

## Mestské lesy Rožňava s.r.o.

Pre riadne zasadnutie  
Mestského zastupiteľstva  
v Rožňave dňa

K bodu rokovania číslo :

**Názov správy :**

### **Výsledky hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o. za rok 2013**

**Predkladá :**

Ing. Bohuš Hudaček  
konateľ spoločnosti

Návrh na uznesenie :

Mestské zastupiteľstvo  
v Rožňave

Prerokované :

V komisii finančnej  
Dňa 10.4.2014

**A / s c h v a ľ u j e**

Výsledky hospodárenia Mestských lesov  
Rožňava s.r.o. za rok 2013

**Vypracoval :**

Ing. Bohuš Hudaček

**B / n e s c h v a ľ u j e**

**Materiál obsahuje :**

Výsledky hospodárenia za r. 2013  
Dôvodovú správu

## Dôvodová správa k výsledkom hospodárenia za rok 2013

Vyhodnotenie hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o. pozostáva z porovnania medzi plánom hospodárenia (schváleným Mestským zastupiteľstvom uznesením č. 79/2013 zo dňa : 21.3.2013 ) so skutkovým stavom. Z porovnania jednotlivých položiek je zrejmé , že takmer vo všetkých je vzájomný súlad a naša spoločnosť hospodárila v zmysle plánu a to najmä čo sa týka nákladových položiek.

### K výraznejším rozdielom došlo :

#### v nákladových účtoch :

#### **518 - Služby ( nájomné za lesy ) :**

K zvýšeniu tohto účtu došlo navýšením pôvodného nájmu : 48 000 € Mestským zastupiteľstvom uznesením č. 320/2013 zo dňa : 4.12.2013 a to o čiastku 37 000 € na 85 000 €.

#### **- ťažba dreva :**

Vplyvom spracovania kalamity došlo k prekročeniu plánovanej ťažby a tým aj nákladov na ťažbu.

#### **- Opravy ciest a zväžnic:**

Vzhľadom na momentálne priaznivé poveternostné podmienky(sucho) nebolo nutné využiť na opravu ciest toľko prostriedkov koľko sme plánovali.

#### **- náklady na pestovnú činnosť :**

Využitím zamestnancov malých obecných služieb a sezónnych zamestnancov u ktorých 80 % miezd bolo refundovaných, došlo k významnej úspore finančných prostriedkov.

#### **521 - Mzdové náklady :**

Jedná sa o prekročenie v dôsledku zamestnania celkovo pätnástich zamestnancov z UPSVaR v dvoch po sebe nasledujúcich projektoch. Toto prekročenie je refundované v položke č. 648 (refundácia mzdy) .

#### **524 - Záonné sociálne zabezpečenie :**

Zdôvodnenie prekročenia je rovnaké ako v predchádzajúcom bode.

#### **527 - Záonné sociálne náklady :**

Prekročenie má rovnaké zdôvodnenie ako v predchádzajúcich bodoch.

#### **548 - Ostatné náklady na hospodársku činnosť' : (zaúčtovanie rezervy na pestovnú činnosť')**

Účtovné jednotky zaoberajúce sa lesným hospodárstvom a pestovnou činnosťou vytvárajú rezervu na nasledujúci rok.

#### **591 - Daň z príjmov :**

Táto položka sa na začiatku účtovného obdobia neplánuje.

Výnosové účty :

**601 - Tržby z predaja dreva :**

Výrazné navýšenie zisku z predaja je spôsobené jednak tým, že oproti plánu sa predalo o 1800 m<sup>3</sup> drevnej hmoty viac a najmä prostredníctvom súťaží na predaj drevnej hmoty sa nám podarilo zhodnotiť hmotu lepšie ako sme plánovali a ako tomu bolo v predchádzajúcom roku.

**648 - Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti**

**- refundácia mzdy**

V roku 2013 boli vykonané dva projekty v spolupráci s UPSVaR . Projekty boli zamerané na podporu miestnej a regionálnej zamestnanosti financované z našich zdrojov a neskôr refundované zo strany štátu.

**Napriek navýšeniu nájmu zo strany mesta Rožňava dosiahli Mestské lesy Rožňava s.r.o. hospodársky výsledok 50 891 € , čím výrazne prekročili plán schválený Mestským zastupiteľstvom .**

**Dozorná rada a Valné zhromaždenie odporúčili schváliť predkladané materiály.**

**Finančná komisia po prerokovaní predloženého materiálu zobrala výsledok hospodárenia za r. 2013 na vedomie.**

**Mestské lesy Rožňava , s.r.o.**

**Vyhodnotenie hospodárenia za rok 2013**

**NÁKLADOVÉ ÚČTY v EUR**

č.ú	Popis účtu	Plán	Skutočnosť
-----	------------	------	------------

501	<b>Spotreba materiálu</b>		
	-rôzny materiál	1 200	1 127
	-sadenice	0	2 537
	-chemikálie, farby	400	463
	-kancelárske potreby	200	263
	-mot.píla – benzín, olej	80	133
	-PHM SUZUKI GrandVitara	1 800	1 597
	-súčiastky SUZUKI GrandVitara	400	808
	-nafta-AVIA	1 400	1 306
	-súčiastky -AVIA	1 000	88
	-nákup DHIM	1 200	1 394
	-nafta T-815	14 000	9 178
	-súčiastky T-815	2 000	3 194
	-spotr. dreva na vlastné účely	200	295
	-spotr. materiálu na výst.ciest	0	161
	<b>SPOLU:</b>	<b>23 880</b>	<b>22 544</b>

502	<b>Spotreba energie</b>	<b>2 000</b>	<b>1 991</b>
-----	-------------------------	--------------	--------------

511	<b>Opravy a údržba</b>		
	Opravy všeobecné	0	94
	Opravy a údržba budovy	0	6 683
	Suzuki GrandVitara	200	527
	Avia	1 300	1 893
	T 815	1 400	4 888
	<b>SPOLU:</b>	<b>2 900</b>	<b>14 085</b>

512	<b>Cestovné</b>	<b>80</b>	<b>23</b>
-----	-----------------	-----------	-----------

513	<b>Reprezentačné</b>	<b>40</b>	<b>2</b>
-----	----------------------	-----------	----------

NÁKLADOVÉ ÚČTY (EUR)			
		od zač. roka	
č.ú	Popis účtu	Plán	Skutočnosť

č.ú	Popis účtu	Plán	Skutočnosť
-----	------------	------	------------

518	Služby		
	-ostatné služby	6 000	5 914
	-prepravné dreva	400	19
	-nájomné za lesy	48 000	85 000
	-výkony spojov	1 500	1 185
	-OLH	8 100	8 350
	-ťažba dreva	78 300	101 896
	-lesnícka činnosť	8 100	8 150
	-porez guľatiny	0	0
	-opravy ciest a zväžnic	5 000	698
	-právna pomoc	200	65
	-pestovná činnosť	28 000	17 357
	-ostatné služby -vodič T 815	8 000	7 386
	<b>SPOLU:</b>	<b>191 600</b>	<b>236 020</b>

521	Mzdové náklady	38 000	55 562
-----	----------------	--------	--------

523	Odmeny členom DR	1 792	1 800
-----	------------------	-------	-------

524	Zákonné sociálne zabezp.	13 600	20 322
-----	--------------------------	--------	--------

525	Ost. soc. zabezpečenie	240	239
-----	------------------------	-----	-----

527	Zákonné sociálne náklady		
	-ochranné pracovné prostriedky	700	1 184
	-stravné	1 200	2 798
	-tvorba SF	180	289
	-náklady pri PN	120	397
	-odstupné	0	0
	<b>SPOLU:</b>	<b>2 200</b>	<b>4 668</b>

528	Ostatné soc .náklady	0	204
-----	----------------------	---	-----

531	Cestná daň	1 479	1 477
-----	------------	-------	-------

532	Daň z nehnuteľností	2 045	2 046
-----	---------------------	-------	-------

**NÁKLADOVÉ ÚČTY (EUR)**

č.ú	Popis účtu	od zač. roka	
		Plán	Skutočnosť
538	<i>Ostatné dane a poplatky</i>	2 600	726
543	<i>Dary</i>	0	965
543	<i>Zmluvné pokuty a penále</i>	0	644
546	<i>Odpis pohľadávky</i>	0	0
547	<i>Tvor.a zúčt.opr.pol.k pohľ.</i>	0	2 020
548	<b><i>Ostatné náklady na hosp.činn.</i></b>		
	-odúčtovanie rezervy 2013	-38 400	-38 390
	-zaúčtovanie rezervy 2014	30 000	42 726
	-ostatné náklady na h.č.		49
	<b>SPOLU:</b>	<b>-8 400</b>	<b>4 385</b>
551	<i>Odpisy</i>	4 000	5 187
568	<b><i>Ostatné finančné náklady</i></b>		
	-ostatné finančné náklady	250	28
	-povinné zmluvné poistenie	4 800	2 661
	<b>SPOLU:</b>	<b>5 050</b>	<b>2 689</b>
588	<i>Ostatné mimor. náklady</i>	0	0
591	<i>Daň z príjmov</i>	0	14 265
592	<i>Odložená daň</i>	0	322
	<b>NÁKLADY SPOLU :</b>	<b>283 106</b>	<b>392 186</b>

VÝNOSOVÉ ÚČTY (EUR)		
---------------------	--	--

		od zač. roka	
č.ú	Popis účtu	Plán	Skutočnosť

601	<b>Tržby za predaj dreva</b>		
	Tržby za predaj dreva	261 000	370 711
	tržby za predaj dreva v samovýr.	4 000	6 741
	<b>SPOLU:</b>	<b>265 000</b>	<b>377 452</b>

602	<b>Tržby za služby</b>	<b>28 000</b>	<b>25 999</b>
-----	------------------------	---------------	---------------

613	<b>Zmena stavu výrobkov</b>	<b>0</b>	<b>2 500</b>
-----	-----------------------------	----------	--------------

621	<b>Aktivácia mater.a tovaru</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-----	---------------------------------	----------	----------

622	<b>Akt.vnútrojedn. služieb</b>	<b>0</b>	<b>88</b>
-----	--------------------------------	----------	-----------

644	<b>Zmluvné pokuty a penále</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-----	--------------------------------	----------	----------

648	<b>Ostatné výnosy z hosp.činn.</b>		
	-nájomné	2 308	2 922
	-refundácia	0	31 147
	<b>SPOLU:</b>	<b>2 308</b>	<b>34 069</b>

661	<b>Úroky</b>	<b>400</b>	<b>2 469</b>
-----	--------------	------------	--------------

668	<b>Ost. finančné výnosy</b>	<b>0</b>	<b>500</b>
-----	-----------------------------	----------	------------

**výnosy SPOLU :**                      **295 708**      **443 077**

	<b>Plán</b>	<b>Skutočnosť</b>
<b>Hospodársky výsledok(EUR)</b>	<b>12 602</b>	<b>50 891</b>