

# **Mestské lesy Rožňava s.r.o.**

Pre riadne zasadnutie  
Mestského zastupiteľstva  
v Rožňave dňa 05.04.2012

K bodu rokovania číslo :

**Názov správy :**

## **Vyhodnotenie hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o. za rok 2011**

**Predkladá :**  
Ing. Bohuš Hudaček  
konateľ spoločnosti

Návrh na uznesenie :  
Mestské zastupiteľstvo  
v Rožňave

Prerokované :  
V komisii finančnej  
dňa 19.03.2012

**A / s c h v a ľ u j e**

Vyhodnotenie hospodárenia Mestských  
lesov Rožňava s.r.o. za rok 2011

**Vypracoval :**  
Ing. Bohuš Hudaček

**B / n e s c h v a ľ u j e**

**Materiál obsahuje :**  
Tabuľku vyhodnotenia hospodárenia  
Dôvodovú správu

**Mestské lesy Rožňava , s.r.o.****Vyhodnotenie hospodárenia za rok 2011**

<b>NÁKLADOVÉ ÚČTY v EUR</b>			
		<b>rok 2011</b>	
<b>č.ú</b>	<b>Popis účtu</b>	<b>Plán</b>	<b>Skutočnosť</b>
501	<b>Spotreba materiálu</b>		
	-rôzny materiál	1 200	1 178,00
	-sadenice	0	0
	-chemikálie,farby	400	482,00
	-kancelárske potreby	250	178,00
	-mot.píla – benzín,olej	50	75
	-PHM SUZUKI GrandVitara	1 400	1 768,00
	-súčiastky SUZUKI GrandVitara	1 300	80
	-nafta-AVIA	1 000	1 350
	-súčiastky -AVIA	600	427,00
	-nákup DHIM	200	1 259
	-nafta T-815	14 000	13 637,00
	-súčiastky T-815	2 000	2 689,00
	-spotr. paliva vo vl. Réžii	0	229
	-spotr. dreva na vlastné účely	100	50
	-spotr. materiálu na výst.ciest	0	91
	<b>SPOLU:</b>	<b>22 500</b>	<b>23 493,00</b>
502	<b>Spotreba energie</b>	<b>1 800</b>	<b>2 063</b>
511	<b>Opravy a údržba</b>		
	Suzuki GrandVitara	400	115
	Avia	600	95
	T 815	1 200	872
	<b>SPOLU:</b>	<b>2 200</b>	<b>1 082</b>
512	<b>Cestovné</b>	<b>80</b>	<b>9</b>
513	<b>Reprezentačné</b>	<b>40</b>	<b>30</b>

NÁKLADOVÉ ÚČTY v EUR			
		rok 2011	
č.ú	Popis účtu	Plán	Skutočnosť
518	<b>Služby</b>		
	-ostatné služby	16 000	16 916
	-prepravné dreva	400	50
	-nájomné za lesy	46 660	79 660
	-výkony spojov	1 500	1 455
	-OLH	7 800	7 515
	-ťažba dreva	91 000	92 909
	-lesnícka činnosť	7 200	7 200
	-výkon vodiča T-815	7 600	7 827
	-prerezávky	2 250	2 099
	-opravy ciest a zväžnic	10 000	6 393
	-právna pomoc	500	110
	-náklady na pestovnú činnosť	55 000	51 820
	<b>SPOLU:</b>	<b>245 910</b>	<b>273 954</b>
521	<b>Mzdové náklady</b>	<b>33 200</b>	<b>41 768</b>
523	<b>Odmeny členom DR</b>	<b>1 792</b>	<b>1 344</b>
524	<b>Zákonné sociálne zabezp.</b>	<b>11 684</b>	<b>14 857</b>
525	<b>Ost. soc. zabezpečenie</b>	<b>88</b>	<b>239</b>
527	<b>Zákonné sociálne náklady</b>		
	-ochranné pracovné prostriedky	200	915
	-stravné	1 155	2 003
	-tvorba SF	180	214
	-náklady pri PN	80	108
	-odstupné	0	0
	<b>SPOLU:</b>	<b>1 615</b>	<b>3 240</b>
528	<b>Ostatné soc. Náklady</b>	<b>0</b>	<b>144</b>
531	<b>Cestná daň</b>	<b>1 479</b>	<b>1 479</b>
532	<b>Daň z nehnuteľností</b>	<b>0</b>	<b>1 033</b>

NÁKLADOVÉ ÚČTY v EUR			
		rok 2011	
č.ú	Popis účtu	Plán	Skutočnosť
538	<b>Ostatné dane a poplatky</b>	<b>500</b>	<b>519</b>
543	<b>Dary</b>	<b>0</b>	<b>1 968</b>
543	<b>Zmluvné pokuty a penále</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
547	<b>Tvor.a zúčt.opr.pol.k pohľ.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
548	<b>Ostatné náklady na hosp.činn.</b>		
	odúč.rezervy na PČ na rok 2011	<b>-25 000</b>	<b>-25 000</b>
	zaúč.rezervy na rok 2012	<b>0</b>	<b>20 000</b>
549	<b>Manká a škody</b>	<b>0</b>	<b>1 914</b>
551	<b>Odpisy</b>	<b>13 138</b>	<b>13 383</b>
568	<b>Ostatné finančné náklady</b>		
	-ostatné finančné náklady	250	252
	-povinné zmluvné poistenie	4 544	3 384
	<b>SPOLU:</b>	<b>4 794</b>	<b>3 636</b>
569	<b>Škody</b>	<b>0</b>	<b>5 288</b>
569	<b>Splatná daň z príjmov</b>	<b>0</b>	<b>9 989</b>
569	<b>Odložená daň</b>	<b>0</b>	<b>-1 134</b>
<b>NÁKLADY SPOLU :</b>		<b>315 820</b>	<b>395 298</b>

# VÝNOSOVÉ ÚČTY v EUR

rok 2011

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

601	<b>Tržby za predaj dreva</b>		
	-ihličnatá guľatina		
	-listnatá guľatina		
	-ihlič.vláknina		
	-list.vláknina		
	-ihlič.palivo		
	-list.palivo	266 000	343 297
	-drevo na pni		
	-haluzina	6 000	7 000
	-sadenice	0	44
	<b>SPOLU:</b>	<b>272 000</b>	<b>350 341</b>

602	<b>Tržby za služby</b>	<b>35 000</b>	<b>32 803</b>
-----	------------------------	---------------	---------------

613	<b>Zmena stavu výrobkov</b>	<b>0</b>	<b>-9 477</b>
-----	-----------------------------	----------	---------------

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

622	<b>Akt.vnútropodn. služieb</b>	<b>0</b>	<b>496</b>
-----	--------------------------------	----------	------------

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

648	<b>Ostatné výnosy z hosp.činn.</b>		
	-nájomné	4 500	5 502
	-refundácia -pestovná činnosť	34 801	34 802
	-refundácia - mzdy		8 549
	<b>SPOLU:</b>	<b>39 301</b>	<b>48 853</b>

661	<b>Úroky</b>	<b>1 500</b>	<b>589</b>
-----	--------------	--------------	------------

**výnosy SPOLU :**                      **347 801      423 605**

		<b>rok 2011</b>	
		<b>Plán</b>	<b>Skutočnosť</b>
<b>Hospodársky výsledok (EUR)</b>		<b>31 981</b>	<b>28 307</b>

## **Dôvodová správa k výsledkom hospodárenia za rok 2011**

Vyhodnotenie hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o. pozostáva z porovnania medzi plánom hospodárenia ( schváleným Mestským zastupiteľstvom uznesením č. 222/2011 zo dňa 27.06.2011 ) a 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 len v nákladových účtoch :

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

K zvýšeniu tohto účtu došlo navýšením pôvodného nájmu z 46 660 € Mestským zastupiteľstvom uznesením č. 411/2011 zo dňa 24.11.2011 a to o čiastku **33 000 €**.

### **543 - Dary :**

Jedná sa o pomoc sociálne slabým občanom vo forme palivovej drevnej hmoty veľmi nízkej kvality . Túto pomoc poskytuje naša spoločnosť na základe písomných žiadostí Mestského úradu – Odboru sociálnych vecí a bytovej politiky.

### **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.

### **549 - Manká a škody :**

Jedná sa o množstevné rozdiely medzi vydanou drevnou hmotou a fakturovanou drevnou hmotou. K rozdielom dochádza v prípade ak sa na meranie používajú rôzne postupy. Zaužívaným spôsobom , ktorý používa väčšina producentov a predajcov drevnej hmoty ( ako aj Mestské lesy Rožňava s.r.o.) je meranie podľa STN normy a to pásmom a „ priemerkou“. Niektorí odberatelia a spracovatelia drevnej hmoty používajú na meranie formu - váženia , poprípade laserové meranie dĺžok a hrúbok. V budúcnosti už k podobným rozdielom nebude dochádzať nakoľko záujemcovia o drevnú hmotu, ktorí nebudú akceptovať „náš „ spôsob merania a naše „dodacie listy“, budú zo súťaže na kúpu drevnej hmoty automaticky vyradení.

### **582 - Škody :**

V decembri v nočných hodinách roku 2011 došlo na Mestských lesoch Rožňava s.r.o. k vlámaniu a krádeži hotovosti. Hotovosť bola odcudzená zo zabezpečenej budovy ( kamerový a bezpečnostný systém) . Prípád je v štádiu riešenia .

Výnosové účty :

### **601 - Tržby z predaja dreva :**

Výrazné navýšenie zisku z predaja je spôsobené jednak tým, že oproti plánu sa predalo o 500 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 minulom roku.

### **613 – Zmena stavu výrobkov**

Ide o speňaženie drevnej zásoby, ktorá sa na začiatku roka nachádzala na skladoch dreva.

## **648 - Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti ( refundácia pestovnej činnosti )**

V roku 2011 bol vykonávaný projekt zameraný na spomalenie povrchového odtoku zrážok na Mestských lesoch Rožňava s.r.o a to v spolupráci s ÚPSVaR. Platy zamestnancov boli 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 28 307 po zdanení (pred zdanením 37 407 ) , čím splnili a prekročili plán schválený Mestským zastupiteľstvom.

**Dozorná rada a Valná hromada odporúčili schváliť predkladané materiály.  
Finančná komisia po prerokovaní predloženého materiálu odporúča mestskému zastupiteľstvu schváliť výsledky hospodárenia za rok 2011.**