

MONITOROVACIA SPRÁVA

o plnení programového rozpočtu Obce Divín k 30.06.2025

Názov organizácie: Obec Divín

IČO: 00 316 041

DIČ: 202 123 7042

AUGUST 2025

1. ROZPOČET OBCE

Rozpočet predstavuje základný nástroj finančného hospodárenia obce. Rozpočet Obce Divín na rok 2025 bol zostavený v súlade s nasledovnými právnymi normami, ktoré definovali pravidlá a rámcové východiská pre rozpočtovanie konkrétnych príjmov a výdavkov rozpočtu:

- zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy 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 č. 668/2004 Z.z. o rozdeľovaní a poukazovaní 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 8.12.2004, v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie, v znení dodatkov,
- vyhláška Štatistického úradu SR č.257/2014 Z.z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy (SK COFOG),
- zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami Obce Divín.

Rozpočet obce a jeho štruktúrne zloženie je vymedzené zákonom č.583/2001 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov. Programový rozpočet obce podlieha monitorovaniu a hodnoteniu. Cieľom monitorovania je sledovanie nielen vývoja finančného plnenia rozpočtu, ale aj plnenia ukazovateľov jednotlivých programov, čo znamená sledovanie účinnosti plnenia deklarovaných cieľov. Monitorovanie sa vykonáva jedenkrát počas rozpočtového roka k 30.06. Hodnotenie je analýza splnenia dosiahnutých cieľov programového rozpočtu bežného roka. Vykonáva sa vždy ku koncu rozpočtového roka, t. j. k 31.12. Monitorovanie programového rozpočtu pre rok 2025 spracované k 30.06.2025 je predkladané na rokovanie obecnému zastupiteľstvu za obec a za školu, školské zariadenia. V tabuľkovej časti je zobrazený prehľad o schválenom rozpočte na rok 2025, o upravenom rozpočte na rok 2025 a o plnení rozpočtu k 30.06.2025, v členení na príjmovú a výdavkovú časť. Percentuálne plnenie za prvý polrok 2025 je v pomere k upravenému rozpočtu. Monitorovacia správa za I. polrok 2025 je spracovaná v súlade s metodickým pokynom MF SR č. 5238/2004 na usmernenie programového rozpočtovania a jeho dodatkov.

Rozpočet obce Divín na rok 2025 bol schválený obecným zastupiteľstvom **dňa 30.12.2024 uznesením č. 114/2024**. V priebehu I. polroka bol rozpočet upravený nasledovnými zmenami:

- rozpočtové opatrenie č. 1/2025 k 31.3.2025 na základe oznámení o pridelení a úprave výšky finančných prostriedkov s účelovým určením použitia (dotácia na stravu pre detí, ktorých rodičia sú v HN a tiež dotácia na školské potreby, prenesený výkon – matrika, REGOB, UPSVR- rodinné prídavky , register adries, životné prostredie, ZŠ a MŠ -normatívne FP, nenormatívne FP, transfery z Metodicko-pedagogického centra na projekt v Základnej škole a Materskej škole, školský podporný team, pedagogický asistenti, dotácia z UPSVR – hrad Divín – Ľudia a hrady, dotácia projektu TSP a TP II, dotácia z UPSVR – podpora udržiavania pracovných návykov, dotácia pre opatrovateľskú službu, príjmy z dobropisov (SPP, el.energia), ročné zúčtovanie zdravotného poistenia, rozpočtové finančné operácie boli upravované o nevyčerpané zostatky finančných prostriedkov z minulých rokov obec + základná škola (2024), kapitálový rozpočet bol upravený o prijaté finančné prostriedky z Enviro - fondu na obstaranie techniky (traktora s príslušenstvom) – schválené uznesením č. 134/2025 zo dňa 04.06.2025
- rozpočtové opatrenie č. 2/2025 k 30.6.2025 - finančné prostriedky uvoľnené zo ŠR a ESF s účelovým určením ich použitia a to: Všeobecná pokladničná správa – finančný príspevok - odmeny, refundácia UPSVR BB – opatrovateľská služba, normatívne výdavky pre Základnú školu Divín a Materskú školu, nenormatívne FP – lyžiarsky kurz, edukačné publikácie, transfer z ÚPSVR Lučenec – Podpora udržania pracovných návykov a finančný príspevok z ÚPSVR na projekt „Ľudia a hrady“, Národný inštitút vzdelávania – refundácia pre ZŠ a MŠ a tuzemské granty od organizácií nezarađených do sektora verejnej správy , ktorý nám poskytli finančné prostriedky na kultúrno-spoločenské podujatie „Balassove hradné slávnosti 2025“, finančné prostriedky určené pre DHZ Divín a príjmy z predaja pozemkov, vo finančných operáciách bola zmena použitia rezervného fondu na zakúpenie hasičskej striekačky a pripravenosti rekreačnej oblasti počas letnej turistickej sezóny 2025.

2. ROZBOR PLNENIA PRÍJMOV OBCE ZA I. POLROK 2025

Tabuľka č.1: Celkové príjmy Obce Divín a Základnej školy k 30.06.2025

Schválený rozpočet na rok 2025	Rozpočet po zmenách na rok 2025	Skutočnosť k 30.06.2025	% plnenia k rozpočtu po zmenách
2 384 272 €	2 998 335 €	1 779 751,44 €	59,36

Celkové príjmy obce a základnej školy k 30.06.2025 dosiahli výšku 1 779 751,44 €, čo predstavuje 59,36 % k rozpočtu po zmenách.

Prehľad príjmov Obce Divín za obdobie od 01.01.2025 do 30.06.2025 je spracovaný v tabuľke č. 2:

Tabuľka č.2 : Príjmy obce Divín a Základnej školy k 30.06.2025 (údaje sú uvádzané v €)

Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie k 30.06.2024	% plnenia
Daňové príjmy	1 105 597	1 105 597	580 786,04	52,53
Nedaňové príjmy	54 430	60 142	34 847,19	57,94
Granty a transfery	1 154 682	1 662 038	1 055 893,39	63,53
Vlastné príjmy ZŠ	66 200	66 200	33 884,51	51,18
Bežné príjmy spolu	2 380 909	2 893 977	1 705 411,13	58,93
Kapitálové príjmy	2 000	28 174	28 174,00	100,00
Finančné operácie	1 363	76 184	46 166,31	60,60
SPOLU	2 384 272	2 998 335	1 779 751,44	59,36

Z celkového rozpočtu boli bežné príjmy plnené na 30,64 %, z toho **bežné daňové príjmy** (podiely na daniach v správe štátu a dane i poplatky v správe obce – výnos dane z príjmov, daň z nehnuteľnosti, daň za psa, daň za ubytovanie, daň za užívanie verejného priestranstva a daň za komunálne a drobné stavebné odpady) .

Výnos **dane z príjmov fyzických osôb** poukazovaný miestnej samospráve dosiahol objem **459 944,47 €**, čo je 49,42 % plnenie rozpočtu. V porovnaní s rovnakým obdobím minulého roku je tento príjem nižší za monitorovacie obdobie o 92 136,57 €.

Miestne dane a poplatky dosiahli plnenie celkom **120 841,57 €**, čo je 69,09 % plnenie ročného rozpočtu. Z miestnych daní **daň z nehnuteľnosti** dosiahla plnenie 59 357,60 €, čím bol ročný rozpočet splnený na 61,19 %. Z tohto plnenia predstavuje daň z pozemkov 24 379,13 €, daň zo stavieb 34 833,08 € a daň z bytov 145,39 €. Daňovníci sú opätovne v priebehu jednotlivých mesiacov vyzývaní na úhradu dane a poplatkov.

U **dani za psa** dosiahlo plnenie 1 626,01 €, čo je 67,75 % z ročného rozpočtu a viac o 258,01 € ako v rovnakom období roku 2024.

U **dani za ubytovanie** je plnenie 1 042,20 €, túto odvodovú povinnosť si v I. polroku 2025 splnili deväť daňovníci. Tento príjem je nižší oproti monitorovaciemu obdobiu I. polroka 2024 o 220,80 €.

Daň za užívanie verejného priestranstva dosiahla 1 010€, čo je len 22,44 % plnenie rozpočtu. Príjmy boli získané len za užívanie verejného priestranstva súkromnými podnikateľmi pri predaji zeleniny, ovocia, predajný stánok so zmrzlinou a iných predajcov ošatenia a rozličného tovaru.

Daň za komunálny odpad a drobné stavebné odpady dosiahla v I. polroku objem 57 805,76 €, čo je 82,58 % plnenie rozpočtu. Fyzické osoby 51 651,02 € a právnické osoby 6 074,74 €, za drobný stavebný odpad v I. polroku boli zinkasované poplatky vo výške 80,00 €. V porovnaní s rovnakým obdobím roku 2024 je plnenie rozpočtu vyššie o 12 529,37 €.

Medzi **bežné nedaňové príjmy** patria v obci : (príjmy z prenájmu pozemkov, hrobové miesta, budov a priestorov, správne a administratívne poplatky, pokuty, úroky a ostatné nedaňové príjmy – dobropisy, poplatky za stravu, MŠ, vratky).

Za **prenájom pozemkov** bolo získaných **3 608,51 €**, čo je 45,79 % plnenie rozpočtu. Úhrada za nájom pozemkov 2 738,51 a hrobové miesta 870,00 €.

Príjmy z prenájmu budov a priestorov dosiahli výšku **6 879,95 €**, čo je 62,54 % plnenie rozpočtu. Príjmy za prenájom sály v kultúrnom dome 2 450,00 €. Za prenájom priestorov v budove obecného úradu 453,60 €, v budove OZS 1 326,59 €. Za prenájom priestorov v budove kultúrneho domu (pošta, telekomunikácie) 437,08 € a za prenájom turistickej ubytovne 1 991,64 €. V dome smútku za prenájom pohrebná služba LIPA uhradila 221,04 €.

U **ostatných poplatkov** príjmy dosiahli výšku **2 852,10 €**, čo je 57,04 % plnenie rozpočtu. Tieto príjmy predstavujú správne poplatky za overovanie podpisov, listín a správne poplatky uložené v rámci stavebného konania, za vystavené rybárske lístky a ostatné poplatky týkajúce sa matričnej agendy a registra obyvateľov, vek stavby, výrub stromov a finančné prostriedky ako odmena za zostatok na účtoch v banke.

Pokuty, príjem na tejto položke je k 30.06.2025 **120,00 €**. Jedná sa o inkaso finančných prostriedkov na základe vystavených rozhodnutí o priestupku pre rodičov detí, ktorí zanedbávajú starostlivosť o povinnú školskú dochádzku.

Poplatky a platby za predaj a poskytované služby dosiahli **11 343,74 €** a tým 47,27 % plnenie rozpočtu. Príjmy boli získané za výber vstupného na ples vo výške 2 640,00 € a predaj šrotu 299,60 €. Zálohové platby na režijné náklady v prenajímaných priestoroch obecného úradu 786,70 €, v budove OZS 4 025,91 € a v kultúrnom dome (pošta) 19,92 €. V dome smútku pohrebná služba LIPA 143,76 €. Za opatrovateľskú službu opatrované osoby uhradili 1 477,25 €, poplatky za služby od čitateľov v knižnici predstavujú 0,00 €, za vyhlásenie v miestnom rozhlase 710,00 €, za služby poskytované v dome smútku 285,00 €. Za poskytnuté služby ako kopírovanie dokumentov za I. polrok bolo zinkasované 30,10 €, poplatok za vydanie karty k stojanu na pitnú vodu v rómskej osade 40,00 €. Poplatky za používanie verejných toaliet 35,50 €, poplatky za sobáše 850,00 €.

Príjmy získané na **poplatkoch za MŠ** predstavujú **2 992,00 €** a poplatky za **príspevok na stravu** od zamestnancov obce /vrátane MŠ/ boli získané vo výške **1 334,90 €**.

Na **úrokoch** z vkladov na účtoch bolo získaných **3,31 €**, na **dobropisoch (plyn, el.energia)** **5 271,47 €** a **iné príjmy** –vratky od poisťovní vo výške **441,21 €**.

Príjmy Základnej školy k 30.6.2025 sú evidované spolu vo výške **33 884,51 €**, čo je 51,18 % plnenie upraveného rozpočtu. Z toho: ZŠ- príjmy z nájmu a služieb 1 516,50 €, ŠKD- poplatky 3 818,00 € a ŠJ – poplatky za stravu 8 331,80 € a potravinový účet-príjem na potraviny 20 218,21 €, a v **príjmových finančných operáciách je zaznamenaná výška 1 415,96 €** ako zostatok nevyčerpaných finančných prostriedkov potravinového účtu za rok 2024, ktorý bolo treba zapojiť do rozpočtu.

Tuzemské bežné **granty** boli prijaté vo výške **2 650,00 €** a to:

- Komunálna poisťovňa Zmluva o prenájme reklamnej plochy 150,00 €
- Férová nadácia O2 1 000,00 €
- Nadácia EPH 1 500,00 €.

Bežné **transfery v rámci verejnej správy** obec získala vo výške **735 599,81 €**, čo je 55,50 % z ročného rozpočtu. Rozhodujúcu časť až **725 532,49 €** - tvoria transfery zo štátneho rozpočtu na financovanie **prenesených kompetencií štátu** a to:

- na úseku základného školstva (normatívne výdavky, vzdelávacie poukazy, dopravné žiakom, výchova a vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia, asistent učiteľa, podporné opatrenia - ŠTP, edukačné publikácie, lyžiarske kurzy, škola v prírode, vzdelávací program pre MŠ) spolu vo výške 725 532,49 €
- na úseku matriky 6 759,46 €
- na úseku evidencie obyvateľstva 668,91 €
- na úseku rodinných prídavkov (obec je osobitný príjemca) 2 340,00 €
- na úseku registra adries 34,00 €
- na úseku životného prostredia 264,95 €.

Okrem transferov na financovanie prenesených kompetencií štátu bolo zo **štátneho rozpočtu** uvoľnené spolu **158 981,00 €** a to :

- na stravovanie detí v hmotnej núdzi 77 453,60 €
- na školské potreby detí v hmotnej núdzi 282,20 €
- na odmeny - VPS 2025 40 086,00 €
- na financovanie pri obnove NKP projektu „Ľudia a hrady“ 20 615,01 €
- na financovanie opatrovateľskej služby 17 604,60 €
- na financovanie PUPN 2 939,59 €.

Z **Dobrovoľnej požiarnej ochrany SR** bol uvoľnený transfer vo výške **3 000,00 €** a to na materiálno-technické vybavenie členov DHZ Divín.

Z **Európskeho sociálneho fondu a ŠR** bolo uvoľnené **155 662,58 €** a to na projekty :

- UPSVaR – obnova kultúrneho dedičstva (hrad) 116 818,40 €
- Národný inštitút vzdelávania- Škola otvorená všetkým- ZŠ 11 995,00 €
- Terénna sociálna práca a terénna práca II. 23 114,51 €
- Národný inštitút vzdelávania – pedagogický asistent MŠ 3 734,67 €.

Zdroj **kapitálových príjmov** k 30.06.2025 vo výške **13 324,00 €** bol zúčtovaný ako predaj pozemkov.

Tuzemský kapitálový transfer z Environmentálneho fondu vo výške **14 850,00 €** na projekt s názvom: „Zlepšenie technických podmienok v odpadovom hospodárstve“ – obstaranie malotraktora s príslušenstvom.

Finančné operácie boli k I. polroku vyčerpané za obec a základnú školu spolu vo výške **46 166,31 €**, čo je 60,60 % plnenie k 30.06.2025 upraveného rozpočtu (zostatky nevyčerpaných finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov 32 750,35 €).

- normatívne finančné prostriedky ZŠ vo výške 4 609,00 €
- normatívne finančné prostriedky ZŠ vo výške 4 419,43 €

- výchova a vzdelávanie MŠ vo výške 7 085,70 €
- dopravné 772,89 €
- školská jedáleň – účet – za potraviny 1 415,96 €
- dotácia na stavu pre deti, ktorých rodičia sú v hmotnej núdzi 11 391,80 €
- školský podporný team (12/2024) 514,70 €
- pedagogický asistent (12/2024) 713,50 €
- dotácia na osobné náklady „Ľudia a hrady“ 3 243,33 €
- rezervný fond obce 12 000,00 .

3. ROZBOR PLNENIA VÝDAVKOV OBCE ZA I. POLROK 2025 Z HĽADISKA PROGRAMOV PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU NA ROK 2025

Tabuľka č. 3 Celkové výdavky Obce Divín a Základnej školy k 30.06.2025

Schválený rozpočet na rok 2025	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.06.2025	% plnenia k rozpočtu po zmenách
2 384 272 €	2 998 335 €	1 439 004,44 €	47,99

Na základe Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov obec zostavuje rozpočet výdavkov v programovej štruktúre. Výdavky obce sú v roku 2025 rozdelené do 10 -tich programov. Monitorovanie je systematický proces zberu, triedenia a uchovávanía relevantných informácií o vecnom a finančnom plnení programov. Výsledky monitorovania sa prezentujú v monitorovacej správe.;

- PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA : **131 149,68 €**
- SLUŽBY OBČANOM: **34 433,71 €**
- ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO : **46 839,02 €**
- KOMUNIKÁCIE : **23 607,51 €**
- VZDELÁVANIE: **897 178,77 €**
- KULTÚRA : **211 569,52 €**
- ŠPORT: **16 522,98 €**
- PROSTREDIE PRE ŽIVOT: **26 328,99 €**
- SOCIÁLNE SLUŽBY A POMOC : **50 487,08 €**
- ADMINISTRATÍVA: **887,18 €**

PROGRAM Č. 1: PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA

Zámer programu:

Moderná samospráva flexibilne reagujúca a zohľadňujúca potreby a záujmy občanov a návštevníkov obce, podnikateľov

Schválený rozpočet na rok 2025	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.06.2025	% plnenia k rozpočtu po zmenách
257 646 €	281 495 €	131 149,68 €	46,59

Program zahŕňa činnosti a aktivity zahrnuté do štyroch podprogramov.

- MANAŽMENT OBCE
- SPRÁVA OBECNÉHO ÚRADU
- KONTROLNÁ ČINNOSŤ
- ČLENSTVO OBCE V ZDRUŽENIACH

Na manažment obce sa vyčerpalo **29 964,80 €**, čo je 51,66 % plnenie rozpočtu.

V tomto objeme sú zahrnuté výdavky na mzdu starostu, odmenu zástupcovi starostu, odmeny poslancom obecného zastupiteľstva a odvody do poisťovní v celkovej výške 28 242,09 € a reprezentačné výdavky 1 020,25 €, z ktorých bolo hrazené občerstvenie (minerálka, káva a čaj na zasadnutia OZ a pracovné stretnutia, viazané kytice a rámy na pamätné listy). Príspevok na stravovanie 417,70 € a prídel do SF 284,76 €. Za I. polrok boli zvolané 2 zasadnutia obecného zastupiteľstva a schválených 33 uznesení z 35 predložených. Zároveň bola zabezpečená elektronická distribúcia materiálov na zasadanie OZ prostredníctvom web stránky obce a prostredníctvom e-mailov jednotlivým poslancom .

Na správu obecného úradu sa vyčerpalo **91 635,68 €**, čo je 44,27 % plnenie rozpočtu.

Je tu zahrnuté zabezpečenie funkčnosti obecného úradu, poskytovanie služieb širokej verejnosti – fyzickým aj právnickým osobám, spolupráca s organizáciami verejnej správy, štátnej správy a s ostatnými samosprávami, úhrada nákladov súvisiacich s fungovaním obce. Personálne zabezpečenie výkonu samosprávnych úloh v obci a výkon správy prenesených kompetencií, podporov nie aktivít zameraných na získavanie finančných prostriedkov prostredníctvom projektov. Z celkového objemu sa vyčerpalo na mzdy a odmeny zamestnancom úradu 35 608,33 €, na poistné a príspevok do poisťovní 13 412,96 €, na tovary a služby (vecné výdavky) 23 337,84 € . Z toho na UPSVR bol vrátený bežný transfer za nevyčerpaný príspevok na stravu pre deti v MŠ a ZŠ za rok 2024 vo výške 11 391,80 €. (rozdiel medzi skutočne použitou dotáciou na stravu a zálohovo poukázanými finančnými prostriedkami). Pre spoločný stavebný úrad Lučenec bol poukázaný transfer vo výške 1.201,20 € a bežný transfer pre jednotlivcov (príspevok na stravovanie) vo výške 16 09,80 €. V I. polroku 2025 obec uhradila vecné výdavky súvisiace so svojou činnosťou a to: výdavky na cestové 12,50 €, výdavky na energie (spotreba el. energie, plynu a vody) 8 335,29 €, poštové a telekomunikačné služby a komunikačnú infraštruktúru bolo uhradené 2 907,98 € . Ďalej za materiál (interiérové vybavenie, nákup tonerov, čistiach a kancelárskych potrieb, drobný materiál na údržbu, knihy a časopisy, kytice k obradom, potvrdenky) 3 916,19 €. Prevádzka osobného motorového vozidla (FIAT a Škoda) PHM 1 151,90 €. Servis a údržba motorového vozidla 24,00 €. Poistenie motorového vozidla FIAT 314,16 €. Diaľničná známka na rok 2025 90,00 €. Údržba strojov , prístrojov a budov 320,00 €. Aktualizácia softvéru 15,00 €. Nájom objektov 678,00 €. Všeobecné služby – školenia, semináre, propagácia a reklama, renovácia tonerov, zhotovenie výkazov a iné služby, špeciálne služby – osobný údaj, služby v oblasti CO, poplatky – súdne, e-kolky, poistné-majetok, tvorba SF, odmeny zamestnancov mimo prac. pomeru , spolu bežné výdavky za tieto služby 5 572,82 €, z toho poplatky banke 670,41 €. V kapitálových výdavkoch evidujeme plnenie k 30.06.2025 vo výške 5 073,75 € a to

za projektovo-energetické hodnotenie budovy OÚ a prvú časť ceny diela projektová dokumentácia podľa Zmluvy o dielo podpísanej dňa 10.02.2025 (AVA-stav Group s.r.o. Košice).

Na kontrolnú činnosť sa vyčerpalo **6 967,46 €**, čo je 49,78 % plnenie rozpočtu. Výdavky boli čerpané na mzdu hlavného kontrolóra obce a poistné a príspevok do poisťovní spolu vo výške 6 107,90 €, pri 32 % úväzku 12 hodín týždenne, za seminár pre HK 40,00 € a členský príspevok do združenia HK 20,00 €, tvorbu sociálneho fondu vo výške 61,56 € a za audit účtovnej závierky- špeciálne služby 738,00 € bolo uhradené audítorskej spoločnosti.

Členské príspevky obce v združeniach boli uhradené vo výške **2 581,74 €**, čím bol celoročný rozpočet naplnený na 102,57 %. Príspevky boli uhradené za členstvo obce : Združenie miest a obcí Novohradu (101,50 €) , Združenie miest a obcí Slovenska (468,24 €) , Z-MOS-D-COM 2 012,00 €.

PROGRAM č. 2: SLUŽBY OBČANOM

Zámer programu:

Pohotovosť a pružné služby podľa požiadaviek obyvateľov obce

Schválený rozpočet na rok 2025	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.06.2025	% plnenia k rozpočtu po zmenách
70 695 €	85 952 €	34 433,71 €	40,06

Program zahŕňa činnosti a aktivity zahrnuté do dvanástich podprogramov.

- MATRIKA
- EVIDENCIA OBYVATEĽSTVA
- CINTORÍNSKE A POHREBNÉ SLUŽBY
- MIESTNY ROZHLAS
- OCHRANA PRED POŽIARMI
- ZDRAVOTNÉ STREDISKO
- PREPRAVNÉ SLUŽBY
- VOĽBY ...
- VEREJNÉ TOALETY
- REGISTER ADRIES
- ŠTATISTIKA
- BEZPEČNOSŤ – ODCHYT TÚLAVÝCH PSOV

Výdavky na **matričnú činnosť** dosiahli výšku **2 116,20 €** a tým boli vyčerpané na 31,31 % celoročného rozpočtu. Výdavky boli čerpané na ali kvotnú časť mzdy matrikárky, poistné a príspevok do poisťovní vo výške 1 893,60 €, energie , poštové a telekomunikačné služby, internet 211,10 €, interiérové vybavenie 0,00 €, za kancelárske potreby a čistiace potreby 11,50 €. Výdavky boli v plnej výške financované zo zdrojov štátneho rozpočtu. Na **evidenciu obyvateľstva** sa vyčerpalo **288,13 €**, čo je 43,07 % plnenie

rozpočtu. Sú to výdavky na alikvotnú časť mzdy zamestnankyne OcÚ a odvody do poisťovní spolu 112,65 €, energie, poštové služby a komunikačnú infraštruktúru 165,95 € a kancelárske potreby 9,53 €. Výdavky boli v plnej výške hradené zo zdrojov štátneho rozpočtu. **Cintorínske a pohrebné služby** dosiahli objem **853,72 €** a tým 6,57 % plnenie rozpočtu. Bežné výdavky boli vynaložené za energie (spotreba el. energie, spotreba vody) vo výške 524,07 €, palivo do kosačiek na kosenie cintorína 244,05 €. V I. polroku boli zakúpené čistiace prostriedky a dezinfekcia do domu smútku 85,60 €. Výdavky **miestneho rozhlasu** vo výške **232,18 €**, zahŕňajú uhradené poplatky 27,06 € pre SOZA, SLOVGRAM za vysielanie reprodukovanej hudby 44,28 €, oprava verejného rozhlasu 155,29 a zakúpený materiál (pásky) 5,55 €. Na **ochranu pred požiarom** sa vyčerpalo **22 898,02 €**, čo je 77,62 % plnenie z celkového rozpočtu. Jedná sa o bežné a kapitálové výdavky. Zámerom programu je zabezpečiť akcieschopnosť DHZ, osvetu a výchovu detí a mládeže na úseku prevencie proti požiarom. Výdavky boli čerpané na energie 736,41 € a poplatky za frekvencie za zriadené rádiostanice 3,36 € a poplatky banke 100,00 €, PHM 408,68 €, za materiálo-technické vybavenie, objednané prepravné služby, poplatky za štartové na súťažiach, základné poistenie -protipovodňový vozík, pracovné odevy a obuv a reprezentačné bolo spolu uhradené 5 895,57 €. Za členské príspevky 345,00 €. Podprogram zahŕňa aj výdavky z prijatej dotácie vo výške 3 000,00 € na materiálo-technické zabezpečenie. Tieto výdavky sú plne hradené zo štátneho rozpočtu a podliehajú vyúčtovaniu. Kapitálové výdavky vo výške 12 409,00 € boli použité na obstaranie hasičskej striekačky PS 2.1. Výdavky **obvodného zdravotného strediska** boli vyčerpané vo výške **7 333,44 €**, čo je 36,04 % k upravenému rozpočtu. Výdavky na plyn, elektrickú energiu predstavujú objem 6 800,60 €, vodné, stočné 314,92 €. Za 217,92 € bol zakúpený materiál ako čistiace a dezinfekčné prostriedky, zámok do dverí, silikón. Za revízie bolo uhradené 0,00 €. Siedmym z podprogramov je podprogram **Prepravné služby**, je len evidovaný a obec uvedený podprogram nerozpočtuje a nemá preň obsahovú náplň, bol využívaný v minulom období. Podprogram „**Volby...**“ v roku 2025 nemá obsahovú náplň. Ďalší podprogram predstavuje činnosti na zabezpečenie prevádzky verejných toaliet v obci. Výdavky na prevádzku **verejných toaliet** predstavujú k I. polroku sumu **457,02 €**, čo je 3,16 % plnenie. Vo výdavkoch sa jedná predovšetkým o bežné výdavky na energie, spotrebu vody a drobnú údržbu a obstaranie čistiacich a dezinfekčných prostriedkov. Od roku 2016 je vytvorený aj podprogram **Register adries** s rozpočtom výdavkov vo výške 35 €, ktorý je financovaný z prostriedkov štátneho rozpočtu a na základe oznámenia o výške dotácie pre rok 2025 boli upravené na **34,00 €**, tieto prostriedky boli v I. polroku čerpané na pomernú časť výdavkov na energie 15,00 €, čo je 50,00 % plnenie k upravenému rozpočtu. V podprograme **Bezpečnosť – odchyt túlavých psov** boli v I. polroku zaznamenané výdavky vo výške 240,00 € ročný poplatok na základe zmluvy od Slobody zvierat za umiestnenie odchytých psov.

PROGRAM č. 3: ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO

Zámer programu:

Čistá a ekologicky orientovaná obec

Schválený rozpočet na rok 2025	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.06.2025	% plnenia k rozpočtu po zmenách
124 637 €	124 652 €	46 839,02 €	37,58

Zámerom programu je hlavne dosiahnuť efektívnu a hospodárnu likvidáciu odpadu v obci Divín, dosiahnuť čo možno najväčšie percento zhodnocovania odpadov. Motivovať občanov k separácii odpadu, vykonávať opatrenia na zabránenie tvorby čiernych skládok. Program predstavuje povinnosť obce v plnej miere zabezpečovať likvidáciu komunálneho odpadu na svojom území od fyzických

a právnických osôb. Zber, vývoz a uloženie sa realizuje z rôznych druhov zberných nádob: vrecia, 110 l, 120 l, 240 l, 1100 l, veľkoobjemové kontajnery. Program zahŕňa aj dotáciu na prenesený výkon štátnej správy a to starostlivosť o životné prostredie. Pre rok 2025 bola oznámená výška dotácie 265,00 €, výdavky predstavujú predovšetkým poštové a telekomunikačné služby a materiál (vrecia na odpad) a sú hrazené zo zdrojov štátneho rozpočtu do výšky oznámenej dotácie, k 30.06.2025 je plnenie z dotácie 185,50 € a to 70 % rozpočtu. Plnenie bežných výdavkov k 30.06.2025 je na 47,74 % k upravenému rozpočtu t.j. 46 839,02 € spolu s dotáciou zo ŠR. Výdavky predstavujú zber a likvidáciu zmesového komunálneho odpadu a poplatky za skládkovanie a zber a likvidáciu kuchynského odpadu (27 979,25 €). V I. polroku bol obstaraný terminál na čítanie čipov v hodnote 1 044,27 €, za obstaranie nádob na odpad bolo uhradené 15 000,00 €, ďalej nity na čipy, vrecia na odpad, pásky, sprej na značenie vriec, pásky spolu 2 630,00 €. V I. polroku v kapitálových výdavkoch nie je žiadne plnenie, očakáva sa v II. polroku.

PROGRAM č. 4: KOMUNIKÁCIE

Zámer programu:

Bezpečné a upravené cesty a chodníky v obci

Schválený rozpočet na rok 2025	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.06.2025	% plnenia k rozpočtu po zmenách
74 050 €	80 622 €	23 607,51 €	29,28

Program zahŕňa výkon zimnej údržby, bežnú údržbu MK (nákup materiálu na údržbu, opravy na miestnych komunikáciách, údržba rigolov, zemné práce, poplatky za vypracované štúdie.) . V I .polroku boli zrealizované bežné výdavky za 20 847,51 €. V kapitálových výdavkoch boli použité finančné prostriedky na úhradu za vypracovanie geometrického plánu vo výške 520,00 € za oddelenie pozemkov a za nákup pozemkov pre chodník pre peších bolo uhradené 2 240,00 €.

PROGRAM č. 5: VZDELÁVANIE

Zámer programu:

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

Schválený rozpočet na rok 2025	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.06.2025	% plnenia k rozpočtu po zmenách
1 545 108 €	1 858 660 €	897 178,77 €	48,27

Program je orientovaný na zabezpečenie služieb poskytovaných v Materskej škole, kvalitného výchovno-vzdelávacieho procesu v Základnej škole Divín vrátane zabezpečenia dostupného stravovania v ŠJ pri ZŠ a v neposlednom rade financovanie voľno-časových aktivít detí - ŠKD, SZUŠ a CVČ. Ďalej na zabezpečenie osobných nákladov, prevádzky a materiálo-technických podmienok výchovy v jednotlivých zariadeniach. V nadväznosti na predmetné činnosti a aktivity zahŕňa program „Vzdelávanie“ šesť podprogramov:

- Materská škola
- Základná škola

- Školský klub detí a mládeže
- Školská jedáleň
- Súkromná základná umelecká škola
- Centrum voľného času

Výdavky **materskej školy** dosiahli objem **152 876,80 €** a tým 62,62 % plnenie rozpočtu. Jedná sa o bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie „Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou“ a „Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania“. Z tohto objemu sa vyčerpalo na mzdy zamestnancov MŠ (pedagogickí zamestnanci a upratovačky) a asistenta v MŠ a školský podporný team 96 922,24, na poistné a príspevok do poisťovní 36 306,29 €. Na tovary a služby spolu 19 100,00 €. Transfery pre jednotlivcov v I. polroku 2025 (príspevok na stravu) a príspevok pri dočasnej PN 548,27 €. Z prevádzkových výdavkov sa vyčerpalo na plyn, elektrickú energiu, vodné, stočné, poštové, telekomunikačné a internetové služby spolu 4 883,95 €. Interiérové vybavenie a drobný materiál na opravy a udržiavanie, čistiace a hygienické potreby, doplnenie učebných pomôcok bolo zrealizované za 9 284,98 €. Za služby bolo uhradené 4 931,07 €, z toho: školenia, prepravné služby, zabezpečenie prístupu do agendy MŠ, výchovno-vzdelávací koncert, divadielko, vstup do detskej herne, príspevok na stravovanie, poistné a prídely do SF a iné.

Základná škola je samostatný právny subjekt, ktorý svoje potreby zabezpečuje z vlastného rozpočtu, ale je však napojená na rozpočet obce. Obec finančné prostriedky prostredníctvom odvodu posunie Základnej škole, ktorá za plnenie svojho rozpočtu priamo zodpovedá. Výdavky **Základnej školy** sa vyčerpali vo výške **517 708,38 €**, čo je 45,87 % plnenie rozpočtu. Z tohto objemu bolo 504 335,41 € hradené zo zdrojov štátneho rozpočtu na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy na úseku školstva, výdavky projektu realizovaného vďaka podpore z Európskeho sociálneho fondu a Európskeho fondu regionálneho rozvoja v rámci Operačného programu Ľudské zdroje – pokračovanie projektu „Škola otvorená všetkým“ 8 363,64 € a ostatné z vlastných zdrojov 5 009,33 €. Na mzdy a platy zamestnancov ZŠ bolo vyčerpané 317 280,37 €, na poistné a príspevok do poisťovní 111 866,50 €, na dopravné žiakom sa vyplátilo do konca júna 6548,72 € a na dávky pri PN 909,27 € príspevok na stravu 560,00 €. Z prevádzkových výdavkov, ktoré dosiahli 80 543,52 € najvyšší podiel tvoria elektrická energia, plyn, vodné, stočné, poštové služby a telekomunikačné služby, cestovné objem 23 600,75 €, materiálové výdavky ako vzdelávacie poukazy, učebnice, výpočtová technika, kancelárske potreby 15 065,99 €. Drobná údržba výpočtovej techniky, softvéru, strojov, prístrojov a zariadení 1 269,23 €. Nájomné za nájom prev.strojov, prístrojov a zariadení 131,08 €. Školenia a kurzy zamestnancov ZŠ 1 566,00 €. Ostatné všeobecné služby ako preventívne prehliadky, cestovné náhrady- škola v prírode, lyžiarsky kurz, poplatky banke, príspevok na stravovanie zamestnancov, dohody o vykonaní práce, za poistenie majetku, prídely do SF spolu výdavky 29 649,14 €. Transfer z predchádzajúcich rokov (2024) bol dočerpaný vo výške 9 028,43 €. (normatívne finančné prostriedky a záloha na elektrickú energiu) a vyplatenie dopravného z roku 2024 vo výške 772,89 €.

Výdavky **školského klubu** dosiahli plnenie **32 082,64 €** a tým 42,04 % plnenie rozpočtu. Na mzdy dvoch vychovávateľiek a jedného vychovávateľa sa vyčerpalo 21 702,43 €, na poistné a príspevok do poisťovní 7 801,49 € a rozdiel vo výške 2 578,72 € bol použitý na úhradu výdavkov za energie, stravovanie zamestnancov a tvorbu sociálneho fondu spolu (2 532,57 €) a transfer na PN (46,15 €).

Výdavky **školskej jedálne** boli vyčerpané vo výške **117 304,87 €**, čo je 46,98 % plnenie rozpočtu. Z týchto výdavkov sa na mzdy zamestnancov ŠJ vyčerpalo 33 320,28 €, na poistné a príspevok do poisťovní 11 742,33 € a na tovary a služby 71 704,02 € a príspevok na stravovanie 293,00 € a náhrada príjmu PN 245,24 €. Z toho: Úhrada z dotácie UPSVR za materiál do jedálne predstavovala sumu

14 539,93 € a za potraviny 41 183,90 €. Z prevádzkových výdavkov sa za plyn, elektrickú energiu, vodné, stočné, poštové a telekomunikačné služby vyplatilo 11 893,62 €, za všeobecný materiál sa uhradilo 85,02 € a služby 1 323,19 €, príspevok na stravovanie zamestnancov 1 223,74 €, prídel do SF 309,43 €, poplatky banke za vedenie účtu v banke 41,40 €. Pracovné odevy 30,00 €.

Výdavky **Súkromnej základnej umeleckej školy** boli v I. polroku čerpané spolu vo výške **76 846,08 €**, čo je 48,17 %-tné plnenie upraveného rozpočtu. Tieto finančné prostriedky sú čerpané na mzdy a platy odvody do poisťovní, nájom priestorov, ostatný materiál (účtovné poradenstvo, kancel.potreby a ostatný spotrebný materiál, poštovné, služby BOZP, PZS, IZUŠ, organizovanie podujatí, cestovné).

Centrum voľného času - poskytnutie finančných prostriedkov na záujmové vzdelávanie detí a to CVČ pri Základnej škole s Materskou školou Víglaš vo výške 60,00 € (strelecký krúžok) a CVČ TREND Detva vo výške 300,00 € (folklórny súbor).

PROGRAM č. 6: KULTÚRA

Zámer programu:

Kultúrne vyžitie pre všetkých obyvateľov a návštevníkov obce

Schválený rozpočet na rok 2025	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.06.2025	% plnenia k rozpočtu po zmenách
175 120 €	347 207 €	211 569,52 €	60,93

Program Kultúra predstavuje vytvorenie širokého spektra ponuky kultúrnych podujatí a akcií v obci Divín a podporu tradičných podujatí v oblasti kultúry, s podporou Osvetového strediska správy kultúrnych pamiatok a starostlivosť o zachovanie národných kultúrnych pamiatok, uchovávanie tradícií. Činnosti a aktivity v oblasti kultúry sú rozdelené do nasledovných podprogramov:

- MIESTNA KNIŽNICA
- KULTÚRNY DOM A ORGANIZOVANIE KULTÚRNYCH PODUJATÍ
- STAROSTLIVOSŤ A OCHRANA KULTÚRNYCH PAMIAТОK
- TRANSFERY CIRKVÁM A OBČIANSKYM ZDRUŽENIAM

Bežné výdavky **kultúry** dosiahli výšku **208 849,52 €**, čo je 60,15 % čerpanie celoročného rozpočtu. Percento plnenia ovplyvňujú výdavky rozpočtované na projekt „Ľudia a hrady – krok k sociálnej ekonomike“ pri zapojení sa do národného projektu s názvom: „Podpora vytvárania/udržania pracovných miest v oblasti obnovy kultúrnych pamiatok cez ÚPSVaR Lučenec , ktoré sú realizované od 1.5.2024 po dobu 18 mesiacov formou poskytovania finančného príspevku.

Miestna knižnica - v I. polroku bolo vyčerpané **11 572,33 €**, čo je 55,74 % plnenie rozpočtu. Na mzdu pracovníčky MK sa vyčerpalo 2 384,34 €, na poisťné a príspevok do poisťovní 857,17 € a na prevádzkové výdavky 2 637,72 € a príspevok na stravovanie 167,90 €. Z prevádzkových výdavkov sa za plyn a el. energiu uhradilo 2 264,02 €, za poštové, telekomunikačné a internetové služby 256,29 €, čistiace prostriedky a kancelárske potreby spolu za 61,13 €, doplnenie knižničného fondu do polroka za 0,00 € a tvorbu soc. fondu 36,28 €, poplatky za podané projekty 20,00 €. Odmena a odvody vyplatené zo štátneho rozpočtu boli vo výške 580,48 €. A interiérové vybavenie knižnice bolo zakúpené vo výške 4 944,72 €.

Výdavky **na kultúrny dom a organizovanie kultúrnych podujatí** sa čerpali vo výške **26 461,71 €**, čo je 58,08 % plnenie rozpočtu. Z týchto výdavkov predstavujú osobné náklady výšku 8 789,96 € pre jednu kultúrnu pracovníčku: z toho mzdy a platy 6 464,75 € a odvody do poisťovní 2 325,21 €. Prevádzkové výdavky na plyn a el. energiu 4 941,02 € a spotrebu vody 63,74 €. Interiérové vybavenie- stoly 1 795,80 €. Materiál ako čistiace a dezinfekčné prostriedky, drobný materiál na výrobu dekorácií na ples, uteráky, baterky do mikrofónu spolu za 1 226,54 €, uvítanie najmenších občanov 312,85 €, nájom za kabínky wc a sanitu 74,42 €. V rámci organizovania kultúrnych podujatí boli vyplatené honoráre za vystúpenia na podujatiach: hudobná produkcia na Silvestra a víťanie Nového roka 2025, vystúpenie folklórneho súboru pri stavaní mája, ohňová show a sokoliarske vystúpenie „Balassove hradné slávnosti“, ozvučenie a osvetlenie pri podujatiach spolu vo výške 2 160,00 €, zabezpečenie stravovacích služieb formou cateringu na ples vo výške 2 380,00 €, za vydanie časopisu „Divínčan“ 1 578,00 €, prídel do SF 83,92 € a finančný príspevok na stravovanie k I. polroku 2025 345,90 €, náhrada príjmu pri dočasnej PN 128,53 € a cez príspevky od nadácie EPH a O2 boli uhradené honoráre umelcom za vystúpenia vo výške 2 500,00 €, ktoré podliehajú vyúčtovaniu.

Výdavky na **starostlivosť a ochranu kultúrnych pamiatok** dosiahli plnenie vo výške **172 035,48 €**, čo je 61,58 % plnenie upraveného rozpočtu. Sú to bežné aj kapitálové výdavky spolu.

V I. polroku boli finančné prostriedky na starostlivosť a ochranu kultúrnych pamiatok čerpané na úhradu elektrickej energie na hrad vo výške 575,00 € a za spotrebu plynu v kaštieli bolo uhradených zálohovo 588,00 €. Refundácia platov, odvodov a vyplatenie odmien zo štátneho rozpočtu a taktiež aj paušálnych výdavkov (materiál, ochranné osobné a pracovné pomôcky ,stravovanie) z ÚPSVaR Lučenec po predložení žiadostí pre zamestnancov vykonávajúcich práce na hrade v I. polroku dosiahla výšku 106 470,69 €. Na UPSVR boli vrátené finančné prostriedky za rok 2024 vo výške 3 243,33 € a za rok 2025 k I. polroku 1 830,67 €. Refundovaná náhrada príjmu pri dočasnej PN bola vo výške 218,84 €. Vlastné finančné prostriedky na osobné náklady, ktoré nie sú predmetom refundácie sú vo výške 2 560,61 €. Ostatné náklady na kultúrne pamiatky ako poistné za kaštieľ za I. polrok je vo výške 962,21 €. Prídel do SF 1 204,03 €, príspevok na stravovanie 5 042,80 €, pitný režim 165,10 €, pracovné pomôcky 78,92 €, Za spotrebný materiál ako klince, skutky, plech, žacie hlavy atď. bolo uhradené v I. polroku 3 125,10 € a za vstupnú lekársku prehliadku 20,00 € a zemné práce 4 022,50 €. V kapitálových výdavkoch bolo uhradené za vypracovanie projektovej dokumentácie hrad II. etapa rekonštrukcie 2 250,00 € a za 390,00 € boli obstarané obrazy panovníkov do hodovne (set).

Príspevok na hlavnú činnosť pre príspevkovú organizáciu OSSKP bol poukázaný v I. polroku vo výške **37 500,00 €**, čo je 44,12 % z celoročného upraveného rozpočtu a boli poukázané finančné prostriedky na odmeny zo štátneho rozpočtu vo výške 2 255,96 €. Čerpanie príspevku bolo predovšetkým na mzdy vo výške 22 619,56 € a odvody do poisťovní vo výške 8 373,99 €. Z BBSK bola použitá dotácia vo výške 3 900,00 € na úhradu honorárov a výdavkov pri podujatí „Balassove hradné slávnosti“. Za energie a spotrebu vody bolo uhradené k I. polroku 2025 1 367,74 €, licencie na softver 301,69 €, materiál na opravy a údržbu, čistiace a kancelárske potreby spolu vo výške 1 144,06 €, telekomunikačné a internetové služby 284,28 €, honoráre umelcom za vystúpenia 8 844,52 €, propagácia a inzercia 147,60 €, revízie a ostatné služby 305,00 €, poplatky banke 109,40 €, príspevok na stravovanie 504,65 € a za služby BOZP a PO, osobný údaj 1 665, 92 €, náhrada príjmu pri dočasnej PN 57,68 €.

Obec má záujem podporovať činnosť občianskych združení, fyzických osôb a ostatných registrovaných organizácií, v súlade s platným VZN č.5/2017 o poskytovaní dotácií fyzickým a právnickým osobám pôsobiacim na území obce a to v rámci podprogramu **Transfery cirkvám a občianskym združeniam** čo predstavovalo v I. polroku 2025 sumu 1 500,00 €. (pre DHZ Divín).

PROGRAM č. 7: ŠPORT

Zámer programu:

Dostupné športové aktivity všetkým vekovým kategóriám

Schválený rozpočet na rok 2025	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.06.2025	% plnenia k rozpočtu po zmenách
35 026 €	59 631 €	16 522,98 €	27,71

Program je zameraný na podporu športových aktivít v obci Divín. Okrem priamych dotácií na šport, zahŕňa financovanie športových podujatí a rekreačné a športové aktivity v rekreačnej oblasti. Podporu a realizáciu športových aktivít a prevádzku športovísk zahŕňajú tri podprogramy.

- Športový areál
- Podpora športovým klubom
- Rekreačná oblasť

Na **športový areál** sa vyčerpalo **6 612,98 €** čo je 25,50 % plnenie rozpočtu a sú to výdavky na osobné náklady za 12/2024 vo výške 1 029,79 €, ďalej prevádzkové náklady: a to za elektrickú energiu a plyn (šatne a tribúna TJ) , vodné, stočné spolu 1 413,99 €, za 434,00 € bola obstaraná nová rozhlasová ústredňa, všeobecný materiál (skrutky, farba, cement a drobný materiál na opravy) 273,49 €, palivo do kosačky 105,00 €, prídel do SF 6,71 €. V kapitálových výdavkoch sú uhradené faktúry za projektové dokumentácie (detské ihrisko, rekonštrukcia multifunkčného ihriska, ihrisko pri ZŠ) spolu vo výške 3 350,00 €.

Na **podporu športovým klubom** sa poskytlo v I. polroku z rozpočtu obce len **9 700,00 €**, čo je 100 % plnenie rozpočtu. Podprogram podporuje činnosť športových klubov a TJ, v ktorých realizujú ich členovia súťaže, relaxačné a voľnočasové aktivity. Finančná dotácia bola poskytnutá pre FC Slovan Divín vo výške 9 000,00 €, KST JAVOR 700,00 €.

Na **rekreačnú oblasť** boli v I. polroku vynaložené náklady na polohopisné zameranie lokality vodnej nádrže Ružiná vo výške **210,00 €**. V kapitálových výdavkoch sa očakáva plnenie v II. polroku 2025 pri realizácii investície v rekreačnej oblasti (príprava na letnú turistickú sezónu).

PROGRAM č. 8: PROSTREDIE PRE ŽIVOT

Zámer programu:

Kvalitné prostredie pre život a oddych všetkých obyvateľov a návštevníkov obce

Schválený rozpočet na rok 2025	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.06.2025	% plnenia k rozpočtu po zmenách
58 990 €	76 894 €	26 328,99 €	34,24

V rámci programu prostredie pre život obec zabezpečuje realizáciu údržby verejných priestranstiev a verejnej zelene, funkčnosť verejného osvetlenia, zdravé prostredie pre život, prácu a oddych obyvateľov a návštevníkov obce. Program zahŕňa šesť podprogramov:

- Verejné priestranstvo
- Verejná zeleň
- Verejné osvetlenie
- Rozvoj obce
- Bývanie a občianska vybavenosť
- Zásobovanie vodou

Na **verejné priestranstvá** sa vyčerpalo **15 171,77 €**, čo je 33,6 % plnenie rozpočtu. Boli čerpané len bežné výdavky a to na mzdu koordinátora a na náklady, ktoré súvisia s vykonávaním aktivačnej činnosti. Mzdy, platy a odmenu zo štátneho rozpočtu vo výške 5 846,45 €, na poistné a príspevky do poisťovní 2 101,57 €. V rámci vecných výdavkov boli nákupy podľa potrieb a to najmä: píla motorová, kosačka a rôzne pracovné náradie podľa pokynov z ÚPSVaR Lučenec, vybrané pracovné náradie a pomôcky sú predmetom refundácie vyplývajúcej z uzatvorenej dohody (PUPN) spolu 5 843,24 €. Za PHM 398,10 €, zemné práce a zhotovenie kľúčov 80,00 €, prídel do SF 80,61 € a príspevok na stravovanie 428,80 € pre koordinátora AČ a MOS, poistenie uchádzačov o zamestnanie 243,00 €. V rámci finančného daru od Komunálnej poisťovne v hodnote 150,00 € boli zakúpené náterové farby na zábradlie. V kapitálovom rozpočte sa očakáva plnenie v II. polroku 2025 (zakúpenie malotraktora).

Výdavky na **verejnú zeleň** dosiahli plnenie **1 664,83 €** a tým 33,30 % plnenie rozpočtu. Jedná sa o bežné výdavky. Výdavky boli čerpané predovšetkým na obstaranie pracovného náradia, zeminy, trysky, priesady, hnojivo, opílovanie stromov a kríkov, zemné práce.

Na **verejné osvetlenie** sa vyčerpalo **9 301,74 €**, čo je 37,21 % plnenie rozpočtu. K I. polroku dosiahli náklady na spotrebu elektrickej energie verejného osvetlenia 8 570,16 €, čo je 46,83 % finančných prostriedkov vyčlenených v rozpočte na uvedenú položku. Výrazné zníženie nákladov na prevádzku VO je zabezpečené profesionálnymi pouličnými LED svietidlami, ktoré sú už v obci vymenené na cca 95 %. Do konca roka budú vymenené všetky svietidlá. Za materiál na opravu VO 117,50 €. Za prenájom vysúvacej plošiny pri demontáži vianočnej výzdoby a oprave VO bolo uhradené 614,08 €.

Výdavky na podprograme „**Rozvoj obce**“ a „**Bývanie a občianska vybavenosť**“ neboli čerpané.

Na podprograme **Zásobovanie vodou** v rámci bežných výdavkov boli uhrádzané zálohové platby od SSE, a. s. Žilina a to za I. polrok 2025 vo výške 186,79 €. Tieto výdavky sú rozpočtované na prevádzkovanie automatu pitnej vody v rómskej osade (Fučíkova ul.). Za spotrebu vody bolo vyfakturované od StVPS pre obec Divín 3,86 €.

PROGRAM č. 9: SOCIÁLNE SLUŽBY A POMOC

Zámer programu:

Obec bez sociálnych problémov

Schválený rozpočet na rok 2025	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.06.2025	% plnenia k rozpočtu po zmenách
41 900 €	82 122 €	50 487,08 €	61,48

Program zahŕňa komplexnú sociálnu politiku obce Divín – pomoc sociálne a zdravotne handicapovaným obyvateľom končiac podporou denného centra. V rámci Programu Sociálne služby a pomoc sú realizované a zabezpečované činnosti a aktivity troch podprogramov.

- Denné centrum
- Opatrovateľská služba v bytoch občanov
- Pomoc občanom v hmotnej núdzi

Výdavky na **denné centrum** dosiahli výšku **2 895,19 €** a tým 44,89 % plnenie rozpočtu. V dennom centre sú organizované v rámci spoločenských podujatí rôzne posedenia . Výdavky boli čerpané na prevádzku denného centra pre seniorov z obce. Najvyšší objem z výdavkov predstavujú energie 1 257,54 €. (spotreba zem.plynu, el.energie, spotreba vody). Na vecné výdavky ako čistiace potreby a dezinfekciu, kancelárske potreby, kvetinové priesady sa vyčerpalo 104,32 €, odmena pre vedúcu denného centra na dohodu bola vyplatená vo výške 1 300,00 € a odvody do poisťovní z vyplnenej odmeny 66,58 €. Z reprezentačného bolo vynaložené na podujatie organizované JDS (výročná členská schôdza) 166,75 €.

Poskytnutie **opatrovateľskej služby** pre fyzické osoby , ktoré sú odkázané na pomoc pri osobnej hygiene, podávaní liekov, sprevádzaním na lekárske vyšetrenia, nevyhnuté práce v domácnosti a zabezpečenie kontaktu so spoločenským prostredím obec zabezpečila v I. polroku cez 4 opatrovateľky pre 5 odkázaných. Výdavky boli čerpané vo výške **22 184,97 €**, čo je 54,45 % plnenie rozpočtu. Na mzdy opatrovateľiek sa vynaložilo 15 621,85 €, na poistné a príspevok do poisťovní 5 333,03 €, z toho: výdavky sú refundované v rámci národného projektu z ÚPSVR BB (ŠR) a to na mzdy 13 365,17 a odvody 4 579,80 €, príspevok na stravovanie opatrovateľiek 288,81 €, príspevok do sociálneho fondu 113,30 € . Z vlastných prostriedkov mzdy a odvody 3 009,91 €, za spracovanie posudkov pre umiestnenie do zariadenia opatrovateľskej služby a posudku o odkázanosti FO na poskytovanie sociálnej služby a rozhodnutia o odkázanosti FO na poskytnutie sociálnej služby spolu 198,94 €. Transfer na dávku pri PN bol vyplatený vo výške 31,41 €. Príspevok na stravu a sociálny fond spolu 597,63 €.

Na **pomoc občanom v hmotnej núdzi** sa vyčerpalo **25 406,92 €**, čo je 72,75 % plnenie upraveného rozpočtu. Zo štátneho rozpočtu boli financované rodinné prídavky , ktorých obec je osobitný príjemca vo výške 2 340,00 €, pre deti v MŠ a ZŠ bola poskytnutá dotácia na školské potreby vo výške 282,20 €. K 30.06.2025 neboli podané žiadosti o poskytnutie dávky pre občanov v hmotnej núdzi. Ďalej výdavky boli plnené v rámci realizácie projektu : „Terénna práca a terénna sociálna práca v obciach s prítomnosťou marginalizovaných rómskych komunít II“ formou refundácie z MPSVaR SR a čiastočné z vlastných prostriedkov podľa zákona o Obecnom zriadení pre dve pracovníčky a to v zložení mzdy a platy 14 299,10 € a odvody do poisťovní 5 320,56 €, cestovné náhrady 88,80 €, energie 200,00 €, poštové služby 36,50 €, telek.služby 73,85 € , výpočtová technika 1 226,00 €, čistiace a kancelárske potreby 292,39 €, skartovačka papierov 89,91 €, príspevok na stravovanie 766,40 € a prídely do SF 194,31 € a príspevok na rekreáciu bol vyplatený vo výške 196,90 €.

PROGRAM č. 10:ADMINISTRATÍVA

Schválený rozpočet na rok 2025	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.06.2025	% plnenia k rozpočtu po zmenách
1 100 €	1 100 €	887,18 €	80,65

Na **transakcie verejného dlhu** – manipulačný poplatok (tzv. záväzková provízia) bolo zinkasované bankou 887,18 € k 30.06.2025 za predĺženie termínu čerpania úveru zo strany klienta (obce). Je to 80,65 % plnenie rozpočtu.

Výdavky finančných operácií pre rok 2025 neboli rozpočtované.

Vývoj dlhovej služby k 30.06.2025

Dlhová služba predstavuje realizáciu výdavkových finančných operácií. Vyfinancovanie kapitálových výdavkov obce z návratných zdrojov financovania. Hospodárne a efektívne využívanie návratných zdrojov financovania, dodržiavanie termínov splátok istín a úrokov v zmysle úverových zmlúv. Obec Divín k 30.06.2025 nemá obsahovú náplň k dlhovej službe keďže nebol čerpaný žiadny úver.

Celkové plnenie jednotlivých druhov rozpočtu – bežného a kapitálového, ako aj finančných operácií za obec a RO za I. polrok 2025 je spracované v samostatných tabuľkách.

Úhrn rozpočtov na rok 2025 bol schválený ako vyrovnaný v príjmovej aj vo výdavkovej časti vo výške 2 384 272 €. Rozpočtovými opatreniami bol upravený k 30.06.2025 na 2 998 335,00 €, predovšetkým sa jednalo o do rozpočtovanie nových dotácií ako zdrojov príjmov a o do rozpočtovanie výdavkov, určených na čerpanie týchto dotácií. Po týchto zmenách v rozpočte zostal celkový rozpočet vyrovnaný.

Bežný rozpočet bol k 30.06.2025 plnený s prebytkom vo výške 50 103,00 €. Kapitálový rozpočet bol schodkový vo výške 126 287,00 € a finančné operácie prebytkové vo výške 76 184,00 €. Účtovný výsledok hospodárenia (vrátane finančných operácií) predstavoval **k 30.06.2025 prebytok** vo výške **340 747,00 €**. Záväzky k 30.06.2025 – neuhradené faktúry z bežného obchodného styku predstavujú výšku **8 366,00 €** a sú uhrádzané priebežne podľa dátumu splatnosti. Jedná sa prevažne o faktúry za práce a služby v súvislosti s bežnou činnosťou obce, hlavne za vývoz a uskladnenie komunálneho odpadu, telekom. služby a služby mobilných operátorov, SVP – nájom, kuchynský odpad, nákup materiálu do rekreačnej oblasti, na verejné priestranstvo a hrad, zrážkové vody, vyúčtovanie spotreby el.energie podľa odberných miest, odvoz biologicky rozložiteľného odpadu a prepravné služby, materiál na opravu verejného osvetlenia a náklady na aktualizáciu softvéru (KEO).

Všetky podklady, ktoré sú použité na vypracovanie monitorovacej správy sa nachádzajú v účtovných dokladoch obce, Základnej školy, Súkromnej základnej umeleckej školy a Osvetového strediska správy kultúrnych pamiatok Divín.

Ing. Ján Sivok, PhD.

starosta obce

Výpracovala: Miroslava Gáliková

