



M E S T O R O Ž Ň A V A

Pre zasadnutie
Mestského zastupiteľstva
v Rožňave dňa 11.5.2023

K bodu rokovania číslo:

Názov materiálu :

Plán hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o, na rok 2023

Predkladá: Ing. Bohuš Hudaček konateľ spoločnosti	<u>Návrh na uznesenie:</u> Mestské zastupiteľstvo v Rožňave s c h v a ľ u j e Plán hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o, na rok 2023
Prerokované: V komisii finančnej , podnikateľskej a správy mestského majetku dňa : 27.4. 2023	
Vypracoval/ li: Ing. Bohuš Hudaček	
Materiál obsahuje: Plán hospodárenia na rok 2023 Dôvodovú správu	

DÔVODOVÁ SPRÁVA
k materiálu

Plán hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o. , na rok 2023

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 240 000 - €, 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 2023

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 piatom roku platnosti nového lesného hospodárskeho plánu

a preto mohli ťažiť nielen kalamitné drevo ale aj porasty s kvalitným drevom . Uvedená skutočnosť nám dávala predpoklady dosiahnuť dobré hospodárske výsledky tak ako tomu bolo aj v r. 2022. Avšak situácia v Európe v súvislosti s vojnou na Ukrajine nás núti byť opatrnými v odhadoch vývoja cien a spotreby dreva na trhu.

Plán hospodárenia vychádza najmä z predpokladu, že tento rok vyrúbeme a speňažíme **8 000 m³**dreva . Plán nám umožňuje ťažiť do **10 000 m³** . Túto možnosť sme využili v roku 2022 .

Avšak vnímame negatívne reakcie občanov na ťažbu dreva .

Prognóza ťažieb na obdobie ďalšieho plánu hospodárenia je o 20 tisíc metrov kubických menšia ako je tomu v súčasnosti . Teda klesne zo 100 tisíc na 80 tisíc . Ak by sa nám podarilo „ušetriť „ v tomto decéni 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 70 €/m³ čo je mierne nižšia ako tá , ktorú sme dosiahli v minulom roku. Je to z dôvodu, že v min. roku sme cielene ťažili aj kvalitné sortimenty duba, ktorého však zásoby sú obmedzené . Zároveň energetická kríza postupne odznieva a predpokladom je , že cena palivového dreva mierne klesne .

Náklady na ťažbu **17 €/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 . Z uvedeného dôvodu sme zakúpili ešte jednu štiepačku . V prípade enormnejšieho nárastu záujmu o rezivo budeme musieť prehodnotiť zakúpenie vysokozdvížneho mechanizmu na manipuláciu s rezivom. Súčasné UNC na túto činnosť nie je vhodné .

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 . V tomto roku sme sa zapojili do výzvy z Programu rozvoja vidieka na rekonštrukciu lesnej cesty smerujúcej k zariadeniu seniorov pri Čučme . Na vyhotovenie Žiadosti o nenávratný finančný príspevok a vypracovanie projektovej dokumentácie sme vynaložili celkovo 10 000 € . V prípade ak budeme úspešný, tak 80 % týchto nákladov nám bude refundovaných .

- **porez dreva** : v posledných rokoch v rámci rozširovania poskytovania služieb sme

pristúpili k porezu našej guľatiny na rezivo na okolitých pilach. Analýzou kalkulácie výroby reziva sme zistili, že sa nám takto podarí zhodnotiť kvalitnú guľatinu o cca 30 € za kubík . Pre zmenšujúce sa zásoby ihličnatého dreva v našich porastoch nepredpokladáme významný dopad na hospodárenie našej spoločnosti v budúcnosti .

- **nájomné za lesy** : na základe predpokladaných hospodárskych výsledkov v roku 2023

navrhuje konateľ spoločnosti a dozorná rada schváliť nájomné vo výške : **240 000 €**.

- **ťažba dreva** : Náklady na ťažbovú činnosť vychádzajú z kalkulácie ťažby 8 000 m³ drevnej hmoty a priemernej ceny za ťažbu 17,0 eur / m³.

Cena za ťažbu vychádza z cien vyhodnotených v Obchodnej verejnej súťaži na výber ťažbových skupín uskutočnenej v decembri r. 2022.

- **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. 2024 . Vzhľadom na to, že sa odhaduje už začiatkom roka 2023 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 240 000 € je najvyšší 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 2023 .

Komisia:	Termín zasadnutia:	Uznesenie:
Finančná , podnikateľská a správy mestského majetku pri MZ v Rožňave	27.4.2023	Odporúča MZ schváliť plán hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o, na rok 2023 .

Mestské lesy Rožňava , s.r.o.

Plán hospodárenia na rok 2023

NÁKLADOVÉ ÚČTY						
č.ú	Popis účtu	Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
501						
	Spotreba materiálu					
	-rôzny materiál	1800	1200,00	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	1600	200,00	500,00	500,00	400,00
	-súčiastky -IVECO	400	100,00	100,00	100,00	100,00
	nafta UNC	400	100,00	100,00	100,00	100,00
	-súčiastky UNC	400	100,00	100,00	100,00	100,00
	-nafta T-815	1000	250,00	250,00	250,00	250,00
	-súčiastky T-815	400	100,00	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:	12400	3100	3800	3000	2500
502	Spotreba energie	5000	1500	1000	1000	1500
503	Vodné – stočné	80	20	20	20	20
	SPOLU:	5080	1520	1020	1020	1520
511	Opravy a údržba					
	LADA NIVA	350	200	50	50	50
	IVECO	200	50	50	50	50
	UNC	400	100	100	100	100
	T 815	400	100	100	100	100
	Budova	2000	0	0	2000	0
	SPOLU:	3350	450	300	2300	300
512	Cestovné	50	0	20	20	10
513	Reprezentačné	60	0	20	20	20
518	Služby	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	-ostatné služby	15000	12000	1000	1000	1000
	-porez dreva	7000	0	3000	3000	1000
	-prepravné dreva	32000	10000	7000	7000	8000
	-nájomné za lesy	240000	0	120000	60000	60000
	-výkony spojov	1600	400	400	400	400
	-ťažba dreva	136000	51000	34000	25500	25500
	-lesnícka činnosť	12400	3100	3100	3100	3100
		0	0	0	0	0
	právna pomoc	300	300	0	0	0
	-údržba ciest a zväžnic	5000	500	1500	2000	1000
	SPOLU:	449300	77300	170000	102000	100000

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
	3 stálych zamestnancov	58000	13000	16000	13000	16000
	SPOLU:	58000	13000	16000	13000	16000

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

524	Zákonné sociálne zabezp.	20480	4580	5630	4580	5690
-----	---------------------------------	-------	------	------	------	------

525	Ost. soc. zabezpečenie	960	240	240	240	240
-----	-------------------------------	-----	-----	-----	-----	-----

527	Zákonné sociálne náklady					
	-ochranné pracovné prostriedky	1000	100	500	200	200
	-stravné	6190	1050	1870	1870	1400
	-tvorba SF	850	150	250	250	200
	-náklady pri PN	400	100	100	100	100
	SPOLU:	8440	1400	2720	2420	1900

528	Ostatné soc.náklady	180	180	0	0	0
-----	----------------------------	-----	-----	---	---	---

531	Cestná daň	370	370	0	0	0
532	Daň z nehnuteľností	1800	600	1200	0	0

538	Ostatné dane a poplatky	1000	250	250	250	250
-----	--------------------------------	------	-----	-----	-----	-----

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	1650	1100	550	0	0
	SPOLU:	61650	1100	550	0	60000

551	Odpisy	5242	1335	1335	1335	1237
-----	---------------	------	------	------	------	------

562	Úroky z leasingu	0	0	0	0	0
-----	-------------------------	---	---	---	---	---

568	Ostatné finančné náklady					
	-ostatné finančné náklady	760	160	200	200	200
	SPOLU:	760	160	200	200	200

NÁKLADY SPOLU :

Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
630202	105585	203825	130385	190407

VÝNOSOVÉ ÚČTY

č.ú	Popis účtu	Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
-----	------------	-----	-----	------	-------	------

601	Tržby za predaj dreva	560000	210000	140000	105000	105000
	-tržby za predaj reziva	10000	2000	3000	3000	2000
	-tržby za predaj dreva v samovýrobe	16000	6000	4000	4000	2000
	SPOLU:	586000	218000	147000	112000	109000

602	Tržby za služby	27000	8000	7000	7000	5000
-----	------------------------	-------	------	------	------	------

622	Aktivácia vnútrpodnik. služieb	200	50	50	50	50
-----	---------------------------------------	-----	----	----	----	----

	Ostatné výnosy z hosp.činn.					
648	Nájomné	1600	400	400	400	400
	Refundácie	24600	0	7800	7800	9000
	SPOLU:	26200	400	8200	8200	9400

	Úroky					
661		20	5	5	5	5

výnosy SPOLU :

Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
639420	226455	162255	127255	123455

Ľanský výsledok (EUR)	Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
	9218	120870	-41570	-3130	-66952

Východiská pre plánovanie:

celková ťažba

cena ťažby

priemerná predajná cena guľatiny

nájomné pre mesto

8000 m3

17,0 €/m3

70 €/m3

240 000 €