**Vplyvy 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)** | | | |
| **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| **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** |
| ***- vplyv na územnú samosprávu*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Výdavky verejnej správy celkom** | 161273 | 636092 | 546092 | 546092 |
| v tom: za každý subjekt verejnej správy / program zvlášť  Úrad komisára pre deti  Úrad komisára pre osoby so zdravotným postihnutím | 80636 80636 | 318046  318046 | 273046  273046 | 273046  273046 |
| ***z toho:*** |  |  |  |  |
| ***- vplyv na ŠR*** | 161273 | 636092 | 546092 | 546092 |
| ***- vplyv na územnú samosprávu*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Celková zamestnanosť** | **20** | **20** | **20** | **20** |
| ***- z toho vplyv na ŠR*** | 20 | 20 | 20 | 20 |
| **Financovanie zabezpečené v rozpočte** | 161273 | 636092 | 546092 | 546092 |
| v tom: za každý subjekt verejnej správy / program zvlášť  Úrad komisára pre deti  Úrad komisára pre osoby so zdravotným postihnutím | 80636  80636 | 318046  318046 | 273046  273046 | 273046  273046 |
|  |  |  |  |  |

**2.2. Financovanie návrhu**

Tabuľka č. 2

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Financovanie** | **Vplyv na rozpočet verejnej správy (v eurách)** | | | |
| **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| **Celkový vplyv na rozpočet verejnej správy ( - príjmy, + výdavky)** | 161273 | 636092 | 546092 | 546092 |
| z toho vplyv na ŠR | 161273 | 636092 | 546092 | 546092 |
| financovanie zabezpečené v rozpočte | 161273 | 636092 | 546092 | 546092 |
| ostatné zdroje financovania | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Rozpočtovo nekrytý vplyv / úspora** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

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

Výdavky budú zabezpečené z kapitoly Všeobecná pokladničná správa, v rámci schváleného rozpočtu verejnej správy, nakoľko zriadenie Úradu komisára pre deti a Úradu komisára pre osoby so zdravotným postihnutím ako aj jeho činnosť sa navrhuje financovať podľa § 8a ods. 2 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy.

**2.3. Popis a charakteristika návrhu**

**2.3.1. Popis návrhu:**

Predmetom návrhu zákona je úprava pôsobnosti, postavenia, voľby, podmienok výkonu funkcie a zánik výkonu funkcie komisára pre deti a komisára pre osoby so zdravotným postihnutím (nové inštitúty ochrany práv špecifických skupín), ako aj úprava zriadenia a úloh Úradu komisára pre deti a Úradu komisára pre osoby so zdravotným postihnutím (odborná, organizačná a materiálno-technická podpora činnosti komisára). Základnými rámcom pre návrh tejto právnej úpravy sú záväzky Slovenskej republiky vplývajúce z medzinárodných Dohovorov OSN (Dohovoru OSN o právach dieťaťa, Dohovor OSN o právach osôb so zdravotným postihnutím) ako aj Parížske princípy (Rezolúcia 48/134 VZ OSN, 1993 o Vnútroštátnych inštitúciách na presadzovanie a ochranu ľudských práv).

Podstatou činnosti komisárov (tak, ako to predpokladajú tzv. Parížske princípy) bude špecializovaná verejná ochrana práv – špecializácia o.i. spočíva v tom, že komisár sa v prípade detí bude zaoberať výlučne právami detí a v prípade osôb so zdravotným postihnutím výlučne právami tejto skupiny v rozsahu práv, v akom deťom aj zdravotne postihnutým priznávajú práva osobitné dohovory OSN. Navrhovaná úprava o.i. zároveň priznáva komisárom kompetenciu podávania oznámení na príslušné výbory OSN v mene dieťaťa (skupiny detí) / osôb so zdravotným postihnutím (skupiny osôb so zdravotným postihnutím).

Výkon funkcie komisárov a činnosť ich úradov budú finančne zabezpečené prostredníctvom dotácií zo štátneho rozpočtu (zákon č. 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov). Takáto forma financovania je plne v súlade s tzv. Parížskymi princípmi.

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

**2.3.2. Charakteristika návrhu podľa bodu  2.3.2. Metodiky :**

zmena sadzby

       zmena v nároku

  x     nová služba alebo nariadenie (alebo ich zrušenie)

       kombinovaný návrh

       iné

**2.3.3. 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. 3

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Objem aktivít | Odhadované objemy | | | |
| 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| z*amestnanci-* výdavky na mzdy a poistné | 112773 | 451092 | 451092 | 451092 |
| *vybavenie* – materiálno technické zabezpečenie pre 20 zamestnancov / na jedného zamestnanca predpokladáme výdavky vo výške cca 2000,- €/ | 15000 | 45000 | 15 000 | 15 000 |
| *iné– vrátane nákladov na elektrickú energiu, vykurovanie, telekomunikácie, prenájom priestorov, , tlačenia materiálov, stravné zamestnancov, tvorba sociálneho fondu, výdavky za služby a pod.* | 15000 | 55 000 | 55 000 | 55 000 |
| *dopravné náklady –výdavky na služobné cesty, pohonné hmoty, autobusy pre klientov, domáca a medzinárodná preprava.* | 3500 | 15 000 | 15 000 | 15 000 |
| *kapitálové výdavky – dátové alebo komunikačné systémy a pod.* | 15000 | 70000 | 10 000 | 10 000 |

**2.3.4. Výpočty vplyvov na verejné financie**

**Platové pomery oboch komisárov,** paušálne náhrady a náhrady ďalších výdavkov súvisiacich s vykonávaním ich funkcie sú rovnaké ako platové pomery, paušálne náhrady a náhrady ďalších výdavkov poslanca národnej rady.

Zákonom č. 500/2010 Z. z. z 2. decembra 2010 bol zmenený a doplnený zákon NR SR č. 120/1993 Z. z. o platových pomeroch niektorých ústavných činiteľov Slovenskej republiky v znení neskorších predpisov. Plat poslanca je upravený v § 2 ods. 1 a), ktorý špecifikuje, že ide o trojnásobok priemernej nominálnej mesačnej mzdy zamestnanca v hospodárstve Slovenskej republiky za predchádzajúci kalendárny rok. Pre rok 2012 je zachovaný na úrovni roku 2011 (zákon č. 532/2011- § 29h). V zmysle § 2 ods. 2 zákona je táto suma znížená o 15 %, to znamená, že pri zaokrúhlení na celé euro nahor sa jedná o sumu **1 961,- EUR**. Paušálne náhrady vo výške poslanca s trvalým pobytom v Bratislavskom kraji vo výške 1,8-násobku priemernej nominálnej mesačnej mzdy zamestnanca v hospodárstve Slovenskej republiky za predchádzajúci kalendárny rok **(1385,- EUR).**

Navrhujeme, aby **plat riaditeľov** oboch úradov komisárov bol vo výške vo výške dvojnásobku priemernej mesačnej mzdy v hospodárstve SR v roku 2014, ktorý predstavoval podľa Štatistického úradu SR v prvom polroku výšku 839,- EUR (2x 839,- EUR= 1 678,- EUR).

Plat **odborných zamestnancov** úradov komisárov v celkovom počte 12 (6 odborných zamestnancov na každý úrad komisára) navrhujeme v celkovej výške 1,5 násobku priemernej mesačnej mzdy v hospodárstve SR v roku 2014, ktorý predstavoval podľa Štatistického úradu SR v prvom polroku výšku 839,- EUR (1,5x 839,- EUR= 1 259,- EUR).

Plat **ostatných zamestnancov** v celkovom počte 4 (2 zamestnanci na každý úrad) je navrhovaný vo výške priemernej mesačnej mzdy v hospodárstve SR v roku 2014, ktorý predstavoval podľa Štatistického úradu SR v prvom polroku výšku 839,- EUR (839,- EUR).

Pri stanovení výšky platu jednotlivých zamestnancov sme sa pridržiavali výšky platov zamestnancov iných ľudsko-právnych inštitúcií, ktorých predmetom je ochrana ľudských práv. Aj napriek odhadovaným výškam platov, stanovenie ich výšky pre jednotlivých zamestnancov je plne v kompetencií komisárov.

Podľa § 17 ods. 1 voľbu do funkcie komisára vyhlasuje predseda Národnej rady Slovenskej republiky, pričom voľba sa nesmie uskutočniť skôr ako 30 dní po jej vyhlásení. Z toho dôvodu reálne úrady komisárov môžu vykonávať svoju činnosť až v čase od 1. októbra 2015 (t.j. až od prvého možného termínu zvolenia komisára), nakoľko účinnosť návrhu zákona je navrhovaná od 1. septembra 2015.

Vo Vplyve na rozpočet verejnej správy, na zamestnanosť vo verejnej správe a financovanie návrhu sú uvádzané finančné vplyvy vo výškach plne obsadených úradov komisárov od 1. októbra 2015, avšak reálne vplyvy budú oveľa nižšie vzhľadom na proces výberu zamestnancov úradu komisára ako aj vzhľadom na čerpanie kapitálových výdavkov v roku 2015.

Vzhľadom na uvedené predpokladáme, že najvyšší vplyv na rozpočet verejnej správy bude až v roku 2016, kedy predpokladáme najvyššie čerpanie bežných ako aj kapitálových výdavkov, nakoľko sa jedná o prvý ucelený rok činnosti úradu komisára.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pozícia | počet | Hrubá mzda | Poistné 35,2% | Cena práce / osoba/mesiac | Cena práce/ osoby/mesiac | Osobné výdavky za 12 mesiacov |
| komisár | 2 | 1961 | 690 | 2651 | 5302 | 63624 |
| Komisár paušálne náhrady | 2 | 1385 | - | - | - | 33204 |
| riaditeľ úradu komisára | 2 | 1 687 | 594 | 2 281 | 4 562 | 54744 |
| odborný zamestnanec | 12 | 1 259 | 443 | 1 702 | 20 424 | 245088 |
| zamestnanec | 4 | 839 | 295 | 1 134 | 4 536 | 54 432 |
| Spolu | 20 | 342360 | 108768 | - | 34824 | 451092 |

Vzhľadom na skutočnosť, že úrad komisára pre deti a úrad komisára pre osoby so zdravotným postihnutím bude potrebné vybudovať od začiatku bude potrebné zabezpečiť priestorové, materiálne a technické potreby, finančné náklady na bežné výdavky a kapitálové výdavky sú iba odhadované (ich rozdelenie je uvedené v tab. č. 3).

Odhad výdavkov verejnej správy celkom

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Výdavky | 2015\* | 2016 | 2017 | 2018 |
| Bežné výdavky | 146273 | 566092 | 536092 | 536092 |
| v tom :  osobné výdavky  prevádzkové výdavky | 112773  33500 | 451092  115000 | 451092  85000 | 451092  85000 |
| Kapitálové výdavky | 15000 | 70000 | 10 000 | 10 000 |
| Spolu | 161273 | 636092 | 546092 | 546092 |

\*Návrh zákona nadobúda účinnosť od 1.septembra 2015

Tabuľka č. 4

1 –  príjmy rozpísať až do položiek platnej ekonomickej klasifikácie

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Príjmy (v eurách)** | **Vplyv na rozpočet verejnej správy** | | | | **poznámka** |
| **r** | **r + 1** | **r + 2** | **r + 3** |
| **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** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

Tabuľka č. 5

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Výdavky (v eurách)** | **Vplyv na rozpočet verejnej správy** | | | | **poznámka** |
| **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| **Bežné výdavky (600)** | 146273 | 566092 | 536092 | 536092 |  |
| Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610) | 85590 | 342360 | 342360 | 342360 |  |
| Poistné a príspevok do poisťovní (620) | 27192 | 108768 | 108768 | 108768 |  |
| Tovary a služby (630)2 | 33500 | 115000 | 85 000 | 85 000 |  |
| Bežné transfery (640)2 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a NFV (650)2 |  |  |  |  |  |
| **Kapitálové výdavky (700)** | 15000 | 70000 | 10 000 | 10 000 |  |
| Obstarávanie kapitálových aktív (710)2 | 15000 | 70000 | 10 000 | 10 000 |  |
| Kapitálové transfery (720)2 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| **Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (800)** |  |  |  |  |  |
| **Dopad na výdavky verejnej správy celkom** |  |  |  |  |  |
| **z toho výdavky na ŠR** | 161273 | 636092 | 546092 | 546092 |  |
| Bežné výdavky(600) | 146273 | 566092 | 563092 | 536092 |  |
| Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610) | 85590 | 342360 | 342360 | 342360 |  |
| Kapitálové výdavky (700) | 15000 | 70000 | 10 000 | 10 000 |  |
| Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (800) |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

2 –  výdavky rozpísať až do položiek platnej ekonomickej klasifikácie

Tabuľka č. 6

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Zamestnanosť** | **Vplyv na rozpočet verejnej správy** | | | | | **poznámka** | |
| **2015** | **2016** | **2017** | | **2018** |
| **Počet zamestnancov celkom\*** | **20 +** | **20 +** | **20 +** | | **20 +** |  | |
| **z toho vplyv na ŠR** | 20 | 20 | 20 | | 20 |  | |
| **Priemerný mzdový výdavok (v eurách)\*** | 1879 | 1879 | 1879 | | 1879 |  | |
| **z toho vplyv na ŠR** | 1879 | 1879 | 1879 | | 1879 |  | |
| **Osobné výdavky celkom (v eurách)** |  |  |  | |  |  | |
| **Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)\*** | 85590 | 342360 | 342360 | | 342360 |  | |
| **z toho vplyv na ŠR** | 85590 | 342360 | 342360 | | 342360 |  | |
| **Poistné a príspevok do poisťovní (620)\*** | 27192 | 108768 | 108768 | | 108768 |  | |
| **z toho vplyv na ŠR** | 27192 | 108768 | 108768 | | 108768 |  | |
|  |  |  |  | |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

**Poznámky:**

Priemerný mzdový výdavok je tvorený podielom mzdových výdavkov na jedného zamestnanca na jeden kalendárny mesiac bežného roka.

Poistné tvorí podiel mzdových výdavkov, pričom za organizácie v pôsobnosti kapitol štátneho rozpočtu, s výnimkou prenesených kompetencií výkonu štátnej správy, pre zamestnancov štátnej služby a zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme predstavuje 34,95 %, pre policajtov, profesionálnych vojakov, colníkov, hasičov vrátane horskej záchrannej služby predstavuje 33,2 %. Pre ostatné subjekty verejnej správy vrátane prenesených kompetencií výkonu štátnej správy poistné tvorí podiel zodpovedajúci 35,2 %.

Kategórie 610 a 620 sú z tejto prílohy automaticky prenášané do príslušných kategórií prílohy „výdavky“

**\* počet zamestnancov,  mzdy a poistné rozpísať podľa spôsobu odmeňovania (napr. policajti, colníci ...)**