



AKADÉMIA POLICAJNEHO ZBORU V BRATISLAVE

Sklabinská 1, 835 17 Bratislava

**VÝROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ
ZA ROK 2021**

A/ Ú V O D

Rozbor hospodárenia Akadémie policajného zboru v Bratislave (ďalej len „akadémia“) za obdobie roka 2021 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 2021, za kategóriu: príjmy, 630-tovary a služby, 640-transfery, 700-kapitálové výdavky“ listom pod číslom: SE-ORF-2021/000148-032 zo dňa 07. 01. 2021, a to v súlade s rozpisom ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2021 Ministerstvom financií SR č. MF/020484/2020-441 zo dňa 17. 12. 2020, po schválení podrobného rozpisu kapitoly MV SR na rok 2021 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	<i>záväzný</i>	170 000	0	0
VÝDAVKY CELKOM	<i>záväzný</i>	1 577 000	1 522 870	54 130
BEŽNÉ VÝDAVKY CELKOM	<i>záväzný</i>	1 577 000	1 522 870	54 130
z toho:				
630 – tovary a ďalšie služby	<i>orientačný</i>	1 377 000	1 322 870	54 130
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>	17 670	17 670	0
637036 – Reprezentačné výdavky (napr. catering) (NÚ-513003)	<i>záväzný</i>	0	0	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 v priebehu roka.

Ministerstvo vnútra SR zaslalo akadémii tiež rozpis rozpočtu finančných prostriedkov v kategórií 610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie a v kategórií 620 – Poistné a príspevok do poisťovní a počty osôb na rok 2021, listom pod číslom: SSMP-ORMP-2021/000843-001 zo dňa 11. 01. 2021.

V súlade s limitmi kapitoly MV SR boli aj akadémii oznámené 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 na 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 v súlade 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 2021

Kategórie zamestnancov	Zdroj krytia	Program, podprogr. prvok	Nákladové stredisko	Evid. počet osôb	Prepočít. počet osôb	Kategória 610-Mzdy „€“ */	Kategória 620-Poistné a príspevok do poisť. „€“ **/
Policajti stály stav	111	0D60703	141090100	90	90	2 120 573	767 647
Policajti študenti	111	0D60703	141090400	8	8	104 893	37 971
Kadeti	111	0D60703	141090410	77	77	615120	222 673
Policajti spolu	111	0D60703	x	175	175	2 840 586	1 028 291
Verejný záujem	111	0D60703	141090100	162	162	2 051 295	716 925
Policajti a zamestnanci spolu	111	0D60703	x	337	337	4 891 881	1 745 216

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 2020, ktoré neboli zahrnuté v rozpísaných limitoch na rok 2021, boli zohľadnené v prvej úprave rozpočtu finančných prostriedkov kategórie 610 a kategórie 620 v roku 2020.

Rozpočet bežných výdavkov celkom na rok 2021 bol stanovený výške **8 214 097,00 €**, pričom v porovnaní s rokom 2020 bolo pridelených rozpočtových prostriedkov viac o 140 400,00 €.

Nasledovné tabuľky zobrazujú celkový dôsledok úprav schváleného rozpočtu rozpočtovými opatreniami v priebehu roka 2021:

- **záväzný ukazovateľ, kat. 610** – mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania sa v roku 2021 zmenil nasledovne:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu za rok 2021	Upravený rozpočet
Celkom (610)	4 891 881,00	1 363 330,00	6 255 211,00
z toho:			
zamestnanci vo verejnom záujme	2 051 295,00	449 602,00	2 500 897,00
príslušníci Policajného zboru	2 840 586,00	913 728,00	3 754 314,00
v tom: stály stav PZ	2 120 573,00	41 227,00	2 161 800,00
študenti PZ	104 893,00	-104 893,00	0,00
kadeti	615 120,00	977 394,00	1 592 514,00

- **záväzný ukazovateľ - sumár, kat. 620** – poistné a príspevky zamestnávateľa do poisťovní sa v roku 2021 zmenil nasledovne:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu za rok 2021	Upravený rozpočet
Celkom (620)	1 745 216,00	517 898,00	2 263 114,00
z toho:			
zamestnanci vo verejnom záujme	716 925,00	163 006,66	879 931,66
príslušníci Policajného zboru	1 028 291,00	354 891,34	1 383 182,34
v tom: stály stav PZ	767 647,00	32 905,34	800 552,34
študenti PZ	37 971,00	-37 971,00	0,00
kadeti	222 673,00	359 957,00	582 630,00

- **orientačný ukazovateľ**, kat. kategórie 630 –tovary a služby a 640 - transfery sa v roku 2021 zmenil nasledovne:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu za rok 2021	Upravený rozpočet
630 - tovary a služby	1 377 000,00	701 684,42	2 078 684,42
640 - bežné transfery	200 000,00	724,55	200 724,55

- **celkový rozpočet bežných a kapitálových výdavkov schválený na rok 2021**, rozpočtovými opatreniami v roku 2021 zmenil nasledovne:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu za rok 2021	Upravený rozpočet
Celkom rozpočet bežných výdavkov na rok 2021	8 214 097,00	2 583 636,97	10 797 733,97
610 - mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	4 891 881,00	1 363 330,00	6 255 211,00
620 - poisťné a príspevky zamest.do poisť.	1 745 216,00	517 898,00	2 263 114,00
630 - tovary a služby	1 377 000,00	701 684,42	2 078 684,42
640 - bežné transfery	200 000,00	724,55	200 724,55
Celkom rozpočet kapitálových výdavkov na rok 2021	0,00	182 379,36	182 379,36
Rozpočet na rok 2021	8 214 097,00	2 766 016,33	10 980 113,33

V súvislosti so zmenami v tabuľkách zloženia a počtov osôb podľa schválených organizačných opatrení ministra vnútra SR s účinnosťou k 01. 01. 2021 boli pre akadémiu schválené **mesačné záväzné limity mzdových prostriedkov na osobné príplatky**, takto:

pre príslušníkov PZ 31 272,00 €,

pre zamestnancov vo verejnom záujme 35 593,00 €.

Následne listom č. SPSC-ORMPI-2021/000910-014 zo dňa 29. 01. 2021, bol akadémii oznámený aktualizovaný limit pre zamestnancov vo verejnom záujme **mesačného záväzného limitu mzdových prostriedkov na osobný príplatok** a to v nasledovnej výške:

pre príslušníkov PZ 31 272,00 €,

pre zamestnancov vo verejnom záujme 36 593,00 €.

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 170 €/210 € na každé neobsadené miesto príslušníka PZ a vo výške 100 € na každé miesto zamestnanca vo verejnom záujme.

Zvyšovanie osobných príplatkov alebo prerozdelenie 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 stanovený vo výške 0 €.

V zmysle usmernenia MV SR č. SSMP-ORMPI-2017/000067-012 zo dňa 26. 06. 2017 aj 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 2021 bol z úrovne ministerstva upravovaný v priebehu roka 2021 celkovo 24 krát **nasledovnými rozpočtovými opatreniami, a to:**

1. dňa 05. 02. 2021 listom pod č. SPSC-ORMP-2021/00843-002
RO č. 7/2021 – úprava počtov a limitov finančných prostriedkov kat. 610 a kat. 620 pre príslušníkov Policajného zboru, zohľadnené organizačné zmeny z roku 2020, úprava limitu kat. 610 mzdové prostriedky - študenti príslušníci PZ zníženie o – 104 893 € a kadeti zvýšenie o sumu 755 688 €, zároveň úprava kat. 620 odvody študenti príslušníci PZ zníženie o – 37 971 €, kadeti zvýšenie o sumu 273559 € a úprava stály stav zvýšenie o sumu 55 920 €, úprava limitu kadetov evidenčný počet 81 osôb, prepočítaný počet 81 osôb a zníženie limitu počtov študentov príslušníkov PZ evidenčný počet o – 8 osôb a prepočítaný počet o - 8 osôb,
2. dňa 27. 01. 2021 listom pod č. SE-ORF4-2021/000546-169
Oznámenie o poskytnutí 5. preddavkovej platby - prekročenie limitu výdavkov, zdroj IIR3-019 o sumu 3 036,37 € a zdroj 13R4-019 o sumu 1 012,13 € spolufinancovanie v rámci projektu „Špeciálne výsluchové miestnosti pre detské obeť a ďalšie obzvlášť zraniteľné obeť trestných činov“,
3. dňa 26. 01. 2021 listom pod č. SE-ORF2-2021/002820-020
RO č. 40/2021 – prekročenie limitu výdavkov na zabezpečenie vyplatenia príspevku na bývanie január, február, marec 2021 vo výške 19 680,00 €, podpoložka 642035,
4. dňa 11. 02. 2021 listom pod č. SE-ORF2-2021/000136-028
RO č. 97/2021 – povolenie prekročiť limit kapitálových výdavkov vo výške 11 771,00 € na podpoložke 713004 nákup prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení,

5. dňa 08. 03. 2021 listom pod č.: SPSČ-ORMP-2021/000843-003
RO č. 29/29/2021 – úprava finančných prostriedkov kat. 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a OOV pre zamestnancov vo verejnom záujme vo výške **160 000 €**,
6. dňa 07. 04. 2021 listom pod č.: SE-ORF2-2021/002722-064
RO č. 278/2021 – pridelenie finančných prostriedkov na bežné výdavky kat. 630 a to vo výške **562 780 €**, z toho na 632001 – energie 114 400 €, 633011 – potraviny 37 917 €, 635 006 – oprava a údržba budov (študentský domov) 340 000 €, 637014 – stravovanie 40 000 € a 637035 DPH potraviny 30 463 €,
7. dňa 28. 04. 2021 listom pod č. SE-ORF2-2021/0002820-047
RO č. 387/2021 -prekročenie limitu výdavkov na zabezpečenie vyplatenia príspevku na bývanie na mesiace apríl, máj, jún 2021 vo výške **26 896 €**, podpoložka 642035,
8. dňa 03. 05. 2021 listom pod č. SE-ORF4-2021/000546-176
Oznámenie o poskytnutí 6. preddavkovej platby – na základe vykonanej finančnej kontroly oznámenie výsledku kontroly výdavkov za zdroj **11R3-019** a za zdroj **13R4** sumu **4 129,15 €** spolufinancovanie v rámci projektu „Špeciálne výsluchové miestnosti pre detské obete a ďalšie obzvlášť zraniteľné obete trestných činov“,
9. dňa 13. 05. 2021 listom pod č. SE-ORF2-2021/002722-110
RO č. 458/2021 – pridelenie finančných prostriedkov na bežné výdavky kat. 630 a to vo výške **20 000 €**, na podpoložku 636004 – rutinná a štandardná údržba prevádzkových strojov,
10. dňa 16. 06. 2021 listom pod č. SE-ORF4-2021/000546-185
Oznámenie o zúčtovaní 5. preddavkovej platby - prekročenie limitu výdavkov vo výške **19,74 €**, zdroj **11R3-019** o sumu **14,80 €** a zdroj **13R4** o sumu **4,94 €** spolufinancovanie v rámci projektu „Špeciálne výsluchové miestnosti pre detské obete a ďalšie obzvlášť zraniteľné obete trestných činov“, povinnosť previesť na bankový účet vedený v ŠP s názvom SÚ FpOVZ,
11. dňa 26. 06. 2021 listom pod č. SE-ORF4-2021/000546-188
Oznámenie o zúčtovaní 6. preddavkovej platby – na základe vykonanej finančnej kontroly oznámenie výsledku kontroly výdavkov za zdroj **11R3-019** a za zdroj **13R4** sú výdavky oprávnené v sumu **8 992,75 €**, neoprávnené výdavky v sume **2 045,97 €**, tieto výdavky povinnosť previesť vrátiť na bankový účet vedený v ŠP s názvom SÚ FpOVZ,
12. dňa 13. 07. 2021 listom pod č. SE-OU7-2021/000546-189
Oznámenie o zúčtovaní 7. preddavkovej platby - prekročenie limitu výdavkov vo výške **5 174,58 €**, zdroj **11R3-019** o sumu **3 880,93 €** a zdroj **13R4** o sumu **1 293,65 €** spolufinancovanie v rámci projektu „Špeciálne výsluchové miestnosti pre detské obete a ďalšie obzvlášť zraniteľné obete trestných činov“, tieto všetky výdavky boli oprávnené,
13. dňa 11. 08. 2021 listom pod č. SE-OSPF2-2021/0002820-070
RO č. 821//2021 - prekročenie limitu výdavkov na zabezpečenie vyplatenia príspevku na bývanie do konca roka 2021 vo výške **32 144 €**, podpoložka 642035,

14. dňa 22. 09. 2021 listom pod č. SPSC-ORMP-2021/00843-004
RO č. 145/2021 – úprava počtov a limitov finančných prostriedkov kat. 610 a kat. 620 pre kadetov, podľa organizačného opatrenia ministra vnútra SR č. 8/2021 s účinnosťou od 01. 08. 2021, úprava limitu kat. 610 mzdové prostriedky - navýšenie o **290 000 €** a zároveň úprava kat. 620 odvody navýšenie o **394 980 €**, úprava limitu kadetov navýšenie evidenčný o počet 142 osôb, prepočítaný počet 59 osôb,
15. dňa 21. 09. 2021 listom pod č. SE-OSPF2-2021/000006-008
RO č. 960/2021 – pridelenie finančných prostriedkov na bežné výdavky kat. 630 a to vo výške **12 000 €**, na podpoložku 637010 – na úlohy výskumu a vývoja,
16. dňa 23. 11. 2021 listom pod č. SPSC-ORMP-2021/00843-006
RO č. 194/2021 – úprava limitov finančných prostriedkov kat. 610 a kat. 620 pre zamestnancov vo verejnom záujme, účelovo určené z dôvodu vykonania bezpečnostných opatrení počas návštevy Svätého Otca Františka na Slovensku, kat. 610 navýšenie o sumu 101€ a kat. 620 o sumu 35 €,
17. dňa 02. 12. 2021 listom pod č. SPSC-ORMP-2021/00843-007
RO č. 221/2021 – úprava limitov finančných prostriedkov kat. 610 a kat. 620 pre príslušníkov Policajného zboru, úprava limitu kat. 610 mzdové prostriedky navýšenie o sumu **7 787 €** a kadeti zníženie o sumu – **99 433 €**, zároveň úprava kat. 620 odvody príslušníci PZ stály stav zvýšenie o **89 609 €**, kadeti zníženie o sumu – **35 690 €**,
18. dňa 06. 12. 2021 listom pod č. SE-OU7-2021/000546-201
Oznámenie k 7. žiadosti o platbu k projektu SK 2017 ISF SC5/NC4/A1/P1 (VZ171P540101) - použitie výdavkov vo výške **4 631,04 €**, zdroj **11R3-019** o sumu **2 752,92 €** a zdroj **13R4** o sumu **878,12 €** spolufinancovanie v rámci projektu „Špeciálne výsluchové miestnosti pre detské obete a ďalšie obzvlášť zraniteľné obete trestných činov“, tieto všetky výdavky boli oprávnené,
19. dňa 10. 12. 2021 listom pod č. SPSC-ORMP-2021/00843-008
RO č. 237/2021 – úprava limitov finančných prostriedkov kat. 610 pre zamestnancov vo VZ úprava limitu navýšenie o sumu **205 447 €**,
20. dňa 16. 12. 2021 listom pod č. SE-OSPF2-2021/000017-039
RO č. 1576/2021 – úprava záväzného limitu ukazovateľa príjmov zníženie o sumu – **53 410 €**,
21. dňa 18. 12. 2021 listom pod č. SPSC-ORMP-2021/00843-009
RO č. 263/2021 – úprava limitov finančných prostriedkov kat. 610 a kat. 620 pre príslušníkov Policajného zboru, úprava limitu kat. 610 mzdové prostriedky navýšenie o sumu **33 420 €**, kadeti zvýšenie o sumu **31 139 €** a zamestnanci vo VZ zvýšenie o sumu **84 074 €**, zároveň úprava limitov kat. 620 odvody zamestnanci stály stav zvýšenie o **50 348 €**, kadeti zvýšenie o sumu **17 108 €**,
22. dňa 29. 11. 2021 listom pod č. SE-OU7-2021/000546-197
Oznámenie o poskytnutí 29. preddavku – na úhradu faktúry z kapitálových výdavkov EK 713002, IA 37570- finančné prostriedky zo zdroja **11R3-019** vo výške **3 433,23 €** a zo zdroja **13R4-019** vo výške **1 144,42 €** spolufinancovanie v rámci projektu „Špeciálne výsluchové miestnosti pre detské obete a ďalšie obzvlášť zraniteľné obete trestných činov“,

23. dňa 16. 12. 2021 listom pod č. SE-OSPF2-2021/002651-452

RO č. 1676/2021 – úprava schváleného rozpočtu ukazovateľa PS 0EK0B03, FK 09413, EK 635002 údržba výpočtovej techniky zníženie o sumu – **0,01 €**,

24. dňa 09. 12. 2021 listom pod č. SE-OSPF2-2021/000136-397

RO č. 1559/2021 – povolenie prekročenia limitu výdavkov – **kapitálové finančné prostriedky a to na IA 45510, zdroj 131K, EK 717003 prestavba skladových priestorov na poslucháreň P10 vo výške 78 868,74 €, na IA 45511, zdroj 131K, EK 717002 rekonštrukcia a modernizácia chodby do posluchárni vo výške 27 889,75 €, IA 45512, zdroj 131K, EK 717002 rekonštrukcia a modernizácia parkoviska vo výške 63 849,87 € a úprava EK 635006 zdroj 111 na opravy zasadačky vo výške 28 908,98 .**

V nadväznosti na tieto vykonané rozpočtové opatrenia dosiahol upravený rozpočet na rok 2021 nasledovný objem:

„bežné výdavky“

- so zdrojom „111“	10 797 733,97 € (štátny rozpočet)
- so zdrojom „35-018“	98 926,54 € (prostriedky z grantov)
- so zdrojom „72G“	163 626,20 € (mimorozpočtové prostriedky)
- so zdrojom „72C-021“	111 380,39 € (mimorozpočtové prostriedky)
- so zdrojom „11R3-019“	13 856,18 € (prostriedky z EÚ)
- so zdrojom „13R4 a 13R4-019“	4 618,10 € (spolufinancovanie projekt z EÚ)

„kapitálové výdavky“

- so zdrojom „131I“	3 744,00 € (prostriedky zo štátneho rozpočtu)
- so zdrojom „131K“	178 635,36 € (prostriedky zo ŠR roku 2020)

3/ SÚHRNNÝ PREHĽAD PLNENIA PRÍJMOV A VÝDAVKOV

Rozpočtové príjmy boli rozpisom stanovené v celkovom objeme 170 000,00 €, skutočnosť rozpočtových príjmov za rok 2021 dosiahla objem **108 291,16 €**, čo predstavuje v porovnaní so schváleným rozpočtom plnenie na **63,70 %** a v porovnaní s upraveným rozpočtom plnenie na **102,24 %**. Vzhľadom na náročné obdobie rozpočtového roka 2021, čo sa týka plnenia príjmov bol pôvodný schválený rozpočet krátený. Vyplynulo to a to z dôvodu znížených príjmov za ubytovanie študentov, keďže v letnom semestri 2021 bola prezenčná výučba z dôvodu pandémie nahradená on-line výučbou a študenti za ubytovanie neplatili.

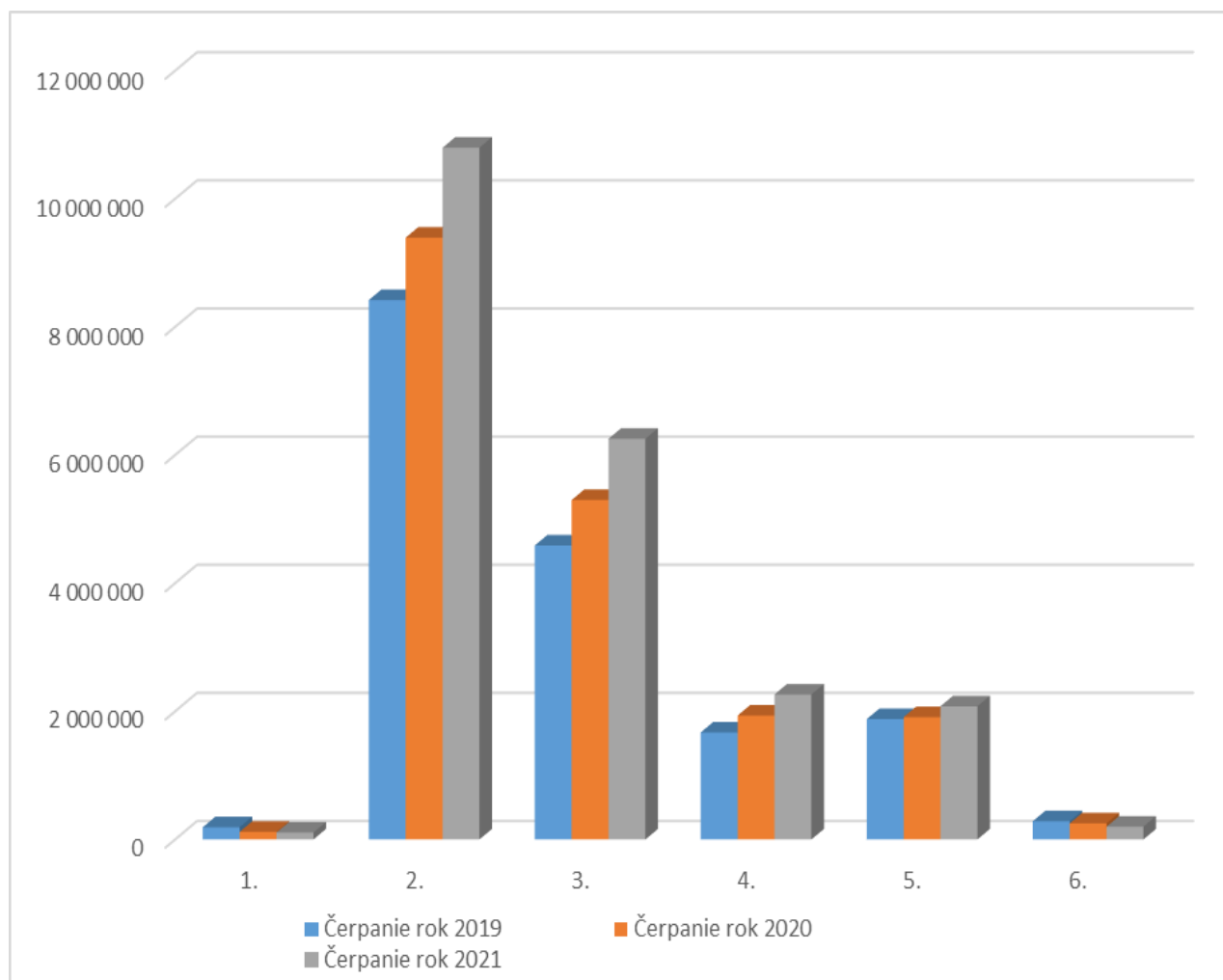
V porovnaní s rovnakým obdobím roku 2020 bol zaznamenaný pokles príjmov o 10 957,96 €.

Bežné rozpočtové výdavky za rok 2021 dosiali objem vo výške **10 797 667,41 €**, čo predstavuje plnenie oproti schválenému rozpočtu na **131,45 %** a v porovnaní s upraveným rozpočtom plnenie na **100,00 %**.

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 1 403 187,55 €, tento nárast ovplyvnilo vyššie čerpanie v kategórii 610-mzdy, platy, služobné príjmy a OOV a kategórie 620-poistné a príspevok a to z dôvodu vyššieho počtu kadetov, ďalej vyššie čerpanie v kategórii 630-tovary a služby, kde boli v roku 2021 zaznamenané viaceré havárie, ako zatekajúce strechy budov a taktiež havárie na potrubných rozvodoch, ktoré bolo nutné urýchlene odstrániť tak, aby nebola ohrozená základná prevádzka akadémie a spoločnosti sídliacich v areáli.

Vývoj čerpania rozpočtových prostriedkov za rok 2019 až 2021

Číslo v grafe	Ukazovateľ	Čerpanie za rok v €		
		2019	2020	2021
1	Príjmy	191 119,58	119 249,12	108 291,16
2	Výdavky celkom	8 420 122,20	9 394 479,86	10 797 667,41
	Bežné výdavky	8 420 122,20	9 394 479,86	10 797 667,41
	v tom:			
3	610-mzdy,platy,služ.príjmy a OOV	4 587 624,26	5 299 561,36	6 255 209,83
4	620-poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní	1 670 449,98	1 934 387,95	2 263 080,00
5	630-tovary a služby	1 877 953,47	1 909 312,86	2 078 653,03
6	640-bežné transfery	284 094,49	251 217,69	200 724,55



Legenda: - rady 1, rok 2019
 rady 2, rok 2020
 rady 3, rok 2021

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 2021 stanovené nasledovné **záväzné ukazovatele**:

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

skutočnosť rozpočtových príjmov za rok 2021 dosiahla objem **108 291,16 €**, čo predstavuje plnenie na **63,70 %**, oproti s rokom 2020 nastal pokles o 10 957,98 €.

- bežné výdavky – schválený rozpočet

v kategórii **610 – mzdy, platy, služobné príjmy a OOV** v objeme **4 891 881,00 €**

Ukazovateľ	Čerpanie za rok 2021	% plnenia oproti schválenému rozpočtu	% plnenia oproti upravenému rozpočtu
Celkom (610)	6 255 209,83	127,87	100,00
z toho:			
zamestnanci vo verejnom záujme	2 166 710,95	105,63	100,00
príslušníci Policajného zboru	4 088 498,88	143,93	100,00
v tom: stály stav PZ	2 495 985,38	117,70	100,00
študenti PZ	0,00	0,00	0,00
kadeti	1 592 513,50	258,89	100,00

v kategórii **620 – poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní** ako záväzný ukazovateľ bolo stanovený **sumár** – celkový objem **1 745 216,00 €**,

Ukazovateľ	Čerpanie za rok 2021	% plnenia oproti schválenému rozpočtu	% plnenia oproti upravenému rozpočtu
Celkom (620)	2 263 080,00	129,67	100,00
z toho:			
zamestnanci vo verejnom záujme	879 931,66	122,74	100,00
príslušníci Policajného zboru	1 383 148,34	134,51	100,00
v tom: stály stav PZ	800 520,99	104,28	100,00
študenti PZ	0,00	0,00	0,00
kadeti	582 627,35	261,65	100,00

B/ PRÍJMY

CHARAKTERISTIKA PLNENIA PRÍJMOV

Rozpisom schváleného rozpočtu na rok 2021 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 2021	% plnenia oproti schválenému rozpočtu	Príjmy za rok 2020
210-príjmy z prenájom budov	12 797,26	75,28	11 482,71
220-administr.a iné poplatky.....	52 527,08	47,77	60 429,88
z toho:			
príjmy z ubytovania	52 527,08	47,77	60 429,88
290-iné nedaňové príjmy	42 966,82	130,20	47 336,53
z toho:			
príjmy z dobropisov	0,00	0,00	0,00
príjmy z refundácií	0,00	0,00	0,00
iné príjmy	42 966,82	138,60	47 336,53
Celkové príjmy	108 291,16	63,70	119 249,12

Na základe údajov z tabuľky možno konštatovať, že akadémia za rok 2021 dosiahla plnenie rozpočtových príjmov len na **63,70 %**. Oproti roku 2020 vykázala pokles príjmov o 9,19 %, čo predstavuje objem 10 957,96 €.

Tento pokles v plnení bol z dôvodu výpadku príjmov za ubytovanie (ukončenie ubytovania študentov, online vyučovanie), zapríčinený pandemiou vírusu COVID-19, zrušením ubytovania a denného vyučovacieho procesu, následne študenti neplatili plný mesačný poplatok za ubytovanie, ale len udržiavací poplatok vo výške 5,00 € na mesiac. Akadémia poskytla nájomníkom bufetov úľavy na nájomnom za čas obmedzeného počtu študentov a zamestnancov, v súlade s usmernením MF SR.

Mimorozpočtové príjmy za rok 2021 sa dosiahli v objeme 373 933,13 €, a to za:

- prijímacie pohovory, doktorandské skúšky, školné poplatky 111 380,39 €
- stravné 163 626,20 €
- príspevky od medzinárodných organizácií 98 926,54 €

Akadémia dosiahla za rok 2021 celkové plnenie rozpočtových a mimorozpočtových príjmov vo výške 482 224,29 €, čo v porovnaní s rokom 2020 znamená pokles o 4 014,68 €, t. j. o 0,83 %.

Zníženie plnenia príjmov v roku 2021 oproti roku 2020 je minimálne, nakoľko plnenie obidvoch rokov bolo už ovplyvnené výskytom vírusu COVID-19.

Na výpadku v plnení príjmov sa celkove podpísala situácia s celosvetovým výskytom vírusu COVID-19. Z tohto dôvodu bolo obmedzené vyučovanie, nerealizovali sa zahraničné služobné

cesty, ani konferencie, či semináre so zahraničnou účasťou a všetky podobné akcie plánované akadémiou.

C/ V Ý D A V K Y

1. Čerpanie bežných výdavkov

Bežné výdavky akadémia čerpala za rok 2021, v porovnaní s rokom 2020, podľa jednotlivých kategórií nasledovne:

- **610 - mzdy, platy, služobné príjmy a OOV** objem **6 255 209,83 €**, čo je oproti rovnakému obdobiu roka 2020 nárast čerpania o 955 648,47 €, t. j. o 18,03 %,
- **620 - poisťné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní** objem **2 263 080,00 €**, čo je oproti rovnakému obdobiu roka 2020 nárast čerpania o 325 692,05 €, t. j. o 16,81 %,
- **630 - tovary a služby** objem **2 078 653,03 €**, čo je oproti rovnakému obdobiu roka 2020 nárast čerpania o 169 340,17 €, t. j. o 8,87 %.
- **640 - bežných transferov** objem **200 724,55 €**, čo je oproti rovnakému obdobiu roka 2020 pokles čerpania o 50 493,14 €, t. j. o 20,10 %.

Celkové čerpanie bežných výdavkov za rok 2021 dosiahlo výšku **10 797 667,41 €**, čo predstavuje v percentuálnom vyjadrení plnenie oproti schválenému rozpočtu na 131,45 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s čerpaním bežných výdavkov čerpaných za rok 2020 predstavuje nárast o 1 403 192,55 €, t. j. o 14,94 %. Nárast bol ovplyvnený hlavne nárastom čerpania mzdových prostriedkov a k nim príslušných odvodov do poisťovní, z dôvodu vyššieho počtu kadetov študujúcich na akadémiách.

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

Čerpanie uvedených bežných výdavkov za rok 2021 dosiahlo objem **2 078 653,03 €**, čo predstavuje plnenie oproti schválenému rozpočtu na 135,86 % 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.

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 169 340,17 €, t. j. o 8,87 %.

Prehľad čerpania na položkách a podpoložkách ekonomickej klasifikácie kategórie 630:

631 Cestovné náhrady

Čerpanie na položke za rok 2021 dosiahlo objem **7 068,08 €**, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom predstavuje plnenie len na 17,24 %.

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný pokles čerpania o 393,46 €, t. j. o 5,27 %. Tento pokles bol zapríčinený zrušením plánovaných služobných ciest z dôvodu pandémie korona vírusu COVID-19.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2021	Čerpanie za rok 2020
631 Cestovné náhrady celkom	41 000,00	7 068,08	7 461,54
631001 Tuzemské cestovné náhrady	12 000,00	2 351,29	2 948,21
631002 Zahraničné	29 000,00	4 716,79	4 513,33

632 Energie, voda a komunikácie

Čerpanie na tejto položke za rok 2021 vykazuje akadémia v objeme **431 002,59 €**, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom predstavuje plnenie na **80,08 %**, oproti upravenému rozpočtu na **100,00 %**.

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 198 117,58 €, najmä v čerpaní za energie.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2021	Čerpanie za rok 2020
632 Energie, voda a komunikácie	538 187,00	431 002,59	629 120,17
632001 Energie	406 687,00	231 925,85	479 482,94
632002 Vodné stočné	120 000,00	187 469,79	140 845,07
632003 Poštovné služby	6 000,00	6 288,64	6 102,52
632004 Komunikačná infraštruktúra	2 000,00	2 482,70	773,71
632005 Telekomunikačné služby	3 500,00	2 835,61	1 915,93

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 **231 925,85 €** bez DPH za rok 2021, čo predstavuje plnenie na 57,03 % 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, ktorá dosiahla sumu 279 475,95 € bez DPH.

Z uvedeného vyplýva, že **skutočné čerpanie na základe dodávateľských faktúr dosiahlo objem 511 401,80 € bez DPH.**

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný pokles v čerpaní, o 169 490,80 €, t. j. o 24,89 %.

Z uvedeného celkového čerpania finančných prostriedkov predstavuje čerpanie:

- dodávky plynu od zmluvného dodávateľa	292 417,89 € bez DPH
- dodávky. el. energie od zmluvného dodávateľa	218 983,91 € bez DPH
- platby od zmluvných odberateľov, ktoré boli refundované na pol. 632 001 predstavujú sumu	<u>279 475,95 € bez DPH</u>
z toho refundácia za: elektrickú energiu	178 734,27 € bez DPH
plyn	100 741,68 € bez DPH

632002 Vodné, stočné

Čerpanie finančných prostriedkov na tejto podpoložke zahŕňa platby za dodávku vody + stočné zmluvnému dodávateľovi, ktoré v roku 2021 dosiahlo objem **187 469,79 € bez DPH**, čo predstavuje plnenie oproti schválenému rozpočtu na 156,22 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

Táto suma je vyčíslená po refundáciách výdavkov z odberateľských faktúr, ktorá dosiahla sumu 3 703,91 € bez DPH.

Z uvedeného vyplýva, že **skutočné čerpanie na základe dodávateľských faktúr dosiahlo objem 191 173,70 € bez DPH.**

V porovnaní s rokom 2020 stúplo v čerpanie o 44 237,53 €, t. j. o 30,11 %.

Z uvedeného celkového čerpania finančných prostriedkov predstavujú:

- dodávky vody od zmluvného dodávateľa v sume	96 299,38 € bez DPH
- stočné v sume	94 874,32 € bez DPH
- platby od zmluvných odberateľov, ktoré boli refundované na pol. 632 002 predstavujú sumu	<u>3 703,91 € bez DPH</u>
z toho refundácia za: vodné	3 703,91 € bez DPH

633 Materiál

Čerpanie finančných prostriedkov na tejto položke za rok 2021 dosiahlo **239 450,30 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 114,70 % a oproti upravenému rozpočtu na 100,00 % .

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 12 101,98 €, t. j. o 5,32 %.

Štruktúra čerpania bola nasledovná:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2021	Čerpanie za rok 2020
633 Materiál	208 770,00	239 450,30	227 348,32
633001 Interiérové vybavenie	16 700,00	35 998,40	24 730,53
633002 Výpočtová technika	10 000,00	1 628,88	4 214,40
633003 Telekomunikačná technika	3 400,00	95,39	0,00
633004 Prevádzkové stroje, prístroje, ...	5 400,00	16 813,85	3 480,30
633005 Špeciálne stroje, prístroje, ...	900,00	0,00	1 734,10
633006 Všeobecný materiál	76 000,00	89 134,64	106 544,82
633007 Špeciálny materiál	1 800,00	2 370,00	880,00
633009 Knihy, časopisy, noviny	13 500,00	12 182,40	11 294,69
633010 Pracovné odevy, obuv a prac. pom.	9 000,00	13 752,11	18 153,61
633011 Potraviny	46 000,00	38 232,68	39 559,33
633013 Softvér	7 300,00	25 608,47	16 028,92
633016 Reprezentačné	18 270,00	2 061,09	727,62
633019 Komunikačná infraštruktúra	500,00	1 572,39	0,00

633001 Interiérové vybavenia

Čerpanie na tejto podpoložke dosiahlo v roku 2021 výšku **35 998,40 €**, oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 215,56 %.

Finančné prostriedky boli použité na nákup:

Ukazovateľ	Suma v „€“
logo	216,00
flipchart OFFICE	188,33
kancelárske kreslá rôzneho druhu	3 925,10
maketa policajta	432,00
ochranné plexisklo	844,59
police, poličkové vitríny	3 580,50
skrine rôzne druhu	13 906,00
pracovný stôl	762,00
rámy a rámiky	1 555,12
vešiakové steny na ŠD	1 243,00
zrkadlá na ŠD	3 584,00

smetné koše rôzne	2 310,00
kamenná tabuľa absolventov 2021	1 008,00
kuchynská stena malá	1 274,00
záhradné sedenie	570,00
ostatné interiérové vybavenie	499,76

V porovnaní s rokom 2020 sa čerpal o 11 267,87 € viac.

633004 Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia

Čerpanie na tejto podpoložke dosiahlo v roku 2021 výšku **16 813,85 €**.

Finančné prostriedky boli použité na nákup:

Ukazovateľ	Suma v „€“
náhradné diely na kosačky	2 256,64
rebrík do strojovne výťahu na ŠD	126,90
kávovary	2 214,72
chladnička	170,40
ponorný tyčový mixér do kuchyne	689,04
mlynček na mäso	1 155,59
laminátor 3 ks	541,80
klimatizácia 2 ks	3 190,00
mobilná klimatizácia	238,00
čerpadlo na rýchlo vyvíjač pary - výmena	2 383,00
krovinorez	2 248,87
kosačka motorová	615,46
karbobrúska DeWalt	483,67

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 13 333,55 €.

633006 Všeobecný materiál

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2021 bolo vo výške **89 134,64 €**, oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 117,28 %.

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 17 41,18 €, t. j. o 16,34 %.

Finančné prostriedky boli použité na nákup:

Ukazovateľ	Suma v „€“
čistiace chemikálie	10 907,09
čistiace chemikálie pre autodopravu	905,28
dezinfekcia na ruky	1 590,00
chemikálie do kuchyne	3 186,12
chemikálie pre expertíznu činnosť	905,16
vodoinštalčný materiál	5 084,33
elektroinštalčný materiál	6 962,64
maliarsky materiál	9 747,82
stavebný materiál	1 990,98
železiarsky materiál	17 226,94
ochranné dvojvrstvové rúška Nano	181,44
respirátor FFP2	2 793,58
USB kľúče	127,49
športové trofeje (poháre pre víťazov)	184,92
tonery	8 440,80
farba do frankovacieho stroja	497,28
svietidlá	9 623,50
pomôcky do kuchyne	2 957,90
rezivo na lavičky	1 279,49
laminovacie fólie a magnetická páska	408,00
ostatný materiál	4 133,88

633010 Ochranné osobné pracovné pomôcky

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2021 dosiahlo výšku **13 752,11 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 152,80 %.

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 4 401,50 €, t. j. o 24,25 %.

Finančné prostriedky boli použité na nákup:

Ukazovateľ	Suma v „€“
športové oblečenie pre inštruktorov telesnej výchovy	1 161,20
pracovné odevy	2 032,11
plachty a paplóny pre ŠD	10 138,80
talár a čiapka	420,00

633011 Potraviny

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2021 bolo vo výške **38 232,68 €**, čo predstavuje plnenie oproti schválenému rozpočtu na 83,11 %.

Uvedená čiastka je však skreslená voči skutočnému čerpaniu, nakoľko nákup potravín sa realizoval zväčša z mimorozpočtových finančných prostriedkov, vedených na samostatnom účte, čo znamená, že **celkovo na nákup potravín akadémie vynaložila sumu 100 938,07 €**.

Štruktúra nákupu:

Ukazovateľ	Suma v „€“ rozpočtové	Suma v „€“ mimorozpočtové
balené potraviny	14 795,36	30 703,80
zelenina a ovocie	7 417,67	7 128,96
mäso a mäsové výrobky	9 459,79	10 320,40
mrazené výrobky	4 760,94	11 371,33
pekárenské výrobky	1 798,92	3 180,90
S p o l u	38 232,68	62 705,39

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný mierny pokles v čerpaní o 1 326,65 €, t. j. o 3,35%, tento pokles vznikol z dôvodu pandémie COVID-19, ktorá mala za následok nízky počet stravníkov v stravovacom zariadení akadémie, nakoľko vo všetkých formách štúdia prebiehalo online vyučovanie.

Stravovacie zariadenie akadémie zabezpečovalo prípravu a výdaj stravy, pričom v roku 2021 dosiahlo tieto výsledky:

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

- kadeti (bezplatné stravovanie) v hodnote 29 309,61 € v počte jedál 17 577 ks, a to:

- raňajky 4 900 ks
- obedy 8 547 ks
- večere 4 130 ks

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný nárast v počte jedál o 10 177 ks, tento nárast spôsobil vyšší počet poslucháčov – kadetov.

- denní študenti civilni v hodnote 4 129,74 € v počte jedál 1 740 ks, a to:

- raňajky 44 ks
- obedy 1 554 ks
- večere 152 ks

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný pokles v počte jedál o 2 210 ks, čo vyplynulo z dôvodu pandémie COVID-19 a následného prechodu na on-line vyučovanie.

- **kurzisti (bezplatné stravovanie)** v hodnote 1 121,45 € v počte jedál 509 ks, a to:

- raňajky 53 ks
- obedy 402 ks
- večere 54 ks

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný nárast v počte jedál o 188 ks.

- **dôchodcovia** v hodnote 344,08 € a to v počte:

- obedy 136 ks

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný pokles v počte jedál o 43 ks.

- **odsúdení pracujúci na akadémií – základe zmluvy s Ústavom pre výkon väzby**
v hodnote 5 151,76 a to v počte:

- obedy 2 142 ks

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný nárast v počte jedál o 687 ks, tento nárast je ovplyvnený počtom odsúdených pracujúcich na akadémií.

b) cudzí stravníci (externí študenti, KEÚ, Centrum polygrafických služieb MV SR, Práčovňa MV SR) v hodnote 35 045,66 €, a to v počte:

- obedy 14 572 ks

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný nárast v počte jedál o 1 870 ks.

c) rôzne akcie, ktoré zabezpečovala akadémia v roku 2021 bolo 53 služobných akcií, pre ktoré boli pripravené jedlá v hodnote 3 448,09 € v počte 1 602 ks a to:

- raňajky 218 ks
- obedy 1 215 ks
- večere 169 ks

V porovnaní s rokom 2020 akadémia zabezpečila o 4 akcie viac.

Celkove bolo za rok 2021 vyrobených a vydaných 54 505 ks jedál v hodnote 108 853,12 €, z toho:

- raňajky 5 215 ks
- obedy 44 785 ks
- večere 4 505 ks

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný nárast v počte vydaných jedál o 13 849 ks, tento nárast bol ovplyvnený vyšším počtom študujúcich kadetov na akadémií, ktorý stúpa vždy počtom novoprijatých kadetov na začiatku akademického roka.

633016 Reprezentačné

Čerpanie za rok 2021 na tejto podpoložke dosiahlo len **2 061,09 €**; 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 1 552,75 €

- reprezentačné výdavky 508,34 €

634 Dopravné

Čerpanie na tejto položke za rok 2021 dosiahlo **13 902,07 €**, oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 40,33 %.

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný pokles o 19 884,51 €, t. j. o 58,85 %, ktorý vyplynul najmä z dôvodu obmedzovania ciest a kontaktov.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2021	Čerpanie za rok 2020
634 Dopravné	34 470,00	13 902,07	33 786,58
634001 Palivo, mazivá, oleje, špec. kvapaliny	20 700,00	8 037,89	7 389,24
634002 Servis, údržba, opravy....	13 500,00	5 864,18	26 249,28
634003 Poistné	180,00	0,00	0,00
634005 Karty, známky, poplatky	90,00	0,00	148,06

635 Rutinná a štandardná údržba

Čerpanie na tejto položke za rok 2021 dosiahlo **762 280,51 €**. V porovnaní s rokom 2020 bol však zaznamenaný nárast v čerpaní o 363 777,79 €, t. j. o 91,29 %.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2021	Čerpanie za rok 2020
635 Rutinná a štandardná údržba	140 243,00	762 280,51	398 502,72
635001 Interiérové vybavenie	0,00	275,02	504,00
635002 Výpočtová technika-údržba	7 500,00	12 529,27	7 261,44
635003 Telekomunikačná technika	500,00	0,00	0,00
635004 Prevádzkových prístrojov, strojov...	16 450,00	161 303,23	39 009,53
635005 Špeciálnych strojov, prístrojov.....	900,00	1 725,00	2 056,20

635006 Údržba budov, objektov....	96 463,00	579 070,71	338 265,20
635009 Softvéru	17 930,00	7 377,18	11 405,40
635010 Komunikačná infraštruktúra	500,00	0,00	0,00

635004 Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia

Čerpanie za rok 2021 na podpoložke bolo v objeme **161 303,23 €**.

V rámci uvedenej podpoložky boli čerpané finančné prostriedky na:

Ukazovateľ	Suma v „€“
odstránenie závad z revízií na elektrických zariadeniach	19 117,20
nový NN prívod z TS1 do CPS	34 873,62
oprava kotlov v kotolni akadémie	5 904,00
odstránenie závad v regulácií TÚV a ÚK	10 869,00
odstránenie závad z revízií v kotolni	57 622,50
výmena čerpadiel a oprava čerpadiel v kotolni	3 454,00
oprava stúpačiek na ŠD	1 342,00
oprava veľkokuchynských zariadení	17 056,20
oprava vonkajšieho osvetlenia areálu AO	6 655,94
výmena ističa - polygón	3 364,76
ostatné opravy	1 044,01

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 122 293,70 €.

635006 Údržba budov, priestorov a objektov

Čerpanie za rok 2021 na tejto podpoložke dosiahlo **579 070,71 €**. V porovnaní s rokom 2020 stúplo čerpanie o 482 607,71 €, čo umožnila úprava rozpočtu z úrovne MV SR.

Finančné prostriedky boli použité najmä na:

Ukazovateľ	Suma v „€“
oprava výtáhov ŠD	4 955,94
oprava šachtových dverí	8 532,00
oprava striech na budovách akadémie	128 607,57
odstránenie závad na bleskozvodoch z revízií	23 977,20
oprava klimatizácie a vzduchotechniky	4 739,88
oprava a výmena skiel na balkónoch ŠD	1 647,28

oprava a údržba sociálnych zariadení ŠD	154 068,46
oprava dlažby, obkladov a skiel sprch v sociál. zariadeniach ŠD	84 747,26
oprava vodovodných batérií ŠD	7 000,00
oprava posuvných dverí na vchode do akademií	1 020,00
oprava a výmena radiátorov	14 523,54
krt kovanie potrubí	4 645,80
búracie a demontážne práce ŠD	74 845,00
odstránenie závad na elektroinštalácií	28 908,98
oprava kanalizácie a potrubí	7 935,02
oprava učebne na ŠD	28 908,98

Analýza vynaložených nákladov na opravy a údržbu budov, objektov a zariadení preukazuje, že najviac finančných prostriedkov použitých na opravu sociálnych zariadení na ŠD akadémie, a to v celkovej výške 339 830,94 €.

Ďalšie prostriedky boli použité na rôzne opravy, ako na opravu učebne zriadenej na ŠD akadémie, na opravy striech rôznych objektov areálu, atď.

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 akademií na základe zmluvy s Ústavom pre výkon väzby. Drobné vodoinštalčné a zámočnicke práce vykonávané vlastnými zamestnancami majú už klesajúci význam.

636 Nájomné za nájom

Čerpanie za rok 2021 na tejto položky dosiahlo **1 854,88 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 89,61 %.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2021	Čerpanie za rok 2020
636 Nájomné za nájom	2 070,00	1 854,88	2 352,94
636001 Budov, objektov	500,00	0,00	0,00
636002 Prevádzkových strojov, prístrojov	1 570,00	1 854,88	2 352,94

Finančné prostriedky boli čerpané na:

- prenájom vymeniteľných rohoží 1 303,68 €,
- prenájom stavebného lešenia 456,40 €,
- prenájom poštového priečinku 94,80 €.

637 Služby

Čerpanie na tejto položke za rok 2021 dosiahlo objem **623 094,60 €**, čo predstavuje plnenie na 151,14 % schváleného rozpočtu a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2021	Čerpanie za rok 2020
637 Služby	412 260,00	623 094,60	619 286,07
637001 Školenia, kurzy, semináre	3 870,00	886,72	3 872,14
637003 Propagácia, reklama a inzercia	1 350,00	329,40	473,04
637004 Všeobecné služby	78 750,00	136 982,42	138 846,30
637005 Špeciálne služby	900,00	4 119,00	312,00
637006 Náhrada	0,00	15 025,93	16 501,23
637009 Náhrada mzdy a platov	0,00	0,00	9 242,70
637010 Na úlohy výskumu a vývoja	0,00	10 620,39	0,00
637011 Štúdie, expertízy, posudky	90,00	12 300,00	16 944,60
637012 Poplatky a odvody	2 700,00	2 684,90	5 155,68
637014 Stravovanie	21 600,00	63 492,02	79 664,92
637 015 Poistné	1 500,00	2 189,58	2 231,08
637016 Prídely do sociálneho fondu	42 400,00	66 068,55	55 229,59
637026 Odmeny a príspevky (odevné)	47 100,00	43 355,10	54 190,89
637027 Odmeny zamest.mimo prac. pomeru	25 000,00	14 983,35	24 905,15
637031 Pokuty a penále	0,00	48,85	81,41
637035 Dane	187 500,00	247 821,67	211 635,34
637036 Reprezentačné výdavky	500,00	0,00	0,00
637038 Nezrovnalosti a iné	0,00	2 065,72	0,00
637040 Služby v oblasti informatiky	1 000,00	0,00	0,00

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný nárast čerpania o 3 808,53 €, t. j. o 0,61 %.

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

637004 Všeobecné služby

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2021 dosiahlo objem **136 982,42 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 173,95 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný pokles čerpania o 1 863,88 €, t. j. o 1,34 %.
Finančné prostriedky boli použité na nasledovné služby:

Ukazovateľ	Suma v „€“
dezinfekcia a deratizácia	6 744,00
odvoz odpadu	2 023,73
revízia výťahov	1 904,64
revízia komínov	636,00
revízia kontroly hasiacich prístrojov	676,92
revízia elektroinštalácie v areáli	18 000,00
montáž klimatizácie	2 536,00
revízia EPS	1 948,68
revízia tlakových a plynových zariadení	3 168,00
revízia bleskozvodných zariadení	4 900,00
tlmočnicke a prekladateľské služby	857,26
tlačiarenské služby	17 443,34
MHD lístky pre odsúdených	6 301,10
označenie garážových brán	1 140,00
pranie rohoží	497,76
práca odsúdených	67 297,95
vyhľadávanie úniku vody v areáli akadémie	288,00
ostatné služby	619,04

637026 Odmeny a príspevky

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2021 dosiahlo objem **43 355,10 €**, čo znamená plnenie schváleného rozpočtu na 92,05 % a upraveného rozpočtu na 100,00 %.

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný pokles čerpania o 10 835,79 €, t. j. o 20,00 %.

Finančné prostriedky boli použité na nasledovné:

- príspevok na odevné príslušínikom PZ 36 136,64 €
- vyplatenie autorských honorárov 7 218,46 €

637027 Odmeny zamestnancom mimo pracovného pomeru (dohody)

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2021 dosiahlo **14 983,35 €**, čo oproti schválenému a upravenému rozpočtu predstavuje plnenie na 59,93 %.

Finančné prostriedky boli použité na nasledovné:

- dohody o vykonaní práce 14 983,35 €

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný pokles čerpania o 9 921,18 €, t. j. o 39,84 %.

637035 Dane

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2021 dosialo objem **247 821,67 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 133,60 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

Ukazovateľ	Suma v „€“
Refundácia DPH z odberateľských faktúr	-68 899,45
DPH z dodávateľských faktúr	147 035,74
Daň z nehnuteľností	121 176,22
Daň za odvoz odpadu	48 509,16

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 36 186,33 €, t. j. o 17,10 %.

2a) Čerpanie mzdových prostriedkov (kategória 610)

Mzdové prostriedky určené pre príslušníkov PZ (stály stav a kadeti) boli čerpané za rok 2021 v objeme **4 288 498,88 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 145,93 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu, z toho:

- mzdy **kadeti** dosiahli čerpanie v objeme **1 592 513,50 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 258,89 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

- mzdy **príslušníkov PZ stály stav** dosiahli čerpanie v objeme **2 495 985,38 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 117,70 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 1 328 929,28 €, t. j. o 44,90 %. Tento nárast bol hlavne z dôvodu vyššie počtu kadetov študujúcich na akadémiách.

Mzdové prostriedky zamestnancov vo verejnom záujme boli čerpané za rok 2021 v objeme **2 166 710,95 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie 105,63 % a na 100,0 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s rokom 2020 vykazujeme pokles v čerpaní o 173 320,81 €, t. j. o 7,41 %.

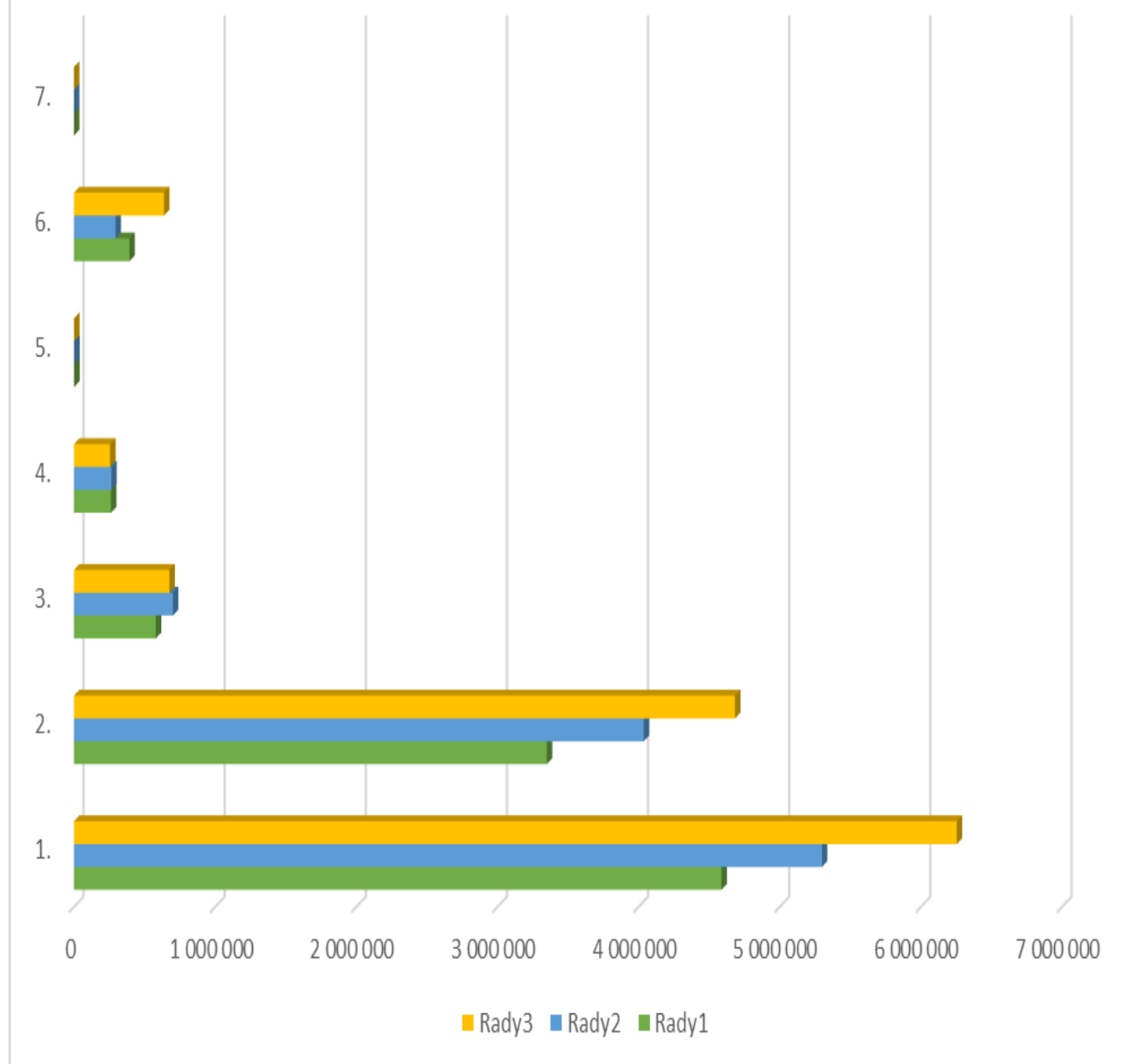
Celkové čerpanie mzdových prostriedkov za rok 2021 dosiahlo objem 6 255 209,83 €, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 127,87 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný nárast o 955 648,47 €, t. j. o 18,03 %.

**Vývoj čerpania rozpočtu mzdových prostriedkov na akademiách
za roky 2019 až 2021**

Por. číslo	Ukazovateľ	Čerpanie		
		rok 2019	rok 2020	rok 2021
1	610-mzdy,platy,služ.příjmy a OOV	4 587 624,26	5 299 561,36	6 255 209,83
2	611-mzdy,platy,služobné platy	3 350 615,90	4 037 379,78	4 683 595,63
	v tom:			
	- stály stav príslušníci PZ	1 425 151,26	1 579 951,07	1 525 861,14
	- študenti príslušníci PZ/kadeti	211 123,87	663 633,26	1 328 363,50
	- stály stav zamestnanci vo VZ	1 714 340,77	1 793 795,45	1 829 370,99
	612-príplatky spolu	842 387,30	965 982,67	932 430,59
3	612001 osobné príplatky	579 712,17	701 110,31	676 212,33
	v tom:			
	- stály stav príslušníci PZ	194 095,89	328 939,07	322 748,21
	- študenti príslušníci PZ/kadeti	10 662,75	14 062,00	0,00
	- stály stav zamestnanci vo VZ	374 953,53	358 109,24	353 444,12
4	612002 ostatné príplatky	262 675,13	264 872,36	256 218,26
	v tom:			
	- stály stav príslušníci PZ	164 264,79	177 926,78	163 448,95
	- študenti príslušníci PZ/kadeti	9 980,77	0,00	0,00
	- stály stav zamestnanci vo VZ	88 429,57	84 945,58	92 769,31
5	613-príplatky za pohotovosť VZ	1 533,81	1 638,24	1 274,46
6	614-odmeny	393 087,25	294 560,67	637 909,15
	v tom:			
	- stály stav príslušníci PZ	140 035,00	88 317,42	149 721,32
	- študenti príslušníci PZ/kadeti	22 752,00	106 700,00	264 150,00
	- stály stav zamestnanci vo VZ	230 300,25	99 543,25	224 037,83
7	616-doplatok k platu VZ	0,00	0,00	0,00

Vývoj čerpania mzdových prostriedkov za rok 2019-2021



Legenda: - rady 1, rok 2019
rady 2, rok 2020
rady 3, rok 2021

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 2021 dosiahlo čerpanie v objeme **2 263 080,00 €**, z toho:

- zamestnanci vo verejnom záujme	879 931,66 €
- <u>príslušníci Policajného zboru</u>	<u>1 383 148,34 €</u>
z toho: stály stav príslušníci PZ	800 520,99 €
kadeti	582 627,35 €

Čerpanie v percentuálnom vyjadrení v porovnaní so schváleným rozpočtom predstavuje plnenie na 129,67 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 328 692,05 €, t. j. o 16,99 %, to bolo spôsobené nárastom čerpania mzdových prostriedkov.

2c) Plnenie plánovaného počtu pracovníkov

V rozpise rozpočtu na rok 2021 bol stanovený tabuľkový počet **príslušníkov PZ 175 osôb**, následne **upravený počet príslušníkov PZ 390 osôb**.

Skutočný počet policajtov k 31. 12. 2021 predstavoval 312 príslušníkov PZ, z toho študentov príslušníkov PZ 0 osôb, kadetov 234 osôb a 78 príslušníkov PZ stáleho stavu.

Priemerný evidenčný počet príslušníkov za akadémiu k 31. 12. 2021 bol 257,8 osoby (štatistický výkaz Práca 2-04).

Počet **zamestnancov vo verejnom záujme** bol na rok 2021 tabuľkovo stanovený na **162 osôb**.

Skutočný počet zamestnancov vo verejnom záujme k 31. 12. 2021 predstavoval 156 osôb.

Priemerný evidenčný počet zamestnancov vo verejnom záujme k 31. 12. 2021 bol 150,1 osoby (štatistický výkaz Práca 2-04).

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

Plán zahraničných služobných ciest a prijatí akadémie v roku 2021 vychádzal najmä zo záväzkov vyplývajúcich rezortu MV SR, 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.

Prehľad čerpania:

Por. čís.	Ukazovateľ	Zdroj	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2021	Čerpanie za rok 2020
1.	A PZ zamestnanci				
	631001 tuzemské služobné cesty	111	12 000,00	2 351,29	2 918,21
	631002 zahraničné služobné cesty	111	29 000,00	1 625,23	1 698,15
	633016 reprezentačné(prijatia)	111	18 270,00	2 061,09	471,10
2.	MEPA				
	631002 zahraničné služobné cesty	111	x	1 012,69	2 297,73
	633016 reprezentačné	111	x	0,00	0,00
3.	CEPOL				
	631002 zahraničné služobné cesty	111	x	2 078,87	517,45
	633016 reprezentačné	111	x	0,00	0,00
4.	SPOLU				
	631001 tuzemské služobné cesty	111	12 000,00	2 351,29	2 948,21
	631002 zahran. služobné cesty	111	29 000,00	4 716,79	4 513,33
	633016 reprezentačné	111	18 270,00	2 061,09	471,10

Počet a štruktúra zahraničných služobných ciest zamestnancov akadémie a rezortných zamestnancov v roku 2021 boli tak ako v roku 2020 ovplyvnené pandémiou COVID-19; z tohto dôvodu bola podstatná časť pripravovaných ciest zrušená alebo odložená na neskôr.

Táto situácia sa prejavila na celkovom čerpaní na služobné cesty, ako aj reprezentačného.

2e) Čerpanie bežných transferov (kat. 642)

Kategória transferov dosiahla za rok 2021 objem **200 724,55 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 100,36 %, oproti upravenému rozpočtu na 100,00 %; v porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 50 493,14 €, t. j. o 20,10 %.

642015 Na nemocenské dávky

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2021 dosiało objem **48 665,44 €**, a to v štruktúre:

- stály stav zamestnancov 31 167,28 €
- študenti – kadeti 17 498,16 €

V porovnaní s rokom 2020 narástlo čerpanie o 23483,75 €, t. j. o 93,26 %.

642035 Na peňažné náležitosti v OS (príspevok na bývanie)

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2021 dosiało objem **78 392,00 €**, ktoré čerpali len príslušníci PZ - stály stav, nakoľko kadetom sa tento príspevok nevypláca .

V porovnaní s rokom 2020 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 6 642,00 €, ktorý vyplýva z dôvodu, že akadémia v roku 2021 už nemala študentov príslušníkov PZ v dennom štúdiu.

642036 Štipendia

Na tejto podpoložke bolo v roku 2021 zaznamenané čerpanie v objeme **70 005,00 €**, čo oproti schválenému rozpočtu to predstavuje plnenie na 58,34 %.

V porovnaní s rokom 2020 sa čerpano o 13 730,00 € menej, t. j. o 16,4 %.

Čerpanie sociálneho a prospechového štipendia za rok 2021:

Por. číslo	Obdobie	Ukazovateľ	Čerpanie z rozpočtu (111)	Čerpanie mimorozpočtové	Celkom čerpanie z rozpočtu
1.	1.-6./2021	sociálne štipendium	29 965,00	0,00	29 965,00
	9.-12./2021	sociálne štipendium	14 640,00	0,00	14 640,00
	Spolu	sociálne štipendium	44 605,00	0,00	44 605,00
2.	1.-6./2021	prospechové	6 600,00	0,00	6 600,00
	9.-12./2021	prospechové	13 600,00	0,00	13 600,00
	Spolu	prospechové	20 200,00	0,00	20 200,00
3.	1.-6./2021	tehotenské	600,00	0,00	600,00
	9.-12./2021	tehotenské	4 600,00	0,00	4 600,00
	spolu	tehotenské	5 200,00	0,00	5 200,00
x		C e l k o m	70 005,00	0,00	70 005,00

Počet študentov poberajúcich sociálne štipendium : 28

Počet študentov poberajúcich prospechové štipendium: 21

Počet študentiek poberajúce tehotenské štipendium: 6

Čerpanie sociálneho štipendia, prospechového štipendia a mimoriadneho štipendia za akademický rok 2020/2021:

Por. číslo	Obdobie	Ukazovateľ	Čerpanie z rozpočtu (111)	Čerpanie mimorozpočtové	Celkom
1.	9.-12. /2020	sociálne štipendium	31 100,00	0,00	31 100,00
	1.-6./2021	sociálne štipendium	29 965,00	0,00	29 965,00
	Spolu	sociálne štipendium	61 065,00	0,00	61 065,00
2.	9.-12./2020	prospechové	13 860,00	0,00	13 860,00
	1.-6./2021	prospechové	6 600,00	0,00	6 600,00
	Spolu	prospechové	20 460,00	0,00	24 460,00
3.	9.-12./2020	tehotenské	0,00	0,00	0,00
	1.-6./2021	tehotenské	600,00	0,00	600,00
	spolu	tehotenské	600,00	0,00	600,00
x	Akad. rok 2020/2021	C e l k o m	82 125,00	0,00	82 125,00

3/ ČERPANIE MIMOROZPOČTOVÝCH PROSTRIEDKOV

Mimorozpočtové finančné prostriedky sa čerpali v roku 2021 v celkovej výške **373 807,33 €** a pochádzali z týchto zdrojov:

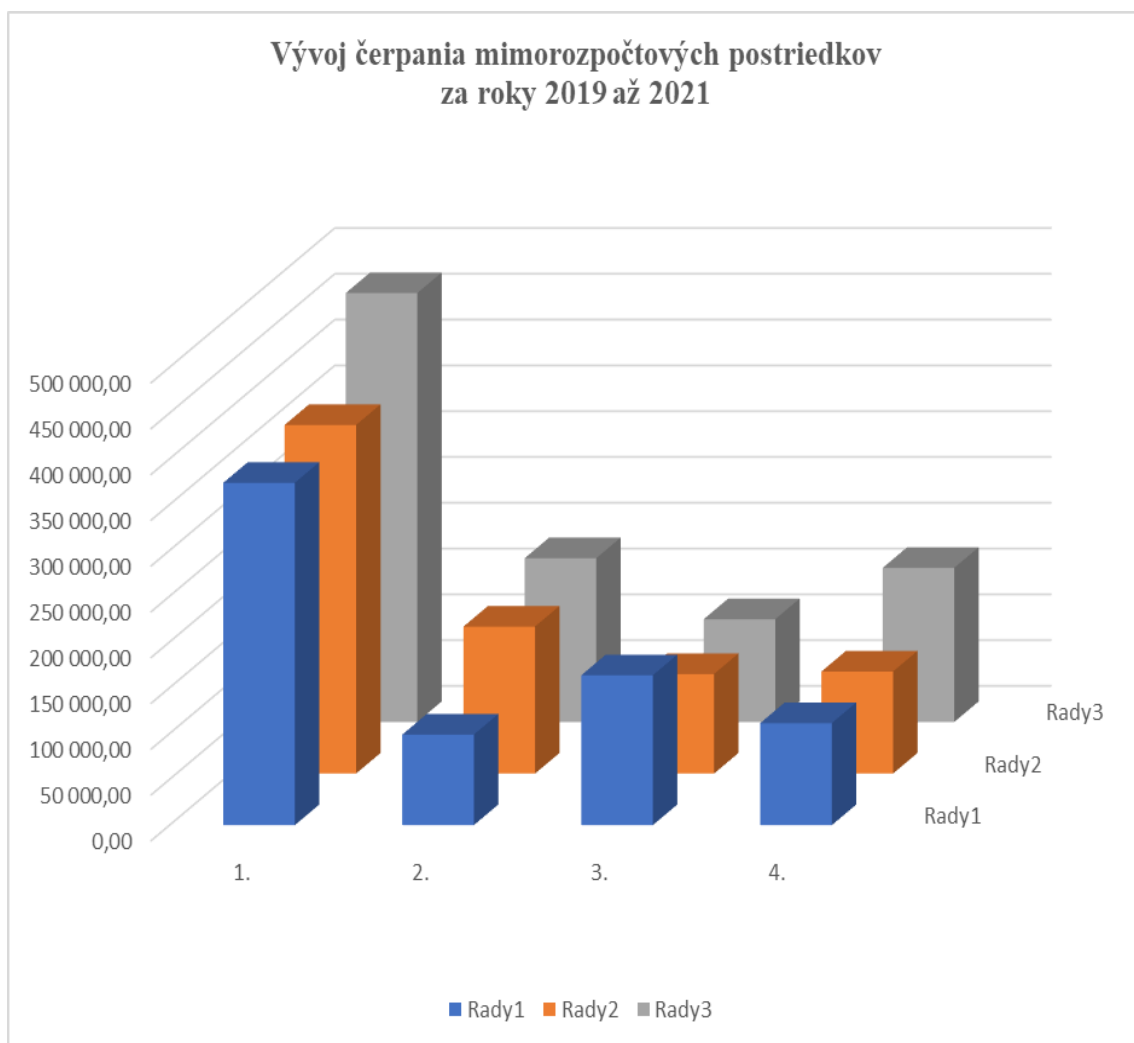
- získané za prijímacie pohovory, doktorandské skúšky, školné poplatky boli čerpané (zdroj 72G) v objeme 163 593,20 €
- získané za stravné boli čerpané (zdroj 72C-021) v objeme 111 380,39 €
- získané od medzinárodných organizácií, z grantov, boli čerpané (zdroj 35-018) v objeme 98 833,74 €

Podrobné čerpanie podľa jednotlivých podpoložiek ekonomickej klasifikácie (účtovnej evidencie) a v porovnaní s čerpaním týchto finančných prostriedkov za roky 2019 až 2021 je rozpísané v nasledujúcej tabuľke:

Ekonom. klasifikácia	Ukazovateľ	Čerpanie za rok		
		2019	2020	2021
Mimorozpočtové prostriedky - celkom		468 368,28	380 585,91	373 807,33
Mimorozpočtové prostriedky "72G" - spolu		178 855,11	160 483,99	163 593,20
621	Poistenie do VZP	1 271,00	919,50	1 184,50
623	Poistenie do ostatných ZP	64,00	44,00	112,00
625002	Na starobné poistenie	2 768,85	1 714,82	2 170,22
625003	Na úrazové poistenie	158,66	98,32	124,04
625004	Na invalidné poistenie	433,15	383,99	388,84
625007	Na poistenie do RF	938,97	581,34	735,86
631001	Tuzemské služobné cesty	556,80	0,00	0,00
632004	Komunikačná infraštruktúra	389,18	551,80	219,73
632005	Telekomunikačné služby	1 101,90	1 529,18	360,50
633001	Interiérové vybavenie	0,00	0,00	2 709,60
633002	Výpočtová technika-tovar	3 872,40	5 209,88	59 940,60
633003	Telekomunikačná technika-tovar	1 897,60	0,00	0,00
633004	Prevádz. stroje, príst. a zariadenia-tovar	738,72	0,00	4 428,00
633006	Všeobecný materiál-tovar	9 090,83	8 314,65	18 386,28
633007	Špeciálny materiál	5 870,00	20,00	40,00
633010	Ochranné osobné pracovné prostriedky	0,00	0,00	0,01
633013	Softvér	18 554,62	3 924,30	9 847,40
633016	Reprezentačné	3 973,59	4 158,19	2 679,13
633018	Licencie	0,00	5 778,00	3 850,00

633019	Komunikačná infraštruktúra	15 342,60	201,00	542,00
635002	Výpočtová technika-údržba	9 629,39	13 243,99	22 968,85
635003	Údržba telekomunikačnej techniky	20,00	0,00	0,00
635005	Údržba špec. strojov, prístrojov a zariadení	1 538,40	0,00	0,00
635006	Údržba budov, objektov a ich častí	64 872,61	46 470,39	2 422,24
635009	Údržba softvéru	5 809,54	2 550,60	13 790,40
635010	Údržba komunikačnej infraštruktúry	0,00	98,26	0,00
636001	Prenájom budov, objektov a ich častí	0,00	1 000,00	0,00
637001	Školenia, kurzy, semináre.....	0,00	480,00	0,00
637003	Propagácie, inzercia a reklama	2 412,00	0,00	0,00
637004	Všeobecné služby	5 939,80	438,63	1 188,00
637007	Cestovné náhrady	0,00	108,00	0,00
637011	Štúdie, expertízy ...	0,00	9 810,00	0,00
637012	Poplatky a odvody	0,00	33,08	33,00
637027	Odmeny zamest. mimo pracovného pomeru	19 840,00	12 430,00	15 505,00
637035	Dane	0,00	40 392,07	0,00
637036	Reprezentačné výdavky	1 773,50	0,00	0,00
Mimorozpočtové prostriedky "72C-021" - spolu		112 218,72	108 678,53	111 380,39
633011	Potraviny - nákup	57 185,14	48 723,43	62 705,39
637014	Stravovanie	45 234,39	52 000,00	29 400,00
637035	Daň z pridanej hodnoty	9 799,19	7 955,10	10 633,02
Mimorozpočtové prostriedky „72C-022“ - spolu		9 000,00	0,00	0,00
716	Projektová dokumentácia	9 000,00	0,00	0,00
Mimorozpočtové prostriedky získané z grantov "35-018" - spolu		168 294,45	111 423,39	98 833,74
6140001	Odmeny príslušníkom PZ	18 540,00	19 835,00	24 580,00
6140005	Odmeny zamestnancom vo VZ	6 240,00	8 155,00	12 051,17
621	Poistné do VZP	2 084,00	2 632,50	3 236,10
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	652,00	548,50	649,00
625001	Na nemocenské poistenie	87,36	114,16	140,71
625002	Na starobné poistenie	1 234,80	1 683,47	2 004,76
625003	Na úrazové poistenie	70,52	96,20	114,46
625004	Na invalidné poistenie	255,60	350,81	409,95
625005	Na poistenie v nezamestnanosti	59,40	78,24	94,01
625007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	418,89	571,08	680,15
628001	Na nemocenské zabezpečenie	259,56	277,70	344,15
628002	Na výsluhový dôchodok	3 708,00	3 967,00	6 915,70
628003	Na úrazové zabezpečenie	148,35	158,69	196,65
628004	Na invalidný výsluhový dôchodok	556,20	595,05	737,42
628005	Na výsluhový príspevok	129,40	129,30	190,71

631001	Tuzemské služobné cesty	0,00	0,00	943,38
631002	Zahraničné služobné cesty	79 196,24	37 335,92	24 095,86
632001	Energie	0,00	0,00	983,08
633001	Interiérové vybavenie	0,00	0,00	405,72
633002	Výpočtová technika	7 955,61	17 314,50	7 993,62
633004	Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia	0,00	0,00	26,30
633005	Špeciálne stroje, prístroje a zariadenia	0,00	0,00	320,50
633006	Všeobecný materiál-tovar	1 680,08	2 067,92	2 169,22
633007	Špeciálny materiál	0,00	895,55	166,20
633009	Knihy, časopisy, noviny	2 452,38	211,97	510,38
633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	6 276,86	0,00	2 013,70
633016	Reprezentačné	24 750,41	768,00	449,76
637001	Školenia, kurzy, semináre...	353,00	132,00	1 220,50
637012	Poplatky	0,25	0,00	0,00
637018	Vrátené príjmy z minulých období	440,34	9 634,83	901,56
637026	Odmeny a príspevky	250,00	0,00	0,00
637027	Odmeny zamest. mimoprac. pomeru	1 548,00	3 870,00	4 270,00
637035	Dane	0,00	0,00	19,02
713004	Prevádzkové prístroje a zariadenia	7 915,20	0,00	0,00



Legenda: - rady 1, rok 2021
rady 2, rok 2020
rady 3, rok 2019

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 2021 v súlade so zákonom č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde a podľa schválenej Kolektívnej zmluvy APZ.

V rozpise rozpočtu na rok 2021 bola tvorba sociálneho fondu plánovaná podľa objemu vyplatených miezd a platov vo výške 42 400,00 €.

Skutočný vývoj v tvorbe a použití sociálneho fondu za rok 2021 bol nasledovný:

Počiatkový stav na účte k 01. 01. 2021	61 271,91 €
---	--------------------

Prírastky fondu za hodnotené obdobie	122 224,23 €
---	---------------------

z toho :

Prídel – tvorba bežného obdobia	63 798,83 €
Splátky sociálnych návratných výpomoci	58 425,40 €

Spolu sociálneho fondu za rok 2021	183 496,14 €
---	---------------------

Použitie sociálneho fondu v roku 2021

Príspevok na stravovanie	13 772,57 €
Príspevok na regeneráciu pracovných síl	27 285,00 €
Použitie na príspevok	41 057,57 €
Nenávratná výpomoc pri narodení dieťaťa	450,00 €
Nenávratná výpomoc počas dlhodobej PN	244,00 €
Sociálna výpomoc nenávratná	694,00 €
Sociálna výpomoc návratná	88 000,00 €
Použitie sociálneho fondu spolu	129 751,57 €

Zostatok na účte sociálneho fondu k 31. 12. 2021	53 744,57 €
---	--------------------

D/ KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Kapitálové finančné prostriedky počas roka 2021 akadémií boli pridelované účelovo, **a to na nasledovné investičné akcie:**

- IA 43422 , názov: APZ – výmena čerpadla v kotolni akadémie, havarijný stav

Účelovo pridelené finančné prostriedky na zabezpečenie výmeny čerpadla ako aj ostatné práce s tým spojené boli v **objeme 11 771,00 €**.

Tieto finančné prostriedky boli pridelené z dvoch zdrojov:

- zdroj 131I	3 744,00 €
- zdroj 131K zo štátneho rozpočtu z roku 2020	8 027,00 €
713004 Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia a náradie	11 771,00 €

- IA 45512, názov: APZ – modernizácia a rekonštrukcia parkoviska pred akadémiou

Účelovo pridelené finančné prostriedky na zabezpečenie oplotenia parkoviska a jeho zabezpečenie vstupnými rampami na ovládanie v **objeme 63 849,87 €**.

Tieto finančné prostriedky boli pridelené zo zdroju:

- zdroj 131IK zo štátneho rozpočtu z roku 2020	63 849,87 €
717002 Rekonštrukcia a modernizácia budov, objektov	63 849,87 €

- IA 45511, názov: APZ – modernizácia a rekonštrukcia chodby do posluchárne P10

Účelovo pridelené finančné prostriedky na zabezpečenie prác na chodbe do novej posluchárne P10 v **objeme 27 889,75 €**.

Tieto finančné prostriedky boli zo zdroja:	
- zdroj 131K zo štátneho rozpočtu 2020	27 889,75 €
717002 Rekonštrukcia a modernizácia budov, objektov	27 889,75 €

- IA 45510, názov: APZ – modernizácia prístavby, výstavby - posluchárne P10

Účelovo pridelené finančné prostriedky na zabezpečenie prác na prebudovanie skladových priestorov na novú poslucháreň P10 v objeme **78 868,74 €**.

Tieto finančné prostriedky boli zo zdroja:	
- zdroj 131K zo štátneho rozpočtu 2020	78 868,74 €
717003 Modernizácia prestavby, výstavby	78 868,74 €

- IA 37570, názov: APZ – špeciálne výsluchové miestnosti

Účelovo pridelené finančné prostriedky z EÚ a spolufinancovanie projektu vybudovanie „Špeciálne výsluchové miestnosti pre detské obeť a ďalšie obzvlášť zraniteľné obeť 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

Z hľadiska čerpania rozpočtu najväčšia pozornosť bola 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 ubytovacích priestorov pre študentov, ako aj na plnenie povinností správcu majetku z predpisov upravujúcich bezpečnostnú, zdravotnú i hygienickú stránku prevádzky.

Aj v hodnotenom období bola činnosť akadémie a jej financovanie ovplyvnená proti pandemickými opatreniami vydávanými štátnymi i rezortnými orgánmi.

Bratislava 18. 03. 2022

Vypracovala:
Ing. Daniela Slaninová, vedúca Ekonomického oddelenia

Kontrolovala a schválila :
Ing. Zora Dobříková, kvestorka