

Mestská časť Bratislava-Vajnory



Materiál na rokovanie MZ
MČ Bratislava-Vajnory
dňa 21. júna 2018

K bodu: **12**

Návrh

na prolongáciu kontokorentného úveru za účelom financovania časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami rozpočtového hospodárenia mestskej časti

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia MZ
2. Uznesenie MR
3. Dôvodová správa
4. Stanovisko miestneho kontrolóra
5. Výpis z Komisie finančnej...

Predkladateľ:

Ing. Ján Mrva
starosta

Zodpovedný:

Ing. Mária Poráziková
vedúca ekonomického oddelenia

Spracovateľ:

Ing. Mária Poráziková
vedúca ekonomického oddelenia

Bratislava, jún 2018

1. NÁVRH UZNESENIA MIESTNEHO ZASTUPITEĽSTVA

Miestne zastupiteľstvo po prerokovaní

A. s c h v a ľ u j e

predĺženie kontokorentného úveru od Slovenskej sporiteľne, a.s. vo výške 100.000,-- Eur zabezpečeného vlastnou vista blankozmenkou za účelom financovania časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami rozpočtu

B. ž i a d a

starostu mestskej časti podpísať dodatok k zmluve o úvere so Slovenskou sporiteľňou, a.s.

2. UZNESENIE MIESTNEJ RADY

Miestna rada po prerokovaní

odporúča

miestnemu zastupiteľstvu prerokovať návrh na prijatie kontokorentného úveru vo výške 100.000,-- Eur za účelom financovania časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami

3. DÔVODOVÁ SPRÁVA

Mestská časť má uzatvorené zmluvy o poskytnutí dlhodobých investičných úverov za účelom financovania kapitálových výdavkov, zvýšenia základného imania Vajnorskej podpornej spoločnosti, s.r.o. so splatnosťou v roku 2019 a úver za účelom prístavby piatich tried základnej školy so splatnosťou v roku 2025. Zadlženosť mestskej časti k 31.05.2018 bola **30,92%**.

Mestská časť má uzatvorenú zmluvu o úvere na povolené prečerpanie účtu vedeného v Slovenskej sporiteľni, a.s. v sume 100.000,- Eur. Tento úver slúži na prekrytie časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami rozpočtového hospodárenia mestskej časti. Navrhujeme predĺžiť zmluvu o úvere o ďalší rok. Tento úver je vždy splatný do konca kalendárneho roka. Úver navrhujeme opätovne predĺžiť najmä na pokrytie časového nesúladu v prvých štyroch mesiacoch kalendárneho roka. Je to predovšetkým z dôvodu, že mestská časť nedostáva z magistrátu pravidelne 1/12 schváleného rozpočtu na dani z príjmov fyzických osôb. Daň z nehnuteľností je magistrátom poukazovaná podľa stanovených splátok daňovníkom. Prvý transfer je každoročne zasielaný až koncom marca.

V zmysle zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, § 17, ods. 6 môže obec na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka,
- suma ročných splátok neprekročí 25% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Zadlženosť mestskej časti a suma ročných splátok dosiahla úroveň:

k 31.12.2015	34,10 %	10,15 %
k 31.12.2016	23,85 %	9,53 %
k 31.12.2017	14,31 %	9,00 %
k 31.05.2018	30,92 %	3,34 %

S preklenovacím úverom vo výške 100.000,- Eur bola zadlženosť mestskej časti k 31.05.2018 **34,48%** (z povolených 60%).

Kontokorentný úver musí byť v zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov splatený do konca rozpočtového roka z príjmov bežného rozpočtu.

Úroková sadzba ostáva nezmenená - 1M EURIBOR + marža 2,20 % p.a. (k 31.05.2018 = 1M EURIBOR -0,369%).

EURIBOR – vývoj:

	24.05.2018	25.05.2018	28.05.2018	29.05.2018	30.05.2018	31.05.2018
1w	-0,380	-0,380	-0,379	-0,379	-0,379	-0,378
2w	-0,376	-0,375	-0,375	-0,376	-0,375	-0,375
1m	-0,371	-0,369	-0,371	-0,371	-0,370	-0,369
2m	-0,339	-0,339	-0,339	-0,339	-0,338	-0,339
3m	-0,324	-0,323	-0,322	-0,321	-0,321	-0,321
6m	-0,271	-0,271	-0,269	-0,269	-0,269	-0,269
9m	-0,217	-0,217	-0,216	-0,214	-0,213	-0,213
12m	-0,187	-0,188	-0,186	-0,186	-0,184	-0,184

S t a n o v i s k o

miestneho kontrolóra k návrhu na prolongáciu kontokorentného úveru za účelom financovania časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami rozpočtového hospodárenia mestskej časti Bratislava - Vajnory

výška kontokorentného úveru : 100.000,-- €

úroková sadzba predstavuje 1M EURIBOR + maržu 2,20% p. a. (k 31.05.2018 = 1M EURIBOR -0,369%) , t. j výsledná úroková sadzba predstavuje **1,831%** ročne.

V súlade s § 17 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov obec môže použiť návratné zdroje financovania len na úhradu kapitálových výdavkov. **Na vyrovnanie časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami bežného rozpočtu v priebehu rozpočtového roka sa výnimočne môžu použiť tieto zdroje financovania za podmienky, že budú splatené do konca rozpočtového roka z príjmov bežného rozpočtu.**

V zmysle § 17 ods.6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy 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 ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov prechádzajúceho rozpočtového roka.

Skutočné bežné príjmy za rok 2017: **2.815.943,60 €**

60% skutočných bežných príjmov r. 2017: **1.689.566,16 €**

25% skutočných bežných príjmov r. 2017: **703.985,90 €**

zadlženosť MČ k 31.5.2018 : **30,92 %**

zadlženosť MČ s plánovaným kontokorentným úverom: **34,48 %**

Na základe preverenia splnenia uvedených podmienok zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov a na základe známych údajov konštatujem a odporúčam Miestnemu zastupiteľstvu

schváliť návrh na prolongáciu kontokorentného úveru za účelom financovania časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami rozpočtového hospodárenia mestskej časti Bratislava - Vajnory

V Bratislave 08.06.2018

Ing. Martin Gramblička
miestny kontrolór
MČ Bratislava - Vajnory

Výpis z uznesenia
zo zápisnice č. 3/2018
zo zasadnutia Komisie finančnej, správy majetku, podnikania obce
a získavania prostriedkov z fondov
pri Mestskej časti Bratislava-Vajnory

konanej dňa 13. júna 2018

K bodu 6 :

Návrh na prolongáciu kontokorentného úveru za účelom financovanie časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami rozpočtového hospodárenia mestskej časti

Uznesenie k bodu 6:

Prítomní členovia Komisie finančnej, správy majetku, podnikania obce a získavania prostriedkov z fondov **odporúčajú** miestnemu zastupiteľstvu **prerokovať a schváliť** prolongáciu kontokorentného úveru za účelom financovania časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami hospodárenia mestskej časti.

Hlasovanie: za: 6 proti: 0 zdržal sa: 0

Za správnosť vyhotovenia: Pilná Darina
Bratislava, 14.06.2018

Prevzal: