**Analýza vplyvov na rozpočet verejnej správy,**

**na zamestnanosť vo verejnej správe a financovanie návrhu**

**2.1 Zhrnutie vplyvov na rozpočet verejnej správy v návrhu**

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vplyvy na rozpočet verejnej správy** | **Vplyv na rozpočet verejnej správy (v eurách)** | | | |
| **2019** | **2020** | **2021** | **2022** |
| **Príjmy verejnej správy celkom** | **0** | **0** | **37 440** | **37 440** |
| v tom: za každý subjekt verejnej správy zvlášť | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***z toho:*** |  |  |  |  |
| ***- vplyv na ŠR*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *Rozpočtové prostriedky* | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *EÚ zdroje* | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***- vplyv na obce*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| ***- vplyv na vyššie územné celky*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| ***- vplyv na ostatné subjekty verejnej správy /BARMO/*** | **0** | **0** | **37 440** | **37 440** |
| **Výdavky verejnej správy celkom** | **6 000** | **147 200** | **49 440** | **49 440** |
| v tom: Ministerstvo obrany SR – rozpočtová kapitola 11 – program 095 – Rozvoj obrany | 6 000 | 104 000 | 0 | 0 |
| ***z toho:*** |  |  |  |  |
| ***- vplyv na ŠR*** | **6 000** | **104 000** | **0** | **0** |
| *Rozpočtové prostriedky* | 6 000 | 104 000 | 0 | 0 |
| *EÚ zdroje* | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *spolufinancovanie* | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***- vplyv na obce*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| ***- vplyv na vyššie územné celky*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| ***- vplyv na ostatné subjekty verejnej správy /BARMO/*** | **0** | **0** | **37 440** | **37 440** |
| v tom: Ministerstvo obrany SR – rozpočtová kapitola 11 – program 096 – Obrana | 0 | 43 200 | 12 000 | 12 000 |
| ***z toho:*** |  |  |  |  |
| ***- vplyv na ŠR*** | **0** | **43 200** | **12 000** | **12 000** |
| *Rozpočtové prostriedky* | 0 | 43 200 | 12 000 | 12 000 |
| *EÚ zdroje* | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *spolufinancovanie* | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***- vplyv na obce*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| ***- vplyv na vyššie územné celky*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| ***- vplyv na ostatné subjekty verejnej správy*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Vplyv na počet zamestnancov** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| ***- vplyv na ŠR*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| ***- vplyv na obce*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| ***- vplyv na vyššie územné celky*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| ***- vplyv na ostatné subjekty verejnej správy*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Vplyv na mzdové výdavky** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| ***- vplyv na ŠR*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| ***- vplyv na obce*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| ***- vplyv na vyššie územné celky*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| ***- vplyv na ostatné subjekty verejnej správy*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Financovanie zabezpečené v rozpočte** | **6 000** | **147 200** | **12 000** | **12 000** |
| v tom: Ministerstvo obrany SR | 6 000 | 147 200 | 12 000 | 12 000 |
| **Iné ako rozpočtové zdroje** | **0** | **0** | **37 440** | **37 440** |
| **Rozpočtovo nekrytý vplyv / úspora** | **0** | **0** | **0** | **0** |

**2.1.1. Financovanie návrhu - Návrh na riešenie úbytku príjmov alebo zvýšených výdavkov podľa § 33 ods. 1 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy:**

Celkový vplyv návrhu zákona na štátny rozpočet bude v plnom rozsahu krytý v rámci schválených limitov kapitoly Ministerstva obrany SR na rok 2019 a ďalšie roky. Z návrhu nevyplynie rozpočtovo nekrytý vplyv na rozpočet verejnej správy.

**2.2. Popis a charakteristika návrhu**

**2.2.1. Popis návrhu:**

Akú problematiku návrh rieši? Kto bude návrh implementovať? Kde sa budú služby poskytovať?

Navrhovanou právnou úpravou sa vytvárajú legislatívne podmienky súvisiace s ubytovaním vojnových veteránov v penzióne pre vojnových veteránov. Pilotný projekt na zriadenie penziónu predpokladá jednorazové náklady vo výške 153 200 eur na prebudovanie časti ubytovne v rezorte obrany. V prípade, že príjem vojnového veterána nebude postačovať na úhradu ceny za ubytovanie a úhradu ceny za stravovanie, rozdiel ktorý doplatí ministerstvo, sa odhaduje na sumu 1 000 eur mesačne, t.  j. 12 000 eur za rok, pričom odhad sa týka doplatenia rozdielu pre viac osôb.

.......................................................................................................................................................

**2.2.2. Charakteristika návrhu:**

zmena sadzby

zmena v nároku

x nová služba alebo nariadenie (alebo ich zrušenie)

kombinovaný návrh

iné

**2.2.3. Predpoklady vývoja objemu aktivít:**

Jasne popíšte, v prípade potreby použite nižšie uvedenú tabuľku. Uveďte aj odhady základov daní a/alebo poplatkov, ak sa ich táto zmena týka.

Tabuľka č. 2

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Objem aktivít** | **Odhadované objemy** | | | |
| **2019** | **2020** | **2021** | **2022** |
| Indikátor ABC |  |  |  |  |
| Indikátor KLM |  |  |  |  |
| Indikátor XYZ |  |  |  |  |

**2.2.4. Výpočty vplyvov na verejné financie**

Uveďte najdôležitejšie výpočty, ktoré boli použité na stanovenie vplyvov na príjmy a výdavky, ako aj predpoklady, z ktorých ste vychádzali. Predkladateľ by mal jasne odlíšiť podklady od kapitol a organizácií, aby bolo jasne vidieť základ použitý na výpočty.

**Výpočet nákladov na ubytovanie v penzióne pre vojnových veteránov**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Priemer všetkých ubytovní BARMO  (v eurách) |
| náklady/lôžkonoc-100% vyťaženosť | 5,14 |
| Náklady na lôžko/rok (\*365) | 1876,00 |
| Náklady na lôžko/mesiac (rok/12) | 156,00 |
| Náklady na ubytovanie 20 osôb/mesiac | 3 120,00 |
| Náklady na ubytovanie 20 osôb/rok | 37 440,00 |

Výpočet nákladov vychádza z údajov poskytnutých prevádzkovateľom ubytovacích zariadení rezortu obrany, spoločnosťou BARMO (Bytová agentúra rezortu ministerstva obrany) za rok 2016. Do výpočtu boli zahrnuté nasledovné náklady: spotreba elektrickej energie, vodné, stočné, náklady na vykurovanie, na pranie a žehlenie posteľnej bielizne, upratovanie vrátane spotreby čistiacich prostriedkov, náklady na údržbu a opravy, na mzdy a sociálne poistenie, odpisy a ďalšie náklady.

Pre výpočet mesačných nákladov ubytovania v penzióne vojnových veteránov bol vybraný priemerný náklad ubytovní rezortu obrany pri 100% vyťaženosti. Dôvodom je skutočnosť, že ubytovanie vojnových veteránov v penzióne je navrhované ako dlhodobé a predpokladá sa úplná vyťaženosť penziónu.

V prípade, že príjmy (od ubytovaných vojnových veteránov) nebudú postačovať na pokrytie výdavkov (nákladov na ubytovanie), rozdiel doplatí Ministerstvo obrany SR zo štátneho rozpočtu maximálne do plánovanej výšky 12 000 eur (1 000 eur mesačne).

Tabuľka č. 3

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Príjmy (v eurách)** | **Vplyv na rozpočet verejnej správy** | | | | **poznámka** |
| **2019** | **2020** | **2021** | **2022** |
| **Daňové príjmy (100)1** |  |  |  |  |  |
| **Nedaňové príjmy (200)1** |  |  |  |  |  |
| **Granty a transfery (300)1** |  |  |  |  |  |
| **Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)** |  |  |  |  |  |
| **Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)** |  |  |  |  |  |
| **Dopad na príjmy verejnej správy celkom** | **0** | **0** | **0** | **0** |  |

1 – príjmy rozpísať až do položiek platnej ekonomickej klasifikácie

**Poznámka:**

Ak sa vplyv týka viacerých subjektov verejnej správy, vypĺňa sa samostatná tabuľka za každý subjekt.

Tabuľka č. 4

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Výdavky (v eurách)** | **Vplyv na rozpočet verejnej správy** | | | | **poznámka** |
| **2019** | **2020** | **2021** | **2022** |
| **Bežné výdavky (600)** | **0** | **43 200** | **12 000** | **12 000** |  |
| Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610) | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| Poistné a príspevok do poisťovní (620) | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| Tovary a služby (630)2 | 0 | 43 200 | 0 | 0 |  |
| Bežné transfery (640)2 RP 642 | 0 | 0 | 12 000 | 12 000 |  |
| Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s  úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájmom (650)2 |  |  |  |  |  |
| **Kapitálové výdavky (700)** | **6 000** | **104 000** | **0** | **0** |  |
| Obstarávanie kapitálových aktív (710)2 | 6 000 | 104 000 | 0 | 0 |  |
| Kapitálové transfery (720)2 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| **Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (800)** |  |  |  |  |  |
| **Dopad na výdavky verejnej správy celkom** | **6 000** | **147 200** | **12 000** | **12 000** |  |

2 – výdavky rozpísať až do položiek platnej ekonomickej klasifikácie

**Poznámka:**

Ak sa vplyv týka viacerých subjektov verejnej správy, vypĺňa sa samostatná tabuľka za každý subjekt.

Tabuľka č. 5

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Zamestnanosť** | **Vplyv na rozpočet verejnej správy** | | | | | **poznámka** | |
| **r** | **r + 1** | **r + 2** | | **r + 3** |
| **Počet zamestnancov celkom** |  |  |  | |  |  | |
| **z toho vplyv na ŠR** |  |  |  | |  |  | |
| **Priemerný mzdový výdavok (v eurách)** |  |  |  | |  |  | |
| **z toho vplyv na ŠR** |  |  |  | |  |  | |
| **Osobné výdavky celkom (v eurách)** | **0** | **0** | **0** | | **0** |  | |
| **Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)** |  |  |  | |  |  | |
| **z toho vplyv na ŠR** |  |  |  | |  |  | |
| **Poistné a príspevok do poisťovní (620)** |  |  |  | |  |  | |
| **z toho vplyv na ŠR** |  |  |  | |  |  | |
|  |  |  |  | |  |  | |
| **Poznámky:** |  |  |  | |  |  | |
| Ak sa vplyv týka viacerých subjektov verejnej správy, vypĺňa sa samostatná tabuľka za každý subjekt. Ak sa týka rôznych skupín zamestnancov, je potrebné počty, mzdy a poistné rozpísať samostatne podľa spôsobu odmeňovania (napr. policajti, colníci ...).  Priemerný mzdový výdavok je tvorený podielom mzdových výdavkov na jedného zamestnanca na jeden kalendárny mesiac bežného roka. | | | | | |  | |
| Kategórie 610 a 620 sú z tejto prílohy prenášané do príslušných kategórií prílohy „výdavky“. | | | |  |  | |  |