



AKADÉMIA POLICAJNÉHO ZBORU V BRATISLAVE

Sklabinská 1, 835 17 Bratislava

**VÝROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ
ZA ROK 2022**

AI Ú V O D

Rozbor hospodárenia Akadémie policajného zboru v Bratislave (ďalej len „akadémia“) za obdobie roka 2022 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 2022, za kategóriu: príjmy, 630-tovary a služby, 640-transfery, 700-kapitálové výdavky“ listom pod číslom: SE-ORF-2022/002615-001 zo dňa 14. 01. 2022, a to v súlade s rozpisom ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2022 Ministerstvom financií SR č. MF/004595/2022-441 zo dňa 04. 01. 2022, po schválení podrobného rozpisu kapitoly MV SR na rok 2022 ministrom 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	záväzný	170 000	0	0
VÝDAVKY CELKOM	záväzný	1 730 000	1 675 870	54 130
BEŽNÉ VÝDAVKY CELKOM	záväzný	1 730 000	1 675 870	54 130
z toho:				
630 – tovary a ďalšie služby	orientačný	1 530 000	1 475 870	54 130
640 – ostatné bežné transfery	orientačný	200 000	200 000	0
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	záväzný	0	0	0

633016 – reprezentačné výdavky (NÚ – 513002)	záväzný	600	600	0
633016 – reprezentačné výdavky (NÚ – 513001 zahr. prijatia)	záväzný	17 670	17 670	0
637036 – Reprezentačné výdavky (napr. catering) (NÚ-513003)	záväzný	500	500	0

Súčasťou rozpočtu kategórie 630 je 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 rozpočtujú len na úrovni kapitoly a účelovo sa uvoľňujú postupne na základe aktuálnych potrieb a prioritizácie jednotlivých projektov v priebehu roka.

Dopady organizačných zmien realizovaných v roku 2021, ktoré neboli zahrnuté v rozpísaných rozpočtových limitoch na rok 2022, ale boli zohľadnené v prvej úprave rozpočtu finančných prostriedkov kategórie 610 a kategórie 620 v roku 2022.

Rozpočet bežných výdavkov celkom na rok 2022 bol stanovený výške **9 469 403,00 €**, pričom v porovnaní s rokom 2021 bol zvýšený o 1 255 306,00 €.

Nasledovné tabuľky zobrazujú celkový dôsledok úprav schváleného rozpočtu rozpočtovými opatreniami v priebehu roka 2022:

- **záväzný ukazovateľ, kat. 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania** sa v roku 2022 zmenil nasledovne:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu za rok 2022	Upravený rozpočet
Celkom (610)	5 702 676,00	1 316 042,00	7 018 718,00
z toho:			
zamestnanci vo verejnom záujme	2 211 294,00	246 871,00	2 458 166,00
príslušníci Policajného zboru	3 491 381,00	1 069 171,00	4 560 552,00
v tom: stály stav PZ	2 120 573,00	96 175,00	2 216 748,00
kadeti	1 370 808,00	972 996,00	2 343 804,00

- **záväzný ukazovateľ - sumár, kat. 620 – poistné a príspevky zamestnávateľa do poisťovní** sa v roku 2022 zmenil nasledovne:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu za rok 2022	Upravený rozpočet
Celkom (620)	2 036 727,00	515 596,00	2 552 323,00
z toho:			
zamestnanci vo verejnom záujme	772 848,00	105 766,65	878 614,65
príslušníci Policajného zboru	1 263 879,00	409 829,35	1 673 708,35
v tom: stály stav PZ	767 647,00	45 566,35	813 213,35
kadeti	496 232,00	364 263,00	860 495,00

- **orientačný ukazovateľ**, kat. kategórie 630 –tovary a služby a 640 - transfery sa v roku 2022 zmenil nasledovne:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu za rok 2022	Upravený rozpočet
630 - tovary a služby	1 530 000,00	963 788,71	2 493 788,71
640 - bežné transfery	200 000,00	56 613,29	256 613,29

- **celkový rozpočet bežných a kapitálových výdavkov schválený na rok 2022**, rozpočtovými opatreniami v roku 2022 zmenil nasledovne:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu za rok 2022	Upravený rozpočet
Celkom rozpočet bežných výdavkov na rok 2022	9 469 403,00	2 852 040,00	12 321 443,00
610 - mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	5 702 676,00	1 316 042,00	7 018 718,00
620 - poisťné a príspevky zamest.do poisť.	2 036 727,00	515 596,00	2 552 323,00
630 - tovary a služby	1 530 000,00	963 788,71	2 493 788,71
640 - bežné transfery	200 000,00	56 613,29	256 613,29
Celkom rozpočet kapitálových výdavkov na rok 2022	0,00	3 749,87	3 749,87
Rozpočet na rok 2022	9 469 403,00	2 855 789,87	12 325 192,87

V súvislosti so zmenami v tabuľkách zloženia a počtov osôb podľa schválených organizačných opatrení ministra vnútra SR boli pre akadémiu schválené **mesačné záväzné limity mzdových prostriedkov na osobné príplatky**, vo výške:

pre príslušníkov PZ 31 272,00 €,

pre zamestnancov vo verejnom záujme 33 655,00 €.

V záväznom limite mzdových prostriedkov na osobné príplatky boli zohľadnené organizačné opatrenie ministra vnútra Slovenskej republiky č. 15/2021 s účinnosťou k 01. 02. 2022, , ktorým akadémií bolo od systemizovaných 13 miest zamestnancov vo verejnom záujme a zároveň znížený limit na osobné príplatky pre zamestnancov vo verejnom záujme až o **2 938 €**.

Následne listom č. SPSČ-ORMPI-2022/000886-076 zo dňa 09. 02. 2022, bol akadémii oznámený aktualizovaný limit pre zamestnancov vo verejnom záujme **mesačného záväzného limitu mzdových prostriedkov na osobný príplatok navýšenie o sumu 639 €, a to v nasledovnej výške:**

pre príslušníkov PZ 31 272,00 € (bez zmeny),

pre zamestnancov vo verejnom záujme 34 294,00 €,

Ďalej následným listom č. SPSC-ORMPI-2022/000886-137 zo dňa 18. 08. 2022, bol akadémii oznámený aktualizovaný limit pre zamestnancov vo verejnom záujme **mesačného záväzného limitu mzdových prostriedkov na osobný príplatok navýšenie o sumu 200 €** a to v nasledovnej výške:

pre príslušníkov PZ 31 272,00 € (bez zmeny),

pre zamestnancov vo verejnom záujme 34 494,00 €.

V nadväznosti na uvedené bolo nutné dôsledné dodržiavanie záväzných limitov mzdových prostriedkov na osobné príplatky a dodržiavanie rezervy mzdových prostriedkov v záväznom limite vo výške 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 aj 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 bol stanovená vo výške 0 €.

V zmysle usmernenia č. SPSC-ORMP-2021/000892-001 zo dňa 01. 03. 2021 pre rok 2022 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 Ministerstva vnútra SR s podrobným zdôvodnením objektívnych príčin čerpania nadčasov.

2/ ROZPIS ROZPOČTU A VYKONANÉ ROZPOČTOVÉ OPATRENIA

Schválený rozpis rozpočtu akadémie na rok 2022 bol z úrovne ministerstva upravovaný v priebehu roka 2022 celkovo 23 krát **nasledovnými rozpočtovými opatreniami:**

1. dňa 14. 02. 2022 listom pod č. SPSC-ORMP-2022/000592-002
RO č. 6/2022 – úprava počtov limitu kadetov zvýšenie, evidenčný počet o 142 osôb, prepočítaný počet 142 osôb a navýšenie limitu podpoložky 6110001 vo výške 1 231 992 €,
2. dňa 25. 01. 2022 listom pod č. SE-OU7-2022/000429-211

Oznámenie k žiadostí o zúčtovaní 29. preddavku - na základe vykonanej finančnej kontroly oznámenie výsledku kontroly výdavkov za **zdroj 11R3-019 o sumu 3 433,23 € a zdroj 13R4-019 o sumu 1 144,42 €** spolufinancovanie v rámci projektu „Špeciálne výsluchové miestnosti pre detské obete a ďalšie obzvlášť zraniteľné obete trestných činov“,

3. dňa 26. 01. 2022 listom pod č. SE-OU7-2022/000429-214
Oznámenie o poskytnutí 6. preddavkovej platby - prekročenie limitu výdavkov, **zdroj 11R3-019 o sumu 3 967,53 € a zdroj 13R4-019 o sumu 1 322,51 €** spolufinancovanie v rámci projektu „Špeciálne výsluchové miestnosti pre detské obete a ďalšie obzvlášť zraniteľné obete trestných činov“,
4. dňa 17. 03. 2022 listom pod č. SPSČ-ORMP-2022/000592-003
RO č. 19/28//2022 – úprava počtov zamestnancov vo VZ a mzdových prostriedkov na základe organizačných zmien v roku 2021, zníženie počtov zamestnancov vo verejnom záujme o - 14 osôb, zníženie limitu na **podpoložke 6110005 vo výške - 123 258 €**,
5. dňa 28. 03. 2022 listom pod č. SPSČ-ORMP-2022/000592-004
RO č. 10/2/2022 – úprava počtov štátnych zamestnancov, navýšenie o 2 osoby, prepočítaný a evidenčný stav,
6. dňa 22. 03. 2022 listom pod č. SE-ORF2-2022/002734-063
RO č. 257/2022 – na základe žiadostí úprava navýšenie finančných prostriedkov **kat. 630** na stavu a ubytovanie kadetov **vo výške 326 485 €**,
7. dňa 05. 04. 2022 listom pod č. SPSČ-ORMP-2022/000592-005
RO č. 28/2022 – úprava limitov finančných prostriedkov podľa organizačného opatrenia ministra vnútra SR č. 8/2021 s účinnosťou od 01. 08. 2021, č. 14/2021 s účinnosťou od 01. 12. 2021, č. 15/2021 s účinnosťou od 01. 02. 2022 a č. 17/2021 s účinnosťou od 01. 01. 2022 úprava limitu kat. 620 odvody zníženie o - **43 079 €**, úprava u kadetov navýšenie o **445 981 €**,
8. dňa 11. 04. 2022 listom pod č. SE-OU7-2022/000429-225
Oznámenie k žiadostí o zúčtovaní 29. preddavku - na základe vykonanej finančnej kontroly oznámenie výsledku kontroly výdavkov za **zdroj 11R3-019 o sumu 5 681,72 € a zdroj 13R4-019 o sumu 1 893,91 €** spolufinancovanie v rámci projektu „Špeciálne výsluchové miestnosti pre detské obete a ďalšie obzvlášť zraniteľné obete trestných činov“,
9. dňa 16. 06. 2022 listom pod č.: SE-OSPF2-2022/002673-196
RO č. 819/2022 – povolenie **prekročiť kapitálové výdavky** na podpoložke 717003 prístavby a nadstavby **vo výške 3 749,87 €**, doplatok k modernizácii P10,
10. dňa 21. 09. 2022 listom pod č.: SE-OSPF2-2022/002734-362
RO č. 1352/2022 – pridelenie finančných prostriedkov z projektu Európskeho sociálneho fondu GRANT EK2022010006, na **podpoložku 637033 zálohy na projekty Európskej únie, zdroj IAC1 vo výške 416 386,73 €, zdroj 3AC2 vo výške 73 480,01 € a zdroj 3AC3 vo výške 110 033,26 €**,
11. dňa 03. 08. 2022 listom pod č. SE-OSPF2-2022/0002673-242
RO č. 1084/2022 – povolenie **prekročiť kapitálové výdavky** na podpoložke 713004 nákup prevádzkový strojov a prístrojov **vo výške 231 380 €** (finančné prostriedky na výmenu dvoch kotlov zabezpečujúcich vykurovanie APZ, študentského domova a bytových domov),

12. dňa 21. 07. 2022 listom pod č. SE-OSPF2-2022/0002747-421
RO č. 976/2021 – pridelenie finančných prostriedkov na bežné výdavky kat. 630 a to vo výške **610 873 €**, na podpoložku 632001 – energia,
13. dňa 10. 08. 2022 listom pod č. SE-OSPF2-2022/0002747-474
RO č. 1148/2022 - prekročenie limitu výdavkov na zabezpečenie vyplatenia príspevku na bývanie do konca roka 2022 vo výške **2 800 €**, podpoložka 642035,
14. dňa 26. 01. 2022 listom pod č. SE-OSPF2-2022/0002751-024
RO č. 38/2022 - prekročenie limitu výdavkov na zabezpečenie vyplatenia príspevku na bývanie do júna roka 2022 vo výške **38 868 €**, podpoložka 642035,
15. dňa 16. 06. 2022 listom pod č. SE-OSPF2-2022/0002751-047
RO č. 830/2022 - prekročenie limitu výdavkov na zabezpečenie vyplatenia príspevku na bývanie do septembra roka 2022 vo výške **18 696 €**, podpoložka 642035,
16. dňa 13. 09. 2022 listom pod č. SE-OSPF2-2022/002663-315
RO č. 1338/2022 – navýšenie finančných prostriedkov v sume **3 000 €** na podpoložku 637001-školenia, semináre..., na podporu medzinárodného špecializovaného podujatia pod záštitou ministra vnútra SR,
17. dňa 22. 09. 2022 listom pod č. SE-OU7-2022/000429-298
Oznámenie k 9. žiadosti o platbu - na základe vykonanej finančnej kontroly oznámenie výsledku kontroly výdavkov za zdroj **11R3-019** a za zdroj **13R4-019** sú výdavky oprávnené v sumu **10 015,36 €** a oprávnené výdavky v sume **7 511,52 €**,
18. dňa 10. 10. 2022 listom pod č. SPSC-ORMP-2022/000592-006
RO č. 111/2022 – úprava evidenčného počtu zamestnancov -2 osoby v štátnej službe a +2 osoby vo verejnom záujme, ďalej zmeny v prepočítaných počtoch a to -1 osoba štátnej službe a +1 osoba vo verejnom záujme,
19. dňa 19. 10. 2022 listom pod č. SE-OSPF2-2022/0002751-076
RO č. 1577/2022 - prekročenie limitu výdavkov na zabezpečenie vyplatenia príspevku na bývanie za mesiac október a november roka 2022 vo výške **12 464 €**, podpoložka 642035,
20. dňa 25. 10. 2022 listom pod č. SE-ORMP-2022/000592-007
RO č. 121/2022 – úprava limitov finančných prostriedkov kat. 610 a kat. 620 pre zamestnancov vo verejnom záujme, úprava limitu kat. 610 mzdové prostriedky navýšenie o sumu **280 000 €**, zároveň úprava limitov kat. 620 odvody zamestnanci stály stav zvýšenie o **125 000 €**, kadeti zníženie o sumu - **90 000 €**,
21. dňa 24. 11. 2022 listom pod č. SE-OSPF2-2022/0002751-097
RO č. 1833/2022 - prekročenie limitu výdavkov na zabezpečenie vyplatenia príspevku na bývanie za mesiac december 2022 vo výške **7 216 €**, podpoložka 642035,
22. dňa 14. 12. 2022 listom pod č. SPSC-ORMP-2022/004944-036
RO č. 2123/2022 – úprava záväzného limitu príjmov a to zníženie položky 223001 za predaj výrobkov, tovarov a služieb o sumu - **32 500 €**,
23. dňa 16. 12. 2022 listom pod č. SPSC-ORMP-2022/000592-010

RO č. 166/2022 – úprava limitov finančných prostriedkov kat. 610 a kat. 620 a to nasledovne: úprava limitu kat. 610 mzdové prostriedky pre príslušníkov PZ stály stav navýšenie **o sumu 10 564 €**, zníženie pre kadetov zníženie **o sumu – 34 175 €** a zníženie pre zamestnancov vo verejnom záujme **o sumu -30 473 €**, zároveň úprava kat. 620 odvody zamestnanci stály stav zníženie **o -1 254 €**, kadeti zníženie **o sumu –11 638 €**.

V nadväznosti na tieto vykonané rozpočtové opatrenia dosiahol upravený rozpočet na rok 2022 nasledovný objem:

„bežné výdavky“

- so zdrojom „111“	12 321 443,00 € (štátny rozpočet)
- so zdrojom „35-018“	214 506,28 € (prostriedky z grantov)
- so zdrojom „72G“	218 139,72 € (mimorozpočtové prostriedky)
- so zdrojom „72C-021“	151 190,35 € (mimorozpočtové prostriedky)
- so zdrojom „11R3-019“	13 086,74 € (prostriedky z EÚ)
- so zdrojom „13R4-019“	4 361,39 € (spolufinancovanie projekt z EÚ)
- so zdrojom „1AC1“	60 291,44 € (európsky sociálny fond, projekt)
- so zdrojom „3AC2“	10 648,61 € (európsky sociálny fond, projekt)
- so zdrojom „3AC3“	15 942,27 € (európsky sociálny fond, projekt)
-	

„kapitálové výdavky“

- so zdrojom „111“	3 749,87 € (prostriedky zo štátneho rozpočtu)
- so zdrojom „11R3-019“	3 433,23 € (prostriedky z EÚ)
- so zdrojom „13R4-019“	1 144,42 € (spolufinancovanie projekt z EÚ)

3/ SÚHRNNÝ PREHĽAD PLNENIA PRÍJMOV A VÝDAVKOV

Rozpočtové príjmy boli rozpisom stanovené v celkovom objeme 170 000,00 €, skutočnosť rozpočtových príjmov za rok 2022 dosiahla objem **146 247,51 €**, čo predstavuje v porovnaní so schváleným rozpočtom plnenie na **86,03 %** a v porovnaní s upraveným rozpočtom plnenie na **106,36 %**. Vzhľadom na náročné obdobie na začiatku rozpočtového roka 2022, bol schválený rozpočet plnenia príjmov krátený a to z dôvodu znížených príjmov hlavne za ubytovanie študentov, nakoľko výučba študentov prebiehala prevažne on-line.

V porovnaní s rovnakým obdobím roku 2021 bol však zaznamenaný nárast príjmov o 37 956,35 €.

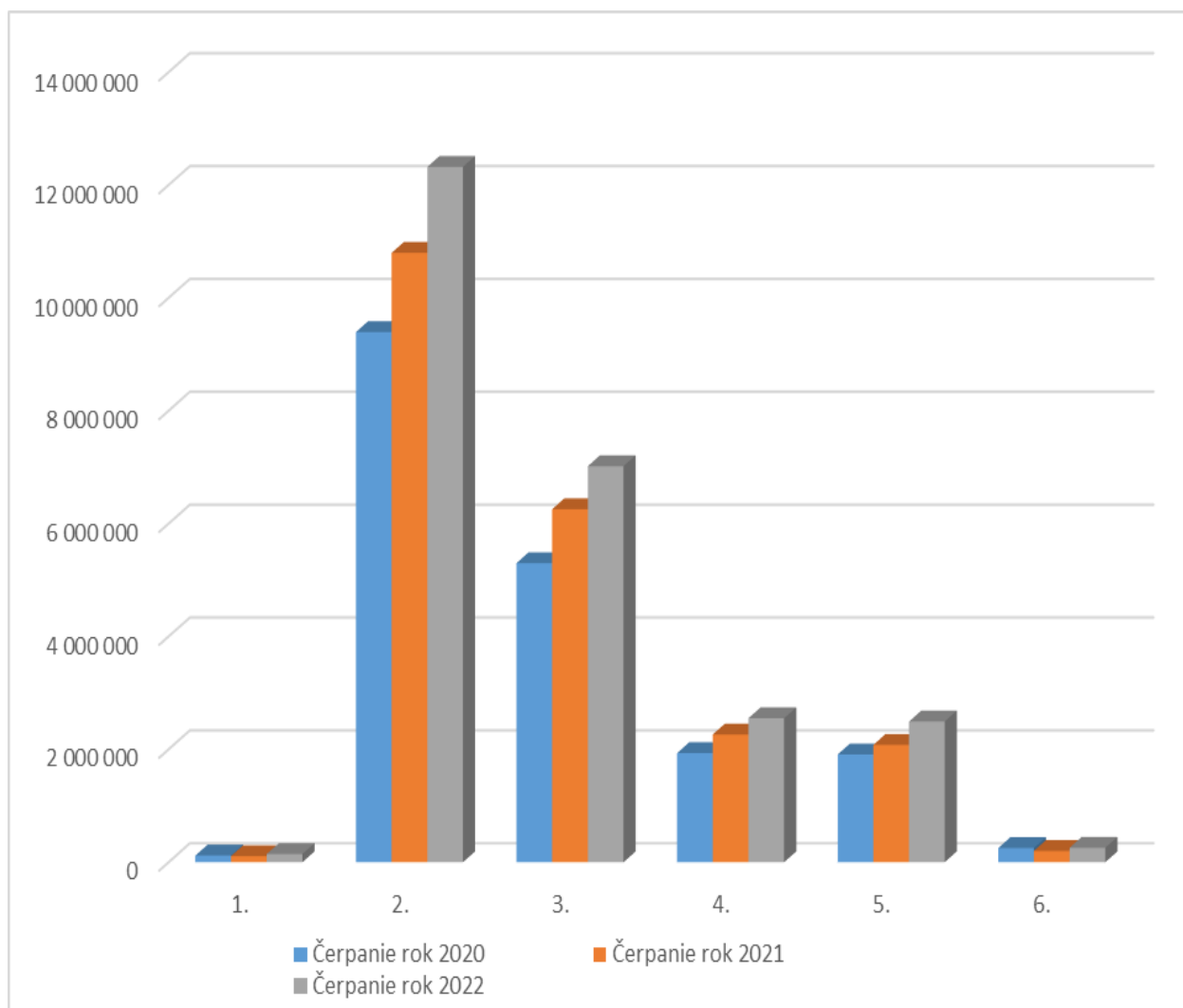
Bežné rozpočtové výdavky za rok 2022 dosiahli objem **12 321 387,67 €**, čo predstavuje plnenie oproti schválenému rozpočtu na **130,12 %** a v porovnaní s upraveným rozpočtom plnenie na **100,00 %**.

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 1 523 720,26 €, tento nárast ovplyvnilo vyššie čerpanie v kategórii 610-mzdy, platy, služobné príjmy a OOV a kategórie 620-poistné a príspevok, a to z dôvodu úpravy tarifných platov zamestnancov od 01. 01. 2022, vyššieho počtu študujúcich kadetov.

Nárast spôsobilo aj vyššie čerpanie v kategórii 630-tovary a služby, kde v roku 2022 vzrástli ceny energií a taktiež havárie na potrubných rozvodoch, ktoré bolo nutné urýchlene odstrániť tak, aby nebola ohrozená základná prevádzka akadémií a spoločností sídliačich v areáli.

Vývoj čerpania rozpočtových prostriedkov za rok 2020 až 2022

Číslo v grafe	Ukazovateľ	Čerpanie za rok v €		
		2020	2021	2022
1	Príjmy	119 249,12	108 291,16	146 247,51
2	Výdavky celkom	9 394 479,86	10 797 667,41	12 321 387,67
	Bežné výdavky	9 394 479,86	10 797 667,41	12 321 387,67
	v tom:			
3	610-mzdy, platy, služ.príjmy a OOV	5 299 561,36	6 255 209,83	7 018 716,14
4	620-poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní	1 934 387,95	2 263 080,00	2 552 319,53
5	630-tovary a služby	1 909 312,86	2 078 653,03	2 493 738,71
6	640-bežné transfery	251 217,69	200 724,55	256 613,29



Legenda: - rady 1, rok 2020
 rady 2, rok 2021
 rady 3, rok 2022

Stĺpec: č. 1 Príjmy
 č. 2 Bežné výdavky
 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 2022 stanovené nasledovné **záväzné ukazovatele**:

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

skutočnosť rozpočtových príjmov za rok 2022 dosiahla objem **146 247,51 €**, čo predstavuje plnenie na **86,03 %**, oproti s rokom 2021 nastal nárast o 37 956,35 €.

- bežné výdavky – schválený rozpočet

v kategórii **610 – mzdy, platy, služobné príjmy a OOV** v objeme **5 702 676,00 €**

Ukazovateľ	Čerpanie za rok 2022	% plnenia oproti schválenému rozpočtu	% plnenia oproti upravenému rozpočtu
Celkom (610)	7 018 716,14	126,03	100,00
z toho:			
zamestnanci vo verejnom záujme	2 458 165,04	111,16	100,00
príslušníci Policajného zboru	4 560 551,10	130,62	100,00
v tom: stály stav PZ	2 216 747,59	104,54	100,00
kadeti	2 343 803,51	170,98	100,00

v kategórii **620 – poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní** ako záväzný ukazovateľ bolo stanovený **sumár** – celkový objem **2 036 727,00 €**,

Ukazovateľ	Čerpanie za rok 2022	% plnenia oproti schválenému rozpočtu	% plnenia oproti upravenému rozpočtu
Celkom (620)	2 552 319,53	125,31	100,00
z toho:			
zamestnanci vo verejnom záujme	878 615,83	113,69	100,00
príslušníci Policajného zboru	1 673 703,70	132,43	100,00
v tom: stály stav PZ	813 210,35	105,94	100,00
kadeti	860 493,35	173,41	100,00

B/ PRÍJMY

CHARAKTERISTIKA PLNENIA PRÍJMOV

Rozpisom schváleného rozpočtu na rok 2022 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 2022	% plnenia oproti schválenému rozpočtu	Príjmy za rok 2021
210-príjmy za prenájom budov	16 329,22	96,05	12 797,26
220-administr.a iné poplatky.....	89 643,84	74,70	52 527,08
z toho:			
príjmy z ubytovania	89 643,84	74,70	52 527,08
290-iné nedaňové príjmy	40 274,45	122,04	47 336,53
z toho:			
príjmy z dobročinnosti	0,00	0,00	0,00
príjmy z refundácií	0,00	0,00	0,00
iné príjmy	40 274,45	129,92	42 966,82
Celkové príjmy	146 247,51	86,03	108 291,16

Na základe údajov z tabuľky možno konštatovať, že akadémia za rok 2022 dosiahla plnenie rozpočtových príjmov len na **86,03 %**. Oproti roku 2021 vykázala nárast príjmov o 35,05 %, čo predstavuje objem 37 956,35 €.

Nenaplnenie príjmov voči schválenému rozpočtu bol vyplývajú najmä z výpadku príjmov za ubytovanie (ukončenie ubytovania študentov, online vyučovanie), keď študenti neplatili plný mesačný poplatok za ubytovanie, ale len udržiavací poplatok vo výške 5,00 € na mesiac. Akadémia zvýšila aj nárast daní usmernením MF SR a poskytla nájomníkom bufetov úľavy na nájomnom počas obmedzeného počtu študentov a zamestnancov.

Mimorozpočtové príjmy za rok 2022 dosiahli objem 583 836,35 €, a to za:

- prijímacie pohovory, doktorandské skúšky, školné poplatky	218 139,72 €
- stravné	151 190,35 €
- príspevky od medzinárodných organizácií	214 506,28 €

Akadémia dosiahla za rok 2022 celkové plnenie rozpočtových a mimorozpočtových príjmov vo výške 730 083,86 €, čo v porovnaní s rokom 2021 znamená nárast o 247 859,57 €, t. j. o 51,40 %.

Nárast plnenia príjmov hlavne mimorozpočtových v roku 2022 oproti roku 2021, ovplyvnila situácia s postupným znižovaním pandémie vírusu COVID-19 v 2. polovici roka, čím začala zvýšená realizácia zahraničných služobných ciest, seminárov so zahraničnou účasťou, konferencií, ako aj realizácia plánovaných akcií akadémiou.

C/ VÝDAVKY

1. Čerpanie bežných výdavkov

Bežné výdavky akadémie čerpala za rok 2022 v porovnaní s rokom 2021 podľa jednotlivých kategórií nasledovne:

- **610 - mzdy, platy, služobné príjmy a OOV** objem **7 018 716,14 €**, čo je oproti rovnakému obdobiu roka 2021 nárast čerpania o 763 506,31 €, t. j. o 12,21 %,
- **620 - poisťné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní** objem **2 552 319,53 €**, čo je oproti rovnakému obdobiu roka 2021 nárast čerpania o 289 239,53 €, t. j. o 12,78 %,
- **630 - tovary a služby** objem **2 493 738,71 €**, čo je oproti rovnakému obdobiu roka 2021 nárast čerpania o 415 085,68 €, t. j. o 19,97 %.
- **640 - bežných transferov** objem **256 613,29 €**, čo je oproti rovnakému obdobiu roka 2021 nárast čerpania o 45 888,74 €, t. j. o 27,84 %.

Celkové čerpanie bežných výdavkov za rok 2022 dosiahlo výšku **12 321 387,67 €**, čo predstavuje v percentuálnom vyjadrení plnenie oproti schválenému rozpočtu na 130,12 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s čerpaním bežných výdavkov čerpaných za rok 2021 predstavuje nárast o 1 523 720,26 €, t. j. o 14,11 %. Nárast bol ovplyvnený hlavne nárastom čerpania mzdových prostriedkov a k ním príslušných odvodov do poisťovní, z dôvodu vyššieho počtu kadetov študujúcich na akadémiách, úprava tarifných platov na začiatku roka a zvýšene výdavky na energie z dôvodu nárastu cien.

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

Čerpanie uvedených bežných výdavkov za rok 2022 dosiahlo objem **2 493 738,71 €**, čo predstavuje plnenie oproti schválenému rozpočtu na 162,99 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

Zvýšené čerpanie výdavkov bolo predovšetkým, z dôvodu nárastu cien za dodávku energií a taktiež na zabezpečenie základnej prevádzky školy po materiálnej, technickej a finančnej stránke, ale aj na niekoľko vybraných aktivít podporených z úrovne ministerstva.

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 415 085,68 €, t. j. o 19,97 %.

Prehľad čerpania na položkách a podpoložkách ekonomickej klasifikácie kategórie 630:

631 Cestovné náhrady

Čerpanie na položke za rok 2021 dosiahlo objem **24 384,32 €**, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom predstavuje plnenie len na 59,47 %.

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast čerpania o 17 316,24 €. Tento nárast ovplyvnil znižovanie pandémie COVID-19, uvoľňovanie opatrení s tým spojených. Z tohto dôvodu sa rozbehla realizácia všetkých tuzemských a zahraničných služobných ciest.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2022	Čerpanie za rok 2021
631 Cestovné náhrady celkom	41 000,00	24 384,32	7 068,08
631001 Tuzemské cestovné náhrady	12 000,00	4 823,45	2 351,29
631002 Zahraničné	29 000,00	19 560,87	4 716,79

632 Energie, voda a komunikácie

Čerpanie na tejto položke za rok 2022 vykazuje akadémia v objeme **972 598,94 €**, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom predstavuje plnenie na **156,26 %**, oproti upravenému rozpočtu na **100,00 %**.

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 350 191,94 €, t. j. o 56,26 %.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2022	Čerpanie za rok 2021
632 Energie, voda a komunikácie	622 407,00	972 598,94	431 002,59
632001 Energie	470 407,00	751 186,55	231 925,85
632002 Vodné stočné	140 000,00	211 096,06	187 469,79
632003 Poštovné služby	6 500,00	6 171,56	6 288,64
632004 Komunikačná infraštruktúra	2 000,00	1 977,57	2 482,70
632005 Telekomunikačné služby	3 500,00	2 167,20	2 835,61

632001 Energie

Čerpanie na tejto podpoložke zahŕňa dodávku elektrickej energie a plynu od zmluvných dodávateľov a platby za ich odber od zmluvných odberateľov, ktoré činilo v objeme **751 186,55 €**, bez DPH za rok 2022, čo predstavuje plnenie na 159,69 % v porovnaní so schváleným rozpočtom, a na 100,00 % v porovnaní s upraveným rozpočtom.

Táto suma je vyčíslená po refundáciách výdavkov z odberateľských faktúr a taktiež zmluvnou úhradou za odber elektrickej energie a plynu, ktorá dosiahla sumu 342 809,70 € bez DPH.

Z uvedeného vyplýva, že **skutočné čerpanie na základe dodávateľských faktúr dosiahlo objem 1 093 996,25 € bez DPH.**

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast v čerpaní, o 519 260,70 €, t. j. o 223,89 %.

Z uvedeného celkového čerpania finančných prostriedkov predstavujú:

- | | |
|---|-------------------------------|
| - dodávky plynu od zmluvného dodávateľa | 702 159,87 € bez DPH |
| - dodávky. el. energie od zmluvného dodávateľa | 391 836,38 € bez DPH |
| - platby od zmluvných odberateľov, ktoré boli | |
| <u>refundované na pol. 632 001 predstavujú sumu</u> | <u>- 342 809,70 € bez DPH</u> |
| z toho refundácia za: elektrickú energiu | - 127 731,07 € bez DPH |
| plyn | - 215 078,63 € bez DPH |

Z uvedeného prehľadu je viditeľné vysoké čerpanie, ktoré ovplyvnila skutočnosť nárastu cien za dodávky energií.

632002 Vodné, stočné

Čerpanie finančných prostriedkov na tejto podpoložke zahŕňa platby za dodávku vody + stočné zmluvnému dodávateľovi, ktoré v roku 2022 dosiahlo objem **211 096,06 €** bez DPH, čo predstavuje plnenie oproti schválenému rozpočtu na 150,78 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

Táto suma je vyčíslená po refundáciách výdavkov z odberateľských faktúr, ktorá dosiahla sumu 4 929,23 € bez DPH.

Z uvedeného vyplýva, že **skutočné čerpanie na základe dodávateľských faktúr dosiahlo objem 216 025,29 € bez DPH.**

V porovnaní s rokom 2021 stúplo v čerpanie o 23 626,27 €, t. j. o 12,60 %.

Z uvedeného celkového čerpania finančných prostriedkov predstavujú:

- | | |
|---|-----------------------------|
| - dodávky vody od zmluvného dodávateľa v sume | 109 720,95 € bez DPH |
| - stočné v sume | 106 304,34 € bez DPH |
| - platby od zmluvných odberateľov, ktoré boli | |
| <u>refundované na pol. 632 002 predstavujú sumu</u> | <u>- 4 929,23 € bez DPH</u> |
| z toho refundácia za: vodné | - 4 929,23 € bez DPH |

633 Materiál

Čerpanie finančných prostriedkov na tejto položke za rok 2022 dosiahlo **394 287,25 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 129,37 % a oproti upravenému rozpočtu na 100,00 %.

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 154 836,95 €, t. j. o 73,34 %.

Štruktúra čerpania bola nasledovná:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2022	Čerpanie za rok 2021
633 Materiál	227 470,00	394 287,25	239 450,30
633001 Interiérové vybavenie	20 000,00	47 558,03	35 998,40
633002 Výpočtová technika	10 000,00	22 777,20	1 628,88
633003 Telekomunikačná technika	3 400,00	0,00	95,39
633004 Prevádzkové stroje, prístroje, ...	6 000,00	4 458,69	16 813,85
633005 Špeciálne stroje, prístroje, ...	1 000,00	6 852,00	0,00
633006 Všeobecný materiál	86 000,00	87 865,59	89 134,64
633007 Špeciálny materiál	2 000,00	1 456,00	2 370,00
633009 Knihy, časopisy, noviny	15 000,00	14 581,85	12 182,40
633010 Pracovné odevy, obuv a prac. pom.	10 000,00	24 158,12	13 752,11
633011 Potraviny	48 000,00	143 228,46	38 232,68
633013 Softvér	7 300,00	1 302,00	25 608,47
633016 Reprezentačné	18 270,00	39 858,21	2 061,09
633019 Komunikačná infraštruktúra	500,00	190,50	1 572,39

633001 Interiérové vybavenia

Čerpanie na tejto podpoložke dosiahlo v roku 2022 výšku **47 558,03 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 237,79 %.

Finančné prostriedky boli použité na nákup:

Ukazovateľ	Suma v „€“
flipchart OFFICE	234,96
kancelárske kreslá rôzneho druhu	2 504,40
police, poličky	2 355,00
rámy na obrazy	102,64
dvere na telocvičňu	3 888,00
sedacia súprava	1 482,00
čalúnené sedenie do učební	27 127,08
tabule na stenu	3 384,00
pre sklenené a korkové vitríny	3 810,00
kamenná tabuľa absolventov	396,00

ostatné interiérové vybavenie	2 273,95
-------------------------------	----------

V porovnaní s rokom 2021 sa čerpalo o 11 559,63 € viac.

633002 Výpočtová technika

Čerpanie na tejto podpoložke dosiahlo v roku 2022 výšku **22 777,20 €**.

Finančné prostriedky boli použité na nákup:

Ukazovateľ	Suma v „€“
interaktívna tabuľa	1 632,00
projektory	4 699,20
RACK	840,00
snímač interiérový	2 688,00
snímač kariet	852,00
swich Microtic	11 498,40
vyvážovací panel	450,00
zdroj k čítačke dokladov	117,60

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 21 148,32 €.

633006 Všeobecný materiál

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2022 bolo vo výške **87 865,59 €**, oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 102,17 %.

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 1 269,05 €, t. j. o 1,42 %.

Finančné prostriedky boli použité na nákup:

Ukazovateľ	Suma v „€“
čistiace chemikálie	30 667,31
náradie pre autodopravu	719,99
elektroinštalačný materiál	8 841,60
obaly na diplomy	2 520,00
papier špeciálny	1 617,47
kancelársky materiál	2 023,89
rúška a respirátory	688,91

vodoinštalačný a maliarsky materiál	4 965,35
športové trofeje	140,75
proviantný materiál	25 990,12
tonery	6 457,20
priemyselný vysávač	135,60
chemická soľ, chemikálie	2 253,35
ostatný všeobecný materiál	844,05

633010 Ochranné osobné pracovné pomôcky

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2021 dosiahlo výšku **24 158,12 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 241,58 %.

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 10 406,01 €, t. j. o 75,67 %.

Finančné prostriedky boli použité na nákup:

Ukazovateľ	Suma v „€“
športové oblečenie pre inštruktorov telesnej výchovy	1 321,85
pracovné odevy	21 416,64
obrusy z PVC	1 419,63

633011 Potraviny

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2022 bolo vo výške **143 228,46 €**, čo predstavuje plnenie oproti schválenému rozpočtu na 298,39 %.

Uvedená čiastka je však skreslená voči skutočnému čerpaniu, nakoľko nákup potravín sa realizoval aj z mimorozpočtových finančných prostriedkov, vedených na samostatnom účte, čo znamená, že **celkovo na nákup potravín akadémie vynaložila sumu 232 880,16 €**.

Štruktúra nákupu:

Ukazovateľ	Suma v „€“ rozpočtové	Suma v „€“ mimorozpočtové
balené potraviny	69 321,95	43 706,86
zelenina a ovocie	20 948,18	8 973,23
mäso a mäsové výrobky	27 103,20	18 597,68
mrazené výrobky	26 648,36	14 904,38
pekárenské výrobky	9 558,89	3 469,55
refundácia potravín	-10 352,12	0,00
S p o l u	143 228,46	89 651,70

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný veľký nárast v čerpaní o 131 942,09 €, t. j. o 130,72%, tento nárast vznikol z dôvodu zvýšeného počtu akcií so zahraničnými účastníkmi zabezpečovaných akadémiou po uvoľnení opatrení spojených s pandémiou COVID-19, a taktiež nárastu cien potravín.

Stravovacie zariadenie akadémie zabezpečovalo prípravu a výdaj stravy, pričom v roku 2022 dosiahlo tieto výsledky:

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

- kadeti (bezplatné stravovanie) v počte jedál 45 549 ks, a to:

- raňajky 9 950 ks
- obedy 23 388 ks
- večere 12 211 ks

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast v počte jedál o 27 972 ks, tento nárast spôsobil vyšší počet poslucháčov – kadetov.

- denní študenti civilí v počte jedál 5 112 ks, a to:

- raňajky 192 ks
- obedy 4 008 ks
- večere 912 ks

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast v počte jedál o 3 362 ks.

- kurzisti (bezplatné stravovanie) v počte jedál 1 763 ks, a to:

- raňajky 370 ks
- obedy 1 063 ks
- večere 330 ks

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast v počte jedál o 1 254 ks.

- stály stav v počte a to:

- obedy 17 105 ks

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast v počte jedál o 888 ks.

- dôchodcovia v počte a to:

- obedy 178 ks

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast v počte jedál o 43 ks.

- odsúdení pracujúci na akadémií – základe zmluvy s Ústavom pre výkon väzby
v počte a to:

- obedy 2 161 ks

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast v počte jedál o 19 ks.

b) cudzí stravníci (externí študenti, KEÚ, Centrum polygrafických služieb MV SR, Práčovňa MV SR) v počte:

- obedy 15 632 ks

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast v počte jedál o 1 060 ks.

c) rôzne akcie, ktoré zabezpečovala akadémia v roku 2022 bolo 101 služobných akcií, pre ktoré boli pripravené jedlá v hodnote v počte 3 591 ks a to:

- raňajky 443 ks
- obedy 2 946 ks
- večere 202 ks

V porovnaní s rokom 2021 akadémia zabezpečila o 49 akcie viac a s tým vznikol aj nárast pripravených jedál o 1 989 ks.

Celkove bolo za rok 2022 vyrobených a vydaných v počte 91 091 ks jedál, a to:

- raňajky 10 955 ks
- obedy 66 481 ks
- večere 13 655 ks

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast v počte vydaných jedál o **36 586 ks**, tento nárast bol ovplyvnený vyšším počtom študujúcich kadetov na akademiách, ktorý stúpa vždy počtom novoprijatých kadetov na začiatku akademického roka, taktiež vyšším počtom stravníkov vzhľadom na končiacu sa obdobie pandémie a ich záujmom o stravovanie sa v stravovacom zariadení akademií.

633016 Reprezentačné

Čerpanie na tejto položke za rok 2022 dosiahlo **39 858,21 €**, oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 218,16 %. V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast o 37 797,12 €.

- prijatia zahraničných delegácií	39 287,34 €
-----------------------------------	-------------

- reprezentačné výdavky	570,87 €
-------------------------	----------

634 Dopravné

Čerpanie na tejto položke za rok 2022 dosiahlo **15 863,49 €**, oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 44,07 %.

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast o 1 961,42 €, t. j. o 14,11 %.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2022	Čerpanie za rok 2021
634 Dopravné	36 000,00	15 863,49	13 902,07
634001 Palivo, mazivá, oleje, špec. kvapaliny	15 700,00	12 916,03	8 037,89
634002 Servis, údržba, opravy....	20 000,00	2 847,56	5 864,18
634003 Poistné	200,00	0,00	0,00
634004 Prenájom a nájom DP	0,00	99,90	0,00
634005 Karty, známky, poplatky	100,00	0,00	0,00

635 Rutinná a štandardná údržba

Čerpanie na tejto položke za rok 2022 dosiahlo **274 038,36 €**. V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 488 242,15 €, t. j. o 65,05 %.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2022	Čerpanie za rok 2021
635 Rutinná a štandardná údržba	142 373,00	274 038,36	762 280,51
635001 Interiérové vybavenie	0,00	2 350,00	275,02
635002 Výpočtová technika-údržba	7 500,00	19 814,48	12 529,27
635003 Telekomunikačná technika	500,00	0,00	0,00
635004 Prevádzkových prístrojov, strojov...	18 450,00	87 839,50	161 303,23
635005 Špeciálnych strojov, prístrojov.....	1 000,00	270,00	1 725,00
635006 Údržba budov, objektov....	96 493,00	157 863,33	579 070,71
635009 Softvéru	17 930,00	3 921,05	7 377,18
635010 Komunikačná infraštruktúra	500,00	1 980,00	0,00

635004 Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia

Čerpanie za rok 2022 na podpoložke bolo v objeme **87 839,50 €**.

V rámci uvedenej podpoložky boli čerpané finančné prostriedky na:

Ukazovateľ	Suma v „€“
oprava veľkokuchynských zariadení	6 062,70
odstránenie závad na úniku pary	792,00
oprava kotlov v kotolni akadémie	20 628,00
odstránenie závad v regulácií TÚV a ÚK	21 013,20

oprava kotlov FAGOR 150l	5 176,40
výmena čerpadiel a oprava čerpadiel v kotolni	17 461,20
oprava stúpačiek na ŠD	1 342,00
oprava tlakových častí K1	14 920,00
oprava kopírky	444,00

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 73 463,73 €.

635006 Údržba budov, priestorov a objektov

Čerpanie za rok 2022 na tejto podpoložke dosiahlo **157 863,33 €**. V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 421 207,38 €.

Finančné prostriedky boli použité najmä na:

Ukazovateľ	Suma v „€“
oprava EPS na ŠD	486,96
odstránenie úniku vody a oprava radiátorov	16 250,65
oprava vstupných dverí	1 170,00
oprava a výmena skla	899,47
oprava kotlov K1, K2, K3	14 946,00
oprava prepojených tlakových nádob	2 303,04
oprava a čistenie potrubí	4 554,00
oprava výťahov	2 276,76
oprava a výmena osvetlenia v telocvični	7 915,04
oprava magnet. zámkov, turniketov na ŠD	2 149,70
oprava rampy	2 342,00
osadenie cestnej závery	9 838,00
oprava stúpačiek	3 648,22
oprava učební U113, U113	47 462,69
oprava bleskozvodov	41 620,80

Bežná údržba, opravy na rozvodoch a zariadeniach vody a ústredného kúrenia, zdravotníckej, elektroinštalácie sú v objektoch akadémie realizované dodávateľským spôsobom, ale aj prácou odsúdených, pracujúcich na akadémií na základe zmluvy s Ústavom pre výkon väzby. Drobné vodoinštalčné a zámočnícke práce vykonávané vlastnými zamestnancami vykazujú klesajúcu tendenciu, aj z pohľadu znižovania počtu pracovníkov a vysokej práceneschopnosti údržbárov.

636 Nájomné za nájom

Čerpanie za rok 2022 na tejto položke dosiahlo **3 194,45 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 138,89 %.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2022	Čerpanie za rok 2021
636 Nájomné za nájom	2 300,00	3 194,45	1 854,88
636001 Budov, objektov	730,00	0,00	0,00
636002 Prevádzkových strojov, prístrojov	1 570,00	3 194,45	1 854,88

Finančné prostriedky boli čerpané na:

- prenájom vymeniteľných rohoží 1 274,45 €,
- prenájom bazéna 1 920,00 €.

637 Služby

Čerpanie na tejto položke za rok 2022 dosiahlo objem **809 421,90 €**, čo predstavuje plnenie na 176,56 % schváleného rozpočtu a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2022	Čerpanie za rok 2021
637 Služby	458 450,00	809 421,90	623 094,60
637001 Školenia, kurzy, semináre	4 300,00	8 570,56	886,72
637003 Propagácia, reklama a inzercia	1 500,00	304,03	329,40
637004 Všeobecné služby	91 550,00	190 424,52	136 982,42
637005 Špeciálne služby	1 000,00	100,00	4 119,00
637006 Náhrada	0,00	16 227,27	15 025,93
637010 Na úlohy výskumu a vývoja	0,00	3 220,15	10 620,39
637011 Štúdie, expertízy, posudky	100,00	480,00	12 300,00
637012 Poplatky a odvody	3 000,00	3 944,28	2 684,90
637014 Stravovanie	24 000,00	76 379,14	63 492,02
637 015 Poistné	1 500,00	2 321,88	2 189,58
637016 Prídely do sociálneho fondu	42 400,00	77 497,12	66 068,55
637018 Vrátenie príjmov z min. roka	0,00	185,52	0,00
637026 Odmeny a príspevky (odevné)	47 100,00	44 420,95	43 355,10
637027 Odmeny zamest.mimo prac. pomeru	25 000,00	27 920,05	14 983,35

637031 Pokuty a penále	0,00	4 211,58	48,85
637035 Daň z nehnuteľností	117 000,00	148 781,98	169 685,38
637036 Reprezentačné výdavky	500,00	0,00	0,00
637038 Nezrovnalosti a iné	0,00	0,00	2 065,72
637040 Služby v oblasti informatiky	1 000,00	0,00	0,00
637044 Daň z pridanej hodnoty	98 500,00	204 432,77	78 136,29

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast čerpania o 186 327,30 €, t. j. o 29,90 %.

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

637004 Všeobecné služby

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2022 dosiahlo objem **190 424,52 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 208,00 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast čerpania o 53 442,10 €, t. j. o 39,01 %. Finančné prostriedky boli použité na nasledovné služby:

Ukazovateľ	Suma v „€“
dezinfekcia a deratizácia	6 192,00
odvoz odpadu	5 443,32
revízie	74 755,00
tlmočnicke a prekladateľské služby	514,80
tlačiarenské služby	18 274,65
MHD lístky pre odsúdených	6 110,00
chemický rozbor vody	1 588,18
pranie rohoží a chemické čistenie	1 372,95
práca odsúdených	72 433,03
výroba pečiatok	414,00
odznak APZ	486,00
ostatné služby	2 841,39

637026 Odmeny a príspevky

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2022 dosiahlo objem **44 420,95 €**, čo znamená plnenie schváleného rozpočtu na 94,31 % a upraveného rozpočtu na 100,00 %.

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast čerpania o 1 065,85 €, t. j. o 2,46 %.

Finančné prostriedky boli použité na nasledovné:

- príspevok na odevné príslušníkom PZ	37 161,53 €
- vyplatenie autorských honorárov	7 259,42 €

637027 Odmeny zamestnancom mimo pracovného pomeru (dohody)

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2022 dosiahlo **27 920,05 €**, čo oproti schválenému a upravenému rozpočtu predstavuje plnenie na 111,68 %.

Finančné prostriedky boli použité na nasledovné:

- dohody o vykonaní práce	27 920,05 €
---------------------------	-------------

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast čerpania o 12 936,70 €, t. j. o 86,34 %.

637035 Dane z nehnuteľnosti

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2022 dosiało objem **148 781,98 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 127,16 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

Ukazovateľ	Suma v „€“
Daň z nehnuteľností	121 176,22
Daň za odvoz odpadu	27 605,76

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 20 903,40 €, t. j. o 12,32 %.

637044 Daň z pridanej hodnoty

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2022 dosiało objem **204 432,77 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 207,55 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 126 296,48 €, t. j. o 162,64 %.

2a) Čerpanie mzdových prostriedkov (kategória 610)

Mzdové prostriedky určené pre príslušníkov PZ (stály stav a kadeti) boli čerpané za rok 2022 v objeme **4 560 551,10 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 130,62 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu, z toho:

- mzdy **kadeti** dosiahli čerpanie v objeme **2 343 803,51 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 170,98 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

- mzdy **príslušníkov PZ stály stav** dosiahli čerpanie v objeme **2 216 747,59 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 104,54 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 472 052,22 €, t. j. o 6,34 %; tento nárast vyplynul z vyššieho počtu kadetov študujúcich na akadémiách.

Mzdové prostriedky zamestnancov vo verejnom záujme boli čerpané za rok 2022 v objeme **2 458 165,04 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie 111,16 % a na 100,0 % oproti upravenému rozpočtu.

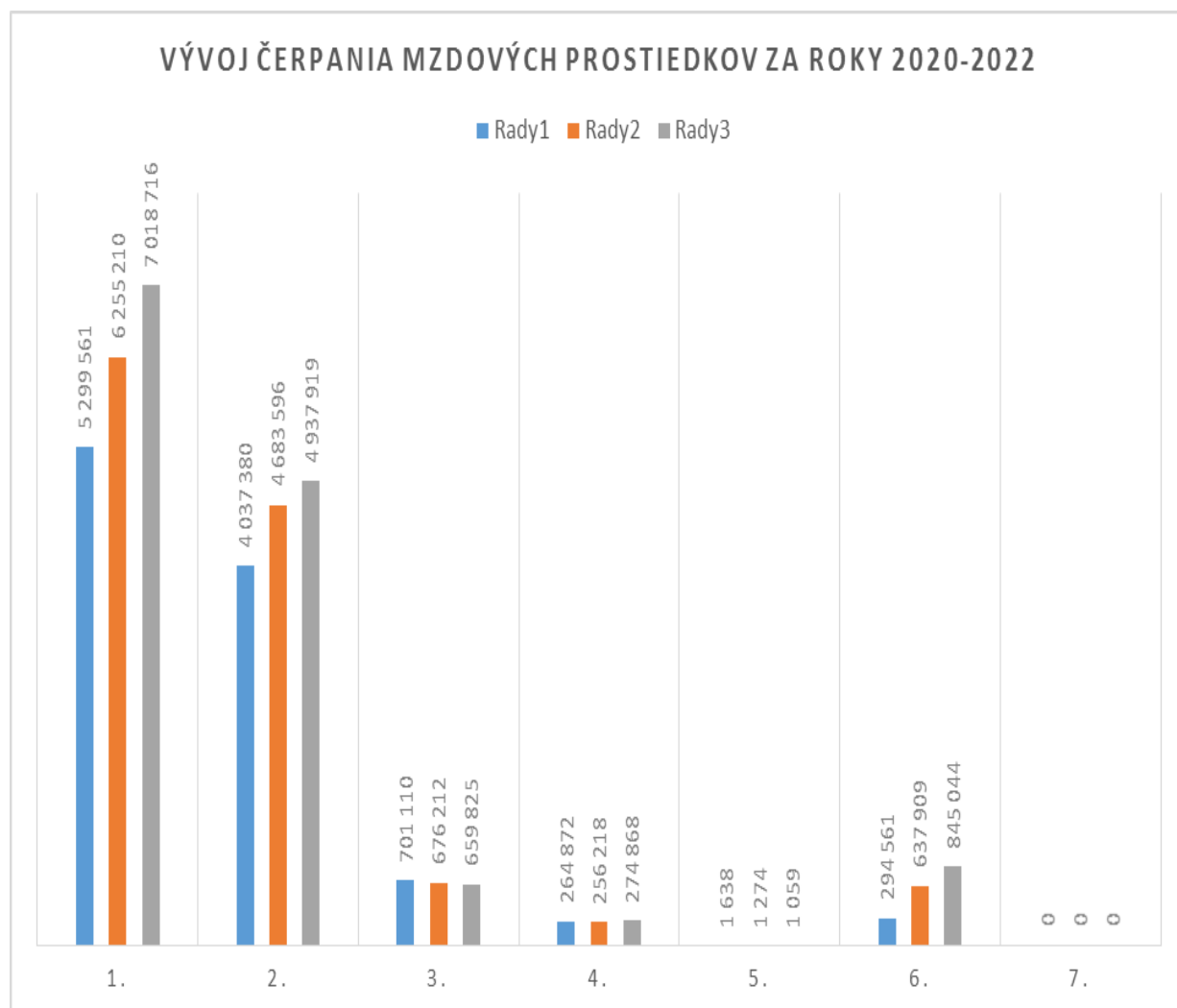
V porovnaní s rokom 2021 vykazujeme nárast v čerpaní o 291 454,09 €, t. j. o 13,45 %.

Celkové čerpanie mzdových prostriedkov za rok 2022 dosiahlo objem 7 018 716,14 €, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 126,03 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast o 763 506,31 €, čo je o 12,21 %.

**Vývoj čerpania rozpočtu mzdových prostriedkov na akadémií
za roky 2020 až 2023**

Por. číslo	Ukazovateľ	Č e r p a n i e		
		rok 2020	rok 2021	rok 2022
1	610-mzdy,platy,služ.príjmy a OOV	5 299 561,36	6 255 209,83	7 018 716,14
2	611-mzdy,platy,služobné platy	4 037 379,78	4 683 595,63	4 937 919,73
	v tom:			
	- stály stav príslušníci PZ	1 579 951,07	1 525 861,14	1 576 988,37
	- študenti príslušníci PZ/kadeti	663 633,26	1 328 363,50	1 882 812,98
	- stály stav zamestnanci vo VZ	1 793 795,45	1 829 370,99	1 478 118,38
	612-príplatky spolu	965 982,67	932 430,59	934 693,77
3	612001 osobné príplatky	701 110,31	676 212,33	659 825,34
	v tom:			
	- stály stav príslušníci PZ	328 939,07	322 748,21	319 891,74
	- študenti príslušníci PZ/kadeti	14 062,00	0,00	0,00
	- stály stav zamestnanci vo VZ	358 109,24	353 444,12	339 933,60
4	612002 ostatné príplatky	264 872,36	256 218,26	274 868,43
	v tom:			
	- stály stav príslušníci PZ	177 926,78	163 448,95	169 821,15
	- študenti príslušníci PZ/kadeti	0,00	0,00	0,00
	- stály stav zamestnanci vo VZ	84 945,58	92 769,31	105 047,28
5	613-príplatky za pohotovosť VZ	1 638,24	1 274,46	1 058,85
6	614-odmeny	294 560,67	637 909,15	845 043,84
	v tom:			
	- stály stav príslušníci PZ	88 317,42	149 721,32	150 046,33
	- študenti príslušníci PZ/kadeti	106 700,00	264 150,00	460 990,58
	- stály stav zamestnanci vo VZ	99 543,25	224 037,83	234 006,93
7	616-doplatok k platu VZ	0,00	0,00	0,00



Legenda: - rady 1, rok 2020
 rady 2, rok 2021
 rady 3, rok 2022

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 2022 dosiahlo čerpanie v objeme **2 552 319,53 €**, z toho:

- zamestnanci vo verejnom záujme **878 615,83 €**

- **príslušníci Policajného zboru** **1 673 703,70 €**

z toho: stály stav príslušníci PZ	813 210,35 €
kadeti	860 493,35 €

Čerpanie v percentuálnom vyjadrení v porovnaní so schváleným rozpočtom predstavuje plnenie na 125,31 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s rokom 2021 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 289 239,53 €, t. j. o 12,78 %, to bolo spôsobené nárastom čerpania mzdových prostriedkov.

2c) Plnenie plánovaného počtu pracovníkov

V rozpise rozpočtu na rok 2022 bol stanovený tabuľkový počet **príslušníkov PZ 248 osôb**, následne **upravený počet príslušníkov PZ 390 osôb**.

Skutočný počet policajtov k 31. 12. 2022 predstavoval 374 príslušníkov PZ, z toho kadetov 290 osôb a 84 príslušníkov PZ stáleho stavu.

Priemerný evidenčný počet príslušníkov za akadémiu k 31. 12. 2022 bol 323,7 osoby (štatistický výkaz Práca 2-04).

Počet **zamestnancov vo verejnom záujme** bol na rok 2022 tabuľkovo stanovený na **162 osôb**, neskôr znížený odsystemizovaním o 14.osôb a následne upravený o 2 osoby z prostriedkov ESF.

Skutočný počet zamestnancov vo verejnom záujme k 31. 12. 2022 predstavoval 147 osôb.

Priemerný evidenčný počet zamestnancov vo verejnom záujme k 31. 12. 2022 bol 144,4 osoby (štatistický výkaz Práca 2-04).

2d) Vyhodnotenie plánu zahraničných služobných ciest a prijatí

Plán zahraničných služobných ciest a prijatí akadémie v roku 2022 vychádzal najmä zo záväzkov vyplývajúcich rezortu MV SR, z členstva SR v Európskej únii a v medzinárodných zoskupeniach Frontex, MEPA a CEPOL.

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.

Prehľad čerpania:

Por. čís.	Ukazovateľ	Zdroj	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2022	Čerpanie za rok 2021
1.	A PZ zamestnanci				
	631001 tuzemské služobné cesty	111	12 000,00	4 823,45	2 351,29
	631002 zahraničné služobné cesty	111	29 000,00	7 467,27	1 625,23
	633016 reprezentačné(prijatia)	111	18 270,00	39 287,34	2 061,09
2.	MEPA				
	631002 zahraničné služobné cesty	111	x	5 584,44	1 012,69
	633016 reprezentačné	111	x	0,00	0,00
3.	CEPOL				
	631002 zahraničné služobné cesty	111	x	6 930,67	2 078,87
	633016 reprezentačné	111	x	0,00	0,00
4.	SPOLU				
	631001 tuzemské služobné cesty	111	12 000,00	4 823,45	2 351,29
	631002 zahran. služobné cesty	111	29 000,00	19 560,87	4 716,79
	633016 reprezentačné	111	18 270,00	39 287,34	2 061,09

Situácia v počte realizovaných tuzemských a zahraničných služobných ciest zamestnancov akademie a rezortných zamestnancov v roku 2022 sa začala zlepšovať už začiatkom roka, keď sa postupne rušili protipandemické opatrenia a bolo možné začať cestovať aj organizovať hromadné podujatia. Postupne sa tak realizovala väčšina odložených služobných ciest, čo je viditeľné aj z objemu čerpaných výdavkov.

2e) Čerpanie bežných transferov (kat. 642)

Kategória transferov dosiahla za rok 2022 objem **256 613,29 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 128,31 %, oproti upravenému rozpočtu na 100,00 %; v porovnaní s rokom 2021 čerpanie stúplo o 55 888,74 €, t. j. o 27,84 %.

642015 Na nemocenské dávky

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2022 dosiahlo objem **69 742,79 €**, a to v štruktúre:

- stály stav zamestnancov	46 742,79 €
- študenti – kadeti	23 000,00 €

V porovnaní s rokom 2021 narástlo čerpanie o 21 077,35 €, t. j. až o 43,31 %.

642035 Na peňažné náležitosti v OS (príspevok na bývanie)

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2022 dosialo objem **77 572,00 €**, ktoré čerpali len príslušníci PZ - stály stav, nakoľko kadetom sa tento príspevok nevypláca . Ich objem zostal na úrovni čerpania v roku 2021, keď klesli len o 820,-€.

642036 Štipendia

Na tejto podpoložke bolo v roku 2022 zaznamenané čerpanie v objeme **74 395,00 €**, čo oproti schválenému rozpočtu to predstavuje plnenie na 64,64 %.

V porovnaní s rokom 2021 sa čerpalo o 4 390,00 € viac, t. j. o 10,81 %.

Čerpanie sociálneho a prospechového štipendia za rok 2022:

Por. číslo	Obdobie	Ukazovateľ	Čerpanie z rozpočtu (111)	Čerpanie mimorozpočtové	Celkom čerpanie z rozpočtu
1.	1.-6./2022	sociálne štipendium	30 094,00	0,00	30 094,00
	9.-12./2022	sociálne štipendium	10 900,00	0,00	10 900,00
	Spolu	sociálne štipendium	40 995,00	0,00	40 995,00
2.	1.-6./2022	prospechové	12 800,00	0,00	12 800,00
	9.-12./2022	prospechové	12 800,00	0,00	12 800,00
	Spolu	prospechové	25 600,00	0,00	25 600,00
3.	1.-6./2022	tehotenské	6 800,00	0,00	6 800,00
	9.-12./2022	tehotenské	1 000,00	0,00	1 000,00
	spolu	tehotenské	7 800,00	0,00	7 800,00
x		C e l k o m	74 395,00	0,00	74 395,00

Počet študentov poberajúcich sociálne štipendium : 26

Počet študentov poberajúcich prospechové štipendium: 32

Počet študentiek poberajúce tehotenské štipendium: 9

Čerpanie sociálneho štipendia, prospechového štipendia a mimoriadneho štipendia za akademický rok 2021/2022:

Por. číslo	Obdobie	Ukazovateľ	Čerpanie z rozpočtu (111)	Čerpanie mimorozpočtové	Celkom
1.	9.-12. /2021	sociálne štipendium	14 640,00	0,00	14 640,00
	1.-6./2022	sociálne štipendium	30 094,00	0,00	30 094,00
	Spolu	sociálne štipendium	44 734,00	0,00	44 734,00
2.	9.-12./2021	prospechové	13 600,00	0,00	13 600,00
	1.-6./2022	prospechové	12 800,00	0,00	12 800,00
	Spolu	prospechové	26 400,00	0,00	26 400,00

3.	9.-12./2021	tehotenské	4 600,00	0,00	4 600,00
	1.-6./2022	tehotenské	6 800,00	0,00	6 800,00
	spolu	tehotenské	11 400,00	0,00	11 400,00
x	Akad. rok 2021/2022	C e l k o m	82 534,00	0,00	82 534,00

3/ ČERPANIE MIMOROZPOČTOVÝCH PROSTRIEDKOV

Mimorozpočtové finančné prostriedky sa čerpali v roku 2022 v celkovej výške **578 719,65 €** a pochádzali z týchto zdrojov:

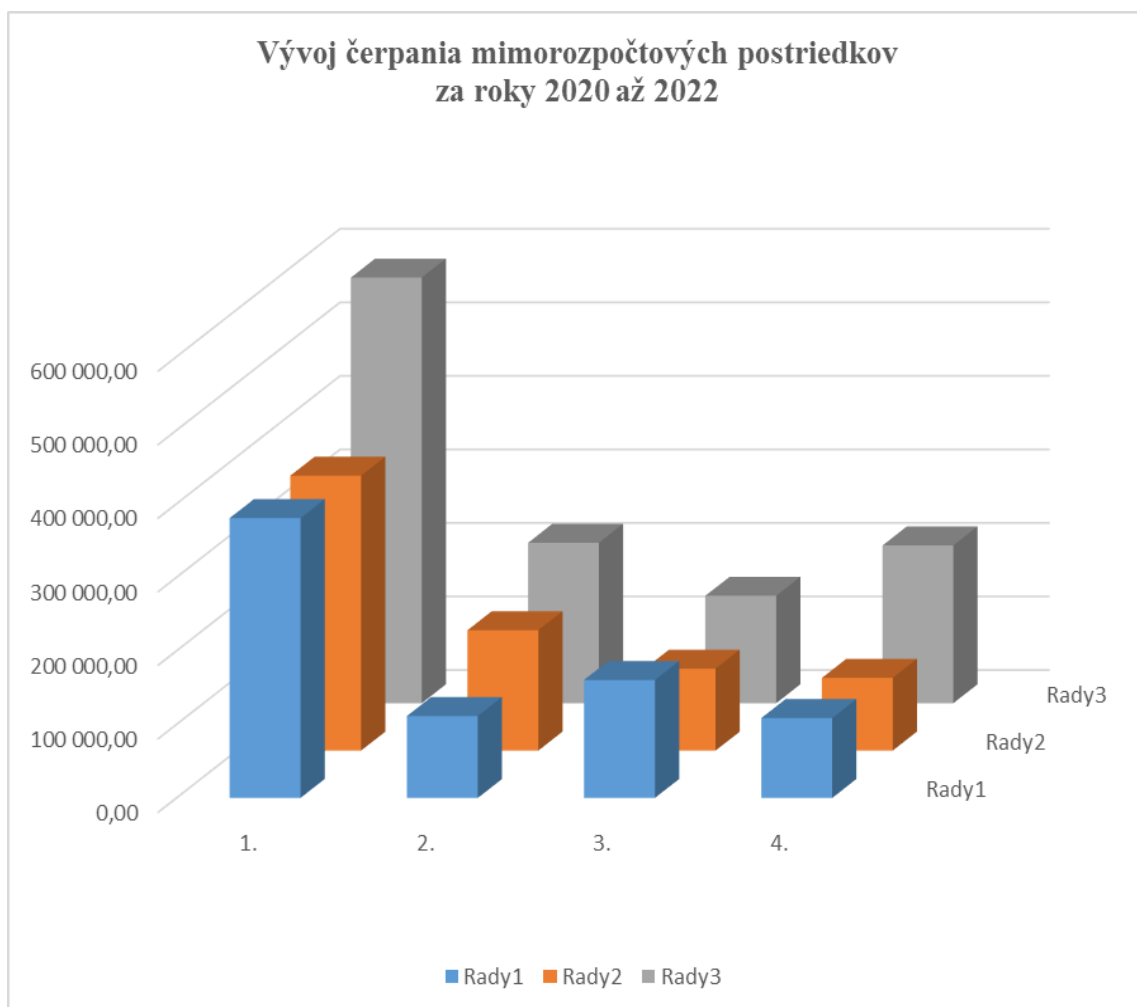
- získané za prijímacie pohovory, doktorandské skúšky, školné poplatky boli čerpané (zdroj 72G) v objeme 218 139,72 €
- získané za stravné boli čerpané (zdroj 72C-021) v objeme 146 073,65 €
- získané od medzinárodných organizácií, z grantov, boli čerpané (zdroj 35-018) v objeme 214 506,28 €

Podrobné čerpanie podľa jednotlivých podpoložiek ekonomickej klasifikácie (účtovnej evidencie) a v porovnaní s čerpaním týchto finančných prostriedkov za roky 2020 až 2022 je rozpísané v nasledujúcej tabuľke:

Ekonom. klasifikácia	Ukazovateľ	Čerpanie za rok		
		2020	2021	2022
Mimorozpočtové prostriedky - celkom		380 585,91	373 807,33	578 719,65
Mimorozpočtové prostriedky "72G" - spolu		160 483,99	163 593,20	218 139,72
621	Poistenie do VZP	919,50	1 184,50	1 266,50
623	Poistenie do ostatných ZP	44,00	112,00	295,50
625001	Na nemocenské poistenie	0,00	0,00	20,16
625002	Na starobné poistenie	1 714,82	2 170,22	2 822,40
625003	Na úrazové poistenie	98,32	124,04	161,28
625004	Na invalidné poistenie	383,99	388,84	468,60
625005	Na nezamestnanosť	0,00	0,00	14,40
625007	Na poistenie do RF	581,34	735,86	957,15
631001	Tuzemské služobné cesty	0,00	0,00	238,18
632004	Komunikačná infraštruktúra	551,80	219,73	659,19
632005	Telekomunikačné služby	1 529,18	360,50	767,09
633001	Interiérové vybavenie	0,00	2 709,60	21 397,48

633002	Výpočtová technika-tovar	5 209,88	59 940,60	32 134,23
633003	Telekomunikačná technika-tovar	0,00	0,00	175,90
633004	Prevádz. stroje, príst. a zariadenia-tovar	0,00	4 428,00	797,94
633005	Špeciálne stroje, prístroje a zariadenia	0,00	0,00	3 240,00
633006	Všeobecný materiál-tovar	8 314,65	18 386,28	24 016,68
633007	Špeciálny materiál	20,00	40,00	190,00
633010	Ochranné osobné pracovné prostriedky	0,00	0,01	8 280,00
633013	Softvér	3 924,30	9 847,40	27 390,20
633016	Reprezentačné	4 158,19	2 679,13	14 187,16
633018	Licencie	5 778,00	3 850,00	15 169,00
633019	Komunikačná infraštruktúra	201,00	542,00	0,00
635002	Výpočtová technika-údržba	13 243,99	22 968,85	11 404,55
635005	Údržba spec. strojov, prístrojov a zariadení	0,00	0,00	1 464,00
635006	Údržba budov, objektov a ich častí	46 470,39	2 422,24	8 676,20
635007	Údržba pracovných odevov...	0,00	0,00	1 505,05
635009	Údržba softvéru	2 550,60	13 790,40	17 245,20
635010	Údržba komunikačnej infraštruktúry	98,26	0,00	0,00
636001	Prenájom budov, objektov a ich častí	1 000,00	0,00	0,00
637001	Školenia, kurzy, semináre.....	480,00	0,00	120,00
637004	Všeobecné služby	438,63	1 188,00	2 495,72
637007	Cestovné náhrady	108,00	0,00	0,00
637011	Štúdie, expertízy ...	9 810,00	0,00	0,00
637012	Poplatky a odvody	33,08	33,00	0,00
637015	Poistné	0,00	0,00	419,96
637027	Odmeny zamest. mimo pracovného pomeru	12 430,00	15 505,00	20 160,00
637035	Dane z nehnuteľností	40 392,07	0,00	0,00
Mimorozpočtové prostriedky "72C-021" - spolu		108 678,53	111 380,39	146 073,65
633011	Potraviny - nákup	48 723,43	62 705,39	89 651,70
637014	Stravovanie	52 000,00	29 400,00	41 304,68
637044	Daň z pridanej hodnoty	7 955,10	10 633,02	15 117,31
Mimorozpočtové prostriedky získané z grantov "35-018" - spolu		111 423,39	98 833,74	214 506,28
6140001	Odmeny príslušníkom PZ	19 835,00	24 580,00	15 152,00
6140005	Odmeny zamestnancom vo VZ	8 155,00	12 051,17	28 567,34
621	Poistné do VZP	2 632,50	3 236,10	3 316,55
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	548,50	649,00	683,00
625001	Na nemocenské poistenie	114,16	140,71	332,63
625002	Na starobné poistenie	1 683,47	2 004,76	3 485,44
625003	Na úrazové poistenie	96,20	114,46	199,14
625004	Na invalidné poistenie	350,81	409,95	734,10
625005	Na poistenie v nezamestnanosti	78,24	94,01	235,46

625007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	571,08	680,15	1 182,50
628001	Na nemocenské zabezpečenie	277,70	344,15	212,15
628002	Na výsluhový dôchodok	3 967,00	6 915,70	3 030,40
628003	Na úrazové zabezpečenie	158,69	196,65	121,22
628004	Na invalidný výsluhový dôchodok	595,05	737,42	454,58
628005	Na výsluhový príspevok	129,30	190,71	42,50
631001	Tuzemské služobné cesty	0,00	943,38	114,14
631002	Zahraničné služobné cesty	37 335,92	24 095,86	66 763,53
632001	Energie	0,00	983,08	2 339,20
633001	Interiérové vybavenie	0,00	405,72	665,95
633002	Výpočtová technika	17 314,50	7 993,62	12 809,66
633004	Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia	0,00	26,30	0,00
633005	Špeciálne stroje, prístroje a zariadenia	0,00	320,50	0,00
633006	Všeobecný materiál-tovar	2 067,92	2 169,22	3 574,25
633007	Špeciálny materiál	895,55	166,20	0,00
633009	Knihy, časopisy, noviny	211,97	510,38	1 857,94
633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	0,00	2 013,70	7 335,00
633013	Softvér	0,00	0,00	139,80
633016	Reprezentačné	768,00	449,76	9 463,23
637001	Školenia, kurzy, semináre...	132,00	1 220,50	2 299,36
637004	Všeobecné služby	0,00	0,00	3 898,20
637018	Vrátené príjmy z minulých období	9 634,83	901,56	41 950,10
637027	Odmeny zamest.m imo prac. pomeru	3 870,00	4 270,00	3 079,00
637044	Daň z pridanej hodnoty	0,00	19,02	467,91



Legenda: - rady 1, rok 2020
 rady 2, rok 2021
 rady 3, rok 2022

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 2022 v súlade so zákonom č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde a podľa schválených Kolektívnych zmlúv APZ.

V rozpise rozpočtu na rok 2022 bola tvorba sociálneho fondu plánovaná podľa objemu vyplatených miezd a plátov.

Skutočný vývoj v tvorbe a použití sociálneho fondu za rok 2022 bol nasledovný:

Počiatočný stav na účte k 01. 01. 2022	53 744,57 €
Prírastky fondu za hodnotené obdobie	125 837,13 €
z toho :	
Prídel – tvorba bežného obdobia	78 158,13 €
Splátky sociálnych návratných výpomoci	47 679,00 €
Spolu prostriedky SF k dispozícii za rok 2022	179 581,70 €
Použitie sociálneho fondu v roku 2022	
Príspevok na stravovanie	19 520,30 €
Príspevok na regeneráciu pracovných síl	30 431,00 €
Použitie na príspevok	49 991,30 €
Nenávratná výpomoc pri narodení dieťaťa	300,00 €
Nenávratná výpomoc počas dlhodobej PN	894,00 €
Sociálna výpomoc nenávratná	1 194,00 €
Sociálna výpomoc návratná	96 000,00 €
Použitie sociálneho fondu spolu	147 145,30 €
Zostatok na účte sociálneho fondu k 31. 12. 2022	32 436,40 €

D/ KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Kapitálové finančné prostriedky počas roka 2022 akadémií boli pridelené účelovo, **a to na nasledovné investičné akcie:**

- IA 44194, názov: APZ – modernizácia prístavby, výstavby - posluchárne P10 a úprava chodby blok E:

Doplatok k účelovo prideleným finančným prostriedkom na prebudovanie skladových priestorov na novú poslucháreň P10 – doúčtovanie k investičnej akciiv **objeme 3 749,87 €**.

Tieto finančné prostriedky boli zo zdroja: - **zdroj 111 zo štátneho rozpočtu 2022**

- úprava chodby blok E – doplatok za práce navyšiac	129,68 €
- poslucháreň P10 – doplatok za práce navyšiac	3 620,19 €
717003 Modernizácia prestavby, výstavby	3 749,87 €

- IA 37570, názov: APZ – špeciálne výsluchové miestnosti

Účelovo pridelené finančné prostriedky z EÚ a spolufinancovanie projektu vybudovanie „Špeciálne výsluchové miestnosti pre detské obete a ďalšie obzvlášť zraniteľné obete trestných činov“, grant: VZ171P54010A v **objeme 4 577,65 €**.

Tieto finančné prostriedky boli čerpané zo zdrojov:

- zdroj 11R3-019 prostriedky z EÚ	3 433,23 €
- zdroj 13R4-019 spolufinancovanie	1 144,42 €
713002 Výpočtová technika	4 577,65 €

E/ Z Á V E R

Najväčšia pozornosť pri čerpaní rozpočtových i ďalších finančných prostriedkov bola venovaná na ich efektívne vynakladanie pri zachovávaní prevádzkyschopnosti celého areálu spravovaného akadémiou, najmä pri neočakávanom vývoji cien energií. V menšom rozsahu sa vyskytovali havárie, ktoré poklesli z hľadiska počtu aj závažnosti ich dôsledkov. Počas celého roka však poznamenávala činnosť kvestorátu mnohonásobná a opakovaná kontrolná činnosť ako aj podstatná fluktuácia zamestnancov tohto útvaru. Okrem stabilizácie ľudských zdrojov bude potrebné ešte viac pozornosti venovať preventívnym a bezpečnostným opatreniam potrebným pre riadny chod objektov areálu. Zatiaľ hlavnými akciami očakávanými v roku 2023 budú rekonštrukcia kotolne a postupné dokončovanie výmeny okien, aj v bloku U.

Bratislava 24. 03. 2023

Vypracovala:

Ing. Daniela Slaninová, vedúca Ekonomického oddelenia

Kontrolovala a schválila :

Ing. Zora Dobríková, kvestorka