

Poznámky
k účtovnej závierke za rok 2022

Január 2022

Článok I

Všeobecné údaje

(1) Identifikačné údaje účtovnej jednoty

a/ Názov a sídlo: **DataCentrum**, Cintorínska č. 5, 814 88 B r a t i s l a v a
Identifikačné čísla organizácie: IČO: 151564 DIČ: 2020845079
Názov a sídlo zriaďovateľa: Ministerstvo financií SR, Štefanovičova č. 5 Bratislava
DataCentrum je **rozpočtová** organizácia s účinnosťou od 1.1.1996.
Zriadená Rozhodnutím ministra financií SR č. 20/1995 zo dňa 12.12.1995-sekr.
a zriaďovacou listinou č.5270/1995-sekr. zo dňa 12.12.1995.
b/ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna
(2) Informácie o vedúcich predstaviteľoch a organizačnej štruktúry DataCentra:
Štatutárny zástupca organizácie: Ing. Tibor Tarábek, riaditeľ DataCentra
Zástupca štatutárneho orgánu: nie je menovaný

Organizačné členenie DataCentra

- **Špecializované organizačné útvary:**
 1. Útvar bezpečnosti,
 2. Útvar organizačno-právny,
 3. Útvar kontroly a manažér kvality,
- **Odbory:**
 1. Odbor koncepcie a systémovej integrácie informačného systému (IS),
 2. Odbor spracovania údajov,
 3. Odbor prevádzky IS,
 4. Odbor ekonomiky a všeobecnej správy,
 5. Odbor centra podpory užívateľov CPU

Počet zamestnancov DataCentra v roku 2022 :

- fyzický stav k 31.12.2022 105
- Ø prepočítaný stav za rok 2022 94

Článok II

Informácia o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná závierka bola zostavená za splnenia predpokladu, že DataCentrum bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- (2) DataCentrum oproti predchádzajúcemu obdobiu nezmenilo účtovné metódy ani účtovné zásady.

DataCentrum ako štátna rozpočtová organizácia sa riadi v účtovníctve :

a/ **všeobecnými legislatívnymi normami**

b/ **vnútornými predpismi, ktoré tvoria organizačné smernice** (ďalej len „OS“).

V roku 2022 účtovalo DataCentrum podľa doplnenej účtovej osnovy a účtového rozvrhu v súlade s Opatrením MF SR č. MF/16786/2007-31, platným od 1.1.2008, v znení neskorších noviel (Opatrenie MF SR č. MF/21231/2014-31 zo dňa 10.12.2014 s účinnosťou od 1.januára 2015) , ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnovy pre rozpočtové organizácie.

Účtovníctvo organizácie sa od 1.1.2004 vykonáva prostredníctvom programového vybavenia **SAP , v aktualizovanej verzii**. Jednotlivé moduly (mzdy , majetok, zásoby finančné účtovníctvo) sú zabezpečované príslušnými odbornými pracovníkmi. Finančná učitáreň vykonáva zároveň kontrolu výstupov z jednotlivých modulov.

Účtovníctvo sa zabezpečuje vlastnými pracovníkmi organizácie.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku DataCentra:

- a) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.
 - b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – nevedieme.
 - c) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.
 - d) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – nemáme.
 - e) Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne – máme.
 - f) Dlhodobý finančný majetok – nemáme.
 - g) Zásoby materiálu oceňujeme obstarávacou cenou.
 - h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – nemáme.
 - i) Zásoby získané bezodplatne – nemáme.
 - j) Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
 - k) Krátkodobý finančný majetok – peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
 - l) Časové rozlíšenie na strane aktív – náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
 - m) Závazky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
 - n) Časové rozlíšenie na strane pasív – nemáme.
 - o) Deriváty – nemáme.
 - p) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – nemáme.
 - r) Finančný prenájom – nemáme.
- (4) V hodnotenom období sme majetok vlastnou činnosťou neobstarali.
- (5) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovaní účtovných odpisov.

Odpisovanie majetku sa vykonáva účtovnými odpismi v súlade s OS č. 29 – Dlhodobý majetok štátu v správe DataCentra v členení :

- Odpisovanie majetku v zmysle platného odpisového plánu (dlhodobý majetok)
 - Odpisovanie drobného dlhodobého majetku jednorazovo pri jeho uvedení do užívania.
- (6) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – neuplatňujeme.
- (7) Zásady pre vykazovanie transferov – v zmysle platnej legislatívy.
- (8) Údaje vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou, platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a k inému dňu, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Článok III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A/ Neobežný majetok

(1) Dlhodobý nehmotný majetok (DDNM) a dlhodobý hmotný majetok (DDHM)

- a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

1. názov účtovnej jednotky,
2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku,
3. stav k 31.decembru predchádzajúceho účtovného obdobia,
4. + prírastky,
5. – úbytky,
6. +/- presuny,
7. stav k 31.decembru bežného účtovného obdobia,
(viď tabuľku č. 1)

Prehľad neobežného investičného majetku DataCentra k 31.12.2022

č. ú. HK	Názov účtu HK	Hodnota v eur
	Dlhodobý nehmotný majetok – softvér	17 054 866,64
	Dlhodobý nehmotný majetok spolu	17 054 866,64
021 100/ D21100	Budova (APB DC, Cintorínska č. 5)	5 924 677,83
021 100/ D21100	Budova Dátového Centra Petržalka	14 080 200,00
021 100/ D21101	Budova (ŠKRS Tatranská Lomnica)	47 114,99
	Budovy a stavby spolu	20 051 992,82
022 100/ D22100	Dlhodobý hmotný majetok (DDHM)	73 057 144,95
023 100	Dopravné prostriedky	104 168,96
031 100/ D031101	Pozemok (ŠKRS Tatranská Lomnica)	1 745,60
031 100	Pozemok (Dátové Centrum Petržalka)	157 800,00
031 100	Pozemky (APB DC Cintorínska ul.5)	1 069 876,32
	Pozemky celkom	1 229 421,92
042 100	Obstaranie DDHM	0,-
	Neobežný majetok spolu	111 497 595,29
	Obežný majetok	509 229,95
	MAJETOK spolu	112 797 682,12

b) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom – nemáme.

c) dlhodobý hmotný majetok vo vlastníctve organizácie DataCentrum - nemá.

d) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo, napr. majetok v správe účtovnej jednotky, majetok ku ktorému vlastnícke právo účtovnej jednotky nebolo do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zapísané vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, majetok obstaraný formou finančného prenájmu – viď hárak 6

DataCentrum má všetok evidovaný majetok v správe.

e) opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku **v roku 2022 neboli vytvorené.**

(2) Dlhodobý finančný majetok – nemáme.

(3) Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach – nemáme.

(4) Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok – nemáme.

B Obežný majetok

(1) Zásoby v celkovej výške **53 125,91 eur.**

Zásoby v sklade, tvoria materiály zabezpečujúce prevádzku organizácie podľa druhov:

a) Kancelársky materiál

b) Čistiace potreby

c) PC spotrebný materiál

d) Inštalačný materiál a elektro materiál.

Pohonné látky – v nádrži služobných motorových vozidiel.

Porovnanie stavu zásob podľa jednotlivých druhov k 31.12.2022 v eur.

Účet HK	Druh materiálu	Rok 2022	Rok 2021
112100	Kancelársky materiál a čistiace potreby	35929,82	26 462,12
112 200	Spotrebný materiál k VT + ostatný materiál	16 975,11	15 370,73
	Skladové zásoby	52 904,93	41 832,85
112 401	Pohonné látky	220,98	256,40
	Spolu	53 125,91	42 089,25

(2) Pohľadávky

a) Opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy r. súvahy 61

– Odberatelia – krátkodobé pohľadávky

b) Vývoj opravnej položky k pohľadávkam v tejto štruktúre:

1. položka pohľadávok – r. súvahy 48 – dlhodobé pohľadávky – nemáme.

2. + tvorba opravných položiek – nevznikli

3. – zníženie opravných položiek – nevzniklo

4. zrušenie opravných položiek – nevzniklo

5. hodnota pohľadávok - krátkodobé k 31.decembru 2022 celkovej sume **56 945,63 eur** tvoria z väčšej časti iné pohľadávky - za vydané tabakové identifikátory

6. opravné položky k pohľadávkam neboli účtované

c) Pohľadávky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre

1. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31.decembru bežného účtovného obdobia v sume 3 266,69 eur – ide o pohľadávky voči zamestnancom (stravné lístky za mesiac december), v sume 119,49 eur pohľadávky za prekládky liniek.

(3) Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

- bankové účty celkom vo výške **395 772,23 €** (DÚ =290 827,97 , účet SF 1 102,50 , projekt DC 103 841,76).

b) zriadenie záložného práva na krátkodobý finančný majetok a obmedzenie práva nakladať s krátkodobým finančným majetkom – nemáme

(4) Poskytnuté návratné finančné výpomoci – nemáme

(5) Časové rozlíšenie

Popis významných položiek časového rozlíšenia

- náklady budúcich období v sume **790 856,88 €** - r. 111 súvahy (hlavne podpora a obnovenie podpory SW produktov na r. 2023 v sume 789 708,75 eur, poistenie motorových vozidiel, predplatné odbornej tlače)

Článok IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A/ Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň – viď tabuľku č. 5

B/ Závazky

(1) Rezervy

DataCentrum od roku 2015 nemá povinnosť tvoriť rezervy na nevyčerpané dovolenky z uplynulého kalendárneho roku.

Iné rezervy v roku 2022 sa nevytvorili.

(2) Závazky podľa doby splatnosti

(3)

DataCentrum eviduje k 31.12.2022 krátkodobé záväzky v celkovej hodnote **1 703 702,75 €**

Druh záväzku	Suma	Splatnosť
Mzdy za december 2022	152 647,94	7.1.2023
Z toho : odvody do poisťovní	101 562,42	
• Sociálna poisťovňa	70 195,99	
• Všeobecná zdravotná poisť.	19 949,91	
• Poisťovňa Dôvera	5 550,67	
• Poisťovňa Union	2 937,95	
• Doplnkové dôchod. sporenie	2 927,9	
Daň zo mzdy	30 283	7.1.2023
Iné záväzky (účet 379 250)	161 094,83	16.01.2023
Dodávatelia spolu	1 258 114,56	
• Dodávatelia tuzemskí	1 258 114,56	31.01.2023

Článok V

Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

a) Popis a výška významných položiek výnosov

Tržby za vlastné výkony a tovar - nevznikli

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - nevznikla

c) aktivácia – nevznikla

d) daňové výnosy a colné výnosy a výnosy z poplatkov – nevznikli

e) ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti – r. 089 výkazu ziskov a strát sú v prevažnej väčšine tvorené poplatkami za ubytovanie v ŠKRS Tatranská Lomnica a fakturovanými prekládkami liniek.

g) výnosy z transferov – v roku 2022 boli výnosy z kapitálových transferov (odpisy IM) - r. 116 výkazu ziskov a strát, výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu – r. 115 výkazu ziskov a strát

h) ostatné výnosy napr. pokuty, penále, úroky z omeškania a výnosy z poplatkov - nevznikli

(2) Náklady

Celkové náklady DataCentra v roku 2022 boli vo výške **40 930 519,23 €**

Z uvedenej čiastky náklady na ú. 518 *- ostatné služby tvoria tieto položky :

Názov nákladu	Suma celkom v €	Číslo AÚ
Nákup licencií a licenčné poplatky	1 556 655,18	518 100, 518 443, 518 444, 518 446, 518 447, 518 500
Doprava, preprava	259,20	518 101
Náomné – budovy, objekty alebo ich časti	58 587,60	518 200
Nájomné iné	4 697,95	518 202
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	64 785,00	518 103
Iné služby – informačné systémy	17 563 530,7	518 100, 518 104, 518 420, 518 440, 518 441, 518 442, 518 443, 518 444, 518 446, 518 447, 518 500
Propagácia, reklama, inzercia	1 082,93	518 100, 518 109, 518 420
Školenie, kurzy, semináre, porady, konferencie	16 317,07	518 100, 518 107
Administratívne/režijné náklady	292 721,61	518 100, 518 102
Strážna služba	198 815,15	518 100, 518 108
Telekomunikačné služby	11 641 261,00	518 400, 518 430
Iné služby /stočné, zrážková voda/	2 840,28	518 150
Poštové služby a spotreba pošt. známok	8 369,15	518 300
Náklady na účte 518 *celkom	31 409 922,82	
Odpisy DDHM a DDNM celkom	4 230 683,42	551*
Mzdové náklady celkom	2 626 926,27	521*

Článok VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy

(1) Záväzky z prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

(2) Pohľadávky z poskytnutých transferov v rámci konsolidovaného celku štátnej správy, obce a vyššieho územného celku – nevznikli.

Článok VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

- Deriváty – nemáme
- Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – nemáme
- Na podsúvahových účtoch 771* eviduje DataCentrum k 31.12.2022 drobný hmotný a nehmotný majetok v celkovej obstarávacej sume **2 158 751,49 €, z toho :**
 - drobný nehmotný majetok v čiastke 1 112 980,92 € v APB Bratislava,
 - drobný hmotný majetok v čiastke 1 045 770,57 €, z toho: ŠKRS Tatranská Lomnica 46 633,14 eur je interiérové vybavenie, DC- Cintorínska ul. Bratislava 823 646,72 eur, DC – Kopčianska ul. Bratislava v sume 165 018,09 eur a Záložné pracovisko Tajov v sume 10 472,62 eur.

Článok VIII

Informácia a iných aktívach a iných pasívach

Článok IX

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Informácie tohto druhu v organizácii **nemáme**.

Článok X

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

(1) Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb – **nemáme**.

(2) Informácie podľa odseku 1 sa vykazujú za – **nemáme**.

Článok XI

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

V priebehu roka 2022 došlo k viacerým úpravám rozpočtu – pôvodného, aj schváleného.

Zmeny sa realizovali * rozpočtovými opatreniami

* internými úpravami.

Tabuľka rozpočtu za rok 2022 po schválených úpravách MF SR v celých eur.

Ukazovateľ	Rozpočet na r. 2022		Rozdiely +/-
	Schválený	Upravený	
Príjmy	35 000	35 000	0
Bežné výdavky (600)	34 231 884,00	35 370 053,38	1 138 169,38
Mzdy, 610	1 986 993,00	2 435 325,60	448 332,60
Poistné 620	694 454,00	886 356,94	191 902,94
Tovary a služby 630	31 515 947,00	31 968 940,19	452 993,19
Bežné transfery 640	34 490,00	79 340,65	44 850,65
Kapitálové výdavky (700)	103 970,00	9 599 786,43	9 495 816,43
-obstarávanie kapitálových aktív	103 970,00	9 599 786,43	9 495 816,43
VÝDAVKY CELKOM	34 335 854,00	44 969 839,81	10 633 985,81

A / PRÍJMY

Príjmy DataCentra patria do kategórie nedaňových príjmov.

Druh príjmu	Skutočnosť v eur		
	Plnenie príjmov		Index 2022/2021
	2022	2021	
Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	4 841,27	6 821,12	70,97

Iné nedaňové príjmy	72 077,15	69 597,21	103,56
PRÍJMY CELKOM	76 918,42	76 418,33	100,65

B/ VÝDAVKY

Prehľad čerpania výdavkov za r. 2022 podľa kategórií v celých eur

Druh výdavku	Uprav. rozpočet na rok 2022	Čerpanie k 31.12.2022	% plnenia
Bežné výdavky	35 370 053,38	35 363 860,80	99,99
- mzdy,....	2 435 325,60	2 433 694,80	99,93
- poisťné	886 356,94	886 346,71	100,00
- tovary a služby	31 968 940,19	31 968 755,04	100,00
- bežné transfery	79 340,65	75 064,25	97,49
Kapitálové výdavky	9 599 786,43	9 599 591,95	100,00
-obstarávanie kapitálových aktív	9 599 786,43	9 599 591,95	100,00
VÝDAVKY CELKOM	44 969 839,81	44 963 452,75	99,99

• Prostriedky z Európskej únie

DataCentrum bolo poverené prevádzkovaním IS zapojených do čerpania finančných prostriedkov z fondov EÚ.

V rámci programu 074030H Riadenie, kontrola a audit EŠIF- prioritná os 1.operačného systému Technická pomoc 2014 – 2020 obdržalo DataCentrum finančné prostriedky schválené

- rozpočtovým opatrením č. 04/2022 zo dňa 24.01.2022 v zmysle § 8 ods. 6 boli uvoľnené prostriedky EÚ s použitím v roku 2022 v čiastke 682 538,26 €.
- rozpočtovým opatrením č. 98/2022 – EŠIF zo dňa 03.06.2022 v čiastke 311.413,29€
- rozpočt. opatrením č. 168/2019 – os2 zo dňa 14.11.2022 v čiastke 416.324,97 €.
- rozpočtovým opatrením č. 178/2022 – EŠIF zo dňa 05.12.2022 v čiastke 73.057,80€
- rozpočtovým opatrením č. 200/2022 zo dňa 19.12.2022 v zmysle § 8 ods. 6 boli viazané prostriedky EÚ a prostriedky ŠR s použitím v roku 2023 v čiastke 1.480.113,13€.

Podrobná charakteristika úprav rozpočtu za rok 2022 (rozpočtové opatrenia, interné úpravy) sa predkladá ako súčasť komplexného rozboru - „Správa o plnení príjmov a čerpaní výdavkov za rok 2022 “ Odboru rozpočtu a riadenia organizácií kapitoly a platobnej jednotky MF SR.

Článok XII

Iné skutočnosti ako uvedené v tabuľkách a poznámkach za hodnotené obdobie v organizácii nenastali.

Bratislava, 26.01.2023

Vypracoval: odbor ekonomiky a všeobecnej správy