	48 875,10
637027 Odmeny zamest.mimo prac. pomeru	17 700,00	24 905,15	37 719,70
v tom: dohoda o vykon. práce – COVID-19	0,00	1 710,00	0,00
637031 Pokuty a penále	0,0	81,41	30,00
637035 Dane	187 500,00	211 635,34	243 722,37
637040 Služby v oblasti informatiky	1000,00	0,00	0,00

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný nárast čerpania o 19 147,10 €, t. j. o 3,19 %.

V rámci kategórie 637- služby bolo čerpanie na podpoložkách nasledovné:

637004 Všeobecné služby

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2020 dosiahlo objem **138 846,30 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 155,57 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

Z uvedeného objemu čerpania boli finančné prostriedky vo výške **6 871,61 €** použité na opakovanú dezinfekciu ŠD, z dôvodu zriadenia Karanténneho strediska – **pandémia COVID-19**.

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný nárast čerpania o 25 147,30 €, t. j. o 22,12 %.

Finančné prostriedky boli použité na tieto služby:

Ukazovateľ	Suma v „€“
deratizácia, dezinfekcia	18 903,41
v tom: deratizácia, dezinfekcia ŠD – COVID-19	6 864,41
odvoz a likvidácia odpadu	9 479,40
revízia komínov	636,00
revízia EPS	2 050,82
revízie kotlov a pretlakových zariadení akadémie	13 597,82
revízie elektroinštalácie	14 387,16
revízie hydrantov a hasiacich prístrojov	3 726,09
revízia výťahov	1 428,48
revízia veľkokuchynských zariadení	1 514,35
tlačiarenské práce	21 358,37
rozbor vody	830,44
práca odsúdených	44 642,60
pranie rohoží a chemické čistenie	2 026,34
lístky na MHD pre odsúdených pracujúcich na akadémii	3 460,80
výroba kľúčov	479,53
výroba pečiatok	22,24
v tom: výroba pečiatok, COVID-19	7,20
ostatné služby, inde nezaraďené	302,35

637026 Odmeny a príspevky

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2020 dosiahlo objem **54 190,89 €**, čo znamená plnenie schváleného rozpočtu na 115,05%

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný nárast čerpania o 5 315,79 €, t. j. o 10,88 %.

Finančné prostriedky boli použité na:

- príspevok na odevné príslušníkom PZ 51 514,20 €
- vyplatenie autorských honorárov 2 676,69 €

637027 Odmeny zamestnancom mimo pracovného pomeru (dohody)

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2020 dosiahlo **24 905,15 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 140,71 %.

Z uvedeného čerpania finančné prostriedky vo výške **1 710,00 €** bolo použité na dohodu o vykonaní práce v súvislosti so zabezpečením opatrení proti **pandémii COVID-19**.

Ďalšie finančné prostriedky boli použité na nasledovné:

- | | |
|--|-------------|
| - dohody o vykonaní práce | 22 905,15 € |
| - dohoda o pracovnej činnosti študenti | 2 000,00 € |

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný pokles čerpania o 12 814,55 €, t. j. o 33,97 %.

637035 Dane

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2020 dosiahlo objem **211 635,34 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 112,87 %.

Ukazovateľ	Suma v „€“
Refundácia DPH z odberateľských faktúr	-54 091,74
DPH z dodávateľských faktúr za potraviny	7 145,85
DPH z dodávateľských faktúr za energiu	148 409,80
DPH z dodávateľských faktúr za vodné, stočné	29 387,23
Daň z nehnuteľnosti	80 784,15

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 32 087,03 €, t. j. o 13,17 %.

2a) Čerpanie mzdových prostriedkov (kategória 610)

Mzdové prostriedky určené pre policajtov (stály stav a študenti) boli čerpané za rok 2020 v objeme **2 959 529,60 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na **125,96 %** a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu, z toho:

- mzdy **študentov príslušníkov PZ** dosiahli čerpanie v objeme **71 121,50 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 20,74 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

- mzdy **kadeti** dosiahli čerpanie v objeme **713 273,76 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 0,00 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

- mzdy **príslušníkov PZ stály stav** dosiahli čerpanie v objeme **2 175 134,34 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 108,36 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný celkový nárast v skutočnom čerpaní o 781 463,27 €, t. j. o 35,88 %.

Mzdové prostriedky zamestnancov vo verejnom záujme boli čerpané za rok 2020 v objeme **2 340 031,76 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie 102,96 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 69 526,17 €, t. j. o 2,89 %.

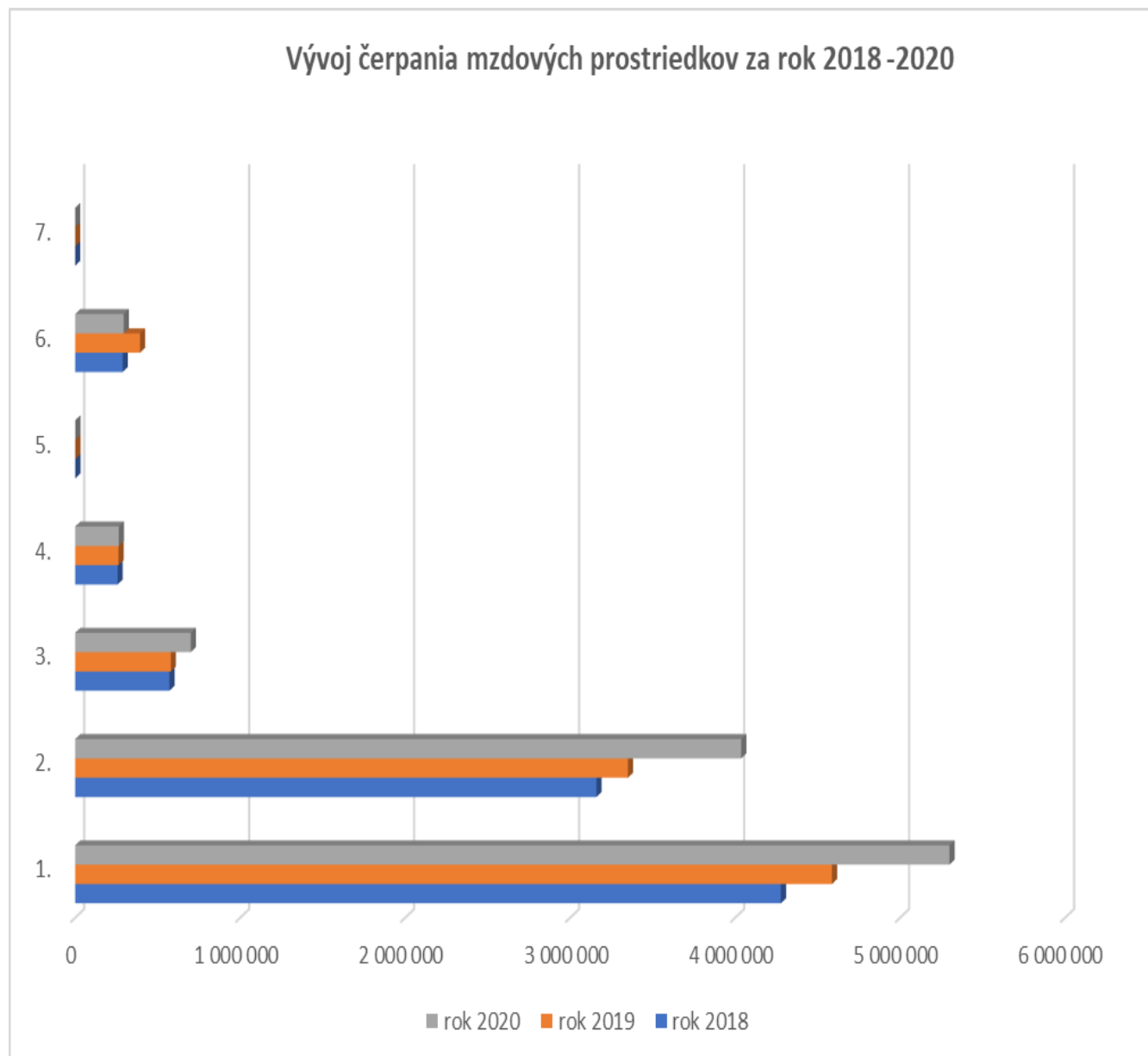
Celkové čerpanie mzdových prostriedkov za rok 2020 dosiahlo objem 5 299 561,36 €, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 114,49 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný nárast o 711 937,71 €, t. j. o 15,52 %.

Vývoj čerpania rozpočtu mzdových prostriedkov na akadémií za roky 2018 až 2020

Por. číslo	Ukazovateľ	Č e r p a n i e		
		rok 2018	rok 2019	rok 2020
1	610-mzdy,platy,služ.príjmy a OOV	4 277 670,83	4 587 624,26	5 299 561,36
2	611-mzdy,platy,služobné platy v tom:	3 159 364,67	3 350 615,90	4 037 379,78
	- stály stav príslušníci PZ	1 305 925,34	1 425 151,26	1 579 951,07
	- študenti príslušníci PZ/kadeti	401 879,65	211 123,87	663 633,26
	- stály stav zamestnanci vo VZ	1 451 559,68	1 714 340,77	1 793 795,45
	612-príplatky spolu	828 369,18	842 387,30	965 982,67
3	612001 osobné príplatky v tom:	571 288,30	579 712,17	701 110,31
	- stály stav príslušníci PZ	180 081,52	194 095,89	328 939,07
	- študenti príslušníci PZ/kadeti	25 148,58	10 662,75	14 062,00
	- stály stav zamestnanci vo VZ	366 058,20	374 953,53	358 109,24
4	612002 ostatné príplatky v tom:	257 080,88	262 675,13	264 872,36
	- stály stav príslušníci PZ	159 745,04	164 264,79	177 926,78
	- študenti príslušníci PZ/kadeti	41 129,84	9 980,77	0,00
	- stály stav zamestnanci vo VZ	56 206,00	88 429,57	84 945,58
5	613-príplatky za pohotovosť VZ	1 789,27	1 533,81	1 638,24
6	614-odmeny v tom:	288 134,21	393 087,25	294 560,67
	- stály stav príslušníci PZ	102 340,56	140 035,00	88 317,42
	- študenti príslušníci PZ/kadeti	30 817,00	22 752,00	106 700,00
	- stály stav zamestnanci vo VZ	154 976,65	230 300,25	99 543,25
7	616-doplatok k platu VZ	13,50	0,00	0,00

Vývoj čerpania mzdových prostriedkov za rok 2018-2020



Legenda: - rady 1, rok 2018
rady 2, rok 2019
rady 3, rok 2020

Stĺpec: č. 1 Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV
č. 2 611-platy, služobné platy
č. 3 612001-osobné príplatky
č. 4 612002-ostatné príplatky
č. 5 613-príplatky za pohotovosť
č. 6 614-odmeny
č. 7 616-doplatok k plat

2b) Čerpanie finančných prostriedkov na odvody do poisťovní (kat. 620)

V kategórii **620 poistné a príspevky do poisťovní od zamestnávateľa** sa v roku 2020 dosiahlo čerpanie v objeme **1 934 387,95 €**, z toho:

- zamestnanci vo verejnom záujme	846 080,26 €
- <u>príslušníci Policajného zboru</u>	<u>1 088 307,02 €</u>
z toho: stály stav príslušníci PZ	803 408,26 €
študenti príslušníci PZ	26 132,30 €
kadeti	258 766,46 €

Čerpanie v percentuálnom vyjadrení v porovnaní so schváleným rozpočtom predstavuje plnenie na 117,44 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 263 937,97 €, t. j. o 15,08 %, tento nárast čerpania bol spôsobený nárastom čerpania mzdových prostriedkov.

2c) Plnenie plánovaného počtu pracovníkov

V rozpise rozpočtu na rok 2020 bol stanovený tabuľkový počet **príslušníkov PZ 116 osôb**. Skutočný počet policajtov k 31. 12. 2020 predstavoval 175 príslušníkov PZ, z toho študentov príslušníkov PZ 8 osôb, kadetov 85 osôb a 82 príslušníkov PZ stáleho stavu. **Priemerný evidenčný počet príslušníkov za akadémiu k 31. 12. 2020 bol 175,1 osoby (štatistický výkaz Práca 2-04).**

Počet **zamestnancov vo verejnom záujme** bol na rok 2020 tabuľkovo stanovený na **162 osôb**. Skutočný počet zamestnancov vo verejnom záujme k 31. 12. 2020 predstavoval 154 osôb. **Priemerný evidenčný počet zamestnancov vo verejnom záujme k 31. 12. 2020 bol 149,6 osoby (štatistický výkaz Práca 2-04).**

2d) Vyhodnotenie plánu zahraničných služobných ciest a prijatí zahraničných delegácií (MEPA a CEPOL)

Schválený plán zahraničných služobných ciest a prijatí akadémie v roku 2020 vychádzal najmä zo záväzkov vyplývajúcich rezortu MV SR a z členstva SR v Európskej únii a v medzinárodných zoskupeniach.

Ich nevyhnutnosť vyplývala tiež zo zákona o vysokých školách v oblasti rozvíjania medzinárodnej, najmä európskej spolupráce a z platných kritérií akreditačnej komisie na posudzovanie spôsobilosti vysokých škôl uskutočňovať vysokoškolské vzdelanie na požadovanej medzinárodnej úrovni.

Do úvahy sa brali aj dlhodobé zámery rozvoja akadémie a potreby katedier, resp. iných pracovísk v jej pôsobnosti.

Po zavedení núdzového stavu od 09. 03. 2020 sa však podstatná časť aktivít zrušila alebo odložila na neskôr, prípadne s stretnutia organizovali on-line spôsobom. Tomu zodpovedá aj nízke čerpanie tejto rozpočtovej položky.

Prehľad čerpania:

Por. čís.	Ukazovateľ	Zdroj	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2020	Čerpanie za rok 2019
1.	A PZ zamestnanci				
	631001 tuzemské služobné cesty	111	15 000,00	2 948,21	6 824,09
	631002 zahraničné služobné cesty	111	36 000,00	1 698,15	11 054,62
	633016 reprezentačné(prijatia)	111	20 300,00	471,10	4 982,75
2.	MEPA				
	631002 zahraničné služobné cesty	111	x	2 297,73	4 795,56
	633016 reprezentačné	111	x	0,00	16 936,13
3.	CEPOL				
	631002 zahraničné služobné cesty	111	x	517,45	7 217,06
	633016 reprezentačné	111	x	0,00	272,02
4.	SPOLU				
	631001 tuzemské služobné cesty	111	15 000,00	2 948,21	6 824,09
	631002 zahran. služobné cesty	111	36 000,00	4 513,33	23 067,24
	633016 reprezentačné	111	20 300,00	471,10	22 190,90

2e) Čerpanie bežných transferov (kat. 642)

Kategória transferov dosiahla čerpanie za rok 2020 v objeme **251 217,69 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 125,61 %, oproti upravenému rozpočtu na 100,00 %; v porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 32 876,80 €, t. j. 11,57 %.

642012 Odstupné

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2020 dosiało objem **12 531,00 €**, vyplatenie odstupného po dohode o rozviazaní pracovného pomeru podľa Zákonníku práce.

642013 Odchodné

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2020 dosiało objem **44 736,00 €**, išlo o vyplatenie finančných prostriedkov pracovníkom pri prvom odchode do starobného dôchodku v súlade so Zákonníkom práce a podľa príslušnej kolektívnej zmluvy APZ.

642015 Na nemocenské dávky

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2020 dosiało objem **25 181,69 €**, pričom pre:

- stály stav zamestnancov 22 181,69 €
- študentov príslušníkov PZ 3 000,00 €

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 9 950,30 €, t. j. o 28,32 %.

642035 Na peňažné náležitosti v OS (príspevok na bývanie)

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2020 dosialo objem **85 034,00 €**, pričom pre:

- stály stav príslušníci PZ	77 162,00 €
- študentov príslušníkov PZ	7 872,00 €

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 10 988,00 €, pokles vyplýva z nižšieho počtu študentov príslušníkov PZ v dennom štúdiu.

642036 Štipendia

Na tejto podpoložke bolo v roku 2020 zaznamenané čerpanie v objeme **83 735,00 €**, pričom sociálne štipendium bolo vyplatené 28 študentom a 21 študentom prospechové štipendium. Oproti schválenému rozpočtu to predstavuje plnenie na 61,66 %.

V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 4 561,00 €, t. j. o 5,17 %.

Čerpanie sociálneho a prospechového štipendia za rok 2020:

Por. číslo	Obdobie	Ukazovateľ	Čerpanie z rozpočtu (111)	Čerpanie mimorozpočtové	Celkom čerpanie z rozpočtu
1.	01.-06./2020	sociálne štipendium	38 775,00	0,00	38 775,00
	09.-12./2020	sociálne štipendium	31 100,00	0,00	31 100,00
	Spolu	sociálne štipendium	69 875,00	0,00	69 875,00
2.	01.-06./2020	prospechové	0,00	0,00	0,00
	09.-12./2020	prospechové	13 860,00	0,00	13 860,00
	Spolu	prospechové	13 860,00	0,00	13 860,00
3.	01.-06./2020	mimoriadne	0,00	0,00	0,00
	09.-12./2020	mimoriadne	0,00	0,00	0,00
	spolu	mimoriadne	0,00	0,00	0,00
x		C e l k o m	83 735,00	0,00	83 735,00

Počet študentov poberajúcich sociálne štipendium :	28
Počet študentov poberajúcich prospechové štipendium:	21
Počet študentov priznané mimoriadne štipendium:	0

Čerpanie sociálneho štipendia, prospechového štipendia a mimoriadneho štipendia za akademický rok 2019/2020:

Por. číslo	Obdobie	Ukazovateľ	Čerpanie z rozpočtu (111)	Čerpanie mimorozpočtové	Celkom
1.	09.-12./2019	sociálne štipendium	25 620,00	0,00	25 620,00
	01.-06./2020	sociálne štipendium	38 775,00	0,00	38 775,00
	Spolu	sociálne štipendium	64 395,00	0,00	64 395,00
2.	09.-12./2019	prospechové	9 000,00	0,00	9 000,00
	01.-06./2020	prospechové	0,00	0,00	0,00
	Spolu	prospechové	9 000,00	0,00	9 000,00
3.	09.-12./2019	mimoriadne	0,00	0,00	0,00
	01.-06./2020	mimoriadne	0,00	0,00	0,00
	spolu	mimoriadne	0,00	0,00	0,00
x	Akad. rok 2019/2020	C e l k o m	73 395,00	0,00	73 395,00

3/ ČERPANIE MIMOROZPOČTOVÝCH PROSTRIEDKOV

Mimorozpočtové finančné prostriedky sa čerpali v roku 2020 v celkovej výške **380 585,91 €** a pochádzali zo zdrojov získaných:

- za prijímacie pohovory, doktorandské skúšky, školné poplatky boli čerpané (zdroj 72G) v objeme 160 483,99 €
- za stravné, kde boli čerpané (zdroj 72C-021) v objeme 108 678,53 €
- od medzinárodných organizácií, z grantov, boli čerpané (zdroj 35-018) v objeme 111 423,39 €

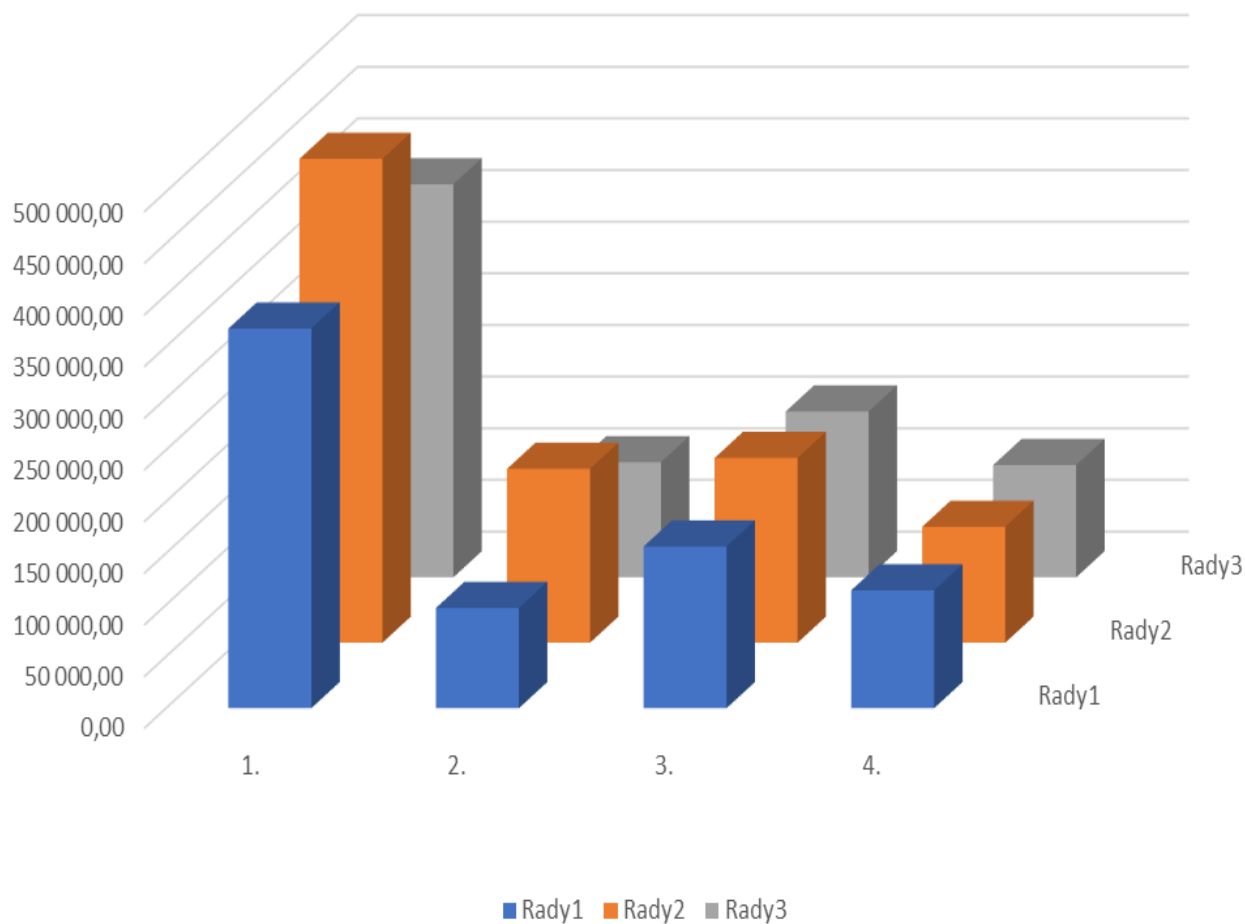
Podrobné čerpanie v „€“ podľa jednotlivých podpoložiek ekonomickej klasifikácie v porovnaní s čerpaním týchto finančných prostriedkov za rokov 2018 až 2020 je rozpísané v nasledujúcej tabuľke:

Ekonom. klasifikácia	Ukazovateľ	Čerpanie za rok		
		2018	2019	2020
Mimorozpočtové prostriedky - celkom		367 465,88	468 368,28	380 585,91

Mimorozpočtové prostriedky "72G" - spolu		156 427,69	178 855,11	160 483,99
621	Poistenie do VZP	307,80	1 271,00	919,50
623	Poistenie do ostatných ZP	106,00	64,00	44,00
625001	Na nemocenské poistenie	9,80	0,00	0,00
625002	Na starobné poistenie	660,18	2 768,85	1 714,82
625003	Na úrazové poistenie	37,72	158,66	98,32
625004	Na invalidné poistenie	126,54	433,15	383,99
625005	Na poistenie v nezamestnanosti	7,00	0,00	0,00
625007	Na poistenie do RF	223,95	938,97	581,34
631001	Tuzemské služobné cesty	0,00	556,80	0,00
632004	Komunikačná infraštruktúra	0,00	389,18	551,80
632005	Telekomunikačné služby	0,00	1 101,90	1 529,18
633002	Výpočtová technika-tovar	3 718,00	3 872,40	5 209,88
633003	Telekomunikačná technika-tovar	12,29	1 894,60	0,00
633004	Prevádz. stroje, príst. a zariadenia-tovar	0,00	738,72	0,00
633005	Špec. stroje, prístroje a zariadenia - tovar	1 435,20	0,00	0,00
633006	Všeobecný materiál-tovar	31 203,24	9 090,83	8 314,65
633007	Špeciálny materiál	0,00	5 870,00	20,00
633010	Ochranné osobné pracovné prostriedky	24 300,00	0,00	0,00
633013	Softvér	19 459,28	18 554,62	3 924,30
633016	Reprezentačné	4 042,60	3 973,59	4 158,19
633018	Licencie	0,00	0,00	5 778,00
633019	Komunikačná infraštruktúra	3 950,97	15 342,60	201,00
635002	Výpočtová technika-údržba	2 465,95	9 629,39	13 243,99
635003	Údržba telekomunikačnej techniky	0,00	20,00	0,00
635004	Údržba prevádz.. strojov, prístrojov a zar.	2 782,20	0,00	0,00
635005	Údržba špec. strojov, prístrojov a zariadení	12 802,80	1 538,40	0,00
635006	Údržba budov, objektov a ich častí	30 893,38	64 872,61	46 470,39
635009	Údržba softvéru	2 529,82	5 809,54	2 550,60
635010	Údržba komunikačnej infraštruktúry	0,00	0,00	98,26
636001	Prenájom budov, objektov a ich častí	900,00	0,00	1 000,00
636004	Prenájom dopravných prostriedkov	8 700,12	0,00	0,00
637001	Školenia, kurzy, semináre.....	0,00	0,00	480,00
637003	Propagácie, inzercia a reklama	0,00	2 412,00	0,00
637004	Všeobecné služby	1 054,85	5 939,80	438,63
637007	Cestovné náhrady	0,00	0,00	108,00
637011	Štúdie, expertízy ...	0,00	0,00	9 810,00
637012	Poplatky a odvody	0,00	0,00	33,08
637027	Odmeny zamest. mimo pracovného pomeru	4 698,00	19 840,00	12 430,00
637035	Dane	0,00	0,00	40 392,07

637036	Reprezentačné výdavky	0,00	1 773,50	0,00
Mimorozpočtové prostriedky "72C-021" - spolu		114 043,67	112 218,72	108 678,53
633011	Potraviny - nákup	81 219,44	57 185,14	48 723,43
637014	Stravovanie	18 309,79	45 234,39	52 000,00
637035	Daň z pridanej hodnoty	14 514,44	9 799,19	7 955,10
Mimorozpočtové prostriedky „72C-022“ - spolu		0,00	9 000,00	0,00
716	Projektová dokumentácia	0,00	9 000,00	0,00
Mimorozpočtové prostriedky získané z grantov "35-018" - spolu		96 994,52	168 294,45	111 423,39
6140001	Odmeny príslušníkom PZ	2 510,00	18 540,00	19 835,00
6140005	Odmeny zamestnancom vo VZ	2 000,00	6 240,00	8 155,00
621	Poistné do VZP	1 319,20	2 084,00	2 632,50
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	329,80	652,00	548,50
625001	Na nemocenské poistenie	28,00	87,36	114,16
625002	Na starobné poistenie	1 967,66	1 234,80	1 683,47
625003	Na úrazové poistenie	112,42	70,52	96,20
625004	Na invalidné poistenie	411,10	255,60	350,81
625005	Na poistenie v nezamestnanosti	16,50	59,40	78,24
625007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	667,45	418,89	571,08
628001	Na nemocenské zabezpečenie	35,14	259,56	277,70
628002	Na výsluhový dôchodok	502,00	3 708,00	3 967,00
628003	Na úrazové zabezpečenie	20,08	148,35	158,69
628004	Na invalidný výsluhový dôchodok	75,30	556,20	595,05
628005	Na výsluhový príspevok	25,10	129,40	129,30
631002	Zahraničné služobné cesty	68 701,67	79 196,24	37 335,92
633002	Výpočtová technika	0,00	7 955,61	17 314,50
633006	Všeobecný materiál-tovar	31,00	1 680,08	2 067,92
633007	Špeciálny materiál	0,00	0,00	895,55
633009	Knihy, časopisy, noviny	0,00	2 452,38	211,97
633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	0,00	6 276,86	0,00
633016	Reprezentačné	3 010,65	24 750,41	768,00
637001	Školenia, kurzy, semináre...	20,00	353,00	132,00
637012	Poplatky	0,45	0,25	0,00
637018	Vrátené príjmy z minulých období	0,00	440,34	9 634,83
637026	Odmeny a príspevky	0,00	250,00	0,00
637027	Odmeny zamest. mimo prac. pomeru	12 055,00	1 548,00	3 870,00
713004	Prevádzkové prístroje a zariadenia	3 156,00	7 915,20	0,00

Vývoj čerpania mimorozpočtových prostriedkov za roky 2018 až 2020



Legenda: - rady 1, rok 2018
rady 2, rok 2019
rady 3, rok 2020

Stĺpec: č. 1 Mimorozpočtové prostriedky celkom
č. 2 Mimorozpočtové prostriedky „35-018“
č. 3 Mimorozpočtové prostriedky „72g“
č. 4 Mimorozpočtové prostriedky „72c-021“

5/ TVORBA A POUŽITIE SOCIÁLNEHO FONDU

Plán, tvorba a použitie sociálneho fondu akadémie prebiehali aj v roku 2020 v súlade so zákonom č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde a podľa schválených Kolektívnych zmlúv APZ pre príslušníkov PZ a zamestnancov vo verejnom záujme.

V rozpise rozpočtu na rok 2020 bola tvorba sociálneho fondu plánovaná podľa schváleného rozpisu vyplatených miezd a plátov, vo výške 42 000,00 €.

Skutočný vývoj v tvorbe a použití sociálneho fondu za rok 2020 bol nasledovný:

Počiatočný stav na účte k 01. 01. 2020	10 672,54 €
Prírastky fondu za hodnotené obdobie	115 014,69 €
z toho :	
Prídel – tvorba bežného obdobia	53 768,09 €
Splátky sociálnych návratných výpomoci	61 246,60 €
Spolu sociálneho fondu za rok 2020	125 687,23 €
Použitie sociálneho fondu v roku 2020	
Príspevok na stravovanie	14 065,32 €
Príspevok na regeneráciu pracovných síl	24 900,00 €
Použitie na príspevok	38 965,32 €
Nenávratná výpomoc pri narodení dieťaťa	450,00 €
Sociálna výpomoc nenávratná	450,00 €
Sociálna výpomoc návratná	25 000,00 €
Použitie sociálneho fondu spolu	64 415,32 €
Zostatok na účte sociálneho fondu k 31. 12. 2020	61 271,91 €

D/ KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Kapitálové finančné prostriedky na rok 2020 neboli akadémií pridelené. Tieto finančné prostriedky sa pridelujú účelovo správcom kapitoly v priebehu rozpočtového roka.

E/ Z Á V E R

Z hľadiska čerpania rozpočtu najväčšia pozornosť bola aj v hodnotenom roku venovaná efektívnemu vynakladaniu výdavkov na krytie následkov havárií (najmä na zatečené strechy, poruchy rozvodov vody a ústredného kúrenia, hygienické zariadenia), na nevyhnutné opravy objektov, úpravy športových a ubytovacích priestorov pre študentov, ako aj na plnenie povinností správcu majetku podľa predpisov upravujúcich bezpečnostnú, zdravotnú i hygienickú stránku prevádzky.

Pokiaľ čerpanie mzdových prostriedkov a nadväzných odvodov do poisťovní upravoval zriaďovateľ (MV SR) priebežne, z ohľadom na platnú systemizáciu a skutočný počet zamestnancov i príslušníkov PZ, ostatné finančné prostriedky záviseli od prijatých rozpočtových opatrení. Tieto pokryli všetky výdavky spojené so zriadením Karanténneho strediska v študentskom domove a na stravu repatriantov.

V priebehu rozpočtového roka zápasila akadémia s nedostatkom prevádzkových prostriedkov, a to najmä z dôvodu výskytu havárií, ktorých odstraňovanie znamenalo vyššie výdavky, napríklad: pretekajúce strechy, poruchy rozvodov vody, elektrickej energie alebo ústredného kúrenia, resp. opadávanie vonkajších omietok. Opakovane predkladaná požiadavka na pokrytie nutnej opravy sociálnych zariadení študentského domova nebola akceptovaná. Aj výdavky spojené s financovaním ubytovania a stravy pre kadetov boli zohľadnené až koncom roka.

Na čerpanie bežných výdavkov negatívne pôsobil fakt, že stratou príjmov za ubytovanie študentov stratila akadémia vyše 100 tis. €, ktoré nemohla získať z povolenej refundácie nákladov.

Uvedené negatívne vplyvy sa premietnu aj roka 2021, s ohľadom na pokračujúci pandemický núdzový stav, pričom synergicky bude pôsobiť aj znížený objem schváleného rozpočtu bežných výdavkov 10 %.

Pozitívne však možno hodnotiť, že napriek finančným problémom sa aj v roku 2020 podarilo upraviť ďalšie výučbové priestory (C 215 až 217, A 405, A 419) a udržať v základnom chode celý areál akadémie.

Bratislava 19. 03. 2021

Vypracovala:

Ing. Daniela Slaninová, vedúca Ekonomického oddelenia

Kontrolovala a schválila :

Ing. Zora Dobříková, kvestorka