

Mestské lesy Rožňava , s.r.o.

Vyhodnotenie hospodárenia za rok 2011

NÁKLADOVÉ ÚČTY v EUR

č.ú	Popis účtu	rok 2011	
		Plán	Skutočnosť

501	Spotreba materiálu		
	-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
	SPOLU:	22 500	23 493,00

502	Spotreba energie	1 800	2 063
-----	-------------------------	--------------	--------------

511	Opravy a údržba		
	Suzuki GrandVitara	400	115
	Avia	600	95
	T 815	1 200	872
	SPOLU:	2 200	1 082

512	Cestovné	80	9
-----	-----------------	-----------	----------

513	Reprezentačné	40	30
-----	----------------------	-----------	-----------

NÁKLADOVÉ ÚČTY v EUR

		rok 2011	
č.ú	Popis účtu	Plán	Skutočnosť
518	Služby		
	-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 zväznic	10 000	6 393
	-právna pomoc	500	110
	-náklady na pestovnú činnosť	55 000	51 820
	SPOLU:	245 910	273 954
521	Mzdové náklady	33 200	41 768
523	Odmeny členom DR	1 792	1 344
524	Zákonné sociálne zabezp.	11 684	14 857
525	Ost. soc. zabezpečenie	88	239
527	Zákonné sociálne náklady		
	-ochranné pracovné prostriedky	200	915
	-stravné	1 155	2 003
	-tvorba SF	180	214
	-náklady pri PN	80	108
	-odstupné	0	0
	SPOLU:	1 615	3 240
528	Ostatné soc. Náklady	0	144
531	Cestná daň	1 479	1 479
532	Daň z nehnuteľností	0	1 033

NÁKLADOVÉ ÚČTY v EUR

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

VÝNOSOVÉ ÚČTY v EUR

		rok 2011	
č.ú	Popis účtu	Plán	Skutočnosť

601	Tržby za predaj dreva		
	-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
	SPOLU:	272 000	350 341

602	Tržby za služby	35 000	32 803
-----	------------------------	---------------	---------------

613	Zmena stavu výrobkov	0	-9 477
-----	-----------------------------	----------	---------------

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

622	Akt.vnútropodn. služieb	0	496
-----	--------------------------------	----------	------------

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

648	Ostatné výnosy z hosp.činn.		
	-nájomné	4 500	5 502
	-refundácia -pestovná činnosť	34 801	34 802
	-refundácia - mzdy		8 549

SPOLU: 39 301 48 853

661	Úroky	1 500	589
-----	--------------	--------------	------------

výnosy SPOLU : 347 801 423 605

		rok 2011	
		Plán	Skutočnosť
	Hospodársky výsledok (EUR)	31 981	28 307

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 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 „naš“ 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 m³ 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.**