

**Školská jedáleň Kysucká 14  
Senec**

**Vyhodnotenie rozpočtu ŠJ Kysucká 14 Senec za obdobie 01-06/2024**

**Predkladá :** Peter Škríp  
riaditeľ ŠJ Kysucká

**Vypracovala :** Gabriela Targošová

## ROZPOČET PRÍJMOV ŠJ KYSUCKÁ NA OBDOBIE 01-06/2024

Rozpočet príjmov podľa jednotlivých kódov zdroja

<i>Príjem</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 30_06_2024</i>	<i>% plnenia skutočnosť</i>
223 stravné réžia	46	241 039,25	292 329,00	258 721,00	131 727,99	50,92%
<b>spolu vlastné 46</b>	<b>46</b>	<b>241 039,25</b>	<b>292 329,00</b>	<b>258 721,00</b>	<b>131 727,99</b>	<b>50,92%</b>
223 stravné potraviny	72f	224 324,25	263 700,00	263 700,00	131 471,30	49,86%
<b>spolu zdroj 72f</b>	<b>72f</b>	<b>224 324,25</b>	<b>263 700,00</b>	<b>263 700,00</b>	<b>131 471,30</b>	<b>49,86%</b>
223 rozdiel dotácie	111	18 026,00	0,00	33 608,00	15 432,00	45,92%
<b>spolu zdroj 111</b>	<b>111</b>	<b>18 026,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33 608,00</b>	<b>15 432,00</b>	<b>45,92%</b>
223 príjmy z PČ za služby	71	35 340,56	45 000,00	45 000,00	28 208,00	62,68%
<b>spolu zdroj 71</b>	<b>71</b>	<b>35 340,56</b>	<b>45 000,00</b>	<b>45 000,00</b>	<b>28 208,00</b>	<b>62,68%</b>
312 grant bežný od mesta	41	75 958,00	122 872,00	83 506,00	30 000,00	35,93%
<b>spolu zdroj 41</b>	<b>41</b>	<b>75 958,00</b>	<b>122 872,00</b>	<b>83 506,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>35,93%</b>
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%
<b>spolu 453</b>		<b>20 782,32</b>		<b>39 366,00</b>	<b>39 366,00</b>	
<b>celkom príjem</b>	<b>xxxx</b>	<b>615 470,38</b>	<b>723 901,00</b>	<b>723 901,00</b>	<b>376 205,29</b>	<b>51,97%</b>

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 30_06_2024</i>	<i>% plnenia skutočnosť</i>
223 stravné réžia	46	241 039,25	292 329,00	258 721,00	131 727,99	50,92%
223 stravné potraviny	72f	224 324,25	263 700,00	263 700,00	131 471,30	49,86%
223 rozdiel dotácie	111	18 026,00	0,00	33 608,00	15 432,00	45,92%
223 príjmy z PČ za služby	71	35 340,56	45 000,00	45 000,00	28 208,00	62,68%

Vyhodnotenie rozpočtu ŠJ Kysucká 14 Senec za obdobie 01-06/2024

<b>223 spolu</b>	<b>xxx</b>	<b>518 730,06</b>	<b>601 029,00</b>	<b>601 029,00</b>	<b>306 839,29</b>	<b>51,05%</b>
312 grant bežný od mesta	41	75 958,00	122 872,00	83 506,00	30 000,00	35,93%
<b>312 spolu</b>	<b>41</b>	<b>75 958,00</b>	<b>122 872,00</b>	<b>83 506,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>35,93%</b>
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%
<b>453 spolu</b>		<b>20 782,32</b>		<b>39 366,00</b>	<b>39 366,00</b>	
<b>celkom príjem</b>	<b>xxxx</b>	<b>615 470,38</b>	<b>723 901,00</b>	<b>723 901,00</b>	<b>376 205,29</b>	<b>51,97%</b>

**ROZPOČET VÝDAVKOV ŠJ KYSUCKÁ NA OBDOBIE 01-06/2024**

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

<b>Bežné výdavky</b>						
<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 30_06_2024</i>	<i>% plnenia skutočnosť</i>
610 mzdy	41	48 646,00	122 872,00	83 506,00	0,00	0,00%
620 odvody	41	27 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>spolu kód zdroja 41</b>	<b>41</b>	<b>75 958,00</b>	<b>122 872,00</b>	<b>83 506,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
610 mzdy	46	128 115,14	117 139,00	122 897,30	81 478,08	66,30%
620 odvody	46	35 145,32	84 484,00	82 998,00	36 163,88	43,57%
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	17 031,29	75,29%
633 materiál	46	12 391,78	11 660,00	13 146,00	8 199,91	62,38%
635 údržba	46	13 567,70	4 740,00	4 740,00	2 788,28	58,82%
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	11 969,45	48,78%
642 nemocenské	46	4 811,36	6 101,00	6 101,00	1 574,60	25,81%
<b>spolu kód zdroja 46</b>	<b>46</b>	<b>237 510,63</b>	<b>272 329,00</b>	<b>278 087,30</b>	<b>160 050,34</b>	<b>57,55%</b>
633 materiál	72f	234 714,45	263 700,00	263 700,00	143 792,73	54,53%
<b>spolu kód 72f</b>	<b>72f</b>	<b>234 714,45</b>	<b>263 700,00</b>	<b>263 700,00</b>	<b>143 792,73</b>	<b>54,53%</b>
610 mzdy	111	0,00	0,00	30 008,00	19 237,45	64,11%
633 materiál	111	0,00	0,00	3 600,00	1 841,06	51,14%

Vyhodnotenie rozpočtu ŠJ Kysucká 14 Senec za obdobie 01-06/2024

spolu kód 111	111	0,00	0,00	33 608,00	21 078,51	62,72%
<b>Bežné výdavky z HČ spolu</b>	<b>xxx</b>	<b>548 183,08</b>	<b>658 901,00</b>	<b>658 901,30</b>	<b>324 921,58</b>	<b>49,31</b>

<i>Bežné výdavky z podnikateľskej činnosti</i>						
názov položky	kód zdroja	skutočnosť 2023	rozpočet 2024 schválený	rozpočet upravený 2024	skutočnosť k 30_06_2024	% plnenia skutočnosť
610 mzdy	71	3 454,00	5 000,00	8 600,00	4 938,90	57%
620 odvody	71	1 246,60	2 470,00	3 956,00	1 909,07	48%
632 energie	71	1 000,00	5 600,00	5 600,00	980,00	18%
633 materiál	71	14 472,44	15 500,00	15 500,00	11 107,41	72%
635 údržba	71	0,00	1 500,00	3 000,00	1 644,00	55%
637 všeobecné služby	71	4 041,38	4 345,00	5 185,00	3 302,34	64%
636 nájom	71	1 305,00	1 500,00	1 500,00	750,00	50%
<b>spolu kód 71</b>	<b>71</b>	<b>25 519,42</b>	<b>35 915,00</b>	<b>43 341,00</b>	<b>24 631,72</b>	<b>56,83%</b>
<b>vrátenie transferu z predch. roka</b>	<b>71</b>	<b>7 376,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>N/A</b>
<b>Bežné výdavky spolu</b>		<b>581 079,24</b>	<b>694 816,00</b>	<b>702 242,30</b>	<b>349 553,30</b>	<b>50%</b>
<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>46</b>	<b>16 968,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>2 160,00</b>	<b>10,8%</b>

Rozpočet výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie:

<i>Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie</i>						
názov položky	kód zdroja	skutočnosť 2023	rozpočet 2024 schválený	rozpočet upravený 2024	skutočnosť k 30_06_2024	% plnenia skutočnosť
610 mzdy	41	48 646,00	122 872,00	83 506,00	0,00	0,00%
610 mzdy	46	128 115,14	117 139,00	122 897,30	81 478,08	66,30%
610 mzdy	111	0,00	0,00	30 008,00	19 237,45	64,11%
610 mzdy	71	3 454,00	5 000,00	8 600,00	4 938,90	57%
<b>610 spolu</b>	<b>xxx</b>	<b>180 215,14</b>	<b>245 011,00</b>	<b>245 011,30</b>	<b>105 654,43</b>	<b>43%</b>
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	36 163,88	43,57%
620 odvody	71	1 246,60	2 470,00	3 956,00	1 909,07	48%
<b>620 spolu</b>	<b>xxx</b>	<b>63 703,92</b>	<b>86 954,00</b>	<b>86 954,00</b>	<b>38 072,95</b>	<b>44%</b>
<b>631 cestovné</b>	<b>46</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
632 energie	46	18 997,77	22 620,00	22 620,00	17 031,29	75,29%

Vyhodnotenie rozpočtu ŠJ Kysucká 14 Senec za obdobie 01-06/2024

632 energie	71	1 000,00	5 600,00	5 600,00	980,00	18%
<b>632 spolu</b>	<b>xxx</b>	<b>19 997,77</b>	<b>28 220,00</b>	<b>28 220,00</b>	<b>18 011,29</b>	<b>63,82</b>
633 materiál	46	12 391,78	11 660,00	13 146,00	8 199,91	62,38%
633 materiál	72f	234 714,45	263 700,00	263 700,00	143 792,73	54,53%
633 materiál	111	0,00	0,00	3 600,00	1 841,06	51,14%
633 materiál	71	14 472,44	15 500,00	15 500,00	11 107,41	72%
<b>633 spolu</b>	<b>xxx</b>	<b>261 578,67</b>	<b>290 860,00</b>	<b>295 946,00</b>	<b>164 941,11</b>	<b>56%</b>
635 údržba	46	13 567,70	4 740,00	4 740,00	2 788,28	58,82%
635 údržba	71	0,00	1 500,00	3 000,00	1 644,00	55%
<b>635 spolu</b>	<b>xxx</b>	<b>13 567,70</b>	<b>6 240,00</b>	<b>7 740,00</b>	<b>4 432,28</b>	<b>57%</b>
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	750,00	50%
<b>636 spolu</b>	<b>xxx</b>	<b>2 149,85</b>	<b>2 345,00</b>	<b>2 345,00</b>	<b>1 594,85</b>	<b>68%</b>
637 všeobecné služby	46	23 636,71	24 540,00	24 540,00	11 969,45	48,78%
637 všeobecné služby	71	4 041,38	4 345,00	5 185,00	3 302,34	64%
<b>637 spolu</b>	<b>xxx</b>	<b>27 678,09</b>	<b>28 885,00</b>	<b>29 725,00</b>	<b>15 271,79</b>	<b>51%</b>
<b>642 nemocenské</b>	<b>46</b>	<b>4 811,36</b>	<b>6 101,00</b>	<b>6 101,00</b>	<b>1 574,60</b>	<b>25,81%</b>
<b>vrátenie transferu z predch. roka</b>	<b>71</b>	<b>7 376,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>N/A</b>
<b>Bežné výdavky spolu</b>	<b>xxx</b>	<b>581 079,24</b>	<b>694 816,00</b>	<b>702 242,30</b>	<b>349 553,30</b>	<b>49,78%</b>

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 sídliačich 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 30.6.2024
Celkové príjmy z HČ	678 901	347 997,29
Celkové príjmy z PČ	45 000	28 208,00
Celkové výdavky z HČ	678 901	327 081,58
Celkové výdavky z PČ	43 341	24 631,72

### ***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 30.6.2024
Počet obedov	79 989
Tržba stravné potraviny /EURO/	131 471,30
Tržba stravné réžia /EURO/	131 727,99
Rozdiel z dotácie obedov	15 432,00

**Položka transfery** – zahŕňa bežný transfer z Mesta Senec výške 30 000 Eur, ktorý bude použitý na mzdy zamestnancom.

### ***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	100 715,53
Poistné do zdravotných poisťovní	10 605,90
Poistné do sociálnej poisťovne	25 557,98

Položka **632 energie, voda a komunikácie** 17 031,29 €– predstavuje 75 % čerpanie rozpočtovaných výdavkov. Patria sem všetky druhy energií, poštových služieb a telekomunikačných služieb.

Ukazovateľ	30.6.2024
Elektrická energia, plyn	15 578,36
Vodné, stočné	1 384,92
Poštové a telekom. služby	68,01

Položka **633 režijný materiál** 10 040,97 € - predstavuje 60 % čerpanie rozpočtovaných výdavkov.

- Výdavky na interiérové vybavenie - 158 €
- Prevádzkové stroje a zariadenia – 3 278,16 €.
- Výdavky na všeobecný materiál – 5 415,16 €. 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 804 Eur.

Potraviny boli nakúpené vo výške 143 792,73€.

Položka **635 rutinná a štandardná údržba** 2 248,28 € . Z toho :

- suma 2 602,33 Eur predstavuje údržbu a servis prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia.
- suma 185,95 Eur predstavuje sumu na údržbu budov - deratizácia priestorov

## Vyhodnotenie rozpočtu ŠJ Kysucká 14 Senec za obdobie 01-06/2024

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** 11 969,45 € -predstavujú čerpanie 49 % rozpočtovaných výdavkov.

Tieto výdavky tvorili :

- výdavky na všeobecné služby 5 748,63 € /odvoz odpadu, BOZP, spracovanie účtovníctva a rozpočtovníctva, služby spojené s VO a ostatné služby/,
- poplatky banke 148,50 €,
- stravovanie zamestnancov – 3 257,09 €,
- výdavky na tvorbu SF vo výške 235,23 € ,
- dohoda o vykonaní práce vo výške 2 580 €,

Položka **642 nemocenské a odchodné** 1 574,60 € - tieto prostriedky boli použité na výdavky na nemocenské dávky a príspevok na stravu.

### ***Kapitálové výdavky***

Kapitálové výdavky boli v sume 2 160 € :

- bol kúpený zavážací vozík do kuchyne

### ***Prijmy a výdavky z podnikateľskej činnosti***

#### ***Prijmy z podnikateľskej činnosti***

názov položky	kód zdroja	skutočnosť 2023	rozpočet 2024 schválený	rozpočet 2024 upravený	skutočnosť k 30_6_2024	% skutočnosť
223 príjmy z PČ za služby	71	35 340,56	45 000,00	45 000,00	28 208,00	62,68%
<b>spolu zdroj 71</b>	<b>71</b>	<b>35 340,56</b>	<b>45 000,00</b>	<b>45 000,00</b>	<b>28 208,00</b>	<b>62,68%</b>

#### ***Výdavky z podnikateľskej činnosti***

názov položky	kód zdroja	skutočnosť 2023	rozpočet 2024 schválený	rozpočet 2024 upravený	skutočnosť k 30_6_2024	% skutočnosť
610 mzdy	71	3 454,00	5 000,00	8 600,00	4 938,90	57%
620 odvody	71	1 246,60	2 470,00	3 956,00	1 909,07	48%
632 energie	71	1 000,00	5 600,00	5 600,00	980,00	18%



Vyhodnotenie rozpočtu ŠJ Kysucká 14 Senec za obdobie 01-06/2024

633 materiál	71	14 472,44	15 500,00	15 500,00	11 107,41	72%
635 údržba	71	0,00	1 500,00	3 000,00	1 644,00	55%
637 všeobecné služby	71	4 041,38	4 345,00	5 185,00	3 302,34	64%
636 nájom	71	1 305,00	1 500,00	1 500,00	750,00	50%
<b>spolu kód 71</b>	<b>71</b>	<b>25 519,42</b>	<b>35 915,00</b>	<b>43 341,00</b>	<b>24 631,72</b>	<b>56,83%</b>

**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.

**Položka 610 mzdy** boli v sume 4 938,90 € - predstavujú odmeny za prácu počas konania akcií a **620 poistné a príspevky do poisťovní** 1 909,07 € - predstavujú výdavky na poistenie do sociálnej poisťovne.

**Položka 632 energie** – v sume 980 € - predstavuje spotrebu energií počas konania akcií.

**Položka 633 materiál** 11 107,41 € - predstavuje 72% plnenia rozpočtu a bol použitý na spotrebu potravín.

**Položka 635 údržba pracovných pomôcok** – v sume 1 644 €- čistenie obrusov

**Položka 636 nájomné** – v sume 750 € - predstavuje prenájom spoločných priestorov počas konania akcií.

**Položka 637 služby** 3 302,34 € . Tieto výdavky tvorili:

- výdavky na všeobecné služby 490 € / spracovanie účtovníctva a ostatné služby/,
- poplatky banke 39 € ,
- dohody o vykonaní práce vo výške 1 235 €
- daň z príjmu z podnikateľskej činnosti za rok 2023 v sume 1 538,34 €.

## Výsledok hospodárenia z podnikateľskej činnosti k 30.6.2024

Výnosy z podnikateľskej činnosti

názov položky	číslo účtu	skutočnosť 2023	skutočnosť k 30.6.2024
služby	602	35 340,56	28 208,00
<b>Výnosy spolu</b>	<b>6</b>	<b>35 340,56</b>	<b>28 208,00</b>

Náklady - podnikateľská činnosť

názov položky	číslo účtu	skutočnosť 2023	skutočnosť k 30.6.2024
materiál	501	14 472,44	11 107,41
energie	502	1 000,00	980,00
služby	518	5 689,40	4 119,00
mzdové náklady	521	7 120,91	4 938,90
odvody	524	2 733,00	1 909,07
Finančné náklady	568	62,50	39,00
<b>Náklady spolu</b>		<b>31 078,25</b>	<b>23 093,38</b>

Výsledok hospodárenia k 30.6.2024

názov položky	skutočnosť 2023	skutočnosť k 30.6.2024
Výnosy	35 340,56	28 208,00
Náklady	31 078,25	23 093,38
<b>HV pred zdanením</b>	<b>4 262,31</b>	<b>5 114,62</b>

Príspevková organizácia vykázala k 30.6.2024 zisk z podnikateľskej činnosti pred zdanením vo výške 5 114,62 Eur.