

Poznámky
k účtovnej závierke za rok 2019

Január 2020

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 2019 :

- fyzický stav k 31.12.2019 96
- Ø prepočítaný stav za rok 2019 93

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 2019 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 učitáreň 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,
(viď tabuľku č. 1)

Prehľad neobežného investičného majetku DataCentra k 31.12.2019

č. ú. HK	Názov účtu HK	Hodnota v eur
013 100	Dlhodobý nehmotný majetok – softvér	16 578 977,26
018 100	Dlhodobý drobný nehmotný majetok – softvér	849,27
	Dlhodobý nehmotný majetok spolu	16 579 826,53
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
	Budovy a stavby spolu	20 051 992,82
022 100/ D22100	Dlhodobý hmotný majetok (DDHM)	74 466 083,19
023 100	Dopravné prostriedky	94 708,70
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
	Pozemky celkom	1 229 421,92
042 100	Obstaranie DDHM	64 247,48
	Neobežný majetok spolu	112 486 280,64
	Obežný majetok	424 678,81
	MAJETOK spolu	113 677 652,88

b) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom – nemáme.

c) dlhodobý hmotný majetok vo vlastníctve organizácie DataCentrum - nemá.

d) 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 zabezpečovanom 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.

e) opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku **v roku 2019 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 **46 981,12 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 31.12.2019 v eur.

Účet HK	Druh materiálu	Rok 2019	Rok 2018
112100	Kancelársky materiál a čistiace potreby	30 315,04	22 575,95
112 200	Spotrebný materiál k VT + ostatný materiál	16 436,29	17 218,47
	Skladové zásoby	46 751,33	39 794,42
112 401	Pohonné látky	229,79	244,41
	Spolu	46 981,12	40 038,83

(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 2019 celkovej sume **303,00 eur.**

Firma SEWA Bratislava, splatnosť faktúry : 11.01.2020

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 **10 064,00 €**

- bankové účty celkom vo výške **270 865,85 €** (DÚ =192 624,34 , účet SF 2 668,78 , projekt DC 75 572,73).

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 **766 693,43 €** - r. 111 súvahy (hlavne podpora a obnovenie podpory SW produktov na r. 2020 v sume 509 993,61 eur, 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 2019 sa nevytvorili.

(2) Záväzky podľa doby splatnosti

(3)

DataCentrum eviduje k 31.12.2019 krátkodobé záväzky v celkovej hodnote **1 552 767,04 €**

Druh záväzku	Suma	Splatnosť
Mzdy za december 2019	192 624,34	7.1.2020
Z toho : odvody do poisťovní	68 012,20	
• Sociálna poisťovňa	47 490,01	
• Všeobecná zdravotná poisť.	14 535,11	
• Poisťovňa Dôvera	2 522,31	
• Poisťovňa Union	1 900,70	
• Doplnkové dôchod. sporenie	1 564,07	
Daň zo mzdy	18 914,57	7.1.2020
Iné záväzky - mzdy (zrážky)	1 044,61	7.1.2020
Zamestnanci (mzdy, - stravné dec./2019)	104 652,96	
Dodávatelia spolu	1 188 142,13	
• <i>Dodávatelia tuzemskí</i>	<i>1 188 142,13</i>	31.01.2020

Článok V

Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

a) Popis a výška významných položiek výnosov

Tržby za vlastné výkony a tovar - v r. 2019 boli vo výške **35 161,74 €**.

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 2019 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 / podľa výkazu Z a S / v roku 2019 boli vo výške **41 451 489,35 €**

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

Názov nákladu	Suma celkom v €	Číslo AÚ
Náklady na prevádzku	3 023 457,98	518 100 - 518 101
Revízie a kontrola zariadení	7 146,41	518 102
Právne poradenstvo	33 345,00	518 103
Poradenstvo k informačným systémom	16 140 ,95	518 104
Poštovné – poštový úver	7 616,33	518 300
Výkony spojov/tel. poplatky	154 730,58	518 400
Strážna služba v APB Cintorínska ul.	127 860,86	518 100
Telekomunikačné služby (FDSL,KTR,PRA a ostatné siete (FINET)	12 198 262,45	518 420-518 431
Prevádzkové náklady na IS ŠP,RIS,IUSF+ITMS,KTI,MS	5 528 803,40	518 440
Drobný nehmotný majetok	13 108,00	518 500
Kurzy, semináre, školenia	9 296,12	518 100
Stočné, zrážková voda	1 956,76	518 105
Nájomné za priestory DC Petržalka	58 536,00	518 200
Nájomné iné / rohože, poštový prieč. a pod./	4 860,89	518 200
Ostatné náklady na činnosti	9 375 602,98	518 441 – 518 445
Náklady na účte 518 *celkom	30 560 724,71	
Odpisy DDHM a DDNM celkom	6 300 392,97	551*
Mzdové náklady celkom	2 134 203,52	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 771* eviduje DataCentrum k 31.12.2019 drobný hmotný a nehmotný majetok v celkovej obstarávacej sume **1 473 674,67 €, z toho :**

- drobný nehmotný majetok v čiastke 618 238,92 € v APB Bratislava,
- drobný hmotný majetok v čiastke 855 435,75 €, z toho: ŠKRS Tatranská Lomnica 44 244,71 eur je interiérové vybavenie, DC – Kopčianska ul. Bratislava v sume 98 824,59 eur a Záložné pracovisko Tajov v sume 9 331,62 eur.

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 2019 došlo k viacerým úpravám rozpočtu – pôvodného, aj schváleného.

Zmeny sa realizovali * rozpočtovými opatreniami

* internými úpravami.

Tabuľka rozpočtu za rok 2019 po schválených úpravách MF SR v celých eur.

Ukazovateľ	Rozpočet na r. 2019		Rozdiely +/-
	Schválený	Upravený	
Príjmy	35 000	34 000	- 1 000
Bežné výdavky (600)	29 769 975	34 037 736	+ 4 267 761
Mzdy, 610	1 794 988	2 053 396	+ 258 408
Poistné 620	627 349	732 755	+ 105 406
Tovary a služby 630	27 323 638	31 237 485	+ 3 913 847
Bežné transfery 640	24 000	14 100	- 9 900
Kapitálové výdavky (700)	103 970	7 061 412	+ 7 050 442
-obstarávanie kapitálových aktív	103 970	7 061 412	+ 7 050 442
VÝDAVKY CELKOM	29 873 945	41 099 148	+ 11 225 203

A / PRÍJMY

Príjmy DataCentra patria do kategórie nedaňových príjmov.

Skutočnosť v eur

Druh príjmu	Plnenie príjmov		Index 2019/2018
	2019	2018	
Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	21 275	20 262	104,99
Administratívne a iné poplatky			

a platby spolu	21 275	20 262	104,99
Iné nedaňové príjmy	13 886	9 389	147,90
PRÍJMY CELKOM	35 161	29 651	118,58

B/ VÝDAVKY

Prehľad čerpania výdavkov za r. 2019 podľa kategórií v celých eur

Druh výdavku	Uprav. rozpočet na rok 2019	Čerpanie k 31.12.2019	% plnenia
Bežné výdavky	34 037 736	34 028 303	99,9
- mzdy,....	2 053 396	2 053 393	99,99
- poisťné	732 755	731 917	99,98
- tovary a služby	31 237 485	31 229 207	99,97
- bežné transfery	14 100	13 786	99,77
Kapitálové výdavky	7 061 412	7 061 319	99,99
-obstarávanie kapitálových aktív	7 061 412	7 061 319	99,99
VÝDAVKY CELKOM	41 099 148	41 089 622	99,98

- **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. 31/2019 – ISUF zo dňa 1.3.2019 v čiastke 245 464 37 eur.
- Rozpočtovým opatrením č. 273/2019 zo dňa 30.12.2019 v zmysle § 8 ods. 6 boli viazané prostriedky EÚ a prostriedky SR s použitím v roku 2020 v čiastke 175 946,51 eur.

Podrobná charakteristika úprav rozpočtu za rok 2019 (rozpočtové opatrenia, interné úpravy) sa prekladá ako súčasť komplexného rozboru - „Správa o plnení príjmov a čerpaní výdavkov za rok 2019 “ 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, 21.01.2020

Vypracoval: odbor ekonomiky a všeobecnej správy