Navýšenie úverovej linky
č. 84.054 Prešovská regionálna infraštruktúra II
z 18. 12. 2014

Zmluva o financovaní medzi Európskou investičnou bankou a Prešovským samosprávnym krajom – Prešovská regionálna infraštruktúra II č. FI 84.054 (ďalej len „Zmluva“) bola slávnostne podpísaná predsedom samosprávneho kraja a viceprezidentom banky pre úverové zdroje dňa 18. decembra 2014 v sídle banky v Luxemburgu. V súlade s platnou legislatívou Slovenskej republiky bola zmluva zaregistrovaná v centrálnom registri zmlúv úradu samosprávneho kraja s pridelením čísla 673/2014/OF a zverejnená na web stránke PSK dňa 21. decembra 2014. Zmluva nadobudla účinnosť dňa 1. januára 2015.

Predmetom Zmluvy je úverový rámec poskytnutý EIB v objeme 25 mil. eur v prospech PSK na financovanie podpory rozvoja verejnej infraštruktúry v Prešovskom regióne, konkrétnejšie na financovanie projektov zameraných na rozvoj vzdelávania, sociálnej starostlivosti, kultúrnych zariadení, dedičstva a cestovného ruchu, vylepšenie regionálnej cestnej siete, úspory energií vo verejných budovách a životné prostredie. Podkladom k Zmluve boli investičné akcie potvrdené EIB formou akceptácie Alokačnej tabuľky z 9. decembra 2015.

PSK prvotne predložil investičné akcie pre hodnotiacu komisiu EIB v celkovom objeme 70 mil. eur, z toho v členení na 25 mil. úverových zdrojov, 15 mil. eur granty EÚ a 30 mil. eur ostatné zdroje vrátane vlastných prostriedkov PSK.

Potvrdené investičné akcie sú v Alokačnej tabuľke z 9. decembra 2015 pre celý projekt s rozpočtom (projekt) bol **52,84 mil. eur,** ktorý tvoria tzv. podprojekty v počte 174, z toho projekty (17) s rozpočtom 22,54 mil. eur, regionálne projekty pre oblasť kultúry (10), pre oblasť vzdelávania (16), pre oblasť sociálneho zabezpečenia (24) a pre oblasť regionálnej dopravy (9 + 98) spolu 30,31 mil. eur, z toho cesty 13,83 mil. eur. Na rozpočtový náklad projektu 52,84 mil. eur banka potvrdila alokáciu v hodnote 28,83 mil. eur (celkový rozpočet projektu – DPH/2) s **celkovou výškou úverovej linky 25 mil. eur.** Zvyšnú čiastku rozpočtu projektu (50 % + DPH na celý projekt) hradí PSK z vlastných zdrojov.

V zmysle Zmluvy PSK, ako prijímateľ úverových zdrojov, nebol povinný predložiť na poskytnutý úver ručenie, avšak každoročne je povinný predkladať monitorovaciu správu a plnenie finančných dohovorov overených audítorom, vrátane návrhu rozpočtu a záverečného účtu PSK. Z monitorovacej správy za rok 2015 vyplýva, že PSK realizoval zo 174 podprojektov 114 (65,52 %) a za rok 2016 už je ukončených 170 podprojektov (97,13 %).

Pre rok 2017 ostáva ukončiť spolu 5 podprojektov, z toho v rámci projektov 1 podprojekt Rekonštrukciu a revitalizáciu výtvarného sveta v Šarišskej galérii Prešov, v rámci ostatných regionálnych podprojektov 3 podprojekty a to DJZ Prešov – rekonštrukcia námestia a spevnených plôch, DSS Spišské Podhradie – deinštitucionalizácia a rekonštrukcia, za SUC PSK Strojné investície 2015-2016 – sypače, asfaltové frézy, vibračné valce a špeciálne nadstavby a za cesty Tatranská Lomnica – okružná križovatka II/537.

Na základe vyššie uvedeného a vzhľadom na dobrý postup pri realizácii projektu ako celku je možné požiadať EIB o **navýšenie úverovej linky o 20 %** pôvodne schváleného

úverového rámca, čo predstavuje **5 mil. eur** bez schvaľovania predstavenstvom banky. Z tohto dôvodu predkladáme tento materiál o navýšenie úverovej linky č. 84.054 Prešovská regionálna infraštruktúra II na prerokovanie a schválenie zastupiteľstvu samosprávneho kraja v súlade s podmienkami podľa ustanovenia § 17 zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov s tým, že investičné akcie pre účely alokácie budú zamerané na **cestné schémy v plnom rozsahu**. Podmienky prijatia návratných zdrojov financovania na plnenie úloh samosprávneho kraja sú uvedené v ods. 6 až 8 uvedeného paragrafového znenia a samosprávny kraj môže prijať návratné zdroje financovania len ak

a) celková suma dlhu obce alebo vyššieho územného celku neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a

b) suma ročných splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov (v prípade PSK tzv. PPP projekty za SUC PSK) neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku samosprávnemu kraju z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z EÚ a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

Celkovou sumou dlhu samosprávneho kraja sa pre tieto účely rozumie súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania, záväzkov z investičných dodávateľských úverov a ručiteľských záväzkov samosprávneho kraja.

Do celkovej sumy dlhu sa nezapočítavajú záväzky z úveru poskytnutého z Environmentálneho fondu, záväzky z pôžičky poskytnutej z Fondu na podporu umenia a záväzky z návratných zdrojov financovania prijatých na zabezpečenie predfinancovania spoločných programov SR a EÚ, operačných programov spadajúcich do cieľa Európsky územná spolupráca a programov financovaných na základe medzinárodných zmlúv o poskytnutí grantu uzatvorených medzi SR a inými štátmi najviac v sume nenávratného finančného príspevku poskytnutého na základe zmluvy uzatvorenej medzi samosprávnym krajom a orgánom podľa osobitného predpisu; to platí aj, ak samosprávny kraj vystupuje v pozícii partnera v súlade s osobitným predpisom rovnako, najviac v sume poskytnutého nenávratného finančného príspevku. Do sumy splátok podľa odseku 6 písm. b) sa nezapočítava suma ich jednorazového predčasného splatenia.

Samosprávny kraj je podľa § 17 ods. 9 povinný sledovať v priebehu rozpočtového roka vývoj dlhu a splátok podľa vyššie uvedeného ods. 6 a v prípade, že suma dlhu samosprávneho kraja dosiahne 50 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka, samosprávny kraj je povinný prijať opatrenia uvedené v odsekoch 10 a 11, ktorých cieľom je zníženie celkovej sumy dlhu samosprávneho kraja. Pri dosiahnutí a prekročení hranice 50 % vyplýva predsedovi samosprávneho kraja oznamovacia povinnosť voči zastupiteľstvu samosprávneho kraja a ministerstvu financií.

Nezávisle na samosprávnom kraji počas rozpočtového roka je povinný sledovať stav a vývoj dlhu samosprávneho kraja aj hlavný kontrolór, ktorému vyplýva bezodkladná oznamovacia povinnosť voči ministerstvu financií pri dosiahnutí hranice celkovej sumy dlhu podľa odsekov 10 až 12 tohto paragrafu (dosiahnutie a prekročenie 50 %).

Simulácia dlhu PSK za rok 2017

	Hodnota	Popis
Bežné príjmy k 31.12.2016	183 070 618 €	skutočné splnenie
Istina k 1.1.2017	57 901 040,59 €	úver 52 053 678,59 €; PPP projekt 5 847 362 €
Dlh k 1.1.2017	**31,63 %**	**istina k 1.1.2017/bežné príjmy k 31.12.2016**

Splátka istiny za rok 2017	2 979 534,14 €	úver 1 720 193,62 €; PPP projekt 1 259 340,52 €
Navýšenie úveru	5 000 000 €	
Istina k 31.12.2017	68 321 506,45 €	istina k 1.1.2017 + tranža III. 8,4 mil. € + navýšenie 5 mil. €
Dlh k 31.12.2017	**37,32 %**	**istina k 31.12.2017/bežné príjmy k 31. 12. 2016**

Simulácia dlhovej služby PSK rok 2017

	Hodnota	Popis
Bežné príjmy k 31.12.2016	183 070 618 €	
Bežné transfery k 31.12.2016	- 66 985 890 €	
Bežné príjmy k 31.12.2016	**116 084 728 €**	**bez transferov**
Splátka istiny za rok 2016	2 584 864 €	úver 1 720 193,62 €; PPP projekt 864 670,38 €
Splátka úrokov za rok 2016	204 385 €	
SPOLU za rok 2016	**2 789 249 €**	**istina a úroky**
Dlh k 1.1.2017	**1,52%**	**istina a úroky 2016/bežné príjmy vrátane bežných transferov**
Splátka istiny za rok 2017	2 979 534 €	úver 1 720 193,62 €; PPP projekt 1 259 340,52 €
Splátka úrokov za rok 2017	314 360 €	
SPOLU za rok 2017	**3 293 894 €**	istina a úroky
Dlh k 31.12.2017	**2,84%**	**istina a úroky 2017/bežné príjmy bez bežných transferov**

Simulácia prepočtu dlhu a dlhovej služby bol postúpený v súlade s § 17 ods. 14 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení hlavnému kontrolórovi za účelom preverenia dodržania podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania – navýšenia úveru, uvedených v ods. 6 tohto paragrafu. Stanovisko hlavného kontrolóra tvorí prílohu materiálu.