

Mestské lesy Rožňava s.r.o.

Pre riadne zasadnutie
Mestského zastupiteľstva
v Rožňave dňa : 6.5.2021

K bodu rokovania číslo :

Názov správy :

Návrh plánu hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o. na rok 2021

Predkladá :

Ing. Bohuš Hudaček
konateľ spoločnosti

Návrh na uznesenie :

Mestské zastupiteľstvo
v Rožňave

Prerokované :

V komisii finančnej, podnikateľskej
a správy mestského majetku
dňa : 22.4.2021

A / s c h v a ľ u j e

Plán hospodárenia Mestských lesov
Rožňava s.r.o. na rok 2021

Vypracoval :

Ing. Bohuš Hudaček

Materiál obsahuje :

Plán hospodárenia na r. 2021
Dôvodovú správu

Dôvodová správa k plánu hospodárenia na rok 2021

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 treťom roku platnosti nového lesného hospodárskeho plánu . Po pandemickom roku 2020 očakávame mierne zlepšenie situácie na trhu s drevom a postupný návrat cien z obdobia pred pandémiou .

Z uvedeného dôvodu plánujeme zvýšiť ťažbu a predaj drevnej hmoty oproti minulému roku o 1 000 m³ na ročnú úroveň 7 000 m³ .

Ďalšie navyšovanie ťažby nepovažujeme za účelné. A to vzhľadom na to, že v minulom decéniu sme museli v dôsledku spracovania kalamit ťažiť vyššie množstvá dreva ako bolo plánované . Z ekonomického hľadiska je výhodnejšie počkať, kým sa ceny dreva vrátia na pôvodnú úroveň , čo očakávame v r. 2022 .

Plán hospodárenia vychádza z predpokladu, že sa nevráti situácia zo začiatku minulého roka, keď na niekoľko mesiacov pri prvej vlne pandémie "zamrzol " obchod s drevom .

Nájomné vo výške **100 000 €** je mierne optimistické , ale ak nastanú nepredvídané okolnosti, tak je zvládnuteľné .

V tomto roku očakávame aj vyššie príjmy z predaja reziva . Je to najmä kvôli tomu, že počiatočné nízke ceny reziva sme tento rok navýšili . Tento mierny optimizmus sme nepremietli do plánu.

V dôvodovej správe je podrobnejšie poukázané len na účty s vysokou hodnotou :

501 – Spotreba materiálu

- **nákup DHIM** : aby bolo možné vo väčšej miere využívať naše UNC na práce v lese , je nutné zabezpečiť, aby sme ho vedeli prepravovať na dlhšie vzdialenosti prostredníctvom našej T – 815 . Nájazdové rampy na tento účel slúžiace stoja 1000 € . Zároveň by bolo vhodné zakúpiť paletové závesné lyžiny, ktoré sú vlastne adaptérom na hydraulickú ruku, pomocou ktorých by bolo možné jednoduchšie nakladať a skladať prepravované rezivo našou T-815 . Cena cca 1000 € . Zastaralý, viac ako desať ročný krovinorez určený na údržbu nášho areálu a oddychových zón je nutné vymeniť za nový – 500 € .

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 .
- **porez dreva** : v minulom roku sme v rámci rozširovania poskytovania služieb pristúpili k porezu našej guľatiny na rezivo na okolitých pílach. Týmto spôsobom sa snažíme lepšie zhodnotiť naše najkvalitnejšie ihličnaté drevo .
- **nájomné za lesy** : na základe predpokladaných hospodárskych výsledkov v roku 2021 navrhuje konateľ spoločnosti, dozorná rada schváliť nájomné vo výške : **100 000 €**.

- **Ťažba dreva** : Náklady na ťažbovú činnosť vychádzajú z kalkulácie ťažby **7000 m³** drevnej hmoty a priemernej ceny za ťažbu 14,0 eur / m³.
Cena za ťažbu vychádza z cien vyhodnotených v Obchodnej verejnej súťaži na výber ťažbových skupín uskutočnenej v decembri r. 2020.

- **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.

Mzdové náklady na šiestich sezónnych zamestnancov v pestovnej činnosti sme zakalkulovali do rezervy na pestovnú činnosť, ktorú sme vytvorili zo zisku roku 2020. Sú zaúčtované v položke č. 548 vo výsledkoch hospodárenia za r. 2020. Z uvedeného dôvodu nefigurujú v tejto položke.

524 - Záonné sociálne zabezpečenie : sa odvíja od mzdových nákladov

527 - Záonné sociálne náklady : odev, obuv, pracovné oblečenie

548 - Zaúčtovanie zákonnej rezervy na pestovnú činnosť : jedná sa o finančnú rezervu na pestovnú činnosť, ktorá sa tvorí na r. **2022**. Táto rezerva sa vytvára v poslednom štvrtroku.

551 - Odpisy : V súčasnosti odpisujeme pred tromi rokmi zakúpené vozidlá (IVECO DAILY, LADA NIVA), budovy a kamerový systém.

601 - Tržby z predaja dreva : Tento rok máme v pláne vyťažiť a speňažiť 7000 kubíkov dreva pri priemernej cene 50 €/m³.

602 – Tržby za služby : jedná sa o prepravné dreva naším nákladným vozidlom, ktoré si účtujeme samostatne a nie je zaúčtované priamo v cene guľatiny alebo reziva.

- **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 poslednom polroku. Aký bude vývoj cien a dopyt v tomto roku je len veľmi ťažké odhadnúť.

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

Finančná komisia a dozorná rada odporúča schváliť plán hospodárenia Mestských lesov Rožňava s. r. o. na rok 2021.

Mestské lesy Rožňava , s.r.o.

Plán hospodárenia na rok 2021

NÁKLADOVÉ ÚČTY						
č.ú	Popis účtu	Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
501	Spotreba materiálu					
	-rôzny materiál	1100	500,00	200,00	200,00	200,00
	-chemikálie, farby	600	100,00	200,00	200,00	100,00
	-kancelárske potreby	400	100,00	100,00	100,00	100,00
	-mot.píla – benzín, olej	400	50,00	100,00	150,00	100,00
	-PHM LADA NIVA	1600	400,00	400,00	400,00	400,00
	-súčiastky LADA NIVA	300	150,00	50,00	50,00	50,00
	-nafta-IVECO	1200	100,00	400,00	400,00	300,00
	-súčiastky -IVECO	400	100,00	100,00	100,00	100,00
	-nákup DHIM	2400	0,00	2400,00	0,00	0,00
	-nafta T-815	11000	3000,00	3000,00	3000,00	2000,00
	súčiastky UNC	400	100,00	100,00	100,00	100,00
	-súčiastky T-815	3000	1000,00	1000,00	500,00	500,00
	-spotr. dreva na vlastné účely	400	100,00	100,00	100,00	100,00
	SPOLU:	23200	5700	8150	5300	4050
502	Spotreba energie	2400	700	500	500	700
503	Vodné – stočné	40	10	10	10	10
	SPOLU:	2440	710	510	510	710
511	Opravy a údržba					
	LADA NIVA	200	50	50	50	50
	IVECO	200	50	50	50	50
	Oprava budov	2000	0	1000	1000	0

	T 815	1600	400	400	400	400
	Oprava UNC	400	100	100	100	100
	SPOLU:	4400	600	1600	1600	600

512	Cestovné	100	20	30	30	20
-----	-----------------	-----	----	----	----	----

513	Reprezentačné	60	0	20	20	20
-----	----------------------	----	---	----	----	----

518	Služby		<i>EUR</i>	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
	-ostatné služby	4000	1000	1000	1000	1000
	-porez dreva	4800	0	1600	1600	1600
	-prepravné dreva	1200	300	300	300	300
	-nájomné za lesy	100000	0	50000	25000	25000
	-výkony spojov	1600	400	400	400	400
	-ťažba dreva	98000	28000	28000	21000	21000
	-lesnícka činnosť	12000	3000	3000	3000	3000
	právna pomoc	200	100	0	100	0
	-údržba ciest a zväžnic	3000	0	1000	1000	1000
	SPOLU:	224800	32800	85300	53400	53300

NÁKLADOVÉ ÚČTY

č.ú	Popis účtu	Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
			<i>EUR</i>	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>

521	Mzdové náklady					
	6 sezónnych zam	0	0	0	0	0
	4 stálych zamestnancov	56000	14000	14000	14000	14000

	SPOLU:	56000	14000	14000	14000	14000
523	Odmeny členom DR	1080	0	540	0	540
524	Zákonné sociálne zabezp.	19712	4928	4928	4928	4928
525	Ost. soc. zabezpečenie	1140	285	285	285	285
527	Zákonné sociálne náklady					
	-ochranné pracovné prostriedky	1000	100	500	200	200
	-stravné	4100	750	1200	1200	950
	-tvorba SF	560	140	140	140	140
	-náklady pri PN	150	0	50	50	50
	SPOLU:	5810	990	1890	1590	1340
528	Ostatné soc.náklady	130	80	50	0	0
531	Cestná daň	1750	1750	0	0	0
532	Daň z nehnuteľností	2000	2000	0	0	0
538	Ostatné dane a poplatky	800	200	200	200	200
548	Zúč. zák. rezervy na pest.činnosť	40000	0	0	0	40000
	PZP, poisťky	2451	338	1437	338	338
	SPOLU:	42451	338	1437	338	40338
551	Odpisy	22248	5562	5562	5562	5562
562	Úroky z leasingu	275	92	78	61	44

568	Ostatné finančné náklady					
	-ostatné finančné náklady	375	150	150	15	60
	SPOLU:	375	150	150	15	60

		Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
	NÁKLADY SPOLU :	408771	70205	124730	87839	125997

VÝNOSOVÉ ÚČTY

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

601	Tržby za predaj dreva	350000	100000	100000	75000	75000
	-tržby za predaj reziva	15000	1000	5500	5500	3000
	-tržby za predaj dreva v samový- robe	12500	1500	4000	4000	3000
	SPOLU:	377500	102500	109500	84500	81000

602	Tržby za služby	32000	6000	8000	10000	8000
-----	------------------------	-------	------	------	-------	------

648	Ostatné výnosy z hosp.činn.					
	-nájomné	2000	500	500	500	500
	Refundácie	0	0	0	0	0
	SPOLU:	2000	500	500	500	500

661	Úroky	20	5	5	5	5
-----	--------------	----	---	---	---	---

		Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
--	--	------------	------------	-------------	--------------	-------------

	výnosy SPOLU :	411520	109005	118005	95005	89505
--	-----------------------	--------	--------	--------	-------	-------

Hospodársky výsledok (EUR)		Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
		2749	38800	-6725	7166	-36492

Východiská pre plánovanie:	celková ťažba			7000 m3
	cena ťažby			14,0 €/m3
	priemerná predajná cena guľatiny			50,0€/m3
	nájomné pre mesto			100 000 €