



AKADÉMIA POLICAJNÉHO ZBORU V BRATISLAVE

Sklabinská 1, 835 17 Bratislava

**VÝROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ
ZA ROK 2023**

A/ Ú V O D

Správa o hospodárení s pridelenými finančnými prostriedkami Akadémie policajného zboru v Bratislave (ďalej len „akadémia“) kapitolou Ministerstva vnútra Slovenskej republiky (ďalej „MV SR“), za obdobie roka 2023 bola spracovaná v súlade so zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov, na základe Vládneho návrhu zákona o štátnom rozpočte na rok 2023, ktorý bol v Národnej rade Slovenskej republiky schválený dňa 22. 12. 2022 zákonom č. 526/2022 Z. z.

1/ CHARAKTERISTIKA ROZPOČTU

Zriaďovateľ zaslal akadémii „Rozpis záväzných ukazovateľov rozpočtovej kapitoly MV SR na rok 2023, za kategóriu: príjmy, 630-tovary a služby, 640-transfery, 700-kapitálové výdavky“ listom pod číslom: SE-OSPF1-2023/003151-001 zo dňa 10. 01. 2023, a to v súlade s rozpisom ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2023 Ministerstvom financií SR č. MF/020973/2022-441 zo dňa 02. 01. 2023, po schválení podrobného rozpisu kapitoly MV SR na rok 2023 ministrom vnútra SR.

Vyplynuli z nich tieto záväzné a orientačné ukazovatele rozpočtu, v dvoch programových štruktúrach:

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

<i>U k a z o v a t e ľ</i>	<i>Limit</i>	<i>Rozpočet v € spolu</i>	<i>Programová štruktúra 0D60703</i>	<i>Programová štruktúra 0EK0B03</i>
PRÍJMY SPOLU	<i>záväzný</i>	170 000	0	0
VÝDAVKY CELKOM	<i>záväzný</i>	2 327 435	2 273 305	84 130
BEŽNÉ VÝDAVKY CELKOM	<i>záväzný</i>	2 327 435	2 273 305	84 130
z toho:				
630 – tovary a ďalšie služby	<i>orientačný</i>	2 127 435	2 073 305	84 130
640 – ostatné bežné transfery	<i>orientačný</i>	200 000	200 000	0
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	<i>záväzný</i>	0	0	0

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

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

Rozpočtované výdavky kategórie 610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie a v kategórií 620 – Poistné a príspevok do poisťovní a počty osôb na rok 2023, boli oznámené Sekciou personálnych a sociálnych činností MV SR listom pod číslom: SPSC-ORMP-2023/000588-001 zo dňa 09. 01. 2023, v zdroji krytia 111 v členení na policajtov a na zamestnancov vo verejnom záujme a na limity na poistné a príspevok do poisťovní takto:

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

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

Kategórie zamestnancov	Zdroj krytia	Program, podprogr. prvok	Nákladové stredisko	Evid. počet osôb	Prepočít. počet osôb	Kategória 610-Mzdy „€“ */	Kategória 620-Poistné a príspevok do poisť. „€“ **/
Policaĳti stály stav	111	0D60703	141090100	90	90	2 184 190	790 677
Kadeti	111	0D60703	141090410	300	300	2 680 884	970 480
Policaĳti spolu	111	0D60703	x	390	390	4 865 074	1 761 157
Verejný záujem	111	0D60703	141090100	148	148	2 150 678	751 662
Policaĳti a zamestnanci spolu	111	0D60703	x	538	538	7 015 752	2 512 819

• • •
4

Dopady organizačných zmien realizovaných v roku 2022, 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 2023.

Rozpočet bežných výdavkov celkom na rok 2023 bol stanovený výške **9 528 571,00 €**, pričom v porovnaní s rokom 2022 bol zvýšený o 59 168,00 €.

Nasledovné tabuľky zobrazujú celkový dôsledok úprav schváleného rozpočtu rozpočtovými opatreniami v priebehu roka 2023:

- **záväzný ukazovateľ, kat. 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania** sa v roku 2023 zmenil nasledovne:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu za rok 2023	Upravený rozpočet
Celkom (610)	7 015 752,00	1 107 448,56	8 123 200,56
z toho:			
zamestnanci vo verejnom záujme	2 150 678,00	426 852,00	2 577 530,00
príslušníci Policajného zboru	4 865 074,00	680 596,56	5 545 670,56
v tom: stály stav PZ	2 184 190,00	407 279,56	2 591 469,56
študenti príslušníci PZ	0,00	413 781,74	413 781,74
kadeti	2 680 884,00	-140 464,74	2 540 419,26

- **záväzný ukazovateľ - sumár, kat. 620 – poistné a príspevky zamestnávateľa do poisťovní** sa v roku 2023 zmenil nasledovne:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu za rok 2023	Upravený rozpočet
Celkom (620)	2 512 819,00	428 717,16	2 941 536,16
z toho:			
zamestnanci vo verejnom záujme	751 662,00	161 885,98	913 547,98
príslušníci Policajného zboru	1 761 157,00	266 831,18	2 027 988,18
v tom: stály stav PZ	790 677,00	160 009,17	950 686,17
študenti príslušníci PZ	0,00	150 797,91	150 797,91
kadeti	970 480,00	-43 975,90	926 504,10

- **orientačný ukazovateľ**, kat. kategórie 630 –tovary a služby a 640 - transfery sa v roku 2023 zmenil nasledovne:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu za rok 2023	Upravený rozpočet
630 - tovary a služby	2 127 435,00	778 467,60	2 905 902,60
640 - bežné transfery	200 000,00	21 970,29	221 970,29

- **celkový rozpočet bežných a kapitálových výdavkov schválený na rok 2023**, rozpočtovými opatreniami v roku 2023 zmenil nasledovne:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu za rok 2023	Upravený rozpočet
Celkom rozpočet bežných výdavkov na rok 2023	11 856 006,00	2 336 603,61	14 192 609,61
610 - mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	7 015 752,00	1 107 448,56	8 123 200,56
620 - poistné a príspevky zamest.do poisť.	2 512 819,00	428 717,16	2 941 536,16
630 - tovary a služby	2 127 435,00	778 467,60	2 905 902,60
640 - bežné transfery	200 000,00	21 970,29	221 970,29
Celkom rozpočet kapitálových výdavkov na rok 2023	0,00	265 801,78	265 801,78
Rozpočet na rok 2023	11 856 006,00	2 602 405,39	14 458 411,39

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 34 294,00 €

V nadväznosti na uvedené bolo nutné dôsledné dodržiavanie záväzných limitov mzdových prostriedkov na osobné príplatky a dodržiavanie rezervy mzdových prostriedkov v záväznom limite vo výške 170 € pre študentov, 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.

Závazný 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. SPSČ-ORMP-2021/000892-001 zo dňa 01. 03. 2021 pre rok 2023 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 2023 bol z úrovne ministerstva upravovaný v priebehu roka 2023 celkovo 29 krát **nasledovnými rozpočtovými opatreniami:**

1. dňa 17. 01. 2023 listom pod č. SPSČ-ORMP-2023/000588-002
RO č. 1/2023 - úprava limitov finančných prostriedkov pre stály stav príslušníkov PZ zdroj 111 kat. 610 zvýšenie o 176 186 € a kat. 620 zvýšenie o 131 786 € a kadeti v kat. 610 zvýšenie o 216 252 € a kat. 620 zvýšenie o 294 535 €,
2. dňa 23. 01. 2023 listom pod č. SE-OSPF2-2023/003491-017
RO č. 37/2/2023 a 2246/469/2022 – viazanie v roku 2022 a následné uvoľnenie finančných prostriedkov v roku 2023, za grant EK2022010009, zdroj 3AC1 v sume 356 095,24 €, zdroj 3AC2 v sume 62831,40 € a zdroj 3AC3 v sume 94090,99 €,
3. dňa 24. 01. 2023 listom pod č. SE-OSPF2-2023/0003442-022
RO č. 46/2023 - prekročenie limitu výdavkov na zabezpečenie vyplatenia príspevku na bývanie do apríla 2023 vo výške 27 552 €, podpoložka 642035,
4. dňa 30. 01. 2023 listom pod č. SE-ORF2-2023/003211-011
RO č. 81/2023 – navýšenie finančných prostriedkov v zmysle projektu “Zvýšenie odolnosti Slovenska voči hybridným hrozbám pomocou posilnenia kapacít verejnej správy“ grant EK2022010009 zdroj 3AC1 o sumu 78 807,52 €, zdroj 3AC2 o sumu 13 908,55 € a zdroj 3AC3 o sumu 20 823,07 €,
5. dňa 06. 02. 2023 listom pod č. SPSČ-ORMP-2023/000588-003
RO č. 8/8/2023 – úprava limitov finančných prostriedkov podľa organizačného opatrenia ministra vnútra SR č. 9/2022 s účinnosťou od 01. 07. 2022, úprava pre zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme limitu evidenčného počtu osôb a prepočítaného počtu navýšenie o 1 osobu a úpravu kat. 610 o sumu 194 584 €,
6. dňa 13. 03. 2023 listom pod č. SE-ORF2-2023/003219-063
RO č. 294/2023 – na základe žiadosti úprava finančných prostriedkov pre € kadetov navýšenie kat. 630 za FK 0411 úprava o sumu 97 262,32 € a za FK úprava o sumu 317 276,75 € (ubytovacie a stravovacie služby – bezplatné poskytnutie týchto služieb),

7. dňa 13. 03. 2023 listom pod č. SE-OSPF5-2023/000451-312
Oznámenie k 10. žiadostí o platbu k projektu SK 2017 ISF SC5/NC4/A1/P1 VZ171P540101 - na základe vykonanej finančnej kontroly oznámenie výsledku kontroly výdavkov za zdroj 11R3-019 o sumu 4 708,83 € a zdroj 13R4-019 o sumu 1 569,62 € spolufinancovanie v rámci projektu „Špeciálne výsluchové miestnosti pre detské obeť a ďalšie obzvlášť zraniteľné obeť trestných činov“,
8. dňa 14. 03. 2023 listom pod č.: SE-OSPF2-2023/003402-020
RO č. 301/2023 – úprava záväzného ukazovateľa štátneho rozpočtu na rok 2023 podpoložky 642014 **Disciplinárne odmeny o sumu 446 €**,
9. dňa 27. 03. 2023 listom pod č.: SE-OSPF2-2023/003371-131
RO č. 380/29//2023 – povolenie prekročiť kapitálové výdavky IA 47098 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) zdroj 131 M – uvoľnenie prostriedkov z minulého roku 2022,
10. dňa 27. 04. 2024 listom pod č. SE-OSPF2-2023/0003442-043
RO č. 550/2023 – - prekročenie limitu výdavkov na zabezpečenie vyplatenia príspevku na bývanie do júna 2023 vo výške 14 240 €, podpoložka 642035,
11. dňa 23. 05. 2023 listom pod č. SE-OSPF2-2023/0003211-107
RO č. 668/2023 - pridelenie finančných prostriedkov v zmysle projektu “Zvýšenie odolnosti Slovenska voči hybridným hrozbám pomocou posilnenia kapacít verejnej správy“ grant EK2022010009, zdroj 1AC1 o sumu 41 841,90 €, zdroj 1AC2 o sumu 7 383,87 € a zdroj 1AC3 o sumu 11 057,05 €,
12. dňa 09. 06. 2023 listom pod č. SE-OSPF2-2023/0003371-211
RO č. 792/2023 – povolenie prekročiť limit kapitálových výdavkov na podpoložke 713005 nákup špeciálnych strojov, prístrojov a zariadení (kamerový systém areálu akadémie) zdroj 111, IA 49309 vo výške 292 197,24 €,
13. dňa 13. 06. 2023 listom pod č. SE-OSPF2-2023/0003211-145
RO č. 830/2022 - navýšenie finančných prostriedkov v zmysle projektu “Zvýšenie odolnosti Slovenska voči hybridným hrozbám pomocou posilnenia kapacít verejnej správy“ grant EK2022010009, zdroj 1AC1 o sumu 79 820,75 €, zdroj 1AC2 o sumu 14 086,02 € a zdroj 1AC3 o sumu 21 093,23 €,
14. dňa 19. 06. 2023 listom pod č. SPSC-ORMP-2023/000588-005
RO č. 47/2023 – úprava limitov finančných prostriedkov podľa organizačného opatrenia ministra vnútra SR č. 5/2023 s účinnosťou od 27. 04. 2023, úprava pre príslušníkov Policajného zboru zvýšenie EP a PP osôb o 1 osobu a pre zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme zníženie limitu EP a PP počtu osôb o – 1 osobu a kat. 610 o sumu -8 388 € a zníženie pre obe skupiny stáleho stavu pracovníkov kat. 620 o sumu – 32 388 €,
15. dňa 29. 06. 2023 listom pod č. SPSC-ORMP-2023/000588-006
RO č. 53/169/2023 – úprava počtu pre zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme s účinnosťou do 30. 09. 2023, zníženie evidenčného počtu (EP) o 1 osobu,

16. dňa 19. 07. 2023 listom pod č. SE-OSPF2-2023/0003602-029
RO č. 995/2023 - úprava finančných prostriedkov na rok 2023 projektu "Zvýšenie odolnosti Slovenska voči hybridným hrozbám pomocou posilnenia kapacít verejnej správy" grant EK2022010009, zdroj 1AC1 o sumu 64 550,70 €, zdroj 1AC2 o sumu 11 391,30 € a zdroj 1AC3 o sumu 17 058,00 €,
17. dňa 25. 07. 2023 listom pod č. SE-OSPF2-2023/0003442-075
RO č. 1004/2023 - prekročenie limitu výdavkov na zabezpečenie vyplatenia príspevku na bývanie do mesiaca september 2023 vo výške 20 418 €, podpoložka 642035,
18. dňa 01. 08. 2023 listom pod č. SE-OSPF2-2023/003219-169
RO č. 1060/2022 – navýšenie finančných prostriedkov v súvislosti s organizáciou špeciálnej aktivity MV SR a to „Deň Ministerstvo vnútra SR a pre najmenších dňa 10. 06. 2023“ v areály akadémie o sumu 9 586 € v kat. 630,
19. dňa 21. 08. 2023 listom pod č. SE-OSPF2-2023/0003371-310
RO č. 1232/2023 – viazanie limit kapitálových výdavkov na podpoložke 713005 nákup špeciálnych strojov, prístrojov a zariadení (kamerový systém areálu akadémie) zdroj 111, IA 49309 vo výške - 292 197,24 €,
20. dňa 27. 09. 2023 listom pod č. SE-OSPF2-2023/003211-285
RO č. 1432/2023 - úprava finančných prostriedkov na rok 2023 projektu "Zvýšenie odolnosti Slovenska voči hybridným hrozbám pomocou posilnenia kapacít verejnej správy" grant EK2022010009, zdroj 1AC1 o sumu 131 183,68 €, zdroj 1AC2 o sumu 23 150,06 € a zdroj 1AC3 o sumu 34 666,26 €,
21. dňa 16. 10. 2023 listom pod č. SE-OSPF2-2023/003219-219
RO č. 1551/294/2023 – prekročenie limitu výdavkov „Plánu obnovy a odolnosti, na štipendia talentovaným domácim študentom, viazaním z kapitoly Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR“ pridelené finančné prostriedky zdroj 3AP1, podpoložka 642036 v sume 6 000 €, grant EK2023010015,
22. dňa 18. 10. 2023 listom pod č. SE-OSPF2-2023/0003442-0103
RO č. 1568/2023 - prekročenie limitu výdavkov na zabezpečenie vyplatenia príspevku na bývanie do konca roku 2023 vo výške 20 664 €, podpoložka 642035,
23. dňa 17. 10. 2023 listom pod č.: SE-OSPF2-2023/003371-393
RO č. 1553//2023 – navýšenie kapitálových výdavkov IA 47098 (rekonštrukcia a modernizácia kotolne – výmena 2 kotlov zabezpečujúcich vykurovanie akadémie, študentského domova a bytových domov) na podpoložke 713004 nákup prevádzkový strojov a prístrojov vo výške 11 881,84 € a na podpoložke 716 príprava a projektová dokumentácia vo výške 1 980 €, zdroj 111,
24. dňa 24. 11. 2023 listom pod č. SPSC-ORMP-2023/000588-007
RO č. 123/2023 -úprava finančných prostriedkov kat. 610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV a kat. 620 - Poistné a príspevok do poisťovní, úprava príslušníci PZ stály stav kat. 610 o sumu 149 690 €, študenti príslušníci PZ o sumu 486 461 € a kadeti o sumu – 575 378 € -; úprava kat. 620 študenti príslušníci PZ o sumu 22 723 €, kadeti o sumu – 38 620 €, ďalej zamestnanci pracujúci vo verejnom záujme kat. 610 úprava o sumu 207 312 € a v kat. 620 úprava stály stav zamestnanci PZ+VZ o sumu 167 084 €,

25. dňa 05. 12. 2023 listom pod č. SE-OSPF2-2023/003211-428
RO č. 1432/2023 - *úprava finančných prostriedkov na rok 2023 projektu "Zvýšenie odolnosti Slovenska voči hybridným hrozbám pomocou posilnenia kapacít verejnej správy" grant EK2022010009, zdroj 1AC1 o sumu 41 642,61 €, zdroj 1AC2 o sumu 7 349,23 € a zdroj 1AC3 o sumu 11 005,16 €,*
26. dňa 01. 12. 2023 listom pod č. SE-OSPF2-2023/003219-296
RO č. 1955/2023 – *úprava rozpočtu finančných prostriedkov navýšenie na základe žiadosti Úradu hraničnej a cudzineckej polície PPZ o vyslaní kadetov a príslušníkov Policajného zboru z APZ na posilnenie policajných útvarov RHCP na náklady spojené s týmto vyslaním v sume 58 000 €,*
27. dňa 11. 12. 2023 listom pod č. SPSC-ORMP-2023/000588-009
RO č. 150/2023 -*úprava finančných prostriedkov kat. 610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV a kat. 620 - Poistné a príspevok do poisťovní, úprava na základe analýzy čerpania za obdobie 01-12/2023, príslušníci PZ stály stav kat. 610 o sumu 81 404 €, študenti príslušníci PZ o sumu – 72 680 € a kadeti o sumu 218 662 € ; úprava kat. 620 študenti príslušníci PZ o sumu 44 437 €, ďalej zamestnanci pracujúci vo verejnom záujme kat. 610 úprava o sumu 48 956 € a v kat. 620 úprava stály stav zamestnanci PZ+VZ o sumu 30 819 €,*
28. dňa 21. 12. 2023 listom pod č. SE-OSPF2-2023/003219-384
RO č. 2248/2023 – *úprava navýšenie finančných prostriedkov na úhradu faktúr za energie, opravy a údržbu, na podpoložku 632001 Energie o sumu 122 001,30 €, podpoložku 65006 oprava a údržba budov o sumu 100 768,08 €, na podpoložku 637004 Všeobecné služby o sumu 12 816,60 €, navýšenie kat. 630 celkovej výške o sumu 235 585,98 €,*
29. dňa 27. 12. 2023 listom pod č. SE-OSPF2-2023/003491-092
RO č. 1551/294/2023 – *viazanie finančných prostriedkov „Plánu obnovy a odolnosti, na štipendiá talentovaným domácim študentom, viazaním z kapitoly Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR“ zdroj 3API, podpoložka 642036 v sume 2 100 €, grant EK2023010015.*

V nadväznosti na tieto vykonané rozpočtové opatrenia dosiahol upravený rozpočet na rok 2023 nasledovný objem:

„bežné výdavky“

- so zdrojom „111“	14 192 609,61 € (štátny rozpočet)
- so zdrojom „35-018“	207 061,19 € (prostriedky z grantov)
- so zdrojom „72G“	191 769,36 € (mimorozpočtové prostriedky)
- so zdrojom „72C-021“	192 563,92 € (mimorozpočtové prostriedky)
- so zdrojom „11R3-019“	22 295,92 € (prostriedky z EÚ)
- so zdrojom „13R4-019“	3 934,99 € (spolufinancovanie projekt z EÚ)
- so zdrojom „1AC1“	273 126,78 € (ESF na projekt z EÚ)
- so zdrojom „1AC2“	48 213,69 € (ESF spolufinancovanie na projekt)
- so zdrojom „1AC3“	72 145,60 € (ESF spolufinancovanie na projekt)

- so zdrojom „3AC1“ 434 902,76 € (ESF na projekt z EÚ)
- so zdrojom „3AC2“ 76 739,95 € (ESF spolufinancovanie na projekt)
- so zdrojom „3AC3“ 114 914,04 € (ESF spolufinancovanie na projekt)
- so zdrojom „3P01“ 3 900,00 € (Plán obnovy a odolnosti, štipendiá)

„kapitálové výdavky“

- so zdrojom „111“ 22 897,47 € (prostriedky zo štátneho rozpočtu)
- so zdrojom „131L“ 11 857,31 € (prostriedky zo ŠR minulého roka 2022)
- so zdrojom „131M“ 231 379,99 € (prostriedky zo ŠR minulého roka 2022)
- so zdrojom 72g 23 990,66 € (mimorozpočtové prostriedky)
- 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 2023 dosiahla objem **232 630,30 €**, čo predstavuje v porovnaní so schváleným rozpočtom plnenie na **136,84 %**.

V porovnaní s rovnakým obdobím roku 2022 bol však zaznamenaný nárast príjmov o 86 382,79 €.

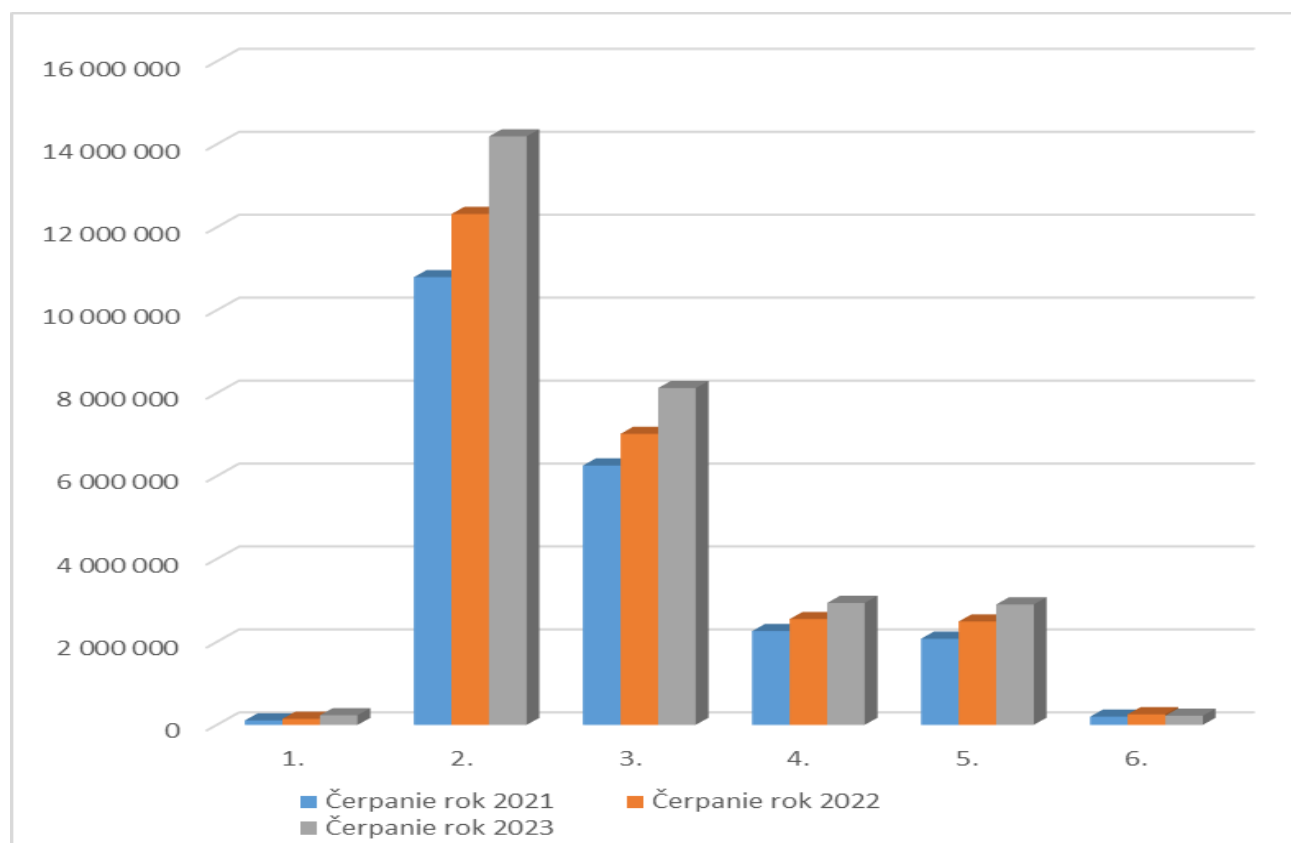
Bežné rozpočtové výdavky za rok 2023 dosiahli objem **14 192 181,79 €**, čo predstavuje plnenie oproti schválenému rozpočtu na **119,71 %** a v porovnaní s upraveným rozpočtom plnenie na **100,00 %**.

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 1 870 794,12 €, 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. 2023, vyššieho počtu študujúcich kadetov.

Nárast spôsobilo aj vyššie čerpanie v kategórii 630-tovary a služby, kde v roku 2023 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 2021 až 2023

Číslo v grafe	Ukazovateľ	Čerpanie za rok v €		
		2021	2022	2023
1	Príjmy	108 291,16	146 247,51	232 630,30
2	Výdavky celkom	10 797 667,41	12 321 387,67	14 192 181,79
	Bežné výdavky	10 797 667,41	12 321 387,67	14 192 181,79
	v tom:			
3	610-mzdy,platy,služ.príjmy a OOV	6 255 209,83	7 018 716,14	8 123 198,73
4	620-poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní	2 263 080,00	2 552 319,53	2 941 466,94
5	630-tovary a služby	2 078 653,03	2 493 738,71	2 905 749,67
6	640-bežné transfery	200 724,55	256 613,29	221 766,45



Legenda: - rady 1, rok 2021
rady 2, rok 2022
rady 3, rok 2023

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 2023 stanovené nasledovné **záväzné ukazovatele**:

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

skutočnosť rozpočtových príjmov za rok 2022 dosiahla objem **232 630,30 €**, čo predstavuje plnenie na **136,84 %**, oproti s rokom 2022 nastal nárast o 86 382,79 €.

- **bežné výdavky – schválený rozpočet**

v kategórii **610 – mzdy, platy, služobné príjmy a OOV** v objeme **7 015 752,00 €**

Ukazovateľ	Čerpanie za rok 2023	% plnenia oproti schválenému rozpočtu	% plnenia oproti upravenému rozpočtu
Celkom (610)	8 123 198,73	115,79	100,00
z toho:			
zamestnanci vo verejnom záujme	2 577 529,22	119,85	100,00
príslušníci Policajného zboru	5 545 669,51	113,99	100,00
v tom: stály stav PZ	2 591 469,78	118,65	100,00
študenti PZ	413 781,74	0,00	100,00
kadeti	2 540 417,99	94,90	100,00

v kategórii **620 – poisťné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní** ako **záväzný ukazovateľ** bolo stanovený **sumár** – celkový objem **2 512 819,00 €**,

Ukazovateľ	Čerpanie za rok 2023	% plnenia oproti schválenému rozpočtu	% plnenia oproti upravenému rozpočtu
Celkom (620)	2 941 466,94	117,06	100,00
z toho:			
zamestnanci vo verejnom záujme	913 478,76	121,53	100,00
príslušníci Policajného zboru	2 027 988,18	132,43	100,00
v tom: stály stav PZ	950 686,17	120,24	100,00
študenti PZ	150 797,91	0,00	100,00
kadeti	926 504,10	95,47	100,00

B/ PRÍJMY

CHARAKTERISTIKA PLNENIA PRÍJMOV

Rozpisom schváleného rozpočtu na rok 2023 boli stanovené príjmy, ako záväzný ukazovateľ v objeme **170 000,00 €**, a to nasledovne:

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

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

Ukazovateľ	Príjmy za rok 2023	% plnenia oproti schválenému rozpočtu	Príjmy za rok 2022
210-príjmy za prenájom budov	12 778,88	78,17	16 329,22
220-administr.a iné poplatky.....	68 687,86	57,24	89 643,84
z toho:			
príjmy z ubytovania	68 687,86	57,24	89 643,84
290-iné nedaňové príjmy	151 163,56	122,04	40 274,45
z toho:			
príjmy z dobropisov	0,00	0,00	0,00
príjmy z refundácií	0,00	0,00	0,00
iné príjmy	151 163,56	458,07	40 274,45
Celkové príjmy	232 630,30	136,84	146 247,51

Na základe údajov z tabuľky možno konštatovať, že akadémia za rok 2023 dosiahla plnenie rozpočtových príjmov na **136,84 %**. Oproti roku 2022 vykázala nárast príjmov o 59,07 %, čo predstavuje objem 86 382,79 €.

Vysoký nárast plnenia príjmov bolo z dôvodu hlavne úhrad za re fakturované energie, ktoré boli splatné v roku 2022, ale úhrady boli realizované odberateľmi až v roku 2023 a tak museli byť odvedené na štátny príjem.

Mimorozpočtové príjmy za rok 2023 dosiahli objem 588 125,89 €, a to za:

- prijímacie pohovory, doktorandské skúšky, školné poplatky 216 840,90 €
- stravné 164 323,80 €
- príspevky od medzinárodných organizácií 206 961,19 €

Akadémia dosiahla za rok 2023 celkové plnenie rozpočtových a mimorozpočtových príjmov vo výške 820 756,19 €, čo v porovnaní s rokom 2022 znamená nárast o 90 672,33 €, t. j. o 12,24 %.

Nárast plnenia mimorozpočtových príjmov v roku 2023 oproti roku 2022, ovplyvnila 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 2023 v porovnaní s rokom 2022 podľa jednotlivých kategórií nasledovne:

- **610 - mzdy, platy, služobné príjmy a OOV** objem 8 123 198,73 €, čo je oproti rovnakému obdobiu roka 2022 nárast čerpania o 1 104 482,59 €, t. j. o 15,74 %,
- **620 - poisťné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní** objem 2 941 466,94 €, čo je oproti rovnakému obdobiu roka 2022 nárast čerpania o 389 147,41 €, t. j. o 15,25 %,
- **630 - tovary a služby** objem 2 905 749,67 €, čo je oproti rovnakému obdobiu roka 2022 nárast čerpania o 412 010,96 €, t. j. o 16,52 %.
- **640 - bežných transferov** objem 221 766,45 €, čo je oproti rovnakému obdobiu roka 2022 pokles čerpania o 34 846,84 €, t. j. o 13,70 %.

Celkové čerpanie bežných výdavkov za rok 2023 dosiahlo výšku 14 192 181,79 €, čo predstavuje v percentuálnom vyjadrení plnenie oproti schválenému rozpočtu na 119,71 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s čerpaním bežných výdavkov čerpaných za rok 2022 **predstavuje nárast o 1 870 794,12 €, t. j. o 15,18 %**. Nárast bol ovplyvnený hlavne nárastom čerpania mzdových prostriedkov a k nim príslušných odvodov do poisťovní, z dôvodu vyššieho počtu kadetov študujúcich na akadémiách, úprava tarifných plátov na začiatku roka a zvýšenie výdavky na energie z dôvodu nárastu cien a cien potravín.

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

Čerpanie uvedených bežných výdavkov za rok 2023 dosiahlo objem 2 905 749,67 €, čo predstavuje plnenie oproti schválenému rozpočtu na 136,58 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

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

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 412 010,96 €, t. j. o 16,52 %.

Prehľad čerpania na položkách a podpoložkách ekonomickej klasifikácie kategórie 630:

631 Cestovné náhrady

Čerpanie na položke za rok 2023 dosiahlo objem **49 076,77 €**, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom predstavuje plnenie na 213,38 %.

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast čerpania o 24 692,45 €. Tento nárast ovplyvnil hlavne vysoký nárast čerpania tuzemských služobných ciest a to z dôvodu výpomoci na útvaroch RHCP kadetmi akadémie, aj keď bola časť refundovaná, vrátenie zostatkov za poskytnuté zálohy na tieto cesty neboli vrátené do konca roka 2023, to znamená že preplatky vrátené v roku 2024 budú už účtované na štátny príjem a nie na zníženie čerpania. Taktiež sa rozbehla realizácia všetkých plánovaných zahraničných služobných ciest.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2023	Čerpanie za rok 2022
631 Cestovné náhrady celkom	23 000,00	49 076,77	24 384,32
631001 Tuzemské cestovné náhrady	8 000,00	20 405,48	4 823,45
631002 Zahraničné	15 000,00	28 671,29	19 560,87

632 Energie, voda a komunikácie

Čerpanie na tejto položke za rok 2023 vykazuje akadémia v objeme **1 062 652,52 €**, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom predstavuje plnenie na **84,82 %**, oproti upravenému rozpočtu na **100,00 %**.

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 90 053,58 €, t. j. o 9,26 %.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2023	Čerpanie za rok 2022
632 Energie, voda a komunikácie	1 252 842,00	1 062 652,52	972 598,94
632001 Energie	1 100 842,00	884 729,43	751 186,55
632002 Vodné stočné	140 000,00	166 807,45	211 096,06
632003 Poštovné služby	6 500,00	6 084,11	6 171,56
632004 Komunikačná infraštruktúra	2 000,00	2 417,03	1 977,57
632005 Telekomunikačné služby	3 500,00	2 614,50	2 167,20

632001 Energie

Čerpanie na tejto podpoložke zahrňuje dodávku elektrickej energie a plynu od zmluvných dodávateľov a platby za ich odber od zmluvných odberateľov, ktoré činilo v objeme **884 729,43 €**, bez DPH za rok 2023, čo predstavuje plnenie na 80,37 % 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 548 107,42 € bez DPH.

Z uvedeného vyplýva, že **skutočné čerpanie na základe dodávateľských faktúr dosiahlo objem 1 432 836,85 € bez DPH.**

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast v čerpaní, o 338 840,60 €, t. j. o 30,97 %.

Z uvedeného celkového čerpania finančných prostriedkov predstavujú:

- dodávky plynu od zmluvného dodávateľa	953 154,01 € bez DPH
- dodávky el. energie od zmluvného dodávateľa	479 685,84 € bez DPH
- platby od zmluvných odberateľov, ktoré boli	
<u>refundované na pol. 632 001 predstavujú sumu</u>	<u>- 548 107,42 € bez DPH</u>
z toho refundácia za: elektrickú energiu	- 191 769,05 € bez DPH
plyn	- 356 338,37 € 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 zahrňuje platby za dodávku vody + stočné zmluvnému dodávateľovi, ktoré v roku 2023 dosiahlo objem **166 807,45 €** bez DPH, čo predstavuje plnenie oproti schválenému rozpočtu na 119,15 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

Táto suma je vyčíslená po refundáciách výdavkov z odberateľských faktúr, ktorá dosiahla sumu 23 701,48 € bez DPH.

Z uvedeného vyplýva, že **skutočné čerpanie na základe dodávateľských faktúr dosiahlo objem 190 508,93 € bez DPH.**

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 25 516,36 €, t. j. o 11,81 %.

Z uvedeného celkového čerpania finančných prostriedkov predstavujú:

- dodávky vody od zmluvného dodávateľa v sume	103 237,01 € bez DPH
- stočné v sume	87 291,70 € bez DPH

- platby od zmluvných odberateľov, ktoré boli refundované na pol. 632 002 predstavujú sumu - 23 701,48 € bez DPH
z toho refundácia za: vodné - 23 701,48 € bez DPH

633 Materiál

Čerpanie finančných prostriedkov na tejto položke za rok 2023 dosiahlo **384 165,76 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 170,38 % a oproti upravenému rozpočtu na 100,00 %.

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 10 121,49 €, t. j. o 2,57 %.

Štruktúra čerpania bola nasledovná:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2023	Čerpanie za rok 2022
633 Materiál	225 470,00	384 165,76	394 287,25
633001 Interiérové vybavenie	20 000,00	6 372,58	47 558,03
633002 Výpočtová technika	10 000,00	13 132,80	22 777,20
633003 Telekomunikačná technika	3 400,00	157,90	0,00
633004 Prevádzkové stroje, prístroje, ...	6 000,00	7 389,76	4 458,69
633005 Špeciálne stroje, prístroje, ...	1 000,00	1 400,15	6 852,00
633006 Všeobecný materiál	86 000,00	134 750,68	87 865,59
633007 Špeciálny materiál	2 000,00	7 806,00	1 456,00
633009 Knihy, časopisy, noviny	15 000,00	14 018,25	14 581,85
633010 Pracovné odevy, obuv a prac. pom.	10 000,00	3 417,01	24 158,12
633011 Potraviny	46 000,00	141 092,16	143 228,46
633013 Softvér	7 300,00	1 767,00	1 302,00
633016 Reprezentačné	18 270,00	21 679,81	39 858,21
633018 Licencie	0,00	28 169,66	0,00
633019 Komunikačná infraštruktúra	500,00	3 012,00	190,50

633002 Výpočtová technika

Čerpanie na tejto podpoložke dosiahlo v roku 2023 výšku **13 132,80 €**.

Finančné prostriedky boli použité na nákup:

Ukazovateľ	Suma v „€“
MFZ Canon MF 657 Cdw	3 480,00

SMP Camera	7 142,40
Dátové záložisko	1 692,00
Switch 24 port	492,00
Monitor LCD	326,40

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný pokles v čerpaní rozpočtových finančných prostriedkov o 8 015,52 €, ale zvýšené čerpanie bolo zaznamenané na mimorozpočtových prostriedkoch zdroj 72g.

633006 Všeobecný materiál

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2023 bolo vo výške **134 750,68 €**, oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 156,69 %.

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 46 885,09 €, t. j. o 53,36 %.

Finančné prostriedky boli použité na nákup:

Ukazovateľ	Suma v „€“
čistiace chemikálie	30 178,66
kancelársky materiál	3 111,04
elektroinštalačný materiál	29 921,46
maliarsky materiál	6 063,54
stavebný materiál	25 459,86
vodoinštalačný materiál	10 631,74
fotopapier A3. A4	10 120,48
tonery	8 794,56
plastové menovky	828,00
flipchart	444,60
chemikálie do kuchyne	4 134,73
príslušenstvo ku kopírovacím strojom	1 606,80
ostatný všeobecný materiál	4 405,21

633010 Ochranné osobné pracovné pomôcky

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2023 dosiahlo výšku **3 417,01 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 34,17 %.

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 20 741,11 €, t. j. o 85,86 %.

Finančné prostriedky boli použité na nákup:

Ukazovateľ	Suma v „€“
športové oblečenie pre inštruktorov telesnej výchovy	1 531,75
pracovné OOPP	836,46
špeciálny opasok	768,00
obrúsy z PVC	280,80

633011 Potraviny

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2023 bolo vo výške **141 092,16 € bez DPH**, čo predstavuje plnenie oproti schválenému rozpočtu na 306,72 %.

Uvedená čiastka je však skreslená voči skutočnému čerpaniu, nakoľko nákup potravín sa realizoval aj z mimorozpočtových finančných prostriedkov v objeme **134 882,77 € bez DPH**, vedených na samostatnom účte, čo znamená, že **celkovo na nákup potravín akadémie vynaložila sumu 275 974,93 € bez DPH**.

Štruktúra nákupu:

Ukazovateľ	Suma v „€“ rozpočtové	Suma v „€“ mimorozpočtové
balené potraviny	50 744,76	43 018,39
zelenina a ovocie	31 813,44	23 959,99
mäso a mäsové výrobky	25 658,31	30 183,58
mrazené výrobky	22 486,08	26 860,44
pekárenské výrobky	14 515,97	10 873,87
refundácia potravín	-4 126,40	- 13,50
S p o l u	141 092,16	134 882,77

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 43 094,77 € bez DPH, t. j. o 18,51%, tento nárast vznikol z dôvodu zvýšeného počtu akcií so zahraničnými účastníkmi zabezpečovaných akadémiou, a taktiež nárastu cien potravín.

Stravovacie zariadenie akadémie zabezpečovalo prípravu a výdaj stravy, pričom v roku 2023 dosiahlo tieto výsledky:

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

- kadeti (bezplatné stravovanie) v počte jedál 44 569 ks, a to:

- raňajky 7 670 ks
- obedy 23 523 ks
- večere 13 376 ks

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný pokles v počte jedál o 980 ks,

- denní študenti civilni v počte jedál 6 022 ks, a to:

- raňajky 100 ks
- obedy 4 422 ks
- večere 1 500 ks

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast v počte jedál o 910 ks,

- kurzisti (bezplatné stravovanie) v počte jedál 4 271 ks, a to:

- raňajky 937 ks
- obedy 2 447 ks
- večere 887 ks

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast v počte jedál o 2 508 ks,

- stály stav v počte a to:

- obedy 17 725 ks

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast v počte jedál o 620 ks,

- dôchodcovia v počte a to:

- obedy 74 ks

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný pokles v počte jedál o 104 ks,

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

- obedy 2 427 ks

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast v počte jedál o 541 ks.

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

- obedy 15 139 ks

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný pokles v počte jedál o 493 ks.

c) rôzne akcie, ktoré zabezpečovala akadémia v roku 2023 bolo 110 služobných akcií, pre ktoré boli pripravené jedlá v hodnote v počte 3 966 ks a to:

- raňajky 433 ks
- obedy 3 153 ks
- večere 380 ks

V porovnaní s rokom 2022 akadémia zabezpečila o 9 akcie viac a s tým vznikol aj nárast pripravených jedál o 375 ks.

Celkove bolo za rok 2023 vyrobených a vydaných v počte 94 176 ks jedál, a to:

- raňajky 9 140 ks
- obedy 68 893 ks
- večere 16 143 ks

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast v počte vydaných jedál o **3 085 ks**, tento nárast bol ovplyvnený vyšším počtom študujúcich kadetov na akadémií, ktorý stúpa vždy počtom novoprijatých kadetov na začiatku akademického roka, taktiež vyšším počtom kurzistov a väčším počtom stravníkov stravujúcich sa v stravovacom zariadení akadémií.

633016 Reprezentačné

Čerpanie na tejto položke za rok 2023 dosiahlo **21 679,81 €**, oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 118,66 %. V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný pokles o 18 178,40 €.

- prijatia zahraničných delegácií	21 081,35 €
-----------------------------------	-------------

- reprezentačné výdavky	598,46 €
-------------------------	----------

634 Dopravné

Čerpanie na tejto položke za rok 2023 dosiahlo **27 575,40 €**, oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 95,09 %.

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast o 11 711,91 €, t. j. o 73,83 %.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2023	Čerpanie za rok 2022
634 Dopravné	29 000,00	27 575,40	15 863,49
634001 Palivo, mazivá, oleje, špec. kvapaliny	13 700,00	12 930,51	12 916,03
634002 Servis, údržba, opravy....	15 000,00	14 421,39	2 847,56
634003 Poistné	200,00	0,00	0,00
634004 Prenájom a nájom DP	0,00	223,50	99,90
634005 Karty, známky, poplatky	100,00	0,00	0,00

635 Rutinná a štandardná údržba

Čerpanie na tejto položke za rok 2023 dosiahlo **512 890,32 €**. V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný vysoký nárast v čerpaní o 238 851,96 €, t. j. o 87,16 %.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2023	Čerpanie za rok 2022
635 Rutinná a štandardná údržba	142 373,00	512 890,22	274 038,36
635001 Interiérové vybavenie	0,00	120,00	2 350,00
635002 Výpočtová technika-údržba	7 500,00	27 210,36	19 814,48
635003 Telekomunikačná technika	500,00	0,00	0,00
635004 Prevádzkových prístrojov, strojov...	18 450,00	37 175,21	87 839,50
635005 Špeciálnych strojov, prístrojov.....	1 000,00	0,00	270,00
635006 Údržba budov, objektov....	96 493,00	437 446,64	157 863,33
635009 Softvéru	17 930,00	10 938,01	3 921,05
635010 Komunikačná infraštruktúra	500,00	0,00	1 980,00

635002 Oprava a údržba výpočtovej techniky

Čerpanie za rok 2023 na podpoložke bolo v objeme **27 210,36 €**. V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 7 395,88 €, t. j. o 37,33 %.

V rámci uvedenej podpoložky boli čerpané finančné prostriedky na:

Ukazovateľ	Suma v „€“
servis a práce na programe ANETE, stravovací program	3 040,36
údržba a podpora programu MAIS	5 574,96
inštalčné práce pre VT	2 904,00
proflib tech podpora programu	1 144,00
ostatné opravy a údržba na VT a programových systémoch	14 447,04

635004 Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia

Čerpanie za rok 2023 na podpoložke bolo v objeme **37 175,21 €**.

V rámci uvedenej podpoložky boli čerpané finančné prostriedky na:

Ukazovateľ	Suma v „€“
oprava veľkokuchynských zariadení	25 694,25
oprava výťahov	3 464,80
oprava kopírovacích strojov	7 868,52
ostatné opravy	147,64

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 50 664,29 €, t. j. o 57,68 %.

635006 Údržba budov, priestorov a objektov

Čerpanie za rok 2023 na tejto podpoložke dosiahlo **437 446,64 €**. V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 279 583,31 €.

Finančné prostriedky boli použité najmä na:

Ukazovateľ	Suma v „€“
oprava maľovky	6 893,61
oprava a výmena podlahy v kuchyni	73 239,29
výmena káblov v aule	5 811,05
oprava vodovodného potrubia na katedre TVŠ	39 986,97
oprava stúpačiek	17 753,26
oprava a výmena ventilov	4 079,54
oprava kotla a horákov v kotolni	5 634,40
oprava a výmena okien	140 890,36
oprava elektroinštalácie na Čajke	9 008,00
krtkovanie potrubia	1 482,00
oprava a výmena meračov tepla	51 931,00
údržba zelených plôch	9 838,00
oprava a čistenie klimatizácie	4 065,00
oprava vyvíjaču pary	2 809,90
oprava výťahov	1 526,80
oprava striech nad KTVŠ, CPS, Blok A,B	58 984,30
oprava bleskozvodov po revízií	39 569,16
refundácia 60% z nákladov na ubytovanie na ŠD	- 36 056,00

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

636 Nájomné za nájom

Čerpanie za rok 2023 na tejto položke dosiahlo **10 167,73 €**. V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast čerpania o 6 973,28 €.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2023	Čerpanie za rok 2022
636 Nájomné za nájom	2 300,00	10 167,73	3 194,45
636001 Budov, objektov	730,00	1 047,93	0,00
636002 Prevádzkových strojov, prístrojov	1 570,00	9 119,80	3 194,45

Finančné prostriedky boli čerpané na:

- prenájom vymeniteľných rohoží	1 529,76 €,
- prenájom bazéna	2 348,00 €,
- prenájom stanov na Deň MV SR	1 338,00 €,
- prenájom mobilných WC	4 548,00 €,
- preprava osôb	456,00 €,
- prenájom rýpadla PC18	384,36 €,
- čistenie rohoží	342,15 €.

637 Služby

Čerpanie na tejto položke za rok 2023 dosiahlo objem **859 220,37 €**, čo predstavuje plnenie na 189,90 % schváleného rozpočtu a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Čerpanie za rok 2023	Čerpanie za rok 2022
637 Služby	452 450,00	859 220,37	809 421,90
637001 Školenia, kurzy, semináre	4 300,00	7 046,59	8 570,56
637003 Propagácia, reklama a inzercia	1 500,00	651,96	304,03
637004 Všeobecné služby	89 550,00	200 268,81	190 424,52
637005 Špeciálne služby	1 000,00	2 340,00	100,00
637006 Náhrada	0,00	21 865,27	16 227,27
637010 Na úlohy výskumu a vývoja	0,00	0,00	3 220,15
637011 Štúdie, expertízy, posudky	100,00	11 059,20	480,00
637012 Poplatky a odvody	3 000,00	15 029,29	3 944,28
637014 Stravovanie	20 000,00	107 634,61	76 379,14
637 015 Poistné	1 500,00	2 383,12	2 321,88
637016 Prídely do sociálneho fondu	42 400,00	92 174,83	77 497,12
637018 Vrátenie príjmov z min. roka	0,00	1 140,75	185,52
637026 Odmeny a príspevky (odevné)	47 100,00	69 586,57	44 420,95
637027 Odmeny zamest.mimo prac. pomeru	25 000,00	49 352,35	27 920,05
637031 Pokuty a penále	0,00	1 327,50	4 211,58

637035 Daň z nehnuteľností	117 000,00	148 781,98	148 781,98
637036 Reprezentačné výdavky	500,00	0,00	0,00
637038 Nezrovnalosti a iné	0,00	2 638,66	0,00
637040 Služby v oblasti informatiky	1 000,00	0,00	0,00
637044 Daň z pridanej hodnoty	98 500,00	125 939,68	204 432,77

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast čerpania o 49 798,47 €, t. j. o 6,15 %.

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

637004 Všeobecné služby

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2022 dosiahlo objem **200 268,81 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 223,64 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast čerpania o 9 844,31 €, t. j. o 5,17 %.

Finančné prostriedky boli použité na nasledovné služby:

Ukazovateľ	Suma v „€“
práce odsúdených	74 786,10
revízia vyvíjaču pary	720,00
revízie veľkokuchynských zariadení	4 185,00
pranie rohoží	499,95
revízie horákov K1 a K2	1 524,00
revízie elektroinštalácie a bleskozvodov	37 377,40
revízie komínov	8 160,00
kontrola hasiacich prístrojov	867,75
čistenie potrubí, krtkovanie	15 138,60
odvoz a likvidácia odpadu	8 766,65
lístky na MHD pre odsúdených	7 155,00
pravidelná kontrola EPS	2 970,00
rozbór vody v kotolni	1 719,84
revízie elektrických zariadení na akadémií	5 816,00
revízie výťahov	5 073,06
tlačiarenské práce	14 144,90
chemická úprava vody	609,60
deratizácia a dezinfekcia	6 244,80
orezávanie stromov	1 410,00
ostatné služby	3 100,16

637026 Odmeny a príspevky

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2023 dosiahlo objem **69 586,57 €**, čo znamená plnenie schváleného rozpočtu na 147,74 % a upraveného rozpočtu na 100,00 %.

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast čerpania o 25 165,62 €, t. j. o 56,65 %.

Finančné prostriedky boli použité na nasledovné:

- príspevok na odevné príslušníkom PZ	40 771,79 €
- vyplatenie autorských honorárov	5 088,03 €
- ŠVOČ	4 255,00 €

637027 Odmeny zamestnancom mimo pracovného pomeru (dohody)

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2023 dosiahlo **49 352,35 €**, čo oproti schválenému rozpočtu plnenie na 197,41 % a upravenému rozpočtu plnenie na 100,00 %.

Finančné prostriedky boli použité na nasledovné:

- dohody o vykonaní práce	49 352,35 €
---------------------------	-------------

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast čerpania o 16 432,30 €, t. j. o 76,76 %.

637035 Dane z nehnuteľnosti

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2023 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 2022 bolo zaznamenané rovnaké čerpanie.

637044 Daň z pridanej hodnoty

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2023 dosiahlo objem **125 939,68 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 127,86 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný pokles v čerpaní o 78 493,09 €, t. j. o 38,40 %.

2a) Čerpanie mzdových prostriedkov (kategória 610)

Mzdové prostriedky určené pre príslušníkov PZ (stály stav, študenti príslušníci PZ a kadeti) boli čerpané za rok 2023 v objeme **5 545 669,51 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 113,99 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu, z toho:

- mzdy **príslušníkov PZ stály stav** dosiahli čerpanie v objeme **2 591 469,78 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 118,65 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu,

- mzdy **kadeti** dosiahli čerpanie v objeme **2 540 417,99 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 94,90 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu,

- mzdy **študenti príslušníkov PZ** dosiahli čerpanie v objeme **413 781,74 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 0 %, nakoľko na rok 2023 nebol stanovený schválený rozpočet a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 985 118,41 €, t. j. o 21,60 %; tento nárast vyplynul z vyššieho počtu kadetov študujúcich na akadémií a taktiež úpravou platov na začiatku roku 2023.

Mzdové prostriedky zamestnancov vo verejnom záujme boli čerpané za rok 2023 v objeme **2 577 529,22 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie 119,85 % a na 100,0 % oproti upravenému rozpočtu.

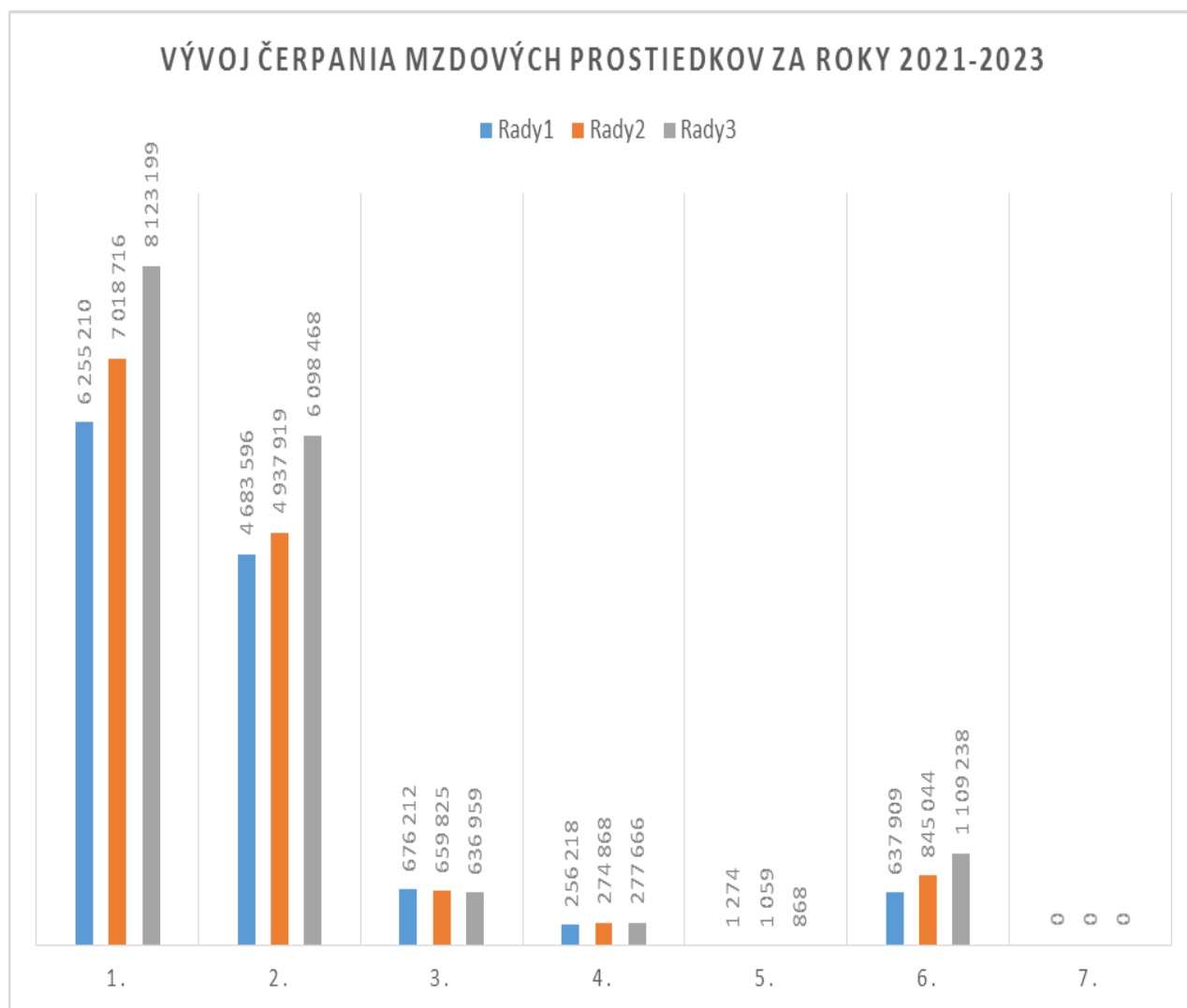
V porovnaní s rokom 2022 vykazujeme nárast v čerpaní o 119 364,18 €, t. j. o 4,86 %.

Celkové čerpanie mzdových prostriedkov za rok 2023 dosiahlo objem 8 123 198,73 €, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 115,79 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast o 1 104 482,59 €, čo je o 15,74 %.

**Vývoj čerpania rozpočtu mzdových prostriedkov na akademií
za roky 2021 až 2023**

Por. číslo	Ukazovateľ	Č e r p a n i e		
		rok 2021	rok 2022	rok 2023
1	610-mzdy,platy,služ.príjmy a OOV	6 255 209,83	7 018 716,14	8 123 198,73
2	611-mzdy,platy,služobné platy	4 683 595,63	4 937 919,73	6 098 467,69
	v tom:			
	- stály stav príslušníci PZ	1 525 861,14	1 576 988,37	1 828 936,99
	- študenti príslušníci PZ	0,00	0,00	400 366,81
	- kadeti	1 328 363,50	1 882 812,98	1 953 647,99
	- stály stav zamestnanci vo VZ	1 829 370,99	1 478 118,38	1 915 515,90
	612-príplatky spolu	932 430,59	934 693,77	914 624,41
3	612001 osobné príplatky	676 212,33	659 825,34	636 958,70
	v tom:			
	- stály stav príslušníci PZ	322 748,21	319 891,74	329 626,27
	- študenti príslušníci PZ	0,00	0,00	0,00
	- kadeti	0,00	0,00	0,00
	- stály stav zamestnanci vo VZ	353 444,12	339 933,60	307 332,43
4	612002 ostatné príplatky	256 218,26	274 868,43	277 665,71
	v tom:			
	- stály stav príslušníci PZ	163 448,95	169 821,15	159 463,02
	- študenti príslušníci PZ	0,00	0,00	13 414,93
	- kadeti	0,00	0,00	0,00
	- stály stav zamestnanci vo VZ	92 769,31	105 047,28	104 787,76
5	613-príplatky za pohotovosť VZ	1 274,46	1 058,85	868,28
6	614-odmeny	637 909,15	845 043,84	1 109 238,35
	v tom:			
	- stály stav príslušníci PZ	149 721,32	150 046,33	273 443,50
	- študenti príslušníci PZ	0,00	0,00	0,00
	- kadeti	264 150,00	460 990,58	586 770,00
	- stály stav zamestnanci vo VZ	224 037,83	234 006,93	249 024,85
7	616-doplatok k platu VZ	0,00	0,00	0,00



Legenda: - rady 1, rok 2021
 rady 2, rok 2022
 rady 3, rok 2023

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 2023 dosiahlo čerpanie v objeme **2 941 466,94 €**, z toho:

- zamestnanci vo verejnom záujme **913 478,76 €**

- **príslušníci Policajného zboru** **2 027 988,18 €**

z toho: stály stav príslušníci PZ	950 686,17 €
študenti príslušníci PZ	150 797,91 €
kadeti	926 504,10 €

Čerpanie v percentuálnom vyjadrení v porovnaní so schváleným rozpočtom predstavuje plnenie na 117,06 % a na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu.

V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast v čerpaní o 389 147,41 €, t. j. o 15,25 %, to bolo spôsobené nárastom čerpania mzdových prostriedkov.

2c) Plnenie plánovaného počtu pracovníkov

V rozpise rozpočtu na rok 2023 bol stanovený tabuľkový počet **príslušníkov PZ 390 osôb**, následne **upravený počet príslušníkov PZ 391 osôb**.

Skutočný počet policajtov k 31. 12. 2023 predstavoval 413 príslušníkov PZ, z toho kadetov 234 osôb, študenti príslušníci PZ 95 osôb a 84 príslušníkov PZ stáleho stavu.

Priemerný evidenčný počet príslušníkov za akadémiu k 31. 12. 2023 bol 351,1 osoby (štatistický výkaz Práca 2-04).

Počet **zamestnancov vo verejnom záujme** bol na rok 2023 tabuľkovo stanovený na **148 osôb**.

Skutočný počet zamestnancov vo verejnom záujme k 31. 12. 2023 predstavoval 142 osôb.

Priemerný evidenčný počet zamestnancov vo verejnom záujme k 31. 12. 2023 bol 143,1 osoby (štatistický výkaz Práca 2-04).

2d) Vyhodnotenie plánu zahraničných služobných ciest a prijatí

Plán zahraničných služobných ciest a prijatí akadémie v roku 2023 vychádzal najmä zo záväzkov vyplývajúcich rezortu MV SR, z členstva Slovenskej republiky v Európskej únii a v medzinárodných zoskupeniach FRONTEX, MEPA, ERAZMUS 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 2023	Čerpanie za rok 2022
1.	A PZ zamestnanci				
	631001 tuzemské služobné cesty	111	8 000,00	20 405,48	4 823,45
	631002 zahraničné služobné cesty	111	15 000,00	13 013,76	7 467,27
	633016 reprezentačné(prijatia)	111	18 270,00	1 727,86	39 287,34
2.	MEPA				
	631002 zahraničné služobné cesty	111	x	6 887,83	5 584,44
	633016 reprezentačné	111	x	19 794,95	0,00
3.	CEPOL				
	631002 zahraničné služobné cesty	111	x	8 749,30	6 930,67
	633016 reprezentačné	111	x	157,00	0,00
4.	HUNGARIA				
	631002 zahraničné služobné cesty	111	x	20,40	0,00
	633016 reprezentačné	111	x	0,00	0,00
5.	SPOLU				
	631001 tuzemské služobné cesty	111	8 000,00	20 405,48	4 823,45
	631002 zahran. služobné cesty	111	15 000,00	28 671,29	19 560,87
	633016 reprezentačné	111	18 270,00	21 679,81	39 287,34

Z prechádzajúceho tabuľkového prehľadu je viditeľné vysoké čerpanie na tuzemských služobných cestách, ktoré bolo z dôvodu vysielania kadetov na výpomoc útvaram hraničnej a cudzineckej polície za účelom pomoci riešenia prísunu migrantov na územie Slovenskej republiky.

Taktiež situácia v realizácii zahraničných služobných ciest zamestnancov akadémie a rezortných zamestnancov v roku 2023 bola vysoká oproti plánovanému množstvu a to z dôvodu realizácie ako plánovaných a tiež odložených služobných ciest z minulého obdobia (dobíhanie stagnácie počas pandemického obdobia).

2e) Čerpanie bežných transferov (kat. 642)

Kategória transferov dosiahla za rok 2023 objem **221 970,29 €**, čo oproti schválenému rozpočtu predstavuje plnenie na 110,99 %, oproti upravenému rozpočtu na 100,00 %; v porovnaní s rokom 2022 bol v čerpaní zaznamenaný pokles o 34 643,00 €, t. j. o 13,50 %.

642015 Na nemocenské dávky

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2023 dosiahlo objem **47 285,45 €**, a to v štruktúre:

- stály stav zamestnancov	30 444,45 €
- študenti – kadeti	16 841,00 €

V porovnaní s rokom 2022 nastal pokles čerpanie o 22 457,34 €, t. j. až o 32,20 %.

642035 Na peňažné náležitosti v OS (príspevok na bývanie)

Čerpanie na tejto podpoložke za rok 2023 dosialo objem **82 738,00 €**, ktoré čerpali len príslušníci PZ - stály stav, nakoľko študentom príslušníkom PZ a kadetom sa tento príspevok nevypláca. V porovnaní s rokom 2022 bol zaznamenaný nárast čerpania o 5 166,00 €, t. j. o 6,66 %.

642036 Štipendia

Na tejto podpoložke bolo v roku 2023 zaznamenané čerpanie v objeme **65 810,00 €**, čo oproti schválenému rozpočtu to predstavuje plnenie na 54,84 %.

V porovnaní s rokom 2022 sa čerpalo o 8 585,00 € menej, t. j. pokles o 11,54 %.

Čerpanie sociálneho a prospechového štipendia za rok 2023:

Por. číslo	Obdobie	Ukazovateľ	Čerpanie z rozpočtu (111)	Čerpanie mimorozpočtové	Celkom čerpanie z rozpočtu
1.	1.-6./2023	sociálne štipendium	22 750,00	0,00	22 750,00
	9.-12./2023	sociálne štipendium	6 660,00	0,00	6 660,00
	Spolu	sociálne štipendium	29 410,00	0,00	29 410,00
2.	1.-6./2023	prospechové	16 000,00	0,00	16 000,00
	9.-12./2023	prospechové	17 600,00	0,00	17 600,00
	Spolu	prospechové	33 600,00	0,00	33 600,00
3.	1.-6./2023	tehotenské	1 600,00	0,00	1 600,00
	9.-12./2023	tehotenské	1 200,00	0,00	1 200,00
	spolu	tehotenské	2 800,00	0,00	2 800,00
x		C e l k o m	65 810,00	0,00	65 810,00

Počet študentov poberajúcich sociálne štipendium : 21

Počet študentov poberajúcich prospechové štipendium: 42

Počet študentiek poberajúce tehotenské štipendium: 3

Čerpanie sociálneho štipendia, prospechového štipendia a mimoriadneho štipendia za akademický rok 2022/2023:

Por. číslo	Obdobie	Ukazovateľ	Čerpanie z rozpočtu (111)	Čerpanie mimorozpočtové	Celkom
1.	9.-12. /2022	sociálne štipendium	10 900,00	0,00	10 900,00
	1.-6./2023	sociálne štipendium	22 750,00	0,00	22 750,00
	Spolu	sociálne štipendium	33 650,00	0,00	33 650,00
2.	9.-12./2022	prospechové	12 800,00	0,00	12 800,00
	1.-6./2023	prospechové	16 000,00	0,00	16 000,00
	Spolu	prospechové	28 800,00	0,00	28 800,00

3.	9.-12./2022	tehotenské	1 000,00	0,00	1 000,00
	1.-6./2023	tehotenské	1 600,00	0,00	1 600,00
	spolu	tehotenské	2 600,00	0,00	2 600,00
x	Akad. rok 2022/2023	C e l k o m	65 050,00	0,00	65 050,00

V roku 2023 bolo realizované vyplácanie štipendia z „Plánu obnovy a odolnosti“ na základe poverenia Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky, podľa §94a ods. 8veta druhá zákona č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách a zmene a doplnení niektorých zákonov, v súlade s §26 ods. 3 zákona č. 368/2021 Z. z. o mechanizme na podporu obnovy a odolnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov, pre talentovanú študentku vo výške 9 000,00 € na tri roky štúdia.

Čerpanie bolo vo výške 3 900,00 €, zdroj 3P01.

3/ ČERPANIE MIMOROZPOČTOVÝCH PROSTRIEDKOV

Mimorozpočtové finančné prostriedky sa čerpali v roku 2023 v celkovej výške **591 836,35 €** a pochádzali z týchto zdrojov:

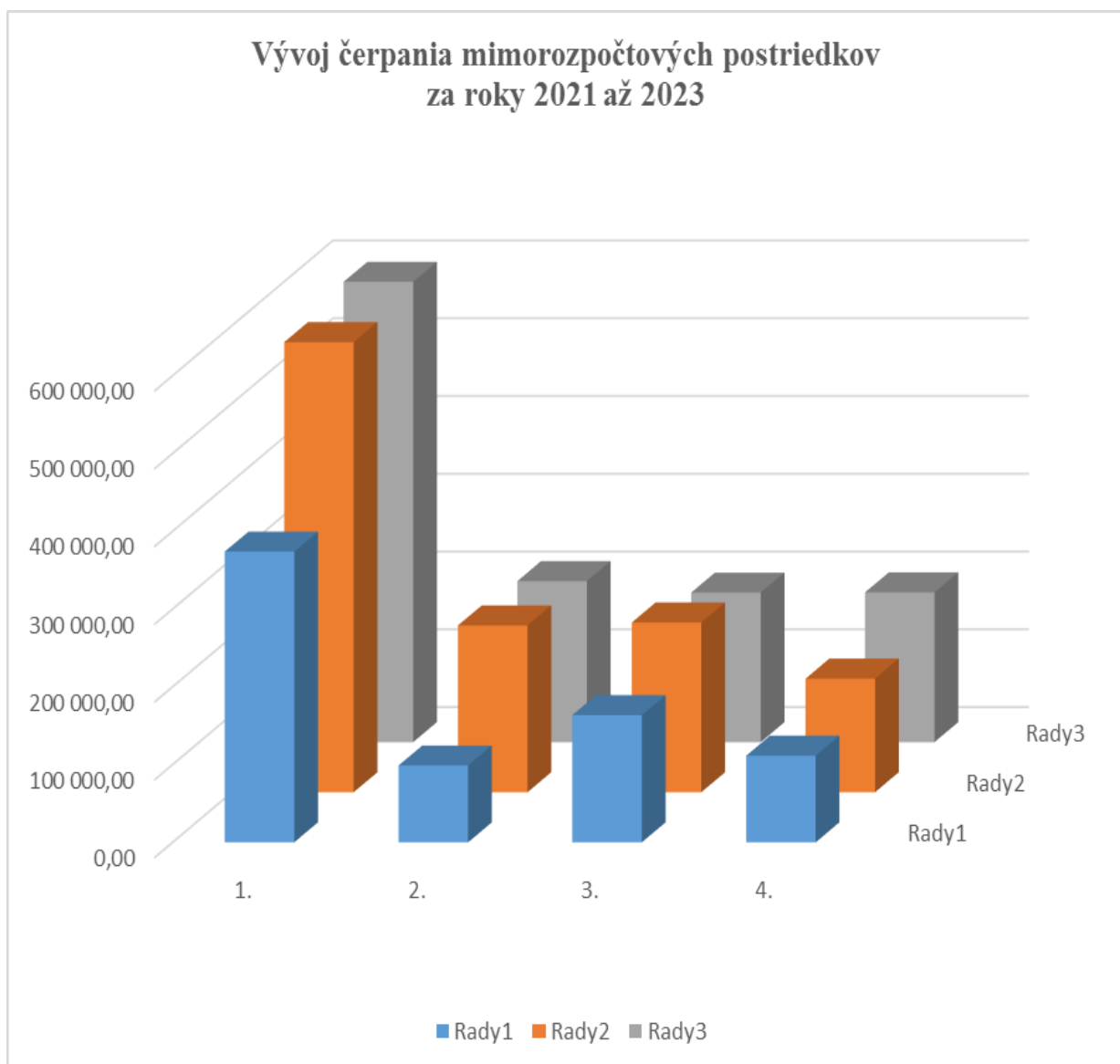
- získané za prijímacie pohovory, doktorandské skúšky, školné poplatky boli čerpané (zdroj 72G) v objeme 192 211,24 €
- získané za stravné boli čerpané (zdroj 72C-021) v objeme 192 563,92 €
- získané od medzinárodných organizácií, z grantov, boli čerpané (zdroj 35-018) v objeme 207 061,19 €

Podrobné čerpanie podľa jednotlivých podpoložiek ekonomickej klasifikácie (účtovnej evidencie) a v porovnaní s čerpaním týchto finančných prostriedkov za roky 2021 až 2023 je rozpísané v nasledujúcej tabuľke:

Ekonom. klasifikácia	Ukazovateľ	Čerpanie za rok		
		2021	2022	2023
Mimorozpočtové prostriedky - celkom		373 807,33	578 719,65	591 836,35
Mimorozpočtové prostriedky "72G" - spolu		163 593,20	218 139,72	192 211,24
621	Poistenie do VZP	1 184,50	1 266,50	2 004,74
623	Poistenie do ostatných ZP	112,00	295,50	419,93
625001	Na nemocenské poistenie	0,00	20,16	0,00
625002	Na starobné poistenie	2 170,22	2 822,40	3 919,50
625003	Na úrazové poistenie	124,04	161,28	223,79

625004	Na invalidné poistenie	388,84	468,60	727,51
625005	Na nezamestnanosť	0,00	14,40	0,00
625007	Na poistenie do RF	735,86	957,15	1 328,38
631001	Tuzemské služobné cesty	0,00	238,18	11 993,40
632004	Komunikačná infraštruktúra	219,73	659,19	219,73
632005	Telekomunikačné služby	360,50	767,09	354,29
633001	Interiérové vybavenie	2 709,60	21 397,48	469,00
633002	Výpočtová technika-tovar	59 940,60	32 134,23	14 513,32
633003	Telekomunikačná technika-tovar	0,00	175,90	0,00
633004	Prevádz. stroje, príst. a zariadenia-tovar	4 428,00	797,94	1 943,28
633005	Špeciálne stroje, prístroje a zariadenia	0,00	3 240,00	7 740,00
633006	Všeobecný materiál-tovar	18 386,28	24 016,68	17 689,04
633007	Špeciálny materiál	40,00	190,00	3 712,00
633009	Knihy, časopisy, noviny...	0,00	0,00	24,27
633010	Ochranné osobné pracovné prostriedky	0,00	8 280,00	22 032,00
633013	Softvér	9 847,40	27 390,20	1 486,00
633016	Reprezentačné	2 679,13	14 187,16	7 630,45
633018	Licencie	3 850,00	15 169,00	0,00
633019	Komunikačná infraštruktúra	542,00	0,00	0,00
635002	Výpočtová technika-údržba	22 968,85	11 404,55	11 887,43
635004	Údržba strojov, prístrojov a zariadení	0,00	0,00	1320,00
635005	Údržba špec. strojov, prístrojov a zariadení	0,00	1 464,00	3 594,00
635006	Údržba budov, objektov a ich častí	2 422,24	8 676,20	13 755,16
635007	Údržba pracovných odevov...	0,00	1 505,05	1 430,15
635009	Údržba softvéru	13 790,40	17 245,20	3 110,40
637001	Školenia, kurzy, semináre.....	0,00	120,00	0,00
637004	Všeobecné služby	1 188,00	2 495,72	14 393,24
637012	Poplatky a odvody	33,00	0,00	2 500,00
637014	Stravovanie	0,00	0,00	13 750,00
637015	Poistné	0,00	419,96	0,00
637027	Odmeny zamest. mimo pracovného pomeru	15 505,00	20 160,00	28 040,23
Mimorozpočtové prostriedky "72C-021" - spolu		111 380,39	146 073,65	192 563,92
633011	Potraviny - nákup	62 705,39	89 651,70	134 918,53
637014	Stravovanie	29 400,00	41 304,68	35 183,09
637044	Daň z pridanej hodnoty	10 633,02	15 117,31	22 498,06
Mimorozpočtové prostriedky získané z grantov "35-018" - spolu		98 833,74	214 506,28	207 061,19
6140001	Odmeny príslušníkom PZ	24 580,00	15 152,00	6 000,00
6140005	Odmeny zamestnancom vo VZ	12 051,17	28 567,34	31 850,00
621	Poistné do VZP	3 236,10	3 316,55	4 774,67
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	649,00	683,00	463,00

625001	Na nemocenské poistenie	140,71	332,63	555,15
625002	Na starobné poistenie	2 004,76	3 485,44	7 531,73
625003	Na úrazové poistenie	114,46	199,14	447,97
625004	Na invalidné poistenie	409,95	734,10	1 271,39
625005	Na poistenie v nezamestnanosti	94,01	235,46	386,63
625007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	680,15	1 182,50	2 555,26
628001	Na nemocenské zabezpečenie	344,15	212,15	84,00
628002	Na výsluhový dôchodok	6 915,70	3 030,40	1 200,00
628003	Na úrazové zabezpečenie	196,65	121,22	48,00
628004	Na invalidný výsluhový dôchodok	737,42	454,58	180,00
628005	Na výsluhový príspevok	190,71	42,50	60,00
631001	Tuzemské služobné cesty	943,38	114,14	635,33
631002	Zahraničné služobné cesty	24 095,86	66 763,53	102 084,89
632001	Energie	983,08	2 339,20	0,00
633001	Interiérové vybavenie	405,72	665,95	0,00
633002	Výpočtová technika	7 993,62	12 809,66	1 775,24
633003	Telekomunikačná technika	0,00	0,00	691,26
633004	Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia	26,30	0,00	0,00
633005	Špeciálne stroje, prístroje a zariadenia	320,50	0,00	0,00
633006	Všeobecný materiál-tovar	2 169,22	3 574,25	0,00
633007	Špeciálny materiál	166,20	0,00	0,00
633009	Knihy, časopisy, noviny	510,38	1 857,94	7,08
633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	2 013,70	7 335,00	0,00
633013	Softvér	0,00	139,80	0,00
633016	Reprezentačné	449,76	9 463,23	3 220,88
637001	Školenia, kurzy, semináre...	1 220,50	2 229,36	2 570,12
637004	Všeobecné služby	0,00	3 898,20	1 414,80
637012	Poplatky	0,00	0,00	0,15
637018	Vrátené príjmy z minulých období	901,56	41 950,10	152,54
637027	Odmeny zamest.m imo prac. pomeru	4 270,00	3 079,00	37 001,10
637044	Daň z pridanej hodnoty	19,02	467,91	0,0
642015	Na nemocenské dávky	0,00	0,00	100,00



Legenda: - rady 1, rok 2021
rady 2, rok 2022
rady 3, rok 2023

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 2023 bola tvorba sociálneho fondu plánovaná podľa objemu vyplatených miezd a plátov.

Skutočný vývoj v tvorbe a použití sociálneho fondu za rok 2023 bol nasledovný:

Počiatkový stav na účte k 01. 01. 2023	32 436,40 €
Prírastky fondu za hodnotené obdobie	136 906,93 €
z toho :	
Prídel – tvorba bežného obdobia	91 262,83 €
Splátky sociálnych návratných výpomoci	45 644,10 €
Spolu prostriedky SF k dispozícii za rok 2023	169 343,33 €
Použitie sociálneho fondu v roku 2023	
Príspevok na stravovanie	20 011,02 €
Príspevok na regeneráciu pracovných síl	45 575,00 €
Použitie na príspevok	65 586,02 €
Nenávratná výpomoc pri narodení dieťaťa	800,00 €
Príspevok na darčovstvo krvi	60,00 €
Sociálna výpomoc nenávratná	860,00 €
Sociálna výpomoc návratná	63 500,00 €
Použitie sociálneho fondu spolu	129 946,02 €
Zostatok na účte sociálneho fondu k 31. 12. 2023	39 397,31 €

D/ KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Kapitálové finančné prostriedky počas roka 2023 akadémií boli pridelované účelovo, a to na nasledovné investičné akcie:

- IA 47098, názov: APZ –rekonštrukcia kotolne APZ:

Účelovo pridelené finančné prostriedky a rekonštrukciu nevyhovujúcej kotolne APZ bolo v celkom **objeme 251 352,49 €**.

Tieto finančné prostriedky boli z nasledovných zdrojov:

- 713004 Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia	11 881,84 €
- 716 Projektová dokumentácia	1 980,00 €
Zdroj 111 zo štátneho rozpočtu 2023	13 861,84 €
- 713004 Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia	226 591,99 €
- 716 Projektová dokumentácia	4 788,00 €
Zdroj 131M zo štátneho rozpočtu 2022	231 379,99 €
- 713004 Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia	6 110,66 €
Zdroj 72g z mimorozpočtových prostriedkov	6 110,66 €

- IA 50226, názov: APZ –rekonštrukcia kuchyne APZ:

Účelovo pridelené finančné prostriedky a rekonštrukciu nevyhovujúcej kotolne APZ bolo v celkom **objeme 20 559,00 €**.

Tieto finančné prostriedky boli z nasledovných zdrojov:

- 713004 Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia 8 701,69 €
(nákup 2 ks elektrických varných kotlov a 1ks konvektomatu)

Zdroj 111 zo štátneho rozpočtu 2023 8 701,69 €

- 713004 Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia 11 857,31 €
(doplatok za konvektomat)

Zdroj 131L zo štátneho rozpočtu 2021 11 857,31 €

- IA 49536, názov: APZ –rekonštrukcia kuchyne APZ:

Účelovo pridelené finančné prostriedky a rekonštrukciu nevyhovujúcej kotolne APZ bolo v celkom **objeme 20 559,00 €**.

Tieto finančné prostriedky boli z nasledovných zdrojov:

- 713004 Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia 8 701,69 €
(nákup 2 ks elektrických varných kotlov a 1ks konvektomatu)

Zdroj 111 zo štátneho rozpočtu 2023 8 701,69 €

- IA 37570, názov: APZ – motorové traktorové kosačky

Mimorozpočtové finančné prostriedky boli použité na nákup motorových traktorových kosačiek v **objeme 11 880,00 €**.

Tieto finančné prostriedky boli čerpané zo zdrojov:

- 713004 - traktorová motorová kosačka **Cadet** 6 000,00 €
- 713004 – traktorová umlčovacia kosačka **Goliath** 11 880,00 €

Zdroj 72g mimorozpočtové prostriedky 17 880,00 €

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. Taktiež v značnej miere na odstraňovanie havárií, ktoré sa vyskytli hlavne dôsledku zastaraných potrubí, elektroinštalácií a veľkou mierou k tomuto čerpaniu prispieva vek objektov, ktorých sídli akadémia. Bežné opravy a údržby stačia, len na dočasne fungovanie a prevádzku celého zariadenia.

Bratislava 04. 04. 2024

Vypracovala:
Ing. Daniela Slaninová,
vedúca ekonomického oddelenia

