

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)				
	2023	2024	2025	2026	2027
Príjmy verejnej správy celkom	0	0	0	0	0
v tom: za každý subjekt verejnej správy zvlášť	0	0	0	0	0
<i>z toho:</i>					
- vplyv na ŠR	0	0	0	0	0
<i>Rozpočtové prostriedky</i>	0	0	0	0	0
<i>EÚ zdroje</i>	0	0	0	0	0
- vplyv na obce	0	0	0	0	0
- vplyv na vyššie územné celky	0	0	0	0	0
- vplyv na ostatné subjekty verejnej správy	0	0	0	0	0
Výdavky verejnej správy celkom	2 150 000	3 975 000	6 735 000	12 385 000	950 000
v tom: za každý subjekt verejnej správy / program zvlášť	0	0	0	0	0
<i>z toho:</i>					
- vplyv na ŠR	950 000	2 375 000	5 015 000	9 385 000	250 000
<i>Kapitola MK SR</i>	800 000	1 900 000	4 015 000	8 185 000	100 000
<i>EÚ zdroje (MIRRI)</i>	150 000	475 000	1 000 000	1 200 000	150 000
<i>spolufinancovanie</i>	0	0	0	0	0
- vplyv na obce	600 000	800 000	860 000	1 500 000	350 000
<i>z toho vplyv nových úloh v zmysle ods. 2 Čl. 6 ústavného zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti</i>	0	0	0	0	0
- vplyv na vyššie územné celky	600 000	800 000	860 000	1 500 000	350 000
<i>z toho vplyv nových úloh v zmysle ods. 2 Čl. 6 ústavného zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti</i>	0	0	0	0	0
- vplyv na ostatné subjekty verejnej správy	0	0	0	0	0
Vplyv na počet zamestnancov	0	0	0	0	0
- vplyv na ŠR	0	0	0	0	0
- vplyv na obce	0	0	0	0	0
- vplyv na vyššie územné celky	0	0	0	0	0
- vplyv na ostatné subjekty verejnej správy	0	0	0	0	0
Vplyv na mzdové výdavky	0	0	0	0	0
- vplyv na ŠR	0	0	0	0	0
- vplyv na obce	0	0	0	0	0
- vplyv na vyššie územné celky	0	0	0	0	0
- vplyv na ostatné subjekty verejnej správy	0	0	0	0	0
Financovanie zabezpečené v rozpočte	2 150 000	3 975 000	6 735 000	12 385 000	950 000
<i>V tom:</i>					
<i>Kapitola MK SR</i>	800 000	1 900 000	4 015 000	8 185 000	100 000

<i>EÚ zdroje (MIRRI)</i>	150 000	475 000	1 000 000	1 200 000	150 000
<i>obce</i>	600 000	800 000	860 000	1 500 000	350 000
<i>VÚC</i>	600 000	800 000	860 000	1 500 000	350 000
Iné ako rozpočtové zdroje (sponzori)	238 444	347 452	450 584	869 664	71 800
Rozpočtovo nekrytý vplyv / úspora	0	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:

Na základe doložky vybraných vplyvov k Uzneseniu vlády č. 741 z 8. decembra 2021 k Informácii o projekte EHMK – Slovenská republika 2026, si zabezpečenie projektu EHMK v rokoch 2023 – 2027 vyžiada **15 mil. eur zo štátneho rozpočtu z kapitoly MK SR**. Táto finančná čiastka bola vyčíslená aj v analýze vplyvov na rozpočet verejnej správy.

Na finančnej účasti v rokoch 2023 – 2027 sa okrem vlády SR podieľajú aj **EÚ (spolu 2 975 000 eur), kraj (4 110 000 eur), mesto (4 110 000 eur)** a sponzori (1 977 944 eur). Zvýšené výdavky obcí a VÚC budú hradené v rámci limitu rozpočtov obcí a VÚC. O financie z EÚ sa bude organizátor uchádzať vo viacerých relevantných programoch (Creative Europe, Horizon Europe, Erasmus + a pod.).

Predkladaný materiál obsahuje presnejšie členenie na jednotlivé rozpočtové roky podľa predloženého bid-booku mesta Trenčín. Keďže bid-book bol schválený skupinou odborníkov, MK SR a Európske inštitúcie toto rozdelenie finančných prostriedkov považujú za akceptovateľné.

Rozpočtové prostriedky na rok 2026 vo výške 8 185 000 eur a na rok 2027 vo výške 100 000 eur sú uvedené ako kryté v kapitole MK SR na základe pripomienky MF: „*Rozpočtové prostriedky v rámci limitu VPS (všeobecnej pokladničnej správy) pre roky 2026-2027 presunúť do rozpočtovej kapitoly MK SR, prostredníctvom ktorej budú finančné prostriedky poukázané. Zabezpečiť sa tak analogické čerpanie fin. prostriedkov.*“

2.2. Popis a charakteristika návrhu

2.2.1. Popis návrhu:

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

Návrh rieši problematiku financovania akcie Európske hlavné mesto kultúry. Prípravu podujatia EHMK v roku 2026 vykonáva Ministerstvo kultúry Slovenskej republiky (ďalej „ministerstvo“) v súlade s rozhodnutím Európskeho parlamentu a Rady č. 445/2014/EÚ zo 16. apríla 2014 v znení rozhodnutia (EÚ) 2020/2229. Európska komisia oficiálne zverejnila víťaza EHMK 2026 na Slovensku – mesto Trenčín – 14. marca 2022 v Úradnom vestníku Európskej únie v sérii C.

Realizácia projektu bude koordinovaná zo strany Kreatívneho inštitútu Trenčín (ďalej len KIT), právnickej osoby zriadenej mestom a župou.

Na základe historických údajov je preukázané, že prínosy EHMK, ako aj multiplikačné efekty na rozpočet verejnej správy výrazne prevyšujú výdavky zo štátneho rozpočtu, a teda projekt bude celospoločensky i finančne návratný. Pozitívny vplyv na štátny rozpočet nie je však v tomto štádiu možné kvantifikovať.

2.2.2. Charakteristika návrhu:

- zmena sadzby
 zmena v nároku
 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			
	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.

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	0	0	0	0	

1 – príjmy rozpisat' až do položiek platnej ekonomickej klasifikácie

Poznámka:

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

MK SR

Výdavky (v eurách)	Vplyv na rozpočet verejnej správy					poznámka
	2023	2024	2025	2026	2027	
Bežné výdavky (600)	800 000	1 900 000	4 015 000	8 185 000	100 000	
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)						
Poistné a príspevok do poisťovni (620)						
Tovary a služby (630) ²						
Bežné transfery (640) ²	800 000	1 900 000	4 015 000	8 185 000	100 000	
Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájomom (650) ²						
Kapitálové výdavky (700)						
Obstarávanie kapitálových aktív (710) ²						
Kapitálové transfery (720) ²						
Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (800)						
Dopad na výdavky verejnej správy celkom	800 000	1 900 000	4 015 000	8 185 000	100 000	

MIRRI

Výdavky (v eurách)	Vplyv na rozpočet verejnej správy					poznámka
	2023	2024	2025	2026	2027	
Bežné výdavky (600)	150 000	475 000	1 000 000	1 200 000	150 000	
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)						
Poistné a príspevok do poisťovni (620)						
Tovary a služby (630) ²						
Bežné transfery (640) ²	150 000	475 000	1 000 000	1 200 000	150 000	
Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájomom (650) ²						
Kapitálové výdavky (700)						
Obstarávanie kapitálových aktív (710) ²						
Kapitálové transfery (720) ²						
Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (800)						
Dopad na výdavky verejnej správy celkom	150 000	475 000	1 000 000	1 200 000	150 000	

Obce

Výdavky (v eurách)	Vplyv na rozpočet verejnej správy					poznámka
	2023	2024	2025	2026	2027	
Bežné výdavky (600)	600 000	800 000	860 000	1 500 000	350 000	
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)						
Poistné a príspevok do poisťovni (620)						
Tovary a služby (630) ²						
Bežné transfery (640) ²	600 000	800 000	860 000	1 500 000	350 000	
Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájomom (650) ²						
Kapitálové výdavky (700)						
Obstarávanie kapitálových aktív (710) ²						
Kapitálové transfery (720) ²						
Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (800)						
Dopad na výdavky verejnej správy celkom	600 000	800 000	860 000	1 500 000	350 000	

VÚC

Výdavky (v eurách)	Vplyv na rozpočet verejnej správy					poznámka
	2023	2024	2025	2026	2027	
Bežné výdavky (600)	600 000	800 000	860 000	1 500 000	350 000	
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)						
Poistné a príspevok do poisťovni (620)						
Tovary a služby (630) ²						
Bežné transfery (640) ²	600 000	800 000	860 000	1 500 000	350 000	
Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájomom (650) ²						
Kapitálové výdavky (700)						
Obstarávanie kapitálových aktív (710) ²						
Kapitálové transfery (720) ²						
Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (800)						
Dopad na výdavky verejnej správy celkom	600 000	800 000	860 000	1 500 000	350 000	

Poznámka:

Ak sa vplyv týka viacerých subjektov verejnej správy, vyplňa 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, vyplňa sa samostatná tabuľka za každý subjekt. Ak sa týka rôznych skupín zamestnancov, je potrebné počty, mzdy a poistné rozpisovať 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“.

