

MESTO BARDEJOV - HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA

**Na rokovanie
Mestského zastupiteľstva v Bardejove
na deň 30.11.2023**

Materiál č. 6 a)

Stanovisko hlavného kontrolóra mesta k dodržaniu podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania

Na základe:

§ 17 ods. 14 zákona č. 583/2004 Z. z.
o rozpočtových pravidlách územnej
samosprávy v platnom znení

Predkladá :

Ing. Miloš Mikula,
hlavný kontrolór mesta

Spracovateľ:

Ing. Miloš Mikula,
hlavný kontrolór mesta

Spravodajca:

Ing. Miloš Mikula,
hlavný kontrolór mesta

Prerokované:

na zasadnutí finančnej komisie
na zasadnutí Mestskej rady

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Bardejove
berie na vedomie

Stanovisko hlavného kontrolóra mesta
k dodržaniu podmienok na prijatie
návratných zdrojov financovania vo
výške 1 700 000 eur.

V Bardejove 20.11.2023

MESTO BARDEJOV - HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA

S t a n o v i s k o **hlavného kontrolóra mesta k dodržaniu podmienok** **na prijatie návratných zdrojov financovania** /stav k 30.9.2023/

Forma úveru: bankový úver
Názov akcie: na financovanie kapitálových výdavkov, investičných aktivít mesta
Výška úveru: 1 700 000 €

Podľa § 17 ods. 14 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, dodržanie podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania preveruje pred ich prijatím hlavný kontrolór mesta.

Mesto môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak

- celková suma dlhu mesta neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí **25%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Hlavný kontrolór obce sleduje počas rozpočtového roka stav a vývoj dlhu, dosiahnutie hranice 50% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka je povinný bezodkladne oznámiť Ministerstvu financií SR a mesto musí zároveň prijať opatrenia na zníženie dlhu.

Splnenie podmienok Mesta Bardejov:

I. Celková posudzovaná suma dlhu mesta:

(súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín)

A. Dlhodobé bankové úvery mesta (bankové úvery) čerpané k 30.9.2023 v Eur

	k 30.09.2023
1. Úver Sl. Spor. 2014 – Spolufin. grantov, kap.výd.	49 822,00
2. Úver VÚB 2015 - Spolufin. grantov, kap.výd.	194 250,00
3. Úver VÚB 2016 - Spolufin. grantov, kap.výd.	271 210,00
4. Úver VÚB 2017 - Spolufin. grantov, kap.výd.	381 260,00
5. Úver Slov. sporiteľňa 2017 – refinančný úver	521 622,23
6. Úver Slov. spor. 2017 - spolufin. gr., kap.výd.	908 615,00
7. Úver Slov. sporiteľňa 2019 – fin. inv. potrieb mesta	329 390,60
8. Úver Slov sporiteľňa OSVO – rekonštrukcia ver. osvetlenia	816 556,60
9. Úver Slov sporiteľňa 2020 - fin. inv. potrieb mesta	579 989,00
10. Úver Slov. sporiteľňa 2021 (0792)	924 994,00
11. Úver Slov. sporiteľňa 2021 (0039)	1 115 974,00
12. Úver Slov. sporiteľňa 2022	1 600 000,00
SPOLU	7 656 423,23

B. Dodávateľské úvery mesta čerpané k 30.9.2023 v Eur

- **dodávateľský úver – BFF Central Europe s.r.o.** **1 871 340,80 €**
rekonštrukcia nábrežia Tople, rekonštrukcia križovatky Mlynská – Štefánikova ul.

C. Návrtné finančné výpomoci čerpané k 30.9.2023 v Eur

- Z MF SR na dostavbu športovo oddychového areálu ZŠ Vinbarg 700 000 €
(Splácanie v rokoch 2021- 2028 ročne vo výške 100 000 €)

D. Úvery zo ŠFRB

1. 129 nájomných bytov na Vinbargu
Doba splácania: 30 rokov Výška úveru: 921 855,00 €
2. na výstavbu nájomných bytov sídlisko Poštárka
Doba splácania: 30 rokov Výška úveru: 104 934,64 €

E. Ostatné záväzky

0 €

F. Nový bankový úver na financovanie kapitálových výdavkov, investičných aktivít mesta

Výška úveru: 1 700 000 €

Celková suma posudzovaného dlhu k 30.9.2023 vrátane nového bankového úveru

11 811 790,23 €

II. Ročné splátky úverov v roku 2023:

A. Dlhodobé bankové úvery mesta (bankové úvery)

	v r. 2023 v eur
1. ŠFRB - nájomné byty Vinbarg	80 327 €
2. ŠFRB – nájomné byty Poštárka	4 163 €
3. Úver Sl. sporiteľňa 2014 – spolufin. gr., kap.výd.	85 476 €
4. Úver VÚB 2015 - spolufin. gr., kap.výd.	155 460 €
5. Úver VÚB 2016 - spolufin. gr., kap.výd.	68 250 €
6. Úver VÚB 2017 - spolufin. gr., kap.výd.	114 480 €
7. Úver Sl. sporiteľňa – refinančný úver	149 040 €
8. Úver Sl. sporiteľňa 2017 - spolufin. gr., kap.výd.	213 792 €
9. Úver Sl. Sporiteľňa 2019	52 704 €
10. Úver Sl. Sporiteľňa OSVO	197 988 €
11. Úver Sl. Sporiteľňa 2020	80 004 €
12. Úver Sl. sporiteľňa 2021	100 008 €
13. Úver Sl. Sporiteľňa 2022	160 000 €
14. Enviromentálny fond	185 000 €
15. Nový úver 2023	170 000 €
SPOLU	1 716 684 €

B. Dodávateľské úvery mesta

- dodávateľský úver – Rekonštrukcia nábrežia Tople a kruh. križovatky 237 000 €

SPOLU	237 000 €
--------------	------------------

C. Návrtné finančné výpomoci

- Z MF SR na dostavbu športovo oddychového areálu ZŠ Vinbarg 100 000 €
(Splácanie v rokoch 2021- 2028 bude ročne vo výške 100 000 €)

- D. Ostatné záväzky 0 €

Ročné splátky istín úverov v roku 2023 – SPOLU	2 053 684 €
---	--------------------

- E. Splátky úrokov z úverov vrátane nového úveru 379 479 €

Pozn.: Výška úrokovej sadzby úverov sa aktualizuje na mesačnej báze. Uvedený je odhad ročných splátok na úroky.

Spolu ročné splátky istiny a úrokov z úverov v roku 2023	2 433 163 €
---	--------------------

Skutočné bežné príjmy mesta v r. 2022: 34 943 819,37 €
z toho vlastné príjmy 22 933 662,55 €

Celková suma predpokladaného dlhu (bankové úvery bez započítania úveru zo ŠFRB, Enviromentálneho fondu a úveru na prefinancovanie grantov) k 30.9.2023 je **30,94 %** zo skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Suma predpokladaných ročných splátok istiny a úrokov je **6,96 %** zo skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. V ďalších rokoch suma ročných splátok narastie vzhľadom na dohodnutý splátkový kalendár.

Mesto Bardejov **spĺňa** podmienky podľa § 17 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov pre prijatie návratných zdrojov financovania.

V Bardejove 20.11.2023

Ing. Miloš Mikula
hlavný kontrolór mesta