



**AKADÉMIA POLICAJNÉHO ZBORU V BRATISLAVE**

Sklabinská 1, 835 17 Bratislava

---

**VÝROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ  
ZA ROK 2022**

# A/ 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<br/>v €<br/>spolu</i> | <i>Programová<br/>štruktúra<br/>0D60703</i> | <i>Programová<br/>štruktúra<br/>0EK0B03</i> |
|-------------------------------|-------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| <b>PRÍJMY SPOLU</b>           | <i>záväzný</i>    | <b>170 000</b>                    | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                    |
| <b>VÝDAVKY CELKOM</b>         | <i>záväzný</i>    | <b>1 730 000</b>                  | <b>1 675 870</b>                            | <b>54 130</b>                               |
| <b>BEŽNÉ VÝDAVKY CELKOM</b>   | <i>záväzný</i>    | <b>1 730 000</b>                  | <b>1 675 870</b>                            | <b>54 130</b>                               |
| z toho:                       |                   |                                   |                                             |                                             |
| 630 – tovary a ďalšie služby  | <i>orientačný</i> | 1 530 000                         | 1 475 870                                   | 54 130                                      |
| 640 – ostatné bežné transfery | <i>orientačný</i> | 200 000                           | 200 000                                     | 0                                           |
| <b>KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY</b>     | <i>záväzný</i>    | <b>0</b>                          | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                    |

|                                                                        |                |               |               |          |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------|
| <b>633016 – reprezentačné výdavky<br/>(NÚ – 513002)</b>                | <i>záväzný</i> | <b>600</b>    | <b>600</b>    | <b>0</b> |
| <b>633016 – reprezentačné výdavky<br/>(NÚ – 513001 zahr. prijatia)</b> | <i>záväzný</i> | <b>17 670</b> | <b>17 670</b> | <b>0</b> |
| <b>637036 – Reprezentačné výdavky<br/>(napr. catering) (NÚ-513003)</b> | <i>záväzný</i> | <b>500</b>    | <b>500</b>    | <b>0</b> |

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.

Ministerstvo vnútra SR zaslalo akadémii tiež rozpis rozpočtu finančných prostriedkov v kategórii 610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie a v kategórii 620 – Poistné a príspevok do poisťovní a počty osôb na rok 2021, listom pod číslom: SPSČ-ORMP-2022/000592-001 zo dňa 11. 01. 2022.

V súlade s limitmi kapitoly MV SR boli aj akadémií 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 2022

| Kategórie zamestnancov               | Zdroj krytia | Program, podprogr. prvok | Nákladové stredisko | Evid. počet osôb | Prepočit. 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                                             |
| Kadeti                               | 111          | 0D60703                  | 141090410           | 158              | 158                  | 1 370 808                 | 496 232                                             |
| <b>Policajti spolu</b>               | <b>111</b>   | <b>0D60703</b>           | <b>x</b>            | <b>248</b>       | <b>248</b>           | <b>3 491 381</b>          | <b>1 263 879</b>                                    |
| <b>Verejný záujem</b>                | <b>111</b>   | <b>0D60703</b>           | <b>141090100</b>    | <b>162</b>       | <b>162</b>           | <b>2 211 295</b>          | <b>772 848</b>                                      |
| <b>Policajti a zamestnanci spolu</b> | <b>111</b>   | <b>0D60703</b>           | <b>x</b>            | <b>337</b>       | <b>337</b>           | <b>5 702 676</b>          | <b>2 036 727</b>                                    |

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 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   |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|
| <b>Celkom (610)</b>                   | <b>5 702 676,00</b> | <b>1 316 042,00</b>         | <b>7 018 718,00</b> |
| <b>z toho:</b>                        |                     |                             |                     |
| <b>zamestnanci vo verejnom záujme</b> | <b>2 211 294,00</b> | <b>246 871,00</b>           | <b>2 458 166,00</b> |
| <b>príslušníci Policajného zboru</b>  | <b>3 491 381,00</b> | <b>1 069 171,00</b>         | <b>4 560 552,00</b> |
| 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   |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|
| <b>Celkom (620)</b>                   | <b>2 036 727,00</b> | <b>515 596,00</b>           | <b>2 552 323,00</b> |
| <b>z toho:</b>                        |                     |                             |                     |
| <b>zamestnanci vo verejnom záujme</b> | <b>772 848,00</b>   | <b>105 766,65</b>           | <b>878 614,65</b>   |
| <b>príslušníci Policajného zboru</b>  | <b>1 263 879,00</b> | <b>409 829,35</b>           | <b>1 673 708,35</b> |
| 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    |
|----------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------|
| <b>Celkom rozpočet bežných výdavkov na rok 2022</b>      | <b>9 469 403,00</b> | <b>2 852 040,00</b>         | <b>12 321 443,00</b> |
| 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           |
| <b>Celkom rozpočet kapitálových výdavkov na rok 2022</b> | <b>0,00</b>         | <b>3 749,87</b>             | <b>3 749,87</b>      |
| <b>Rozpočet na rok 2022</b>                              | <b>9 469 403,00</b> | <b>2 855 789,87</b>         | <b>12 325 192,87</b> |

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. SPSČ-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. SPSČ-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. SPSČ-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 €.

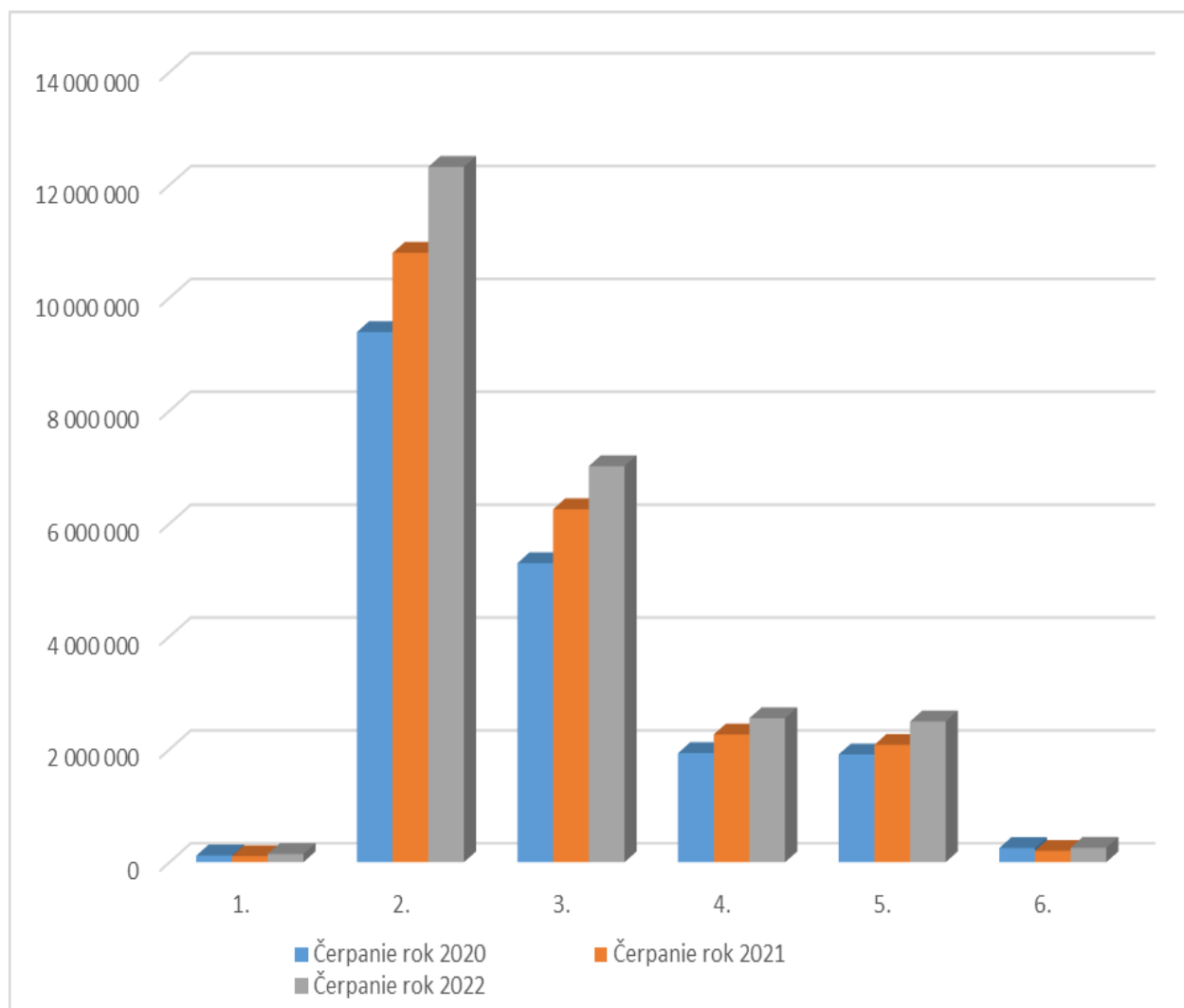
**Bežné rozpočtové výdavky** za rok 2022 dosiahli objem **12 321 387,67 €**, čo predstavuje plnenie oproti schválenému rozpočtu na **130,12 %** a v porovnaní s upraveným rozpočtom plnenie na **100,00 %**.

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 akadémie a spoločnosti sídliačich v areáli.

### Vývoj čerpania rozpočtových prostriedkov za rok 2020 až 2022

| Číslo<br>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<br>za rok 2022 | % plnenia<br>oproti<br>schválenému<br>rozpočtu | % plnenia<br>oproti<br>upravenému<br>rozpočtu |
|--------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Celkom (610)</b>            | <b>7 018 716,14</b>     | <b>126,03</b>                                  | <b>100,00</b>                                 |
| <b>z toho:</b>                 |                         |                                                |                                               |
| 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<br>za rok 2022 | % plnenia<br>oproti<br>schválenému<br>rozpočtu | % plnenia<br>oproti<br>upravenému<br>rozpočtu |
|--------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Celkom (620)</b>            | <b>2 552 319,53</b>     | <b>125,31</b>                                  | <b>100,00</b>                                 |
| <b>z toho:</b>                 |                         |                                                |                                               |
| 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) <b>210</b> – Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku | v objeme | <b>17 000,00 €</b>  |
| b) <b>220</b> - Administratívne a iné poplatky a platby   | v objeme | <b>120 000,00 €</b> |
| c) <b>290</b> - Iné nedaňové príjmy                       | vo výške | <b>33 000,00 €</b>  |

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

| Ukazovateľ                               | Príjmy<br>za rok 2022 | % plnenia<br>oproti<br>schválenému<br>rozpočtu | Príjmy<br>za rok 2021 |
|------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>210-príjmy za prenájom budov</b>      | <b>16 329,22</b>      | <b>96,05</b>                                   | <b>12 797,26</b>      |
| <b>220-administr.a iné poplatky.....</b> | <b>89 643,84</b>      | <b>74,70</b>                                   | <b>52 527,08</b>      |
| z toho:                                  |                       |                                                |                       |
| príjmy z ubytovania                      | 89 643,84             | 74,70                                          | 52 527,08             |
| <b>290-iné nedaňové príjmy</b>           | <b>40 274,45</b>      | <b>122,04</b>                                  | <b>47 336,53</b>      |
| 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             |
| <b>Celkové príjmy</b>                    | <b>146 247,51</b>     | <b>86,03</b>                                   | <b>108 291,16</b>     |

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 vplyvom 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** akadémia 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 nim príslušných odvodov do poisťovní, z dôvodu vyššieho počtu kadetov študujúcich na akademiách, 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 |
|------------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| <b>631 Cestovné náhrady celkom</b> | <b>41 000,00</b>   | <b>24 384,32</b>     | <b>7 068,08</b>      |
| 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 |
|----------------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| <b>632 Energie, voda a komunikácie</b> | <b>622 407,00</b>  | <b>972 598,94</b>    | <b>431 002,59</b>    |
| 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 refundované na pol. 632 001 predstavujú sumu | - 342 809,70 € bez DPH |
| 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 refundované na pol. 632 002 predstavujú sumu | - 4 929,23 € bez DPH |
| 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 |
|-------------------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| <b>633 Materiál</b>                       | <b>227 470,00</b>  | <b>394 287,25</b>    | <b>239 450,30</b>    |
| 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 „€“<br>rozpočtové | Suma v „€“<br>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                         |
| <b>S p o l u</b>      | <b>143 228,46</b>        | <b>89 651,70</b>             |

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 civilni** 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 akadémií, ktorý stúpa vždy počtom novoprijatých kadetov na začiatku akademického roka, taktiež vyšším počtom stravníkov vzhľadom na končiacie sa obdobie pandémie a ich záujmom o stravovanie sa v stravovacom zariadení akadémií.

### **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<br>rozpočet | Čerpanie za<br>rok 2022 | Čerpanie za<br>rok 2021 |
|-----------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>634 Dopravné</b>                           | <b>36 000,00</b>      | <b>15 863,49</b>        | <b>13 902,07</b>        |
| 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<br>rozpočet | Čerpanie za<br>rok 2022 | Čerpanie za<br>rok 2021 |
|---------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>635 Rutinná a štandardná údržba</b>      | <b>142 373,00</b>     | <b>274 038,36</b>       | <b>762 280,51</b>       |
| 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 akademie       | 20 628,00  |
| odstránenie závad v regulácii 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 akadémii na základe zmluvy s Ústavom pre výkon väzby. Drobné vodoinštalčné a zámočnicke 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 položky dosiahlo **3 194,45 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 138,89 %.

| Ukazovateľ                               | Schválený rozpočet | Čerpanie za rok 2022 | Čerpanie za rok 2021 |
|------------------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| <b>636 Nájomné za nájom</b>              | <b>2 300,00</b>    | <b>3 194,45</b>      | <b>1 854,88</b>      |
| 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 |
|----------------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| <b>637 Služby</b>                      | <b>458 450,00</b>  | <b>809 421,90</b>    | <b>623 094,60</b>    |
| 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:

| <b>Ukazovateľ</b>                  | <b>Suma v „€“</b> |
|------------------------------------|-------------------|
| 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 dosiahlo 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 dosiahlo 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 dosiali 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 akadémií.

**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.

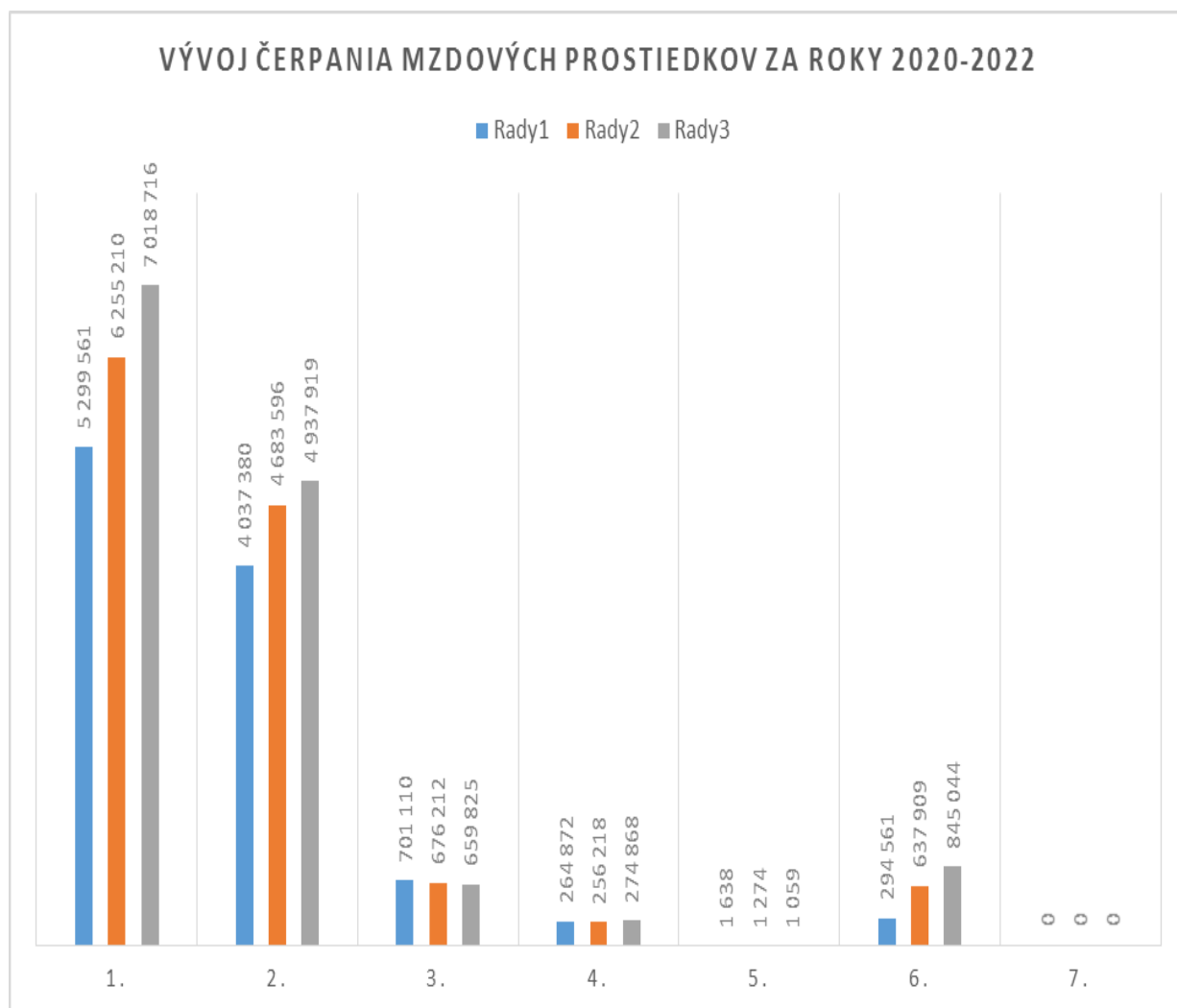
V porovnaní s rokom 2021 vykazujeme nárast v čerpaní o 291 454,09 €, t. j. o 13,45 %.

**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 akademií  
za roky 2020 až 2023**

| Por.<br>číslo | Ukazovateľ                              | Č e r p a n i e     |                     |                     |
|---------------|-----------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|               |                                         | rok 2020            | rok 2021            | rok 2022            |
| <b>1</b>      | <b>610-mzdy,platy,služ.príjmy a OOV</b> | <b>5 299 561,36</b> | <b>6 255 209,83</b> | <b>7 018 716,14</b> |
| <b>2</b>      | <b>611-mzdy,platy,služobné platy</b>    | <b>4 037 379,78</b> | <b>4 683 595,63</b> | <b>4 937 919,73</b> |
|               | 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        |
|               | <b>612-príplatky spolu</b>              | <b>965 982,67</b>   | <b>932 430,59</b>   | <b>934 693,77</b>   |
| <b>3</b>      | <b>612001 osobné príplatky</b>          | <b>701 110,31</b>   | <b>676 212,33</b>   | <b>659 825,34</b>   |
|               | 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          |
| <b>4</b>      | <b>612002 ostatné príplatky</b>         | <b>264 872,36</b>   | <b>256 218,26</b>   | <b>274 868,43</b>   |
|               | 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          |
| <b>5</b>      | <b>613-príplatky za pohotovosť VZ</b>   | <b>1 638,24</b>     | <b>1 274,46</b>     | <b>1 058,85</b>     |
| <b>6</b>      | <b>614-odmeny</b>                       | <b>294 560,67</b>   | <b>637 909,15</b>   | <b>845 043,84</b>   |
|               | 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          |
| <b>7</b>      | <b>616-doplatok k platu VZ</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |



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.        | <b>A PZ zamestnanci</b>          |       |                    |                      |                      |
|           | 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.        | <b>MEPA</b>                      |       |                    |                      |                      |
|           | 631002 zahraničné služobné cesty | 111   | x                  | 5 584,44             | 1 012,69             |
|           | 633016 reprezentačné             | 111   | x                  | 0,00                 | 0,00                 |
| 3.        | <b>CEPOL</b>                     |       |                    |                      |                      |
|           | 631002 zahraničné služobné cesty | 111   | x                  | 6 930,67             | 2 078,87             |
|           | 633016 reprezentačné             | 111   | x                  | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.        | <b>SPOLU</b>                     |       |                    |                      |                      |
|           | 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 dosiało 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 dosiało 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                  |
|            | <b>Spolu</b> | <b>sociálne štipendium</b> | <b>40 995,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>40 995,00</b>           |
| 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                  |
|            | <b>Spolu</b> | <b>prospechové</b>         | <b>25 600,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>25 600,00</b>           |
| 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                   |
|            | <b>spolu</b> | <b>tehotenské</b>          | <b>7 800,00</b>           | <b>0,00</b>             | <b>7 800,00</b>            |
| <b>x</b>   |              | <b>C e l k o m</b>         | <b>74 395,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>74 395,00</b>           |

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        |
|            | <b>Spolu</b> | <b>sociálne štipendium</b> | <b>44 734,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>44 734,00</b> |
| 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        |
|            | <b>Spolu</b> | <b>prospechové</b>         | <b>26 400,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>26 400,00</b> |

|          |                            |                    |                  |             |                  |
|----------|----------------------------|--------------------|------------------|-------------|------------------|
| 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         |
|          | <b>spolu</b>               | <b>tehotenské</b>  | <b>11 400,00</b> | <b>0,00</b> | <b>11 400,00</b> |
| <b>x</b> | <b>Akad. rok 2021/2022</b> | <b>C e l k o m</b> | <b>82 534,00</b> | <b>0,00</b> | <b>82 534,00</b> |

### **3/ ČERPANIE MIMOROZPOČTOVÝCH PROSTRIEDKOV**

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

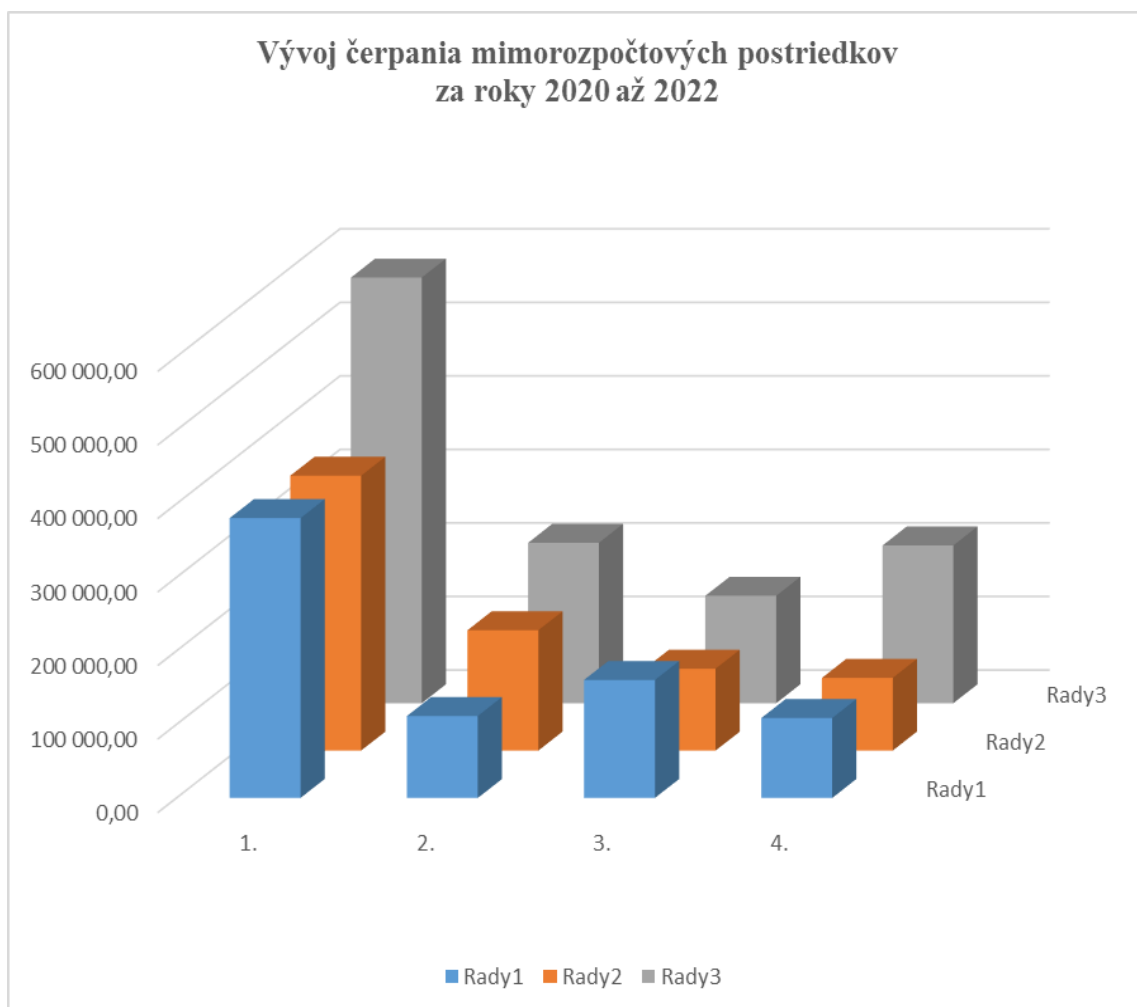
- získané za prijímacie pohovory, doktorandské skúšky, školné poplatky boli čerpané (zdroj 72G) v objeme 218 139,72 €
- získané za stravné boli čerpané (zdroj 72C-021) v objeme 146 073,65 €
- získané od medzinárodných organizácií, z grantov, boli čerpané (zdroj 35-018) v objeme 214 506,28 €

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              |
| <b>Mimorozpočtové prostriedky "72C-021" - spolu</b>                  |                                              | <b>108 678,53</b> | <b>111 380,39</b> | <b>146 073,65</b> |
| 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         |
| <b>Mimorozpočtové prostriedky získané z grantov "35-018" - spolu</b> |                                              | <b>111 423,39</b> | <b>98 833,74</b>  | <b>214 506,28</b> |
| 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:

|                                                         |                     |
|---------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Počiatočný stav na účte k 01. 01. 2022</b>           | <b>53 744,57 €</b>  |
| <b>Prírastky fondu za hodnotené obdobie</b>             | <b>125 837,13 €</b> |
| z toho :                                                |                     |
| Prídel – tvorba bežného obdobia                         | 78 158,13 €         |
| Splátky sociálnych návratných výpomoci                  | 47 679,00 €         |
| <b>Spolu prostriedky SF k dispozícii za rok 2022</b>    | <b>179 581,70 €</b> |
| <b>Použitie sociálneho fondu v roku 2022</b>            |                     |
| 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 €         |
| <b>Použitie sociálneho fondu spolu</b>                  | <b>147 145,30 €</b> |
| <b>Zostatok na účte sociálneho fondu k 31. 12. 2022</b> | <b>32 436,40 €</b>  |

## D/ KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Kapitálové finančné prostriedky počas roka 2022 akademií 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 akcii .....v **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 €          |
| - <b>poslucháreň P10 – doplatok za práce navyšiac</b> | <b>3 620,19 €</b> |
| <b>717003 Modernizácia prestavby, výstavby</b>        | <b>3 749,87 €</b> |

**- 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:

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

## 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 Dobříková, kvestorka