

TU:  
Rada Justičnej akadémie SR  
Pezinok

Pezinok, 16. január 2018  
Spr. 70/2018

VEC: Informácia o vyhodnotení plnenia príjmov a čerpaní výdavkov za rok 2017 a o schválenom rozpočte pre rok 2018

Plnenie rozpočtových príjmov a čerpanie rozpočtových výdavkov v roku 2017 a schválený rozpočet príjmov a výdavkov pre rok 2018 je nasledovné:

<b>Výdavky</b>	<b>r. 2018</b>	<b>čerpanie r. 2017*</b>
610 mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	350 880,00	382 740,00
620 poistné a príspevok do poisťovní	122 633,00	151 805,04
630 tovary a služby	323 456,00	352 590,18
640 bežné transfery	11 400,00	12 160,00
700 kapitálové výdavky	0,00	60 564,92
<b>SPOLU:</b>	<b>808 369,00</b>	<b>833 090,57</b>

Keďže od pridelených výdavkov závisí plnenie príjmov, tieto boli rozpísané nasledovne:

<b>Príjmy</b>	<b>rozpis r. 2018</b>	<b>plnenie r. 2017*</b>
	25 000,00	48 982,75

\*Rozpočet v roku 2017 prešiel niekoľkými úpravami v podobe rozpočtových opatrení Ministerstva spravodlivosti SR, ktoré vysvetľujú **rozdiel oproti schválenému rozpočtu pre rok 2018:**

**Kategória – Rozpočtové príjmy**

Rozpočet príjmov bol pre rok 2017 stanovený záväzným ukazovateľom v kategórii 200 Nedaňové príjmy v sume 25 000,00 €. Plnenie príjmov na zdroji 111 bolo za obdobie roku 2017 v sume 48 982,75 €, t. j. v percentuálnom vyčíslení 105,43 %.

**Kategória 610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Táto kategória bola upravená – navýšená rozpočtovými opatreniami na celkovú konečnú sumu 382 740,00 €. Skutočné čerpanie je v rovnakej sume, čo v percentuálnom vyčíslení je čerpanie na 100,00 %.

**Kategória 620 Poistné a príspevok do poisťovní**

Rozpočtovým opatrením bola pôvodná suma upravená - navýšená na 152 668,00 €. Skutočné čerpanie na tejto kategórii je v sume 151 805,04 €, čo v percentuálnom vyčíslení je čerpanie na 100,00 %.

**Kategória 630 Tovary a služby**

Rozpočtovými opatreniami nám boli **pridelené** finančné prostriedky na **celkovú konečnú sumu 352 590,18 €**. Navyše v mesiaci 12/2014 boli ministerstvom zrušené záväzné limity v jednotlivých kategóriách a na základe tohto rozhodnutia boli čiastka **862,96 € z kategórie 620** a čiastka **882,71 € z kategórie 640 presunuté do kategórie 630**. Celková suma čerpaných finančných prostriedkov v uvedenej kategórii bola 333 863,78 €, čo v percentuálnom vyčíslení je čerpanie na 100,00 %.

### **Kategória 640 Bežné transfery**

Rozpočtovým opatrením nám boli pridelené finančné prostriedky v sume **9 160,00 €**, rozpočtovým opatrením v priebehu roka upravené – navýšené na sumu 12 160,00 €, z ktorej sme uhradili v roku 2017 všetky záväzky vyplývajúce z úhrad pre túto rozpočtovú kategóriu. Skutočné čerpanie je v sume 11 277,29 €, čo v percentuálnom vyčíslení je plnenie na 100,00 %.

### **Kategória 700 – kapitálové výdavky**

V **pôvodnom rozpočte** pre rok 2017 nemala Justičná akadémia SR **schválené kapitálové výdavky**. Na základe žiadostí nám boli **pridelené rozpočtové prostriedky v celkovej sume 18 480,80 €** účelovo určené na odstránenie havarijného stavu strechy v Pezinku a zakúpenie nového zariadenia na fotokopírovanie. **Celkové čerpanie** v tejto kategórii na **zdroji 111** bolo v sume **17 884,80 €**, čo v percentuálnom vyčíslení je čerpanie **96,78%**.

**Rozpočet pre rok 2018** predstavuje **rovnakú sumu** rozpočtových prostriedkov ako v roku 2017, čo v praxi predstavuje rovnaký počet vzdelávacích podujatí ako v roku predchádzajúcom. Uvedená suma rozpočtových prostriedkov má od roku 2016 pozitívny dopad na počet vzdelávacích podujatí ako aj na celý chod akadémie z pohľadu ekonomiky a jej správy, čo bezprostredne súvisí so zabezpečením hlavnej činnosti – vzdelávaním a jeho plynulým chodom.

Úprava rozpočtu v jednotlivých kategóriách rozpočtových výdavkov je v porovnaní s rokom 2017 nasledovná:

#### Úprava rozpočtových výdavkov:

610 mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	0,00
620 poistné a príspevok do poisťovní	0,00
630 tovary a služby	+50,00
640 bežné transfery	0,00
700 kapitálové výdavky	0,00
<b>SPOLU:</b>	<b>+50,00</b>

#### Úprava rozpočtových príjmov:

Nedaňové príjmy	0,00
-----------------	------

Na základe rozpisu záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu pre rok 2018 zo dňa 09.01.2018 nám bol **účelovo určený limit na reprezentačné výdavky** na podpoložke 633016 **v celkovej výške 700,00 €**, čo je **rovnaká suma ako v roku 2017**. Tieto prostriedky sú určené na reprezentačné výdavky riaditeľa akadémie a Rady Justičnej akadémie.

Tak ako v minulom roku, rozpočet pridelený v jednotlivých kategóriách bol poukázaný ako **záväzný ukazovateľ**, tzn. nebude možné v prípade nedostatku finančných prostriedkov v niektorej z kategórií tieto presunúť z kategórie inej bez súhlasu ministerstva.

Predkladá: JUDr. Peter Hulla, riaditeľ

Vypracovala: PhDr. Zuzana Kostolányiová, vedúca útvaru EVS a DP O