

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	2018	2019*	2020	2021
Príjmy verejnej správy celkom	0	360 000	488 000	488 000
V tom:	0			
Železnice Slovenskej republiky		360 000	480 000	480 000
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	0	0	0
v tom: Železnice Slovenskej republiky	0	360 000	480 000	480 000
Výdavky verejnej správy celkom	137 000	-1 937 000	-2 537 000	-2 537 000
v tom: MDV SR/07S05	0	-1 800 000	-2 400 000	-2 400 000
z toho:				
- vplyv na ŠR	0	-1 800 000	-2 400 000	-2 400 000
Rozpočtové prostriedky	0	-1 800 000	-2 400 000	-2 400 000
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	137 000	-137 000	-137 000	-137 000
v tom: Železnice Slovenskej republiky	137 000	-137 000	-137 000	-137 000
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	137 000	0	0	0
v tom: Železnice Slovenskej republiky	137 000	0	0	0
Iné ako rozpočtové zdroje	0	0	0	0
v tom:				
Rozpočtovo nekrytý vplyv/ úspora	0	-1 937 000	-2 537 000	-2 537 000

*- spustenie prevádzky terminálu sa predpokladá v apríli 2019. Ročná úspora ŽSR spojená so správou koncesného majetku vo výške 137 000,-

eur bude použitá ŽSR na krytie výdavkov spojených s opravou a údržbou železničnej infraštruktúry, Z uvedeného dôvodu nedôjde k úprave/zníženiu dotácie zo strany MDV SR.

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:

Predložený návrh predpokladá pozitívny vplyv na verejné financie, nakoľko v rokoch 2019 - 2021 dochádza k zníženiu transferu poskytovaného každoročne MDV SR Železniciam Slovenskej republiky na základe zmluvy o prevádzkovaní železničnej infraštruktúry, a to výške očakávaných príjmov za užívanie koncesného majetku koncesionárom. V prípade Železníc Slovenskej republiky dochádza aj k úspore výdavkov spojených so správou koncesného majetku vo výške 137 tis. eur. Táto úspora bude použitá na krytie výdavkov spojených s opravou a údržbou železničnej infraštruktúry.

2.2. Popis a charakteristika návrhu

2.2.1. Popis návrhu:

Koncesionár na základe koncesnej zmluvy bude poskytovať službu priamo tretím stranám (podnikateľským subjektom) a nezískava právo na platby zo strany ŽSR.

Koncesionár je povinný za užívanie koncesného majetku počas koncesnej lehoty platiť verejnému obstarávateľovi koncesný poplatok. Koncesný poplatok zo strany koncesionára bol stanovený vo výške **86 400 000,- EUR** s DPH (čo predstavuje čiastku 72 000 000,- EUR bez DPH) za celé obdobie koncesnej lehoty. Po prepočítaní na ročný koncesný poplatok je to **2 880 000,- EUR** s DPH (2 400 000,- EUR bez DPH).

O zaplatený ročný koncesný poplatok sa zníži výška bežného transferu ŽSR každý rok po dobu trvania koncesnej lehoty.

Po odovzdaní TIP Žilina Koncesionárovi, ŽSR nebude vynakladať ročné náklady na revízie žerjavu vo výške 46 tis. Eur a stráženie areálu vo výške 91 tis. Eur. Ostatné náklady súvisiace s riadením dopravy, údržbou železničnej infraštruktúry a riadením dopravy ostanú zachované.

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			
	2018	2019	2020	2021
Indikátor ABC				
Indikátor KLM				

Indikátor XYZ				
---------------	--	--	--	--

2.2.4. Výpočty vplyvov na verejné financie

Pozitívny vplyv na štátny rozpočet t. j. zníženie transferu poskytovaného zo strany zriaďovateľa MDV SR príjemcovi transferu ŽSR v ročnej výške minimálne **2 880 000,- EUR** s DPH (čo predstavuje čiastku 2 400 000,- EUR bez DPH) vyplýva z finálneho znenia koncesnej zmluvy. Uvedená suma je prepočítaná z návrhu uchádzača o koncesiu v rámci predkladania ponúk ako 1/30 z celkovej ceny za predmet zmluvy.

O danú sumu sa zníži príjem bežného transferu ŽSR každý rok počas obdobia platnosti koncesnej zmluvy t. j. 30 rokov. Príjem ŽSR - nedaňový príjem ŠR bude vyšší o príjem od koncesionára za poplatky, ktoré budú koncesionárovi fakturované na základe ustanovení koncesnej zmluvy a každoročne vypočítané (napr. daň z nehnuteľnosti), preto ich nie je možné presne vyčíslieť.

Ministerstvo dopravy a výstavby SR

Tabuľka č. 3

Príjmy (v eurách)	Vplyv na rozpočet verejnej správy				poznámka
	2018	2019	2020	2021	
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

Železnice Slovenskej republiky Bratislava

Tabuľka č. 4

Príjmy (v eurách)	Vplyv na rozpočet verejnej správy				poznámka
	2018	2019*	2020	2021	
Daňové príjmy (100)¹					
Nedaňové príjmy (200)¹	0	2 160 000	2 880 000	2 880 000	
Granty a transfery (300)¹	0	-1 800 000	-2 400 000	-2 400 000	
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	360 000	480 000	480 000	

*spustenie prevádzky terminálu sa predpokladá v apríli 20191 – príjmy rozpisat' až do položiek platnej ekonomickej klasifikácie

Terminál intermodálnej prepravy Žilina do doby prevzatia terminálu koncesionárom ŽSR nemôžu prevádzkovať, čo je v súlade s Rozhodnutím Európskej komisie o opatrení /schéme pomoci/ štátnej pomoci SA.34369 (13/C) (ex 12/N) – Výstavba a prevádzka verejných terminálov intermodálnej dopravy, ktorú Slovenská republika plánuje realizovať. Z toho vyplýva, že ŽSR nemajú z terminálu žiadne príjmy. Rozdiel medzi nedaňovými príjmami a zníženými príjmami vo forme bežnej dotácie zo strany MDaV SR predstavuje výšku DPH, ktorú uhradí koncesionár ŽSR v cene koncesného poplatku. ŽSR DPH odvedie do štátne rozpočtu pri podaní daňového priznania.

Ministerstvo dopravy a výstavby SR

Tabuľka č. 5

Výdavky (v eurách)	Vplyv na rozpočet verejnej správy				poznámka
	2018	2019*	2020	2021	
Bežné výdavky (600)	0	-1 800 000	-2 400 000	-2 400 000	
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)					
Poistné a príspevok do poisťovní (620)					
Tovary a služby (630) ²					
Bežné transfery (640) ²	0	-1 800 000	-2 400 000	-2 400 000	
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	0	-1 800 000	-2 400 000	-2 400 000	

*spustenie prevádzky terminálu sa predpokladá v apríli 2019

2 – výdavky rozpisáť až do položiek platnej ekonomickej klasifikácie

Železnice Slovenskej republiky Bratislava

Tabuľka č. 6

Výdavky (v eurách)	Vplyv na rozpočet verejnej správy				poznámka
	2018	2019	2020	2021	
Bežné výdavky (600)	137 000	-137 000	-137 000	-137 000	
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)					
Poistné a príspevok do poisťovní (620)					
Tovary a služby (630) ²	137 000	-137 000	-137 000	-137 000	Ročná úspora nákladov v objeme 137 tis. EUR spojených so správou koncesného majetku nebude mať vplyv na výšku dotácie na prevádzkovanie ŽI pre ŽSR, nakoľko bude opätovne použitá na úhradu výdavkov spojených s opravou a údržbou železničnej infraštruktúry.

Bežné transfery (640) ²					
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	137 000	-137 000	-137 000	-137 000	

2 – výdavky rozpisat' až do položiek platnej ekonomickej klasifikácie

MDV SR poskytuje ŽSR dotáciu na prevádzkovanie ŽI v zmysle Zmluvy o prevádzkovaní ŽI. Výška dotácie nie je priamo závislá od počtu technických prvkov ŽI, prevádzkových areálov a pod. To znamená, že pri nadobudnutí správy TIP Žilina výška dotácie pre ŽSR nebola zvýšená. ŽSR vynakladali náklady na prevádzku TIP ZA a to náklady na udržiavanie mostových portálových žeriavov, stráženia areálu, údržbu ŽI, na riadenie dopravy. Po odovzdaní terminálu budú síce znížené výdavky ŽSR o 137 tis. EUR, tieto však budú ponechané ŽSR na úhradu výdavkov spojených s opravou a údržbou železničnej infraštruktúry. Výška dotácie pre ŽSR nebude z uvedeného dôvodu ovplyvnená.