

**Poznámky
k účtovnej závierke za rok 2015**

Článok I

Všeobecné údaje

(1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a) Názov a sídlo účtovnej jednotky :

DataCentrum, Cintorínska č. 5 , 814 88 B r a t i s l a v a

IČO: 00151564

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 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 štruktúre DataCentra:

Štatutárny zástupca organizácie: Ing. Mojmír Kollár, 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,
4. Špecializovaný útvar CSIRT.SK

• **Odbory:**

1. Odbor koncepcie a 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 2015- skutočnosť:

- fyzický stav k 31.12.2015 102
- Ø prepočítaný stav za rok 2015 93
- Počet riadiacich pracovníkov 8

Článok II

Informácie 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 nezmenila účtovné metódy ani účtovné zásady

Ako štátna rozpočtová organizácia sa riadi v účtovníctve :

a/ všeobecnými legislatívnymi normami

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

V roku 2013 účtovalo DataCentrum podľa doplnenej účtovej osnovy a účtovného rozvrhu v súlade s Opatrením MF SR č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnovy platnej od 1.1.2008.

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 účtáreň 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) Záväzky , vrátane rezerv, 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.
- q) Majetok obstaraný z transferov - 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 stanovení účtovných odpisov.

V zmysle Opatrenia MF SR č. 23 340/2002–92 DataCentrum účtuje od 1.1.2003 o odpisoch hmotného a nehmotného majetku – účtovnými odpismi. 3

Odpisovanie majetku sa vykonáva v súlade s OS č. 29 - Dlhodobý majetok štátu v správe DataCentra a to:

* odpisovanie dlhodobého majetku v zmysle platného odpisového plánu;

* odpisovanie drobného dlhodobého majetku sa realizuje jednorazovo pri uvedení.

Predpokladaná doba užívania a odpisové	Doba odpisovania v rokoch	Ročný odpis
--	---------------------------	-------------

sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina

1	4	1/4
2	6	1/6
3	12	1/12
4	20	1/20

(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. V účtovnej závierke sú vykázané s prepočtom podľa kurzu platného ku dňu, ku ktorému sa zostavuje.

Článok 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, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých 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,

- vid'. tabuľka č.8

**Prehľad neobežného
majetku k 31.12.2015 Účet**

HK		
013100	Dlhodobý nehmotný majetok	17 771 827,01
018100	Drobný dlhodobý nehmotný majetok	849,27
041100	Obstaranie DDNM	0
21100	Budovy a stavby celkom,	20 058 972,79
	z toho:	
• APB v Bratislave, Cintorínska č. 5		5 935 127,80
• ŠKRS v Tatranskej Lomnici		43 644,99
• Dátové Centrum v Bratislava - Petržalka		14 080 200,00
*		
22100	Stroje , prístroje	76 536 669,89
23100	Dopravné prostriedky	94 708,70
31100	Pozemky	1 229 421,92
• APB Bratislava		1 069 876,32
• Dátové Centrum Bva - Petržalka *		157 800,00
• ŠKRS Tatranská Lomnica		1 745,60
42100	Obstaranie DDHM	1 197 209,30
Celkom		116 889 658,90

* Na základe „ Zmluvy o prevode správy hnuiteľného majetku štátu č. 2013201202 „, zo dňa 21.12.2013 nadobudlo DataCentrum bezodplatným prevodom z MF SR do svojej správy majetok - Dátové Centrum Bratislava – Petržalka, list vlastníctva č. 4706.

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku DataCentrum prevádzkuje štyri osobné motorové vozidlá, z toho 1 osobné motorové vozidlo má na základe zmluvy o výpožičke v užívaní (poistenie tohto vozidla hradí MF SR -- zriaďovateľ DataCentra, nie je predmetom nižšie uvádzaného komentára).

Pri poistení zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (povinné zmluvné poistenie vozidiel) maximálny limit plnenia z jednej škodovej udalosti je v prípade rizika škody na zdraví a nákladov pri usmrtení 5 mil. eur, bez ohľadu na počet zranených alebo usmrtených. V prípade rizika vecná škoda, právne zastúpenie a ušlý zisk 1 mil. eur, bez ohľadu na počet poškodených (uvedené limity plnenia sa vzťahujú na každé osobné motorové vozidlo v správe DataCentra). DataCentrum má pre účely havarijného poistenia motorových vozidiel poistené 2 osobné motorové vozidlá. Vozidlá sú poistené na poistnú sumu 65 979,55 eur so spoluúčasťou vo výške 5%, min. 165,97 eur.

Okrem uvedeného dlhodobého hnuiteľného majetku má DataCentrum poistený aj ďalší majetok, ktorý má vo svojej správe, a to Študijnno-konzultačné a rekreačné stredisko "Vila Pionier" v Tatranskej Lomnici, pre prípad poškodenia, zničenia veci živelnou udalosťou, na poistnú sumu 35 860,- eur. Vzhľadom k vynaloženým finančným prostriedkom na poistenie majetku štátu v správe našej organizácie a nízkej percentuálnej návratnosti z poistenia (0,4%) za posledných päť rokov

poistenia, s prihliadnutím na efektívne a hospodárne využívanie prostriedkov štátneho rozpočtu pri poisťovaní majetku, DataCentrum ostatný majetok, ktorý má vo svojej správe **nepoistilo**.

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

d) dlhodobý hmotný majetok vo vlastníctve organizácie DataCentrum nemá.

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 – vid' tabuľka č. 8

Všetok majetok má DataCentrum v správe.

f) opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku **neboli** v roku 2015 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 **46 247,92 €**, z toho :

zásoby v sklade, ktoré tvoria materiály zabezpečujúce prevádzku organizácie podľa druhov:

kancelársky materiál;

čistiace potreby;

PC spotrebný materiál;

inštalačný materiál a elektromateriál ,

pohonné látky v nádrži služobných motorových vozidiel.

Porovnanie stavu zásob podľa jednotlivých druhov k 31.12. Por. č.	Účet HK	Druh materiálu	2015	2014
1.	112 100	Kancelársky materiál a čistiace potreby	22 244,69	26 002,78
2.	112 200, 119100	Spotrebný materiál k VT + ostatný materiál	13 425,31 -0,50	20 040,13
3.	112 401	Pohonné látky	186,98	205,01
Spolu			35 856,48	46 247,92

2) Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy – vid' tabuľka č. 16 -- 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. hodnota pohľadávok k 31. decembru
 3. + tvorba opravných položiek - nevznikli
 4. - zníženie opravných položiek: nevzniklo
 5. - zrušenie opravných položiek - nevzniklo
 6. hodnota pohľadávok k 31. decembru 2015 celkom v sume 0 €
 7. 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 - ide o pohľadávky voči odberateľom, ktoré vznikli na základe vystavených faktúr za služby zo strany DataCentra.

3) Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku – vid' tabuľka č. 20

- ceniny (stravné poukážky Ticket Restaurant) – v sume 9 520,50 €

- bankové účty vo výške 187 108,02 € (DÚ = 183 622,36 účet SF = 3 485,66)

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 r. 111 súvahy (predplatné odbornej tlače, paušálne poplatky)

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 - vid' tabuľka č. 26

B/ Záväzky

(1) Rezervy

Vývoj rezerv – vid' tabuľka č. 28

V roku 2013 boli vytvorené krátkodobé rezervy len na nevyčerpané dovolenky z roku 2012.

(3) Záväzky podľa doby splatnosti

K 31.12.2015 eviduje DataCentrum		v €
krátkodobé záväzky v čiastke € Druh záväzku		
Zúčtovanie miezd za december 2015 spolu		78 366,68
- odvody do poisťovní		
<input type="checkbox"/> Sociálna poisťovňa	54 983,04	
<input type="checkbox"/> VŠZP	18 158,94	
<input type="checkbox"/> VZP Dôvera	3 118,59	
<input type="checkbox"/> Union	1 611,51	
<input type="checkbox"/> DDS	494,60	
odvod dane zo mzdy	22 928,32	
iné záväzky	955,49	
zamestnanci	169 562,34	
ostatné záväzky – zábezpeka k VS		0,00
dodávatelia spolu		0,00
S p o l u záväzky v €	271 812,83	

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

Popis a výška významných položiek výnosov

□ tržby za vlastné výkony a tovar - v roku 2015 boli vo výške **58 317,28 €**

(spracovanie údajov z účtovných výkazov pre jednotlivých odberateľov, prenájom nebytových priestorov firme Bio g, zdrav. potreby Bratislava, poplatky za pobyt v ŠKRS Tatranská Lomnica)

b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob - nevznikli

c) aktivácia - nevznikla

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

e) finančné výnosy - nevznikli

f) mimoriadne výnosy - nevznikli

g) výnosy z transferov - v r. 2015 boli výnosy z kapitálových transferov r. 116 výkazu ziskov a strát, výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu r. 115 výkazu ziskov a strát. (vid' tabuľka č. 34)

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

(2) Náklady

Celkové náklady DataCentra boli v sume 30 459 278,06 € z toho náklady účtu 518* tvoria tieto položky: názov nákladu	suma v €	číslo AÚ
Náklady na prevádzku	4 495 784,00	518100- 518101
Revízie a kontrola zariadení	2 930,93	518 102
Právne poradenstvo	55 396,44	518103 -518104
Stočné, zrážková voda	62 927,08	518105 -518200
Poštovné –poštový úver	10 507,50	518300
Výkony spojov /tel. popl. za náklady na prevádzku FINET	143 257,85	518400
	-776,73	518431
Telekomunikačné služby (FDSL,KTR, PRA a ostatné siete)	11 454 841,16	518420 -518430
Prevádzkové náklady na IS ŠP, RIS, ISUF+ITMS, KTI, MS	8 913 644,84	518432-518440
DHM- nákup softvérových produktov	50 059,18	518500
Kurzy, semináre	21 348,93	518100
Náklady	8 096 083,13	518441-518445
	0,00	
Náklady účtu 518 celkom	33 306 004,31	
Odpisy na 551-odpisy DDNM a DDHM boli v celkovej sume € 4 258 315,74		
Mzdové náklady celkom	€ 2 103 439,91	

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy

(1) Závazky z prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy – vid' tabuľka č. 35

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

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

(1) Deriváty - nemáme

(2) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - nemáme

(3) Na podsúvahových účtoch evidovalo DataCentrum drobný hmotný a nehmotný majetok v obstarávacej cene v sume **780 431,72 €**. Tento majetok je umiestnený v APB v Bratislave a v ŠKRS Tatranská Lomnica.

Čl. VIII

Informácia o iných aktívach a iných pasívach

Čl. IX

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

Informácie tohto druhu v organizácii **nemáme**.

Čl. 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**.

Čl. XI

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

V priebehu roka 2013 došlo k viacerým úpravám rozpočtu – pôvodného, aj schváleného

Zmeny boli realizované :

* rozpočtovými opatreniami;

* internými úpravami.

Tabuľka rozpočtu za rok 2015 po schválených úpravách MF SR v celých €	Rozpočet na r. 2015	Upravený	Rozdiely +/-
Ukazovateľ			
Schválený			
Príjmy	33 000	33 000	0
Bežné výdavky	3 087 922,88	3 045 714,58	+ 5 190,93
(600)			
Mzdy, 610	1 084 794,00	1 084 707,64	+ 86,36
Poistné 620	390 585,72	385 512,71	+ 5073,01
Tovary a služby 630	1 503 276,39	1 483 190,06	+ 20086,33
Bežné transfery 640	24 150,00	7187,40	+16 962,60

**Kapitálové výdavky
(700)**

-obstarávanie kapitálových aktív	85 116,17	85 116,77	+18 853,23
VÝDAVKY	2 139 500,00	2 139 393,46	+106,54
CELKOM	2 224 616,77	2 224 510,23	100%

Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov v roku 2015

A / Príjmy

Príjmy DataCentra patria do kategórie nedaňových príjmov .

Druh príjmu	Upravený rozpočet 2015	Čerpanie k 31.12.2015	% plnenia
Nájomné za prenajaté nebytové. priestory Administratívne a iné poplatky a platby Iné nedaňové príjmy		560,00 12 817,88 55 195,93	
PRÍJMY spolu		68 573,58	
B/ Prehľad výdavkov za rok 2013 podľa kategórií € Druh výdavku	Uprav. rozpočet 2015	Čerpanie k 31.12.2015	% plnenia
Bežné výdavky	32 698 131,17	41 853 387,54	99,9
- mzdy,....	1 084 794,00	1 084 707,64	99,9
- poisťné	390 585,72	385 512,71	99,9
- tovary a služby	1 503 276,39	1 503 276,39	99,9
- bežné transfery	24 150,00	7 187,40	97,2
Kapitálové výdavky	103 970,00	2 224 616,23	99,9
-obstarávanie kapitálových aktív	85 116,77	85 116,77	99,9
Výdavky celkom	3 191 892,88	5 290 416,60	99,9

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

Na základe našich žiadostí o platbu sme na prvku 074040K – „Posilňovanie administratívnych kapacít MDVRR SR – MF SR“ obdržali finančné prostriedky schválené rozpočtovými opatreniami v celkovej výške **0 €**

Podrobná charakteristika úprav rozpočtu za rok 2015 (rozpočtové opatrenia, interné úpravy) sa prekladá ako súčasť komplexného rozboru - „Správa o plnení príjmov a čerpaní výdavkov za rok 2015“ Odboru rozpočtu a riadenia organizácií kapitoly a platobnej jednotky MF SR.

Čl. XII.

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

V Bratislave, 20.4.2016

Vypracoval: odbor ekonomiky a všeobecné správy
Vedúci odboru: Ing. Patrik Kratochvíl