

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Petržalka

Materiál na rokovanie
Miestneho zastupiteľstva
dňa 15. decembra 2020

Materiál číslo: 145/2020

Návrh úpravy rozpočtu mestskej časti Bratislava-Petržalka na rok 2020 a návrh na predčasné splatenie úveru z VÚB banky

Predkladateľ:

Ján Hrčka
starosta

Materiál obsahuje:

1. návrh uznesenia
2. návrh úpravy rozpočtu mestskej časti Bratislava-Petržalka na rok 2020

Zodpovedný:

Petra Vančová
prednosta

Spracovateľ:

Finančné oddelenie

Návrh uznesenia:

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Petržalka

s c h v a ľ u j e

1. úpravu rozpočtu mestskej časti Bratislava-Petržalka na rok 2020 nasledovne:

- zvýšenie bežných príjmov o 1 997 889 €
- zníženie príjmových finančných operácií o 1 300 000 € z prostriedkov rezervného fondu
- zvýšenie bežných výdavkov o 492 889 €
- zníženie kapitálových výdavkov o 795 000 €
- zvýšenie výdavkových finančných operácií o 1 000 000 €

2. predčasné splatenie časti úveru z Všeobecnej úverovej banky, a.s., vo výške 1 000 000 €, za podmienok uvedených v materiáli

Návrh

úpravy rozpočtu mestskej časti Bratislava-Petržalka na rok 2020 a návrh na predčasné splatenie úveru z VÚB banky

1. Návrh úpravy rozpočtu mestskej časti Bratislava-Petržalka na rok 2020

Na základe vyhodnotenia plnenia rozpočtu mestskej časti Bratislava-Petržalka k 31.10.2020 s cieľom uvoľniť nečerpané zdroje rezervného fondu mestskej časti, zapojiť do rozpočtu prijatý finančný príspevok na úhradu časti mzdových nákladov v čase vyhlásenej mimoriadnej situácie a so zámerom zaplatiť predčasnú splátku úveru vo VÚB banke predkladáme návrh na úpravu rozpočtu na rok 2020.

Navrhovanou úpravou rozpočtu by sa zvýšili celkové príjmy a výdavky mestskej časti o 697 889 €.

	v €
Bežné príjmy	1 997 889
Kapitálové príjmy	0
Príjmové finančné operácie	-1 300 000
Príjmy spolu	697 889
Bežné výdavky	492 889
Kapitálové výdavky	-795 000
Výdavkové finančné operácie	1 000 000
Výdavky spolu	697 889

PRÍJMY

Bežné príjmy:

- Oznámením Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny Bratislava bol mestskej časti poskytnutý z operačného programu ľudské zdroje v rámci národného projektu „Podpora udržania zamestnanosti v materských školách“ finančný príspevok na úhradu časti mzdových nákladov pre zamestnávateľov v čase vyhlásenia mimoriadnej situácie vo výške 997 889 €. O túto čiastku zvyšujeme bežné príjmy a zároveň bežné výdavky v programe 5.1.1 – materské školy.
- Príjmy z podielu na dani z nehnuteľností sú rozpočtované vo výške 5 390 000 €. K 30.11.2020 je skutočné plnenie 6 353 155 € a očakávame ešte príjem aj v decembri 2020. Preto navrhujeme zvýšiť rozpočet tejto položky o 1 000 000 €.

Príjmové finančné operácie:

- Z dôvodu, že niektoré kapitálové výdavky rozpočtované na rok 2020 z prostriedkov rezervného fondu mestskej časti nebudú vyčerpané do konca roku, navrhujeme znížiť kapitálové výdavky a prevod prostriedkov rezervného fondu o 1 300 000 €. Tým sa zvýši disponibilný zostatok rezervného fondu a môže byť zapojený do budúročného rozpočtu už od 1.1.2021.

VÝDAVKY

Bežné výdavky:

- Navrhujeme ich zvýšiť o 997 889 € na základe prijatého finančného príspevku na úhradu časti mzdových nákladov v materských školách. Príspevok je účelovo určený

a bude čerpaný v programe 5.1.1 - materské školy. Zároveň uvoľnené prostriedky zo zdrojov mestskej časti navrhujeme presunúť vo výške 505 000 € na kapitálové výdavky programu 5.3.1.

Kapitálové výdavky:

Navrhujeme ich znížiť o 795 000 € v nasledovných programoch

- 4.1.1 zníženie o 80 000 € z prostriedkov rezervného fondu
- 4.1.3 zníženie o 315 000 € z prostriedkov RF
- 9.3 zníženie o 300 000 € z prostriedkov RF
- 11.2 zníženie o 100 000 € z prostriedkov RF
- 5.3.1 zníženie o 505 000 € z prostriedkov rezervného fondu a zvýšenie o 505 000 € z vlastných príjmov presunom z podprogramu 5.1.1 – materské školy

Výdavkové finančné operácie:

Navrhujeme ich zvýšiť o 1 000 000 € na úhradu predčasnej splátky úveru, ktorý mestská časť spláca vo VÚB banke. K 31.11.2020 je zostatok istiny z úveru vo výške 2 142 864 € (posledná splátka bude 10.12.2030). Dôvodom je, že mestská časť má toho času voľné zdroje, ktoré môže zapojiť do rozpočtu 2020 a tým môže znížiť úverovú záťaž mestskej časti.

2. Návrh na predčasné splatenie úveru z Všeobecnej úverovej banky, a.s.

Mestská časť Bratislava Petržalka v priebehu minulého roka viac krát analyzovala stav a vývoj úverového zaťaženia. Za týmto účelom bola aj zriadená pracovná skupina zložená z poslancov miestneho zastupiteľstva a zamestnancov miestneho úradu. Na základe podkladov spracovaných finančným oddelením boli vyhodnocované viaceré varianty splatenia úverov z cieľom optimalizovať mieru úverového zaťaženia, zefektívniť náklady na dlhovú službu, pri zachovaní plynulého, potrebného cash flow.

Po spracovaní podkladov do rozpočtu 2021, ako aj pri vyhodnocovaní predbežných výsledkov, sa pri novembrovej úprave rozpočtu dospelo k vyhodnoteniu, že mestská časť je ešte tento rok z hľadiska vývoja svojich príjmov a hospodárenia schopná splatiť mimoriadnu splátku 1 000 000 €. Na základe tohto rozhodnutia boli podrobne spracované projekcie vývoja splátok existujúcich úverov a ich kombinácií v dvoch alternatívach, a to alt. A zníženie splátky pri zachovaní pôvodnej dĺžky splátkového kalendára, alt. B ponechanie pôvodnej výšky splátok a skrátenie času splácania. Ďalšie náklady:

- poplatok za predčasné splatenie úveru 0,- EUR
- úhrada vzniknutých tzv. refinančných nákladov +/- 24 308,- EUR (pri splátke úveru k 15.12.2020)
- poplatok za dodatok ku Zmluve o termínovanom úvere 1 000,- EUR

Na základe porovnania čistých súčasných hodnôt (NPV), vývoja cash flow a pri zohľadnení ďalších nákladov, ako najlepšia varianta pri splátke 1 000 000 € vychádza alt. A pri úvere VÚB. Prepočet NPV je uvedený nižšie.

rok	uspora uroku - znizenie splatky			
	PRIMA	SLSP a PRIMA	SLSP a VUB	VUB
2020	4 191	5 758	5 858	4 842
2021	8 186	10 316	10 727	10 860
2022	5 522	5 313	5 967	9 777
2023	2 831	923	1 821	8 681
2024	398	61	1 163	7 573
2025	-	-	991	6 452
2026	-	-	817	5 318
2027	-	-	640	4 170
2028	-	-	462	3 010
2029	-	-	282	1 836
2030	-	-	100	648
SPOLU	21 128	22 372	28 827	63 168
PV (pri diskonte 2,5%)	20 423	21 792	27 549	57 909

predcasne splatenie

-

28 552

28 552

26 616

Net Present Value	20 423	- 6 760	- 1 003	31 293
--------------------------	---------------	----------------	----------------	---------------

rok	cash flow			
	PRIMA	SLSP a PRIMA	SLSP a VUB	VUB
2020	111 392	119 074	108 658	16 949
2021	267 342	354 302	329 303	104 556
2022	267 342	354 302	329 303	104 556
2023	267 342	171 575	146 576	104 556
2024	- 122 819	- 235 963	- 240 434	- 151 934
2025	- 256 490	- 256 490	- 240 434	- 151 934

rok	cash flow			
	PRIMA	SLSP a PRIMA	SLSP a VUB	VUB
2020	-	101 967	101 967	- 26 616
2021	127 952	313 247	313 247	-
2022	369 966	313 247	313 247	-
2023	369 966	130 520	130 520	-
2024	- 71 507	- 92 802	- 256 490	- 256 490
2025	- 256 490	- 256 490	- 256 490	- 256 490
2026	- 256 490	- 256 490	- 256 490	- 32 650
2027	- 256 490	- 256 490	- 256 490	- 32 650
2028	-	-	-	223 840
2029	-	-	-	223 840
2030	-	-	176 872	228 583
	26 908	- 3 292	9 893	71 368