



M E S T O R O Ž Ň A V A

Pre zasadnutie
Mestského zastupiteľstva
v Rožňave dňa 9.5.2024

K bodu rokovania číslo:

Názov materiálu :

Plán hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o, na rok 2024

Predkladá: Ing. Bohuš Hudaček konateľ spoločnosti	<u>Návrh na uznesenie:</u> Mestské zastupiteľstvo v Rožňave
Prerokované: V komisii finančnej , podnikateľskej a správy mestského majetku dňa : 25.4. 2024	s c h v a ľ u j e Plán hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o, na rok 2024
Vypracoval/ li: Ing. Bohuš Hudaček	
Materiál obsahuje: Plán hospodárenia na rok 2024 Dôvodovú správu	

DÔVODOVÁ SPRÁVA
k materiálu

Plán hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o. , na rok 2024

Legislatívne východiská:	§ 9a, ods. 8 písm. e) zák. č. 138/1991 Zb., Zásady hospodárenia s majetkom mesta , zákon č. 326 / 2005 Z.z. , Zákon o lesoch .
Prijaté uznesenia MZ a ich realizácia:	
Hospodársky a finančný dopad na rozpočet mesta:	Príjem do rozpočtu 200 000 - €, položka č. 518 – služby (nájomné za lesy)
Nároky na pracovné miesta:	Bez nároku na pracovné miesta
Súlad návrhu na uznesenie s právnymi predpismi SR:	

Dôvodová správa k plánu hospodárenia Mestských lesov Rožňava na rok 2024

Plán hospodárenia vychádza najmä z analýzy hospodárenia minulých rokov a vývoja situácie na trhu v poslednom období .

Mestské lesy Rožňava s.r.o, sú v šiestom roku platnosti nového lesného hospodárskeho plánu

a preto mohli ťažiť nielen kalamitné drevo ale hlavne porasty s kvalitným drevom . Uvedená skutočnosť nám dávala predpoklady dosiahnuť dobré hospodárske výsledky tak ako tomu bolo za posledné tri roky . Čím sme výraznou mierou prispeli do rozpočtu mesta . Plán hospodárenia vychádza najmä z predpokladu, že tento rok vyrúbeme a speňažíme **8 000 m³** dreva . Z toho je predpoklad 7 tisíc kubíkov guľatiny a vlákny a jeden tisíc kubíkov samovýroby z konárových častí . Je to o tisíc kubíkov menej ako v minulom roku a to z dôvodu, že zaznamenávame klesajúcu cenu vláknyového dreva , ktoré tvorí takmer polovicu produkcie .

Negatívne reakcie občanov na ťažbu dreva v okolí mesta sú tiež jedným z dôvodov nižšej ťažby .

Prognóza ťažieb na obdobie ďalšieho plánu hospodárenia je o 20 tisíc metrov kubických menšia ako v tomto decéniu . Teda klesne zo 100 tisíc na 80 tisíc . Ak by sa nám podarilo „ušetriť“ , v tomto decéniu 10 tisíc kubíkov , tak by sme dosiahli jednak pozitívnu odozvu u občanov a zároveň by sme zabezpečili rovnaké výnosy aj na obdobie ďalšieho plánu .

Predpokladaná hodnota speňaženia dreva je 75 €/m³ čo je mierne nižšia ako tá , ktorú sme dosiahli v minulom roku. Je to z dôvodu, že v min. roku sme cielene ťažili kvalitné

sortimenty duba a buka , ktorých však zásoby sú obmedzené . Zároveň energetická kríza postupne odznieva a že cena palivového dreva postupne klesná .

Náklady na ťažbu **16,50 €/m³** vychádzajú z priemernej ceny vygenerovanej vo Verejnej – Obchodnej súťaži .

Ťažbu guľatiny a výrobu jednotlivých sortimentov(reziva, štiepaného dreva) budeme prispôsobovať záujmu odberateľov . Zaznamenali sme postupný zvyšujúci sa záujem najmä o štiepané drevo . V dôvodovej správe je podrobnejšie poukázané len na účty s vysokou hodnotou :

511 – Opravy a údržba

- V tejto položke nie sú plánované žiadne mimoriadne výdavky . Sú to len výdavky na bežnú údržbu a drobné opravy .

518 - Služby

- **ostatné služby** : sú služby nevyhnutné na prevádzku Mestských lesov Rožňava s.r.o.

Patria sem : licencie, aktualizácie programov, služby technikov, inzercie,

vývoz žumpy a iné služby

• **prepravné dreva** : jedná sa o náklady na externého prepravcu , ktorý pre nás túto službu vykonáva dodávateľsky na základe obchodnej súťaže . Tieto náklady si následne naša spoločnosť vyúčtuje od nákupcu drevnej hmoty . Väčšinu drevnej hmoty si odberatelia odoberajú vlastnými mechanizmami .

- **nájomné za lesy** : na základe predpokladaných hospodárskych výsledkov v roku 2024

navrhuje konateľ spoločnosti a dozorná rada schváliť nájomné vo výške : **200 000 €**.

- **ťažba dreva** : Náklady na ťažbovú činnosť vychádzajú z kalkulácie ťažby 7 000 m³ drevnej hmoty a priemernej ceny za ťažbu 16,50 eur / m³.

Cena za ťažbu vychádza z cien vyhodnotených v Obchodnej verejnej súťaži na výber ťažbových skupín uskutočnenej v decembri r. 2023.

- **Lesnícka činnosť** : lesníka , ktorý pre našu spoločnosť robil 12 rokov na živnosť , sme v tomto roku zobrali do trvalého pracovného pomeru . Z uvedeného dôvodu náklady na jeho odmeňovanie prešli v druhom až štvrtom štvrtroku do položky 521 – mzdové náklady .
- **Údržba ciest a zväžnic**: Vplyvom privalových dažďov dochádza k poškodeniu lesných ciest, ktoré je nutné následne opraviť. Taktiež nie všetky porasty, ktoré sa budú v nasledujúcich obdobiach ťažiť sú dostatočne sprístupnené a bude nutné k nim dobudovať približovacie linky.

521 - Mzdové náklady : Vychádzajú z kalkulácie miezd z minulých rokov a valorizácie .

524 - Záonné sociálne zabezpečenie : sa odvíja od mzdových nákladov

527 - Záonné sociálne náklady : sa odvíjajú od mzdových nákladov

548 - Zaúčtovanie zákonnej rezervy na pestovnú činnosť : jedná sa o finančnú rezervu na pestovnú činnosť, ktorá sa tvorí na r. 2025 . Vzhľadom na to, že sa odhaduje už začiatkom roka 2024 je táto suma orientačná . Skutočná potreba finančných nákladov sa ukáže až na konci roka pri tvorbe plánu na nasledujúci rok .

551 - Odpisy : V súčasnosti odpisujeme budovy a kamerový systém.

- **Hospodársky výsledok :** Pokúsili sme sa zostaviť plán, tak aby bola pokrytá réžia nutná na chod spoločnosti a zabezpečenie zákonných povinností pri obhospodarovaní lesa. Priemerné speňaženie bolo odhadnuté na základe speňaženia dreva v posledných rokoch .

Plánovaný nájom 200 000 € je jeden z najvyšších od založenia spoločnosti .

Aký bude vývoj cien a dopyt po drevnej hmote v tomto roku je len veľmi ťažké odhadnúť.

Skúsenosť z posledných rokov poukazuje na to, že kolísanie cien ovplyvňujú nie len prípadné kalamity dreva ale aj hospodárska a politická situácia vo svete .

Z uvedených dôvodov je nutné predpokladaný hospodársky výsledok brať s rezervou.

Dozorná rada odporúča schváliť plán hospodárenia na rok 2024 .

Komisia:	Termín zasadnutia:	Uznesenie:
Finančná , podnikateľská a správy mestského majetku pri MZ v Rožňave	25.4.2024	Odporúča MZ schváliť plán hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o, na rok 2024 .

Mestské lesy Rožňava , s.r.o.

Plán hospodárenia na rok 2024

NÁKLADOVÉ ÚČTY						
č.ú	Popis účtu	Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
501						
	Spotreba materiálu					
	-rôzny materiál	1200	600.00	200.00	200.00	200.00
	-chemikálie, farby	1000	200.00	400.00	200.00	200.00
	-kancelárske potreby	600	150.00	150.00	150.00	150.00
	-mot.píla – benzín, olej	600	100.00	200.00	200.00	100.00
	-PHM LADA NIVA	2000	500.00	500.00	500.00	500.00
	-súčiastky LADA NIVA	400	100.00	100.00	100.00	100.00
	-nafta-IVECO	1400	0.00	500.00	500.00	400.00
	-súčiastky -IVECO	300	0.00	100.00	100.00	100.00
	nafta UNC	300	0.00	100.00	100.00	100.00
	-súčiastky UNC	300	0.00	100.00	100.00	100.00
	-nafta T-815	750	0.00	250.00	250.00	250.00
	-súčiastky T-815	300	0.00	100.00	100.00	100.00
	-spotr. dreva na vlastné účely	300	0.00	100.00	0.00	200.00
	-nákup DHIM	1500	0.00	1000.00	500.00	0.00
	SPOLU:	10950	1650	3800	3000	2500
502	Spotreba energie	3500	1000	750	750	1000
503	Vodné – stočné	80	20	20	20	20
	SPOLU:	3580	1020	770	770	1020
511	Opravy a údržba					
	LADA NIVA	350	200	50	50	50
	IVECO	150	0	50	50	50
	UNC	300	0	100	100	100
	T 815	300	0	100	100	100
	Budova	4000	0	2000	2000	0
	SPOLU:	5100	200	2300	2300	300
512	Cestovné	50	0	20	20	10
513	Reprezentačné	60	0	20	20	20
518	Služby	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
	-ostatné služby	5500	2500	1000	1000	1000
	-porez dreva	4000	0	2000	2000	0
	-prepravné dreva	20000	3000	6000	5000	6000
	-nájomné za lesy	200000	0	100000	50000	50000
	-výkony spojov	1600	400	400	400	400
	-ťažba dreva	115500	23100	34650	34650	23100
	-lesnícka činnosť	1000	1000	0	0	0
		0	0	0	0	0
	právna pomoc	100	100	0	0	0
	-údržba ciest a zväžnic	7000	1500	2500	2000	1000
	SPOLU:	354700	31600	146550	95050	81500

KLADOVÉ ÚČTY						
č.ú	Popis účtu	Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
			EUR	EUR	EUR	EUR

521	Mzdové náklady					
	6 sezónnych zamestnancov	0	0	0	0	0
	4 stálych zamestnancov	73000	16000	20000	17000	20000
	SPOLU:	73000	16000	20000	17000	20000

523	Odmeny členom DR	1080	0	540	0	540
-----	-------------------------	------	---	-----	---	-----

524	Zákonné sociálne zabezp.	26400	5770	7240	6150	7240
-----	---------------------------------	-------	------	------	------	------

525	Ost. soc. zabezpečenie	1220	320	300	300	300
-----	-------------------------------	------	-----	-----	-----	-----

527	Zákonné sociálne náklady					
	-ochranné pracovné prostriedky	1000	100	500	200	200
	-stravné	6840	815	2300	1925	1800
	-tvorba SF	830	160	300	170	200
	-náklady pri PN	400	100	100	100	100
	SPOLU:	9070	1175	3200	2395	2300

528	Ostatné soc.náklady	260	260	0	0	0
-----	----------------------------	-----	-----	---	---	---

531	Cestná daň	370	370	0	0	0
-----	-------------------	-----	-----	---	---	---

532	Daň z nehnuteľností	3800	2300	1500	0	0
-----	----------------------------	------	------	------	---	---

538	Ostatné dane a poplatky	900	600	100	100	100
-----	--------------------------------	-----	-----	-----	-----	-----

546		0	0	0	0	0
-----	--	---	---	---	---	---

547	Tvorba oprav. pol.k pohľadávkam	0	0	0	0	0
-----	--	---	---	---	---	---

548	Zúč. zák. rezervy na pest.činnosť	60000	0	0	0	60000
-----	--	-------	---	---	---	-------

	PZP, poisťky	1700	1700	0	0	0
--	---------------------	------	------	---	---	---

	SPOLU:	61700	1700	0	0	60000
--	---------------	-------	------	---	---	-------

551	Odpisy	3000	750	750	750	750
-----	---------------	------	-----	-----	-----	-----

562	Úroky z leazingu	0	0	0	0	0
-----	-------------------------	---	---	---	---	---

568	Ostatné finančné náklady					
	-ostatné finančné náklady	400	100	100	100	100
	SPOLU:	400	100	100	100	100

NÁKLADY SPOLU :	Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
	555640	63815	187190	127955	176680

VÝNOSOVÉ ÚČTY						
č.ú	Popis účtu	Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q

602	<i>Tržby za služby</i>	18000	3000	5000	5000	5000
-----	------------------------	-------	------	------	------	------

	Ostatné výnosy z hosp.činn.					
648	Nájomné	1600	450	450	450	450
	Refundácie	0	0	0	0	0
	SPOLU:	1600	450	450	450	450

výnosy SPOLU :

Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
574750	127800	162550	162550	122050

Východiská pre plánovanie:

celková ťažba	8000 m3
cena ťažby	16,5 €/m3
priemerná predajná cena guľatiny	75 €/m3
priemerná cena samovýroby	20 €/ prm
nájomné pre mesto	200,000 €