

Správa o výsledku kontroly vývoja stavu dlhu k 30.11.2019

V zmysle plánu kontrolnej činnosti na druhý polrok 2019 predkladám správu o výsledku kontroly stavu vývoja dlhu obce k 30.11.2019 podľa ustanovenia §17, ods.15 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Cieľ kontroly :

- 1) zhodnotenie stavu bankových úverov a využitie návratných zdrojov financovania
- 2) sledovať stav a vývoj dlhu obce Čereňany

Prehľad úverov obce Čereňany						Účtovný zostatok istiny úverov (€)
Por.č	Veriteľ	Číslo zmluvy	Účel úveru	Splatnosť úveru (rok)	Schválená výška úveru v €	k 30.11.2019
1	ŠFRB	307/1078/2002	Výstavba ONB 3x7 b.j.	2032	361 249,42	212 390,04
2	ŠFRB	300/136/2018	Výstavba ONB 26 b.j.	2048	870 710,00	839 424,33
3	ŠFRB	300/138/2018	Technické vybavenie k ONB 26 b.j.	2038	35 510,00	33 493,27
4	Volkswagen FS	893032	Škoda Yeti	2020	23 880,00	7 164,39
5	Prima banka,a.s.	42/002/15	UNIVERZAL	2025	75 096,00	59 296,00
6	Prima banka,a.s.	42/002/17	Na krytie vlastných zdrojov pre čerpanie poskytnutých dotácií	2019	36 267,00	0,00
7	Prima banka,a.s.	42/002/19	Dofinancovanie výstavby bytového domu a technickej vybavenosti	2039	187 000,00	170 298,76
	CELKOM (€)					1 322 066,79

Dlžná suma je oproti sume k 30.9.2019 nižšia o 8 277,73 € čo je suma splátok istín jednotlivých úverov.

Podľa § 17 ods.6, písm.a) zákona 583/2004 celková suma dlhu obce nesmie prekročiť 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Započítané položky	Veritelia	Suma započítaných zostatkov úverov
4	Volkswagen FS	7 164,39
5	Prima banka, a.s. 42/002/15	59 296,00
7	Prima banka, a.s. 42/002/19	170 298,76
	Spolu	236 759,15

Do výpočtu celkového dlhu obce k 30.11.2019 nie sú započítané zostatky úverov poskytnutých zo ŠFRB na výstavbu obecných nájomných bytov, nakoľko ich úhrada je zahrnutá v cene ročného nájomného.

Celková suma dlhu obce predstavuje 28,63% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka, ktoré sú vyčíslené v sume 827 052,52 €.

Podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona 583/2004 suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov nesmie prekročiť 25% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

	Od 1.1. do 30.11.2019
Volkswagen FS	3 689,29
Prima banka,a.s. (42/002/15)	1 379,46
Prima banka,a.s. (42/002/19)	10 406,00
Suma ročných splátok návratných zdrojov financovania (istina + úroky)	15 474,75

Celková suma splátok istiny a úrokov z úverov predstavuje 2,28% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka, od ktorých sú odpočítané dotácie na prenesený výkon štátnej správy za rok 2018 a ich rozdiel je 676 890,11 €.

Záver :

Kontrolou vývoja stavu dlhu k 30.11.2019 môžem konštatovať, že celková suma dlhu obce neprekročila 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a zároveň suma splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročila 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté formou dotácii na prenesený výkon štátnej správy.

V Čereňanoch 6.12.2019

Ing. Darina Vincúrová
Hlavná kontrolórka obce