**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/A

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vplyvy na rozpočet verejnej správy** | **Vplyv na rozpočet verejnej správy (v eurách)** | | | |
| **2024** | **2025** | **2026** | **2027** |
| **Príjmy verejnej správy celkom** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 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*** | **0** | **20 050 000** | **20 050 000** | **20 050 000** |
| **Výdavky verejnej správy celkom** | **0** | **20 000 000** | **20 000 000** | **20 000 000** |
| v tom: za každý subjekt verejnej správy / program zvlášť | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***z toho:*** |  |  |  |  |
| ***- vplyv na ŠR*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *Rozpočtové prostriedky 0I3* | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *EÚ zdroje* | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *spolufinancovanie* | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***- vplyv na obce*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *z toho vplyv nových úloh v zmysle ods. 2 Čl. 6 ústavného zákona č. 493/2011 Z. z.*  *o rozpočtovej zodpovednosti* | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***- vplyv na vyššie územné celky*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *z toho vplyv nových úloh v zmysle ods. 2 Čl. 6 ústavného zákona č. 493/2011 Z. z.*  *o rozpočtovej zodpovednosti* | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***- vplyv na ostatné subjekty verejnej správy – Fond na podporu CR*** | **0** | **20 050 000** | **20 050 000** | **20 050 000** |
| **Vplyv na počet zamestnancov** | **0** | **10** | **10** | **10** |
| ***- 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** | **10** | **10** | **10** |
| **Vplyv na mzdové výdavky** | **0** | **221 520** | **221 520** | **221 520** |
| ***- 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** | **221 520** | **221 520** | **221 520** |
| **Financovanie zabezpečené v rozpočte** | **0** | **20 000 000** | **20 000 000** | **20 000 000** |
| v tom: |  |  |  |  |
| **Iné ako rozpočtové zdroje – vlastné zdroje Fondu na podporu CR** | **0** | **50 000** | **50 000** | **50 000** |
| **Rozpočtovo nekrytý vplyv / úspora** | **0** | **0** | **0** | **0** |

Tabuľka č. 1/B

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** |
| **Vplyvy na limit verejných výdavkov verejnej správy celkom (v metodike ESA 2010)** | **0** | **20 050 000** | **20 050 000** | **20 050 000** |
| v tom: za každý subjekt verejnej správy zvlášť / program zvlášť | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **z toho:** |  |  |  |  |
| **vplyv na limit verejných výdavkov ŠR MCRŠ SR/program 0I3** | **0** |  |  |  |
| **vplyv na limit verejných výdavkov ostatných subjekty verejnej správy** | **0** | **20 050 000** | **20 050 000** | **20 050 000** |
| **vplyv na limit verejných výdavkov ďalších súčastí rozpočtu verejnej správy** | **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:**

**Financovanie predkladaného materiálu je zabezpečené v rozpočte kapitoly Ministerstva cestovného ruchu a športu SR v jednotlivých rozpočtových rokoch v rámci schválených limitov výdavkov.**

**2.2. Popis a charakteristika návrhu**

**2.2.1. Popis návrhu:**

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

Cieľom predkladaného návrhu zákona je vytvorenie inštitúcie zabezpečujúcej transparentnú a efektívnu finančnú podporu projektov zohľadňujúcich ekonomickú, environmentálnu a sociálnu udržateľnosť cestovného ruchu a projektov na infraštruktúry, ktorá slúži primárne na účely cestovného ruchu a udržateľného rozvoja regiónov.

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

**2.2.2. Charakteristika návrhu:**

zmena sadzby

zmena v nároku

nová služba alebo nariadenie (alebo ich zrušenie)

kombinovaný návrh

X 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** | | | |
| **r** | **r + 1** | **r + 2** | **r + 3** |
| 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.

Ministerstvo uskutočnilo prieskum súčasného stavu v oblasti cestovného ruchu, ktorého hlavným cieľom bolo vytvorenie podmienok, ktoré umožnia rozvoj udržateľnosti cestovného ruchu vo všetkých oblastiach do roku 2035. Pri stanovení výšky príspevku ministerstva   
do Fondu na podporu cestovného ruchu ministerstvo vychádzalo z identifikácie projektov a stupňa ich prípravy na realizáciu v oblasti cestovného ruchu:

1. *Zásobníky projektov príslušných integrovaných územných stratégií (IÚS) v krajoch z Operačného programu Slovensko, ktoré sú súčasťou strategického plánovania jednotlivých VÚC*

* infraštruktúra
* dopravná dostupnosť
* rekonštrukcia a obnova ciest (I., II., III. triedy)
* železnica: zastávky napr. Bešeňová
* doplnková cyklo infraštruktúra: budovanie cyklotrás s dôrazom na prepájanie regionálnych trás na trasy európskeho významu
* debarierizácia /informačná prístupnosť v prospech telesne postihnutých
* vodohospodárske projekty
* vodné zdrže, priehrady, budovanie čistiarní odpadových vôd ai.
* športová infraštruktúra
* budovanie a obnova športovísk
* budovanie: golf, bežky, cyklo, kemping, karavaning, ai.
* kúpeľný cestovný ruch
* budovanie termál parkov, obnova, zvyšovanie kvality poskytovaných služieb
* obnova kultúrno – historických objektov: hrady, zámky, kultúrne trasy, chodníky, kultúrne domy
* využívanie prírodného potenciálu podzemia: geo turizmus, zmena už nevyužívaných štôlní pre zážitkové formy turizmu

1. *Informácie o plánovaných investičných projektoch realizovaných privátnym sektorom, samosprávami, prípadne inými stakeholdermi, so zameraním na budovanie základnej a podpornej infraštruktúry*

* cyklo infraštruktúra
* budovanie a revitalizácia cyklotrás, cykloznačenie ai.

Doplnková infraštruktúra:

* parkoviská, vyhliadkové veže
* Info pointy a centrá, úschovne batožín

Kúpeľná infraštruktúra:

* obnova existujúcej infraštruktúry
* wellness
* geotermálne sondáže, vrty napr. Margita Ilona

Budovanie a zvyšovanie úrovne:

* ubytovacie kapacity
* gastro prevádzky
* požičovne: Rent Bike, car (východ SK)

*3. Návrhy na iné riešenia a nástroje, ktoré prispejú k rastu výkonov cestovného ruchu*

* *tvorba koncepčných a strategických dokumentov v sektore cestovného ruchu na úrovni VÚC, územné plánovanie forma AP ai.*
* *legislatíva: aktualizácia a úprava existujúcej legislatívy pre podnikateľov, zjednotenie sadzby DPH ai.*
* *znižovanie sadzby dane pre nízko kapacitných poskytovateľov ubytovania*
* *legislatíva v oblasti nízko kapacitného ubytovania*
* *otvorenie grantovej schémy pre incomingových tour operátorov*
* *vytvorenie a schválenie zonácie národných parkov ako základného nástroja pre rozvoj cestovného ruchu v národných parkoch*
* *zamestnanosť: zvyšovanie kvalifikácie*
* *letecký koordinátor*
* *spoločný projekt športu a veľkých športových podujatí a veľtrhov MICE*
* *zvyšovanie kvality služieb*
* *certifikácia sprievodcov, kvalifikačné karty sprievodcov cestovného ruchu*
* *digi platformy*
* *úroveň gastro a ubytovacích prevádzok*
* *vybudovanie národného kongresového centra*
* *vybudovanie SCB*

Zdroje potrebné na realizáciu vyššie uvedených projektov v dlhodobom horizonte sú odhadované na úrovni 20 000 000 eur ročne.

Čo sa týka odôvodnenia počtu zamestnancov, uvedený počet desiatich osôb vyplynul   
z predbežne navrhovanej organizačnej štruktúry fondu na základe už fungujúcich fondov, ako je Fond na podporu športu. Zamestnanci fondu budú mať na starosti najmä prijímanie   
a spracovanie žiadostí o financovanie, administratívne hodnotenie a kontrolu žiadostí, monitorovanie a hodnotenie schválených projektov, aby sa zabezpečila ich efektívna realizácia, zabezpečenie súladu s legislatívnymi a administratívnymi požiadavkami, kontrolu hospodárenia s prostriedkami fondu, vedenie účtovníctva, právny servis. Priemerný mzdový výdavok bol upravený v zmysle pripomienky z PPK na úroveň obdobnú ako na iných fondoch, explicitne definovanú v priemere vo výške 1 846 eur.

Tabuľka č. 3

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Príjmy (v eurách)** | **Vplyv na rozpočet verejnej správy Fond na podporu cestovného ruchu** | | | | **poznámka** |
| **2024** | **2025** | **2026** | **2027** |
| **Daňové príjmy (100)1** |  |  |  |  |  |
| **Nedaňové príjmy (221)1** |  | **50 000** | **50 000** | **50 000** |  |
| **Granty a transfery (312001)1** |  | **20 000 000** | **20 000 000** | **20 000 000** |  |
| **Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)** |  |  |  |  |  |
| **Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)** |  |  |  |  |  |
| **Vplyv na príjmy verejnej správy celkom** | **0** | **20 050 000** | **25 050 000** | **25 050 000** |  |

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/A

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Výdavky (v eurách)** | **Vplyv na rozpočet kapitoly MCRaŠ SR** | | | | **poznámka** |
| **2024** | **2025** | **2026** | **2027** |
| **Bežné výdavky (600)** |  | **20 000 000** | **20 000 000** | **20 000 000** |  |
| Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610) |  |  |  |  |  |
| Poistné a príspevok do poisťovní (620) |  |  |  |  |  |
| Tovary a služby (636001)2 |  |  |  |  |  |
| Bežné transfery (641012)2 |  | 20 000 000 | 20 000 000 | 20 000 000 |  |
| Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s  úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájmom (650)2 |  |  |  |  |  |
| **Kapitálové výdavky (700)** |  |  |  |  |  |
| Obstarávanie kapitálových aktív (710)2 |  |  |  |  |  |
| Kapitálové transfery (720)2 |  |  |  |  |  |
| **Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (800)** |  |  |  |  |  |
| **Vplyv na výdavky verejnej správy celkom** |  | **20 000 000** | **20 000 000** | **20 000 000** |  |

2 – výdavky rozpísať až do položiek platnej ekonomickej klasifikácie

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Výdavky (v eurách)** | **Vplyv na rozpočet Fond na podporu cestovného ruchu** | | | | **poznámka** |
| **2024** | **2025** | **2026** | **2027** |
| **Bežné výdavky (600)** |  | **20 050 000** | **20 050 000** | **20 050 000** |  |
| Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610) |  | 221 520 | 221 520 | 221 520 |  |
| Poistné a príspevok do poisťovní (620) |  | 157 674 | 157 674 | 157 674 |  |
| Tovary a služby (630)2 |  | 620 806 | 620 806 | 620 806 |  |
| Bežné transfery (640)2 |  | 19 000 000 | 19 000 000 | 19 000 000 |  |
| Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s  úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájmom (650)2 |  |  |  |  |  |
| **Kapitálové výdavky (700)** |  |  |  |  |  |
| Obstarávanie kapitálových aktív (710)2 |  |  |  |  |  |
| Kapitálové transfery (720)2 |  |  |  |  |  |
| **Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (800)** |  |  |  |  |  |
| **Vplyv na výdavky verejnej správy celkom** |  | **20 050 000** | **20 050 000** | **20 050 000** |  |

Tabuľka č. 4/B

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vplyvy (v metodike ESA 2010)** | **Vplyv na limit verejných výdavkov Fondu na podporu cestovného ruchu** | | | | **poznámka** |
| **2024** | **2025** | **2026** | **2027** |
| **Kapitálové príjmy (230)** |  |  |  |  |  |
| **Bežné výdavky (600)** |  | **20 000 000** | **20 000 000** | **20 000 000** |  |
| Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610) |  | 221 520 | 221 520 | 221 520 |  |
| Poistné a príspevok do poisťovní (620) |  | 157 674 | 157 674 | 157 674 |  |
| Tovary a služby (630)2 |  | 620 806 | 620 806 | 620 806 |  |
| Bežné transfery (640)2 |  | 19 000 000 | 19 000 000 | 19 000 000 |  |
| Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s  úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájmom (650)2 |  |  |  |  |  |
| **Kapitálové výdavky (700)** |  |  |  |  |  |
| Obstarávanie kapitálových aktív (710)2 |  |  |  |  |  |
| Kapitálové transfery (720)2 |  |  |  |  |  |
| **Vplyv na limit verejných výdavkov subjektu verejnej správy celkom** | **0** | **20 000 000** | **20 000 000** | **20 000 000** |  |

Tabuľka č. 5

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Zamestnanosť** | **Vplyv na rozpočet verejnej správy Fond na podporu cestovného ruchu** | | | | | **poznámka** | |
| **2024** | **2025** | **2026** | | **2027** |
| **Počet zamestnancov celkom** |  | **10** | **10** | | **10** |  | |
| **z toho vplyv na ŠR** |  | **10** | **10** | | **10** |  | |
| **Priemerný mzdový výdavok (v eurách)** |  | **1 846** | **1 846** | | **1 846** |  | |
| **z toho vplyv na ŠR** |  | **1 846** | **1 846** | | **1 846** |  | |
| **Osobné výdavky celkom (v eurách)** | **0** | **379 194** | **379 194** | | **379 194** |  | |
| **Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)** |  | **221 520** | **221 520** | | **221 520** |  | |
| **z toho vplyv na ŠR** |  | **221 520** | **221 520** | | **221 520** |  | |
| **Poistné a príspevok do poisťovní (620)** |  | **157 674\*** | **157 674\*** | | **157 674\*** |  | |
| **z toho vplyv na ŠR** |  | **157 674** | **157 674** | | **157 674** |  | |
| \* výška odvodov je kumulatív 35,95 % z miezd 10 zamestnancov 79 636 eur a odvodov z odmeňovania členov správnej a dozornej rady (mimo kategórie 610) v sume 78 038 eur |  |  |  | |  |  | |
| **Poznámka:** |  |  |  | |  |  | |
| 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“. | | | |  |  | |  |

**2.2.5. Výpočet vplyvov na dlhodobú udržateľnosť verejných financií**

Uveďte model, ktorý bol použitý na stanovenie vplyvov na príjmy a výdavky v dlhodobom horizonte, ako aj predpoklady, z ktorých ste vychádzali a boli v modeli zahrnuté. Popíšte použitý model spolu s jeho modifikáciami, ak boli pri výpočte vykonané.

Tabuľka č. 6

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dlhodobá udržateľnosť** | **Vplyv na verejné financie** | | | | | **Poznámka** |
| d | d + 10 | d + 20 | d + 30 | d + 40 |
| Vplyv na výdavky v p. b. HDP |  |  |  |  |  |  |
| Vplyv na príjmy v p. b. HDP |  |  |  |  |  |  |
| Vplyv na bilanciu v p. b. HDP |  |  |  |  |  |  |

**Poznámka:**

Písmeno „d“ označuje prvý rok nasledujúcej dekády.

Tabuľka sa vypĺňa pre každé opatrenie samostatne. V prípade zavádzania viacerých opatrení sa vyplní aj tabuľka obsahujúca aj kumulatívny efekt zavedenia všetkých opatrení súčasne.“