

Výročná správa o hospodárení Obce Divín za rok 2014

Obec Divín hospodárila v priebehu roka 2014 na základe schváleného rozpočtu na rok 2014, ktorý bol zostavený ako programový. Rozpočtovaných bolo 10 programov, ktoré obsahujú 30 podprogramov slúžiacich k plneniu zámeru jednotlivých programov.

Programový rozpočet Obce Divín na rok 2014 bol schválený ako vyrovnaný uznesením obecného zastupiteľstva č. 76/2013 zo dňa 17.12.2013.

Celkové príjmy na rok 2014 boli v rozpočte schválené vo výške 3 134 970 €, z toho bežné príjmy tvorili 1 176 844 €, kapitálové príjmy 1 946 126 € a finančné operácie 12 000 €. Celkové výdavky boli schválené vo výške 3 134 970 €, z toho bežné výdavky v objeme 1 107 509 €, kapitálové výdavky v čiastke 1 970 691 € a výdavky finančných operácií vo výške 56 770 €. Bežný rozpočet bol schválený ako prebytkový vo výške 69 335 €, kapitálový rozpočet ako schodkový vo výške 24 565 € a finančné operácie so schodkom vo výške 44 770 €. Schodok kapitálového rozpočtu a schodok finančných operácií boli kryté prebytkom bežného rozpočtu.

V priebehu roka boli z úrovne štátneho rozpočtu, ako aj v rámci vlastných zdrojov vykonané viaceré rozpočtové opatrenia: 5 rozpočtových opatrení schválených obecným zastupiteľstvom a 10 rozpočtových opatrení schválených starostom obce. Upravený rozpočet obce a jeho plnenie k 31.12.2014 vrátane ZŠ bol v nasledujúcej výške:

Upravený rozpočet k 31.12.2014: Skutočnosť k 31.12.2014:

<i>Príjmy celkom</i>	3 465 972,00 €	3 216 558,77 €
z toho: bežné príjmy	1 349 467,00 €	1 272 049,66 €
kapitálové príjmy	1 912 993,00 €	1 741 056,60 €
finančné operácie	203 512,00 €	203 452,51 €
 <i>Výdavky celkom</i>	 3 423 552,00 €	 3 180 791,10 €
z toho: bežné výdavky	1 289 994,00 €	1 216 959,68 €
kapitálové výdavky	1 976 788,00 €	1 907 061,22 €
finančné operácie	156 770,00 €	56 770,20 €

Výdavky celkom boli v upravenom rozpočte rozpísané v porovnaní s celkovými príjmami nižšie, t.j. celkový upravený rozpočet bol prebytkový vo výške 42 420 €. Bežný rozpočet bol prebytkový v čiastke 59 473 €, kapitálový rozpočet bol schodkový vo výške – 63 795 € a finančné operácie boli prebytkové vo výške 46 742 €. Schodok kapitálového rozpočtu bol krytý z prebytku bežného rozpočtu a finančných operácií.

Pri plnení rozpočtu obce v roku 2014 došlo v porovnaní s rokom 2013 k značnému zvýšeniu predovšetkým v oblasti kapitálového rozpočtu. V plnení bežných príjmov v porovnaní s rokom 2013 zaznamenávame zníženie o 41 188,68 €, pričom plnenie bežných výdavkov v roku 2014 je vyššie len o 6 975,24 € ako v roku 2013.

V oblasti kapitálového rozpočtu príjmy roku 2014 sú vyššie oproti roku 2013 o 1 344 758,77 €, ale aj čerpanie kapitálových výdavkov v roku 2014 je vyššie oproti roku 2013 o 1 549 935,56 €.

Aj keď niektoré druhy vlastných príjmov neboli splnené, predsa hospodárenie obce za rok 2014 hodnotíme pozitívne, keď celkové príjmy rozpočtového hospodárenia prevýšili celkové výdavky o 35 767,67 €.

Príjmy

Plnenie celkových príjmov obce vrátane príjmov základnej školy k 31.12.2014 dosiahlo objem 3 216 558,77 €, čo predstavuje 92,80 % plnenie upraveného rozpočtu. Nižšie % plnenia majú aj príjmy kapitálového rozpočtu, ktoré dosiahli len 91,01 % plnenie upraveného rozpočtu. Z celkových príjmov dosiahli príjmy z vlastných zdrojov 784682,44 € a príjmy zo štátneho rozpočtu a fondov, granty 2 431 876,33 €.

Na celkových príjmoch sa podieľajú bežné príjmy sumou 1 272 049,66 €, kapitálové príjmy sumou 1 741 056,60 € a príjmy z finančných operácií sumou 203 452,51 €.

Bežné príjmy

Daňové príjmy celkom dosiahli objem 564 677,83 € a tým 99,88 % plnenie celoročného rozpočtu. V porovnaní s rokom 2013 sú daňové príjmy vyššie o 26 029,16 €. Nárast zaznamenávame predovšetkým u podielových daní – výnos dane z príjmov fyzických osôb poukazovaný územnej samospráve.

Plnenie daňových príjmov podľa druhov je nasledovné:

Plnenie **dane z príjmov fyzických osôb** dosiahlo za sledované obdobie 470 126,26 €, čo predstavuje 100,35 % z ročného rozpočtu. Pri porovnaní plnenia s rokom 2013 zaznamenávame nárast o 23 684,36 €.

Daň z nehnuteľností dosiahla spolu 62 930,99 €, čo je 99,89 % plnenie rozpočtu. Z tohto objemu tvorí daň z pozemkov 35 557,59 €, daň zo stavieb 27 136,91 € a daň z bytov 236,49 €. V porovnaní s rokom 2013 je plnenie vyššie o 4 874,98 €. Ku koncu roku vykazujeme na dani z nehnuteľností za rok 2014 nedoplatky vo výške 3 775,67 € u 37 daňovníkov, z toho je nedoplatok u 5 právnických osôb vo výške 3 177,91 €

Daň za psa dosiahla plnenie vo výške 1 824 €, čo je 101,33 % plnenie rozpočtu.

U **dani za ubytovanie** dosiahlo plnenie objem 714,60 €, čo je 71,46 % ročného rozpočtu. Obec eviduje nedoplatok u daňovníka „Hotel -Paučo“.

Daň za užívanie verejného priestranstva dosiahla 2 269,69 € a tým 75,66 % plnenie ročného rozpočtu. Príjmy boli získané za užívanie verejného priestranstva: Plešivčiak – predaj vína, D. Vatrť – terasa, Plauchová M.– zmrzlina, predajné stánky na jarmok a predaj drobných podnikateľov zeleniny, ovocia v priebehu roka 2014.

Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady dosiahla objem 26 812,29 €, čo je 95,76 % plnenie rozpočtu. K priaznivému plneniu prispelo aj inkaso nedoplatkov z predchádzajúcich rokov v celkovej výške 468,11 €, no i napriek tomu za rok 2014 obec eviduje nedoplatky na TKO vo výške 2 241 € u 67 daňovníkov.

Nedaňové príjmy dosiahli objem 92 589,82 € a tým 78,35 % plnenie rozpočtu. V porovnaní s minulým rokom sú tieto príjmy nižšie o 7 148,54 €. Nepriaznivé plnenie bolo ovplyvnené predovšetkým príjmami z prenájmu budov a priestorov, u ostatných poplatkov a poplatkov za stravné bolo plnenie väčšinou v plnom rozsahu.

Z prenájmu pozemkov bolo získaných len 10 751,19 €, čo je 56,16 % plnenie rozpočtu. Príjmy boli získané z prenájmu rekreačnej oblasti a príjmy z prenájmu pozemkov pod bufetmi vo výške 9 001,76 €, z prenájmu pozemkov SHR, MV SR, fi TOWER a Poľovnícke združenie Tuhár a Grúň Divín spolu vo výške 1 409,43 € a z prenájmu pozemkov pod hrobové miesta vo výške 340 €. Plnenie je nepriaznivé pre obec, keď eviduje k 31.12.2014 nedoplatky z prenájmu pozemkov pod bufetmi vo výške 10 152,96 € u 4 nájomníkov, ktorí si i napriek viacerým písomným výzvam zo strany prenajímateľa podlžnosti do konca roku 2014 nevyrovnali.

Príjmy z **prenájmu budov a priestorov** dosiahli výšku 12 742,41 €, čo je 122,91 % plnenie rozpočtu. Plnenie príjmov z prenájmu priaznivo ovplyvnili príjmy z prenájmu sály v KD . Za prenájom sály v kultúrnom dome sa získali príjmy vo výške 3 705 €, za prenájom „Turistickej ubytovne a penziónu“ 3 651,34 €, jedna splátka je v omeškaní a bude uhradená v roku 2015, za prenájom priestorov v budove obecného úradu 810,48 €, v budove OZS 2 596,47 €, v budove kultúrneho domu 1 787,12 €, za prenájom viacúčelového ihriska 84 € a úhrada za prenájom kiosku na autobusovej zastávke vo výške 108,00 €. K 31.12.2014 obec eviduje na nájomnom za rok 2014 nedoplatky vo výške 554,63 € u troch nájomníkov.

Z prenájmu strojov - nedoplatok obec eviduje ku koncu roku vo výške 995,76 €.

U **ostatných poplatkov** bolo plnenie vo výške 13 446,29 €, čím bol rozpočet splnený na 134,46 % Tieto príjmy predstavujú správne poplatky za overovanie podpisov, listín, stavebné, kolaudačné rozhodnutia a správne poplatky za vydanie individuálnych licencií na prevádzku hazardných hier prostredníctvom výherných prístrojov.

Pokuty v rámci priestupkového konania boli získané vo výške 20 €.

Poplatky a platby za predaj a poskytované služby dosiahli 22 223,66 € a tým 116,32 % plnenie rozpočtu. Príjmy boli získané za predaj mobilných buniek, magnetické kľúče k bráne v rekreačnej oblasti spolu vo výške , platby na režijné náklady v prenajímaných priestoroch v budove obecného úradu , v budove OZS, v budove kultúrneho domu , za poskytovanú opatrovateľskú službu 8 046,54 €, poplatky za služby čitateľom v MLK 523,65 €, za kopírovanie , za hlásenie v miestnom rozhlase 400 €, za služby v dome smútku 418,50 €, refundácia odmeny skladníka CO 180 €, refundácia režijných nákladov od RZ Javor 393,86 €, od OSSKP 372,73 €, od rómskych občanov za vodu 689,21 € . Ku koncu roku obec eviduje za rok 2014 nedoplatky na režijných nákladoch u dvoch nájomníkov v objeme 633,28 €.

Príjmy získané na **poplatkoch rodičov za MŠ** predstavujú 2 254,00 € a poplatky za **stravné lístky** zamestnancov obce (vrátane MŠ) boli získané vo výške 7 305,89 €.

Príjmy z **úrokov** na bežných účtoch dosiahli za rok 2014 sumu 89,21 €.

Ostatné príjmy boli získané z výťažkov lotérií 204,35 €, z dobropisov (ročné vyúčtovanie energií – 9 297,27 €, a z vratiek (Sociálna poisťovňa 5,16 € a OSSKP- nevyčer.fin.príspevok vo výške 290,00 €) spolu 295,16 €.

Základná škola získala príjmy vo výške 13 960,39 € a to z prenájmu priestorov (bufetu, telocvične, ihriska) 2 092,50 €, vratka zo SP 9,88 €, poplatky za školský klub 1 728,00 €, z projektu: „Prispôsobenie sa zmene klímy – prevencia povodní a sucha“ 947,20 €, a príjmy za stravné 9 182,81 €.

Bežné granty a transfery k 31.12.2014 obec obdržala vo výške **614 782,01 €**, čím je ročný rozpočet splnený na 92,57 %. V porovnaní s rokom 2013 sú tieto príjmy nižšie o 60 069,30 €.

Rozhodujúcu časť 462 424,36 € tvoria transfery zo štátneho rozpočtu na financovanie **prenesených kompetencií štátu**, z ktorých bolo poskytnutých na:

- financovanie normatívnych výdavkov školstva 432 883,00 €,
- vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia 9 567,00 €,
- vzdelávacie poukazy 5 212,77€,
- dopravné žiakom 9 983,00 €,
- na matričnú činnosť 3 905,31 €,
- na ochranu životného prostredia 193,15 €,
- na evidenciu obyvateľstva 680,13 €,

Okrem transferov na financovanie prenesených kompetencií štátu bolo zo **štátneho rozpočtu** uvoľnené 50 759,22 € na financovania nasledovných úloh:

- výchova a vzdelávanie predškolákov v MŠ 3 201,00 €,
- podpora výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením pre deti v hmotnej núdzi 13 514,48 €
- podpora výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením pre deti v hmotnej núdzi 3 286,80 €,
- Hrad Divín – kroky k záchrane – I. etapa (3. časť) 22 000,00 €,
- nákup kníh do obecnej knižnice 600 €,
- osobitný príjemca PnD (záškoláctvo) 2 231,46 €
- voľby prezidenta – I. a II. kolo spolu 2 595,87 €
- voľby do EP 1 727,06 €
- Komunálne voľby 1 602,55 €.

Z **Európskeho sociálneho fondu a ŠR** bolo uvoľnené spolu 99 668,43 € a to na:

- aktivačnú činnosť uchádzačov o zamestnanie 4 927,23 €,
- národný projekt – Terénna sociálna práca v Divíne 17 293,42 €,
- projekt – Vzdelávanie pedagogických zamestnancov k inklúzii MRK 14 666,47 €,
- projekt – Zapojenie nezamestnaných do obnovy kultúrneho dedičstva 54 188,72 €,
- projekt – Podpora rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti 8 326,81 €
- projekt – Zvyšovanie kvality vzdel. s využitím elektron. testovania 265,78 €

Granty obec obdržala vo výške 1 930,00 € a to pre ZŠ 50,00 € na projekt „Pomáhajme vyrásť“ - Centrum environment. a etickej výchovy „Živica“ a 1 280,00 € od nadácie „ORANGE“ projekt Školy pre budúcnosť. MŠ získala grant od Rodičovskej rady pri MŠ vo výške 600 € na zakúpenie paplónov a vankúšov.

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy celkom dosiahli za rok 2014 plnenie vo výške 1 741 056,60 €, z toho 27 796,75 € z vlastných zdrojov a z eurofondov a ŠR 1 713 259,85 €. Celkom bol rozpočet splnený len na 91,01 % upraveného rozpočtu.

Vlastné príjmy boli získané z predaja pozemkov v 14-tich prípadoch a vo výške 27 796,75 €. Príjmy z eurofondov a ŠR boli získané na dofinancovanie projektu „Rekonštrukcia a obnova kaštieľa v obci Divín“ a refundácia na predmetný projekt sa neuskutočnila do konca roku 2014 a preto boli kapitálové príjmy naplnené len čiastočne.

Finančné operácie

Príjmy z finančných operácií dosiahli k 31.12.2014 objem 203 452,51 €. Tvoria ich zostatky finančných prostriedkov z minulých rokov a prevody z rezervného fondu a to:

- prevody nevyčerpaných dotácií zo ŠR z roku 2013 vo výške 3 834,47 €
- prostriedky rezervného fondu vo výške 99 618,04
- prevod zostatku bankového úveru na spolufinancovanie investičnej akcie „Rekonštrukcia a obnova kaštieľa v obci Divín“ vo výške 100 000,00 €.

Výdavky

Výdavky celkom za obec vrátane základnej školy sú k 31.12.2014 vyčerpané vo výške 3 180 791,10 € , čo je 92,90 % plnenie ročného rozpočtu. Toto plnenie výdavkovej časti rozpočtu je ovplyvnené predovšetkým nižším čerpaním kapitálových výdavkov na investičnú akciu hradení z kapitálových transferov ŠR a EÚ a nižším percentom plnenia finančných operácií keď nebol do konca roku 2014 splatený úver vo výške 100 000. Na celkových výdavkoch sa bežné výdavky podieľajú čiastkou 1 216 959,68 €, kapitálové výdavky 1 907 061,22 € a výdavky finančných operácií vo výške 56 770,20 €.

Bežné výdavky celkom sa vyčerпали vo výške 1 216 959,68 €, čo je 94,33 % plnenie upraveného rozpočtu. Bežné výdavky boli hradené z vlastných zdrojov vo výške 605 114,82 € a z dotácií ŠR a fondov v čiastke 611 844,86 €. V porovnaní s rovnakým obdobím minulého roku je čerpanie bežných výdavkov vyššie o 6 975,24 €. Nárast v čerpaní bol zaznamenaný predovšetkým z vlastných zdrojov a to na programe „kultúra“, konkrétne na „starostlivosť a ochrane kultúrnych pamiatok“, kde boli realizované výdavky na záchranu Divínskeho hradu a na realizácii projektu: „Rekonštrukcia a obnova kaštieľa v obci Divín“- výdavky za externý manažment vo výške 24 857 €, ktoré sú predmetom ŽOP - refundácia, ktorá v roku 2014 neprebehla. Z vlastných zdrojov v porovnaní s rokom 2013 zaznamenávame pokles u výdavkov na materskú školu, odpadové hospodárstvo a služby občanom.

Bežné výdavky **z vlastných zdrojov** vo výške 605 114,82 € boli použité na financovanie výdavkov na nakladanie s odpadmi, údržbu miestnych komunikácií, verejné osvetlenie, verejnú zeleň a verejné priestranstvá, zabezpečovanie kultúrnych a športových podujatí, prevádzku miestnej knižnice, domu smútku a cintorína, služby občanov a činnosť obecného úradu a obecného zastupiteľstva, ako aj financovanie výdavkov materskej školy, školského klubu, školskej jedálne, denného centra a opatrovateľskej služby v byte občanov..

Bežné výdavky hradené z **dotácií zo ŠR , fondov a grantov** vo výške 611 844,86 € boli použité v rozhodujúcej miere na financovanie prenesených kompetencií na úseku základného školstva, matričnej činnosti, evidencie obyvateľstva, životného prostredia, sociálnej starostlivosti (hmotná núdza) a ochrane kultúrnych pamiatok.

Podrobné čerpanie výdavkov je uvedené v „Hodnotiacej správe o plnení programového rozpočtu Obce Divín“ za rok 2014 podľa jednotlivých programov a podprogramov.

Kapitálové výdavky boli čerpané v čiastke 1 907 061,22 €, z toho z vlastných zdrojov bolo financované 93 801,37 € a zo zdrojov ŠR a eurofondov 1 713 259,85 € a úveru na dofinancovanie projektu: „Rekonštrukcia a obnova kaštieľa v obci Divín“ vo výške 100 000 €. Plnenie kapitálových výdavkov dosiahlo len 96,47 % z upraveného rozpočtu na rok 2014.

Kapitálové výdavky v roku 2014 boli čerpané nasledovne:

- *rekonštrukcia a obnova kaštieľa*

financovanie: vlastné zdroje	93 801,37 €
transfer ŠR a EÚ	1 713 259,85 €
úver	100 000,00 €

Finančné operácie

Výdavky finančných operácií dosiahli 56 770,20 €, čo je len 36,21 % plnenie upraveného rozpočtu. Tieto výdavky predstavujú ročné splátky istín z úverov v zmysle úverových zmlúv a jednorázové splatenie úverovej zmluvy vo výške 100 000,00 € nebolo zrealizované do konca roku 2014, keď nebola poukázaná refundácia výdavkov na rekonštrukciu kaštieľa zo stany Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR, z ktorej mal byť splatený úver.

Doplňujúce informácie k výročnej správe

a) Vývoj a stav, významné riziká

Finančné hospodárenie obce v roku 2014 možno hodnotiť pozitívne. Disponibilný objem finančných prostriedkov koncom roka 2014 umožnil úhrady takmer všetkých bežných faktúr za vykonané práce a služby. Ostali neuhradené bežné faktúry vo výške 1 906,77 € a sú to faktúry týkajúce sa roku 2014 doručené k 31.12.2014 so splatnosťou v januári 2015 – faktúry za telekomunikačné služby a vývoz a uskladnenie odpadu, výbojky, časopis „Divínčan“. Vo výške 391,20 € eviduje obec v prijatých faktúrach neuhradený dobropis od Fi EURO-BUILDING za nedodanú plastovú skrinku k projektu „rekonštrukcia kaštieľa“ so splatnosťou 21.11.2014.

K 31.12.2014 obec eviduje daňové pohľadávky vo výške 8 796,82 € a nedaňové pohľadávky vo výške 11 984,76 € jedná sa o nedoplatky za TKO za roky 2006 – 2014.. V daňových pohľadávkach sa jedná o nedoplatky na dani z nehnuteľnosti za roky 2006 – 2014.

V nedaňových pohľadávkach sú ďalej nedoplatky z prenájmu budov a priestorov, neuhradených odberateľských faktúr vo výške 15 695,01 € / faktúry za vodu v rómskej oblasti a faktúry za prenájom pozemkov bufety v RO/.

Menný zoznam dlžníkov obsahujú jednotlivé doklady pri inventarizácii účtov majetku, pohľadávok a záväzkov obce Divín k 31.12.2014.

Pri porovnaní plnenia celkových príjmov a celkových výdavkov za rok 2014 je možné konštatovať vyrovnané hospodárenie, keď celkové príjmy obce dosiahli objem 3 216 558,77 € a celkové výdavky sa čerpali vo výške 3 180 791,10 €.

Bežné príjmy prevýšili bežné výdavky o 55 089,98 €. V tomto objeme sú zahrnuté aj nevyčerpané dotácie uvoľnené zo ŠR na úseku školstva vo výške 2 667,98 €, ktoré budú použité v I. štvrtroku 2015 ako aj nevyčerpané finančné prostriedky k projektu ZŠ „Modré školy „Rozšírenie retenčných biotechnických opatrení a vyučovanie o modernom zachytení a využití dažďovej vody na ZŠ Divín“ vo výške 28 890,80 €, ktoré budú postupne čerpané v roku 2015.

Kapitálové príjmy sú oproti kapitálovým výdavkom nižšie o 166 004,62 € a vznikli z neuhradenia refundácie kapitálových výdavkov na akcii „Rekonštrukcia a obnova kaštieľa v obci Divín“, ktoré obec uhradila v predchádzajúcom období aj z vlastných zdrojov a sú predmetom Žiadosti o platbu na Ministerstve pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR.

V oblasti finančných operácií boli dosiahnuté príjmy vo výške 203 452,51 € a výdavky – splátky úverov - boli uhradené v objeme 56 770,20 €, čím v hospodárení finančných operácií vznikol prebytok vo výške 146 682,31 €.

Vyčíslením výsledku hospodárenia v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov, § 10 ods. 3 písm. a) a b) bez zostatku nevyčerpaných dotácií zo ŠR a fondov je schodok hospodárenia obce vo výške – 142 473,42. €.

Od 1.1.2008 obec vedie účtovníctvo podľa aktuálneho princípu v zmysle zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, Opatrenia MF SR z 8. augusta 2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky, uverejnené pod č. MF/16786/2007-31 a jeho novelizácie č. MF/27059/2008-311 zo dňa 17.12.2008. V účtovníctve sleduje a vykazuje vynaložené náklady a výnosy podľa časového hľadiska, súvisiace s účtovnými prípadmi týkajúcimi sa roku 2014.

Podľa účtovnej evidencie a výkazu Úč. ROPO SFOV 2-01 boli výsledky za rok 2014 vykázané nasledovne:

Ukazovateľ:	Suma v €:
Náklady na materiál a energie	93 654,98
Služby	130 032,16
Osobné náklady	328 567,98
Dane a poplatky	959,16
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	13 465,84
Odpisy, rezervy, opravné položky a zúčtovanie časového rozlíšenia	301 184,03
Finančné náklady	18 209,74
Náklady na transfery	148 873,72
Náklady spolu	1 034 947,61

Ukazovateľ:	Suma v €:
Tržby za vlastné výkony	1 300,42
Aktivácia	0,00
Daňové a colné výnosy	590 709,93
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	87 907,83
Zúčtovanie rezerv, opravných položiek	23 941,40
Finančné výnosy	89,21
Mimoriadne výnosy	0,00
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov obce	205 125,80
Výnosy spolu	909 074,59

Splatná daň z príjmov	16,25
Výsledok hospodárenia po zdanení	- 125 889,27

Výsledok hospodárenia vykázaný vo výkaze ziskov a strát – porovnaním nákladov a výnosov k 31.12.2014 je strata vo výške 125 889,27 €. Na vznik tohto výsledku má nepriaznivý vplyv tvorba ostatnej rezervy z prevádzkovej činnosti, ktorá v porovnaní s rokom 2013 je vyššia takmer o 200 000 €. Jedná sa o tvorbu rezervy na súdny spor vedený medzi obchodnou spoločnosťou EURO-BUILDING, a.s. a obcou Divín. V zmysle postupov účtovania pre obce sa vykázaný výsledok hospodárenia nerozdeľuje, resp. strata sa nezúčtováva na ťarchu budúcich období.

Stav a vývoj dlhu

K 1.01.2014 obec evidovala nesplatený úver vo výške 413 540,46 €. V priebehu roka splátky úveru boli zaplatené vo výške 56 770,20 € a zostatok celkového dlhu na istinách úverov je 356 770,26 € a 100 000 € krátkodobý úver na dofinancovanie projektu „rekonštrukcia kaštieľa“, spolu k 31.12.2014 456 770,26 €. . Jedná sa o zostatky týchto úverov:

- Dexia Komunal Komfort úver č. 25/007/06 - 86 005,15 €
- Termínovaný úver č. 25/011/11 – 170 405,11 €
- Termínovaný úver č. 25/012/11 – 100 360,00 €
- Municipálny úver č.25/004/14 – 100 000,00 €

V zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov podiel celkového dlhu bez úverov z bývalých štátnych fondov, nesmie prekročiť 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roku a suma ročných splátok neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roku. Skutočné bežné príjmy v roku 2013 činili 1 313 238,34 €.

Stav k 31.12.2014

Celkový dlh bez úverov štátnych fondov	456 770,26 €
Podiel celkového dlhu na skutočných bežných príjmoch minulého roku	34,78 %
Suma ročných splátok bez úverov štátnych fondov	56 770,20 €
Podiel ročných splátok na skutočných bežných príjmoch minulého roku	4,32 %

Z uvedeného vyčíslenia vyplýva, že zákonom stanovené podiely dlhu a ročných splátok na bežných príjmoch sú dodržané.

b) Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti osobitného významu s dopadom na hospodárenie roku 2014.

c) Predpokladaný vývoj v činnosti obce v roku 2015:

- pokračovanie v prácach na záchrane Hradu Divín – bola predložená projektová žiadosť na MK SR o poskytnutie dotácie v rámci Programu Obnovme si svoj dom na podporu projektu „Hrad Divín – kroky k záchrane I. etapa (4. časť) vo výške 72 303 €
- úspešná projektová žiadosť – predložená žiadosť o poskytnutie nenávratného finančného príspevku (NFP) z ÚPSVaR podľa § 54 zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti v znení neskorších predpisov pre vytvorenie 24+1 pracovných miest v rámci národného projektu „Zapojenie nezamestnaných do obnovy kultúrneho dedičstva
žiadosť o poskytnutie NFP na vytvorenie troch pracovných miest v zmysle § 50j zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti v znení neskorších predpisov z ÚPSVaR na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti
- rekonštrukcia obvodného zdravotného strediska, ktorou by sa dosiahlo zníženie energetickej náročnosti v budove
- rekonštrukcia miestnych komunikácií

- d) Obec Divín nevykonáva činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
- e) Obec Divín nenadobudla nové vlastné akcie.
- f) Výsledok hospodárenia je riešený v záverečnom účte obce za rok 2014.
- g) Obec Divín nemá organizačné zložky v zahraničí.



Ján Kozá
starosta obce

Prehľad o plnení rozpočtu Obce Divín k 31.12.2014

PRÍJMY:

Položka - Názov	v EURÁCH			
	Sch.rozp.2014	Upr.rozp.2014	Plnenie	% k UR
Daňové príjmy spolu:	551 039,00	565 302,00	564 677,83	99,88
111 003 Výnos dane z príjmov poukaz.	454 239,00	468 502,00	470 126,26	100,35
121 Daň z nehnuteľnosti	63 000,00	63 000,00	62 930,99	99,89
133 001 Daň za psa	1 800,00	1 800,00	1 824,00	101,33
133 006 Daň za ubytovanie	1 000,00	1 000,00	714,60	71,46
133 012 Daň za užívanie ver.priestranstva	3 000,00	3 000,00	2 269,69	75,66
133 013 Daň za komun. a drobné stav.od.	28 000,00	28 000,00	26 812,29	95,76
Nedaňové príjmy spolu:	77 923,00	118 169,00	92 589,82	78,35
212 002 Príjmy z prenájmu pozemkov	19 145,00	19 145,00	10 751,19	56,16
212 003 Príjmy z prenájmu budov,priest.	10 367,00	10 367,00	12 742,41	122,91
212 004 Príjmy z prenájmu strojov	996,00	996,00	0,00	0,00
221 004 Ostatné poplatky	10 000,00	10 000,00	13 446,29	134,46
222 003 Pokuty	0,00	0,00	20,00	0,00
223 001 - Popl. a platby za služby	19 105,00	19 105,00	22 223,66	116,32
223 002 - Poplatky a platby za MŠ	1 600,00	1 600,00	2 254,00	140,88
223 003 - Poplatky a platby za stravné	4 600,00	4 600,00	7 305,89	158,82
242 Úroky z vkladov	10,00	10,00	89,21	892,10
292 006 - Príjmy z náhrad poisť.plnenia	0,00	0,00	0,00	0,00
292 008 - Príjmy z výťažkov lotérií	200,00	200,00	204,35	102,18
292 012 - Príjmy z dobropisov	0,00	9 295,00	9 297,27	100,02
292 017 - Vratky	0,00	0,00	295,16	0,00
Príjmy ZS s právnou subj.	11 900,00	42 851,00	13 960,39	32,58
311 Tuzemské granty	0,00	1 930,00	1 930,00	100,00
312 001 Tuz. transfery zo štát.rozp	467 877,00	513 495,00	513 183,58	99,94
312 001 Transfery z ESF a ŠR	80 005,00	150 571,00	99 668,43	66,19
312 008 Transfery z VÚC	0,00	0,00	0,00	0,00
BEŽNÉ PRÍJMY SPOLU:	1 176 844,00	1 349 467,00	1 272 049,66	94,26
233 001 Príjmy z predaja pozemkov	15 000,00	15 000,00	27 796,75	185,31
231 Príjmy z predaja kapit. aktív	0,00	0,00	0,00	0,00
322 001 Kap.transfer zo ŠR	0,00	0,00	0,00	0,00
322 001 Kap.transf. z EFRR a ŠR	1 931 126,00	1 897 993,00	1 713 259,85	100,00
322 002 Kap.transf. zo štát.úč.fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY SPOLU:	1 946 126,00	1 912 993,00	1 741 056,60	91,01
453 - Zostatok prostriedk. z predch.r.	0,00	3 835,00	3 834,47	99,99
454 - Rezervný fond	12 000,00	99 677,00	99 618,04	99,94
513 001 Bankové úvery	0,00	100 000,00	100 000,00	100,00
PRÍJM.FIN. OPERÁCIE SPOLU:	12 000,00	203 512,00	203 452,51	99,97
PRÍJMY CELKOM:	3 134 970,00	3 465 972,00	3 216 558,77	92,80

V Ý D A V K Y :**Bežný rozpočet:**

Program, názov - rozpočt.klasifikácia	v EURÁCH			
	Sch.rozp.2014	Upr.rozp.2014	Plnenie	% k UR
01 - Plánovanie, manažment, kontrola	134 965,00	137 813,00	128 907,71	93,54
01.1 Manažment obce	40 866,00	40 866,00	38 422,47	94,02
01116 - Obce	40 866,00	40 866,00	38 422,47	94,02
01.2 Správa obecného úradu	86 101,00	88 949,00	83 409,19	93,77
01116 - Obce	85 101,00	87 949,00	82 699,45	94,03
0112 - Finančná a rozp.oblasť	1 000,00	1 000,00	709,74	70,97
01.3 Kontrolná činnosť	6 648,00	6 648,00	6 098,41	91,73
01116 - Obce - bež.výdavky	5 948,00	5 948,00	5 348,41	89,91
0112 - Fin. a rozpočtová oblasť	700,00	700,00	750,00	107,14
01.4 Členstvo obce v združeniach	1 350,00	1 350,00	977,64	72,42
01116 - Obce	1 350,00	1 350,00	977,64	72,42
02 - Služby občanom	27 161,00	32 429,00	29 736,12	91,70
2.1 Matrika	3 828,00	3 906,00	3 905,31	99,98
0133 - Iné všeobecné služby	3 828,00	3 906,00	3 905,31	99,98
2.2 Evidencia obyvateľstva	683,00	680,00	680,13	100,02
01116 - Obce	683,00	680,00	680,13	100,02
2.3 Cintor. a pohrebne služby	2 150,00	3 447,00	3 334,29	96,73
0840 - Nábož. a iné spol. služby	2 150,00	3 447,00	3 334,29	96,73
2.4 Miestny rozhlas	1 000,00	160,00	149,42	93,39
0830 - Vysiel.a vydavat.služby	1 000,00	160,00	149,42	93,39
2.5 Ochrana pred požiarmi	1 000,00	1 050,00	902,23	85,93
0320 - Ochrana pred požiarmi	1 000,00	1 050,00	902,23	85,93
2.6 Zdravotné stredisko	18 500,00	10 655,00	9 721,96	91,24
0660 - Býv.a obč.vyb.inde neklasifikov.	18 500,00	10 655,00	9 721,96	91,24
2.8 Voľby prezidenta SR	0,00	2 596,00	2 595,87	99,99
0160 - Všeob.ver.slужby inde neklasif.	0,00	2 596,00	2 595,87	99,99
2.9 Verejné toalety	0,00	6 606,00	5 117,30	77,46
0660 - Býv.a obč.vyb.inde neklasifikov.	0,00	6 606,00	5 117,30	77,46
02.10-Voľby do EP	0,00	1 727,00	1 727,06	100,00
0160- Všeob.ver.slужby inde neklasifikov.	0,00	1 727,00	1 727,06	100,00
02.11- Komunálne voľby	0,00	1 602,00	1 602,55	100,03
0160 - Všeob.ver.slужby inde neklasif.	0,00	1 602,00	1 602,55	100,03
03 - Odpadové hospodárstvo	35 000,00	38 653,00	38 442,57	99,46
05.1.0 - Nakladanie s odpadmi	35 000,00	38 653,00	38 442,57	99,46
04 - Komunikácie	10 000,00	12 972,00	12 468,92	96,12
04.5.1 -Cestná doprava	10 000,00	12 972,00	12 468,92	96,12
05 Vzdelávanie	632 952,00	669 407,00	637 243,19	95,19
5.1 Materská škola	84 647,00	89 956,00	88 136,04	97,98
09111 - Predškolská výchova	84 647,00	89 956,00	88 136,04	97,98
5.2 Základná škola	478 589,00	508 724,00	478 360,37	94,20
09121 - Základná vzdelávanie	478 589,00	524 081,00	493 717,61	94,20
5.3 Školský klub	22 854,00	23 680,00	22 541,11	95,19
09501 - Zariad.pre záujmovú činnosť	22 854,00	23 680,00	22 541,11	95,19
5.4 Školská jedáleň	46 862,00	47 047,00	48 205,67	102,46
09601 - Školské stravovanie	46 862,00	47 047,00	48 205,67	102,46
06 Kultúra	116 874,00	215 984,00	202 494,23	93,75
6.1 Miestna knižnica	12 237,00	12 837,00	11 777,93	91,75
08205 - Knižnice	12 237,00	12 837,00	11 777,93	91,75
6.2 Kult.dom a organiz.kult.podujatí	13 100,00	13 100,00	9 726,99	74,25
08209 - Ostatné kultúrne služby	13 100,00	13 100,00	9 726,99	74,25
6.3 Starostlivosť a ochrana kult.pam.	86 537,00	184 547,00	175 689,31	95,20
08207 - Pamiatková starostlivosť	86 537,00	184 547,00	175 689,31	95,20
06.4 Transfery cirkvám a obč.združ.	5 000,00	5 500,00	5 300,00	96,36
0840 - Náboženské a iné spol.slужby	5 000,00	5 500,00	5 300,00	96,36

v EURÁCH				
Program, názov, rozpočt. klasifikácia	Sch.rozp.2014	Upr.rozp.2014	Plnenie	% k UR
07 Šport	24 143,00	32 796,00	29 754,41	90,73
7.1 Športový areál	6 793,00	14 006,00	11 139,13	79,53
0810 - Rekreačné a športové služby	6 793,00	14 006,00	11 139,13	79,53
7.2 Podpora šport. klubom	15 850,00	17 950,00	17 950,00	100,00
0810 - Rekreačné a športové služby	15 850,00	17 950,00	17 950,00	100,00
7.3 Rekreačná oblasť	1 500,00	840,00	665,28	79,20
0810 - Rekreačné a športové služby	1 500,00	840,00	665,28	79,20
08 Prostredie pre život	38 683,00	43 609,00	41 316,16	94,74
8.1 Verejné priestranstvo	7 583,00	12 509,00	10 856,28	86,79
0412 - Všeobecná pracovná oblasť	7 583,00	12 509,00	10 856,28	86,79
8.2 Ver.zeleň	6 000,00	6 000,00	5 738,43	95,64
0620 - Rozvoj obcí	6 000,00	6 000,00	5 738,43	95,64
8.3 Verejné osvetlenie	25 100,00	25 100,00	24 721,45	98,49
0640 - Verejné osvetlenie	25 100,00	25 100,00	24 721,45	98,49
09 Sociálne služby a pomoc	71 231,00	92 397,00	82 640,41	89,44
9.1 Denné centrum	5 658,00	5 534,00	3 516,74	63,55
10201- Zariad. sociál. služieb - staroba	5 658,00	5 534,00	3 516,74	63,55
9.2 Opat.služba v byte občana	46 620,00	46 620,00	40 644,10	87,18
10202- Ďalšie sociálne služby - staroba	46 620,00	46 620,00	40 644,10	87,18
9.3 Pomoc občanom v hm.núdzi	18 953,00	40 243,00	38 479,57	91,97
10701-Dávky soc.pomoci-pomoc obč. HN	100,00	360,00	410,00	113,89
1040 - Rodina a deti	0,00	2 232,00	2 231,46	99,98
1070 - Soc.pomoc obč. v HN	0,00	15 523,00	15 523,24	100,00
10703 - Ďalšie soc.slужby-pomoc HN	18 853,00	22 128,00	20 314,87	91,80
10 Administratíva	16 500,00	13 934,00	13 955,96	100,16
0170 - Transakcie verejného dlhu	16 500,00	13 934,00	13 955,96	100,16
BEŽNÉ VÝDAVKY SPOLU:	1 107 509,00	1 289 994,00	1 216 959,68	94,33
06 Kultúra	1 970 691,00	1 976 788,00	1 907 061,22	96,47
6.3 Starost. a ochrana kult.pamiatok	1 970 691,00	1 976 788,00	1 907 061,22	96,47
08207 -Pamiatková starostlivosť	1 970 691,00	1 976 788,00	1 907 061,22	96,47
KAPIT. VÝDAVKY SPOLU:	1 970 691,00	1 976 788,00	1 907 061,22	96,47
Finančné operácie:				
10 Administratíva	56 770,00	156 770,00	56 770,20	36,21
0170 - Transakcie verejného dlhu	56 770,00	156 770,00	56 770,20	36,21
FINANČNÉ OPERÁCIE SPOLU:	56 770,00	156 770,00	56 770,20	36,21
VÝDAVKY CELKOM:	3 134 970,00	3 423 552,00	3 180 791,10	92,90