

	Materiál pre zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Senci konaného dňa 28.02.2024	číslo materiálu: 6
---	---	-------------------------------

Názov materiálu: **Stanovisko hlavného kontrolóra k dodržaniu podmienok prijatia návratných zdrojov financovania**

- I. MsZ *prerokovalo* Stanovisko hlavného kontrolóra k dodržaniu podmienok prijatia návratných zdrojov financovania
- II. MsZ *berie na vedomie* Stanovisko hlavného kontrolóra k dodržaniu podmienok prijatia návratných zdrojov financovania

	funkcia	meno	podpis
Predkladá:	hlavný kontrolór	Ing. Nataša Urbanová, PhD.	
Vypracoval:	hlavný kontrolór	Ing. Nataša Urbanová, PhD.	

Na prijatie uznesenia MsZ je potrebný súhlas nadpolovičnej väčšiny prítomných poslancov.

	ZA	PROTI	ZDRŽAL SA	NEPRÍTOMNÝ	NEHLASOVAL
HLASOVANIE					

Stanovisko hlavného kontrolóra k dodržaniu podmienok prijatia návratných zdrojov financovania

Forma úveru: termínovaný úver

Účel prijatia a použitia úveru: odkúpenie nehnuteľnosti

Výška úveru: 1 600 000 EUR

Úroková sadzba: fixná úroková sadzba 3,09 % p.a. na dobu 5 rokov

Splatnosť úveru: 10 rokov

Očakávaná výška ročnej splátky: 160 000 EUR

Podľa § 17 ods. 14 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov **dodržanie podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania preveruje pred ich prijatím hlavný kontrolór obce.**

Podľa § 17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov **Obec môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:**

- a) celková suma dlhu obce neprekročí **60 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- b) suma splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka **znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci alebo vyššiemu územnému celku z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.**

- Skutočné bežné príjmy obce a RO k 31.12. 2023: 34 418 269,05 EUR
- Účelovo viazané finančné prostriedky k 31.12.2023: 11 967 887,39 EUR
- Bežné príjmy obce a RO znížené o účelovo viazané finančné prostriedky k 31.12.2023: 22 450 381,66 EUR
- Celková suma dlhu obce k 31.12.2023: 2 037 904,00 EUR
- Celková suma dlhu obce po odrátaní splatení istín v mesiaci január vo výške 22 084 EUR k 01.02.2024: 2 015 820,00 EUR
- Splátky istiny v r. 2024 vrátane úrokov: 428 331,22 EUR

Výpočet podľa § 17 ods. 6 písm. a):

Zostatok istiny k 01.02.2024:	Skutočné bežné príjmy predchádzajúceho roka k 31.12.2023:	§ 17 ods.6 písm. a)
2 015 820,00 EUR	34 418 269,05 EUR	5,86 %

Výpočet podľa § 17 ods. 6 písm. b):

Splátky istiny a úrokov s výnimkou jednorázového predčasného splatenia za rok 2024:	Spolu upravené bežné príjmy predchádzajúceho roka k 31.12.2023:	§ 17 ods.6 písm. b)
428 331,22 EUR	22 450 381,66 EUR	1,91 %

Úverová zaťaženosť mesta k **01.02.2024** je na úrovni **5,86 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. **Suma ročných splátok návratných zdrojov financovania** je na úrovni **1,91 %** skutočných upravených bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Pri zohľadnení plánovaného úveru vo výške 1 600 000 EUR by bola úverová zaťaženosť mesta na úrovni 10,51 % a splátková zaťaženosť 2,45 %.

Podmienky zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy na prijatie úveru sú splnené aj po zohľadnení prijatia úveru vo výške 1 600 000 EUR.

Na základe vyššie uvedeného a v súlade s § 17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je :

- a) Podmienka **neprekročenia celkovej sumy dlhu obce** v hodnote **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka **splnená**
- b) Podmienka **neprekročenia splátok návratných zdrojov financovania** vrátane úhrady výnosov a sumy splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov v príslušnom rozpočtovom roku v hodnote **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci alebo vyššiemu územnému celku z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu **splnená**

V zmysle § 17 ods. 6 hlavný kontrolór mesta Senec preveril možnosť prijatia spomínaného úveru s nasledovným záverom:

Z dôvodu splnenia oboch podmienok zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je možné návratné zdroje financovania prijať.

Vypracovala: Ing. Urbanová Nataša, PhD.

dňa: 02.02.2024 v Senci