

Poznámky
k účtovnej závierke za rok 2018

Január 2019

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,
- **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 2018 :

- | | |
|----------------------------------|----|
| ▪ fyzický stav k 31.12.2018 | 92 |
| ▪ Ø prepočítaný stav za rok 2018 | 95 |

(3) Organizačné zmeny v roku 2018

Na základe § 11 zákona č. 69/2018 Z. z. o kybernetickej bezpečnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov, bola s účinnosťou od 1. apríla 2018 zriadená vládna jednotka CSIRT v pôsobnosti Úradu pre podsektor informačné systémy verejnej správy (ďalej Úrad).
V súvislosti so zriadením vládnej jednotky CSIRT s účinnosťou od 1. apríla 2018 delimitačným protokolom činnosť Špecializovaného útvaru CSIRT.SK v DataCentre prešla do správy Úradu.

Plánovaný objem finančných prostriedkov na rok 2018 na činnosť tohto útvaru bol na základe vykázaných skutočností znížený o čiastku 342 163,09 € a rozpočtovým opatrením č. 60/2018 zo dňa 15.5.2018 presunutý na Úrad.

Počet pracovníkov z uvedeného dôvodu sa znížil o 9 osôb.

Na základe Dohody o prechode práv a povinností č. DC/9/2018 a Dodatku č. 1 (DC/17/2018) uzatvorenej medzi zmluvnými stranami Ministerstvo financií SR, DataCentrom a Úradom podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu bol **delimitovaný a vyradený z evidencie majetku v správe DC** majetok v celkovej obstarávacej cene **1 654 768,69 €**.

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 2018 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) Závázky 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 investičného majetku DataCentra k 31.12.2018

č. ú. HK	Názov účtu HK	Hodnota v eur
013 100	Dlhodobý nehmotný majetok – softvér	17 502 205,61
018 100	Dlhodobý drobný nehmotný majetok – softvér	849,27
	Budovy a stavby spolu	20 051 992,82
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
022 100/ D22100	Dlhodobý hmotný majetok (DDHM)	74 086 764,52
023 100	Dopravné prostriedky	94 708,70
	Pozemky celkom	1 229 421,92
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
042 100	Obstaranie DDHM	73 569,60
	Majetok spolu	113 039 512,44

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%), 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 2018 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 **40 038,83 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 31.12.2018 v eur.

Účet HK	Druh materiálu	Rok 2018	Rok 2017
112100	Kancelársky materiál a čistiace potreby	22 575,95	24 331,39
112 200	Spotrebný materiál k VT + ostatný materiál	17 218,47	19 845,22
	Skladové zásoby	39 794,42	44 176,61
112 401	Pohonné látky	244,41	260,43
	Spolu	40 038,83	44 437,04

(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 2018 celkovej sume 79,66 €
 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 9 648.-- €
 - bankové účty vo výške € (DÚ =317 468,11 €, účet SF 3 957,10 €)
 - 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 673 831,12 € - r. 111 súvahy (prevažne 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 2018 sa nevytvorili.

(2) Záväzky podľa doby splatnosti

DataCentrum k 31.12.2018 eviduje krátkodobé záväzky v celkovej hodnote **319 304,23 €**

Druh záväzku	Suma	Splatnosť
Mzdy za december 2018	317 468,11	7.1.2019
Z toho : odvody do poisťovní	110 455,18	
• Sociálna poisťovňa	76 841,68	
• Všeobecná zdravotná poisť.	24 233,82	
• Poisťovňa Dôvera	4 124,04	
• Poisťovňa Union	3 112,17	
• Doplnkové dôchod. sporenie	2 143,47	
Daň zo mzdy	35 416,14	7.1.2019
Iné záväzky - mzdy (zrážky)	1 161,89	7.1.2019
Zamestnanci (mzdy, stravné dec./2018)	170 434,90	
Dodávatelia spolu	10,92	
Orange Bratislava	10,92	31.12.2018

Článok V

Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

a) Popis a výška významných položiek výnosov

Tržby za vlastné výkony a tovar - v r. 2018 boli vo výške **29 651,28 €**.

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 2018 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 2018 boli vo výške **39 382 284,20 €**

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

Názov nákladu	Suma celkom v €	Číslo AÚ
Náklady na prevádzku	1 850 389,49	518 100 - 518 101
Revízie a kontrola zariadení	4 733,87	518 102
Právne poradenstvo	19 161,07	518 103 – 518 104
Poštovné – poštový úver	7 519,25	518 300
Výkony spojov/tel. poplatky	233 793,46	518 400
Strážna služba v APB Cintorínska ul.	95 115,29	518 100
Náklady na prevádzku FINET	-398,31	518 431
Telekomunikačné služby (FDSL,KTR,PRA a ostatné siete	12 155 041,64	518 420 – 518 430
Prevádzkové náklady na IS ŠP,RIS,IUSF+ITMS,KTI,MS	5 381 050,59	518 440
DNM a DHM	11 066,88	518 500
Kurzy, semináre, školenia	15 670,39	518 100
Stočné, zrážková voda	2 407,84	518 105
Nájomné za priestory DC Petržalka	58 536,00	518 200
Ostatné nájomné	4 144,08	518 200
Ostatné náklady na činnosti	10 027 657,04	518 441 – 518 445
Náklady na účte 518 *celkom	29 865 888,58	
Odpisy DDHM a DDNM celkom	5 722 288,89	551*
Mzdové náklady celkom	1 839 329,06	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

1. Deriváty – nemáme
2. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – nemáme
3. Na podsúvahových účtoch eviduje DataCentrum k 31.12.2018 drobný hmotný a nehmotný majetok v celkovej obstarávacej sume **1 431 690,84 €**, z toho :
 - drobný nehmotný majetok v čiastke 600 958,52 € v APB Bratislava,
 - drobný hmotný majetok v čiastke 830 732,32 €, z toho je v ŠKRS Tatranská Lomnica 36 215,81 eur vnútorné vybavenie priestorov (nábytok a ostatné drobné predmety).

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 2018 došlo k viacerým úpravám rozpočtu – pôvodného, aj schváleného.

Zmeny sa realizovali * rozpočtovými opatreniami

* internými úpravami.

Tabuľka rozpočtu za rok 2018 po schválených úpravách MF SR v celých eur.

Ukazovateľ	Rozpočet na r. 2018		Rozdiely +/-
	Schválený	Upravený	
Príjmy	35 000	28 0000	- 7000
Bežné výdavky (600)	29 207 798	33 744 620	+ 4 536 822
Mzdy, 610	1 323 183	1 773 835	+ 450 652
Poistné 620	462 452	630 045	+ 167 593
Tovary a služby 630	27 394 163	31 320 488	+ 3 926 325
Bežné transfery 640	28 000	20 252	- 7 748
Kapitálové výdavky (700)	103 970	2 608 329	+ 2 504 359
-obstarávanie kapitálových aktív	103 970	2 608 329	+ 2 504 359
VÝDAVKY CELKOM	29 311 768	36 352 949	+ 7 041 181

A / PRÍJMY

Príjmy DataCentra patria do kategórie nedaňových príjmov.

Skutočnosť v eur

Druh príjmu	Plnenie príjmov		Index 2018/2017
	2018	2017	
Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	20 262	16 058	126,18
Administratívne a iné poplatky a platby	20 262	16 058	126,18
Iné nedaňové príjmy	9389	72 222	10,30
PRÍJMY spolu	29 651	88 280	33,58

B/ VÝDAVKY

Prehľad čerpania výdavkov za r. 2018 podľa kategórií v celých eur

Druh výdavku	Uprav. rozpočet na rok 2018	Čerpanie k 31.12.2018	% plnenia
Bežné výdavky	33 744 620	33 658 744	99,7
- mzdy,....	1 773 835	1 769 141	99,7
- poisťné	630 045	630 037	99,9
- tovary a služby	31 320 488	31 239 491	99,7
- bežné transfery	20 252	20 075	99,1
Kapitálové výdavky	2 608 329	2 600 649	99,7
-obstarávanie kapitálových aktív	2 608 329	2 600 649	99,7
Výdavky celkom	36 352 949	36 259 393	99,7

- **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. 195/2018 zo dňa 06.11.2018 v j sume 96 045,66 eur;
- rozpočtovým opatrením č. 238/2018 zo dňa 05.12.2018 v sume 159 658,40 eur.

Podrobná charakteristika úprav rozpočtu za rok 2018 (rozpočtové opatrenia, interné úpravy) sa prekladá ako súčasť komplexného rozboru - „Správa o plnení príjmov a čerpaní výdavkov za rok 2018 “ 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, 15.02.2019

Vypracoval: odbor ekonomiky a všeobecnej správy

