



OBEC DIVÍN
OBECNÝ ÚRAD
NÁMESTIE MIERU 654/3
985 52 DIVÍN
e-mail: starosta@divin.sk

tel.: 047 43 97 301
IČO: 00 316 041
DIČ: 202 123 7042
web: www.divin.sk
info@divin.sk



KOMENTÁR
K FINANČNÉMU A PROGRAMOVÉMU
ROZPOČTU
OBCE DIVÍN
NA ROKY 2025 – 2027

Základným nástrojom finančného hospodárenia Obce Divín je rozpočet obce na rok 2025.

Obec Divín na rok 2025 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 ods. 7) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a Príručky na zostavenie návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2025 – 2027.

Rozpočet je zostavený v programovej štruktúre, obsahuje 10 programov a 35 podprogramov, ktoré majú zadané ciele a merateľné ukazovatele.

Predkladaný návrh rozpočtu obce Divín na roky 2025 – 2027 (ďalej len „rozpočet“) je zostavený v súlade s nasledovnými právnymi predpismi:

- zákon č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- nariadenie vlády SR č. 668/2004 Z.z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov,
- opatrenie MF SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 08.12.2004, v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie,
- vyhláška Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 247/2014 Z.z., ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy – COFOG (funkčná klasifikácia),
- ústavný zákon č. 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti.

Vo vyššie uvedených právnych normách sú definované pravidlá a rámcové východiská pre rozpočtovanie konkrétnych príjmov a výdavkov rozpočtu.

Podľa § 9 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 583/2004 Z.z.“) viacročný rozpočet je strednodobý ekonomický nástroj finančnej politiky obce, v ktorom sú v rámci ich pôsobnosti vyjadrené zámery rozvoja územia a potrieb obyvateľov vrátane programov obce najmenej na tri rozpočtové roky. Viacročný rozpočet tvoria:

- a) rozpočet obce na príslušný rozpočtový rok,
- b) rozpočet obce na rok nasledujúci po príslušnom rozpočtovom roku,
- c) rozpočet obce na rok nasledujúci po roku, na ktorý sa zostavuje rozpočet podľa písmena b).

V súlade so zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon 523/2004 Z.z.“) a so zákonom č. 583/2004 Z.z. je rozpočet spracovaný podľa jednotného triedenia príjmov a výdavkov, v zmysle platnej rozpočtovej klasifikácie, stanovenej opatrením Ministerstva financií SR a tiež podľa vyhlášky Štatistického úradu SR č. 257/2014 Z.z., ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy – COFOG (tzv. funkčná klasifikácia), pričom základnou súčasťou viacročného rozpočtu je rozpočet na rok aktuálny – 2025, rozpočet na rok nasledujúci po príslušnom rozpočtovom roku – 2026, rozpočet na ďalší rok nasledujúci po roku, na ktorý sa zostavuje rozpočet po príslušnom rozpočtovanom roku – 2027, schválený rozpočet na bežný rozpočtový rok – 2024, údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka – 2024 a údaje o skutočnom plnení rozpočtu za predchádzajúce dva rozpočtové roky – 2022, 2023.

Návrh rozpočtu je záväzným rozpočtom na príslušný rok 2025, pričom rozpočet na roky 2026 a 2027 je len informatívny, nie je predmetom schvaľovania Obecným zastupiteľstvom Divín a bude sa upresňovať v ďalšom rozpočtovom roku. Pri zostavovaní sa vychádzalo z viacročného rozpočtu schváleného v minulom období ako aj z predpokladaného podielu na výnosoch daní v správe štátu. Ďalej sa vychádzalo z doteraz známych skutočností a nadväzuje sa na predpokladané príjmy a výdavky obce.

Rozpočet obce Divín na roky 2025 – 2027 je členený na rozpočet príjmov a výdavkov v členení na bežné, kapitálové a finančné operácie v štruktúre funkčná a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie a je zostavený v členení na úrovni položiek ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie, pričom bude dodržané ustanovenie § 10 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, podľa ktorého rozpočet obce a rozpočet VÚC podľa odseku 3 sa predkladajú na schválenie orgánu podľa osobitného predpisu v členení minimálne na úrovni hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie. V predložennom návrhu rozpočtu bola dodržaná hlavná zásada pri zostavovaní rozpočtu, a to zabezpečenie vyrovnaného rozpočtu. Rozpočet na rok 2025 obsahuje okrem iného aj finančné vzťahy k rozpočtovej a príspevkovej organizácii obce Divín, pričom rozpočtová organizácia (Základná škola Divín) hospodári s rozpočtovými prostriedkami a s prostriedkami prijatými od iných subjektov. Zostavuje svoj rozpočet príjmov a výdavkov, pritom sa riadi záväznými ukazovateľmi štátneho rozpočtu určenými zákonom o štátnom rozpočte na príslušný rozpočtový rok a zriaďovateľom. Príspevková organizácia (OSSKP Divín) je na rozpočet obce zapojená príspevkom a spravidla menej ako 50 % výrobných nákladov je pokrytých tržbami. Platia pre ňu finančné vzťahy určené zriaďovateľom v rámci jeho rozpočtu. V roku 2025 sa mení spôsob financovania materských škôl, nemení sa zriaďovateľská pôsobnosť obce voči materskej škole.

Zákon č. 583/2004 Z.z. ukladá samosprávam uplatňovanie moderných metód tvorby rozpočtu a nových nástrojov rozpočtového procesu, zameraných na plnenie stanovených cieľov za podmienok efektívneho, hospodárneho a účinného vynakladania finančných zdrojov, ktoré má obec k dispozícii – programové rozpočtovanie. Programové rozpočtovanie je systém plánovania, rozpočtovania, monitorovania a hodnotenia, ktorého cieľom je dlhodobu dosahovať hospodárnosť, efektívnosť a výkonnosť pri využívaní verejných zdrojov, zvyšovať kvalitu poskytovaných služieb obyvateľstvu, zabezpečiť transparentný a zodpovedný prístup pri rozdeľovaní a čerpaní verejných prostriedkov. Návrh rozpočtu na rok 2025 je spracovaný vo forme programov v komentárovej časti, aj číselne v tabuľkovej časti.

Na schválenie je predložený návrh vyrovnaného rozpočtu na rok 2025, t.j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami (vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií) je **0 €**. Bežný rozpočet je navrhnutý ako prebytkový vo výške **88 924 €**, kapitálový rozpočet je rozpočtovaný ako schodkový vo

výške **90 287 €** a výdavky finančných operácií s prebytkom vo výške **1 363 €**. Schodok kapitálového rozpočtu je krytý prebytkom bežného rozpočtu a prebytkom finančných operácií.

Návrh programovej štruktúry rozpočtu obce:

Program 01 – Plánovanie, manažment, kontrola

Program 02 – Služby občanom

Program 03 – Odpadové hospodárstvo

Program 04 – Komunikácia

Program 05 – Vzdelávanie

Program 06 – Kultúra

Program 07 – Šport a rekreácia

Program 08 – Prostredie pre život

Program 09 – Sociálne služby a pomoc

Program 10 – Administratíva

Jednotlivé programy sa podrobnejšie členia na podprogramy. Finančné čiastky na jednotlivé programy, podprogramy sú uvedené v tabuľkovej časti **bežného rozpočtu** s členením na rozpočtovú položku 610 – mzdy, 620 – poisťné a príspevky do poisťovní, 630 – tovary a služby a 640 – bežné transfery a **kapitálového rozpočtu** s členením na položku 713 – Nákup strojov, prístrojov a zariadení, 714 – Nákup dopravných prostriedkov, 716 – Prípravná a projektová dokumentácia a 717 – Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie.

Celkové príjmy na rok 2025 sú v návrhu rozpočtu premietnuté vo výške 2 384 272 €, z toho bežné príjmy tvoria 2 380 909 €, kapitálové príjmy 2 000 € a finančné operácie v celkovej výške 1 363 €. Z celkového objemu príjmov tvoria príjmy z vlastných zdrojov obce 1 228 227 € a príjmy zo štátneho rozpočtu a fondov 1 156 045 €.

Celkové výdavky sú navrhované vo výške 2 384 272 €, z toho bežné výdavky predstavujú objem 2 291 985 €, kapitálové výdavky 92 287 € a výdavkové finančné operácie 0 €.

PRÍJMY

Bežné príjmy

Najväčší podiel na celkových daňových príjmoch tvorí **podiel na výnose dane z príjmov** poukázaný samospráve zo ŠR. Ministerstvo financií SR stanovuje výšku týchto podielov v zmysle Nariadenia vlády SR č.668/2004 Z.z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve v súlade so schváleným štátnym rozpočtom. Navrhovaná výška rozpočtovaných príjmov podielových daní zo ŠR vychádza z makroekonomických údajov a prognóz a z návrhu rozpočtu verejnej správy. Súčasťou príjmovej časti rozpočtu sú aj vlastné príjmy rozpočtovej organizácie. Do rozpočtu bol zapracovaný podiel na výnose dane z príjmov na základe októbrovej prognózy v komunálnej kalkulačke. Predložený návrh rozpočtu uvažuje s odčlenením prostriedkov z podielových daní na financovanie materskej školy (bez školskej jedálne) do transferov vo výške 196 592 €.

Príjmová časť **bežného rozpočtu** predstavuje čiastku 2 380 909 €, čo je 99,86 % podiel na celkových príjmoch rozpočtu obce.

Daňové príjmy sú rozpočtované vo výške **1 106 597 €**, čo je 46,48 % podiel na bežných príjmoch. Podielové **dane z príjmov fyzických osôb** sumou **930 697 €** tvoria najväčší objem z daňových príjmov a oproti očakávanej skutočnosti 2024 zaznamenávajú pokles z vyššie uvedeného dôvodu (financovanie materskej školy). Tento výnos dane je v rozhodujúcej miere určený na financovanie originálnych kompetencií na úseku školstva, sociálnej starostlivosti, ale čiastočne aj na financovanie samosprávnych funkcií obce, keďže od roku 2021 obci pribudlo dofinancovanie súkromnej základnej umeleckej školy je to už prepočítané aj v podielových daniach. Predmetná daň bude do rozpočtu obce plynúť mesačne prostredníctvom Finančného riaditeľstva SR. Výnos dane sa rozdeľuje obciam v zmysle nariadenia vlády SR č. 668/2004 Z.z. § 2 odst.1 o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve v znení neskorších predpisov nasledovne:

- a) 8,8 % podľa počtu obyvateľov obce s trvalým pobytom na území obce k 1. januáru predchádzajúceho kalendárneho roka, z toho 57 % prepočítaný koeficientom nadmorskej výšky obce,
- b) 40 % podľa počtu obyvateľov obce s trvalým pobytom na území obce k 1. januáru predchádzajúceho roka prepočítaného koeficientom v závislosti od zaradenia obce do veľkostnej kategórie,
- c) 24,9 % podľa počtu žiakov (detí, poslucháčov) škôl a školských zariadení zisteného zberom údajov podľa osobitného predpisu a prepočítaného príslušným koeficientom,
- d) 6,3 % podľa počtu obyvateľov obce, ktorí dovŕšili vek šesťdesiatdva rokov, s trvalým pobytom na území obce k 1. januáru predchádzajúceho kalendárneho roka.

Ku dňu zostavenia návrhu rozpočtu na rok 2025 výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve na rok 2025 nebol ešte zo strany Ministerstva financií SR zverejnený. Pri zostavovaní sa preto vychádzalo z októbrovej prognózy zverejnenej Ministerstvom financií SR.

Aj v roku 2025 sa miestne dane budú vyberať na území obce v súlade so schválenými VZN a príslušnými dodatkami a sú plánované so zmenou výšky jednotlivých sadzieb daní a poplatkov. Pre vyrubenie dane je rozhodujúci stav k 1. januáru zdaňovacieho obdobia. Na zmeny skutočností rozhodujúcich pre daňovú povinnosť, ktoré nastanú v priebehu zdaňovacieho obdobia sa neprihliada, ak zákon neustanovuje inak.

Miestne dane a poplatky predstavujú objem **174 900 €** a zahŕňajú daň z nehnuteľnosti (z pozemkov, zo stavieb, z bytov a nebytových priestorov) v objeme 97 000 €, daň za psa 2 400 € (10 €/pes), daň za ubytovanie 1 000 €, daň za užívanie verejného priestranstva 4 500 € a poplatok za

komunálne odpady a drobné stavebné odpady 70 000 €. Uvedené sumy sú prepočítané na navrhované objemy sadzieb jednotlivých daní a poplatkov v súlade s VZN obce a so súvisiacou novelizáciou.

Nedaňové príjmy sú rozpočtované vo výške **54 430 €**, čo je 2,29 % podiel na bežných príjmoch. Veľmi dôležitú skupinu vlastných príjmov obce tvoria výnosy z vlastníctva majetku, ide o nedaňové príjmy, ktoré obec získava, pretože je vlastníkom majetku a s týmto majetkom samostatne hospodári a nakladá. Navrhované objemy vychádzajú z očakávanej skutočnosti k 31.12.2024 a stavu uzatvorených nájomných zmlúv vrátane zálohových platieb na režijné náklady, poskytovaných služieb na úseku opatrovateľskej služby, poplatkov za MŠ, stravné, ostatných poplatkov.

Vlastné príjmy Základnej školy Divín sú navrhované vo výške **66 200 €** a tvoria ich príjmy z prenájmu telocvične a priestorov v budove ZŠ, keď v nich neprebíha výchovno-vzdelávací proces, poplatok za ŠKD a stravu v školskej jedálni (26 200 €).

Zákonom č. 310/2016 Z.z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, a ktorým sa menia a dopĺňajú niektoré zákony, sa upravuje rozpočtovanie rozpočtových organizácií tak, že rozpočtová organizácia s účinnosťou od 01.01.2018 rozpočtuje príjmy a výdavky na všetkých účtoch, t.j. súčasťou rozpočtu rozpočtovej organizácie sú všetky prostriedky s ktorými hospodári, a preto sa objavuje v návrhu rozpočtu príjmov potravinový účet školy – príjmový (Školskej jedálne) s návrhom rozpočtu vo výške 40 000 €. Tento návrh sa odvíja od predpokladanej skutočnosti. K týmto rozpočtovaným príjmom rozpočtuje aj zodpovedajúce výdavky, ktoré je oprávnená čerpať do výšky týchto rozpočtovaných príjmov skutočne prijatých. Rozpočtová organizácia je oprávnená prekročiť limit výdavkov z dôvodu dosiahnutia vyšších ako rozpočtovaných príjmov so súhlasom zriaďovateľa t. j. obce Divín.

Bežné granty a transfery sú rozpočtované v celkovej výške **1 154 682 €**, čo tvorí 48,50 % podiel na bežných príjmoch. Dotácie zo štátneho rozpočtu na výkon prenesených kompetencií štátu:

- na úseku základného školstva vo výške **950 135 €**,
- materskej školy vo výške **196 592 €**
- matričnej činnosti vo výške **7 000 €**,
- evidencie obyvateľstva vo výške **670 €**
- životného prostredia vo výške **250 €**
- registra adries vo výške **35 €**.

Po obdržaní záväzných limitov na ďalšie prenesené kompetencie pre rok 2025 budú tieto objemy finančných prostriedkov predložené obecnému zastupiteľstvu na informáciu v priebehu I. štvrťroka 2025 a budú riešené rozpočtovými opatreniami.

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy navrhujeme vo výške **2 000 €**. Tvoria ich príjmy z vlastných zdrojov obce – predaj pozemkov – vo výške 2 000 €.

Príjmy finančných operácií

Príjmové finančné operácie pre rok 2025 s návrhom v rozpočte vo výške **1 363 €**

- jedná sa o finančné prostriedky, ktoré obec obdržala pre Základnú školu Divín a to z Plánu obnovy a odolnosti (POO) v roku 2023 na profesijný rozvoj pedagogických zamestnancov. Stále zostávajú ako nevyčerpané a podľa usmernenia z RÚŠS Banská Bystrica sa tieto prostriedky prenášajú do roku 2025 a následne budú vrátené.

VÝDAVKY

Výdavky sú zatriedené podľa platnej rozpočtovej klasifikácie v zmysle aktuálnych úprav platných pre rok 2025, v súlade s platnou funkčnou klasifikáciou pre rok 2025 a nasledujúce roky trojročného rozpočtového obdobia.

Výdavky sú na rok 2025 rozpočtované v programovej štruktúre, ktorá pozostáva z 10-tich programov. V rámci jednotlivých podprogramov a programov je zabezpečené plnenie jednotlivých cieľov tak v bežnom ako i v kapitálovom rozpočte uvedeného programu. Monitoring a hodnotenie plnenia rozpočtu je sledované v programovej štruktúre. Rozpočtujú sa predovšetkým výdavky na tarifné platy, príplatky (osobné a ostatné), odmeny, poistné a príspevok do poisťovní sa rozpočtuje adekvátne k výške funkčných platov (toto sú personálne náklady). Cestovné, energie, materiál, rutinná a štandardná údržba, služby, PHM, školenia, kurzy, obstaranie pracovnej obuvi a pracovných pomôcok, ktoré sú nevyhnuté na prácu, stroje, prístroje a zariadenia (tzv. prevádzkové náklady) a tiež sa rozpočtujú bežné transfery ako finančný príspevok na stravu, nemocenské dávky, bežný transfer pre príspevkovú organizáciu, transfer SZUŠ, občianskym združeniam, na členské príspevky, odstupné, odchodné. Kapitálové výdavky sa rozpočtujú predovšetkým na obstaranie projektových dokumentácií k plánovaným investičným aktivitám. Programovo alokované výdavky na rok 2025, ktoré sú podrobne uvedené v tabuľkovej časti programového rozpočtu zdôvodňujeme nasledovne:

1 PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA

ZÁMER – Moderná samospráva zohľadňujúca potreby a záujmy občanov a návštevníkov obce

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 257 646	Bežné výdavky 276 898	Bežné výdavky 255 815
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

Program zahŕňa výdavky na plánovanie rozvoja obce, manažment obce na čele so starostom obce, činnosť obecného úradu, obecného zastupiteľstva a odborných komisií, kontrolu hospodárenia obce a jeho činnosti kontrolórom obce, finančnú a rozpočtovú politiku obce a všetky ostatné činnosti na úseku plánovania, manažmentu a kontroly smerujúce k čo najefektívnejšiemu využívaniu verejných zdrojov s dôrazom na účinnosť a hospodárnosť v zmysle platnej legislatívy. V rámci predmetného programu sú zabezpečované a realizované podprogramy: *Manažment obce, Správa obecného úradu, Kontrolná činnosť obce a Členstvo obce v združeníach.*

1.1 MANAŽMENT OBCE

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 58 000	Bežné výdavky 60 940	Bežné výdavky 61 810
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: Dosiahnuť vysoký stupeň informovanosti občanov

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: % zodpovedaných podnetov, žiadostí a petícií a prijatých stránok v rámci stránkových dní

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	100	100	100	
Skutočná	100	100		

CIEĽ: Zabezpečiť výkon samosprávy obce Divín

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: Počet zasadnutí obecného zastupiteľstva za rok spolu

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	7	7	7	
Skutočná	8	7		

Podprogram manažment obce t.j. – starosta obce, obecné zastupiteľstvo, odborné komisie. Na manažment obce sú plánované výdavky 58 000 €. V tomto objeme sú zahrnuté výdavky na mzdu starostu a poslancov OZ, odvody do poisťovní v celkovej výške 54 800 €. Reprezentačné výdavky vo výške 1 800 €, ktoré budú čerpané na pracovné stretnutia a ostatné výdavky súvisiace s dôstojnou reprezentáciou a zastupovaním obce a tiež ostatné nárokovateľné náklady (1 400 €). V priebehu roka 2025 je plánovaných 7 zasadnutí OZ, na ktorých budú predmetom riešenia dôležité otázky fungovania miestnej samosprávy či už finančné alebo majetkovo-právne. Stránky, ktoré navštevujú starostu obce, budú vybavované ihneď za účelom vyriešenia danej problematiky alebo formou dohodnutého osobného alebo telefonického kontaktu. Obec Divín vybavuje podania a sťažnosti v termínoch určených zákonom a evidencia je zaznamenaná u referentky obecného úradu.

1.2 SPRÁVA OBECNÉHO ÚRADU

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 183 073	Bežné výdavky 198 810	Bežné výdavky 176 790
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: Zabezpečiť plynutý chod obecného úradu

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: plocha udržiavaných priestorov obecného úradu v m² za rok

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	138	138	138	
Skutočná	138	138		

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: Počet zamestnancov na obci za rok vo fyzických osobách (bez ohľadu na úväzok)

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	48	48	43	
Skutočná	62	43		

Podprogram predstavuje výdavky na činnosť obecného úradu. Ukazovateľ zahŕňa všetkých zamestnancov a to: obecný úrad, materská škola, knižnica, denné centrum, opatrovateľská služba, hrad, aktivačná činnosť, terénna sociálna práca. Výdavky sú rozpočtované na mzdy, platy a odvody do poisťovní len zamestnancov obecného úradu 104 190 € (valorizácia). Ďalej sú to výdavky na cestovné náhrady, energie, telekomunikačné a poštové služby, všeobecný materiál ako sú kancelárske potreby, čistiace a rôzny iný materiál na drobné opravy a udržiavanie, PHM, odborné školenia, propagáciu a reklamu obce Divín a iné služby poskytnuté od dodávateľov pre obec a odmeny pre zamest-

nancov mimo pracovného pomeru, právne poradenstvo, tvorbu sociálneho fondu (73 253 €). Tento podprogram zahŕňa aj činnosť stavebného úradu. Činnosť je preneseným výkonom štátnej správy a je hradená zo štátneho rozpočtu a z rozpočtov obcí združených v Spoločnom obecnom úrade so sídlom v Lučenci (1 210 €). Transfer pre zamestnancov ako príspevok na stravovanie vo výške 3 310 €. Podprogram zahŕňa všetky aktivity a činnosti obce súvisiace s profesionálnym zabezpečením chodu obce vo všetkých aspektoch t.j. činnosti a aktivity obecného úradu. Zamestnanci obecného úradu zabezpečujú funkčnosť samosprávnych orgánov obce a zabezpečujú súlad činností s právnymi predpismi. Finančná a rozpočtová oblasť zahŕňa poplatky za vedenie účtov a zrážkovú daň v zmysle všeobecných obchodných podmienok jednotlivých bánk (1 110 € – SLSP, Prima banka).

1.3 KONTROLNÁ ČINNOSŤ

ZODPOVEDNOSŤ – hlavný kontrolór obce, starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 13 996	Bežné výdavky 14 548	Bežné výdavky 14 615
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: Zabezpečiť kontinuálnu kontrolu práv a povinností obecného úradu

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet plánovaných kontrol za rok

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	5	5	5	
Skutočná	5	5		

CIEĽ: Zabezpečiť dôslednú nezávislú kontrolu hospodárenia a vedenia účtovníctva obce

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: Počet zrealizovaných audítorských kontrol za rok

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	1	1	1	
Skutočná	1	1		

Podprogram predstavuje výdavky na činnosť hlavného kontrolóra obce. Na kontrolnú činnosť sa budú čerpať výdavky vo výške 13 996 €. K týmto výdavkom patria výdavky na funkčný plat zložený z tarifného platu, zvýšenia tarifného platu na základe oznámení o výške a zložení funkčného platu podľa zákona č. 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, a prepočítaný podľa výšky priemernej mesačnej mzdy zamestnanca v NH SR. Odvody sa rozpočtujú adekvátne k výške funkčného platu. Ďalej sú rozpočtované na školenia a semináre, prídely do SF, na členské príspevky. Kontrolnej činnosti podľa schváleného plánu podliehajú: obecný úrad, RO a PO zriadené obcou ale aj iné osoby, ktoré nakladajú s majetkom obce v rozsahu ich zodpovednosti a osoby a organizácie, ktorým boli poskytnuté účelové finančné prostriedky vo forme dotácií. Sú tu plánované aj výdavky na zabezpečenie externého spracovania audítorskej správy (individuálnej aj konsolidovanej) o hospodárení a vedení účtovníctva a priebežné monitorovanie obecného hospodárenia a tiež aj konzultácie s audítorskou firmou podľa zmluvy a príslušných dodatkov pre daný rok. Obec má povinnosť mať vypracovanú individuálnu aj konsolidovanú účtovnú uzávierku.

1.4 ČLENSTVO V ORGANIZÁCIÁCH A ZDRUŽENIACH

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 2 577	Bežné výdavky 2 600	Bežné výdavky 2 600
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: Zabezpečiť aktívnu účasť obce v záujmových združeniach a organizáciách

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet členstiev obce v organizáciách a združeniach

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	7	7	5	
Skutočná	4	5		

Bežné výdavky predstavujú výdavky na úhrady ročného členského príspevku v neziskových organizáciách a záujmových združeniach právnických osôb. Obec v roku 2025 plánuje byť členom: ZMON, ZMOS, OOCR Lučenec, Región JAVOR a členský príspevok cez ZMOS – Prístup pre dátové centrum obcí – elektronický systém poskytovania služieb pre občanov.

2 SLUŽBY OBČANOM

ZÁMER – Pohotovosť a pružné služby podľa požiadaviek obyvateľov obce

ZODPOVEDNOSŤ – pracovníci obecného úradu, starosta

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 70 695	Bežné výdavky 91 755	Bežné výdavky 75 248
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

Program je zameraný na poskytovanie kvalitných, promptných, na potreby občanov orientovaných služieb v našej obci. Poskytovanie administratívnych služieb – matrika, osvedčovanie podpisov, overovanie listín, register adries, evidencie obyvateľstva a to na počkanie, informovanosti občanov o dianí v obci, služieb domu smútku a starostlivosť o obecný cintorín, prevádzku zdravotného strediska a verejných toaliet v obci. V nadväznosti na všetky vyššie uvedené činnosti sú v rámci programu realizované a financované podprogramy: Matrika, Evidencia obyvateľstva, Cintorínske a pohrebné služby, Miestny rozhlas, Ochrana pred požiarimi, Zdravotné stredisko, Voľby ..., Verejné toalety, Register adries, Štatistika, Odchyt túlavých psov.

2.1 MATRIČNÁ ČINNOSŤ

ZODPOVEDNOSŤ – matrikárika obce Divín

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 7 000	Bežné výdavky 7 000	Bežné výdavky 7 000
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: Zabezpečiť činnosť matriky v matričnom obvode Divín

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet úkonov vykonaných matrikárikou v priebehu roka

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	700	700	500	
Skutočná	675	458		

Výdavky na matričnú činnosť sú plánované vo výške 7 000 €. Činnosť matrikáry spočíva v týchto úkonoch: zápisy narodenia do matriky, úmrtia, uzavretie manželstva, komunikácia s osobitnou matrikou, vystavenie druhopisov rodného, sobášneho a úmrtného listu, komunikácia s úradmi, štatistické hlásenia. Spracovanie zmien v osobných údajoch občanov, vydávanie potvrdení o žití pre občanov poberaúcich dôchodok z cudziny. Matričný obvod tvoria obce: Tuhár, Budiná, Ružiná a Divín.

Bežné výdavky sú čerpané na mzdy, platy a odvody do poisťovní, energie a materiál, poštové a telekomunikačné služby, ošatné, školenia a semináre a cestovné náhrady. Bude uhradený aj členský príspevok do Združenia matrikárok Slovenska. Na výkon matričnej činnosti t.j. na prenesený výkon štátnej správy obdrží obec v roku 2025 dotáciu zo štátneho rozpočtu.

2.2 EVIDENCIA OBYVATEĽSTVA

ZODPOVEDNOSŤ – referentka obecného úradu

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 670	Bežné výdavky 670	Bežné výdavky 670

CIEĽ: Zabezpečiť kvalitnú a flexibilnú evidenciu obyvateľstva obce

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet úkonov v evidencii obyvateľstva v priebehu roka

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	500	500	300	
Skutočná	552	253		

Na evidenciu obyvateľstva je plánovaných 670 €. Evidencia obyvateľstva predstavuje súhrn aktivít vyplývajúcich zo zákona č. 253/1998 Z.z. – prihlásenie na trvalý pobyt, prechodný pobyt, odhlásenie, potvrdenia o trvalom pobyte a zmeny v kartách obyvateľstva a štatistické výkazy a zisťovania. Výdavky budú čerpané na ali kvotnú časť platu zamestnankyne vykonávajúcej túto agendu, poisťné a príspevok do poisťovní, na poštové a telekomunikačné služby, energie, nákup tlačív. Výdavky sú v plnej výške hrazené zo zdrojov ŠR, ako prenesené kompetencie.

2.3 CINTORÍNSKE A POHREBNÉ SLUŽBY

ZODPOVEDNOSŤ – správca domu smútku, starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 13 000	Bežné výdavky 6 500	Bežné výdavky 6 500
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: Zabezpečiť prevádzkyschopnosť cintorína a domu smútku

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: spravovaná plocha cintorína v m²

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	19 461	19 461	19 461	
Skutočná	19 461	19 461		

Finančné prostriedky sú určené na správu a údržbu dvoch cintorínov a domu smútku. Jedná sa o výdavky na energie, materiál na opravy, interiérové vybavenie domu smútku, revízie, údržbu domu smútku, údržbu chladiarenských boxov, palivo do kosačiek na kosenie. Program zahŕňa aj spotrebovanú vodu v cintoríne a dome smútku.

2.4 MIESTNY ROZHLAS

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 1 000	Bežné výdavky 500	Bežné výdavky 700
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: Zabezpečiť celoplošné vysielanie miestneho rozhlasu

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet udržiavaných reproduktorov za rok

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	35	38	38	
Skutočná	38	38		

Program zahŕňa komunikáciu s občanmi prostredníctvom vysielania obecného rozhlasu. Bežné výdavky miestneho rozhlasu sú plánované vo výške 1 000 € a budú vyčerpané na údržbu miestneho rozhlasu a poplatky SOZA za vysielanie reprodukovanej hudby. Miestny rozhlas plní úlohu informačného a výstražného systému v obci. Z výdavkov prevažujú výdavky na opravy miestneho rozhlasu a obec vykonáva údržbu viac menej svojpomocne a tak, aby bola cieľová hodnota programového rozpočtu splnená.

2.5 OCHRANA PRED POŽIARMI

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 14 000	Bežné výdavky 3 650	Bežné výdavky 3 970
	Kapitálové výdavky 42 050	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: Zabezpečiť činnosť dobrovoľného hasičského zboru

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet členov dobrovoľného hasičského zboru

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	15	15	15	
Skutočná	15	15		

Podprogram zahŕňa komplexné aktivity na zníženie rizika vzniku požiarov, plnenie zákonných povinností obce vyplývajúcich z platnej legislatívy na úseku ochrany pred požiarom. Na ochranu pred požiarom sa plánuje použiť 14 000 €. Skvalitnenie podmienok pre výkon činnosti DHZ. Bežné výdavky budú čerpané na energie, materiál, poistenie, PHM, štartovné, prepravu, školenia, kurzy, semináre spolu vo výške 14 000 €. DHZ má 15 aktívnych členov a do svojej činnosti sa snaží zapájať aj žiakov a dorastencov a ostatných dobrovoľníkov z obce. Obci bolo bezplatným prevodom dodané hasičské auto pre potreby obce. Hlavným cieľom je zabezpečiť hasičský zbor potrebným materiálno-technickým vybavením, ktoré sa každoročne dopĺňa aj prostredníctvom dotácie zo ŠR. Podľa nového §3 ods. 5 zákona o obecnom zriadení, obec, ktorá má viac ako 500 obyvateľov, je povinná zabezpečiť k 31.12.2024 funkčný automatický externý defibrilátor a umiestniť ho na verejne prístupnom mieste. Výdavok na obstaranie bude predmetom roku 2025 a po splnení všetkých zákonných povinností bude prefinancovaný z finančnej podpory z prostriedkov DPO SR pre rok 2025 vo výške 2 646 €. Bude umiestnený na budove novovybudovanej hasičskej zbrojnice.

2.6 ZDRAVOTNÉ STREDISKO

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 20 350	Bežné výdavky 52 800	Bežné výdavky 35 986
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: Zabezpečiť aj naďalej priestory pre poskytovanie zdravotníckych služieb obyvateľom obce Divín a okolitých obcí

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: celkový počet ambulancií lekárov v obci

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	4	4	4	
Skutočná	4	4		

Podprogram predstavuje zabezpečenie údržby a prevádzky objektu pre zdravotnú starostlivosť (ambulancia pre deti a dorast, pre dospelých, zubná ambulancia a gynekologická ambulancia). Bežné výdavky obvodného zdravotného strediska budú čerpané vo výške 20 350 €. Výdavky na energie, revízie, materiál a údržbu budovy. V objekte OZS je poskytovaná zdravotnícka starostlivosť, ktorú zabezpečujú 4 lekári. V budove je aj lekárňa a kozmetický a pedikérsky a masérsky salón. Budova je využívaná aj na iné účely, keďže obec tam má zriadenú sobášnu miestnosť. Na tomto podprograme prevažujú výdavky na energie a údržbu. Cieľ a merateľný ukazovateľ tohto podprogramu bude aj v budúcom rozpočtovom období splnený.

2.7 PREPRAVNÉ SLUŽBY

ZODPOVEDNOSŤ – zamestnanci obecného úradu, starosta

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	0	0	0

CIEĽ: nestanovený

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: nestanovený

OBDOBIE	2022	2023	2024	Plnenie
Plánovaná	1	1	1	
Skutočná	0	0		

Uvedený podprogram nemá obsahovú náplň. Obec nevyužíva a ani neposkytuje žiadne prepravné služby.

2.8 VOLBY

ZODPOVEDNOSŤ – zamestnanci obecného úradu, starosta

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	0	0	0

CIEĽ: Zabezpečiť materiálne, personálne a priestorové kapacity na bezproblémový chod volieb

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet zabezpečovaných volieb

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	0	2	0	
Skutočná	0	2		

Podprogram uvažuje s činnosťou obce vo voľbách – určenie volebných okrskov, miestností, vymenovanie zapisovateľov, informovanie občanov, spracovanie voličských zoznamov, vytvorenie volebných komisií, vydávanie a evidencia voličských preukazov, prípravu oznámení o konaní volieb, zabezpečenie doručenia oznámení, zabezpečenie volebných miestností, doručovanie volebných materiálov, prevzatie dokumentácie. Podprogram bude zahŕňať výdavky obce na zabezpečenie volieb, bežné výdavky na personálne kapacity, dohodu o vykonaní práce, ako aj iných služieb a materiál nevyhnutný na realizáciu volieb. Tieto výdavky sú financované v plnej výške zo štátneho rozpočtu a vždy sú predmetom upraveného rozpočtu na príslušný rok, v ktorom sa voľby konajú.

2.9 VEREJNÉ TOALETY

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 14 440	Bežné výdavky 13 050	Bežné výdavky 13 157
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: Zabezpečiť hygienické a dostupné toalety na území obce

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet udržiavaných verejných hygienických zariadení v obci

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	1	1	1	
Skutočná	1	1		

Finančné prostriedky budú použité na prevádzku a udržiavanie budovy verejných toaliet, ktoré boli vybudované v rámci revitalizácie námestia. Predovšetkým slúžia návštevníkom obce Divín a širokej verejnosti hlavne v letných mesiacoch. Prevažujú výdavky na materiál, hlavne čistiace prostriedky, ale sú tu výdavky aj na mzdy, platy a odvody do poisťovní, príspevok na stravovanie a tvorbu sociálneho fondu v prípade zamestnania upratovačky.

Cieľom je hlavne zabezpečiť hygienické a dostupné toalety v obci počas celého roka, čo sa aj s podporou ÚPSVaR úspešne darilo aj v minulých obdobiach vytvorením pracovných príležitostí pre nezamestnaných občanov z našej obce.

2.10 REGISTER ADRIES

ZODPOVEDNOSŤ – referentka obecného úradu

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 35	Bežné výdavky 35	Bežné výdavky 35

CIEĽ: Zabezpečiť dostupné informácie o adresách pre občanov obce

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet vydaných súpisných a orientačných čísiel

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	15	7	5	
Skutočná	0	11		

Podprogram zabezpečuje pre fyzické a právnické osoby určovanie súpisných a orientačných čísiel ako aj určovanie názvov ulíc a iných verejných priestranstiev. Poskytuje elektronické služby v oblasti poskytovania informácií o adresách a zároveň umožňuje občanom pripomienkovať kvalitu získaných informácií. V roku 2024 boli výdavky čerpané na pomernú časť energií, internetové a telekomunikačné služby a poštové služby, nákup kancelárskych potrieb, čo je predpoklad aj na rok 2025. Cieľová hodnota podprogramu s rozvojom obce bude do konca roku naplnená len čiastočne. Výdavky sú hradené plne zo štátneho rozpočtu.

2.11 ŠTATISTIKA

ZODPOVEDNOSŤ – referentka obecného úradu

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	0	0	0

CIEĽ: Zabezpečiť informácie pre štatistický úrad

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: Sčítanie obyvateľov, domov a bytov

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	0	0	0	
Skutočná	0	0		

Zabezpečenie bezproblémového preneseného výkonu štátnej správy pri štatistickom zisťovaní, výdavky sú hradené v plnej výške zo ŠR. Táto obsahová náplň sa aktualizuje každých 10 rokov.

2.12 BEZPEČNOSŤ – ODCHYT TÚLAVÝCH PSOV

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 200	Bežné výdavky 200	Bežné výdavky 200

CIEĽ: Zabezpečiť ochranu obyvateľov pred túlavými zvieratami

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet odchytov ročne

OBDOBIE	2024	2025	2026	Plnenie
Plánovaná	0	0	0	
Skutočná	1	0		

Podprogram predstavujú činnosti: výdavky obce za špeciálne služby na odchyt túlavých psov a humanne zaobchádzanie podľa potreby a ich umiestnenie v útulku.

3 ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO

ZÁMER Čistá a ekologicky orientovaná obec bez nelegálnych skládok

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 98 100	Bežné výdavky 72 250	Bežné výdavky 74 250
	Kapitálové výdavky 26 537	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: hmotnosť zozbieraného komunálneho odpadu v tonách

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: percento (podiel) vyseparovaného odpadu zo všetkého odpadu v obci

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	400	400	380	
Skutočná	405,54			

CIEĽ: Zabezpečiť zber a odvoz komunálnych odpadov rešpektujúcich potreby obyvateľov, zvýšiť stupeň ochrany životného prostredia formou separovaného zberu odpadu, zníženie ekologického dlhu.

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	28	25	20	
Skutočná	24,12			

Program odpadové hospodárstvo predstavuje činnosti a aktivity obce Divín v oblasti nakladania s odpadmi v komplexnej podobe. V tomto programe sú rozpočtované finančné prostriedky na nakladanie s odpadmi. Zákonom č.79/2015 Z.z. o odpadoch je obciam uložená zodpovednosť za nakladanie s komunálnymi odpadmi (KO) a s drobnými stavebnými odpadmi (DSO), ktoré vznikli na území obce. Súčasťou týchto povinností je aj zaviesť triedený zber zložiek komunálnych odpadov a povinné zbery objemných odpadov, odpadov z domácností s obsahom škodlivých látok (nebezpečné odpady) a biologicky rozložiteľného komunálneho odpadu z verejných priestranstiev a záhrad. Systém s odpadmi je ustanovený a popísaný v aktuálne platnom VZN o nakladaní s KO a DSO a jeho príslušnými dodatkami. Vývoz komunálneho odpadu zabezpečuje externé firma MEPOS a. s. Lučenec. Obec obstarala 600 ks nádob na komunálny odpad pre občanov v hodnote 15 000 € a budú výdavkom roku 2025 vzhľadom k zmene vývozu komunálneho odpadu. Zber separovaného odpadu sa aj naďalej bude uskutočňovať 1x za 2 mesiace. Obec separuje podľa jednotlivých komodít: papier, plasty, sklo, kovy, textil a zabezpečuje aj zber a odvoz elektro odpadu. Stanovené percento vyseparovaného odpadu sa obec snaží zvyšovať. Obec má vypracovaný „Program odpadového hospodárstva na roky 2021 – 2025“, ktorý ako strategický dokument, určuje smerovanie odpadového hospodárstva na vytyčené obdobie. Finančné prostriedky vo výške 85 000 € predstavujú vývoz veľkoobjemových kontajnerov, 110 l nádob a vriec na odpad a poplatky za uloženie. V tomto objeme je zahrnutá aj dotácia zo štátneho rozpočtu na úsek ochrany životného prostredia, ktorá je v návrhu pre rok 2025 250 € a bude použitá na nákup vriec na separovaný odpad a odstraňovanie nelegálnych skládok odpadu, poštové, telekomunikačné a internetové služby, podlieha vyúčtovaniu so ŠR. V kapitálových výdavkoch sa uvažuje so spolufinancovaním k investičnej aktivite na výstavbu zberného dvora.

4 KOMUNIKÁCIE

ZÁMER Bezpečné a upravené cesty a chodníky v obci

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 25 700	Bežné výdavky 28 000	Bežné výdavky 36 101
	Kapitálové výdavky 48 350	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: Zabezpečiť celoročnú údržbu komunikácií v obci a sprejazdnenie ciest v zimnej sezóne

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: celková udržiavaná dĺžka spevnených a nespevnených komunikácií v obci v km

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	15	15	15	
Skutočná	15	15		

Program „Komunikácie“ zahŕňa všetky činnosti obce súvisiace s údržbou a opravou komunikácií a chodníkov – t.j. bežnú letnú aj zimnú údržbu, opravy výtlkov, vysprávky a pod., rekonštrukciu existujúcich komunikácií a chodníkov, bežné výdavky na zachovanie prevádzkovej schopnosti miestnych komunikácií na území obce. Nákup posypového materiálu a pasport dopravného značenia. V máji 2018 nadobudla účinnosť novela cestného zákona, od tohto termínu je obec povinná zabezpečiť zimnú údržbu pre všetky komunikácie a chodníky v správe obce a samozrejme sú tým aj vyššie náklady na údržbu. V kapitálových výdavkoch sa uvažuje o spolufinancovaní k výzvam z eurofondov na údržbu a výstavbu miestnych komunikácií pre budúce obdobia.

5 VZDELÁVANIE

ZÁMER Moderné a progresívne školstvo v obci, výchova a vzdelávanie detí predškolského veku

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 1 545 108	Bežné výdavky 1 603 538	Bežné výdavky 1 685 234
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

Program predstavuje starostlivosť o najmenších obyvateľov obce Divín v komplexnej podobe – starostlivosť o deti v materskej škole, zabezpečenie vzdelávacieho procesu v rámci základnej školy ročník 1. – 9. starostlivosť o deti v mimoškolskom čase a stravovanie detí materskej a základnej školy v školskej jedálni. V nadväznosti na vyššie uvedené činnosti a aktivity sú v rámci programu zabezpečované a financované podprogramy: MATERSKÁ ŠKOLA, ZÁKLADNÁ ŠKOLA, ŠKOLSKÝ KLUB DETÍ a ŠKOLSKÁ JEDÁLEŇ pri MŠ a ZŠ a od roku 2021 pribudla SÚKROMNÁ ZÁKLADNÁ UMELECKÁ ŠKOLA. Sú tu rozpočtované výdavky súvisiace s financovaním výdavkov na originálne kompetencie a prenesené kompetencie v oblasti vzdelávania. Výdavky na vzdelávanie sú financované najmä: zo zdrojov ŠR – v prenesenej kompetencii (z normatívnych príspevkov na osobné náklady a prevádzkové náklady) a nenormatívnych príspevkov (tieto sú zapracovávané do rozpočtu v priebehu roka formou rozpočtových opatrení po obdržaní finančných prostriedkov) a v originálnych kompetenciách (podiel obce na výnose dane z príjmu FO a z príjmov z vlastnej činnosti škôl a školských zariadení – školné, stravné, nájomné a iné zdroje). Tvorbu rozpočtu na školstvo ovplyvňujú rozhodnutia štátu a preto pri návrhu vznikajú problémy so zabezpečovaním financovania.

5.1 MATERSKÁ ŠKOLA

ZODPOVEDNOSŤ – riaditeľka MŠ

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 196 592	Bežné výdavky 205 153	Bežné výdavky 228 318
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: zabezpečiť kvalitné pred primárne vzdelávanie

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: priemerný počet detí v MŠ v kalendárnom roku

OBDOBIE	2023	2024	2024	Plnenie
Plánovaná	75	75	82	
Skutočná	73	61		

Obec Divín je zriaďovateľom materskej školy bez právnej subjektivity. Podprogram zahŕňa zabezpečenie starostlivosti o najmenšie deti až do ich nástupu na povinnú školskú dochádzku, má vytvorené štyri triedy (zabezpečenie predškolskej výchovy v zmysle zákona č. 245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní – školský zákon a vyhlášky č. 306/2008 o materských školách). Finančné prostriedky vo výške 174 722 € predstavujú bežné výdavky (mzdy, platy a odvody do poisťovní, energie, cestovné náhrady, poštové a telekomunikačné služby, materiál, údržba budov a zariadení, za poskytnuté služby, príspevkov na stravu a odvod do sociálneho fondu) určené na prevádzku a činnosť materskej školy zabezpečovanú prostredníctvom obce a tiež aj výdavky na upratovanie 21 870 €. Nie je rozpočtovaná valorizácia platových taríf a ani jedno rázová odmena vo výške 800 €/os. + odvody vyplývajúcej z návrhu KZ 2025. Počíta sa aj s nárastom energií cca o 15 % oproti roku 2024. Materská škola využíva aj zapojenie sa do projektu „Plánu obnovy“, cez ktorý zabezpečuje spolufinancovanie pomocného vychovávateľa MŠ a pedagogického zamestnanca z projektu „Školský podporný team“. Výdavky na pomocného vychovávateľa a ŠPT boli hradené formou bežného transferu z Regionálneho úradu školskej správy BB a v rámci nového projektu z Národného inštitútu vzdelávania a mládeže pre rok 2024 – 2025.

V dôsledku stále sa zvyšujúcich nárokov na prípravu detí po stránke sociálno-emocionálnej, intelektuálnej, utváranie predpokladov na ďalšie vzdelávanie a prípravu na život je nevyhnutné zvyšovať kvalifikáciu pedagogických zamestnancov MŠ. K 31. 12. 2024 je počet pedagogických zamestnancov v MŠ 8 + 1 pomocný vychovávateľ + 1 pedagogický asistent a 2 nepedagogické zamestnankyne (upratovačky). Od 1. januára 2025 materské školy nebudú financované z rozpočtu obce ale zo štátneho rozpočtu. Tieto finančné prostriedky musia byť použité na financovanie osobných nákladov a na zabezpečenie prevádzky materskej školy ako energie, údržbu, školenia, modernizáciu pomôcok, kompenzačných pomôcok a riešenie havarijných situácií. Kapitálové výdavky nie sú rozpočtované. Starostlivosť o budovu však zostáva v kompetencii financovania obce z vlastného rozpočtu.

5.2 ZÁKLADNÁ ŠKOLA

ZODPOVEDNOSŤ – riaditeľka ZŠ

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 1 188 987	Bežné výdavky 1 190 997	Bežné výdavky 1 187 312
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: zabezpečiť získanie základného vzdelania v zmysle školského zákona

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet žiakov navštevujúcich ZŠ

OBDOBIE	2023	2024	2024	Plnenie
Plánovaná	300	300	320	
Skutočná	293	312		

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: percento úspešnosti prijatých žiakov 9.ročníkov na stredné školy

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	100	100	100	
Skutočná	100	100		

Podprogram zabezpečuje zabezpečenie základného vzdelávania v súlade so zákonom č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelaní (školský zákon) pre plánovaných 300 žiakov. ZŠ Divín je samostatný právny subjekt a jej zriaďovateľom je obec. Základná škola má 18 tried. Zameranie školy vychádza z výchovných a vzdelávacích potrieb žiakov, z kvalifikovanosti pedagogického zboru a je v súlade s cieľmi

základného vzdelania. Na podprograme – Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou je rozpočtovaných 424 762 €. Jedná sa o výdavky pre 8 pedagogických zamestnancov a 8 nepedagogických z toho 1 sezónny kurič. Na podprograme – Nižšie sekundárne vzdelávania s bežnou starostlivosťou sú plánované výdavky vo výške 527 373 € a to pre 15 pedagogických a dvoch asistentov. Bežné výdavky celkom sú vo veľkej miere ovplyvnené nárastom cien energií a materiálu na bežnú opravu. Bežné výdavky základnej školy spolu sú plánované vo výške 939 157 €. Pridelené finančné prostriedky budú v roku 2025 prevažne využité na energie, mzdy a odvody do poisťovní, materiál, drobné opravy a údržbu a ostatné služby poskytované externými dodávateľmi, interiérové vybavenie, výpočtová technika, knihy. Normatívne finančné prostriedky ktoré nebudú vyčerpané v roku 2024 sa presúvajú ako zostatok z roku 2024 do roku 2024 ale k dátumu schvaľovania rozpočtu na rok 2025 suma nie je známa. Nenormatívne finančné prostriedky, ktoré tiež zostanú nevyčerpané sa presúvajú obdobným spôsobom a ich výška tiež nie je známa. Jedným z merateľných ukazovateľov v oblasti základného školstva je počet žiakov navštevujúcich základnú školu, ktorý oproti roku 2023 mierne stúpa, cieľ a ukazovateľ sa tým plní.

5.3 ŠKOLSKÝ KLUB

ZODPOVEDNOSŤ – riaditeľka ZŠ

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 73 059	Bežné výdavky 73 059	Bežné výdavky 73 059
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: zabezpečiť podmienky pre mimoškolskú aktivitu žiakov

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet detí v ŠKD v kalendárnom roku

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	50	50	68	
Skutočná	56	65		

Podprogram zahŕňa činnosti a aktivity na úseku záujmového vzdelávania realizované po skončení školského dňa. Výdavky školského klubu sú plánované 73 059 €. Podprogram predstavuje záujmové vzdelávanie v zmysle zákona č. 245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní. Finančné prostriedky sú určené na mzdy a poistné pre troch pedagogických zamestnancov a ďalej na energie, materiál a údržbu, knihy a interiérové vybavenie, na financovanie týchto aktivít prostredníctvom základnej školy ako rozpočtovej organizácie, ktorej zriaďovateľom je obec. Počet detí oproti minulým obdobia stúpa.

5.4 ŠKOLSKÁ JEDÁLEŇ

ZODPOVEDNOSŤ – riaditeľka ZŠ, vedúca ŠJ pri ZŠ

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 163 793	Bežné výdavky 162 205	Bežné výdavky 163 361
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: zabezpečiť kvalitné stravovanie pre deti MŠ, žiakov ZŠ a zamestnancov

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet vydaných hlavných a doplnkových jedál

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	45000	45000	45000	
Skutočná	41 320			

V rámci podprogramu obec zabezpečuje školské stravovanie detí MŠ a ZŠ v zmysle vyhlášky Ministerstva školstva č. 366/2007 Z.z. Okrem toho v školskej jedálni je zabezpečené aj stravovanie všetkých zamestnancov MŠ a ZŠ a iných fyzických osôb, ktorí majú o dodávku jedného hlavného jedla denne záujem. Výdavky školskej jedálne sú plánované vo výške 123 793 €. Prevádzku školskej jedálne zabezpečuje základná škola ako rozpočtová organizácia, ktorej zriaďovateľom je obec Divín. Výdavky školskej jedálne sú plne hrazené z podielových daní a oproti roku 2024 a do budúcnosti je nárast v tom, že sa do rozpočtu zahŕňa aj nákup potravín a ich spotreba (rozpočet 40 000 €). Rozpočtujú sa výdavky pre 5 kuchárov a 1 vedúcu školskej jedálne. Od 01.02.2023 bola zvýšená hodnota stravného pre deti MŠ žiakov ZŠ a tiež aj výška stravného pre dospelých stravníkov podľa určených finančných pásiem. Počet stravníkov v školskom roku 2023/2024 bol spolu 250.

5.5 SÚKROMNÁ ZÁKLADNÁ UMELECKÁ ŠKOLA

ZODPOVEDNOSŤ – riaditeľka ZŠ

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 159 529	Bežné výdavky 207 388	Bežné výdavky 269 604
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: poskytovať základné umelecké vzdelanie v hudobnom, výtvarnom a tanečnom smere

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet žiakov v kalendárnom roku navštevujúcich SZUŠ

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	100	110	155	
Skutočná	109			

V rámci podprogramu obec poskytuje vzdelávanie v zmysle Zákona č. 245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (Školský zákon) v rámci zabezpečenia svojich originálnych kompetencií aj pre žiakov Súkromnej základnej umeleckej školy so sídlom v Divíne a to v individuálnom (cca 80 detí) a tiež aj v skupinovom vyučovaní (cca 75 detí). Finančné prostriedky budú použité na bežné výdavky na zabezpečenie činnosti neštátnych škôl. V prípade obce Divín je to Súkromná základná umelecká škola. Finančné prostriedky budú zasielané formou transferu (Dotácia pre neštátne subjekty z rozpočtu obce v zmysle §6f ods. 12 písm. c, b Zákona č. 596/2003 Z.z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve v znení neskorších zmien a doplnkov niektorých ustanovení zákona).

6 KULTÚRA

ZÁMER Kultúrne vyžitie pre všetkých obyvateľov a návštevníkov obce

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce, kultúrna komisia pri obecnom zastupiteľstve, riaditeľ – OSSKP

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 175 000	Bežné výdavky 232 102	Bežné výdavky 208 484
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

Program predstavuje organizáciu a podporu kultúry v obci s možnosťou využívania kultúrneho domu, je tu zahrnuté aj rozširovanie knižničného fondu a výdavky súvisiace s podporou kultúrnych aktivít v obci aj v knižnici ako aj starostlivosť o kultúrne pamiatky. Obec Divín je obcou s unikátnym historickým dedičstvom – národnou kultúrnou pamiatkou hradom Divín a kaštieľom. Bežné výdavky kultúry sú plánované vo výške 175 120 €. V rámci programu Kultúra sú realizované a financované podprogramy: MIESTNA KNIŽNICA, KULTÚRNY DOM A ORGANIZOVANIE KULTÚRNYCH PODUJATÍ, STA-

ROSTLIVOSŤ A OCHRANA KULTÚRNYCH PAMIATOK, TRANSFERY CIRKVÁM A OBČIANSKYM ZDRUŽENIAM.

6.1 OBECNÁ KNIŽNICA

ZODPOVEDNOSŤ – vedúca MK

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 14 145	Bežné výdavky 15 072	Bežné výdavky 15 565
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: zabezpečiť prístup občanov ku knižnično-informačným službám

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet výpožičiek v knižnici v danom roku

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	6000	6000	6000	
Skutočná	4670			

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet novo nakúpených kníh v danom roku

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	200	200	200	
Skutočná	113			

Podprogram predstavuje prevádzku a činnosť obecnej knižnice. Knižnica je pre verejnosť otvorená v pondelok, stredu a piatok. Referentka v knižnici je na 53,33 %-ný úväzok (20 hodín týždenne). Knižnica eviduje za rok 2024 cca 320 čitateľov. Do knižnice sa plánuje nakúpiť v roku 2025 knižničný fond v hodnote 1 100 €. Na miestnu knižnicu je plánované spolu čerpať 14 145 €. Bežné výdavky sú určené na mzdy a odvody do poisťovní, energie, cestovné náhrady, telekomunikačné a poštové služby, nákup kníh a tlače, údržbu výpočtovej techniky, drobný materiál a čistiace prostriedky, príspevok na stravovanie a odvod do sociálneho fondu. Pri návrhu rozpočtu na rok 2025 sa vychádzalo z predpokladaného skutočného plnenia roku 2024 bez už zrealizovanej rekonštrukcie knižničných priestorov.

6.2 KULTÚRNY DOM A ORGANIZOVANIE KULTÚRNYCH PODUJATÍ

ZODPOVEDNOSŤ – kultúrna komisia pri obecnom zastupiteľstve, riaditeľ/ka OSSKP

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 41 975	Bežné výdavky 71 030	Bežné výdavky 32 280
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: zachovanie kultúrnych tradícií v obci

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet zorganizovaných podujatí

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	10	20	15	
Skutočná	20	24		

Podprogram zahŕňa organizovanie a podporu kultúrnych podujatí, ktoré organizuje obec v spolupráci s kultúrnou komisiou, OSSKP-Divín a jednotlivými organizáciami v obci počas celého roka. V roku 2025 sú plánované rôzne akcie ako výročné schôdze, oslavy Dňa matiek, stretnutia s dôchodcami, predajné akcie a rôzne iné kultúrno-spoločenské akcie. Bežné výdavky na kultúrny dom a organizo-

vane kultúrnych podujatí sú plánované vo výške 41 975 €. Na mzdy a platy a odvody je plánované 15 195 €. Zvýšené bežné výdavky sú plánované na energie. Na údržbu a na materiál ako sú čistiace prostriedky, doplnenie inventáru, revízie a drobnú údržbu je plánované 26 000 € a príspevok na stravovanie 780 €. Na organizovanie kultúrnych podujatí obec presúva finančné prostriedky cez bežný transfer na Osvetové stredisko správy kultúrnych pamiatok, ktoré spolu s kultúrnou komisiou v spolupráci s Materskou a Základnou školou a občianskymi združeniami a športovými oddielmi v obci plánujú usporiadať určité kultúrno-spoločenské akcie, ktorých zoznam bude v začiatku nového roka 2025 zverejnený a aktualizovaný.

6.3 STAROSTLIVOSŤ A OCHRANA KULTÚRNYCH PAMIATOK

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce, riaditeľ/ka OSSKP

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 117 000	Bežné výdavky 144 000	Bežné výdavky 158 639
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: zachovať národné kultúrne pamiatky pre budúce generácie

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet udržiavaných NKP v obci

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	2	2	2	
Skutočná	2	2		

Podprogram Starostlivosť a ochrana kultúrnych pamiatok zahŕňa starostlivosť obce o národné kultúrne pamiatky, kaštieľ Divín a hrad Divín a ich prístupnosť. Bežné výdavky na starostlivosť a ochranu kultúrnych pamiatok sú plánované vo výške 117 000 €. V návrhu nie sú zahrnuté výdavky (zatiaľ neznáma výška) o transfer z UPSVaR Lučenec na mzdy, platy a odvody a paušálne výdavky v súvislosti s realizáciou projektu „Zvýšenie zamestnanosti a zamestnateľnosti ľudí žijúcich v lokalitách s prítomnosťou MRK realizáciou obnovy kultúrneho dedičstva“. Vykonávať by sa mal aj naďalej archeologický výskum, stavebno-konzervačné práce na konzervácii hradných ruín. Tieto práce poskytujú možnosť pre úspešné pokračovanie obnovy havarijných architektur NKP hrad Divín. V pláne sú len vlastné zdroje (spolufinancovanie obce) na záchranu NKP, nákup drobného materiálu, ochranných osobných pomôcok, PHM do kosačiek, poistenie majetku – kaštieľ, príspevok na stravovanie zamestnancom pri obnove NKP tiež aj na tvorbu sociálneho fondu. Príspevok na hlavnú činnosť pre príspevkovú organizáciu OSSKP – je navrhovaný vo výške 85 000 €, ktorá má v správe zrekonštruovaný kaštieľ a spravuje zriadené muzeálne zariadenie. Celý chod a údržbu kaštieľa a ostatné výdavky s tým spojené zabezpečuje príspevková organizácia Osvetové stredisko správy kultúrnych pamiatok ako samostatný právny subjekt, ktorého zriaďovateľom je obec Divín.

6.4 TRANSFERY CIRKVÁM A OBČIANSKYM ZDRUŽENIAM

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 2 000	Bežné výdavky 2 000	Bežné výdavky 2 000
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: zachovať kultúrne cirkevné pamiatky v obci a zabezpečiť dostupnosť informácií o histórii obce

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet subjektov poskytujúcim dotáciu podľa VZN

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	7	2	2	
Skutočná	2	3		

Transfery cirkvám a OZ boli sú plánované na poskytnutie vo výške 2 000 € a budú prerozdelené podľa posúdenia komisií a podaných žiadostí.

7 ŠPORT A REKREÁCIA

ZÁMER Dostupné športové aktivity všetkým vekovým kategóriám

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2024	Návrh 2025	Návrh 2026
v EUR	Bežné výdavky 17 626	Bežné výdavky 21 730	Bežné výdavky 43 572
	Kapitálové výdavky 17 400	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

Program Šport predstavuje organizáciu a podporu športových klubov a aktivít v obci zameraných na rozvoj športu – telesné a pohybové aktivity občanov obce a tým podporiť upevňovanie ich fyzického a duševného zdravia. Finančné prostriedky sú plánované vo výške 17 626 € predstavujú bežné výdavky na financovanie podprogramov: ŠPORTOVÝ AREÁL, PODPORA ŠPORTOVÝM KLUBOM, REKREAČNÁ OBLASŤ. Kapitálové výdavky sú plánované na športové ihrisko vo výške 17 400 €.

7.1 ŠPORTOVÝ AREÁL

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce, správca ihriska

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 7 226	Bežné výdavky 9 360	Bežné výdavky 11 102
	Kapitálové výdavky 17 400	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: zabezpečiť podmienky pre športové aktivity v obci

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet udržiavaných športových areálov

OBDOBIE	2022	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	3	3	3	
Skutočná	2	2		

Podprogram zahŕňa výdavky na údržbu športových areálov v obci, na ktoré sa plánuje použiť spolu v roku 2025 24 626 €. Obec plánuje aj naďalej udržiavať funkčné ihrisko pre TJ Slovan Divín a to zamestnaním sezónneho pracovníka ako správcu ihriska, ak bude možnosť tak ako v minulých rokoch a s finančnou podporou cez UPSVaR Lučenec. Ďalšie výdavky sú na energie, materiál na opravy a údržbu, PHM na kosenie, príspevok na stravovanie a tvorbu sociálneho fondu. V kapitálových výdavkoch sa počíta so spolufinancovaním pri realizácii projektu „EURÁ z EURA 2024 – projekt dobudovania amatérskej futbalovej infraštruktúry“ – vybudovanie zavlažovacieho systému na štadióne FC Slovan Divín.

7.2 PODPORA ŠPORTOVÝCH KLUBOV A ORGANIZÁCIÍ

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
Rozpočet v EUR	Bežné výdavky 10 000	Bežné výdavky 12 000	Bežné výdavky 12 000

CIEĽ: podporiť široké spektrum športových aktivít

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet podporených športových klubov za rok

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	4	4	4	
Skutočná	3	3		

Podľa ustanovenia § 7 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov môže obec právnickej osobe, ktorej je zakladateľom, alebo právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom, ktoré majú sídlo alebo trvalý pobyt na území obce, alebo ktoré pôsobia, vykonávajú činnosť na území obce a inej obci, ak zabezpečuje niektoré úlohy pre obec alebo ak ide o poskytnutie pomoci pri likvidácii následkov živelných pohromy, havárie alebo inej podobnej udalosti na ich území poskytovať dotácie za podmienok ustanovených VZN a to len na podporu všeobecne-prospešných služieb, alebo verejnoprospešných účelov. V tejto položke sú rozpočtované prostriedky na podporu športových klubov vo forme dotácií z rozpočtu obce, pričom sa postupuje podľa platného VZN obce Divín. Výšku sumy na poskytovanie dotácií navrhujeme riešiť pri schvaľovaní celkového rozpočtu na rok 2025 s prihliadnutím na nedostatok finančných zdrojov v príjmovej časti rozpočtu na rok 2025. O dotáciu požiadali FC Slovan Divín, KST Divín.

7.3 REKREAČNÁ OBLASŤ

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce, komisia pre rozvoj vzdelávania, kultúry, mládeže a športu

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 0	Bežné výdavky 0	Bežné výdavky 20 000
	Kapitálové výdavky 0	Bežné výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: vytvoriť podmienky pre aktívny oddych a rekreáciu návštevníkov a občanov obce

Na rekreačnú oblasť z rozpočtovaných bežných výdavkov nie je plánované v roku 2025 použitie. RO je v nájme a preto o jej udržiavanie a rozvoj by sa mal postarať nájomca. Obec plánuje len v roku 2027 vo výdavkoch použitie finančných prostriedkov vzhľadom na už dokončenú rekonštrukciu hrádze vodnej nádrže Ružiná – časť Divín a dopĺňanie vodnej plochy, investovať do rozvoja cestovného ruchu.

8 PROSTREDIE PRE ŽIVOT

ZÁMER Kvalitné prostredie pre život a oddych všetkých obyvateľov a návštevníkov obce

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 58 990	Bežné výdavky 70 460	Bežné výdavky 69 410
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

Program prostredie pre život zahŕňa výdavky na činnosti a aktivity obce pre zabezpečenie príjemného, čistého, atraktívneho a bezpečného prostredia pre život obyvateľov a návštevníkov obce. V rámci programu sú zabezpečované a financované podprogramy: VEREJNÉ PRIESTRANSTVO, VEREJNÁ ZELEŇ, VEREJNÉ OSVETLENIE, ROZVOJ OBCÍ, BÝVANIE A OBČIANSKA VYBAVENOSŤ A ZÁSOBOVANIE VODOU.

8.1 VEREJNÉ PRIESTRANSTVÁ

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce, koordinátor AČ

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 27 990	Bežné výdavky 37 120	Bežné výdavky 40 010
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: zabezpečiť starostlivosť o verejné priestranstvá prostredníctvom malých obecných služieb

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet nezamestnaných vykonávajúcich malé obecné služby

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	100	50	50	
Skutočná	27			

V rámci podprogramu je zabezpečovaná čistota, údržba a starostlivosť o verejné priestranstvá a verejnú zeleň. Plánované bežné výdavky sú vo výške 27 990 €. (mzdy a odvody do poisťovni za koordinátora AČ, tovary a služby, doplnenie obecného mobiliáru, materiál, náradie, pracovné pomôcky, príspevok na stravovanie, poistenie osôb vykonávajúcich AČ, prídel do SF).

8.2 VEREJNÁ ZELEŇ

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce, koordinátor AČ

ROK	Návrh 2024	Návrh 2025	Návrh 2026
v EUR	Bežné výdavky 5 000	Bežné výdavky 8 240	Bežné výdavky 8 400
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: zabezpečiť starostlivosť o verejnú zeleň v obci

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: výmera kosených plôch v m² v danom roku

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	162 963	162 963	165 000	
Skutočná	162 963	162 963		

Podprogram zabezpečuje starostlivosť o verejnú zeleň v obci ako je kosenie a odvoz zelene, vyhrabávanie, orezávanie stromov a kríkov. Práce sú zabezpečované svojpomocne s pracovníkmi zamestnanými na aktivačných prácach a malých obecných službách cez ÚPSVaR. Aj v roku 2025 sú plánované výdavky na PHM, hnojivo, kvetinové priesady na verejné priestranstvá, dreviny, v súvislosti s revitalizáciou zelene, dovoz piesku atď.

8.3 VEREJNÉ OSVETLENIE

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 25 000	Bežné výdavky 24 100	Bežné výdavky 20 000
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: zabezpečiť osvetlenie všetkých ulíc v obci

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: zabezpečiť celoročné funkčné verejné osvetlenie v %

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	100	100	100	
Skutočná	100	100		

Podprogram predstavuje zabezpečenie prevádzky verejného osvetlenia v obci. Na verejné osvetlenie je plánovaných vyčerpať v roku 2025 – 25 000 €. Rozpočet bol zostavený podľa očakávanej skutočnosti, ktorá predstavuje 24 000 € a bola nastavená podľa doručovaných zálohových faktúr za odobratú elektrickú energiu na VO. Z tohto objemu prevažujú výdavky na energie a údržbu verejného osvetlenia. Predpoklad vyúčtovacích faktúr je preplatok a preto sa pre rok 2025 uvažuje s rozpočtom v podstatne nižšej sume. Cieľom tohto podprogramu je zabezpečiť funkčné a bezporuchové osvetlenie v obci. Dosiahnuť efektívnejšie svietenie a úsporu na ročných poplatkoch za energie postupným nahrádzaním novšími, kvalitnejšími a predovšetkým úspornejšími LED svietidlami za staré svietidlá (výbojky). Podprogram zahŕňa aj zabezpečenie svetelnej vianočnej výzdoby s postupným dopĺňaním.

8.4 ROZVOJ OBCE

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 0	Bežné výdavky 0	Bežné výdavky 0
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: obstaráť ÚP s cieľom získať územnoplánovací dokument ,ktorý komplexne rieši územný rozvoj celej obce

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: záväzný dokument pre obec, obyvateľov a ostatných účastníkov procesu povoľovania a realizovania plánovaných zámerov územného rozvoja obce

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	1	1	1	
Skutočná	1	1		

Cieľom podprogramu Rozvoj obce je obstaranie územnoplánovacej dokumentácie v súlade so zákonom č. 50/1976 Z.z. o územnom plánovaní a stavebnom poriadku (Stavebný zákon) v znení neskorších predpisov a s Vyhláškou č. 55/2201 Z.z. o územnoplánovacích podkladoch a územnoplánovacej dokumentácii. Územnoplánovacia dokumentácia bola obstaraná v predchádzajúcich obdobiach a preto z dôvodu požiadaviek občanov bolo obstarané doplnenie UPD v roku 2022 . Podľa § 30 ods.4 stavebného zákona obec je povinná pravidelne, najmenej však raz za 4 roky preskúmať schválený územný plán, či nie sú potrebné jeho zmeny alebo doplnky. V roku 2025 nie sú plánované finančné prostriedky na uvedený podprogram.

8.5 BÝVANIE A OBČIANSKA VYBAVENOSŤ

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
Rozpočet v EUR	Bežné výdavky 0	Bežné výdavky 0	Bežné výdavky 0
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: zabezpečiť dostatok stavebných pozemkov

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet stavebných pozemkov – počet evidovaných žiadostí o kúpu stavebných pozemkov (zrealizovanie plánovaných zámerov územného rozvoja obce)

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	20	0	0	
Skutočná	0	0		

Uvedené podprogram nemá obsahovú náplň pre rok 2025.

8.6 ZÁSOBOVANIE VODOU

ZÁMER Zabezpečenie výdajných automatov na pitnú vodu

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

Rok	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 1 000	Bežné výdavky 1 000	Bežné výdavky 1 000
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

Podprogram predstavuje výdavky na prevádzku výdajníka pitnej vody, ktorý je osadený na Laznej ulici v blízkosti rómskej osady. Sú to len bežné výdavky na spotrebovanú el. energiu potrebnú k prevádzke automatu a za spotrebovanú vodu a v malej čiastke údržba výdajníka.

9 SOCIÁLNE SLUŽBY

ZÁMER Obec bez sociálnych problémov

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 41 900	Bežné výdavky 97 519	Bežné výdavky 104 559
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

Program Sociálne služby predstavuje sociálnu politiku obce Divín – starostlivosť o seniorov, obyvateľov obce odkázaných na sociálnu pomoc a podpora nezamestnaných obyvateľov obce. Na sociálne služby a pomoc sa uvažuje v roku 2025 vynaložiť 41 900 €. V rámci predmetného programu sa zabezpečujú a financujú podprogramy: DENNÉ CENTRUM, OPATROVATEĽSKÁ SLUŽBA V BYTE OBČANA A POMOC OBČANOM V HMOTNEJ NÚDZI.

9.1 DENNÉ CENTRUM

ZODPOVEDNOSŤ – vedúca denného centra

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 6 450	Bežné výdavky 20 460	Bežné výdavky 6 500
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: zabezpečiť podmienky pre kultúrny život a možnosti vlastnej realizácie sa dôchodcov

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet dôchodcov v klube

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	100	80	70	
Skutočná	50	75		

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet aktivít poskytovaných pre dôchodcov v danom roku

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	10	10	10	
Skutočná	10	10		

Obec Divín má zriadené denné centrum pre cca 70 členov, kde patria aj členovia Jednoty dôchodcov MO, ktorým vytvára možnosti seberealizácie, rozvíjanie ich kultúrnych a spoločenských aktivít. Náklady predstavujú bežné výdavky denného centra ako sú energie, materiál, interiérové vybavenie, doplnenie periodickej tlače, odmenu vedúcej denného centra, členovia si organizujú poznávacie výlety a rôzne podujatia na oddych a relax s podporou obce Divín. Výdavky pre denné centrum sú plánované spolu vo výške 6 450 €.

9.2 OPATROVATEĽSKÁ SLUŽBA

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 22 400	Bežné výdavky 65 159	Bežné výdavky 72 239
	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0	Kapitálové výdavky 0

CIEĽ: zabezpečiť starostlivosť pre odkázaných obyvateľov obce v ich domácnosti

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet opatrovaných osôb

OBDOBIE	2023	2024	2025	Plnenie
Plánovaná	11	11	10	
Skutočná	8	8		

Podprogram predstavuje poskytovanie pomoci občanom obce pri nevyhnutných životných úkonoch – osobnej hygiene, príprave alebo donáške obeda, práce v domácnosti, sprevádzanie k lekárovi a pod. Opatrovateľská služba v byte občanov je plánovaná aj v roku 2025 zabezpečiť 7-timi opatrovateľmi pre 8 opatrovaných osôb. (v priebehu roka sa počty opatrovateľov a opatrovaných menia). Výdavky sú plánované na mzdy, platy a odvody do poisťovní, výdavky za služby – prehodnotenie opatrovaných – posudky, príspevkov na stravovanie a prídely do SF). Bežné výdavky sú oproti roku 2024 nižšie z dôvodu pokračovania projektu formou refundácie osobných nákladov pre opatrovateľov cez UPSVaR Banská Bystrica od 01.01.2024 do 31.12.2025.

9.3 POMOC OBČANOM V HMOTNEJ A SOCIÁLNEJ NÚDZI

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce, riaditeľka MŠ, riaditeľka ZŠ, pracovníci TSP a TP

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 13 050	Bežné výdavky 11 900	Bežné výdavky 25 820

CIEĽ: zmierniť sociálnu a hmotnú núdzu občanov

MERATEĽNÝ UKAZOVATEĽ: počet občanov odkázaných na poskytnutie sociálnej dávky

OBDOBIE	2023	2024	2027	Plnenie
Plánovaná	20	5	5	
Skutočná	5	1		

V podprograme sú rozpočtované aj transfery pre deti v hmotnej núdži a pod úrovňou životného minima. Obec je osobitný príjemca dávok z ÚPSVaR Lučenec na školopovinné deti, ktoré zanedbávajú povinnú školskú dochádzku, tieto dávky sú vyplácané rodičom po predložení dokladov o nákupe či už potravín alebo oblečenia. Taktiež obec dostáva príspevok na stravu deťom v hmotnej núdži v MŠ a ZŠ a na školské potreby, tieto finančné prostriedky sú predmetom úprav rozpočtu v priebehu roka.

Obec Divín úspešne pokračuje aj v zmluvnom projekte s názvom: „Terénna sociálna práca a terénna práca v obciach s prítomnosťou marginalizovaných rómskych komunít II“, výdavky k tomu projektu sú rozpočtované na podprograme 09.3 Pomoc občanom v hmotnej núdži pre dve pracovníčky v minimálnej možnej miere na mzdy, platy a odvody do poisťovní a pomernú časť prevádzkových nákladov ako sú kancelárske potreby a energie, poplatky mobilnému operátorovi, ktoré sú až do vypršania zmluvy z časti refundované od poskytovateľa príspevku k NP a budú priebežne zapracované formou úpravy rozpočtu v priebehu roka 2025.

10 ADMINISTRATÍVA

ZODPOVEDNOSŤ – starosta obce

ROK	Návrh 2025	Návrh 2026	Návrh 2027
v EUR	Bežné výdavky 1 100	Bežné výdavky 1 100	Bežné výdavky 1 100

Na tomto programe sú rozpočtované bežné výdavky ktoré obec uhradí banke za prepočet úveru a vedenie úveru v banke.

Finančné operácie:

Na splátky istiny z poskytnutých dlhodobých úverov je plánovaných 0 €. V návrhu rozpočtu sa neuvážovalo s prijatím úveru.

DÔVODOVÁ SPRÁVA

Rozpočet na rok 2025 a roky 2026 – 2027 je predkladaný v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení.

Rozpočet na rok 2025 je vyrovnaný v čiastke 2 384 272 €.

Návrh rozpočtu bol v zmysle zákona zverejnený obvyklým spôsobom dňa 13. decembra 2024.