



## MESTSKÉ LESY BARDEJOV, S. R. O.

**Na zasadnutie**  
**MsZ dňa: 7. 12. 2017**

**Materiál č.**

### **Návrh rozpočtu a návrh investičného plánu obchodnej spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. pre rok 2018**

**Na základe:**  
plánu zasadnutí

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

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

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

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

**Návrh na uznesenie:**  
Mestské zastupiteľstvo v Bardejove  
schvaľuje návrh rozpočtu a návrh  
investičného plánu obchodnej spoločnosti  
Mestské lesy Bardejov, s. r. o. pre rok 2018

MESTSKÉ LESY BARDEJOV, S. R. O.

**Návrh rozpočtu a návrh investičného plánu  
obchodnej spoločnosti  
Mestské lesy Bardejov, s. r. o. pre rok 2018**

## Dôvodová správa k návrhu rozpočtu a investičného plánu

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

V snahe dosahovať čo najlepšie hospodárske výsledky sa spoločnosť Mestské lesy Bardejov, s .r. o. snaží nenavyšovať pri plánovaní nákladové účty. Naša spoločnosť za 5 rokov svojej činnosti poukáže na účet mesta vo forme nájmu 675 tisíc eur, čo predstavuje priemernú výšku nájmu 62 €/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 2018 je stanovené nájomné vo výške 75 000,- €. Oproti roku 2017 je to menej o 75 000,- € z dôvodu investičného zámeru rekonštrukcie lesnej cesty Mníchovský potok (predpokladá sa 50 000,- € vlastné finančné prostriedky a 25 000,- € splátka úveru v roku 2018).

**Ťažba dreva:** Náklady na ťažbovú činnosť predstavujú sumu 335 000,- €. Odhadovaná ťažba vychádza jednak z Programu starostlivosti o lesy (PsOL) a jednak z odhadu ťažby stanovenej odborným lesným hospodárom. Cena za ťažbu vychádza z aktuálnych trhových cien.

**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 /vyžínaním/ , uhadzovanie haluziny a pod. Naďalej je potrebné dobehnutie výchovných zásahov z dôvodu absencie z predchádzajúcich rokov.

**Rezerva na pestovnú činnosť:** Z tejto rezervy bude v roku 2018 použitých približne 17 000,- € (sadenice, sadenie, uhadzovanie).

**Odpisy :** Do tejto položky spadajú odpisy budovy, osobných áut, nákladného auta a lesnej cesty Mníchovský Potok.

**Tržby** za predaj dreva plánujeme v hodnote 899 054,- € a hospodársky výsledok pred zdanením v hodnote 47 154,- €.

Náklady Názov účtu		Skutočnosť		Predpoklad Rezerva	Plán 2018	Rezerva
		2016	2017			
<b>501</b>	<b>Spotreba materiálu</b>	<b>24 227,16</b>	<b>24 900</b>		<b>28 900</b>	
<i>z toho</i>	<i>sadenice</i>	<i>5 591,00</i>	<i>2 000</i>	<i>R 4 400</i>	<i>2 000</i>	<i>R 5 000</i>
	<i>PHM</i>	<i>1 488,89</i>	<i>2 000</i>		<i>10 000</i>	
	<i>DHM</i>	<i>2 236,59</i>	<i>2 500</i>		<i>1 500</i>	
	<i>režijný materiál</i>	<i>3 145,60</i>	<i>4 000</i>		<i>4 000</i>	
	<i>základný materiál (cesty)</i>	<i>11 656,61</i>	<i>13 000</i>		<i>10 000</i>	
	<i>náhradné diely</i>	<i>108,47</i>	<i>400</i>		<i>400</i>	
	<i>ostatné</i>	<i>0,00</i>	<i>1 000</i>		<i>1 000</i>	
<b>502</b>	<b>Spotreba energie</b>	<b>743,86</b>	<b>2 000</b>		<b>2 000</b>	
<b>504</b>	<b>Predaný tovar</b>	<b>522,40</b>	<b>5 400</b>		<b>5 400</b>	
<b>511</b>	<b>Opravy a údržba</b>	<b>2 407,45</b>	<b>2 500</b>		<b>2 500</b>	
<b>512</b>	<b>Cestovné</b>	<b>7 120,19</b>	<b>9 000</b>		<b>9 000</b>	
<b>513</b>	<b>Reprezentačné</b>	<b>1 040,10</b>	<b>3 000</b>		<b>3 000</b>	
<b>518</b>	<b>Služby</b>	<b>386 286,47</b>	<b>595 100</b>		<b>497 100</b>	
<i>z toho</i>	<i>Nájomné za nebytové priestory</i>	<i>7 677,36</i>	<i>6 000</i>		<i>3 400</i>	
	<i>nájomné za lesy</i>	<i>100 000,00</i>	<i>150 000</i>		<i>75 000</i>	
	<i>pestovná činnosť</i>	<i>9 955,99</i>	<i>45 000</i>	<i>R 14 000</i>	<i>45 000</i>	<i>R 12 000</i>
	<i>preprava dreva</i>	<i>22 366,67</i>	<i>26 000</i>		<i>7 000</i>	
	<i>terénne práce</i>	<i>23 305,50</i>	<i>23 000</i>		<i>20 000</i>	
	<i>poplatky</i>	<i>242,67</i>	<i>700</i>		<i>700</i>	
	<i>telefónne poplatky + internet</i>	<i>1 491,14</i>	<i>1 700</i>		<i>1 800</i>	
	<i>reklama</i>	<i>2 021,20</i>	<i>2 500</i>		<i>2 500</i>	
	<i>softvér</i>	<i>1 208,12</i>	<i>1 400</i>		<i>1 400</i>	
	<i>školenia a rekvalifikácie</i>	<i>200,00</i>	<i>300</i>		<i>300</i>	
	<i>ťažba</i>	<i>214 178,28</i>	<i>335 000</i>		<i>335 000</i>	
	<i>ostatné</i>	<i>3 639,54</i>	<i>3 500</i>		<i>5 000</i>	
<b>521-5</b>	<b>Celková cena práce</b>	<b>189 622,75</b>	<b>149 000</b>	<b>R 900</b>	<b>204 000</b>	
<b>527</b>	<b>Zákonné sociálne náklady</b>	<b>7 679,99</b>	<b>9 000</b>		<b>9 000</b>	
<b>53x</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>10 881,99</b>	<b>11 000</b>		<b>11 000</b>	
<b>54x</b>	<b>Iné náklady</b>	<b>33 239,30</b>	<b>20 000</b>		<b>24 000</b>	
<b>551</b>	<b>Odpisy</b>	<b>3 715,00</b>	<b>5 400</b>		<b>44 000</b>	
<b>56x</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>1 478,68</b>	<b>2 000</b>		<b>12 000</b>	
<b>591</b>	<b>Splatná DzP z bežnej činnosti</b>	<b>0,10</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>Spolu</b>		<b>668 965,44</b>	<b>838 300</b>		<b>851 900</b>	

Výnosy		Skutočnosť	Predpoklad	Plán
Názov účtu		2016	2017	2018
<b>601</b>	<b>Tržby</b>	<b>679 086,17</b>	<b>846 200</b>	<b>860 200</b>
<b>z toho</b>	<i>Drevo</i>	<i>638 762,41</i>	<i>774 000</i>	<i>780 000</i>
	<i>Kontajnerové</i>	<i>8 711,07</i>	<i>16 000</i>	<i>20 000</i>
	<i>Samovýroba</i>	<i>4 343,22</i>	<i>6 000</i>	<i>10 000</i>
	<i>Čačina</i>	<i>51,34</i>	<i>200</i>	<i>200</i>
	<i>Štiepka</i>	<i>27 218,13</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>
<b>602</b>	<b>Tržby z výrobných činností</b>	<b>4 714,25</b>	<b>5 400</b>	<b>32 350</b>
<b>604</b>	<b>Tržby za tovar</b>	<b>655,70</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>
<b>613</b>	<b>Zmena stavu výrobkov</b>	<b>12 557,07</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>621</b>	<b>Aktivácia materiálu a tovaru</b>	<b>-1 685,90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>648</b>	<b>Ostatné výnosy z HČ</b>	<b>6,44</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
<b>662</b>	<b>Úroky</b>	<b>0,73</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Spolu</b>		<b>695 334,46</b>	<b>858 104</b>	<b>899 054</b>

Rekapitulácia	Skutočnosť 2016	Predpoklad 2017	Plán 2018
Výnosy	695 334,46	858 104	899 054
Náklady	668 965,44	838 300	851 900
Zisk/Strata	26 369,02	19 804	47 154

**Plánované investície:**

Rekonštrukcia lesnej cesty Mníchovský Potok 150 000,-

Lesovoz 200 000,-

## STANOVISKO

### **Dozornej rady spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. k návrhu rozpočtu a návrhu investičného plánu obchodnej spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. pre rok 2018**

---

Dozorná rada spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. na svojom zasadnutí dňa 14. 11. 2017 prerokovala návrh rozpočtu a návrh investičného plánu obchodnej spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. pre rok 2018.

**Celkové náklady v rozpočte sú plánované vo výške 851 900,- €.**

Najvyššou nákladovou položkou je prenájom lesných pozemkov vo výške 75 000,- €, náklady na ťažbu dreva v plánovanej výške 335 000,- €.

**Výnosy spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s.r.o. sú plánované vo výške 899 054,- €.**

Základnú časť výnosov tvorí predaj drevnej hmoty v plánovanej výške 860 200,- €, ostatné výnosy (tržby za nakúpené drevo, prepravu,...) predstavuje čiastku 38 854,- €.

**Hospodársky výsledok pred zdanením je plánovaný vo výške 47 154,- €.**

**Dozorná rada spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. odporúča orgánom Mesta Bardejova tento materiál po prerokovaní schváliť.**

V Bardejove dňa 14. 11. 2017

Slavomír Hudák