



MESTO TISOVEC

Nám. Dr. V. Clementisa 1, 980 61 Tisovec

tel. č. 047/5603888; www.tisovec.com

e-mail: mesto@tisovec.com

Dôvodová správa k bodu č. 9

Návrh na čerpanie peňažných fondov mesta

Podľa § 10 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy (ďalej len „zákon č. 583/2004 Z. z.“), súčasťou rozpočtu mesta sú aj finančné operácie, ktorými sa realizujú návratné zdroje financovania (úverové zdroje) a ich splácanie. Splátku návratných zdrojov financovania možno realizovať v priebehu rozpočtového roka z prebytku bežného rozpočtu alebo z prebytku kapitálového rozpočtu bežného rozpočtového roka.

Podľa § 15 ods. 2 druhá veta zákona č. 583/2004 Z. z. o použití peňažných fondov rozhoduje obecné zastupiteľstvo a zastupiteľstvo vyššieho územného celku.

Keďže zákon č. 583/2004 Z. z. nezakazuje použitie rezervného fondu na výdavkové finančné operácie, na základe rozhodnutia mestského zastupiteľstva možno použiť aj rezervný fond na splátku návratných zdrojov financovania. Prostriedky peňažných fondov používa mesto prostredníctvom svojho rozpočtu.

Osobitosti nakladania s finančnými prostriedkami vedených na peňažných fondoch upravuje Smernica mesta Tisovec č. 1/2014 o peňažných fondoch mesta Tisovec zo dňa 29. apríla 2014. Podľa Čl. 1 ods. 2 citovanej smernice mestské zastupiteľstvo rozhoduje o vytvorení a použití peňažných fondov. Podľa Čl. 3 ods. 3 písm. c) citovanej smernice sa rezervný fond používa okrem iného na krytie výdavkov mesta na rozpočtom nezabezpečené úlohy. Smernica obmedzuje použitie fondu rozvoja mesta, údržby budov a miestnych komunikácií na krytie výdavkov mesta na rozpočtom nezabezpečené úlohy.

Zostatok rezervného fondu k 31.12.2018 je 108 152,17 Eur.

Zostatok fondu rozvoja mesta, údržby budov a miestnych komunikácií k 31.12.2018 je 159 870,50 Eur.

V návrhu rozpočtu na rok 2019 a výhľadovo na roky 2020 a 2021 sa uvažuje s realizáciou splátky Dexia Komunál Komfort úveru vo výške 244 000 Eur. Z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov na rezervnom fonde odporúčame, aby tento fond bol dotvorený presunom finančných prostriedkov vo výške 136 500 Eur z fondu rozvoja mesta, údržby budov a miestnych komunikácií za účelom skumulovania finančných prostriedkov, ktoré budú použité z rezervného fondu za účelom krytia výdavkov mesta na rozpočtom nezabezpečené úlohy (vykonanie splátky Dexia Komunál Komfort úveru vo výške 244 000 Eur). Žiadosť o vykonanie ľubovoľnej splátky v zmysle úverovej zmluvy bola mestom adresovaná Prima banke, a. s. dňa 15.03.2019. Úhrada splátky sa predpokladá v prvých pracovných dňoch mesiaca apríl 2019.

Spracoval: Ing. T. Tokár, v. r.

Dňa: 19. 03. 2019

Schválila: Mgr. I. Milecová, v. r.