

**Mestský podnik Spišská Belá s.r.o., Továrenská 30, 059 01 Spišská Belá**

## **V Ý R O Č N Á   S P R Á V A**

**za rok 2015**

Spišská Belá 20.04.2016

Vypracoval : Bc. Jana Zuberecová, vedúca ekonomickej správy

Obchodné meno účtovnej jednotky : Mestský podnik Spišská Belá s.r.o.  
Továrenská 30  
059 01 Spišská Belá  
IČO : 36489042  
DIČ : 2021761808  
Reg. DPH : SK 2021761808

Účtovná jednotka bola založená uznesením Mestského zastupiteľstva v Spišskej Belej č. 164/2003 v zmysle § 56 a nasl. a § 105 a nasl. Obchodného zákonníka s dátumom vzniku 01.01.2004 a je zaregistrovaná v obchodnom registri Okresného súdu v Prešove  
Oddiel : Sro  
Vložka č. : 14479/P  
Vznikla ako nová obchodná spoločnosť s jediným spoločníkom a to mestom Spišská Belá po zániku príspevkových organizácií „Lesy mesta Spišská Belá a Technické služby mesta Spišská Belá“.

V tejto spoločnosti boli postupne zriadené jednotlivé strediská a to :  
stredisko lesov  
stredisko verejných služieb  
stredisko pily  
stredisko stavieb  
stredisko kameňolom

Dňa 21.04.2009 na základe návrhu konateľa spoločnosti bola valným zhromaždením schválená nová organizačná štruktúra podniku a to:

- 1/ Lesná správa do ktorej patrí stredisko lesov a pily
- 2/ Správa stavieb a služieb do ktorej patrí stredisko stavieb, stredisko služieb, TKO a stredisko kameňolom.
- 3/ Ekonomická správa na ústredí podniku, ktorá zabezpečuje plnenie úloh u ekonomického hľadiska a zastáva funkciu komunikácie s mestom a spravuje majetok mesta vo nájomnom vzťahu.

V spoločnosti sú zriadené nasledovné riadiace orgány :  
Valné zhromaždenie, ktoré zastupuje : Primátor mesta  
Dozorná rada : v počte 5 poslanci MsZ mesta Spišská Belá  
Konateľ spoločnosti  
3 Vedúci správ

Základné imanie je vo výške 6 638,78 €.

Účtovným obdobím účtovnej jednotky je kalendárny rok.

Hlavné činnosti podľa výpisu z Obchodného registra:

- Podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi nie nebezpečnými
- Ťažba a približovanie dreva a služieb v lesníctve v rozsahu voľných živností PÍLA
- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien

Mestský podnik Spišská Belá s.r.o. plánované úlohy za hospodársky rok 2015 zabezpečoval pracovníkmi jednotlivých správ. V rámci správ boli tieto úlohy zabezpečované pracovníkmi v pracovnom pomere, v rámci lesnej správy boli vo väčšom rozsahu zabezpečované dodávateľským spôsobom. Na ostatných správach boli vykonávané práce dodávateľským spôsobom v menšej miere a v odbornostiach, ktoré podnik nevykonáva vo vlastnej réžii.

K dátumu 31.12.2015 podnik vykazuje priemerný evidenčný prepočítaný stav pracovníkov 34 osôb. Z toho 9 THP a 25 R, čo je zníženie oproti roku 2014 o 3 THP a 2 robotníkov.

V organizácii bol dosiahnutý priemerný mesačný zárobok na jedného pracovníka v pracovnom pomere 723,85 €.

Finančné prostriedky – stav k 31.12.2015 :

Bankové účty:

|                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| - Bežný účet                    | 13 236,09€ |
| - Rezervný fond                 | 4 057,01€  |
| - Základné imanie               | 6 638,78€  |
| - Účet dotácií                  | 50,00€     |
| - Rekultivačný fond Kameňolom   | 12 761,75€ |
| - Rekultivačný fond Skládka TKO | 322,56€    |

Účty v bankách spolu 37 066,19€

Hotovosť:

|                               |         |
|-------------------------------|---------|
| Pokladničná hotovosť          | 768,80€ |
| Ceniny a stravovacie poukážky | 687,60€ |

Pohľadávky k 31.12.2015 291 563,70€

z toho :

|                                   |             |
|-----------------------------------|-------------|
| z obchodnej činnosti :            | 288 908,19€ |
| účet 311** stredisko lesov        | 579,68€     |
| stredisko služieb                 | 93 706,35€  |
| stredisko pil.výroby              | 23 835,17€  |
| stredisko staveb.výroby           | 170 786,99€ |
| stredisko kamenolom               | 0,00€       |
| V lehote splatnosti :             | 253 077,99€ |
| Po lehote splatnosti :            | 35 831,10€  |
| z prevádzkovej činnosti :         | 2 655,51€   |
| účet 314** poskytnuté preddavky : | 2 655,51€   |

Fondové účty :

|                                   |   |             |
|-----------------------------------|---|-------------|
| 413 - Ostatné kapitálové fondy    | : | 234 368,21€ |
| 421 - Zák.rez.fond z hospodárenia | : | 663,88€     |
| 451 - Rezerva rekult.fond skládka | : | 194 402,17€ |
| 45112 Rezerva rekult.fond lom     | : | 12 974,14€  |

Rozdiely fondov a finančných účtov k 31.12.2015 tvorba, použitie:

- Zákonný rezervný fond z hospodárenia : predpis 663,88€ finančné krytie na účte rezervného fondu je 4 057,01€.
- Rezerva rekultivačný fond skládka: predpis 194 402,17€ finančný krytie je na účte vo výške 322,56€. Tvorba je podľa množstva uloženého odpadu, kde spoločnosť mala odviesť za rok 2015 na účet rekultivačného fondu skládky TKO 31 480,87€. Z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov tieto finančné prostriedky na účet neboli odvedené.
- Rezerva rekultivačný fond kameňolom : predpis 12 974,14€, finančné krytie je 12 761,75€. Tvorba je podľa skutočného množstva vytŕaženého lomového kameňa 317 m<sup>3</sup> za rok 2015 v sume 212,39€. Odvod finančných prostriedkov na účet rekultivačného fondu kameňolom bol realizovaný 15.1.2016.
- Sociálny fond – nie je vytvorený samostatný účet v banke. Zákonná tvorba z miezd je podľa predpisov. Použitie je v zmysle zásad pre tvorbu a použitie sociálneho fondu, na sociálnu politiku, príspevok na stravné a odmeny pri životných jubileách.

Krátkodobé záväzky k 31.12.2015

|                                 |   |            |
|---------------------------------|---|------------|
| rezervy                         | : | 12 558,99€ |
| z toho na : nevyčerp. dovolenky | : | 9 785,61€  |
| audit                           | : | 1 700,00€  |
| rezervy iné                     | : | 1 073,38€  |

|                            |   |            |
|----------------------------|---|------------|
| záväzky z obchodného styku | : | 43 409,77€ |
| Z toho dodávateľia         | : | 43 136,24€ |
| Ostatné záväzky            | : | 273,53€    |
| voči zamestnancom          | : | 19 071,13€ |
| zo sociál. poistenia       | : | 12 703,34€ |
| daňové záväzky             | : | 51 060,83€ |
| Z toho : Daň z príjmov HČ  | : | 2 880,00€  |
| Ost. priame dane           | : | 1 811,81€  |
| DPH:                       | : | 46 369,02€ |

Výsledok hospodárenia k 31.12.2015

|                  |               |
|------------------|---------------|
| Výnosy trieda 6  | 1 254 827,52€ |
| Náklady trieda 5 | 1 346 188,42€ |

|                                                                                     |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Hospodársky výsledok pred zaúčtovaním dane                                          | - 88 479,00€ |
| Hospodársky výsledok po zaúčtovaní dane                                             | -91 359,00€  |
| Výsledok hospodárenia pred zaúčtovaním dane podľa jednotlivých stredísk za rok 2015 |              |
| stredisko 11 - Lesy                                                                 | 24 100€      |
| stredisko 33 - Píla                                                                 | -19 602€     |
| stredisko 22 - Služby                                                               | 15 601€      |
| stredisko 44 - Stavby                                                               | -108 461€    |
| stredisko 45 - Kameňolom                                                            | -119€        |
| SPOLU :                                                                             | - 88 479€    |

Podnik ako celok vykazuje hospodársky výsledok, ktorým je strata. Po rozúčtovaní réžie vykazujú stratu stredisko - Služby, stredisko - Stavby a stredisko -Kameňolom.

Komentár k výsledkom hospodárenia jednotlivých stredísk za rok 2015

### **11 - Stredisko lesov**

Na úseku lesnej správy v roku 2015 hlavnou úlohou bolo spracovanie podkôrníkovej kalamity spôsobenej suchom v letnom období, vetrovej kalamity a vykonanie výchovných a obnovných zásahov predpísaných PSol (LHP), platného od 1.1.2015.

Plánovaná ťažba na rok 2015 bola vo výške 7500 m<sup>3</sup> .

Plánovaná priemerná realizačná cena : 45,00 € za m<sup>3</sup>

Skutočná ťažba v roku 2015 bola vo výške 7690 m<sup>3</sup> ,

Skutočná priemerná realizačná cena : 43,62 € za m<sup>3</sup>

t.j. mierne prekročenie plánovaných objemov v m<sup>3</sup> ,

v objeme finančných prostriedkov predstavuje v porovnaní na :

Plán : tržby za vlastné výrobky a tovar : 337 500 €

Skutočnosť : tržby za vlastné výrobky a tovar : 335 461 €.

Mierne zníženie tržieb aj priemernej realizačnej ceny za m<sup>3</sup> oproti plánu je zdôvodnené tým, že od 1.7.2015 sme prešli na systém úhrady tržieb za drevnú hmotu, z ktorej boli odrátané náklady na komplexnú výrobu dreva (t.j. náklady na ťažbu, približovanie a manipuláciu dreva).

### **Rozdelenie ťažbovej činnosti v m<sup>3</sup> podľa :**

1/ Škodlivých činiteľov :

- Vietor : 1 102

- Podkôrny hmyz : 4 727

- Úmyselná ťažba : 1 861 celkom 7 690 m<sup>3</sup>

2/ D r u h u

- Ihličnatá drevina : 7 612

|                   |   |       |                             |
|-------------------|---|-------|-----------------------------|
| -Listnatá drevina | : | 78    | celkom 7 690 m <sup>3</sup> |
| 3/ Drevín         |   |       |                             |
| - Smrek           | : | 6 204 |                             |
| - Smrekovec       | : | 323   |                             |
| - Jedľa           | : | 875   |                             |
| - Borovica        | : | 210   |                             |
| - Buk             | : | 21    |                             |
| - Listnaté ost.   | : | 57    | celkom 7 690 m <sup>3</sup> |

### **Pestovná činnosť**

Obnova lesa - umelou obnovou lesa bolo zalesnené 10,87 ha s priemerným nákladom na 1 ha 886,99€

Príprava plôch pre umelú obnovu lesa – na tomto výkone boli vyčistené plochy na zalesňovanie na ploche 29,28 ha s priemerným nákladom na 1 ha 584,53€

Ochrana mladých lesných porastov proti burine – na tomto výkone bolo ošetrené 170,07 ha s priemerným nákladom na 1 ha 152,73€

Ochrana mladých lesných porastov proti zveri – touto ochranou bolo ošetrené 262 ha s priemerným nákladom na 1 ha 58,05€

Prerezávky – boli vykonané na ploche 31,2 ha s priemernými nákladmi na 1 ha 161,83€

Ochrana lesa – bolo vynaložených 1067 €, hlavne na ochranu proti podkôrnemu hmyzu

Ostatné pestovné práce – bolo vynaložené 291€, hlavne na obnovu majetkovej a porastových hraníc

### **33 – Stredisko pila**

Spracovaním guľatiny porezom bolo zhodnotených 493 m<sup>3</sup> z toho nákup guľatiny 271 m<sup>3</sup> a z vlastnej ťažby 222 m<sup>3</sup> s výsledkom 284 m<sup>3</sup> reziva v zložení :

|                   |                                             |
|-------------------|---------------------------------------------|
| Omietané rezivo : | 284 m <sup>3</sup>                          |
| Odrezky :         | 45 m <sup>3</sup> celkom 325 m <sup>3</sup> |
| Piliny :          | 167 m <sup>3</sup>                          |

Celková výťažnosť porezu na str.33 za rok 2015 bola 57,6 %.

### **22 - Stredisko služieb**

V roku 2015 stredisko zabezpečovalo služby pre mesto Spišská Belá (zvoz a uloženie TKO a údržba mestských komunikácií). Podnik zabezpečoval aj odvoz TKO z okolitých obcí a firiem, a taktiež uloženie a likvidáciu TKO z okolitých obcí a firiem. Koncom roka 2015 došlo k dohode s mestom Stará Ľubovňa a iných obcí o uložení TKO na skládku v Spišskej Belej, čím sa zabezpečil kladný hospodársky výsledok na tomto stredisku a zároveň vyšší príjem z poplatku za uloženie TKO pre zriaďovateľa. Stredisko Služieb ja po rozúčtovaní správnej réžie v zisku 14 722€.

#### **44 - Stredisko stavieb**

U tohto strediska v roku 2015 bol postavený plán nákladov a výnosov jedine na základe predpokladu objemu prác, ktoré sú zadávané v prevažnej miere našim zriaďovateľom – Mestom Spišská Belá. Hoci má Mesto Spišská Belá naplánované stavebné aktivity na príslušný rok, nie všetky sú zadávané k realizácii našej spoločnosti.

Okrem drobných opravárenských a rekonštrukčných prác sme zrealizovali nasledovné stavebné akcie:

- dokončenie komunikácie na Medňanského ulici;
- vybudovanie parkoviska na ZŠ Petzvalova;
- úprava parku na Petzvalovej ulici;
- vybudovanie troch prechodov pre chodcov zamerané na chodcov zrakovým postihnutím;
- finálne úpravy po výmene okien v mestskej knižnici;
- nové oplatenie cintorína;
- úprava kanalizácie na Letnej ulici;
- vybudovanie komunikácia v časti Zimnej ulice;
- vybudovanie nového parkoviska pri zdravotnom stredisku,
- oprava oporného múra na Petzvalovej ulici.

Tieto práce boli náročné na organizáciu prác, na materiálové zabezpečenie, hlavne sa však vyznačovali časovou tiesňou na realizáciu. V roku 2015 bol rozviazaný pracovný pomery pre nadbytočnosť u jedného THP pracovníka.

#### **45 - Stredisko kameňolom**

Stredisko 45 – Kameňolom v roku 2015 vytiahol lomový kameň v objeme 317m<sup>3</sup> pričom cena 1m<sup>3</sup> tvorí 0,67 €. Celková suma vytiaženého kameňa bola v hodnote 212,39€.

Výnosy sú podmienené množstvom povolenej ťažby Banským úradom a od dopytu po kameni tohto typu. V roku 2015 bol kameňolom väčšinu času uzavretý z dôvodu vybavovania nových banských práv na ťažbu. Toto stredisko vykazuje menšiu stratu čo je - 152€ po rozúčtovaní réžie.

#### **99 - Stredisko ústredia**

Finančné náklady na stredisku 99 boli znížené z 125 042€ na 123 152 €. Toto zníženie sa prejavilo v spotrebe plynu, telefónnych poplatkoch a iných drobných šetreniach.. Tržby na stredisku boli z dôvodu prevádzkovania parkoviska v Tatranskej Koline.

Po skončení účtovného obdobia nenastali v mestskom podniku žiadne mimoriadne udalosti, ktoré by mali vplyv na údaje uvedené v tejto výročnej správe.

Mestský podnik v nasledujúcom období sa bude naďalej zameriavať na spracovanie kôrovцovej kalamity a na zabránenie jej ďalšieho šírenia pomocou všetkých dostupných

spôsobov a vykonanie výchovných a obnovných zásahov predpísaných LHP. Stredisko lesov má vypracovaný podrobný harmonogram na zabezpečenie nových lesných porastov po spracovaní kalamity v jednotlivých porastoch v súlade s platnou legislatívou.

Na úseku služieb a stavebnej výroby podnik zvažuje poskytnúť svoje služby aj okolitým obciam, lebo od mesta Spišská Belá nie sú naplánované práce v dostatočnom rozsahu pre efektívnosť tohto strediska. Stredisko služieb bude naďalej vykonávať svoju funkciu. Pre zvýšenie zisku sa realizujú jednania s novými aj pôvodnými obchodnými partnermi na realizáciu zberu a zvozu TKO a jeho uloženie na skládke TKO v Spišskej Belej, na čo máme ako technické, tak aj kapacitné predpoklady.

Podnik realizoval úsporné riešenia pri predbežnom zistení záporného hospodárskeho výsledku útlmom mechanizmov, presunov pracovníkov rozviazaním pracovného pomeru u 5 pracovníkov. Boli prijaté úsporné opatrenia na zamedzenie nárastu energii, zníženie nákupov materiálu, obstarával sa len materiál nevyhnutný na zabezpečenie prevádzky a chodu podniku, a to len so súhlasom konateľa podniku. Rovnako sa prehodnotili všetky režijné náklady na stredisku 99. Úspora bola dosiahnutá pri nákladoch na telefóny a havarijného poistenia.

Hospodársky výsledok, stratu, za rok 2015 podnik vykazuje vo výške -88 479€ Podľa zákona o dani z príjmov, podnik vykazujúci stratu, je povinný za zdaňovacie obdobie podľa ročného obratu viac ako 500 000 € uhradiť daňovú licenciu vo výške 2 880 €. Po zaúčtovaní daňovej licencie sa strata podniku zvýšila na - 91 359 €. Uvedenú stratu podnik bude umorovať v budúcich rokoch v zmysle zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov.

Bc. Peter Novajovský  
Konateľ spoločnosti