

# MESTO BARDEJOV - HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA

**Na rokovanie**  
**Mestského zastupiteľstva v Bardejove**  
**na deň 24.2.2022**

**Materiál č. 5 a)**

## **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 1 500 000 eur.

# 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 31.12.2021/

**Forma úveru:** bankový úver  
**Názov akcie:** na financovanie kapitálových výdavkov, investičných aktivít mesta, grantov a projektov  
**Výška úveru:** 1 500 000 €

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 31.12.2021 v Eur**

	k 31.12.2021
1. Úver Sl. Spor. 2014 – Spolufin. grantov, kap.výd.	199 405,00
2. Úver VÚB 2015 - Spolufin. grantov, kap.výd.	466 305,00
3. Úver VÚB 2016 - Spolufin. grantov, kap.výd.	474 700,00
4. Úver VÚB 2017 - Spolufin. grantov, kap.výd.	581 600,00
5. Úver Slov. sporiteľňa 2017 – refinančný úver	745 182,23
6. Úver Slov. spor. 2017 - spolufin. gr., kap.výd.	1 282 751,00
7. Úver Slov. sporiteľňa 2019 – fin. inv. potrieb mesta	421 620,50
8. Úver Slov sporiteľňa OSVO – rekonštrukcia ver.osv.	1 163 030,98
9. Úver Slov sporiteľňa 2020 - fin. inv. potrieb mesta	719 996,00
10. Úver VUB – prefinancovanie grantu Zachovanie remesiel	1 200 000,00
11. Úver Slov. sporiteľňa 2021 (0792)	1 000 000,00
12. Úver Slov. sporiteľňa 2021 (0039)	1 115 974,00
<b>SPOLU</b>	<b>9 370 564,71</b>

##### **B. Dodávateľské úvery mesta čerpané k 31.12.2021 v Eur**

- **dodávateľský úver – BFF Central Europe s.r.o.** 2 437 838,95 €  
rekonštrukcia nábrežia Tople, rekonštrukcia križovatky Mlynská – Štefánikova ul.

**C. Návrtné finančné výpomoci čerpané k 31.12.2021 v Eur**

- Z MF SR na dostavbu športovo oddychového areálu ZŠ Vinbarg 700 000 €  
(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: 1 056 464,32 €**
- 2. na výstavbu nájomných bytov sídlisko Poštárka  
Doba splácania: 30 rokov **Výška úveru: 112 207,57 €**

**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: 1 500 000 €**

**Celková suma posudzovaného dlhu k 31.12.2021:**

**12 585 939,66 €**

**II. Ročné splátky úverov v roku 2022:**

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

	v r. 2021 v eur
1. ŠFRB - nájomné byty Vinbarg	58 663,00 €
2. ŠFRB – nájomné byty Poštárka	4 153,63 €
3. Úver Sl. sporiteľňa 2014 – spolufin. gr., kap.výd.	85 476,00 €
4. Úver VÚB 2015 - spolufin. gr., kap.výd.	155 460,00 €
5. Úver VÚB 2016 - spolufin. gr., kap.výd.	116 280,00 €
6. Úver VÚB 2017 - spolufin. gr., kap.výd.	114 480,00 €
7. Úver Sl. sporiteľňa – refinančný úver	149 040,00 €
8. Úver Sl. sporiteľňa 2017 - spolufin. gr., kap.výd.	213 792,00 €
9. Úver Sl. Sporiteľňa 2019	52 704,00 €
10. Úver Sl. Sporiteľňa OSVO	197 985,36 €
11. Úver Sl. Sporiteľňa 2020	80 004,00 €
12. Úver Sl. Sporiteľňa 2021	80 004,00 €
13. Nový úver 2022 - 1 500 000 €	150 000,00 €
<b>SPOLU</b>	<b>1 458 041,99 €</b>

**B. Dodávateľské úvery mesta**

- dodávateľský úver – Rekonštrukcia nábrežia Tople a kruh. križovatky 322 865,81 €

<b>SPOLU</b>	<b>322 865,81 €</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 2022 – SPOLU</b>	<b>1 980 907,80 €</b>
---	-----------------------

**E. Splátky úrokov z úverov vrátane nového úveru 162 217 €**

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 v roku 2022</b>	<b>2 143 124,80 €</b>
---	-----------------------

**Skutočné bežné príjmy mesta v r. 2021: 32 458 793,40 €**

**z toho vlastné príjmy 20 796 671,66 €**

Celková suma predpokladaného dlhu (bankové úvery bez započítania úveru zo ŠFRB) k 31.12.2021 je **38,78 %** zo skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Suma predpokladaných ročných splátok istiny a úrokov je **6,60 %** 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 11.2.2022

*Ing. Miloš Mikula*  
*hlavný kontrolór mesta*