

Poznámky k 31.12.2015

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Úrad vlády Slovenskej republiky
Sídlo účtovnej jednotky	Námestie Slobody 1, 813 70 Bratislava
IČO	00151513
Dátum zriadenia	1. 1. 1972
Spôsob zriadenia	Ústavný zákon, Kompetenčný zákon
Názov zriaďovateľa	
Sídlo zriaďovateľa	
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Úrad plní úlohy spojené s odborným, organizačným a technickým zabezpečením činnosti vlády Slovenskej republiky
----------------------------------	--

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Ing. Igor Federič
Funkcia	vedúci Úradu vlády Slovenskej republiky
Priemerný evidenčný počet zamestnancov počas účtovného obdobia prepočítaný	527,39
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	550
- počet vedúcich zamestnancov	73
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	Národná agentúra pre sieťové a elektronické služby , Kollárova 8, Trnava, IČO: 42156424 Tanečné divadlo Ifjú Szivek , Mostová 8, 811 02 Bratislava, IČO: 31796796

Čl. II
Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- 1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti** áno
 nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu áno nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	Obstarávacou cenou
b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	
c) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	Obstarávacou cenou
d) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	
e) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	Oceňuje sa cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou
f) Dlhodobý finančný majetok	
g) Zásoby nakupované	Obstarávacou cenou
h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	
i) Zásoby získané bezodplatne	
j) Pohľadávky	Menovitou hodnotou
k) Krátkodobý finančný majetok	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, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitou hodnotou
n) Časové rozlíšenie na strane pasív	Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
o) Deriváty	
p) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Úrad vlády odpisuje dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok podľa zákona o dani z príjmov č. 595/2003 Z.z. Odpisy sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby užívania majetku a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína:

odo dňa jeho zaradenia do používania

prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Predpokladaná doba užívania a doba odpisovania sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania	Ročná odpisová sadzba
1	4 roky	1/4
2	6 rokov	1/6
3	8 rokov	1/8
4	12 rokov	1/12
5	20 rokov	1/20
6	40 rokov	1/40

Dlhodobým hmotným majetkom je majetok, ktorého vstupná cena je vyššia ako 1 700,00 €. Dlhodobým nehmotným majetkom je majetok, ktorého vstupná cena je vyššia ako 2 400,00 €. Drobný hmotný a nehmotný majetok je evidovaný na podsúvahových účtoch. Pri nákupe sa účtuje priamo do spotreby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Opravné položky pri odpisovanom dlhodobom majetku, ktorého úžitková hodnota sa znižuje opotrebovaním, sa tvoria, ak jeho úžitková hodnota zistená pri inventarizácii je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Opravné položky k zásobám sa účtujú pri dočasnom znížení úžitkovej hodnoty zásob, napríklad, ak sa pri inventarizácii zistí, že čistá realizačná hodnota zásob je nižšia, než je cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Opravné položky k pohľadávkam sa tvoria najmä k pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k sporným pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie.

K 31. 12. 2015 Úrad vlády SR nemal vytvorené žiadne opravné položky.

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

Bežný transfer od cudzích subjektov, s výnimkou transferov finančného mechanizmu EHP a NFM a Švajčiarskeho finančného mechanizmu, sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Kapitálový transfer od cudzích subjektov, s výnimkou transferov finančného mechanizmu EHP a NFM a Švajčiarskeho finančného mechanizmu, sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi – vo výške odpisov.

Pri zúčtovaní prijatého i poskytnutého bežného a kapitálového transferu z finančného mechanizmu EHP a NFM a Švajčiarskeho finančného mechanizmu sa postupuje podľa metodických usmernení, ktoré k účtovaniu týchto mechanizmov vydalo MF SR.

Poskytnutý bežný transfer i kapitálový transfer zo ŠR sa účtuje na účet 352.

Kapitálový transfer poskytnutý príspevkovým organizáciám v rámci konsolidovaného celku Úradu vlády SR sa zúčtuje na účty 356/353.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Kurzové straty sa účtujú do nákladov na účet 563 a kurzové zisky do výnosov na účet 663.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku - tabuľka č. 1

Textová časť k tabuľke č. 1

Prírastok dlhodobého nehmotného majetku tvorí v prevažne miere úprava funkcionalít informačného systému ITMS pre programové obdobie 2014-2020 (faktúra č. 11755 – ATOS v čiastke 7 100 619,62 €).

Prírastok dlhodobého hmotného majetku tvorí prevažne technické zhodnotenie budov (815 718,22 €), nákup nových automobilov (278 742,00 €), a nákup nových prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení (práčky, sušička, kopírovacie stroje).

Úbytok tvorí hlavne vyradenie majetku (733 762,38 € z účtu **022** a 271 380,36 € z účtu **023**).

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Spôsob poistenia	Výška poistenia - výdavok v roku 2015
Havarijné a zmluvné poistenie	29 661,55 €
Poistenie majetku: Komplexné živelné riziko, Poistenie pre prípad odcudzenia vecí, Poistenie strojov, strojových zariadení a elektroniky	61 488, €
Poistenie zodpovednosti za škodu: Poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu	

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

Úrad vlády nemá zriadené záložné právo na žiaden majetok.

d) opis a obstarávacia hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	3 445 224,83 €
Budovy, stavby	20 706 798,07 €
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	13 820 254,35 €
Dopravné prostriedky	2 057 733,38 €
Softvér	42 379 956,07 €
Ocenené práva	71 488,92 €
Nehnutelné kultúrne pamiatky	10 157 161,53 €
Umelecké diela	486 231,06 €

e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo, napríklad 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

Úrad vlády nemá v evidencii dlhodobý majetok, ku ktorému nemá vlastnícke právo. Na podsúvahovom účte 782 sú evidované zapožičané umelecké diela.

f) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

Úrad vlády SR nemá vytvorené opravné položky k dlhodobému majetku.

2. Dlhodobý finančný majetok

Úrad vlády SR nemá dlhodobý finančný majetok.

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Úrad vlády SR nemá majetkové podiely v iných spoločnostiach.

4. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

Úrad vlády SR nemá dlhové cenné papiere ani iný dlhodobý finančný majetok.

B Obežný majetok

1. Zásoby

a) vývoj opravnej položky k zásobám

Úrad vlády SR nemá vytvorenú opravnú položku k zásobám.

b) zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Úrad vlády SR nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.

c) spôsob a výška poistenia zásob

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Materiál na sklade	Poistenie – komplexné živelné riziko	Úhrada štvrťročne Komunálnej poisťovni v komplexnej Poistnej zmluve poistenia majetku a poistenia všeobecnej zodpovednosti za škodu
Materiál na sklade	Poistenie pre odcudzenia vecí	

2. Pohľadávky

a) významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Poskytnuté prevádzkové preddavky - účet 314	064	8 658 455,73 €	Z toho 8 619 764,28 € sú poskytnuté preddavky z prostriedkov švajčiarskeho finančného mechanizmu
Iné pohľadávky – účet 378	081	4 179 135,71 €	Pohľadávky z nezúčtovaných poskytnutých dotácií za roky 2008-2014
Iné pohľadávky – účet 378	081	15 150 008,76€	Pohľadávky z poskytnutých zálohových platieb z prostriedkov FM EHP A NFM subjektom, ktoré nie sú zaradené do verejnej správy
Iné pohľadávky – účet 378	081	71 186,03 €	Pohľadávky z dobropisov, ktoré k 31.12.2015 neboli pripísané na bankové účty ÚV SR
Iné pohľadávky – účet 378	081	1 986,76 €	Pohľadávky za škody voči zamestnancom
Iné pohľadávky – účet 378	081	15 900,98 €	Pohľadávka – exekúcia RPIC Zvolen
Iné pohľadávky – účet 378	081	6 040,99 €	Ostatné pohľadávky ÚV SR
Iné pohľadávky – účet 378	081	265 376,02 €	Pohľadávky PJ UV SR z operačného programu OPTP delimitované z MVRR SR
Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov – účet 316	066	13 636,38 €	Pohľadávka voči spoločnosti REST GROUP s.r.o. – 3ks faktúr po 3 549,00 € a jedna v čiastke 3 000,- €
Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov – účet 316	066	6 180,32 €	Pohľadávka – exekúcia voči spoločnosti Sara Bardejov
Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov – účet 316	066	64 290,65 €	Pohľadávka v lehote splatnosti voči príspevkovej organizácii NASES
Zúčtovanie s európskymi spoločenstvami – účet 371	083	1 480 141,86 €	Pohľadávky voči Švajčiarskej konfederácii – prostriedky švajčiarskeho finančného mechanizmu

Úrad vlády Slovenskej republiky

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Úrad vlády SR nemá vytvorenú opravnú položku k pohľadávkam.

c) pohľadávky podľa doby splatnosti (riadky 061 až 084 súvahy) - tabuľka č. 4

Textová časť k tabuľke č. 4

Úrad vlády SR vykazuje krátkodobé pohľadávky v spolu v hodnote 29 937 124,64 €. Z toho čiastku 8 658 455,73 € tvoria pohľadávky na účte 314 - poskytnuté preddavky (prevažne poskytnuté preddavky z prostriedkov Švajčiarskeho finančného mechanizmu), 99 429,64 € pohľadávky na účte 316 - pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov, 1 480 141,86 € pohľadávky na účte 371 – zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami, 19 691 609,25 € pohľadávky na účte 378 – iné pohľadávky (prevažne pohľadávky z nezúčtovaných poskytnutých dotácií za roky 2008-2014 a pohľadávky z poskytnutých zálohových platieb subjektom mimo verejnej správy z prostriedkov finančného mechanizmu EHP a NFM.)

d) pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti (riadky 061 až 084 súvahy) - tabuľka č. 4

Všetky pohľadávky Úradu vlády SR sú so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka.

e) pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Úrad vlády SR nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia .

f) pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Úrad vlády SR nemá pohľadávky na ktoré sa zriadilo záložné právo.

3. Finančný majetok

a) významné zložky krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2014	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2015
Bankové účty – účet 221	088	25 407 138,92 €	2 798 404,17 €	0,00 €	28 205 543,09 €

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

Úrad vlády SR nemá krátkodobý finančný majetok na ktorý je zriadené záložné právo.

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci :

Úrad vlády SR neposkytol návratné finančné výpomoci.

5. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2014	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2015
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	34 002,17 €	1 904 384,21 €	34 002,17 €	1 904 384,21 €
Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s.		24 074,00 €	24 010,75 €	24 074,00 €	24 010,75 €
Komunálna poisťovňa, a.s.		8 734,99 €	8 734,99 €	8 734,99 €	8 734,99 €
Mediálne služby: Expres media k.s., Slovenská produkčná a.s., Fun Media Group a.s., Markíza Slovakia s.r.o., C.E.N. s.r.o., Rádio Services s.r.o.		0,00	1 861 178,40	0,00 €	1 861 178,40
Ostatné		1 193,18 €	10 460,07 €	1 193,18 €	10 460,07 €

Čl. IV
Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č. 5

Opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov.

Názov položky	Opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
428 – nevysporiadaný HV minulých rokov	52 613,68 € - oprava účtovania predchádzajúcich rokov na účtoch 326 – nevyfakturované dodávky a 314 – poskytnuté prevádzkové preddávky

B Závázky

1. Rezervy - (riadky 127 až 131 súvahy) - tabuľky č. 6 a č. 7

Textová časť k tabuľkám č. 6 a č. 7

Na základe usmernenia MF SR sa netvorí rezervy na dovolenky a k IUZ ani rezervy na zamestnanecké požitky. Tieto sa v spolupráci s MF SR účtujú až v KUZ.

ÚV SR netvorí rezervy zákonné, ale rezervy ostatné, takže tabuľka č. 6 je bez údajov.

Rezerva na prebiehajúce súdne spory, ktorá bola k 31.12.2014 na účte 459 bola počas roka 2015 rozpustená a zrušená a k 31.12.2015 bola zaúčtovaná rezerva na účte 323 v čiastke 192 788,62 €. Okrem tejto rezervy bola vytvorená aj rezerva na nevyfakturované dodávky v čiastke 11 988,- €.

Predpokladaný rok použitia rezerv

Názov položky	Predpokladaný rok použitia
Rezervy na prebiehajúce a hroziace súdne spory	2016
Rezerva na nevyfakturované dodávky	2016

Opis významných položiek rezerv

Názov položky	Čiastka významných položiek rezerv
Rezervy na prebiehajúce a hroziace súdne spory	192 788,62 €
Rezerva na nevyfakturované dodávky	11 988,00 €

2. Závázky podľa doby splatnosti (riadky 140 až 172 súvahy) - tabuľka č. 8

a) závázky podľa doby splatnosti (riadky 140 až 172 súvahy)

Textová časť k tabuľke č. 8

Úrad vlády SR vykazuje krátkodobé závázky v spolu v hodnote 112 707 259,73 €. Z toho čiastku 2 636 594,95 € tvoria závázky voči dodávateľom na účte 321 - dodávatelia, 38 941 296,87 € závázky na účte 324 - prijaté preddávky (prostriedky Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu), 3 017,00 € prostriedky na účte 372 - transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (nevyčerpaný zostatok z darovacej zmluvy s Transpetrolom, a.s., ktorý poskytol peňažné prostriedky na rozvoj športu) a 71 119 468,54 € závázky na účte 379 – iné závázky (prevažne závázky voči MF SR zo systémových a individuálnych nezrovnalostí z operačných programov OPIS a OPTP a z poskytnutých dotácií za roky 2008-2014) . Zostatok tvoria závázky na účtoch 325 – ostatné závázky, 326 – nevyfakturované dodávky, 333 - ostatné závázky voči zamestnancom a 343 – daň z pridanej hodnoty.

Dlhodobými závážkami v hodnote 60 195,42 € sú závázky na účte 472 - závázky zo sociálneho fondu.

Úrad vlády Slovenskej republiky

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

b) záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti (riadky 140 až 172 súvahy) - tabuľka č. 8
Záväzky Úradu vlády SR majú zostatkovú dobu splatnosti do jedného roka, okrem záväzku zo sociálneho fondu na účte 472 v čiastke 60 195,42 €.

c) významné záväzky podľa jednotlivých položiek súvahy

Zväzok	Riadok súvahy	Hodnota záväzku	Opis
321 – Dodávatelia	152	2 636 594,95 €	Neuhradené dodávateľské faktúry
významné položky na účte 321:		2 344 752,00 € 75 689,74 € 25 278,98 €	- záväzky voči Atos IT Solutions and Services, s.r.o. - záväzky voči KPMG Slovensko, s.r.o. - záväzky voči Západoslovenskej energetike, a.s.
324 – Prijaté preddavky	154	38 941 296,87 €	Prijaté preddavky z FM EHP a NFM
343 – Daň z pridanej hodnoty	168	6 573,27 €	Zväzok voči Daňovému úradu z DPH
472 – Záväzky zo sociálneho fondu	144	60 195,42 €	Sociálny fond
379 – Iné záväzky	160	71 119 468,54 €	379 celkom
významné položky na účte 379:		1 024 544,99	Vratky dotácií zo ŠR na depozitnom účte – záväzok k odvodu na MF
		87 209,38 €	Zväzky ŠFM – z prostriedkov poskytnutých na vyrovnávanie kurzových rozdielov
		47 000,00 €	Zábezpeky na depozitnom účte
		65 777 571,69 €	Zväzky voči MF SR zo systémových a individuálnych nezrovnalostí z operačných programov OPIS a OPTP
		4 179 135,71 €	Zväzok voči MF z poskytnutých dotácií zo ŠR

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

Úrad vlády SR nemá bankové úvery, dlhopisy ani prijaté návratné finančné výpomoci

4. Časové rozlíšenie

a) významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2014	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2015
Výdavky budúcich období spolu z toho:	181	0,00 €	3 941,96 €	0,00 €	3 941,96 €
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	1 354 363,46 €	10 331,03 €	1 193 514,23 €	171 180,26 €
Prostriedky na bankovom účte 7000060232- prostriedky ES		125 733,62 €	10 331,03 €	0,00 €	136 064,65 €
Zostatková hodnota majetku z cudzích zdrojov		1 228 629,84 €	0,00 €	1 193 514,23 €	35 115,61 €

Úrad vlády Slovenskej republiky

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2014	Príjem kapitálového transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Zúčtovanie s účtami 353 a 324	Stav záväzku k 31.12.2015
Zostatková hodnota majetku z cudzích zdrojov	1 228 629,84 €	0,00 €	15 884,00 €	1 177 630,23 €	35 115,61 €

Zostatková hodnota majetku podľa zdrojov financovania

Názov programu	Zostatková hodnota majetku k 31.12.2015
Finančný mechanizmus EHP a NFM	35 115,61 €
Spolu:	35 115,61 €

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) tržby za vlastné výkony a tovar	
602 - Tržby z predaja služieb	618 553,70 €
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
c) aktívacia	
d) daňové výnosy a colné výnosy a výnosy z poplatkov	
e) finančné výnosy	
663 – Kurzové zisky	412 374,39 €
f) mimoriadne výnosy	
678 – Výnosy z dotácií	558,00 €
g) výnosy z transferov	
681 - Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	34 741 997,62 €
682 - Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	2 822 619,16 €
683 - Výnosy bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy	34 854,05 €
684 - Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov verejnej správy	2 382,60 €
685 - Výnosy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	17 482 835,03 €
686 - Výnosy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	13 501,40 €
h) ostatné výnosy, napríklad pokuty, penále, úroky z omeškania a výnosy z poplatkov	
648 – Ostatné výnosy:	
- zúčtovanie systémových nezrovnalostí ÚV SR	1 137 112,35 €
- zúčtovanie systémových nezrovnalostí PJ	366 310,78 €
- zúčtovanie prostriedkov FM EHP a NFM	8 989 046,90 €
- zúčtovanie prostriedkov ŠFM	458 399,33 €
- výnosy za stravovanie	169 531,00 €
- výnosy z exekúcií	55 548,16 €
- výnosy za škody	2 169,13 €
- iné ostatné výnosy	7 975,78 €

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) spotrebované nákupy	
501 - Spotreba materiálu	
- interiérové vybavenie	57 760,53 €
- výpočtová technika	136 156,47 €
- telekomunikačná technika	11 044,60 €

Úrad vlády Slovenskej republiky

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

- prevádzkové stroje	33 473,45 €
- všeobecný materiál	220 891,85 €
- pracovné odevy, obuv, prostriedky	44 396,06 €
- autopotreby	16 463,43 €
- potraviny	389 728,71 €
502 - Spotreba energie	
- elektrická energia	394 362,63 €
- voda	17 896,30 €
- plyn	249 074,43 €
- teplo	125 522,76 €
503 – Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	
- PHM, palivá, oleje, zmesi	116 355,30 €
b) Služby	
511 - Opravy a udržiavanie	
- oprava vozidiel	27 806,44 €
- údržba interiérového vybavenia	20 378,00 €
- údržba prevádzkových strojov	76 664,87 €
- údržba špeciálnych strojov	4 252,48 €
- údržba budov a objektov	94 322,80 €
- údržba softvéru	320 985,51 €
512 – Cestovné	
- tuzemské	51 438,22 €
- zahraničné	312 930,83 €
513 - Náklady na reprezentáciu	115 722,37 €
518 - Ostatné služby	
- nájomné budov	519 992,80 €
- nájomné iné	19 208,52 €
- propagácia , reklama, inzercia	1 832 587,63 €
- školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympóziá	365 954,56 €
- strážna služba	146 559,26 €
- špeciálne služby	7 164 591,40 €
- telekomunikačné služby	157 571,94 €
- štúdie, expertízy, posudky	4 078 283,21 €
- konkurzy, súťaže	55 871,26 €
- poštové služby	3 693,93 €
- stočné	30 461,02 €
- všeobecné služby	1 209 739,62 €
- iné služby	82 598,30 €
c) osobné náklady	
521 - Mzdové náklady	
- náklady na mzdy a dohody	11 310 449,75 €
524 - Záonné sociálne poistenie	3 825 522,87 €
525 - Ostatné sociálne poistenie	108 770,00 €
527 - Záonné sociálne náklady	441 077,26 €
d) dane a poplatky	
532 - Daň z nehnuteľností	94 841,23 €
538 - Ostatné dane a poplatky	26 430,17 €
e) odpisy, rezervy a opravné položky	
551 - Odpisy DNM a DHM	
- odpisy z vlastných zdrojov	2 822 619,16 €
- odpisy z cudzích zdrojov	15 884,00 €
553 - Tvorba ostatných rezerv	
- rezerva na súdne spory	204 776,62 €
f) finančné náklady	
563 – Kurzové straty	458 252,93 €
568 - Ostatné finančné náklady	
- poistenie nehnuteľností	61 158,74 €
- poistenie dopravných prostriedkov	24 423,45 €
- bankové poplatky	1 423,73 €
g) mimoriadne náklady	
h) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	

Úrad vlády Slovenskej republiky

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

588 - Náklady z odvodu príjmov - predpis odvodu príjmov RO	18 527 595,51 €
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov - predpis budúceho odvodu príjmov RO	163 674,67 €
i) ostatné náklady	
545 – Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania - systémové a individuálne nezrovnalosti z operačných programov OPIS a OPTP	66 698 472,77 €
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť - ostatné náklady – Dunajský národný program	32 666,00 €
- ostatné náklady na ŠFM	412 661,52 €
- ostatné náklady – DPH	7 349,19 €
- iné ostatné náklady	52 334,01 €

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - popis významných položiek majetku a záväzkov

Úrad vlády nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Ďalšie informácie - informácie o významných položkách na podsúvahových účtoch

Druh položky	Hodnota	Účet
Krátkodobý nehmotný majetok	65 157,28 €	751
Krátkodobý hmotný majetok	3 056 179,72 €	752
Majetok osobitného určenia	420 807,69 €	753
Predmety z alpaky	40 140,50 €	754
Zapožičané umelecké diela	136 500,00 €	782
Národné kultúrne pamiatky – pôvodné hodnoty	3 707 500,08 €	786
Schválené súhrnné žiadosti o platbu MFSR, nezrovnalosti a vrátenia finančných prostriedkov - účtuje platobná jednotka	32 753 176,61 €	798,799

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

a) opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky

Úrad vlády SR nemá iné aktíva.

b) opis a hodnota iných pasív, vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia

Úrad vlády SR nemá iné pasíva.

c) zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou - tabuľka č. 11

Textová časť k tabuľke nehnuteľných kultúrnych pamiatok

Údaje v tabuľke sú pôvodnými obstarávacími hodnotami národných kultúrnych pamiatok, ktoré sú evidované na podsúvahovom účte 786. Technické zhodnotenie národných kultúrnych pamiatok je účtované na účte 029.

2. Ostatné finančné povinnosti

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

Úrad vlády SR nemá iné finančné povinnosti.

Čl. VIII
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

Úrad vlády SR nemá podmienené záväzky voči spriazneným osobám.

Čl. IX
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu – tabuľky č. 12 a č. 13

Textová časť k tabuľkám o plnení rozpočtu:

Schválený rozpočet bežných príjmov Úrad vlády SR v roku 2015 bol v čiastke 41 748 722,00 €. Rozpočet bežných príjmov bol upravený na 18 146 830,88 €. Skutočnosť bežných príjmov bola vo výške 18 576 022,19 €. Kapitálové príjmy Úrad vlády SR nemal.

Rozpočet bežných výdavkov bol schválený vo výške 71 725 576,00 €, upravený 45 713 718,24 €. Skutočnosť bežných výdavkov bola vo výške 45 661 228,24 €.

Rozpočet kapitálových výdavkov bol schválený v čiastke 1 057 106,00 €, upravený 41 105 114,18 €. Skutočnosť kapitálových výdavkov bola vo výške 41 103 384,98 €.

Rozpis plnenia rozpočtu podľa zdrojov financovania

Príjmy rozpočtu

Zdroj financovania	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2015 v €
111	860 000,00	860 000,00	905 834,19
11S1	18 855 388,00	6 371 056,85	6 662 484,65
11S2	0,00	0,00	74 772,63
11S3	0,00	0,00	17 156,69
13S1	0,00	10 915 774,03	10 915 774,03
1AA1	22 033 334,00	0,00	0,00

Výdavky rozpočtu

Programy financovania 06P

Zdroj financovania	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2015 v €
111	22 843 294,00	56 632 048,05	56 579 304,66
11S1	18 855 388,00	8 191 830,53	8 162 119,92
11S2	3 352 738,00	1 729 014,51	1 777 658,68
11S3	819 706,00	321 265,99	298 812,12
131D	0,00	43 000,00	42 800,00
131E	0,00	138 025,38	138 025,38
13S1	0,00	6 240 547,97	6 238 890,05
13S2	0,00	746 344,21	750 247,53
13S3	0,00	102 406,18	102 406,18
1AA1	22 033 334,00	6 100 875,00	6 100 875,00
1AA2	3 888 235,00	1 076 625,00	1 076 625,00
1AA3	926 250,00	0,00	0,00

Úrad vlády Slovenskej republiky

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

Programy financovania 0A9

Zdroj financovania	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2015 v €
11S1	0,00	3 940 316,92	3 938 944,49
11S2	0,00	693 735,49	695 107,92
13S1	0,00	658 542,64	658 542,64
13S2	0,00	124 867,76	124 867,76

Programy financovania 0D4

Zdroj financovania	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2015 v €
111	0,00	21 225,79	21 224,89

Programy financovania 0EC

Zdroj financovania	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2015 v €
1AJ2	63 737,00	58 161,00	58 161,00

Finančné operácie s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – tabuľka č. 14

Textová časť k tabuľke finančných operácií:

Stav k 31.12.2015 na účte príjmových finančných operácií predstavuje zostatok peňažných prostriedkov na bežných účtoch Úradu vlády.

Čl. X

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.