

## MESTO BARDEJOV - HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA

**Na rokovanie**  
**Mestského zastupiteľstva v Bardejove**  
**na deň 24.6.2021**

**Materiál č. 9a**

### **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 1 000 000 eur.

**V Bardejove 16.6.2021**

---

# 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 31.3.2021/

**Forma úveru:** bankový úver  
**Názov akcie:** na financovanie kapitálových výdavkov, investičných aktivít mesta, grantov a projektov  
**Výška úveru:** 1 000 000 €

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 31.3.2021 v Eur**

	k 31.3.2021
1. Úver Tatrabanka 2009–Spolufinanc. grant.	111 300,00
2. Úver Sl. Spor. 2014 – Spolufin. grantov, kap.výd.	263 512,00
3. Úver VÚB 2015 - Spolufin. grantov, kap.výd.	582 900,00
4. Úver VÚB 2016 - Spolufin. grantov, kap.výd.	561 910,00
5. Úver VÚB 2017 - Spolufin. grantov, kap.výd.	667 460,00
6. Úver Slov. sporiteľňa – refinančný úver	856 962,23
7. Úver Slov. spor. 2017 - spolufin. gr., kap.výd.	1 443 095,00
8. Úver Slov. sporiteľňa 2019 – fin. inv. potrieb mesta	461 147,60
9. Úver Slov sporiteľňa OSVO – rekonštrukcia ver.osv.	1 311 520,00
10. Úver Slov sporiteľňa 2020 - fin. inv. potrieb mesta	779 999,00
11. Úver VUB – prefinancovanie grantu Zachovanie remesiel	1 200 000,00
12. Úver preklenovací – prefinancovanie grantu SK Klíma	1 115 974,00
<b>SPOLU</b>	<b>9 355 609,83</b>

##### **B. Dodávateľské úvery mesta čerpané k 31.3.2021 v Eur**

- **dodávateľský úver – BFF Central Europe s.r.o.** **2 649 058,07 €**  
rekonštrukcia nábrežia Tople, rekonštrukcia križovatky Mlynská – Štefánikova ul.

**C. Návrtné finančné výpomoci čerpané k 31.3.2021 v Eur**

- Z MF SR na dostavbu športovo oddychového areálu ZŠ Vinbarg 800 000 €  
(Splácanie v rokoch 2021- 2028 ročne vo výške 100 000 €)
- MF SR ako kompenzácia výpadku DzP FO - návratný zdroj financovania  
Doba splácania: 4 roky Výška úveru: 793 510 €

**D. Úvery zo ŠFRB**

- 1. 129 nájomných bytov na Vinbargu  
Doba splácania: 30 rokov Výška úveru: 1 099 852,98 €
- 2. na výstavbu nájomných bytov sídlisko Poštárka  
Doba splácania: 30 rokov Výška úveru: 97 279,12 €

**E. Ostatné záväzky**

- Splátka JUDr. Jaroščák (zelený dom) 100 000 €

**F. Nový bankový úver na financovanie kapitálových výdavkov, investičných aktivít mesta, grantov a projektov**

Výška úveru: 1 000 000 €

**Celková suma posudzovaného dlhu k 31.3.2021:**

**12 382 203,90 €**

**II. Ročné splátky úverov v roku 2021:**

**A. Dlhodobé bankové úvery mesta (bankové úvery)**

	v r. 2021 v eur
1. ŠFRB - nájomné byty Vinbarg	34 438,76 €
2. ŠFRB – nájomné byty Poštárka	2 210,88 €
3. Úver Tatrabanka 2009 – Spolufinancovie grantov	177 700,00 €
4. Úver Sl. sporiteľňa 2014 – spolufin. gr., kap.výd.	85 476,00 €
5. Úver VÚB 2015 - spolufin. gr., kap.výd.	129 550,00 €
6. Úver VÚB 2016 - spolufin. gr., kap.výd.	96 900,00 €
7. Úver VÚB 2017 - spolufin. gr., kap.výd.	95 400,00 €
8. Úver Sl. sporiteľňa – refinančný úver	149 040,00 €
9. Úver Sl. sporiteľňa 2017 - spolufin. gr., kap.výd.	213 792,00 €
10. Úver Sl. Sporiteľňa 2019	52 704,00 €
11. Úver Sl. Sporiteľňa OSVO	197 985,36 €
12. Úver Sl. Sporiteľňa 2020	80 004,00 €
13. Nový úver 1 000 000 €	0 €
<b>SPOLU</b>	<b>1 315 201,00 €</b>

**B. Dodávateľské úvery mesta**

- dodávateľský úver – Rekonštrukcia nábrežia Tople a kruh. križovatky 216 562,08 €

<b>SPOLU</b>	<b>216 562,08 €</b>
--------------	---------------------

**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 €)
- 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 €)

**D. Ostatné záväzky**

- Splátka kúpnej ceny JUDr. Jaroščák (zelený dom) 100 000 €

<b>Ročné splátky istín úverov v roku 2021 – SPOLU</b>	<b>1 731 763,08 €</b>
---	-----------------------

**E. Splátky úrokov z úverov vrátane nového úveru****108 217 €**

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

<b>Spolu ročné splátky istiny a úrokov z úverov</b>	<b>1 839 980,08 €</b>
---	-----------------------

**Skutočné bežné príjmy mesta v r. 2020:****30 947 825,48 €**

z toho vlastné príjmy

**29 770 632,52 €**

Celková suma predpokladaného dlhu (bankové úvery bez započítania úveru zo ŠFRB) k 31.3.2021 je **40,01 %** 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 **5,95 %** 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 9.6.2021

*Ing. Miloš Mikula*  
*hlavný kontrolór mesta*