



## MESTSKÉ LESY BARDEJOV, S. R. O.

Na zasadnutie

MsZ dňa: 10. 12. 2015

Materiál č.

### **Návrh na zmenu rozpočtu a investičného plánu spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. pre rok 2015**

**Na základe:**

Mimo plánu zasadnutí

**Návrh na uznesenie:**

Mestské zastupiteľstvo v Bardejove

a) schvaľuje zmenu rozpočtu  
a investičného plánu spoločnosti Mestské  
lesy Bardejov, s. r. o. pre rok 2015

b) berie na vedomie stanovisko DR  
k zmene rozpočtu a investičného plánu  
spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o.  
pre rok 2015

**Predkladá:**

Ing. Vladimír Zoľák  
konateľ spoločnosti

**Spracovateľ:**

Ing. Vladimír Zoľák  
Ing. Mikuláš Zelem  
Ing. Ondrej Čech

**Spravodajca:**

Ing. Vladimír Zoľák  
konateľ spoločnosti

**Prerokované:**

- na zasadnutí vedenia mesta
- v dozornej rade
- v MsR

## Dôvodová správa k návrhu na zmenu rozpočtu a investičného plánu

Táto zmena rozpočtu vychádza z predpokladaných nákladov a výnosov ku koncu roka 2015, ktoré budú presnejšie odzrkadľovať hospodárenie spoločnosti ešte pred koncom účtovného obdobia.

V nákladovej časti sa celkové náklady zvyšujú o 31 597,- €.

Vo výnosovej časti sa celkové výnosy zvyšujú o 25 200,- €.

Očakávaný hospodársky výsledok pred zdanením, po zapracovaní navrhovaných zmien výšky rozpočtovaných finančných prostriedkov, bude zisk 1 020,- €.

Náklady:

Najväčšími zmenami prešli položky:

- Spotreba materiálu – sadenice – z plánovaných 3 250,- € sa v roku 2015 použije 0,- € z dôvodu čerpania rezervy vytvorenej v roku 2014.
- DHM – zníženie o cca 8 000,- €, čo predstavuje náklady na vybavenie kancelárií v nových priestoroch v BNV.
  - základný materiál – zníženie o cca 6 000,- €. Ide o materiál na úpravu lesných ciest.

Položky 502 a 504 sa pre rok 2015 nerozpočtovali. 502 je spotreba el. energie v nových priestoroch v Bard. Novej Vsi.

504 sú náklady na výkup a následný predaj dreva. Náklady 504 sú prepojené s výnosmi 604, ktoré sú v hodnote 6 500,- €. Výnos z predaja nakúpeného dreva je 700,- €.

Taktiež vzrástli náklady na opravy a údržbu z dôvodu opravy kancelárskych priestorov v BNV (elektrina, voda,...).

Pri službách očakávame najvyšší nárast pri položke „pestovná činnosť“ o sumu 27 200,- € z dôvodu nepredpokladaných nákladov súvisiacich so stavom lesa, a pri položke ostatné – tu vznikli náklady na kosenie skladu, porez dreva na oplôtky, pracovnú zdravotnú službu.

Posledným najvyšším očakávaným nárastom nákladov sú mzdové náklady. Pri tvorbe rozpočtu sa neplánovalo so zvýšenými nákladmi na presun zamestnancov do vyšších tarifných stupňov na základe dosiahnutej praxe, s úpravou mzdových tabuliek začiatkom roka a predpokladalo sa, že odmeny zamestnancov budú vyplatené zo zisku.

Predpokladá sa, že výnosy z predaja dreva firmám budú vyššie o 15 400,- €, z predaja dreva občanom o 3 000,- € a spomínané výnosy z predaja tovaru (vyššie spomínané výnosy 604) sa predpokladajú vo výške 6 500,- €.

Zisk pred zdanením očakávame vo výške 1 020,- €.

Počas roka 2015 vznikli investičné potreby a to na:

- rekonštrukciu lesných ciest – náklady na projektovú dokumentáciu, realizáciu verejného obstarávania, spracovanie žiadosti o nenávratný finančný príspevok a ostatné náklady ako poplatky a výpisy spolu v hodnote 4 793,21€

- kotelňu v BNV – náklady na projektovú dokumentáciu v hodnote 1 450,- €

## Úprava rozpočtu 2015

Náklady		Schválený rozpočet 2015	Navrhovaný rozpočet 2015
Názov účtu			
<b>501</b>	<b>Spotreba materiálu</b>	<b>29 550,00</b>	<b>10 900,00</b>
<b>z toho</b>	<i>sadenice</i>	<i>3 250,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>PHM</i>	<i>2 000,00</i>	<i>1 900,00</i>
	<i>DHM</i>	<i>11 700,00</i>	<i>3 200,00</i>
	<i>režijný materiál</i>	<i>3 100,00</i>	<i>3 400,00</i>
	<i>základný materiál (cesty)</i>	<i>8 200,00</i>	<i>2 000,00</i>
	<i>náhradné diely</i>	<i>1 300,00</i>	<i>400,00</i>
<b>502</b>	<b>Spotreba energie</b>	<b>0,00</b>	<b>600,00</b>
<b>504</b>	<b>Predaný tovar</b>	<b>0,00</b>	<b>5 800,00</b>
<b>511</b>	<b>Opravy a údržba</b>	<b>2 000,00</b>	<b>4 200,00</b>
<b>512</b>	<b>Cestovné</b>	<b>6 900,00</b>	<b>6 900,00</b>
<b>513</b>	<b>Reprezentačné</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>
<b>518</b>	<b>Služby</b>	<b>511 400,00</b>	<b>545 380,00</b>
<b>z toho</b>	<i>Nájomné za nebytové priestory</i>	<i>10 000,00</i>	<i>8 500,00</i>
	<i>nájomné za lesy</i>	<i>180 000,00</i>	<i>180 000,00</i>
	<i>pestovná činnosť</i>	<i>64 800,00</i>	<i>92 000,00</i>
	<i>preprava dreva</i>	<i>19 000,00</i>	<i>18 000,00</i>
	<i>terénne práce</i>	<i>17 200,00</i>	<i>20 000,00</i>
	<i>poplatky</i>	<i>800,00</i>	<i>400,00</i>
	<i>telefónne poplatky</i>	<i>2 000,00</i>	<i>1 600,00</i>
	<i>reklama</i>	<i>1 200,00</i>	<i>2 200,00</i>
	<i>softvér</i>	<i>0,00</i>	<i>1 270,00</i>
	<i>školenia a rekvalifikácie</i>	<i>400,00</i>	<i>10,00</i>
	<i>ťažba</i>	<i>216 000,00</i>	<i>220 000,00</i>
	<i>ostatné</i>	<i>0,00</i>	<i>1 400,00</i>
<b>521-5</b>	<b>Mzdové náklady</b>	<b>128 000,00</b>	<b>138 000,00</b>
<b>527</b>	<b>Zákonné sociálne náklady</b>	<b>13 000,00</b>	<b>11 600,00</b>
<b>53x</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>8 360,00</b>	<b>8 000,00</b>
<b>54x</b>	<b>Iné náklady</b>	<b>1 500,00</b>	<b>1 100,00</b>
<b>551</b>	<b>Odpisy</b>	<b>3 573,00</b>	<b>3 800,00</b>
<b>56x</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 600,00</b>
<b>591</b>	<b>Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Spolu</b>	<b>708 283,00</b>	<b>739 880,00</b>

		Schválený rozpočet 2015	Očakávaná skutočnosť 2015
	<b>Výnosy</b>		
	<b>Názov účtu</b>		
<b>601</b>	<b>Tržby</b>	<b>700 000,00</b>	<b>718 400,00</b>
<b>z toho</b>			
	<i>firmy</i>	<i>621 000,00</i>	<i>636 400,00</i>
	<i>občania</i>	<i>79 000,00</i>	<i>82 000,00</i>
<b>602</b>	<b>Tržby z výrobných činností</b>	<b>2 800,00</b>	<b>2 000,00</b>
<b>604</b>	<i>Tržby za tovar</i>	<b>0,00</b>	<b>6 500,00</b>
<b>613</b>	<i>Zmena stavu výrobkov</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>621</b>	<b>Aktivácia materiálu a tovaru</b>	<b>1 500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>648</b>	<b>Ostatné výnosy z HČ - dotácia</b>	<b>11 400,00</b>	<b>14 000,00</b>
<b>662</b>	<b>Úroky</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Spolu</b>	<b>715 700,00</b>	<b>740 900,00</b>
		Schválený rozpočet 2015	Očakávaná skutočnosť 2015
	<b>Rekapitulácia</b>		
	Výnosy	715 700,00	740 900,00
	Náklady	708 283,00	739 880,00
	Zisk/Strata	7 417,00	1 020,00

**Investície:**

2015 - účet 042 - rekonštrukcia lesných ciest - 4 793,21

2015 - účet 042 - kotolňa BNV – projektová dokumentácia - 1 450,-

Tento materiál obsahuje titulnú stranu, 4 strany materiálu, stanovisko DR

## STANOVISKO

### Dozornej rady spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. k návrhu na zmenu rozpočtu a návrh investičného plánu spoločnosti pre rok 2015

---

Dozorná rada spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. na svojom zasadnutí dňa 25. 11. 2015 prerokovala návrh na zmenu rozpočtu a investičného plánu spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. pre rok 2015.

**Celkové očakávané náklady v rozpočte sú plánované vo výške 739 880,00 €.**

Najvyššou nákladovou položkou je prenájom lesných pozemkov vo výške 180 000,00 €, náklady na ťažbu dreva v očakávanej výške 220 000,00 €, ostatné náklady na pestovateľskú činnosť 112 000,00 € a nájomné za nebytové priestory 8 500,00 €

**Výnosy spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s.r.o. sú očakávané vo výške 740 900,00 €.**

Základnú časť výnosov tvorí predaj drevnej hmoty v očakávanej výške 718 000,00 €, ostatné výnosy (tržby za nakúpené drevo) predstavuje čiastku 6 500,00 €.

**Hospodársky výsledok pred zdanením sa očakáva vo výške 1 020,00 €.**

Investičné akcie spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. v roku 2015 sú očakávané, uvažuje sa so zriadením kotolne na palivové drevo a rekonštrukciou rozvodov ústredného kúrenia administratívnej budovy s. č. 2884 nachádzajúcej sa na Orechovej ulici v Bardejovskej Novej Vsi. Suma za vypracovanie projektu bola vo výške **1 450,00 €** bez DPH. V investíciách sú ďalej zahrnuté aj náklady na rekonštrukciu lesných ciest, ktorých hodnota je zatiaľ **4 793,21 €**. V tejto sume sú zahrnuté projektová dokumentácia, realizácia verejného obstarávania, spracovanie žiadosti o nenávratný finančný príspevok a ostatné poplatky.

**Dozorná rada spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. odporúča predložený návrh na zmenu rozpočtu a návrh investičného plánu spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. pre rok 2015 schváliť.**

V Bardejove dňa 25. 11. 2015

Stanislav Hudák

Ing. Marcel Tribus

Mgr. Jozef Guliga  
členovia D R