

Mestské lesy Rožňava s.r.o.

Pre riadne zasadnutie
Mestského zastupiteľstva
v Rožňave dňa 30.4.2015

K bodu rokovania číslo :

Názov správy :

Výsledky hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o. za rok 2014

Predkladá :
Ing. Bohuš Hudaček
konateľ spoločnosti

Návrh na uznesenie :
Mestské zastupiteľstvo
v Rožňave

Prerokované :
V komisii finančnej
dňa 20.4.2015

A / s c h v a ľ u j e

Výsledky hospodárenia Mestských
lesov Rožňava s.r.o. za rok 2014

Vypracoval :
Ing. Bohuš Hudaček

B / n e s c h v a ľ u j e

Materiál obsahuje :
Výsledky hospodárenia za r. 2014
Dôvodovú správu

Mestské lesy Rožňava , s.r.o.**Vyhodnotenie hospodárenia za rok 2014**

NÁKLADOVÉ ÚČTY (EUR)			
č.ú	Popis účtu	Plán	Skutočnosť
501	<i>Spotreba materiálu</i>		
	-rôzny materiál	1 200	1 452
	-sadenice	0	0
	-chemikálie,farby	400	729
	-kancelárske potreby	200	390
	-mot.píla – benzín,olej	140	125
	-PHM SUZUKI GrandVitara	1 800	1 789
	-súčiastky SUZUKI GrandVitara	1 200	919
	-nafta-AVIA	1 300	1 452
	-súčiastky -AVIA	1 000	573
	-nákup DHIM	2 100	1 996
	-nafta T-815	14 000	10 489
	-súčiastky T-815	1 600	2 162
	-spotr. dreva na vlastné účely	200	319
	-spotr. materiálu na výst.ciest	0	1 917
	SPOLU:	25 140	24 312
502	<i>Spotreba energie</i>	2 000	1 676
511	<i>Opravy a údržba</i>		
	Opravy všeobecné	0	1 028
	Opravy a údržba budovy	0	
	Suzuki GrandVitara	400	11
	Avia	700	93
	T 815	6 600	9 647
	SPOLU:	7 700	10 779
512	<i>Cestovné</i>	80	9
513	<i>Reprezentačné</i>	40	34

NÁKLADOVÉ ÚČTY (EUR)

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

518	Služby		
	-ostatné služby	6 000	4 461
	-prepravné dreva	400	3 207
	-nájomné za lesy	48 000	130 000
	-výkony spojov	1 500	1 330
	-OLH	8 100	8 088
	-ťažba dreva	94 500	144 721
	-lesnícka činnosť	8 100	8 450
	-porez guľatiny	0	0
	-opravy ciest a zväžnic	5 000	4 138
	-právna pomoc	200	40
	-pestovná činnosť	42 000	29 193
	-ostatné služby -vodič T 815	8 000	8 406
	SPOLU:	221 800	342 034

521	Mzdové náklady	38 000	57 286
-----	-----------------------	---------------	---------------

523	Odmeny členom DR	0	450
-----	-------------------------	----------	------------

524	Zákonné sociálne zabezp.	13 600	20 790
-----	---------------------------------	---------------	---------------

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

527	Zákonné sociálne náklady		
	-ochranné pracovné prostriedky	1 000	366
	-stravné	1 200	2 537
	-tvorba SF	180	295
	-náklady pri PN	120	114
	-odstupné	0	0
	SPOLU:	2 500	3 312

528	Ostatné soc .náklady	0	81
-----	-----------------------------	----------	-----------

531	Cestná daň	1 520	1 481
-----	-------------------	--------------	--------------

532	Daň z nehnuteľností	2 080	2 082
-----	----------------------------	--------------	--------------

NÁKLADOVÉ ÚČTY (EUR)

č.ú	Popis účtu	Plán	Skutočnosť
538	Ostatné dane a poplatky	800	580
543	Dary	0	740
543	Zmluvné pokuty a penále	0	0
546	Odpis pohľadávky	1 746	1 746
547	Tvor.a zúčt.opr.pol.k pohľ.	0	-1 746
548	Ostatné náklady na hosp.činn.		
	-odúčtovanie rezervy 2014	-42 000	-42 727
	-zaúčtovanie rezervy 2015	30 000	59 956
	-ostatné náklady na h.č.	0	0
	SPOLU:	-12 000	17 229
551	Odpisy	6 880	6 876
568	Ostatné finančné náklady		
	-ostatné finančné náklady	250	19
	-povinné zmluvné poistenie	3 500	2 566
	SPOLU:	3 750	2 585
588	Ostatné mimor. náklady	0	0
591	Daň z príjmov	0	13 731
592	Odložená daň	0	489
NÁKLADY SPOLU :		315 876	506 795

VÝNOSOVÉ ÚČTY (EUR)			
č.ú	Popis účtu	Plán	Skutočnosť

601	Tržby za predaj dreva		
	Tržby za predaj dreva	315 000	481 707
	tržby za predaj dreva v samovýr.	4 000	12 447
	SPOLU:	319 000	494 154

602	Tržby za služby	26 000	36 499
-----	------------------------	---------------	---------------

613	Zmena stavu výrobkov	0	3 812
621	Aktivácia mater.a tovaru	0	0
622	Akt.vnútropodn. služieb	0	208
644	Zmluvné pokuty a penále	0	0
648	Ostatné výnosy z hosp.činn.		
	-nájomné	3 200	2 873
	-refundácia	0	18 177
	SPOLU:	3 200	21 050

661	Úroky	400	801
-----	--------------	------------	------------

668	Ost. finančné výnosy	0	0
-----	-----------------------------	----------	----------

výnosy SPOLU : **348 600 556 524**

	Plán	Skutočnosť
Hospodársky výsledok(EUR)	32 724	49 729

Dôvodová správa k výsledkom hospodárenia za rok 2014

Vyhodnotenie hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o. pozostáva z porovnania medzi plánom hospodárenia (schváleným Mestským zastupiteľstvom uznesením č. 157/2014 zo dňa : 26.6.2014) 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. 10/2014 zo dňa : 11.12.2014 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.

– 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 šiestich zamestnancov na sezónne práce z UPSVaR . Toto prekročenie je čiastočne refundované v položke č. 648 (refundácia mzdy) .

524 - Zákonné sociálne zabezpečenie :

Zdôvodnenie prekročenia je rovnaké ako v predchádzajúcom bode.

527 – Zákonné 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. V dôsledku nadmernej ťažby v roku 2013 a 2014 kalkulujeme 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 3500 m³ 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 2014 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 : 49 789 € , čím výrazne prekročili plán schválený Mestským zastupiteľstvom .

Finančná komisia odporúča MZ zobrať na vedomie výsledky hospodárenia za r. 2014.

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