

Poznámky
k účtovnej závierke za rok 2016

Január 2017

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. Mojmír K o l l á r, 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 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 2016 - skutočnosť

▪ fyzický stav k 31.12.2016	106
▪ Ø prepočítaný stav za rok 2016	105
▪ Počet riadiacich pracovníkov	7

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 2016 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 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 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,

(vid' tabuľku č. 1)

Prehľad neobežného majetku DataCentra k 31.12.2016

Účet HK	Druh majetku	Hodnota v €
013 100	Dlhodobý nehmotný	17 503 155,84
018 100	Drobný dlhodobý	849,27
041 100	Obstaranie DDNM	0,00
021 100	Budovy a stavby celkom	20 060 982,81
	Z toho : APB v Bratislave, Cintorínska č.5	5 934 424,72
	ŠKRS v Tatranskej Lomnici	43 644,99
	Dátové Centrum v Bratislave - Petržalka	14 080 200,00
022 100	Stroje, prístroje	77 010 815,37
023 100	Dopravné prostriedky	94 708,70
031 100	Pozemky celkom	1 229 421,92
	Z toho : APB na Cintorínskej ul.	1 069 876,32
	Dátové Centrum Petržalka	157 800,00
	ŠKRS Tatranská Lomnica	1 745,60
042 100	Obstaranie DDHM	386 838,34
	Celkom	116 286 772,25

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

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 spravovaný **majetok nepoistilo**. Výnimku tvorí ŠKRS „Vila Pionier“, v Tatranskej Lomnici. Poistná suma tohto majetku činí 35 860,-- eur.

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, 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 – vid' hárok 6

DataCentrum má všetok evidovaný majetok v správe.

f) opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku **v roku 2016 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 33 337,45 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 elektromateriál,

Pohonné látky – v nádrži služobných motorových vozidiel.

Porovnanie stavu zásob podľa jednotlivých druhov k 31.12.2016 v eur.

Účet HK	Druh materiálu	Rok 2016	Rok 2015
112100	Kancelársky materiál a čistiace potreby	19 855,46	22 244,69
112 200 119 100	Spotrebný materiál k VT + ostatný materiál	13 326,24 - 0,50	13 425,31 - 0,50
	Skladové zásoby	33 181,20	35 669,50
112 401	Pohonné látky	156,25	186,98
	Spolu	33 337,45	35 856,48

(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. 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 2016 celkom v sume **nula €**

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 zamestnancom (stravné lístky za mesiac december , nadspotreba PHL)

3) Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

- ceniny (stravné poukážky Ticket Restaurant) – v sume 21 776,40 €

- bankové účty vo výške 341 108,18 € (DÚ = 336 456,99 €, účet SF 4 651,19 €)

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 96 972,82 € - r. 111 súvahy (paušálne poplatky, 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/ Záväzky

(1) Rezervy

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

Iné rezervy v roku 2016 sa nevytvorili.

(2) Záväzky podľa doby splatnosti

DataCentrum k 31.12.2016 eviduje krátkodobé záväzky v celkovej hodnote **339 443,70 €**

Druh záväzku	Suma	Splatnosť
Mzdy za december 2016	336 159,44	5.1.2017
Z toho : odvody do poisťovní	112 129,28	
• Sociálna poisťovňa	79 269,20	
• Všeobecná zdravotná poisť.	25 854,05	
• Poisťovňa Dôvera	4 151,32	
• Poisťovňa Union	2 854,71	
• Doplnkové dôchod. sporenie	1 346,68	
Daň zo mzdy	38 780,52	5.1.2017
Iné záväzky - mzdy	4 155,83	5.1.2017
Zamestnanci	181 967,89	

Ostatné záväzky - mzdy	1 063,50	5.1.2017
Ostatné záväzky – zábezpeka k VS	0,00	
Dodávatelia spolu	0,00	

Článok V

Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

a) Popis a výška významných položiek výnosov

- Tržby za vlastné výkony a tovar - v r. 2016 boli výnosy celkom vo výške **19 563,03 €**.

Podstatnú časť týchto tržieb predstavujú poplatky za pobyt v rekreačno-študijnom stredisku v Tatranskej Lomnici a spracovanie údajov z účtovných výkazov pre jednotlivých odberateľov.

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - nevznikla

c) aktivácia – nevznikla

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

e) finančné výnosy - nevznikli

g) výnosy z transferov – v roku 2016 boli výnosy z kapitálových transferov - 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 2016 boli vo výške **42 013 992,15 €**

Z uvedenej čiastky náklady účtu 518 * tvoria tieto položky :

Názov nákladu	Suma celkom v €	Číslo AÚ
Náklady na prevádzku	2 745 844,78	518 100 - 518 101
Revízie a kontrola zariadení	5 115,56	518 102
Právne poradenstvo	23 880,00	518 103 – 518 104
Poštovné – poštový úver	8 643,65	518 300
Výkony spojov/tel. poplatky	143 848,70	518 400
Náklady na prevádzku FINET	- 477,99	518 431
Telekomunikačné služby (FDSL,KTR,PRA a ostatné siete	12 419 371,17	518 420 – 518 430
Prevádzkové náklady na IS ŠP,RIS,IUSF+ITMS,KTI,MS	7 834 132,31	518 432 – 518 440
DNM – nákup softvérových produktov	109 685,69	518 500
Kurzy, semináre, školenia	23 127,14	518 100
Vodné, stočné, zrážková voda	4 027,46	518 105 a 502 200
Nájomné za priestory DC Petržalka	53 658,00	518 100
Ostatné náklady na činnosti	10 204 878,31	518 441 – 518 445
Náklady účtu 518 *celkom	33 575 734,78	
Odpisy DDHM a DDNM celkom	4 846 772,81	551*
Mzdové náklady celkom	1 816 350,61	521*

Článok VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy

(1) Závazky 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

1. Deriváty – nemáme

2. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – nemáme

3. Na podsúvahových účtoch eviduje DataCentrum k 31.12.2016 drobný hmotný a nehmotný majetok v celkovej obstarávacej sume **1 142 683,22 €**, z toho :

- drobný nehmotný majetok v čiastke 337 122,68
- drobný hmotný majetok v čiastke 805 560,54

Tento majetok je umiestnený v APB v Bratislave a v ŠKRS Tatranská Lomnica.

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 2016 došlo k viacerým úpravám rozpočtu – pôvodného, aj schváleného.

Zmeny sa realizovali * rozpočtovými opatreniami a internými úpravami.

Tabuľka rozpočtu za rok 2016 po schválených úpravách MF SR v celých €

Ukazovateľ	Rozpočet na r. 2016		Rozdiely +/-
	Schválený	Upravený	
Príjmy	35 000	23 500	- 11 500
Bežné výdavky (600)	28 284 648	37 288 480	+ 9 003 832
Mzdy, 610	1 179 822	1 756 645	+ 576 823
Poistné 620	412 348	622 176	+ 209 828
Tovary a služby 630	26 664 478	34 881 117	+ 8 216 639
Bežné transfery 640	28 000	28 542	+ 542
Kapitálové výdavky (700)	103 970	493 970	+ 390 000
-obstarávanie kapitálových aktív	103 970	493 970	+ 390 000
VÝDAVKY CELKOM	28 388 618	37 782 450	

A / Príjmy

Príjmy DataCentra patria do kategórie nedaňových príjmov celých €.

Druh príjmu	Plnenie príjmov		Index 2016/2015
	2016	2015	
Nájomné za prenajaté nebytové priestory	0,00	560	0,0
Administratívne a iné poplatky a platby	16 779	12 818	130,9
Iné nedaňové príjmy	2784	55 196	0,0
PRÍJMY spolu	19 563	68 574	28,5

B/ Prehľad čerpania výdavkov za r. 2016 podľa kategórií v celých €

Druh výdavku	Uprav. rozpočet 2016	Čerpanie k 31.12.2016	% plnenia
Bežné výdavky	37 288 480	37 237 663	99,9
- mzdy,....	1 756 645	1 755 560	99,9
- poisťné	622 176	621 461	99,9
- tovary a služby	34 881 117	34 832 456	99,9
- bežné transfery	28 542	28 186	98,7
Kapitálové výdavky	493 970	453 236	91,7
-obstarávanie kapitálových aktív	493 970	453 236	
Výdavky celkom	37 782 450	37 690 899	99,7

DataCentrum bolo poverené prevádzkovaním IS 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“ získali finančné prostriedky schválené rozpočtovými opatreniami v celkovej výške 65 218,65 €.

Podrobná charakteristika úprav rozpočtu za rok 2016 (rozpočtové opatrenia, interné úpravy) sa prekladá ako súčasť komplexného rozboru - „Správa o plnení príjmov a čerpaní výdavkov za rok 2016 “ 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, 26.01.2017

Vypracoval: odbor ekonomiky a všeobecnej správy