

MESTO BARDEJOV - HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA

Na rokovanie
Mestského zastupiteľstva v Bardejove
na deň 1.10.2020

Materiál č. 10a

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

Na základe:

§ 17 ods. 14 zákonač. 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

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Bardejove
berie na vedomie
Stanovisko hlavného kontrolóra
mesta k dodržaniu podmienok na
prijatie návratných zdrojov
financovania vo výške 793 510 eur
na výkon samosprávnych pôsobností z
dôvodu kompenzácie výpadku dane z
príjmov fyzických osôb v roku 2020 v
dôsledku pandémie ochorenia
COVID-19.

V Bardejove 22.9.2020

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 30.6.2020/**

Forma úveru: bankový úver
Názov akcie: financovanie investičných aktivít mesta, grantov a projektov

Výška úveru: 793 510 € **Doba splácania:** 4 roky

Podľa § 17 ods. 14 zákonač. 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 30.6.2020 v Eur

	k 30.6.2020
1. Úver Tatrabanka 2009 – Spolufinancovanie grantov	310 840,00
2. Úver Sl. sporiteľňa 2014 – Spolufin. grantov, kap.výd.	306 250,00
3. Úver VÚB 2015 - Spolufin. grantov, kap.výd.	595 855,00
4. Úver VÚB 2016 - Spolufin. grantov, kap.výd.	571 600,00
5. Úver VÚB 2017 - Spolufin. grantov, kap.výd.	677 000,00
6. Úver Slov. sporiteľňa – refinančný úver	931 482,23
7. Úver Slov. sporiteľňa 2017 - spolufin. gr., kap.výd.	1 549 991,00
8. Úver Slov. sporiteľňa 2019 – fin. inv. potrieb mesta	487 499,00
9. Úver Slov sporiteľňa - OSVO	1 460 009,02
10 Úver Slov. sporiteľňa 2020	800 000,00
SPOLU	7 690 526,25

B. Dodávateľské úvery mesta čerpané k 30.6.2020 v Eur

- dodávateľský úver – BFF Central Europe s.r.o. **2 927 080,94 €**
rekonštrukcia nábrežia Tople, rekonštrukcia križovatky Mlynská – Štefánikova ul.

- C. Návrtné finančné výpomoci čerpané k 30.6.2020 v Eur**
 Z MF SR na dostavbu športovo oddychového areálu ZŠ Vinbarg **800 000 €**
 (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: 1 165 414,75 €
 2. na výstavbu nájomných bytov sídlisko Poštárka
 Doba splácania: 30 rokov Výška úveru: 117 740 €
- E. Bankový preklenovací úver na prefinancovanie projektu „Zachovanie, prezentácia a rozvoj tradičných remesiel v cezhraničnom území“**
 Výška úveru: **600 000 €**
- F. MF SR - návratný zdroj financovania**
 Doba splácania: 4 roky Výška úveru: **793 510 €**

Celková suma posudzovaného dlhu k 30.6.2020:

12 211 117,19 €

II. Ročné splátky úverov v roku 2020:

A. Dlhodobé bankové úvery mesta (bankové úvery)

	v r. 2020 v eur
1. ŠFRB - nájomné byty Vinbarg	67 409
2. ŠFRB – nájomné byty Poštárka	1 300
3. Úver Tatrabanka 2009 – Spolufinancovanie grantov	266 280
4. Úver Sl. sporiteľňa 2014 – spolufin. gr., kap.výd.	75 000
5. Úver VÚB 2015 - spolufin. gr., kap.výd.	129 996
6. Úver VÚB 2016 - spolufin. gr., kap.výd.	100 800
7. Úver VÚB 2017 - spolufin. gr., kap.výd.	102 000
8. Úver Sl. sporiteľňa – refinančný úver	138 000
9. Úver Sl. sporiteľňa 2017 - spolufin. gr., kap.výd.	200 004
10. Úver Sl. sporiteľňa - OSVO	197 985,36
11. Úver Sl. Sporiteľňa 2019	50 004
SPOLU	1 328 778,36 €

B. Dodávateľské úvery mesta

- dodávateľský úver – Rekonštrukcia nábrežia Tople a kruh. križ. **236 999,88 €**

SPOLU	236 999,88 €
--------------	---------------------

C. Návrtné finančné výpomoci

- Z MF SR na dostavbu športovo oddychového areálu ZŠ Vinbarg 0 €
(Splácanie v rokoch 2021- 2028 bude ročne vo výške 100 000 €)
- Z MF SR na výkon samosprávnych pôsobností z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov fyzických osôb 0 €
(Splácanie v rokoch 2024- 2027 bude ročne vo výške 198 378 €)

Ročné splátky istín úverov v roku 2020 – SPOLU	1 565 778,24 €
---	-----------------------

D. Splátky úrokov z úverov vrátane nového úveru 90 585,96 €

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	1 656 364,20 €
---	-----------------------

Skutočné bežné príjmy mesta v r. 2019: 30 364 441,35 €
z toho vlastné príjmy 19 556 877,88 €

Celková suma predpokladaného dlhu (bankové úvery bez započítania úveru zo ŠFRB) k 31.3.2020 je **40,22 %** zo skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. Akékoľvek ďalšie zadĺženie, prípadne zníženie skutočných bežných príjmov mesta v tomto roku resp. v nasledujúcich rokoch bude mať za následok priblíženie sa hranici 50 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka, kedy vzniká povinnosť bezodkladne túto skutočnosť oznámiť Ministerstvu financií SR.

Suma predpokladaných ročných splátok istiny a úrokov je **5,45 %** 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 22.9.2020

Ing. Miloš Mikula
hlavný kontrolór mesta