



NÁRODNÝ
BEZPEČNOSTNÝ
ÚRAD

**Návrh závěrečného účtu kapitoly
41 – Národní bezpečnostný úrad za rok 2020**

Obsah

1.	Správa o hospodárení kapitoly	3
1.1	Súhrnná charakteristika kapitoly a jej hospodárenia v hodnotenom rozpočtovom roku	3
1.1.1	Charakteristika činnosti kapitoly	3
1.1.2	Výsledok rozpočtového hospodárenia kapitoly	4
1.1.3	Zhodnotenie plnenia záväzných ukazovateľov rozpočtu kapitoly.....	4
1.2	Príjmy kapitoly	6
1.2.1	Príjmy podľa ekonomickej klasifikácie	6
1.2.2	Prostriedky prijaté z rozpočtu EÚ a iné prostriedky zo zahraničia	7
1.2.3	Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu príjmov v priebehu roka	7
1.3	Výdavky kapitoly	7
1.3.1	Výdavky podľa ekonomickej klasifikácie	8
1.3.2	Výdavky podľa funkčnej klasifikácie	13
1.3.3	Výdavky hradené z európskych prostriedkov a spolufinancovania k nim.....	14
1.3.4	Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu výdavkov v priebehu roka	15
1.4	Finančné operácie	15
1.4.1	Príjmové finančné operácie.....	15
1.4.2	Výdavkové finančné operácie	15
1.5	Príjmy, výdavky a finančné operácie súvisiace s COVID-19	15
1.5.1	Príjmy.....	15
1.5.2	Výdavky	15
1.5.3	Finančné operácie	16
1.6	Zhodnotenie zamestnanosti	16
1.7	Príspevková organizácia v pôsobnosti kapitoly	17
1.7.1	Zhodnotenie plnenia príjmovej časti rozpočtu	17
1.7.2	Zhodnotenie plnenia výdavkovej časti rozpočtu.....	17
2.	Tabuľková časť	18
	Tabuľka č. 1 Celkový prehľad príjmov a výdavkov kapitoly	
	Tabuľka č. 2 Výdavky kapitoly podľa ekonomickej a funkčnej klasifikácie	
	Tabuľka č. 3 Finančné operácie kapitoly	
	Tabuľka č. 4 Záväzné ukazovatele kapitoly	
	Tabuľka č. 5 Prehľad príjmov a výdavkov príspevkovej organizácie kapitoly	
	Tabuľka č. 6 Výdavky príspevkovej organizácie kapitoly podľa ekonomickej a funkčnej klasifikácie	
3.	Prílohy	18
3.1	Organizačná schéma kapitoly platná k 31.12.2020.....	18
3.2	Zhodnotenie výsledkov interných a externých kontrol.....	18
3.3	Ročná monitorovacia správa	18

1. Správa o hospodárení kapitoly

1.1 Súhrnná charakteristika kapitoly a jej hospodárenia v hodnotenom rozpočtovom roku

Národný bezpečnostný úrad (ďalej len „úrad“) je ústredný orgán štátnej správy, ktorý zodpovedá za tvorbu a realizáciu štátnej politiky pre oblasť ochrany utajovaných skutočností, šifrovej služby, dôveryhodných služieb a kybernetickej bezpečnosti. V každej oblasti vykonával úrad v roku 2020 činnosti, ktoré napomáhali pri plnení stanovených cieľov.

Úrad v roku 2020 vykonával bezpečnostné preverky fyzických osôb a podnikateľov; vykonával certifikáciu technických prostriedkov, mechanických zábranných prostriedkov a technických zabezpečovacích prostriedkov; uskutočňoval kontroly utajovaných skutočností v štátnych a samosprávnych orgánoch a v právnických osobách, bol orgánom dohľadu v oblasti dôveryhodných služieb; plnil úlohy koncepčného, legislatívneho a metodického charakteru v oblasti kybernetickej bezpečnosti a plnil aj úlohy národnej jednotky na riešenie kybernetických bezpečnostných incidentov (CSIRT).

Úrad sa podieľal na ochrane zahraničných utajovaných skutočností (informácií iných štátov, Organizácie Severoatlantickej zmluvy (ďalej len „NATO“) a Európskej únie (ďalej len „EÚ“) a pri medzinárodnej výmene utajovaných skutočností plnil funkciu centrálného registra utajovaných skutočností v Slovenskej republike.

Na tieto účely boli v rozpočte kapitoly úradu zabezpečené a čerpané rozpočtové prostriedky.

1.1.1 Charakteristika činnosti kapitoly

K hlavným úlohám úradu patrí tvorba a realizácia štátnej politiky v oblasti ochrany utajovaných skutočností, šifrovej služby, dôveryhodných služieb a kybernetickej bezpečnosti. Úlohy úradu, ktoré mu vyplývajú zo zákonov, uznesení vlády a medzinárodných zmlúv, boli aj napriek negatívnym vplyvom mimoriadnej situácie spôsobenej pandemiou COVID-19 v roku 2020 splnené.

V oblasti ochrany utajovaných skutočností vykonával úrad bezpečnostné preverky fyzických osôb a podnikateľov, vyjadroval sa o navrhovaných osobách podľa medzinárodných zmlúv a viedol evidencie súvisiace s ochranou utajovaných skutočností. Ďalej akreditoval komunikačné a informačné systémy pre manipuláciu s utajovanými informáciami, vydával súhlas s autorizáciou štátneho orgánu alebo autorizáciou podnikateľa na certifikáciu technických prostriedkov a vykonávanie overovania zhody mechanických zábranných prostriedkov a technických zabezpečovacích prostriedkov. Vlastnou kontrolnou činnosťou úrad overoval podmienky zabezpečenia ochrany utajovaných skutočností v štátnych a samosprávnych orgánoch a u podnikateľov a vydával metodické usmernenia k jednotlivým aspektom bezpečnosti utajovaných skutočností. Realizoval tiež vzdelávacie podujatia, aktivity posilňujúce bezpečnostné povedomie a vykonával skúšky bezpečnostného zamestnanca. Vzhľadom na šíriacu sa pandémiu COVID-19 prešiel úrad na jeseň roku 2020 na výkon skúšky a preškolenia z prezenčnej formy na on-line formu. Pri medzinárodnej výmene utajovaných skutočností plnil úrad funkciu centrálného registra utajovaných skutočností v Slovenskej republike a podieľal sa na ochrane zahraničných utajovaných skutočností (informácií iných štátov, NATO a EÚ).

V oblasti šifrovej ochrany informácií (ďalej len „ŠOI“) vykonával úrad certifikáciu prostriedkov ŠOI, vydával bezpečnostné štandardy ŠOI a koordinoval výskum a vývoj prostriedkov ŠOI. Plnil úlohu garanta a národnej autority v rámci medzinárodnej spolupráce v oblasti ŠOI a zabezpečoval funkciu Národnej distribučnej autority, ktorá je vstupným a kontaktným bodom Slovenskej republiky pri výmene a distribúcii šifrovaného materiálu a šifrovacích zariadení.

V oblasti dôveryhodných služieb plnil úrad, ako orgán dohľadu v Slovenskej republike, úlohy súvisiace s certifikáciou zariadení na vyhotovovanie kvalifikovaných elektronických podpisov a kvalifikovaných elektronických pečatí, vytváral, viedol a zverejňoval dôveryhodný zoznam a zoznam oprávnení na účel vydávania mandátnych certifikátov. Prevádzkoval Koreňovú certifikačnú autoritu

Slovenskej republiky, ktorá vydáva kvalifikovaným poskytovateľom dôveryhodných služieb certifikáty verejných kľúčov.

V oblasti kybernetickej bezpečnosti plnil úrad úlohy koncepčného, legislatívneho a metodického charakteru, ktoré zahŕňajú tvorbu, koordináciu a realizáciu štátnej politiky v oblasti kybernetickej bezpečnosti. Zohľadňoval tiež medzinárodné aspekty kybernetickej bezpečnosti a zastupoval Slovenskú republiku v medzinárodných organizáciách a na medzinárodných fórach. Prostredníctvom Národného centra kybernetickej bezpečnosti SK-CERT (ďalej len „SK-CERT“) plnil úrad úlohy národnej jednotky na riešenie kybernetických bezpečnostných incidentov (CSIRT). V rámci napĺňania vízie vytvárania otvoreného, slobodného a bezpečného kybernetického priestoru spolupracoval úrad so širokou škálou subjektov orgánov verejnej moci, akademickej obce a podnikateľského sektora. Spolupráca sa uskutočňovala najmä pri analýze rizík, nastavovaní bezpečnostných štandardov, pri príprave strategických a koncepčných dokumentov, tvorbe regulačnej legislatívy, ale aj pri vzdelávacích a osvetových aktivitách zameraných na zvyšovanie bezpečnostného povedomia.

1.1.2 Výsledok rozpočtového hospodárenia kapitoly

Výsledok rozpočtového hospodárenia je vyjadrený v tabuľke č. 1.

Tabuľka č. 1: Výsledok rozpočtového hospodárenia (v eurách).

Text	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia k upravenému rozpočtu
1	2	3	4	5
Príjmy spolu	16 900,00	14 296,05	12 460,08	87,16 %
Z toho: prijaté z rozpočtu EÚ	0,00	0,00	0,00	-
Výdavky spolu:	11 381 182,00	15 043 525,61	14 132 042,87	93,94 %
Z toho: kryté prostriedkami EÚ	0,00	2 244 577,73	2 244 577,73	100,00 %
Saldo príjmov a výdavkov	- 11 364 282,00	- 15 029 229,56	- 14 119 582,79	93,95 %
Z toho: z prostriedkov EÚ	0,00	- 2 244 577,73	- 2 244 577,73	100,00%

Schválený rozpočet príjmov úradu bol na rok 2020 rozpočtovaný vo výške 16 900,00 eur a v priebehu roka bol upravený rozpočtovým opatrením na sumu 14 296,05 eur. Schválený rozpočet výdavkov úradu v roku 2020 bol 11 381 182,00 eur a v priebehu roka bol upravený rozpočtovými opatreniami na sumu 15 043 525,61 eur.

1.1.3 Zhodnotenie plnenia záväzných ukazovateľov rozpočtu kapitoly

V zmysle zákona č. 468/2019 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2020 (ďalej len „zákon o štátnom rozpočte na rok 2020“) zo dňa 3. decembra 2019 boli úradu schválené záväzné ukazovatele rozpočtu kapitoly na rok 2020, ktoré boli úradu oznámené v nadväznosti na bod C.3 uznesenia vlády SR č. 500 zo dňa 14. októbra 2019 k návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2020 až 2022 a ustanovenie § 6 ods. 3 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 523/2004 Z. z.“).

Rozpis záväzných ukazovateľov pre kapitolu a porovnanie čerpania prostriedkov vo vzťahu k upravenému rozpočtu sa uvádza v tabuľke č. 2. Záväzné ukazovatele rozpočtu úradu boli dodržané a v priebehu roka 2020 boli ovplyvnené rozpočtovými opatreniami Ministerstva financií Slovenskej republiky (ďalej len „MF SR“).

Tabuľka č. 2: Rozpis záväzných ukazovateľov pre kapitolu 41 – Národný bezpečnostný úrad (v eurách).

Text	Rozpis rozpočtu	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k uprav. rozpočtu
I. Príjmy kapitoly celkom	16 900,00	14 296,05	12 460,08	87,16 %
A. Záväzný ukazovateľ (zdroj 111)	14 900,00	12 296,05	12 313,85	100,15 %
kód zdroja 72e	2 000,00	2 000,00	146,23	7,31 %
B. Prostriedky Európskej únie	0,00	0,00	0,00	-
II. Výdavky kapitoly celkom (A + B + C)	11 381 182,00	15 043 525,61	14 132 042,87	93,94 %
A. Výdavky spolu bez prostriedkov podľa § 17 ods. 4 zákona č. 523/2004 Z. z. a prostriedkov Európskej únie z toho:	11 379 182,00	12 796 947,88	11 887 465,14	92,89 %
A.1. rozpočtové prostriedky kapitoly z toho:	11 379 182,00	12 060 401,57	11 150 918,83	92,46 %
kód zdroja 111 + 11H	11 379 182,00	11 685 677,00	10 776 194,26	92,22 %
kód zdroja 131I	0,00	257 231,16	257 231,16	100,00 %
kód zdroja 131J	0,00	117 493,41	117 493,41	100,00 %
A.2. prostriedky na spolufinancovanie z toho:	0,00	736 546,31	736 546,31	100,00 %
kód zdroja 3AA2		396 101,94	396 101,94	100,00 %
kód zdroja 3AA3		340 444,37	340 444,37	100,00 %
A.3.mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610), (kód zdroja 111+11H) z toho: mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania aparátu ústredného orgánu (kód zdroja 111+11H)	6 562 036,00	6 558 796,00	5 847 363,17	89,15 %
Počet zamestnancov rozpočtovej organizácie podľa prílohy č. 1 k UV SR č. 500/2019 z toho: aparát ústredného orgánu	241 osôb	240 osôb	214 osôb*	89,17 %
-administratívne kapacity rozp. organizácií osobitne sledované podľa prílohy č. 1 k UV SR č. 500/2019 z toho: aparát ústredného orgánu	241 osôb	240 osôb	214 osôb*	89,17 %
	0 osôb	0 osôb	0 osôb	-
	0 osôb	0 osôb	0 osôb	-
A.4. kapitálové výdavky (700) (bez prostriedkov na spolufinancovanie) z toho:	0,00	405 792,57	405 792,57	100,00 %
kód zdroja 111		31 068,00	31 068,00	100,00 %
kód zdroja 131I		257 231,16	257 231,00	100,00 %
kód zdroja 131J		117 493,41	117 493,41	100,00 %
B. Prostriedky podľa § 17 ods. 4 zákona č. 523/2004 Z. z.	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00 %
C. Prostriedky Európskej únie z toho:	0,00	2 244 577,73	2 244 577,73	100,00 %
kód zdroja 3AA1		2 244 577,73	2 244 577,73	100,00 %
D. Výdavky št. rozpočtu na realizáciu programov vlády SR	11 381 182,00	15 043 525,61	14 132 042,87	93,94 %
OD9 Bezpečnosť informácií	11 096 344,00	14 775 687,61	13 865 864,70	93,84 %
OEKOU Inform. technol. fin. zo ŠR – NBÚ	284 838,00	267 838,00	266 178,17	99,75 %
E. Systemizácia policajtov v štátnej službe	216 osôb	216 osôb	192 osôb*	88,89 %
	5 905 472,00	5 905 472,00	5 394 490,32	91,35 %

*evidenčný počet zamestnancov k 31. 12. 2020

Pri hospodárení s finančnými prostriedkami úrad postupoval v súlade so zásadami hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti a účinnosti pri dodržiavaní legislatívnych predpisov, najmä zákona č. 523/2004 Z. z., zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, uznesení vlády SR, metodických pokynov a usmernení MF SR.

1.2 Príjmy kapitoly

Rozpisom záväzných ukazovateľov rozpočtu na rok 2020 bol pre kapitolu stanovený limit pre plnenie príjmovej časti rozpočtu v sume 20 000,00 eur. Rozpis príjmov podľa § 17 ods. 4 zákona č. 523/2004 Z. z. predstavuje čiastku 2 000,00 eur.

Dňa 5. augusta 2020 vstúpil do platnosti zákon č. 217/2020 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 468/2019 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2020, ktorým bol pre úrad stanovený limit pre plnenie príjmovej časti rozpočtu v sume 14 900,00 eur. Celková rozpočtovaná výška príjmov spolu rozpočtovanými prostriedkami podľa § 17 ods. 4 zákona č. 523/2004 Z. z. bola 16 900,00 eur.

Plnenie príjmov za rok 2020 bolo vo výške 12 460,08 eur, čo predstavuje plnenie 87,16 % z upraveného rozpočtu v sume 14 296,05 eur, z toho na záväznom ukazovateli príjmov bolo plnenie 12 313,85 eur, čo predstavuje plnenie 100,15 % z upraveného rozpočtu v sume 12 296,05 eur.

1.2.1 Príjmy podľa ekonomickej klasifikácie

Úrad v roku 2020 vykázal nedaňové príjmy v štruktúre podľa položiek a podpoložiek ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie uvedenej v tabuľke č. 3.

Tabuľka č. 3: Nedaňové príjmy v roku 2020 (v eurách).

Kategória	Text	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie	Plnenie príjmov
200	Nedaňové príjmy	16 900,00	14 296,05	12 460,08	87,16 %
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	30,00	0,00	0,00	-
	v tom:				
	212 – Príjmy z vlastníctva:	30,00	0,00	0,00	-
	212003 – Z prenajatých budov, priestorov a objektov	30,00	0,00	0,00	-
220	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	400,00	3 913,50	3 913,50	100,00 %
	v tom:				
	222 – Pokuty, penále a iné sankcie:	300,00	3 450,00	3 450,00	100,00 %
	222003 – Za porušenie predpisov	300,00	3 450,00	3 450,00	100,00 %
	223 – Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb:	100,00	463,50	463,50	100,00 %
	223001 – Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	100,00	463,50	463,50	100,00 %
290	Iné nedaňové príjmy	16 470,00	10 382,55	8 546,58	82,32 %
	v tom:				
	292 – Ostatné príjmy:	16 470,00	10 382,55	8 546,58	82,32 %
	292006 – Z náhrad z poistného plnenia (zdroj 72e)	2 000,00	2 000,00	146,23	7,31 %
	292012 – Z dobropisov	3 500,00	3 861,24	3 879,04	100,46 %
	292017 – Z vratiek	10 170,00	2 584,48	2 584,48	100,00 %
	292019 – Z refundácie	800,00	1 592,78	1 592,78	100,00 %
	292027 – Iné	0,00	344,05	344,05	100,00 %

V kategórii 210 – Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku – 0,00 eur, čo bolo spôsobené najmä uzatvorením Účelového zariadenia Kaštieľ Brunovce v roku 2020 pre verejnosť v súvislosti so situáciou súvisiacou s pandemiou COVID-19.

V kategórii 220 – Administratívne poplatky a iné poplatky a platby – 3 913,50 eur, a to predovšetkým z pokút za porušenie predpisov.

V kategórii 290 – Iné nedaňové príjmy - 8 546,58 eur, a to predovšetkým z dobropisov a z refundácií, z toho:

- príjmy podľa § 17 ods. 4 zákona č. 523/2004 Z. z. predstavujú čiastku 146,23 eur zo schváleného rozpočtu 2 000,00 eur v rámci kategórie 290.

1.2.2 Prostriedky prijaté z rozpočtu EÚ a iné prostriedky zo zahraničia

Prostriedky Európskej únie nezaradené do príjmov štátneho rozpočtu - § 22 ods. 4 zákona č. 523/2004 Z. z. (zahraničné granty prijaté na samostatný účet):

V roku 2020 úrad prijal finančné prostriedky na samostatný účet grantov programov EÚ v sume 61 608,00 eur na zdroji 1101 v rámci projektu CEF-projekt Cybersecurity Certification Slovakia a programu EÚ CEF Telecom 2019, Výzva CEF-TC-2019-2: Kybernetická bezpečnosť, ktorého cieľom je vykonať počítačové kroky v oblasti certifikácie kybernetickej bezpečnosti v súlade s legislatívou EÚ týkajúcou sa kybernetickej bezpečnosti (Nariadenie (EÚ) 2019/881 zo 17. apríla 2019 o ENISA a certifikácii kybernetickej bezpečnosti). Projekt je naplánovaný na 24 mesiacov (od 1. októbra 2020 do 30. septembra 2022).

Tabuľka č. 4: Prehľad príjmov z rozpočtu EÚ a iné prostriedky zo zahraničia (v eurách).

Typ samostatného účtu podľa číselníka samostatných účtov	Projekt	Zdroj	Kategória EKRRK	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť k 31.12.2020
019 – Účet grantov programov EÚ	CEF-projekt Cybersecurity Certification Slovakia	1101	330 – zahraničné granty	0,00	0,00	61 608,00
CELKOM				0,00	0,00	61 608,00

Vzhľadom na skutočnosť, že zapojenie do uvedeného projektu bolo realizované až v priebehu roka 2020 a príjem finančných prostriedkov na samostatný účet bol predpokladaný až v roku 2021, neboli tieto prostriedky v roku 2020 rozpočtované.

Prostriedky Európskej únie zaradené do príjmov štátneho rozpočtu NBÚ v roku 2020 neprijal.

1.2.3 Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu príjmov v priebehu roka

Schválený rozpočet príjmov v sume 16 900,00 eur bol koncom roka 2020 upravený rozpočtovým opatrením č. 15/2020, a to viazaním bežných výdavkov na programe OD9 – Bezpečnosť informácií v sume 2 603,95 eur pri súčasnom viazaní príjmov v rovnakej sume z dôvodu neplnenia záväzného ukazovateľa príjmov, čím sa upravil limit záväzného ukazovateľa príjmov na sumu 12 296,05 eur.

1.3 Výdavky kapitoly

Celkový limit výdavkov úradu, t. j. bežných aj kapitálových výdavkov, bol v roku 2020 upravený na sumu 15 043 525,61 eur. Čerpanie bežných aj kapitálových výdavkov je za rok 2020 v sume 14 132 042,87 eur, čo predstavuje 93,94 % z upraveného rozpočtu.

1.3.1 Výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Úrad v roku 2020 čerpal bežné a kapitálové výdavky v štruktúre podľa položiek ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie uvedenej v tabuľke č. 5.

Tabuľka č. 5: Čerpanie výdavkov (v eurách).

Kategória	Text	Čerpanie 2019	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Čerpanie 2020	Čerpanie k upravenému rozpočtu 2020
600	Bežné výdavky	10 198 831,41	11 381 182,00	11 656 609,00	10 745 126,26	92,18 %
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	5 742 449,52	6 562 036,00	6 558 796,00	5 847 363,17	89,15 %
620	Poistné a príspevok do poisťovní	2 074 450,37	2 398 810,00	2 225 740,00	2 167 703,56	97,39 %
630	Tovary a služby	1 751 991,59	1 765 338,00	1 825 374,00	1 689 225,90	92,54 %
640	Bežné transfery	629 939,93	654 998,00	1 046 699,00	1 040 833,63	99,44 %
700	Kapitálové výdavky	10 709 389,48	0,00	3 386 916,61	3 386 916,61	100,00 %
710	Obstarávanie kapitálových aktív	10 709 389,48	0,00	3 386 916,61	3 386 916,61	100,00 %

Rozpočet výdavkov bol zo schváleného rozpočtu na rok 2020 v sume 11 381 182,00 eur rozpočtovými opatreniami MF SR v priebehu roka upravený na sumu 15 043 525,61 eur, v hlavnej kategórii 600 v sume 11 656 609,00 eur a v hlavnej kategórii 700 v sume 3 386 916,61 eur.

Hlavná kategória 600 – Bežné výdavky

Rozpočet bežných výdavkov bol schválený vo výške 11 381 182,00 eur, upravený v priebehu roka 2020 na sumu 11 656 609,00 eur, čerpaný k 31. decembru 2020 vo výške 10 745 126,26 eur, čo predstavuje čerpanie 92,18 % z upraveného rozpočtu. Nevyčerpané finančné prostriedky v rámci bežných výdavkov predstavovali sumu 911 482,74 eur.

610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Rozpočet mzdových prostriedkov na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania pre rok 2020 bol schválený v celkovej sume 6 562 036,00 eur, z toho v sume 5 905 472,00 eur pre 216 príslušníkov úradu, 600 392,00 eur pre 24 zamestnancov úradu vykonávajúcich práce vo verejnom záujme (ďalej len „zamestnanec úradu“) a 56 172,00 eur pre riaditeľa úradu.

Ministerstvo financií Slovenskej republiky rozpočtovým opatrením č. 6 z 5. mája 2020 z dôvodu zabezpečenia finančných prostriedkov na zvýšenie platu a paušálnej náhrady riaditeľa úradu v súlade so zákonom č. 215/2004 Z. z. o ochrane utajovaných skutočností a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 215/2004 Z. z.“), zvýšilo rozpočet mzdových prostriedkov pre kapitolu Národný bezpečnostný úrad o 4 380,00 eur.

V nadväznosti na Dohodu o prechode práv a povinností uzavretej medzi Národným bezpečnostným úradom a Úradom vlády Slovenskej republiky v oblasti plnenia legislatívnych činností spojených s prípravou, prerokovaním a schvaľovaním ústavných zákonov, zákonov a iných všeobecne záväzných právnych predpisov, ktorou s účinnosťou od 1. júla 2020 prešlo z Národného bezpečnostného úradu na služobný úrad Úradu vlády Slovenskej republiky 1 neobsadené tabuľkové miesto, Ministerstvo financií Slovenskej republiky rozpočtovým opatrením č. 9 z 28. júla 2020 zaviazalo finančné prostriedky na toto miesto v sume 7 620,00 eur. Rozpočet sa týmito dvomi rozpočtovými opatreniami upravil na celkovú sumu 6 558 796,00 eur.

Čerpanie mzdových prostriedkov v roku 2020 bolo v celkovej sume 5 847 363,17 eur a k upravenému rozpočtu predstavuje 89,15 %.

Čerpanie mzdových prostriedkov na služobné príjmy príslušníkov úradu v roku 2020 bolo v celkovej sume 5 394 490,32 eur (z toho 165 146,00 eur na mzdové prostriedky pre príslušníkov úradu vyslaných na výkon štátnej služby v zahraničí – Brusel), čo k upravenému rozpočtu 5 905 472,00 eur predstavuje 91,35 %. Významná úspora rozpočtu mzdových prostriedkov pre príslušníkov úradu vyslaných na výkon štátnej služby v zahraničí bola spôsobená ukončením vyslania dvoch príslušníkov na Osobitnom zahraničnom pracovisku v Bruseli z dôvodu prijatých opatrení súvisiacich s pandémiou COVID-19.

Čerpanie mzdových prostriedkov ako záväzného ukazovateľa v oblasti mzdových prostriedkov v nadväznosti na systemizáciu policajtov (príslušníkov úradu) nebolo prekročené.

Čerpanie mzdových prostriedkov na platy zamestnancov úradu v roku 2020 bolo v celkovej sume 392 320,85 eur, čo k upravenému rozpočtu 592 772,00 eur predstavovalo 66,18 %.

Z celkovej sumy mzdových prostriedkov pre kapitolu Národný bezpečnostný úrad boli na plat riaditeľa úradu, odmeňovaného podľa § 71a zákona č. 215/2004 Z. z., čerpané mzdové prostriedky v celkovej sume 60 552,00 eur, čo predstavovalo 100 % k upravenému rozpočtu.

Záväzné ukazovatele v oblasti mzdových prostriedkov a pracovných síl stanovené na rok 2020 Uznesením vlády Slovenskej republiky č. 500 zo 14. októbra 2019 k návrhu rozpočtu verejnej správy na rok 2020 až 2022 boli dodržané.

Podrobný prehľad údajov o dosiahnutej skutočnosti v oblasti mzdových prostriedkov a pracovných síl a ich čerpanie v porovnaní s upraveným plánom je uvedený v tabuľke č. 6.

Tabuľka č. 6: Čerpanie mzdových prostriedkov (v eurách).

Ukazovateľ	Merná jednotka	Rozpočet		Skutočnosť	Plnenie k upravenému u rozpočtu
		schválený	upravený		
Priemerný počet zamestnancov	osoby	241	240	212,8	88,67 %
z toho:					
štátni zamestnanci (215/2004 Z. z.)		1	1	1	100,00 %
príslušníci (73/1998 Z. z.)		216	216	189,7	87,82 %
verejná služba (553/2003 Z. z.)		24	23	22,1	96,09 %
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania:		6 562 036,00	6 558 796,00	5 847 363,17	89,15 %
z toho:					
štátni zamestnanci (215/2004 Z. z.)	euro	56 172,00	60 552,00	60 552,00	100,00 %
príslušníci (73/1998 Z. z.)		5 905 472,00	5 905 472,00	5 394 490,32	91,35 %
verejná služba (553/2003 Z. z.)		600 392,00	592 772,00	392 320,85	66,18 %
Z miezd, platov a služobných príjmov a ostatné osobné vyrovnania:		350 000,00	170 000,00	165 146,00	97,15 %
zahraničný plat:					
z toho:					
štátni zamestnanci (215/2004 Z. z.)					
príslušníci (73/1998 Z. z.)		350 000,00	170 000,00	165 146,00	97,15 %
verejná služba (553/2003 Z. z.)	euro				
ostatné osobné vyrovnania (paušálne náhrady)		19 704,00	21 240,00	21 240,00	100,00 %
z toho:					
štátni zamestnanci (215/2004 Z. z.)		19 704,00	21 240,00	21 240,00	100,00 %
príslušníci (73/1998 Z. z.)					
verejná služba (553/2003 Z. z.)					
Evidenčný počet zamestnancov k 31.12.2020		241	240	214	89,17 %
z toho:					
štátni zamestnanci (215/2004 Z. z.)	osoby	1	1	1	100,00%
príslušníci (73/1998 Z. z.)		216	216	192	88,89 %
verejná služba (553/2003 Z. z.)		24	23	21	91,30 %

620 - Poistné a príspevok do poisťovní

Schválený rozpočet finančných prostriedkov na poistné a príspevky do poisťovní za zamestnávateľa – Národný bezpečnostný úrad na rok 2020 v celkovej sume 2 398 810,00 eur bol v priebehu roka 2020 upravený na celkovú sumu 2 225 740,00 eur.

Čerpanie za rok 2020 v celkovej sume 2 167 703,56 eur bolo priamo závislé od sumy vyplatených mzdových prostriedkov a k upravenému rozpočtu predstavuje 97,39 %.

630 – Tovary a služby

Rozpočet na tovary a služby bol pre rok 2020 schválený v celkovej sume 1 765 338,00 eur, upravený v priebehu roka na sumu 1 825 374,00 eur, čerpaný k 31. decembru 2020 vo výške 1 689 225,90 eur, čo predstavuje 92,54 % z upraveného rozpočtu.

Čerpanie rozpočtu bolo realizované v nasledovnej programovej štruktúre:

- OD9 – Bezpečnosť informácií 1 429 395,82 eur zo sumy 1 564 008,00 eur;
- OEKOU – Informačné technológie financované zo ŠR – NBÚ 259 830,08 eur zo sumy 261 366,00 eur.

631 – Cestovné náhrady

schválený rozpočet: 180 875,00 eur

upravený rozpočet: 46 406,00 eur

čerpanie: 42 888,37 eur

Čerpanie rozpočtu v sume 42 888,37 eur bolo ovplyvnené počtom realizovaných tuzemských a zahraničných služobných ciest (ďalej len „zahraničné cesty“), ktorých nutnosť vyplýva z osobitného postavenia úradu.

Príslušníci úradu uskutočnili od 1. januára 2020 do 28. februára 2020 fyzicky celkom 18 zahraničných služobných ciest a 2 prijatia zahraničných delegácií, ostatná účasť na pracovných skupinách a výboroch bola zastúpená on-line formou. Aj napriek tomu, že rok 2020 poznačila pandémia COVID-19, úrad aktívne pôsobil aj na medzinárodnej úrovni. S ohľadom na situáciu, boli orgány EÚ a NATO nútené prísť s novým „modus operandi“. Väčšina pravidelných zasadnutí (aj na úrovni ministrov), rokovaní pracovných skupín a výborov, konferencií a workshopov sa presunula do online priestoru, uskutočňovala sa prostredníctvom online videokonferencií, čo prinieslo nový formát komunikácie. Ak si to vyžadoval celkový charakter zasadnutí alebo povaha jednotlivých prerokovávaných bodov a umožňovali to prijaté hygienické opatrenia, uskutočňovali sa aj zasadnutia s fyzickou prítomnosťou účastníkov. Tieto pokrýval zástupca úradu vyslaný na Osobitnom zahraničnom pracovisku, ktoré úrad zriadil v roku 2018 v Bruseli.

V roku 2020 sa úradu darilo rozvíjať a posilňovať vzťahy budované v rámci medzinárodnej spolupráce, ktoré umožňujú výmenu informácií, poznatkov a skúseností, prinášajú koordináciu postupov a zabezpečujú efektívnejšie presadzovanie spoločných záujmov na pôde medzinárodných organizácií. Profesionálne vzťahy a strategické partnerstvá priniesli pozitívne efekty pri koordinácii postupov a stanovísk v orgánoch EÚ a NATO, výborná úroveň spolupráce sa prejavila najmä pri príprave a schvaľovaní rámcových dokumentov v oblasti bezpečnostných politík.

Je potrebné zdôrazniť, že aj v týchto dynamicky sa meniacich a ťažko predvídateľných podmienkach úrad garantuje, že Slovenská republika má svoje zastúpenie v pracovných skupinách EÚ a NATO zameraných na kybernetickú bezpečnosť, ochranu utajovaných skutočností, dôveryhodné služby a šifrovú ochranu informácií. Uplatňovaním svojich kompetencií, ktoré sú neoddeliteľne spojené

s realizáciou aktívnej medzinárodnej spolupráce úrad presadzuje záujmy Slovenskej republiky, zhromažďuje informácie, vymieňa skúsenosti a nadväzuje profesionálne vzťahy s partnermi.

632 – Energie, voda a komunikácie

schválený rozpočet: 330 055,00 eur
upravený rozpočet: 342 745,00 eur
čerpanie: 335 991,73 eur

Výdavky tejto rozpočtovej položky predstavujú náklady na všetky druhy energií a komunikačných služieb, najmä výdavky za elektrickú a tepelnú energiu (232 823,55 eur), poštové služby (28 581,85 eur) a telekomunikačné služby (38 737,53 eur) a služby komunikačnej infraštruktúry (26 518,35 eur).

633 – Materiál

schválený rozpočet: 197 330,00 eur
upravený rozpočet: 172 454,00 eur
čerpanie: 161 305,66 eur

Čerpanie prostriedkov v rámci tejto rozpočtovej položky ovplyvnil predovšetkým nákup všeobecného materiálu (72 472,79 eur), výpočtovej techniky (21 902,23 eur), softvéru (11 257,51 eur), komunikačnej infraštruktúry (10 947,78 eur) a špeciálneho materiálu (10 198,40 eur).

634 – Dopravné

schválený rozpočet: 83 442,00 eur
upravený rozpočet: 77 430,00 eur
čerpanie: 73 453,50 eur

Výdavky súviseli s bežnými servisnými kontrolami, opravou a údržbou služobných motorových vozidiel (28 883,11 eur), nákupom pohonných hmôt a mazív (23 405,63 eur) a úhradou poplatkov za zmluvné a havarijné poistenie služobných motorových vozidiel (20 013,56 eur).

635 – Rutinná a štandardná údržba

schválený rozpočet: 357 806,00 eur
upravený rozpočet: 441 045,00 eur
čerpanie: 403 294,04 eur

Výdavky z tejto rozpočtovej položky súviseli s úhradami za služby dodávateľských subjektov pri zabezpečovaní bežnej údržby majetku úradu. Čerpanie ovplyvnili náklady na aktualizácie softvéru a aplikácií (295 187,89 eur), údržbu budov (67 611,09 eur), opravu a údržbu telekomunikačnej techniky (13 680,00 eur) a opravu a údržbu prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení a techniky (13 149,99 eur).

636 – Nájomné za prenájom

schválený rozpočet: 79 319,00 eur
upravený rozpočet: 52 698,00 eur
čerpanie: 51 699,78 eur

Čerpanie finančných prostriedkov z tejto rozpočtovej položky je ovplyvnené predovšetkým sumou nájomného za prenájom služobných bytov vyslaných príslušníkov úradu (45 170,56 eur) a sumou za prenájom časti nebytových priestorov, v ktorých je umiestnené technologické zariadenie uzla siete úradu (6 399,12 eur).

637 – Služby

schválený rozpočet: 536 511,00 eur
upravený rozpočet: 692 596,00 eur
čerpanie: 620 592,82 eur

Táto rozpočtová položka zahŕňa predovšetkým výdavky na školenia, konferencie a kurzy, ktorých sa zúčastnili príslušníci a zamestnanci úradu na Slovensku a v zahraničí (34 088,77 eur), všeobecné služby (85 933,99 eur), špeciálne služby (39 918,00 eur), príspevok na stravovanie príslušníkov a zamestnancov úradu (126 023,84 eur), povinný príděl do sociálneho fondu (73 460,11 eur), dane a miestne poplatky (31 861,96 eur), odmeny na základe dohôd o vykonaní práce (166 836,00 eur) a iné výdavky potrebné na zabezpečenie činností úradu.

640 - Bežné transfery

Schválený rozpočet na rok 2020 v sume 654 998,00 eur bol v priebehu roka upravený na sumu 1 046 699,00 eur, čerpaný k 31. decembru 2020 vo výške 1 040 833,63 eur, čo predstavuje 99,44 % z upraveného rozpočtu.

Čerpanie rozpočtu bolo realizované v nasledovnej programovej štruktúre:

- OD9 – Bezpečnosť informácií v sume 1 034 485,54 eur z upraveného rozpočtu v sume 1 040 227,00 eur;
- OEK0U – Informačné technológie financované zo ŠR – NBÚ v sume 6 348,09 eur z upraveného rozpočtu v sume 6 472,00 eur.

641 – Transfery v rámci verejnej správy

schválený rozpočet: 147 300,00 eur
upravený rozpočet: 438 952,00 eur
čerpanie: 438 914,18 eur

Táto rozpočtová položka zahŕňa transfer príspevkovej organizácii zriadenej v pôsobnosti úradu (345 912,00 eur) a náhrady na odchodné (93 002,18 eur).

642 – Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám

schválený rozpočet: 505 698,00 eur
upravený rozpočet: 601 275,00 eur
čerpanie: 595 571,36 eur

Čerpanie prostriedkov v rámci tejto rozpočtovej položky zahŕňa transfery na nemocenské dávky za prvých 10 dní choroby hradené zamestnávateľom (74 310,04 eur), na náhrady odievania pracovníkov v služobnom pomere (73 861,32 eur), na peňažné náležitosti v ozbrojených silách a ozbrojených zboroch (447 400,00 eur).

649 – Transfery do zahraničia

schválený rozpočet: 2 000,00 eur
upravený rozpočet: 6 472,00 eur
čerpanie: 6 348,09 eur

Táto rozpočtová položka zahŕňa transfer medzinárodným organizáciám, t. j. príspevky na členstvo v medzinárodných organizáciách FIRST a Trusted Introducer.

Hlavná kategória 700 – Kapitálové výdavky

710 – Obstarávanie kapitálových aktív

Rozpočet kapitálových výdavkov bol pre rok 2020 schválený v sume 0,00 eur, v priebehu roka 2020 bol upravený rozpočtovými opatreniami MF SR na sumu 3 386 916,61 eur a čerpaný k 31. decembru 2020 vo výške 3 386 916,61 eur, čo predstavuje 100,00 % upraveného rozpočtu.

Rozpočet kapitálových výdavkov bol upravený začiatkom roka 2020 uvoľnením viazaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov v súlade s § 8 ods. 6 zákona č. 523/2004 Z. z. v rámci programu OD9 – Bezpečnosť informácií v celkovej sume 2 154 000,00 eur, z toho na zdroji 131I v sume 683 832,71 eur a na zdroji 131J v sume 1 470 167,29 eur.

Najvýznamnejší vplyv na rozpočet kapitálových výdavkov malo zapojenie úradu do Národného projektu: Národný systém riadenia incidentov kybernetickej bezpečnosti vo verejnej správe, ktorý je realizovaný v rámci Prioritnej osi 7 Informačná spoločnosť Operačného programu Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020. Úradu bolo v rámci tohto projektu (rozpočtové opatrenia MF SR č. 3/2020, č. 7/2020 a č. 12/2020) povolené prekročenie limitu výdavkov v kategórii kapitálových výdavkov o celkovú sumu 2 981 124,04 eur, a to na zdroji 3AA1 v sume 2 224 577,73 eur, na zdroji 3AA2 v sume 396 101,94 eur a na zdroji 3AA3 v sume 340 444,37 eur. Pridelené kapitálové prostriedky určené na tento účel boli v roku 2020 vyčerpané v plnej výške.

Na zníženie bezpečnostných rizík ochrany utajovaných skutočností postupnou obmenou existujúcej sieťovej infraštruktúry úradu boli použité rozpočtové prostriedky v sume 257 231,16 eur. Kapitálové prostriedky v sume 71 068,00 eur boli použité na postupnú obmenu zastaranej časti vozového parku úradu. Kapitálové výdavky v sume 49 800,00 eur predstavujú náklady za rok 2020 na rozvoj automatizovaného informačného systému správy registratúry pre utajované skutočnosti.

Rozpočet kapitálových výdavkov bol upravený koncom roka 2020 viazaním rozpočtových prostriedkov podľa §8 zákona č. 523/2004 Z. z. v celkovej sume 2 219 297,67 eur, z toho na zdroji 111 v sume 429 292,00 eur, na zdroji 131I v sume 426 601,55 eur a na zdroji 131J v sume 1 363 404,12 eur.

1.3.2 Výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Úrad v roku 2020 čerpal výdavky podľa funkčnej klasifikácie v štruktúre uvedenej v tabuľke č. 7.

Tabuľka č. 7: Výdavky podľa funkčnej klasifikácie (v eurách)

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet			Upravený rozpočet			Čerpanie			% čerpanie celkom k uprav. rozpočtu
	BV (600)	KV (700)	Výdavky celkom (600+700)	BV (600)	KV (700)	Výdavky celkom (600+700)	BV (600)	KV (700)	Výdavky celkom (600+700)	
03.2.0	1 650,00	0,00	1 650,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
03.6.0	11 199 592,00	0,00	11 199 152,00	11 504 182,00	3 386 916,61	14 891 098,61	10 602 550,42	3 386 916,61	13 989 467,03	93,95 %
07.2.1	29 700,00	0,00	29 700,00	11 038,00	0,00	11 038,00	8 429,65	0,00	8 429,65	76,37 %
09.5.0	50 340,00	0,00	50 340,00	61 712,00	0,00	61 712,00	59 836,15	0,00	59 836,15	96,96 %
10.1.1	99 900,00	0,00	99 900,00	79 577,00	0,00	79 577,00	74 310,04	0,00	74 310,04	93,38 %
Spolu:	11 381 182,00	0,00	11 381 182,00	11 656 609,00	3 386 916,61	15 043 525,61	10 745 126,26	3 386 916,61	14 132 042,87	93,94 %

BV – bežné výdavky

KV – kapitálové výdavky

Najvýznamnejší podiel čerpania finančných prostriedkov je na funkčnej klasifikácii 03.6.0. Verejný poriadok a bezpečnosť inde neklasifikované.

Bežné výdavky boli čerpané na mzdy, platy, poistné, tovary a služby (napr. cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, údržbu a opravy, nájomné). Kapitálové výdavky boli čerpané na obstarávanie kapitálových aktív. Použitie týchto finančných prostriedkov je bližšie hodnotené v rámci ekonomickej klasifikácie.

1.3.3 Výdavky hradené z európskych prostriedkov a spolufinancovania k nim

Prostriedky Európskej únie a spolufinancovanie k nim na spoločné programy Slovenskej republiky a Európskej únie zaradené do výdavkov štátneho rozpočtu:

Tabuľka č. 8: Prehľad výdavkov z európskych prostriedkov a spolufinancovania (v eurách).

Č. projektu	Zdroj	Kategória EKRRK	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť k 31.12.2020
311071T480	3AA1	710 – obstaranie kapitálových aktív	0,00	2 244 577,73	2 244 577,73
311071T480	3AA2	710 – obstaranie kapitálových aktív	0,00	396 101,94	396 101,94
311071T480	3AA3	710 – obstaranie kapitálových aktív	0,00	340 444,37	340 444,37
CELKOM			0,00	2 981 124,04	2 981 124,04

V roku 2020 úrad ako partner Národného projektu: Národný systém riadenia incidentov kybernetickej bezpečnosti vo verejnej správe, ktorý je spolufinancovaný z Európskeho fondu regionálneho rozvoja v rámci Prioritnej osi 7 Informačná spoločnosť Operačného programu Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020, čerpal kapitálové prostriedky na nákup softvéru, výpočtovej techniky a špeciálneho automobilu v celkovej sume 2 981 124,04 eur z upraveného rozpočtu 2 981 124,04 eur, ktorý bol navýšený oproti schválenému rozpočtu v súlade s rozpočtovými opatreniami Ministerstva financií SR č. 3/2020, č. 7/2020 a č. 12/2020.

Prostriedky Európskej únie nezaradené do výdavkov štátneho rozpočtu - § 22 ods. 4 zákona č. 523/2004 Z. z. (zahraničné granty prijaté na samostatný účet):

Tabuľka č. 9: Prehľad výdavkov z iných prostriedkov zo zahraničia (v eurách).

Typ samostatného účtu podľa číselníka samostatných účtov	Projekt	Zdroj	Kategória EKRRK	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť k 31.12.2020
019 – Účet grantov programov EÚ	CEF – projekt CyberExchange	1101	610 – mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	0,00	2 479,00	561,57
019 – Účet grantov programov EÚ	CEF – projekt CyberExchange	1101	620 – poistné a príspevok do poisťovní	0,00	1 389,00	201,53
019 – Účet grantov programov EÚ	CEF – projekt CyberExchange	1101	630 – tovary a služby	0,00	1 173,82	53,40
CELKOM				0,00	5 041,82	816,50

Úrad v roku 2020 realizoval aj CEF – projekt CyberExchange, ktorý je spolufinancovaný zo zahraničného grantu na základe zmluvy Grant Agreement. Na tento projekt boli v roku 2020 čerpané výdavky na samostatnom účte grantov programov EÚ v celkovej sume 816,50 eur z upraveného rozpočtu 5 041,82 na zdroji 1101, (podľa zostatku finančných prostriedkov na tomto samostatnom účte k 01.01.2020). Finančné prostriedky boli použité v sume 763,10 eur na refundáciu personálnych nákladov (mzdové náklady a poistné) a v sume 53,40 eur na refundáciu režijných nákladov.

1.3.4 Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu výdavkov v priebehu roka

Schválený rozpočet výdavkov na rok 2020 v sume 11 381 182,00 eur bol v priebehu roka upravovaný rozpočtovými opatreniami MF SR na výslednú sumu 15 043 525,61 eur. V priebehu roka úrad realizoval operatívne úpravy rozpočtových prostriedkov vo vlastnom hospodárení v súlade s kompetenciami správcu rozpočtovej kapitoly.

Hospodárenie s finančnými prostriedkami rozpočtu bolo v súlade so zákon č. 523/2004 Z. z., súvisiacimi vyhláškami a metodickými usmerneniami.

1.4 Finančné operácie

1.4.1 Príjmové finančné operácie

Samostatné účty

Úrad v roku 2020 v hlavnej kategórii 400 evidoval finančné operácie v celkovej sume 11 234 619,18 eur, z toho 11 229 577,36 eur bol zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov na účte na zabezpečenie financovania sociálneho zabezpečenia príslušníkov úradu a 5 041,82 eur bol zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov na účte grantov programov EÚ.

V hlavnej kategórii 500 ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie neevidoval finančné operácie.

1.4.2 Výdavkové finančné operácie

Úrad v roku 2020 v hlavnej kategórii 800 ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie neevidoval finančné operácie.

1.5 Príjmy, výdavky a finančné operácie súvisiace s COVID-19

Mimoriadna situácia spôsobená pandémiou COVID-19 počas roka 2020 a súvisiace opatrenia prijaté na zmiernenie negatívnych následkov mali dopad aj na rozpočet úradu.

Dňa 11. mája 2020 MF SR listom č. MF/011569/2020-441 požiadalo úrad o vyčíslenie negatívnych vplyvov na príjmovú a výdavkovú časť rozpočtu kapitoly. Po posúdení a prehodnotení predložených podkladov MF SR dňa 20. júla 2020 zaslalo úradu rozpis vecných titulov, ktoré boli zo strany MF SR akceptované ako priamo implikované pandémiou.

1.5.1 Príjmy

Dňa 5. augusta 2020 vstúpil do platnosti zákon č. 217/2020 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 468/2019 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2020 (ďalej len „zákon č. 217/2020 Z. z.“) ako nevyhnutná reakcia vyplývajúca zo situácie spôsobenej pandémiou COVID-19, ktorá si vyžiadala okamžité účinné riešenia zamerané na zmiernenie ekonomických dôsledkov pandémie. Novelou zákona bol pre úrad stanovený nový limit pre plnenie príjmovej časti rozpočtu v sume 14.900,00 eur. Celková rozpočtovaná výška príjmov spolu rozpočtovanými prostriedkami podľa § 17 ods. 4 zákona č. 523/2004 Z. z. bola 16 900,00 eur.

Výpadok príjmov v sume 5 100,00 eur bol spôsobený najmä výpadkom príjmov za ubytovanie v účelovom zariadení NBÚ Kaštieľ Brunovce z dôvodu jeho uzavretia v súvislosti s preventívnymi opatreniami z dôvodu pandémie COVID-19.

1.5.2 Výdavky

MF SR v nadväznosti na zákon č. 217/2020 Z. z. rozpočtovým opatrením č. 10/2020 povolilo úradu prekročenie limitu výdavkov kapitoly v sume 22 829,00 eur na programe OD9 Bezpečnosť informácií,

v kategórii bežných výdavkov. Prostriedky poskytnuté týmto rozpočtovým opatrením boli účelovo určené na sanáciu výdavkov priamo implikovaných vznikom pandémie COVID-19 a boli použité:

v rámci položky 633 – materiál v sume 16 133,00 eur na nákup bezkontaktných teplomerov, stojanov so senzorovým dávkovačom dezinfekcie rúk, dezinfekčných a čistiacich prostriedkov, ochranných prostriedkov a ochranných pomôcok (rúška a respirátory). Nad rámec uvedených účelovo pridelených prostriedkov úrad v rámci bežných výdavkov vynaložil 133,00 eur na nákup dezinfekcie.

v rámci položky 637 – služby v sume 6 696,00 eur na pravidelnú preventívnu dezinfekciu budovy úradu, sťahovanie osobných vecí dvoch príslušníkov z dôvodu ukončenia ich vyslania na Osobitnom zahraničnom pracovisku v Bruseli, online komunikáciu a preplatenie COVID testov.

1.5.3 Finančné operácie

Úrad v roku 2020 neevidoval finančné operácie súvisiace s COVID-19.

1.6 Zhodnotenie zamestnanosti

Priemerný evidenčný počet príslušníkov úradu a zamestnancov úradu v roku 2020 bol 212,8 osôb, čo bolo oproti upravenému plánu na rok 2020 (240 zamestnancov) menej o 27,2 osoby (88,67 %). Priemerný evidenčný počet príslušníkov úradu v roku 2020 bol 189,7 osoby, čo bolo oproti upravenému plánu (216 osôb) menej o 26,3 osoby (87,82 %). Priemerný evidenčný počet zamestnancov úradu v roku 2020 bol 23,1 osoby, čo bolo oproti upravenému plánu menej o 0,9 osoby (96,25 %).

Evidenčný počet príslušníkov úradu a zamestnancov úradu k 31. decembru 2020 bol 214 osôb, čo je oproti upravenému plánu na rok 2020 menej o 26 osôb (89,17 %). Z toho evidenčný počet príslušníkov úradu bol 192 osôb, čo je oproti plánu menej o 24 osôb (88,89 %). Evidenčný počet zamestnancov úradu bol 22 osôb, čo je oproti plánu menej o 2 osoby (91,67 %).

V evidenčnom počte príslušníkov úradu a zamestnancov úradu nie je zarátaných 11 príslušníkov úradu a zamestnancov úradu, ktorí boli k 31. decembru 2020 na materskej a rodičovskej dovolenke, čo pri nízkom počte príslušníkov úradu a zamestnancov úradu výrazne ovplyvňuje plnenie ich stanoveného počtu. Vzhľadom na špecifickú činnosť úradu, ako aj proces prijímacieho konania a proces bezpečnostných previerok, nie je možné na tieto miesta prijať príslušníkov a zamestnancov úradu na zastupovanie na dobu určitú.

Žiadatelia o prijatie do služobného pomeru príslušníka úradu alebo žiadatelia o prijatie do pracovného pomeru zamestnanca úradu sa v rámci prijímacieho konania podrobujú bezpečnostnej previerke, ktorá sa vykonáva podľa zákona 215/2004 Z. z. Priebeh bezpečnostnej previerky, ktorý je v prípade kladného záveru podkladom pre vydanie osvedčenia na oboznamovanie sa s utajovanými skutočnosťami pre konkrétneho uchádzača, je zdĺhavý proces, čo v podstatnej miere ovplyvňuje naplnenie stanoveného počtu príslušníkov úradu a zamestnancov úradu. V mnohých prípadoch uchádzači o zamestnanie v úrade neuspávajú v procese bezpečnostnej previerky, resp. z dôvodu zdĺhavého procesu bezpečnostnej previerky stratia záujem o zamestnanie v úrade a zamestnávajú sa u iného zamestnávateľa.

Počet obsadených systematizovaných miest príslušníkov úradu a zamestnancov úradu k 31. decembru 2020 bol 225 osôb, čo bolo oproti upravenému plánu na rok 2020 menej o 15 osôb (93,75 %). V roku 2020 sa v úrade zamestnalo 17 príslušníkov, resp. zamestnancov úradu. Služobný, resp. pracovný pomer ukončilo 13 príslušníkov úradu a zamestnancov úradu, čo predstavovalo nárast celkového počtu príslušníkov úradu a zamestnancov úradu o 4 osoby.

Záväznú ukazovateľ v oblasti mzdových prostriedkov a pracovných síl stanovenú na rok 2020 Uznesením vlády Slovenskej republiky č. 500 zo 14. októbra 2019 k návrhu rozpočtu verejnej správy na rok 2020 až 2022 boli dodržané.

1.7 Príspevková organizácia v pôsobnosti kapitoly

Kompetenčné a certifikačné centrum kybernetickej bezpečnosti (ďalej len „KCCKB“) je štátnou príspevkovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti NBÚ s právnou subjektivitou, ktorá je na štátny rozpočet zapojená príspevkom poskytovaným úradom v súlade s ustanovením § 21 a § 24 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. KCCKB v roku 2020 plnilo zadané odborné úlohy v oblasti kybernetickej bezpečnosti, ochrany utajovaných skutočností, šifrovej ochrany, dôveryhodných a podporných služieb.

1.7.1 Zhodnotenie plnenia príjmovej časti rozpočtu

Kontraktom č. 01/2020 boli stanovené finančné prostriedky poskytnuté KCCKB úradom formou príspevku na rok 2020 v sume 215 912,00 eur. Dodatkom č. 1, č. 2 a č. 3 ku Kontraktu na rok č. 01/2020 bol príspevok navýšený na sumu 345 912,00 eur.

Za rok 2020 KCCKB vykázalo príjmy na zdroji 111 v sume 345 912,00 eur (plnenie 100,00 %) z upraveného rozpočtu 345 912,00 eur v kategórii 310 – Transfer na činnosť príspevkovej organizácie a príjmy na zdroji 46 v sume 95 666,00 eur z upraveného rozpočtu 95 666,00 eur (plnenie 100 %) v kategórii 220 – Administratívne poplatky a iné poplatky a platby.

1.7.2 Zhodnotenie plnenia výdavkovej časti rozpočtu

Výdavky KCCKB v hlavnej kategórii 600 – Bežné výdavky na zdroji 111 predstavujú za rok 2020 čiastku 345 825,30 eur (plnenie 99,98 %) z upraveného rozpočtu 345 912,00 eur a výdavky na zdroji 46 predstavujú čiastku 69 482,60 eur z upraveného rozpočtu 69 482,60 eur (plnenie 100 %).

V kategórii 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania eviduje za rok 2020 na zdroji 111 čerpanie v sume 122 460,00 eur z upraveného rozpočtu 122 460,00 eur (100,00 %). Na zdroji 46 eviduje KCCKB čerpanie v tejto kategórii v sume 22 130,00 eur z upraveného rozpočtu 22 130,00 eur (100,00 %).

Kategória 620 – Poistné a príspevok do poisťovní je priamo závislá od čerpania mzdových prostriedkov. K 31.12.2020 boli na zdroji 111 čerpané finančné prostriedky v sume 73 758,28 eur z upraveného rozpočtu 73 758,28 (100,00 %). Na zdroji 46 eviduje KCCKB za rok 2020 čerpanie v tejto kategórii v sume 15 528,86 eur z upraveného rozpočtu 15 528,86 eur.

Čerpanie v kategórii 630 – Tovary a služby predstavuje k 31.12.2020 na zdroji 111 čiastku 148 898,75 eur z upraveného rozpočtu 148 985,45 eur (99,94 %). Na zdroji 46 eviduje KCCKB za rok 2020 čerpanie v tejto kategórii v sume 31 823,74 eur z upraveného rozpočtu 31 823,74 eur (100,00 %).

V kategórii 640 – Bežné transfery boli za rok 2020 čerpané finančné prostriedky na zdroji 111 v sume 708,27 eur z upraveného rozpočtu 708,27 eur (100,00 %).

K 31.12.2020 eviduje KCCKB aj čerpanie v hlavnej kategórii 800 - Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami a kategórii 810 - Úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci, účasť na majetku a ostatné výdavkové operácie v sume 86,70 eur za vzniknuté kurzové rozdiely.

2. Tabuľková časť

- Tabuľka č. 1 Celkový prehľad príjmov a výdavkov Národného bezpečnostného úradu za rok 2020
- Tabuľka č. 2 Výdavky Národného bezpečnostného úradu podľa ekonomickej a funkčnej klasifikácie za rok 2020
- Tabuľka č. 3 Finančné operácie Národného bezpečnostného úradu za rok 2020
- Tabuľka č. 4 Záväzné ukazovatele Národného bezpečnostného úradu za rok 2020
- Tabuľka č. 5 Prehľad príjmov a výdavkov príspevkovej organizácie Národného bezpečnostného úradu podľa ekonomickej a funkčnej klasifikácie
- Tabuľka č. 6 Výdavky príspevkovej organizácie Národného bezpečnostného úradu podľa ekonomickej a funkčnej klasifikácie

3. Prílohy

3.1 Organizačná schéma kapitoly platná k 31.12.2020

- Organizačná schéma kapitoly platná k 31. 12. 2020 (*príloha č. 1*).

3.2 Zhodnotenie výsledkov interných a externých kontrol

- Zhodnotenie výsledkov interných a externých kontrol vykonaných v hodnotenom rozpočtovom roku, opatrenia prijaté na odstránenie zistených nedostatkov (*príloha č. 2*).

3.3 Ročná monitorovacia správa

- Ročná monitorovacia správa podľa § 9 ods. 4 písm. e) zákona č. 523/2004 Z. z. (*príloha č. 3*).