

Školská jedáleň Kysucká 14
Senec

Vyhodnotenie rozpočtu ŠJ Kysucká 14 Senec za rok 2024

Predkladá : Peter Škríp
riaditeľ ŠJ Kysucká

Vypracovala : Gabriela Targošová

ROZPOČET PRÍJMOV ŠJ KYSUCKÁ NA OBDOBIE 01-12/2024

Rozpočet príjmov podľa jednotlivých kódov zdroja

<i>Príjem podľa kódov zdroja</i>						
<i>názov položky</i>	<i>kód zdroja</i>	<i>skutočnosť 2023</i>	<i>rozpočet 2024 schválený</i>	<i>rozpočet upravený 2024</i>	<i>skutočnosť k 31 12 2024</i>	<i>% plnenia skutočnosť</i>
223 stravné réžia	46	241 039,25	292 329,00	258 721,00	271 363,78	104,89%
453 prostriedky z predchádzajúcich rokov	46	3 015,38	0,00	33 064,00	33 064,00	100,00%
spolu vlastné 46	46	244 054,63	292 329,00	291 785,00	304 427,78	104,33%
223 stravné potraviny	72f	224 324,25	263 700,00	263 700,00	266 107,70	100,91%
453 prostriedky z predchádzajúcich rokov	72f	10 390,20	0,00	0,00	0,00	N/A
spolu zdroj 72f	72f	234 714,45	263 700,00	263 700,00	266 107,70	100,91%
223 rozdiel dotácie	111	18 026,00	0,00	33 608,00	32 423,20	96,47%
453 prostriedky z predchádzajúcich rokov	111	0,00	0,00	6 302,00	6 302,00	100,00%
spolu zdroj 111	111	18 026,00	0,00	39 910,00	38 725,20	97,03%
223 príjmy z PČ za služby	71	35 340,56	45 000,00	45 000,00	49 295,90	109,55%
453 prostriedky z predchádzajúcich rokov	71	7 376,74	0,00	0,00	0,00	N/A
spolu zdroj 71	71	42 717,30	45 000,00	45 000,00	49 295,90	109,55%
312 grant bežný od mesta	41	75 958,00	122 872,00	83 506,00	83 506,00	100,00%
spolu zdroj 41	41	75 958,00	122 872,00	83 506,00	83 506,00	100,00%
celkom príjem	xxxx	615 470,38	723 901,00	723 901,00	742 062,58	102,51

Rozpočet príjmov podľa ekonomickej klasifikácie:

<i>Príjem podľa ekonomickej klasifikácie</i>						
<i>názov položky</i>	<i>kód zdroja</i>	<i>skutočnosť 2023</i>	<i>rozpočet 2024 schválený</i>	<i>rozpočet upravený 2024</i>	<i>skutočnosť k 31 12 2024</i>	<i>% plnenia skutočnosť</i>
223 stravné réžia	46	241 039,25	292 329,00	258 721,00	271 363,78	104,89%
223 stravné potraviny	72f	224 324,25	263 700,00	263 700,00	266 107,70	100,91%

Vyhodnotenie rozpočtu ŠJ Kysucká 14 Senec za rok 2024

223 rozdiel dotácie	111	18 026,00	0,00	33 608,00	32 423,20	96,47%
223 príjmy z PČ za služby	71	35 340,56	45 000,00	45 000,00	49 295,90	109,55%
223 spolu	xxx	518 730,06	601 029,00	601 029,00	619 190,58	103,02%
312 grant bežný od mesta	41	75 958,00	122 872,00	83 506,00	83 506,00	100,00%
312 spolu	41	75 958,00	122 872,00	83 506,00	83 506,00	100,00%
453 prostriedky z predchádzajúcich rokov	46	3 015,38	0,00	33 064,00	33 064,00	100,00%
453 prostriedky z predchádzajúcich rokov	72f	10 390,20	0,00	0,00	0,00	N/A
453 prostriedky z predchádzajúcich rokov	71	7 376,74	0,00	0,00	0,00	N/A
453 prostriedky z predchádzajúcich rokov	111	0,00	0,00	6 302,00	6 302,00	100,00%
453 spolu		20 782,32		39 366,00	39 366,00	
celkom príjem	xxxx	615 470,38	723 901,00	723 901,00	742 062,58	102,51%

ROZPOČET VÝDAVKOV ŠJ KYSUCKÁ NA OBDOBIE 01-12/2024

09 Vzdelávanie

09. 6. 0 Vedľajšie služby v školstve

09. 6. 0. 2 Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania

Rozpočet výdavkov podľa jednotlivých kódov zdroja

Bežné výdavky z hlavnej činnosti						
<i>názov položky</i>	<i>kód zdroja</i>	<i>skutočnosť 2023</i>	<i>rozpočet 2024 schválený</i>	<i>rozpočet upravený 2024</i>	<i>skutočnosť k 31. 12. 2024</i>	<i>% plnenia skutočnosť</i>
610 mzdy	41	48 646,00	122 872,00	83 506,00	40 809,38	48,87%
620 odvody	41	27 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
spolu kód zdroja 41	41	75 958,00	122 872,00	83 506,00	40 809,38	48,87%
610 mzdy	46	128 115,14	117 139,00	122 897,30	132 951,14	108,18%

Vyhodnotenie rozpočtu ŠJ Kysucká 14 Senec za rok 2024

620 odvody	46	35 145,32	84 484,00	82 998,00	75 876,66	91,42%
631 cestovné	46	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00%
632 energie	46	18 997,77	22 620,00	22 620,00	27 569,99	121,88%
633 materiál	46	12 391,78	11 660,00	13 146,00	16 537,58	125,80%
635 údržba	46	13 567,70	4 740,00	4 740,00	7 468,45	157,56%
636 nájom služby	46	844,85	845,00	845,00	844,85	99,98%
637 všeobecné služby	46	23 636,71	24 540,00	24 540,00	24 239,80	98,78%
642 nemocenské	46	4 811,36	6 101,00	6 101,00	3 578,11	58,65%
spolu kód zdroja 46	46	237 510,63	272 329,00	278 087,30	289 066,58	103,95%
633 materiál	72f	234 714,45	263 700,00	263 700,00	263 420,35	99,89%
spolu kód 72f	72f	234 714,45	263 700,00	263 700,00	263 420,35	99,89%
610 mzdy	111	0,00	0,00	30 008,00	35 185,84	117,25%
633 materiál	111	0,00	0,00	3 600,00	3 539,36	98,32%
spolu kód 111	111	0,00	0,00	33 608,00	38 725,20	115,23%
Bežné výdavky z HČ spolu	xxx	548 183,08	658 901,00	658 901,30	632 021,51	95,92

Bežné výdavky z podnikateľskej činnosti						
<i>názov položky</i>	<i>kód zdroja</i>	<i>skutočnosť 2023</i>	<i>rozpočet 2024 schválený</i>	<i>rozpočet upravený 2024</i>	<i>skutočnosť k 31.12.2024</i>	<i>% plnenia skutočnosť</i>
610 mzdy	71	3 454,00	5 000,00	8 600,00	9 422,10	110%
620 odvody	71	1 246,60	2 470,00	3 956,00	3 696,70	93%
632 energie	71	1 000,00	5 600,00	5 600,00	4 471,00	80%
633 materiál	71	14 472,44	15 500,00	15 500,00	18 858,72	122%
635 údržba	71	0,00	1 500,00	3 000,00	2 385,00	80%
637 všeobecné služby	71	4 041,38	4 345,00	5 185,00	5 684,06	110%
636 nájom	71	1 305,00	1 500,00	1 500,00	1 120,00	75%
spolu kód 71	71	25 519,42	35 915,00	43 341,00	45 637,58	105,30%
vrátenie transferu z predch. roka	71	7 376,74	0,00	0,00	0,00	N/A

Vyhodnotenie rozpočtu ŠJ Kysucká 14 Senec za rok 2024

Bežné výdavky spolu		581 079,24	694 816,00	702 242,30	677 659,09	96%
Kapitálové výdavky	46	16 968,00	20 000,00	20 000,00	15 361,20	
Kapitálové výdavky spolu		16 968,00	20 000,00	20 000,00	15 361,20	76,81%

Rozpočet výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie:

Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie						
<i>názov položky</i>	<i>kód zdroja</i>	<i>skutočnosť 2023</i>	<i>rozpočet 2024 schválený</i>	<i>rozpočet upravený 2024</i>	<i>skutočnosť k 31.12.2024</i>	<i>% plnenia skutočnosť</i>
610 mzdy	41	48 646,00	122 872,00	83 506,00	40 809,38	48,87%
		128				
610 mzdy	46	115,14	117 139,00	122 897,30	132 951,14	108,18%
610 mzdy	111	0,00	0,00	30 008,00	35 185,84	117,25%
610 mzdy	71	3 454,00	5 000,00	8 600,00	9 422,10	110%
610 spolu	xxx	215,14	245 011,00	245 011,30	218 368,46	89%
620 odvody	41	27 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
620 odvody	46	35 145,32	84 484,00	82 998,00	75 876,66	91,42%
620 odvody	71	1 246,60	2 470,00	3 956,00	3 696,70	93%
620 spolu	xxx	63 703,92	86 954,00	86 954,00	79 573,36	92%
631 cestovné	46	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00%
632 energie	46	18 997,77	22 620,00	22 620,00	27 569,99	121,88%
632 energie	71	1 000,00	5 600,00	5 600,00	4 471,00	80%
632 spolu	xxx	19 997,77	28 220,00	28 220,00	32 040,99	113,54
633 materiál	46	12 391,78	11 660,00	13 146,00	16 537,58	125,80%
		234				
633 materiál	72f	714,45	263 700,00	263 700,00	263 420,35	99,89%
633 materiál	111	0,00	0,00	3 600,00	3 539,36	98,32%
633 materiál	71	14 472,44	15 500,00	15 500,00	18 858,72	122%
633 spolu	xxx	261 578,67	290 860,00	295 946,00	302 356,01	102%
635 údržba	46	13 567,70	4 740,00	4 740,00	7 468,45	157,56%
635 údržba	71	0,00	1 500,00	3 000,00	2 385,00	80%
635 spolu	xxx	13 567,70	6 240,00	7 740,00	9 853,45	127%
636 nájom služby	46	844,85	845,00	845,00	844,85	99,98%
636 nájom	71	1 305,00	1 500,00	1 500,00	1 120,00	75%
636 spolu	xxx	2 149,85	2 345,00	2 345,00	1 964,85	84%

Vyhodnotenie rozpočtu ŠJ Kysucká 14 Senec za rok 2024

637 všeobecné služby	46	23 636,71	24 540,00	24 540,00	24 239,80	98,78%
637 všeobecné služby	71	4 041,38	4 345,00	5 185,00	5 684,06	110%
637 spolu	xxx	27 678,09	28 885,00	29 725,00	29 923,86	101%
642 nemocenské	46	4 811,36	6 101,00	6 101,00	3 578,11	58,65%
vrátenie transferu z predch. roka	71	7 376,74	0,00	0,00	0,00	N/A
Bežné výdavky spolu	xxx	581 079,24	694 816,00	702 242,30	677 659,09	96,50%

Kapitálové výdavky	46	16 968,00	20 000,00	20 000,00	15 361,20	
Kapitálové výdavky spolu		16 968,00	20 000,00	20 000,00	15 361,20	76,81%

Školská jedáleň Kysucká 14 Senec /ďalej len ŠJ Kysucká /, ako príspevková organizácia Mesta Senec je na rozpočet Mesta Senec, svojho zriaďovateľa, napojená príspevkom v Programe 9.8. Jedáleň Kysucká. Hlavným poslaním príspevkovej organizácie Školská jedáleň Kysucká 14, Senec, ktorá začala fungovať od 1.9.2022 je výroba jedál, konzumácia a odbyt stravy pre žiakov a zamestnancov nasledovných škôl sídliaich v danom objekte: ZŠ Kysucká, elokované pracovisko ZŠ J.G.Tajovského, Súkromná ZŠ na Kysuckej ul., SOŠ automobilová a podnikania a Spojená škola Trnavská ul. Senec a zároveň môže so súhlasom zriaďovateľa vykonávať podnikateľskú činnosť nad rámec svojej hlavnej činnosti.

Na účtovné obdobie rok 2024 MsZ mesta Senec schválilo ŠJ Kysucká bežný transfer vo výške 122 871 Eur. Rozpočet na rok 2024 bol schválený MsZ dňa 12.decembra 2023 Uznesením č. 164/2023. Dňa 26.júna 2024 bolo Uznesením MsZ 77/2024 schválené zníženie transferu na sumu 83 506 Eur a zároveň bola schválená 1 zmena rozpočtu na rok 2024.

Ukazovateľ	Schválený R	Skutočnosť k 31.12.2024
Celkové príjmy z HČ	678 901	692 767
Celkové príjmy z PČ	45 000	49 296
Celkové výdavky z HČ	678 901	647 383
Celkové výdavky z PČ	43 341	45 638

Príjmy z hlavnej činnosti

Položka stravné potraviny – sú tam zahrnuté poplatky stravníkov za nákup potravín, ktoré sú súčasťou ceny stravnej jednotky.

Položka stravné réžia - príjmy za réžiu od stravníkov potrebné na krytie nákladov školskej kuchyne, ktoré sú včlenené do ceny stravnej jednotky, uhrádzanej zákonnými zástupcami detí.

Položky dotácia za obedy - príjmy z dotácie za obedy, ktoré môžu byť využité na skvalitnenie kultúry stravovania v zariadení školského stravovania, môžu byť použité aj na úhradu ďalších výdavkov spojených s prípravou a poskytovaním stravy deťom a zabezpečením prevádzky zariadenia školského stravovania.

Ukazovateľ	Skutočnosť k 31.12.2024
Počet obedov	139 984
Tržba stravné potraviny /EURO/	266 107,70
Tržba stravné réžia /EURO/	271 363,78
Rozdiel z dotácie obedov	32 423,20

Položka transfery – zahŕňa bežný transfer z Mesta Senec výške 83 506 Eur, ktorej časť v sume 40 809, 38 EUR bola použitá účelovo na mzdy zamestnancom a suma 42 696,62 EUR je nevyčerpaný tranfer , ktorý bol vrátený Mestu Senec v marci 2025.

Výdavky z hlavnej činnosti

Položka **610 mzdy**, platy – patria sem všetky plnenia fyzickým osobám v pracovnom pomere. Kategória nezahŕňa platy pri odchode do dôchodku, odstupné, dávky sociálnej pomoci, náhradu príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca.

620 poistné a príspevky do poisťovní - predstavujú výdavky na poistenie do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne.

Ukazovateľ	2024
Evidenčný počet zamestnancov	14
Mzdy a náhrady	208 946,36
Poistné do ZP a SP	75 876,66

Položka **632 energie, voda a komunikácie** 27 569,99 € – predstavuje 122 % čerpanie rozpočtovaných výdavkov. Patria sem všetky druhy energií, poštových služieb a telekomunikačných služieb.

Ukazovateľ	31.12.2024
Elektrická energia, plyn	25 360,36
Vodné, stočné	2111,92
Poštové a telekom. služby	97,71

Položka **633 režijný materiál** 20 076,94 € - predstavuje

- Výdavky na interiérové vybavenie – 1 571,92 €
- Prevádzkové stroje a zariadenia – 6 599,01 €.
- Výdavky na všeobecný materiál – 9 446,46 €. Patria sem výdavky na nákup pomocného materiálu, kancelárskych potrieb, hygienického a čistiaceho materiálu.
- Pracovné odevy boli nakúpené vo výške 385,65 Eur,
- Softvér a licencie boli nakúpené v hodnote 1 745 Eur.

Potraviny boli nakúpené vo výške 263 420,35€.

Položka **635 rutinná a štandardná údržba** 7 468,45 € . Z toho :

- suma 6 357,30 Eur predstavuje údržbu a servis prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia.
- suma 1 111,15 Eur predstavuje sumu na údržbu budov - deratizácia priestorov a čistenie kanalizácie.

Položka **636 nájomné** 844,45 € - je v tom zahrnutý prenájom priestorov kuchynskej jedálne na základe Podnájomnej zmluvy č. 027/22/07 s Mestom Senec .

Položka **637 služby** 24 239,80 € -predstavujú čerpanie 98 % rozpočtovaných výdavkov.

Tieto výdavky tvorili :

- výdavky na všeobecné služby 11 324,48 € /odvoz odpadu, BOZP, spracovanie účtovníctva a rozpočtovníctva, služby spojené s VO a ostatné služby/,
- školenia 50 €,
- poplatky 1 494,94 € /bankové poplatky, poplatok za komunálny odpad/,
- stravovanie zamestnancov – 5 818,60 €,

Vyhodnotenie rozpočtu ŠJ Kysucká 14 Senec za rok 2024

- výdavky na tvorbu SF vo výške 383,50 € ,
- dohoda o vykonaní práce vo výške 5 108,28 € ,

Položka **642 nemocenské, odchodné a výdavky jednotlivcovi** 3 578,11 € - tieto prostriedky boli použité na výdavky na nemocenské dávky a finančný príspevok na stravu.

Kapitálové výdavky

Kapitálové výdavky boli v sume 15 361,20 € :

- prevádzkové stroje , prístroje a zariadenia – 7 440 € / zavážací vozík, plynový kotol Gastrometal/
- rekonštrukcia a modernizácia – 7 921,20 / doplnenie časti vzduchotechniky kuchyne/

Príjmy a výdavky z podnikateľskej činnosti

Príjmy z podnikateľskej činnosti

názov položky	kód zdroja	skutočnosť 2023	rozpočet 2024 schválený	rozpočet 2024 upravený	skutočnosť k 31 12 2024	% skutočnosť
223 príjmy z PČ za služby	71	35 340,56	45 000,00	45 000,00	49 295,90	109,55%
spolu zdroj 71	71	35 340,56	45 000,00	45 000,00	49 295,90	109,55%

Výdavky z podnikateľskej činnosti

názov položky	kód zdroja	skutočnosť 2023	rozpočet 2024 schválený	rozpočet 2024 upravený	skutočnosť k 31 12 2024	% skutočnosť
610 mzdy	71	3 454,00	5 000,00	8 600,00	9 422,10	110%
620 odvody	71	1 246,60	2 470,00	3 956,00	3 696,70	93%
632 energie	71	1 000,00	5 600,00	5 600,00	4 471,00	80%
633 materiál	71	14 472,44	15 500,00	15 500,00	18 858,72	122%
635 údržba	71	0,00	1 500,00	3 000,00	2 385,00	80%
637 všeobecné služby	71	4 041,38	4 345,00	5 185,00	5 684,06	110%
636 nájom	71	1 305,00	1 500,00	1 500,00	1 120,00	75%
spolu kód 71	71	25 519,42	35 915,00	43 341,00	45 637,58	105,30%

Vyhodnotenie rozpočtu ŠJ Kysucká 14 Senec za rok 2024

Položka tržby za akcie – zahŕňa príjem z akcií a podujatí organizovaných v Školskej jedálni Kysucká 14 Senec. Konali sa tu stretnutia dôchodcov, zábavy a plesy, svadby, posedenia a stužkové. Za rok 2024 sa uskutočnilo v ŠJ Kysucká **26 spoločenských akcií**.

Položka 610 mzdy boli v sume 9 422,10 € - predstavujú odmeny za prácu počas konania akcií a **620 poistné a príspevky do poisťovní** 3 696,70 € - predstavujú výdavky na poistenie do sociálnej poisťovne.

Položka 632 energie – v sume 4 471 € - predstavuje spotrebu energií počas konania akcií.

Položka 633 materiál 18 858,72 € - spotreba potravín na akcie.

Položka 635 údržba pracovných pomôcok – v sume 2 385 €- čistenie obrusov

Položka 636 nájomné – v sume 1 120 € - predstavuje prenájom spoločných priestorov počas konania akcií.

Položka 637 služby 5 684,06 € . Tieto výdavky tvorili:

- výdavky na všeobecné služby 1 176 € / spracovanie účtovníctva a ostatné služby/,
- propagácia a reklama 600 € / webová stránka/
- poplatky banke 73 € ,
- dohody o vykonaní práce vo výške 2 296,72 €
- daň z príjmu z podnikateľskej činnosti za rok 2023 v sume 1 538,34 €.

Výsledok hospodárenia z podnikateľskej činnosti k 31.12.2024

Výnosy z podnikateľskej činnosti

názov položky	číslo účtu	skutočnosť 2023	skutočnosť 2024
služby	602	35 340,56	49 295,90
Výnosy spolu	6	35 340,56	49 295,90

Náklady - podnikateľská činnosť

názov položky	číslo účtu	skutočnosť 2023	skutočnosť 2024
materiál	501	14 472,44	18 858,72
energie	502	1 000,00	4 471,00

Vyhodnotenie rozpočtu ŠJ Kysucká 14 Senec za rok 2024

údržba	511	0,00	1 960,20
služby	518	4 911,90	5 617,52
osobné náklady	521	3 454,00	9 422,10
odvody	524	1 246,60	3 696,70
finančné náklady	568	0,00	73,00
Náklady spolu	5	25 084,94	44 099,24

Výsledok hospodárenia k 31.12.2024

Výnosy	35 340,56	49 295,90
Náklady	25 084,94	44 099,24
HV pred zdanením	10 255,62	5 196,66
daň z príjmu 15%	1538,34	779,50
HV po zdanení	8 717,28	4 417,16

Príspevková organizácia vykázala k 31.12.2024 zisk z podnikateľskej činnosti po zdanení vo výške 4 417,16 Eur.