

MESTO BARDEJOV - HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA

Na rokovanie
mestského zastupiteľstva
na deň 8.12.2016

Materiál č.

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:

Mgr. Vladimír Harajda,
hlavný kontrolór mesta

Spracovateľ:

Mgr. Vladimír Harajda,
hlavný kontrolór mesta
Ing. Svetlana Steranková,
útvár hlavného kontrolóra

Spravodajca:

Mgr. Vladimír Harajda,
hlavný kontrolór mesta

Prerokované:

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo
berie na vedomie
Stanovisko hlavného kontrolóra mesta
k dodržaniu podmienok na prijatie
návratných zdrojov financovania
vo výške 1 000 000 Eur
na financovanie investičných akcií
mesta, spolufinancovanie grantov
a projektov.

MESTO BARDEJOV - HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA

St a n o v i s k o hlavného kontrolóra mesta k dodržaniu podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania /stav k 31.10.2016/

Forma úveru: Bankový úver
Názov akcie: Investičné akcie mesta, spolufinancovanie grantov a projektov
Výška úveru: 1 000 000 €
Doba splácania: 10 rokov

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 obce.

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

- celková suma dlhu obce 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.

Splnenie podmienok Mesta Bardejov:

A. Celková posudzovaná suma dlhu mesta:

1. Súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín:

- bankové úvery čerpané k 31.10.2016 /bez ŠFRB/	5 508 297,29 €
- úver schv. uzn. MsZ dňa 26.9.2013, bude čerpaný v r. 2018 (Rekonštrukcia chodníka OD Centrum – Nový sad)	79 509,45 €
- dlh voči Slovenskej inovačnej a energetickej agentúre „SIEA“ (vrátenie časti nenávrat. Fin. príspevku na zákazku Mestský hnedý priemyselný park Bardejov – MHPPB)	640 682,16 €
- Nový predpokladaný úver v r.2017 na financov.inv. akcií a grantov	1 000 000,00 €

**Celková suma posudzovaného dlhu
k 31.10.2016:**

7 228 488,90 €

B. Ročné splátky úverov:

--- *istina*

ZIMNÝ ŠTADIÓN r.2004	134 767 €
INVEST. AKCIE /cesty/ r.2006	76 346 €
KAPIT. VÝDAVKY MESTA r.2007	89 623 €
MIESTNE KOMUNIKÁCIE r.2009	135 600 €
SPOLUFIN. GRANTOV r.2012	266 280 €
SPOLUFIN. GRANTOV A INV.	75 000 €

MESTSKÝ HNEDÝ PRIEM. PARK BJ, spolufin. grantov	130 000 €
AKCIE, SPOLUFIN. GRANTOV – úver 2016	100 000 €
ŠFRB – Byty Vinbarg	55 980 €
REKONŠTR. CHODNÍKA – OD Centrum, od r. 2018	-
MHPPB –splátky SIEA, vrátenie príspevku	426 816 €
Nový predpokl. úver 2017 INV. AKCIE, FIN. GRANTOV	100 000 €
Spolu ročné spl. istiny aj s predpokladanými, doteraz nečerpanými úvermi	1 590 412 €
--- <i>debetné úroky z istiny</i>	
ZIMNÝ ŠTADIÓN r.2004	28 709 €
INVEST. AKCIE /cesty/ r.2006	863 €
KAPIT. VÝDAVKY MESTA r.2007	2 525 €
MIESTNE KOMUNIKÁCIE r. 2009	7 653 €
SPOLUFIN. GRANTOV r.2012	36 000 €
SPOLUFIN. GRANTOV A INV.	10 080 €
MHPP Bardejov, spolufin. grantov	18 720 €
AKCIE, SPOLUFIN. GRANTOV - úver 2016	14 000 €
ŠFRB – Byty Vinbarg	66 429 €
REKONŠTR. CHODNÍKA – OD Centrum, od r. 2018	-
Nový predpokl. úver 2017 INV. AKCIE, FIN. GRANTOV	30 000 €
Spolu ročné spl. úrokov aj s predpokladanými, doteraz nečerpanými úvermi	214 979 €

**Spolu ročné splátky istiny a úrokov z úverov
k 31.10.2016:**

1 805 391 €

Skutočné bežné príjmy v r. 2015:

22 248 389,78 €

Celková suma predpokladaného dlhu (bankové úvery, dlh voči SIEA z titulu vrátenia nenávratného príspevku na MHPPB, bez započítania úveru zo ŠFRB) k 31.10.2016 je **32,49 %** zo skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Suma predpokladaných ročných splátok istiny a úrokov (vrátane ročných splátok istiny a úrokov z úveru zo ŠFRB) je **8,11%** zo skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

So splácaním úveru na rekonštrukciu chodníka sa predpokladá až od roku 2018, avšak aj v prípade ročnej splátky v plnej výške úveru v nasledujúcom roku by bola dodržaná podmienka § 17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, suma ročných splátok úverov vrátane úhrady úrokov neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Mesto Bardejov spĺňa podmienky podľa zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy pre prijatie návratných zdrojov financovania.

V Bardejove 1.12.2016

Mgr. Vladimír Harajda
hlavný kontrolór mesta