

Poznámky

k účtovnej závierke za rok 2017

Január 2018

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 2017 - skutočnosť

▪ fyzický stav k 31.12.2017	101
▪ Ø prepočítaný stav za rok 2017	100
▪ Počet riadiacich pracovníkov	21

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 2017 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) 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,

(vid' tabuľku č. 1)

Prehľad neobežného majetku DataCentra k 31.12.2017 (brutto v súvahe)

Účet HK	Druh majetku	Hodnota v €
013 100	Dlhodobý nehmotný	17 609 645,33
018 100	Drobný dlhodobý	849,27
041 100	Obstaranie DDNM	0,00
021 100	Budovy a stavby celkom	20 058 269,71
	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	81 178 776,04
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	1 745,60
	ŠKRS Tatranská Lomnica	157 800,00
042 100	Obstaranie DDHM	16 134,00
	Celkom	120 187 804,97

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 2017 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 44 437,04 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 31.12.2017 v eur.

Účet HK	Druh materiálu	Rok 2017	Rok 2016
112100	Kancelársky materiál a čistiace potreby	24 331,39	19 855,46
112 200 119 100	Spotrebný materiál k VT + ostatný materiál	19 845,22	13 326,24 - 0,50
	Skladové zásoby	44 176,61	33 181,20
112 401	Pohonné látky	260,43	156,25
	Spolu	44 437,04	33 337,45

(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 2017 celkom v sume 3 557,36 €
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 – 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 9 993,60 €

- bankové účty vo výške **463 938,64 €** (DÚ = 459 666,90 €, účet SF 4 271,74 €)

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 639 912,95 € - r. 111 súvahy (obnovenie podpory SW produktov, licenčné 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 2017 sa nevytvorili.

(2) Záväzky podľa doby splatnosti

DataCentrum k 31.12.2017 eviduje krátkodobé záväzky v celkovej hodnote **461 733,53 €**

Druh záväzku	Suma	Splatnosť
Mzdy za december 2017	459 666,90	5.1.2018
Z toho : <i>odvody do poisťovní</i>	199 953,22	
• Sociálna poisťovňa	138 242,61	
• Všeobecná zdravotná poisť.	46 521,39	
• Poisťovňa Dôvera	8 637,86	
• Poisťovňa Union	4 614,16	
• Doplnkové dôchod. sporenie	1 937,20	
Daň zo mzdy	74 566,83	5.1.2018
Iné záväzky - mzdy (zrážky)	1358,40	5.1.2018
Zamestnanci (mzdy + stravné dec./2017)	185 679,99	

Dodávateľia spolu	175,09	
Z toho : Allianz Bratislava	197,53	17.2.2018
Orange Bratislava -dobropis	- 22,44	5.1.2018

Článok V

Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

a) Popis a výška významných položiek výnosov

- Tržby za vlastné výkony a tovar - v r. 2017 boli vo výške 16 057,64 €.

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

- Ostatné príjmy vo výške 72 222,64 € (dobropis firmy DCBA Bratislava – vyúčtovanie prevádzkových nákladov za r. 2016, vratka od firmy Tempest Bratislava vo výške 68 722,03 € a iné).

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 2017 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 2017 boli vo výške **40 280 937,98 €**

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

Názov nákladu	Suma celkom v €	Číslo AÚ
Náklady na prevádzku	2 434 972,66	518 100
Revízie a kontrola zariadení	12 618 ,63	518 102
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	12 768,00	518 103
Poštovné – poštový úver	5 593,30	518 300
Doprava	447,48	518 101
Náklady na prevádzku FINET	- 238,99	518 431
Telekomunikačné služby (FDSL,KTR,PRA a ostatné siete	13 338 739,40	518 420 – 518 430
Prevádzkové náklady na IS ŠP,RIS,IUSF+ITMS,KTI,MS	4 936 797,80	518 104, 518 432 – 518 440
Administratívne náklady	299 681,61	518 500
Propagácia, reklama, inzercia	2 771,98	518 100
Kurzy, semináre, školenia	63 051,58	518 100
Stočné, zrážková voda	2 225,38	518 105
Nájomné za priestory DC Petržalka, stráženie	153 868,57	518 200,518100
Ostatné náklady na činnosti	10 846 857,30	518 441 – 518 445
Náklady na účte 518 *celkom	32 110 154,70	
Odpisy DDHM a DDNM celkom	4 607 546,77	551*
Mzdové náklady celkom	1 850 876,63	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 31.12.2017 drobný hmotný a nehmotný majetok v celkovej obstarávacej sume **1 506 293,27 €**, z toho :

- drobný nehmotný majetok v čiastke 634 409,69 €

- drobný hmotný majetok v čiastke 871 883,58 €

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 2017 došlo k viacerým úpravám rozpočtu – pôvodného, aj schváleného.

Zmeny sa realizovali * rozpočtovými opatreniami a internými úpravami.

Tabuľka rozpočtu za rok 2017 po schválených úpravách MF SR v celých €

Ukazovateľ	Rozpočet na r. 2017		Rozdiely +/-
	Schválený	Upravený	
Príjmy	35 000	35000	0
Bežné výdavky (600)	28 975 495	36 218 557	+ 7 243 062
Mzdy, 610	1 272 292	1 783 200	+ 510 908
Poistné 620	444 666	639 888	+ 195 222
Tovary a služby 630	27 230 537	33 777 814	+ 6547 277
Bežné transfery 640	28 000	17 655	- 10 345
Kapitálové výdavky (700)			
-obstarávanie kapitálových aktív	103 970	4 206 178	+ 4 102 208
VÝDAVKY CELKOM	29 079 465	40 424 735	+ 11 345 270

A / PRÍJMY

Príjmy DataCentra patria do kategórie nedaňových príjmov – v eur

Druh príjmu	Plnenie príjmov		Index 2017/2016
	2017	2016	
Nájomné za prenajaté nebytové. priestory	0,00	0,00	x
Administratívne a iné poplatky a platby	16 058	16 779	95,7
Iné nedaňové príjmy	72 222	2 784	259,4
PRÍJMY spolu	88 280	19 563	451,3

B/ VÝDAVKY

Prehľad čerpania výdavkov za r. 2017 podľa kategórií v celých eur

Druh výdavku	Uprav. rozpočet na rok 2017	Čerpanie k 31.12.2017	% plnenia
Bežné výdavky	36 218 557	36 008 923	99,4
- mzdy,....	1 783 200	1 781 582	99,9
- poisťné	639 888	634 453	99,1
- tovary a služby	33 777 814	33 576 252	99,4
- bežné transfery	17 655	16 636	94,2
Kapitálové výdavky			
-obstarávanie kapitálových aktív	4 206 178	4 198 686	99,8
Výdavky celkom	40 424 735	40 207 609	99,5

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.operáčného systému Technická pomoc 2014 – 2020 sme nepodali žiadosť o nenávratný finančný príspevok na roky 2016 2017, ktorý je v štádiu rozpracovanosti.

Podrobná charakteristika úprav rozpočtu za rok 2017 (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, 17.01.2018

Vypracoval: odbor ekonomiky a všeobecnej správy