



MESTO NITRA

Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva v Nitre

Predkladateľ:	Marek Hattas primátor mesta Nitra
Číslo materiálu:	593 / 2020
Názov materiálu:	Návrh na prijatie návratnej finančnej výpomoci
Spracovateľ:	Ivan Daniš, vedúci odboru ekonomiky a rozpočtu
Napísal:	Ivan Daniš, vedúci odboru ekonomiky a rozpočtu
Prizvať:	/
Dátum rokovania MZ:	10.9.2020
Dátum vyhotovenia:	26.8.2020

Návrh na uznesenie:	<i>na osobitnej strane</i>
----------------------------	----------------------------

Podpis predkladateľa:	
------------------------------	--

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Nitre

prerokovalo

Návrh na prijatie návratnej finančnej výpomoci

schvaľuje

- a) prijatie návratnej finančnej výpomoci na základe Uznesenia vlády Slovenskej republiky č.494 z 12.8.2020 vo výške 1 834 157 €
- b) použitie návratnej finančnej výpomoci: výkon samosprávnych pôsobností z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov fyzických osôb

poveruje

primátora mesta k podpísaniu zmluvnej dokumentácie k návratnej finančnej výpomoci

berie na vedomie

Stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu na prijatie návratnej finančnej výpomoci

Dôvodová správa:

Na základe Uznesenia vlády Slovenskej republiky č.494 z 12.augusta 2020 mesto požiada o návratnú finančnú výpomoc na výkon samosprávnych pôsobností z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmu fyzických osôb v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID – 19.

- Výška návratnej finančnej výpomoci je maximálne do výšky výpadku dane z príjmu fyzických osôb v roku 2020 podľa prognózy MF SR z júna 2020.
- Úroková sadzba: bezúročne
- Splátky istiny: rovnomerné ročné splátky
 - k 31.10.2024
 - k 31.10.2025
 - k 31.10.2026
 - k 31.10.2027

Celková suma dlhu mesta v zmysle §17 zákona č.583/2004 Z.z. k 25.8.2020 predstavuje **37,38 %** z celkových skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka.

MESTO NITRA - PLÁN BANKOVÝCH ZÁVÄZKOV 2019 až 2025

banka	účel úveru	Pôvodná výška	Zostatok k 31.12.2019	Zostatok k 30.06.2020	Výpočet zadliženosti UHK plán k 31.8.2020	Zostatok plán k 31.12.2020	Zostatok plán k 31.12.2021	Splátky 2021	Zostatok plán k 31.12.2022	Splátky 2022	Zostatok plán k 31.12.2023	Splátky 2023	Zostatok plán k 31.12.2024	Zostatok plán k 31.12.2025
BANKOVÉ ÚVERY - investičné														
SLSP	Investičné akcie - vyplatenie Primat	7 367 998,00	1 374 812,00	888 878,00	726 900,00	402 944,00	0,00	402 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SLSP	Zateplovanie EBRD 2014 (ZŠ Beetr	3 041 752,00	506 931,99	253 479,99	168 995,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SLSP	Zateplovanie EBRD 2015 (ZŠ Škult	2 919 089,02	972 773,13	729 579,63	648 515,13	486 386,13	0,00	486 386,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SLSP	úver na investičné akcie 2016	3 000 000,00	1 200 000,00	900 000,00	800 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Unicredit	úver na investičné akcie II. 2016 Un	2 950 000,00	1 178 800,00	883 600,00	785 200,00	588 400,00	0,00	588 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SLSP	úver na investičné akcie 2017	4 000 000,00	2 400 016,00	2 000 020,00	1 866 688,00	1 600 024,00	800 032,00	799 992,00	0,00	800 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Unicredit	úver na investičné akcie 2018	3 000 000,00	2 400 000,00	2 100 000,00	2 000 000,00	1 800 000,00	1 200 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
Unicredit	úver na investičné akcie 2019	9 000 000,00	1 500 000,00	2 700 000,00	8 700 000,00	8 100 000,00	6 300 000,00	1 800 000,00	4 500 000,00	1 800 000,00	2 700 000,00	1 800 000,00	900 000,00	0,00
SPOLU BANKOVÉ ÚVERY INV.			16 088 884,12	10 455 557,62	15 696 299,12	13 577 754,13	8 300 032,00	5 277 722,13	5 100 000,00	3 200 032,00	2 700 000,00	2 400 000,00	900 000,00	0,00
BANKOVÉ ÚVERY - bežné														
Unicredit	úver KTK	5 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00
plán	úver MFSR - na výpadok DPFO	1 834 157,00			1 834 157,00	1 834 157,00	1 834 157,00	0,00	1 834 157,00	0,00	1 834 157,00	0,00	1 375 617,00	917 077,00
SPOLU BANKOVÉ ÚVERY Bežné			0,00	0,00	6 834 157,00	6 834 157,00	6 834 157,00	0,00	4 334 157,00	2 500 000,00	1 834 157,00	2 500 000,00	1 375 617,00	917 077,00
DLHODOBÉ DODÁVATEĽSKÉ ZÁVÄZKY														
SLSP	Obnova MK I.etapa 2 (investičná časť)	2 565 675,82	1 282 837,42	1 154 553,58	1 111 792,30	1 026 269,74	769 702,06	256 567,68	513 134,38	256 567,68	256 566,70	256 567,68	0,00	0,00
Investičné dodávateľské záväzky			1 282 837,42	1 154 553,58	1 111 792,30	1 026 269,74	769 702,06	256 567,68	513 134,38	256 567,68	256 566,70	256 567,68	0,00	0,00
SLSP	Jesenského ul.(Eurovia)	205 000,00	75 775,00	65 437,00	61 991,00	55 099,00	34 423,00	20 676,00	13 747,00	20 676,00	0,00	13 747,00	0,00	0,00
SLSP	Župné námestie	238 000,00	93 168,00	81 264,00	77 296,00	69 360,00	45 552,00	23 808,00	21 744,00	23 808,00	0,00	21 744,00	0,00	0,00
SLSP	Obnova MK I.etapa 1	4 032 000,00	1 612 800,00	1 411 200,00	1 344 000,00	1 209 600,00	806 400,00	403 200,00	403 200,00	403 200,00	0,00	403 200,00	0,00	0,00
SLSP	Obnova MK I.etapa 2 (obnova)	2 789 227,81	1 371 370,04	1 231 908,62	1 185 421,48	1 092 447,20	813 524,36	278 922,84	534 601,52	278 922,84	255 678,68	278 922,84	0,00	0,00
SLSP	Ódkup pohľ. Monstav -Obnova MK I	1 240 579,84	558 139,84	496 099,84	475 419,84	434 059,84	309 979,84	124 080,00	185 899,84	124 080,00	61 819,84	124 080,00	0,00	0,00
Bežné dodávateľské záväzky			3 711 252,88	3 285 909,46	3 144 128,32	2 860 566,04	2 009 879,20	850 686,84	1 159 192,36	850 686,84	317 498,52	841 693,84	0,00	0,00
SPOLU DODÁVATEĽSKÉ ZÁVÄZKY			4 994 090,30	4 440 463,04	4 255 920,62	3 886 835,78	2 779 581,26	1 107 254,52	1 672 326,74	1 107 254,52	574 065,22	1 098 261,52	0,00	0,00
Celkové bankové záväzky spolu (bez ŠFRB)			21 082 974,42	14 896 020,66	26 786 376,74	24 298 746,91	17 913 770,26	6 384 976,65	11 106 483,74	6 807 286,52	5 108 222,22	5 998 261,52	2 275 617,00	917 077,00
			32,19%	20,78%	37,38%	33,90%	25,00%		15,50%		7,13%		3,18%	1,28%

k mat.čís. 593/2020

Stanovisko hlavného kontrolóra

k dodržaniu podmienok pre prijatie návratnej finančnej výpomoci na kompenzáciu výpadku dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020

V zmysle § 17 odst. 14 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór preveruje dodržanie podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania pred ich prijatím. Z uvedeného dôvodu predkladám stanovisko k návrhu na prijatie návratnej finančnej výpomoci od MF SR na kompenzáciu výpadku dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020 (mat.čís.593/2020).

Na základe § 17 odst. 6 zákona č.583/2004 Z.z. môže obec 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 ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí 25% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, z Európskej únie a prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

Výška dlhu mesta podľa poskytnutých aktuálnych údajov z odboru ekonomiky a rozpočtu, z ktorých som vychádza pri preverovaní dodržania podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania:

1. *Aktuálny stav dlhu mesta k 31.8 2020 je nasledovný:*

Zostatok bankových záväzkov k 31.8.2020 (bez úverov ŠFRB):	15 652 220 €
Skutočné bežné príjmy k 31.12.2019:	71 669 209 €
<hr/>	
Aktuálna celková suma dlhu k skutočným bežným príjmom za predchádzajúci rok (podľa zákona č. 583/2004 Z.z.):	21,8 %

2. *Model výpočtu dlhu mesta po započítaní nedočerpaných úverov a navrhovanej návratnej finančnej výpomoci:*

Zostatok bankových záväzkov k 31.8.2020 (bez úverov ŠFRB):	15 652 220 €
Schválený a zatiaľ nedočerpaný úver z roku 2019 :	4 300 000 €
Schválený a zatiaľ nečerpaný KTK úver v roku 2020:	5 000 000 €
Návrh na prijatie návratnej finančnej výpomoci:	1 834 157 €

Spolu : **26 786 377 €**

Skutočné bežné príjmy k 31.12.2019:	71 669 209 €
Upravené bežné príjmy k 31.12.2019 (podľa písm.b):	56 104 865 €
Ročné splátky prijatých úverov vrátane úrokov podľa schváleného rozpočtu: (pozn. finančná výpomoc sa začne splácať až v roku 2024)	6 614 640 €

Splnenie podmienky uvedenej pod písm. a) §17 odst.6 zákona č.583/2004 Z.z.:
Celková suma dlhu mesta po započítaní nedočerpaného úveru vo výške 4,3 mil. €, KTK úveru vo výške 5 mil. € a návratnej finančnej výpomoci vo výške 1 834 457 € bude predstavovať **37,38 %** z celkových skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka (26 786 377 € : 71 669 209 €).

Splnenie podmienky uvedenej pod písm. b) § 17 odst.6 zákona č.583/2004 Z.z.:
Suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov predstavuje **11,79 %** z celkových skutočných bežných príjmov znížených o prostriedky podľa písm.b) (6 614 640 € : 56 104 865 €).

Záver:

Na základe predchádzajúcich výpočtov a údajov o aktuálnom stave dlhu mesta konštatujem, že podmienky pre prijatie návratnej finančnej výpomoci vo výške 1 834 157 € sú v zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. dodržané.

Ing. Darina Keselyová
hlavný kontrolór mesta Nitry

v Nitre 20.8.2020