

MESTO BARDEJOV - HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA

Na rokovanie
Mestského zastupiteľstva
na deň 27.5.2019

Materiál č.

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
berie na vedomie

Stanovisko hlavného kontrolóra mesta
k dodržaniu podmienok na prijatie
návratných zdrojov financovania vo
výške 1 100 000 eur na financovanie
investičných aktivít mesta, grantov a
projektov.

Prerokované:

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 31.3.2019/**

1. Forma úveru: tuzemský bankový úver

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

2. Forma úveru: Bankový úver

Názov akcie: preklenovací úver na prefinancovanie projektu „Zachovanie, prezentácia a rozvoj tradičných remesiel v cezhraničnom území“
Výška úveru: 600 000 €

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 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 SR.

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 31.3.2019 v Eur

	k 31.3.2019
1. Úver Primabanka 2009 – Kap. výdavky mesta	45 185,00
2. Úver Tatrabanka 2009 – Spolufinancovanie grantov	643 690,00
3. Úver Sl. sporiteľňa 2014 – spolufin. gr., kap.výd.	381 250,00
4. Úver VÚB 2015 - spolufin. gr., kap.výd.	747 517,00
5. Úver VÚB 2016 - spolufin. gr., kap.výd.	689 200,00
6. Úver VÚB 2017 - spolufin. gr., kap.výd.	796 000,00
7. Úver Sl. sporiteľňa – refinančný úver	1 069 482,23
8. Úver Sl. sporiteľňa 2017 - spolufin. gr., kap.výd.	1 749 995,00
SPOLU	6 122 319,23

B. Dodávateľské úvery mesta čerpané k 31.3.2019 v Eur

- **dodávateľský úver – Rekonštrukcia nábrežia Tople** **1 200 649,40 €**
(schválený dodávateľský úver celkom 2 370 000 Eur)

- **dodávateľský úver – Modernizácia verejného osvetlenia II. etapa** **1 707 490,72 €**
 - **dodávateľský úver – rekonštrukcia križovatky Mlynská – Štefánikova** **0 €**
(schválený dodávateľský úver celkom 630 000 Eur)
- C. Návrtné finančné výpomoci čerpané k 31.3.2019 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 tuzemský bankový úver na financovanie investičných aktivít mesta, grantov a projektov**
Doba splácania: 10 rokov **Výška úveru: 500 000 €**
- E. Bankový preklenovací úver na prefinancovanie projektu „Zachovanie, prezentácia a rozvoj tradičných remesiel v cezhraničnom území“**
 Výška úveru: 600 000 €

Celková suma posudzovaného dlhu k 31.3.2018:

12 729 809,95 €

II. Ročné splátky úverov v roku 2019:

A. Dlhodobé bankové úvery mesta (bankové úvery)

	v r. 2019 v eur
1. Úver Primabanka 2009 – Kap. výdavky mesta	79 085
2. Úver Tatrabanka 2009 – Spolufinancovanie grantov	266 280
3. Úver SI. 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 SI. sporiteľňa – refinančný úver	138 000
8. Úver SI. sporiteľňa 2017 - spolufin. gr., kap.výd.	200 004
9. Nový bankový úver – 500 tis. €	50 000
SPOLU	1 141 165

B. Dodávateľské úvery mesta

- **dodávateľský úver – Rekonštrukcia nábrežia Tople** **237 000 €**
(schválený dodávateľský úver celkom 2 370 000 Eur)
Pozn.: Vzhľadom na nedokončenú investíciu je uvedený odhad ročných splátok
- **dodávateľský úver – Modernizácia verejného osvetlenia II. etapa** **197 988 €**
- **dodávateľský úver – rekonštrukcia križovatky Mlynská – Štefánikova** **0 €**
(schválený dodávateľský úver celkom 630 000 Eur, začne sa z vlastných zdrojov splácať v roku 2021)

SPOLU

434 988 €

C. Návrtné finančné výpomoci

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

Ročné splátky istín úverov v roku 2019 - SPOLU	1 576 153 €
---	--------------------

- D. **Splátky úrokov z úverov vrátane nového úveru** **87 508 €**
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 k 31.3.2019	1 663 661 €
---	--------------------

Skutočné bežné príjmy mesta v r. 2018: **27 265 186,38 €**
z toho vlastné príjmy **18 361 807,46 €**

Celková suma predpokladaného dlhu (bankové úvery bez započítania úveru zo ŠFRB) k 31.3.2019 je **46,69 %** 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 **6,10 %** zo skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. V ďalších rokoch suma ročných splátok však prudko narastie vzhľadom na dohodnuté splátkové kalendáre dodávateľských úverov.

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, bankového úveru na financovanie investičných aktivít mesta, grantov a projektov vo výške 500 000 € a bankového preklenovacieho úveru na prefinancovanie projektu „Zachovanie, prezentácia a rozvoj tradičných remesiel v cezhraničnom území“ vo výške 600 000 €.

V Bardejove 20.5.2019

Ing. Miloš Mikula
hlavný kontrolór mesta