

Mestské lesy Rožňava, s.r.o.

Vyhodnotenie hospodárenia za rok 2015

NÁKLADOVÉ ÚČTY v EUR

| č.ú. | Popis účtu                       | Plán          | Skutočnosť    |
|------|----------------------------------|---------------|---------------|
| 501  | <b>Spotreba materiálu</b>        |               |               |
|      | -rôzny materiál                  | 3 100         | 2 980         |
|      | -sadenice                        | 0             | 3 872         |
|      | -chemikálie, farby               | 1 100         | 4 378         |
|      | -kancelárske potreby             | 400           | 275           |
|      | -mot. píla – benzín, olej        | 200           | 216           |
|      | -PHM SUZUKI GrandVitara          | 1 800         | 1 613         |
|      | -súčiastky SUZUKI GrandVitara    | 500           | 1 397         |
|      | -nafta-AVIA                      | 1 300         | 1 136         |
|      | -súčiastky -AVIA                 | 1 000         | 803           |
|      | -nákup DHIM                      | 1 000         | 737           |
|      | -nafta T-815                     | 13 000        | 7 914         |
|      | -súčiastky T-815                 | 1 200         | 1 845         |
|      | -spotr. dreva na vlastné účely   | 350           | 803           |
|      | -spotr. materiálu na výst. ciest | 0             | 177           |
|      | <b>SPOLU:</b>                    | <b>24 950</b> | <b>28 146</b> |
| 502  | <b>Spotreba energie</b>          | <b>2 000</b>  | <b>1 205</b>  |
| 511  | <b>Opravy a údržba</b>           |               |               |
|      | Opravy všeobecné                 |               |               |
|      | Opravy a údržba budovy           | 2 000         | 14            |
|      | Suzuki GrandVitara               | 300           | 336           |
|      | Avia                             | 700           | 145           |
|      | T 815                            | 3 000         | 4 457         |
|      | <b>SPOLU:</b>                    | <b>6 000</b>  | <b>4 952</b>  |
| 512  | <b>Cestovné</b>                  | <b>80</b>     | <b>15</b>     |
| 513  | <b>Reprezentačné</b>             | <b>80</b>     | <b>76</b>     |

**NÁKLADOVÉ ÚČTY (EUR)**

| č.ú. | Popis účtu                      | Plán           | Skutočnosť     |
|------|---------------------------------|----------------|----------------|
| 518  | <b>Služby</b>                   |                |                |
|      | -ostatné služby                 | 6 000          | 3 882          |
|      | -prepravné dreva                | 2 000          | 13 249         |
|      | -nájomné za lesy                | 48 000         | 130 000        |
|      | -výkony spojov                  | 1 500          | 1 163          |
|      | -OLH                            | 8 100          | 8 088          |
|      | -ťažba dreva                    | 108 000        | 146 527        |
|      | -lesnícka činnosť               | 8 800          | 8 700          |
|      | -porez guľatiny                 | 0              | 0              |
|      | -opravy ciest a zväžnic         | 20 000         | 6 810          |
|      | -právna pomoc                   | 200            | 80             |
|      | -pestovná činnosť               | 60 000         | 20 511         |
|      | -ostatné služby -vodič T 815    | 8 000          | 7 803          |
|      | <b>SPOLU:</b>                   | <b>270 600</b> | <b>346 813</b> |
| 521  | <b>Mzdové náklady</b>           | <b>49 000</b>  | <b>54 962</b>  |
| 523  | <b>Odmeny členom DR</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 524  | <b>Zákonné sociálne zabezp.</b> | <b>17 300</b>  | <b>18 960</b>  |
| 525  | <b>Ost. soc. zabezpečenie</b>   | <b>240</b>     | <b>240</b>     |
| 527  | <b>Zákonné sociálne náklady</b> |                |                |
|      | -ochranné pracovné prostriedky  | 1 200          | 1 343          |
|      | -stravné                        | 3 200          | 2 912          |
|      | -tvorba SF                      | 300            | 282            |
|      | -náklady pri PN                 | 120            | 220            |
|      | -odstupné                       | 0              | 0              |
|      | <b>SPOLU:</b>                   | <b>4 820</b>   | <b>4 757</b>   |
| 528  | <b>Ostatné soc .náklady</b>     | <b>0</b>       | <b>105</b>     |

|     |                                      |                |                |
|-----|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 531 | <i>Daň z mot. vozidiel</i>           | 1 520          | 1 880          |
| 532 | <i>Daň z nehnuteľností</i>           | 1 640          | 1 632          |
| 538 | <i>Ostatné dane a poplatky</i>       | 900            | 505            |
| 543 | <i>Dary</i>                          | 0              | 3 556          |
| 543 | <i>Zmluvné pokuty a penále</i>       | 0              | 0              |
| 546 | <i>Odpis pohľadávky</i>              | 0              | 0              |
| 547 | <i>Tvor.a zúčt.opr.pol.k pohľ.</i>   | 0              | 2 020          |
| 548 | <b>Ostatné náklady na hosp.činn.</b> |                |                |
|     | -odúčtovanie rezervy 2015            | -60 000        | -59 955        |
|     | -zaúčtovanie rezervy 2016            | 40 000         | 59 771         |
|     | -ostatné náklady na h.č.             |                |                |
|     | <b>SPOLU:</b>                        | <b>-20 000</b> | <b>-184</b>    |
| 551 | <i>Odpisy</i>                        | 6 880          | 6 830          |
| 568 | <b>Ostatné finančné náklady</b>      |                |                |
|     | -ostatné finančné náklady            | 250            | 26             |
|     | -povinné zmluvné poistenie           | 2 800          | 1 898          |
|     | <b>SPOLU:</b>                        | <b>3 050</b>   | <b>1 924</b>   |
| 588 | <i>Ostatné mimor. náklady</i>        | 0              | 0              |
| 591 | <i>Daň z príjmov</i>                 | 0              | 10 327         |
| 592 | <i>Odložená daň</i>                  | 0              | 1 391          |
|     | <b>NÁKLADY SPOLU :</b>               | <b>369 060</b> | <b>490 112</b> |

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

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

|     |                                  |                |                |
|-----|----------------------------------|----------------|----------------|
| 601 | <i>Tržby za predaj dreva</i>     |                |                |
|     | Tržby za predaj dreva            | 320 000        | 431 049        |
|     | tržby za predaj dreva v samovýr. | 4 000          | 16 948         |
|     | <b>SPOLU:</b>                    | <b>324 000</b> | <b>447 997</b> |

|     |                        |        |        |
|-----|------------------------|--------|--------|
| 602 | <i>Tržby za služby</i> | 27 000 | 32 535 |
|-----|------------------------|--------|--------|

|     |                             |   |        |
|-----|-----------------------------|---|--------|
| 613 | <i>Zmena stavu výrobkov</i> | 0 | 20 844 |
|-----|-----------------------------|---|--------|

|     |                                 |   |   |
|-----|---------------------------------|---|---|
| 621 | <i>Aktivácia mater.a tovaru</i> | 0 | 0 |
|-----|---------------------------------|---|---|

|     |                                |   |     |
|-----|--------------------------------|---|-----|
| 622 | <i>Akt.vnútropodn. služieb</i> | 0 | 406 |
|-----|--------------------------------|---|-----|

|     |                                |   |   |
|-----|--------------------------------|---|---|
| 644 | <i>Zmluvné pokuty a penále</i> | 0 | 0 |
|-----|--------------------------------|---|---|

|     |                                    |               |               |
|-----|------------------------------------|---------------|---------------|
| 648 | <i>Ostatné výnosy z hosp.činn.</i> |               |               |
|     | -nájomné                           | 2 400         | 2 507         |
|     | -refundácia                        | 22 000        | 23 147        |
|     | <b>SPOLU:</b>                      | <b>24 400</b> | <b>25 654</b> |

|     |              |     |     |
|-----|--------------|-----|-----|
| 661 | <i>Úroky</i> | 400 | 640 |
|-----|--------------|-----|-----|

|     |                             |   |   |
|-----|-----------------------------|---|---|
| 668 | <i>Ost. finančné výnosy</i> | 0 | 0 |
|-----|-----------------------------|---|---|

výnosy SPOLU :                    375 800    528 076

|                              | Plán  | Skutočnosť |
|------------------------------|-------|------------|
| Hospodársky<br>výsledok(EUR) | 6 740 | 37 964     |

## Dôvodová správa k výsledkom hospodárenia za rok 2015

Vyhodnotenie hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o. pozostáva z porovnania medzi plánom hospodárenia (schváleným Mestským zastupiteľstvom uznesením č. 138/2015 zo dňa : 30.4.2015 ) 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. 234/2015 zo dňa : 26.11.2015 a to o čiastku 82 000 € na 130 000 €.

#### **- ťažba dreva :**

Vplyvom spracovania kalamity došlo k prekročeniu plánovanej ťažby a tým aj nákladov na ťažbu. Plán vychádzal z ťažby 8000 m<sup>3</sup>, skutočnosť bola takmer 11 000 m<sup>3</sup>.

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

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

#### **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. V dôsledku nadmernej ťažby v minulých rokoch a aj v tomto roku kalkuluje zvýšené náklady na pestovnú činnosť v tomto a nasledujúcom roku.

#### **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 2500 m<sup>3</sup> drevnej hmoty viac a najmä prostredníctvom súťaží na predaj drevnej hmoty sa nám podarilo zhodnotiť hmotu tak ako sme plánovali a to napriek tomu, že vplyvom vetrovej kalamity veľkého rozsahu v rámci celej SR došlo k prebytku dreva na trhu a teda aj k prepadu cien. Taktiež v dôsledku veľkého množstva zbytkového dreva po spracovaní kalamity bolo možné ponúknuť väčšiemu množstvu obyvateľov drevo na chystanie v samovýrobe.

**648 - Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti**

**- refundácia mzdy**

V roku 2015 sa uskutočnil projekt v spolupráci s UPSVaR . Tento projekt bol zameraný na podporu miestnej a regionálnej zamestnanosti . Financovanie sa uskutočnilo z našich zdrojov a neskôr boli tieto náklady z 80 % refundované zo strany štátu.

Napriek navýšeniu nájmu zo strany mesta Rožňava dosiahli Mestské lesy Rožňava s.r.o. hospodársky výsledok čistý zisk : 37 964 € , čím výrazne prekročili plán schválený Mestským zastupiteľstvom .

Dozorná rada a Valné zhromaždenie odporúčili zobrať na vedomie predkladaný materiál.

Finančná komisia po prerokovaní predloženého materiálu berie výsledky hospodárenia za rok 2015 na vedomie.