



## MESTSKÉ LESY BARDEJOV, S. R. O.

**Na zasadnutie**  
MsZ dňa: 8. 12. 2016

**Materiál č.:**

### **Návrh rozpočtu a návrh investičného plánu obchodnej spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. pre rok 2017**

**Na základe:**  
Plánu zasadnutí

**Návrh na uznesenie:**  
Mestské zastupiteľstvo v Bardejove

a) schvaľuje návrh rozpočtu a návrh investičného plánu obchodnej spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. pre rok 2017

b) berie na vedomie stanovisko DR k rozpočtu a návrhu investičného plánu obchodnej spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. pre rok 2017

**Predkladá:**  
Ing. Vladimír Zolák  
konateľ spoločnosti

**Spracovateľ:**  
Ing. Vladimír Zolák  
Ing. Mikuláš Zelem  
Ing. Ondrej Čech

**Spravodajca:**  
Ing. Vladimír Zolák  
konateľ spoločnosti

**Prerokované:**  
- na zasadnutí vedenia mesta  
- v dozornej rade  
- v MsR

Počet strán 4 + stanovisko DR

---

**V Bardejove 1. 12. 2016**

MESTSKÉ LESY BARDEJOV, S. R. O.

**Návrh rozpočtu a návrh investičného plánu  
spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o.  
na rok 2017**

## Dôvodová správa k návrhu rozpočtu a investičného plánu

**Návrh rozpočtu a investičného plánu vychádza najmä z analýzy hospodárenia spoločnosti za tri roky činnosti od jej vzniku.**

V snahe dosahovať čo najlepšie hospodárske výsledky sa spoločnosť Mestské lesy Bardejov s .r. o. snaží nenavýšovať pri plánovaní nákladové účty. Napriek tomu, že na producentov drevnej hmoty, teda aj na našu spoločnosť, sú kladené požiadavky predložiť medzinárodne uznávané potvrdenie o tom, že obhospodarované lesy spĺňajú kritériá trvalo udržateľného obhospodarovania lesov (certifikácia), naša spoločnosť za 3 roky svojej činnosti poukáže na účet mesta vo forme nájmu 350 tisíc eur, čo predstavuje priemernú výšku nájmu 54,03 €/ha ročne.

V dôvodovej správe je podrobnejšie poukázané len na účty s vysokou hodnotou :

### Služby

**Nájomné za lesy :** Cenu nájmu na príslušný rok určuje spoločník a odvíja sa od hospodárenia spoločnosti za minulé roky. Pre rok 2017 je stanovené nájomné vo výške 150 000,- €.

**Ťažba dreva :** Náklady na ťažbovú činnosť predstavujú sumu **225 000,-** €. Odhadovaná ťažba vychádza jednak z Programu starostlivosti o lesy (PsOL) a jednak z odhadu ťažby stanovenej odborným lesným hospodárom.

Cena za ťažbu vychádza z cien vyhodnotených vo verejnom obstarávaní na výber ťažbových skupín vyhodnotenej v novembri r. 2014 s platnosťou od januára 2015 po dobu troch rokov.

**Pestovná činnosť :** Náklady na pestovnú činnosť vychádzajú z podrobných kalkulácií na jednotlivé pestovné činnosti ako zalesňovacie práce /nákup sadeníc, mzdy sezónnych robotníkov/, ochrana kultúr proti ohryzu zverou/náterovými látkami, budovaním oplotenia/ a ochrana kultúr proti burine /vyžíňaním/ , uhadzovanie haluziny a pod., ktoré predstavujú čiastku cca **115 000,-** € (45 000,- dodávateľia, 70 000,- robotníci).

**Tržby** za predaj dreva plánujeme v hodnote 765 200,- € a hospodársky výsledok pred zdanením v hodnote 14 489,- €.

### Návrh rozpočtu 2017

Náklady		Skutočnosť 2015	Predpoklad 2016	Plán 2017
Názov účtu				
<b>501</b>	<b>Spotreba materiálu</b>	<b>8 818,24</b>	<b>24 750</b>	<b>30 400</b>
<b>z toho</b>	<i>sadenice</i>	<i>0,00</i>	<i>5 600</i>	<i>10 000</i>
	<i>PHM</i>	<i>1 662,30</i>	<i>1 900</i>	<i>2 000</i>
	<i>DHM</i>	<i>1 533,20</i>	<i>2 500</i>	<i>2 500</i>
	<i>režijný materiál</i>	<i>3 527,25</i>	<i>3 500</i>	<i>3 500</i>
	<i>základný materiál (cesty)</i>	<i>2 044,74</i>	<i>11 000</i>	<i>11 000</i>
	<i>náhradné diely</i>	<i>50,75</i>	<i>250</i>	<i>400</i>
	<i>ostatné</i>		<i>0</i>	<i>1 000</i>
<b>502</b>	<b>Spotreba energie</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000</b>	<b>2 000</b>
<b>504</b>	<b>Predaný tovar</b>	<b>5 800,95</b>	<b>530</b>	<b>5 000</b>
<b>511</b>	<b>Opravy a údržba</b>	<b>874,24</b>	<b>1 700</b>	<b>2 000</b>
<b>512</b>	<b>Cestovné</b>	<b>6 706,77</b>	<b>8 000</b>	<b>9 000</b>
<b>513</b>	<b>Reprezentačné</b>	<b>2 004,39</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>
<b>518</b>	<b>Služby</b>	<b>526 916,71</b>	<b>393 600</b>	<b>471 100</b>
<b>z toho</b>	<i>Nájomné za nebytové priestory</i>	<i>8 469,44</i>	<i>7 700</i>	<i>6 000</i>
	<i>nájomné za lesy</i>	<i>180 000,00</i>	<i>100 000</i>	<i>150 000</i>
	<i>pestovná činnosť</i>	<i>77 018,77</i>	<i>11 000</i>	<i>45 000</i>
	<i>preprava dreva</i>	<i>17 895,51</i>	<i>23 000</i>	<i>20 000</i>
	<i>terénne práce</i>	<i>21 307,23</i>	<i>22 300</i>	<i>15 000</i>
	<i>poplatky</i>	<i>372,24</i>	<i>400</i>	<i>700</i>
	<i>telefónne poplatky</i>	<i>1 492,08</i>	<i>1 600</i>	<i>1 700</i>
	<i>reklama</i>	<i>2 193,35</i>	<i>2 100</i>	<i>2 500</i>
	<i>softvér</i>	<i>1 281,88</i>	<i>1 300</i>	<i>1 400</i>
	<i>školenia a rekvalifikácie</i>	<i>10,00</i>	<i>200</i>	<i>300</i>
	<i>ťažba</i>	<i>214 887,82</i>	<i>220 000</i>	<i>225 000</i>
	<i>ostatné</i>	<i>1 988,39</i>	<i>4 000</i>	<i>3 500</i>
<b>521-5</b>	<b>Mzdové náklady</b>	<b>136 993,43</b>	<b>190 000</b>	<b>210 000</b>
<b>z toho</b>	<i>Ostatní</i>		<i>130 000</i>	<i>140 000</i>
	<i>Robotníci</i>		<i>60 000</i>	<i>70 000</i>
<b>527</b>	<b>Zákonné sociálne náklady</b>	<b>9 757,95</b>	<b>8 000</b>	<b>9 000</b>
<b>53x</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>8 382,40</b>	<b>10 100</b>	<b>11 000</b>
<b>54x</b>	<b>Iné náklady</b>	<b>875,69</b>	<b>3 200</b>	<b>3 500</b>
<b>551</b>	<b>Odpisy</b>	<b>3 715,00</b>	<b>3 715</b>	<b>3 715</b>
<b>56x</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>1 478,47</b>	<b>1 700</b>	<b>2 000</b>
<b>591</b>	<b>Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Spolu</b>	<b>712 324,24</b>	<b>649 295</b>	<b>761 715</b>

		Skutočnosť	Predpoklad	Plán
		2015	2016	2017
	<b>Výnosy</b>			
	<b>Názov účtu</b>			
<b>601</b>	<b>Tržby</b>	<b>706 796,34</b>	<b>665 900</b>	<b>765 200</b>
<b>z toho</b>			x	x
	<i>firmy</i>	<i>630 795,28</i>	x	x
	<i>občania</i>	<i>76 001,06</i>	x	x
	<i>Drevo</i>	<i>x</i>	628 000	720 000
	<i>Kontajnerové</i>	<i>x</i>	9 500	15 000
	<i>Samovýroba</i>	<i>x</i>	4 900	10 000
	<i>Čačina</i>	<i>x</i>	1 000	200
	<i>Štiepka</i>	<i>x</i>	22 500	20 000
<b>602</b>	<b>Tržby z výrobných činností</b>	<b>2 629,33</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
<b>604</b>	<i>Tržby za tovar</i>	<b>6 495,22</b>	<b>656</b>	<b>5 500</b>
<b>613</b>	<i>Zmena stavu výrobkov</i>	<b>10 018,12</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>621</b>	<b>Aktivácia materiálu a tovaru</b>	<b>573,10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>648</b>	<b>Ostatné výhody z HČ - dotácia</b>	<b>13 975,09</b>	<b>7</b>	<b>3</b>
<b>662</b>	<b>Úroky</b>	<b>1,19</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
	<b>Spolu</b>	<b>740 488,39</b>	<b>672 064</b>	<b>776 204</b>

		Skutočnosť	Predpoklad	Plán
		2015	2016	2017
	<b>Rekapitulácia</b>			
	Výnosy	740 488,39	672 064	776 204
	Náklady	712 324,24	649 295	761 715
	Zisk/Strata	28 164,15	22 769	14 489

#### Investície:

2015+2016 - účet 042 - rekonštrukcia lesných ciest - 4 807,29

2015+2016 - účet 042 - kotolňa BNV - 19 459,73

2015+2016 - účet 042 - technické zhodnotenie budovy - 10 242,43

SPOLU 34 509,45

## STANOVISKO

### **Dozornej rady spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. k návrhu rozpočtu a investičných akcií spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. pre rok 2017**

---

Dozorná rada spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. na svojom zasadnutí dňa 22. 11. 2016 prerokovala návrh rozpočtu investičných akcií spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. pre rok 2017.

**Celkové náklady v rozpočte sú plánované vo výške 761 715,- €.**

Najvyššou nákladovou položkou je prenájom lesných pozemkov vo výške 150 000,- €, náklady na ťažbu dreva v plánovanej výške 225 000,- €, ostatné náklady na pestovateľskú činnosť 115 000,- € (45 000 + 70 000) a preprava dreva 20 000,- €



**Výnosy spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s.r.o. sú plánované vo výške 776 204,- €.**


Základnú časť výnosov tvorí predaj drevnej hmoty v plánovanej výške 765 200,- €, ostatné výnosy (tržby za nakúpené drevo, prepravu,...) predstavuje čiastku 11 004,- €.


**Hospodársky výsledok pred zdanením je plánovaný vo výške 14 489,- €.**

**Dozorná rada spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. odporúča predložený návrh rozpočtu a investičných akcií spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. pre rok 2017 schváliť.**

V Bardejove dňa 22. 11. 2016

  
Slavomír Hudák 

  
Ing. Marcel Tribus

  
Mgr. Jozef Guliga 