

Mestské lesy Rožňava s.r.o.

Pre riadne zasadnutie
Mestského zastupiteľstva
v Rožňave dňa : 6.5.2021

K bodu rokovania číslo : 17

Názov správy :

Výsledky hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o. za rok 2020

Predkladá :
Ing. Bohuš Hudaček
konateľ spoločnosti

Návrh na uznesenie :
Mestské zastupiteľstvo
v Rožňave

Prerokované :

V komisii finančnej , podnikateľskej
lesov
a správe mestského majetku
dňa : 22.4.2021

A / berie na vedomie

Výsledky hospodárenia Mestských
Rožňava s.r.o. za rok 2020

Vypracoval :
Ing. Bohuš Hudaček

Materiál obsahuje :
Výsledky hospodárenia za r. 2020
Dôvodovú správu

Dôvodová správa k výsledkom hospodárenia za rok 2020

Vyhodnotenie hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o. pozostáva z porovnania medzi plánom hospodárenia (schváleným Mestským zastupiteľstvom uznesením č. 59/ 2020 zo dňa 28.5.2020) 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 :

501 – Spotreba materiálu :

- rôznych materiálov : prístrešok na rezivo, okapové rúry, náradia na pestovnú činnosť, pitná voda, súčiastky na píly, čistiace prostriedky
- chemikálie, farby : jedná sa o ferómóny na boj proti lykožrútom, spreje na vyznačovanie ťažby, prípravky na ošetrenie reziva,
- nákup DHIM : páskovač na rezivo – 400 €, stolová píla 150 €, miešačka – 200 €.
- súčiastky T – 815 : pneumatiky - 2000 €, 2ks disky, vykurovacie teleso, hydraulické hadice,
- súčiastky IVECO : nové pneumatiky 900 €,
- súčiastky Lada Niva : nové pneumatiky, pružiny pérovania, čap riadenia, homokinetický kĺb

511 – Opravy a údržba :

- Oprava a údržba budovy : jednalo sa o opravu prístreškov gátra prostredníctvom Obchodnej verejnej súťaže. Momentálne slúžia na skladovanie reziva.
- T – 815 : v tejto položke sú zahrnuté hydraulické oleje, motorové oleje, oprava hydraulickej ruky, príprava na STK a samotná STK, drobné opravy
- Oprava UNC : došlo k ulomeniu náboja kolesa a jeho výmena bola technicky a finančne náročná zároveň došlo k výmene starých hadíc a oprave riadenia.

518 - Služby :

- prepravné dreva : šofér nákladného vozidla bol niekoľko týždňov PN a zároveň 2 týždne v karanténe a bolo nutné riešiť odvoz drevnej hmoty inými prepravcami.
- ťažba dreva : Napriek zlej situácii kvôli pandémie sa nám podarilo po počiatkovej stagnácii rozbehnúť ťažbu a predaj dreva. Prekročili sme plán o takmer 800 m³ drevnej hmoty.

- porez guľatiny : za účelom poskytovania viacerých výrobkov sme sa rozhodli porezať 150 m³ kvalitnej ihličnatej drevnej hmoty a ponúkať ju ako stavebné rezivo .

2.

- náklady na pestovnú činnosť :

V tejto položke sme naplánovali extra financie pre prípad, ak by rezerva odložená z predchádzajúceho roka nepostačovala. Nakoniec tieto prostriedky nebolo nutné použiť.

521 - Mzdové náklady :

Nižšie náklady boli z dôvodu, že sa nám napokon podarilo vybrať len štyroch sezónnych zamestnancov oproti pôvodným plánovaným šiestim. Najst' seriózných zamestnancov do pestovnej činnosti za minimálnu mzdu a na obdobie len 8- 9 mesiacov je každým rokom náročnejšie .

524 - Záonné sociálne zabezpečenie :

Je priamo naviazané na mzdové náklady.

543 – Dary :

Táto položka sa na začiatku účtovného obdobia neplánuje. Jedná sa o dary obvykle formou drevnej hmoty, o ktoré požiadala mesto Rožňava alebo organizácie spadajúce pod mesto .

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. Sú to náklady na zakúpenie mladých stromčekov - sadeníc na zalesnenie plôch, kde možnosť prirodzenej obnovy zanikla. Ďalej sú to náklady na náterové látky , ktorými sa ošetrí vysadené stromčeky pred zimným obdobím aby sa zabránilo ohryzu terminálnych púčikov lesnou zverou. Zároveň je možné z tejto rezervy čerpať na platy zamestnancov v pestovnej činnosti.

Odúčtovanie rezervy za rok 2020 - jednalo sa o nevyčerpanú rezervu vytvorenú v r. 2019 na rok 2020, ktorá sa nevyčerpala a musela sa prijať do príjmu .

591 – Daň z príjmov :

Táto položka sa na začiatku účtovného obdobia neplánuje.

Výnosové účty :

601 - Tržby z predaja dreva :

Nárast zisku z predaja je spôsobený tým, že oproti plánu sa predalo o takmer 800 m³ drevnej hmoty viac a zároveň sa nám podarilo lepšie zhodnotiť drevnú hmotu .

V dôsledku toho, že sme spracovali viac listnatej drevnej hmoty ako v minulosti

bolo možné ponúknuť väčšiemu množstvu obyvateľov drevo na chystanie v samovýrobe z konárových častí a dosiahnuť väčšie tržby . Zároveň v dvoch mladých lesných porastoch do 50 rokov s veľmi tenkou drevnou hmotou sme ponúkli možnosť chystania si palivového dreva.

3.

641 – Tržby za predaj DHM :

Došlo k predaju jednej zastaralej rozmetacej píly, ktorá sa roky nevyužívala .

648 - Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

– refundácia mzdy

V marci roku 2020 nám bol schválený projekt v spolupráci s ÚPSVaR ,ktorý bol zameraný na podporu miestnej a regionálnej zamestnanosti . Plat sezónnych zamestnancov mal byť

rovnako ako v minulých rokoch z 80 % refundovaný zo strany štátu , avšak tesne pred podpisom zmluvy boli všetky takéto projekty v dôsledku pandémie Covidu zastavené.

Napriek tomu, že rok 2020 bol pandemický a jednotlivé vlny spôsobili výpadky a neistotu v odbyte dreva na trhoch, Mestské lesy Rožňava s.r.o si splnili záväzok voči Mestu Rožňava

vo forme nájomného vo výške **30 000 €** a zároveň dosiahli čistý zisk po zdanení viac ako **23 000 €** .

Finančná komisia a dozorná rada odporúčili zobrať na vedomie predkladanú správu.

Mestské lesy Rožňava , s.r.o.

Vyhodnotenie hospodárenia za rok 2020

NÁKLADOVÉ ÚČTY v EUR

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

501	Spotreba materiálu		
	-rôzny materiál	1 000	1 667
	-mat. na pestovanie sadeníc	0	421
	-chemikálie, farby	1 300	1 320
	-kancelárske potreby	400	502
	-mot. píla – benzín, olej	500	168
	-PHM Lada Niva	1 600	1 163
	-súčiastky Lada Niva	200	648
	-nafta Iveco Daily	1 200	931
	-súčiastky Iveco Daily	200	1 288
	-nákup DHIM	1 500	840
	-nafta T-815	11 500	8 250
	-súčiastky T-815	2 400	2 368
	- nafta UNC	0	545
	-súčiastky UNC	0	457
	-spotr. dreva na vlastné účely	400	0
	-spotr. materiálu na výst. ciest	0	166
	SPOLU:	22 200	20 734

502	Spotreba energie	2 400	2 151
-----	-------------------------	--------------	--------------

503	Vodné - stočné	40	36
-----	-----------------------	-----------	-----------

511	Opravy a údržba		
	Opravy UNC	0	2 092
	Opravy a údržba budovy	5 000	4 949
	Lada Niva	200	247
	Iveco Daily	200	478
	T 815	1 600	3 166
	SPOLU:	7 000	10 932

512	Cestovné	100	0
-----	-----------------	------------	----------

513	Reprezentačné	60	42
-----	----------------------	-----------	-----------

NÁKLADOVÉ ÚČTY (EUR)

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

518	Služby		
	-ostatné služby	4 000	2 731
	-prepravné dreva	1 200	3 574
	-nájomné za lesy	30 000	30 101
	-výkony spojov	1 600	1 241
	-ťažba dreva	72 800	80 786
	-lesnícka činnosť	10 400	10 610
	-opravy ciest a zväžnic	3 000	1 410
	-právna pomoc	0	135
	-porez guľatiny	6 400	5 800
	-pestovná činnosť	5 000	0
	SPOLU:	134 400	136 388

523	Odmeny členom DR	1 080	570
-----	-------------------------	--------------	------------

521	Mzdové náklady		
	- Mzdy	80 360	59 655
	SPOLU:	80 360	59 655

524	Zákonné sociálne zabezp.	28 290	21 750
-----	---------------------------------	---------------	---------------

525	Ost. soc. zabezpečenie	870	1 140
-----	-------------------------------	------------	--------------

527	Zákonné sociálne náklady		
	-ochranné pracovné prostriedky	1 000	1 243
	-stravné	4 002	2 941
	-tvorba SF	722	655
	-náklady pri PN	150	16
	-odstupné	0	0
	SPOLU:	5 874	4 855

528	Ostatné soc .náklady	170	0
-----	-----------------------------	------------	----------

531	Daň z mot. vozidiel	2 252	1 932
-----	----------------------------	--------------	--------------

532	Daň z nehnuteľností	2 000	1 795
-----	----------------------------	--------------	--------------

NÁKLADOVÉ ÚČTY (EUR)

č.ú	Popis účtu	Plán	Skutočnost'
538	<i>Ostatné dane a poplatky</i>	1 000	789
543	<i>Dary</i>	0	1 843
543	<i>Zmluvné pokuty a penále</i>	0	200
546	<i>Odpis pohľadávky</i>	0	1 119
547	<i>Tvor.a zúčt.opr.pol.k pohľ.</i>	0	0
548	<i>Ostatné náklady na hosp.činn.</i>		
	- rezerva na pest.činnosť	30 000	33 067
	- PZP. poistky	3 667	2 451
	SPOLU:	33 667	35 518
551	<i>Odpisy</i>	22 440	22 448
562	<i>Úroky z leasingu</i>	786	535
568	<i>Ostatné finančné náklady</i>		
	-ostatné finančné náklady	240	643
	SPOLU:	240	643
588	<i>Ostatné mimor. náklady</i>	0	0
591	<i>Daň z príjmov</i>	0	6 644
592	<i>Odložená daň</i>	0	949

NÁKLADY SPOLU : **345 229** **332 668**

VÝNOSOVÉ ÚČTY (EUR)

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

601	Tržby za predaj dreva		
	Tržby za predaj dreva	246 000	290 805
	Tržby za predaj reziva	21000	16418
	tržby za predaj dreva v samovýr.	10 000	19 686
	SPOLU:	277 000	326 909

602	Tržby za služby	32 000	23 243
-----	------------------------	---------------	---------------

613	Zmena stavu výrobkov	0	-4 955
-----	-----------------------------	----------	---------------

621	Aktivácia mater.a tovaru	0	126
-----	---------------------------------	----------	------------

622	Akt.vnútropodn. služieb	0	94
-----	--------------------------------	----------	-----------

641	Tržby za predaj DHM	0	333
-----	----------------------------	----------	------------

644	Zmluvné pokuty a penále	0	0
-----	--------------------------------	----------	----------

648	Ostatné výnosy z hosp.činn.		
	-nájomné	2 400	2 552
	-refundácia	35 738	5 949
	SPOLU:	38 138	8 501

661	Úroky	20	6
-----	--------------	-----------	----------

668	Ost. finančné výnosy	0	1 773
-----	-----------------------------	----------	--------------

výnosy SPOLU : 347 158 356 030

	Plán	Skutočnosť
Hospodársky výsledok(EUR)	1 929	23 362