

MESTO BARDEJOV - HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA

Na rokovanie
Mestského zastupiteľstva
na deň 14.5.2020

Materiál č. **12a**

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

Prerokované:

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Bardejove
berie na vedomie

Stanovisko hlavného kontrolóra mesta
k dodržaniu podmienok na prijatie
návratných zdrojov financovania vo
výške maximálne 500 000 eur
financovanie investičných aktivít
mesta, grantov a projektov.

V Bardejove 14.4.2020

MESTO BARDEJOV - Hlavný kontrolór mesta

Stanoisko hlavného kontrolóra mesta k dodržaniu podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania /stav k 31.12.2019/

Forma úveru: bankový úver
Názov akcie: financovanie investičných aktivít mesta, grantov a projektov
Výška úveru: 500 000 € **Doba splácania:** 10 rokov

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 31.12.2019 v Eur

	k 31.12.2019
1. ŠFRB – 129 bytov Vinbarg	1 200 240,64
2. Úver Tatrabanka 2009 – Spolufinancovacie grantov	443 980,00
3. Úver Sl. sporiteľňa 2014 – Spolufin. grantov, kap.výd.	325 000,00
4. Úver VÚB 2015 - Spolufin. grantov, kap.výd.	650 020,00
5. Úver VÚB 2016 - Spolufin. grantov, kap.výd.	613 600,00
6. Úver VÚB 2017 - Spolufin. grantov, kap.výd.	719 500,00
7. Úver Slov. sporiteľňa – refinančný úver	965 982,23
8. Úver Slov. sporiteľňa 2017 - spolufin. gr., kap.výd.	1 599 992,00
9. Úver Slov. sporiteľňa 2019 – fin. inv. potrieb mesta	500 000,00
SPOLU	7 018 314,87

B. Dodávateľské úvery mesta čerpané k 31.12.2019 v Eur

- dodávateľský úver – BFF Central Europe s.r.o. **3 089 502,50 €**
rekonštrukcia nábrežia Tople, rekonštrukcia križovatky Mlynská – Štefánikova ul.

- **dodávateľský úver – O.S.V.O.comp a.s.** **1 559 001,70 €**
Modernizácia verejného osvetlenia II. Etapa

C. Návratné finančné výpomoci čerpané k 31.12.2019 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. Nový úver zo ŠFRB 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. Nový bankový úver

Doba splácania: 10 rokov Výška úveru: **500 000 €**

Celková suma posudzovaného dlhu k 31.12.2019:

11 766 578,43 €

II. Ročné splátky úverov v roku 2020:

A. Dlhodobé bankové úvery mesta (bankové úvery)

	v r. 2019 v eur
1. ŠFRB - nájomné byty Vinbarg	67 396,33
2. Úver Tatrabanka 2009 – Spolufinancovanie grantov	266 280
3. Úver Sl. sporiteľňa 2014 – spolufin. gr., kap.výd.	75 000
4. Úver VÚB 2015 - spolufin. gr., kap.výd.	129 996
5. Úver VÚB 2016 - spolufin. gr., kap.výd.	100 800
6. Úver VÚB 2017 - spolufin. gr., kap.výd.	102 000
7. Úver Sl. sporiteľňa – refinančný úver	138 000
8. Úver Sl. sporiteľňa 2017 - spolufin. gr., kap.výd.	200 004
9. nový úver ŠFRB – nájomné byty Poštárka (odhad)	3 960
10. nový bankový úver (500 000 €)	50 000
SPOLU	1 133 436,33 €

B. Dodávateľské úvery mesta

- **dodávateľský úver – Rekonštrukcia nábrežia Tople a kruh. križ.** **366 929,32 €**
- **dodávateľský úver – Modernizácia verejného osvetlenia II. etapa** **197 985,36 €**

SPOLU

564 914,68 €

- C. **Návratné finančné výpomoci**
- Z MF SR na dostavbu športovo oddychového areálu ZŠ Vinbarg **0 €**
(Splácanie v rokoch 2021- 2028 bude ročne vo výške 100 000 €)

Ročné splátky istín úverov v roku 2019 – SPOLU	1 698 351,01 €
---	-----------------------

Pozn.: V roku 2021, k splátkam pribudne 100 000 € z bezúročnej návratnej finančnej výpomoci z MF SR.

- D. **Splátky úrokov z úverov vrátane nového úveru** **104 604,23 €**

Pozn.: Výška úrokovej sadzby úverov sa aktualizuje na mesačnej báze, uvedený je odhad ročných splátok na úroky. Po začatí čerpania preklenovacieho úveru k splátkam pribudnú aj úroky z tohto úveru.

Spolu ročné splátky istiny a úrokov z úverov	1 802 955,24 €
---	-----------------------

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 31.12.2019 je **38,75 %** 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 **5,94 %** 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 14.4.2020

Ing. Miloš Mikula
hlavný kontrolór mesta