

Mestské lesy Rožňava s.r.o.

Pre riadne zasadnutie
Mestského zastupiteľstva
v Rožňave dňa : 19.5.2022

K bodu rokovania číslo :

Názov správy :

Návrh plánu hospodárenia Mestských lesov Rožňava s. r. o , na rok 2022

Predkladá :

Ing. Bohuš Hudaček
konateľ spoločnosti

Návrh na uznesenie :

Mestské zastupiteľstvo
v Rožňave

Prerokované :

V komisii finančnej, podnikateľskej
a správy mestského majetku
dňa : 5.5.2022

A / s c h v a ľ u j e

Plán hospodárenia Mestských lesov
Rožňava s.r.o. na rok 2022

Vypracoval :

Ing. Bohuš Hudaček

B / n e s c h v a ľ u j e

Materiál obsahuje :

Plán hospodárenia na r. 2022

Dôvodovú správu

Dôvodovú správu pre nadchádzajúce roky

Mestské lesy Rožňava , s.r.o.

Plán hospodárenia na rok 2022

NÁKLADOVÉ ÚČTY						
č.ú	Popis účtu	Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
501						
	Spotreba materiálu					
	-rôzny materiál	1600	400,00	400,00	400,00	400,00
	-chemikálie, farby	1300	800,00	200,00	200,00	100,00
	-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
	-nákup DHIM	1500	0,00	1000,00	500,00	0,00
	-súčiastky UNC	400	100,00	100,00	100,00	100,00
	-nafta T-815	2000	500,00	500,00	500,00	500,00
	-súčiastky T-815	400	100,00	100,00	100,00	100,00
	-spotr. dreva na vlastné účely	400	100,00	100,00	100,00	100,00
	SPOLU:	13200	3150	3950	3450	2650
502	Spotreba energie	2700	700	600	600	800
503	Vodné – stočné	40	10	10	10	10
	SPOLU:	2740	710	610	610	810
511	Opravy a údržba					
	LADA NIVA	200	50	50	50	50
	IVECO	200	50	50	50	50
	UNC	6000	0	6000	0	0
	T 815	400	100	100	100	100
	SPOLU:	6800	200	6200	200	200
512	Cestovné	50	0	20	20	10
513	Reprezentačné	60	0	20	20	20
518	Služby		EUR	EUR	EUR	EUR
	-ostatné služby	4000	1000	1000	1000	1000
	-porez dreva	7000	0	3000	3000	1000
	-prepravné dreva	31000	9000	8000	8000	6000
	-nájomné za lesy	160000	0	80000	40000	40000
	-výkony spojov	1600	400	400	400	400
	-ťažba dreva	120000	45000	30000	30000	15000
	-lesnícka činnosť	12200	3050	3050	3050	3050
	náklady na pestovnú činnosť	5000	0	0	0	5000
	právna pomoc	400	400	0	0	0
	-údržba ciest a zväžnic	5000	500	1500	2000	1000
	SPOLU:	346200	59350	126950	87450	72450

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	48000	12000	12000	12000	12000
	SPOLU:	48000	12000	12000	12000	12000

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

524	Zákonné sociálne zabezp.	16900	4225	4225	4225	4225
-----	---------------------------------	-------	------	------	------	------

525	Ost. soc. zabezpečenie	640	160	160	160	160
-----	-------------------------------	-----	-----	-----	-----	-----

527	Zákonné sociálne náklady					
	-ochranné pracovné prostriedky	1600	700	500	200	200
	-stravné	3020	840	840	840	500
	-tvorba SF	560	150	150	150	110
	-náklady pri PN	400	100	100	100	100
	SPOLU:	5580	1790	1590	1290	910

528	Ostatné soc.náklady	130	130	0	0	0
-----	----------------------------	-----	-----	---	---	---

531	Cestná daň	1000	1000	0	0	0
-----	-------------------	------	------	---	---	---

532	Daň z nehnuteľností	1800	0	1800	0	0
-----	----------------------------	------	---	------	---	---

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

546	Odpis pohľadávky	7500	0	0	7500	0
-----	-------------------------	------	---	---	------	---

547	Tvorba oprav. pol.k pohľadávkam	-750	-750	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	13800	5560	5560	1340	1340
-----	---------------	-------	------	------	------	------

562	Úroky z leazingu	40	30	10	0	0
-----	-------------------------	----	----	----	---	---

568	Ostatné finančné náklady					
	-ostatné finančné náklady	900	160	270	270	200
	SPOLU:	900	160	270	270	200

NÁKLADY SPOLU :

Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
528320	89065	164705	118785	155765

VÝNOSOVÉ ÚČTY

č.ú	Popis účtu	Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
601	Tržby za predaj dreva	480000	120000	120000	120000	120000
	-tržby za predaj reziva	20000	4000	6000	6000	4000
	-tržby za predaj dreva v samovýrobe	16000	6000	4000	4000	2000
	SPOLU:	516000	130000	130000	130000	126000
602	Tržby za služby	27000	8000	7000	7000	5000

648	Ostatné výnosy z hosp.činn.					
	-nájomné	1600	400	400	400	400
	Refundácie	0	0	0	0	0
	SPOLU:	1600	400	400	400	400

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

výnosy SPOLU :

Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
544620	138405	137405	137405	131405

Hospodársky výsledok (EUR)	Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
	16300	49340	-27300	18620	-24360

Východiská pre plánovanie:

celková ťažba

cena ťažby

priemerná predajná cena guľatiny

nájomné pre mesto

8000 m3

15,0 €/m3

60 €/m3

160 000 €

Dôvodová správa k plánu hospodárenia na rok 2022

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

Mestské lesy Rožňava s.r.o, sú vo štvrtom 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. 2021. Avšak situácia 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 až 10 000 m³ ale vnímame negatívne reakcie občanov na ťažbu dreva . V súčasnosti verejnosť kladie dôraz hlavne na mimoprodukčné funkcie lesa .

Predpokladaná hodnota je **60 €/m³** čo je približne na úrovni minulého roka .

Náklady na ťažbu 15 €/m³ vychádzajú z priemernej ceny vygenerovanej vo Verejnej – Obchodnej súťaži .

Ťažbu guľatiny a výrobu jednotlivých sortimentov(reziva, štiepaného dreva) budeme prispôbovať záujmu odberateľov . Zaznamenali sme postupný zvyšujúci sa záujem najmä o štiepané drevo ale aj o rezivo . Z uvedeného dôvodu sme zakúpili ešte jednu štiepačku . V prípade enormnejšieho nárastu záujmu 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

- oprava UNC : tento starší mechanizmus , ktorý využívame na menšie zemné práce a čiastočne aj pri manipulácii s rezivom , by sme radi dali opraviť. Spoločnosť, ktorá sa zaoberá GO týchto zariadení ocenila opravu na uvedenú sumu .

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 posledných rokoch v rámci rozširovania poskytovania služieb sme pristúpili k porezu našej guľatiny na rezivo na okolitých pilách. Týmto spôsobom sa snažíme lepšie zhodnotiť naše drevo a zároveň si postupne vybudovať klientelu zákazníkov.
- **nájomné za lesy** : na základe predpokladaných hospodárskych výsledkov v roku 2022 navrhuje konateľ spoločnosti, dozorná rada schváliť nájomné vo výške : **160 000 €**.
- **ťažba dreva** : Náklady na ťažbovú činnosť vychádzajú z kalkulácie ťažby 8 000 m³ drevnej hmoty a priemernej ceny za ťažbu 15,0 eur / m³.
Cena za ťažbu vychádza z cien vyhodnotených v Obchodnej verejnej súťaži na výber

ťažbových skupín uskutočnenej v decembri r. 2021.

– **Náklady na pestovnú činnosť :**

- V tejto položke je uvedená suma 5000 €, ktorá je len " rezerva " vytvorená s príjmov v r. 2022 a to pre prípad, že zákonná rezerva z. r. 2021 vo výške 57 253 € by bola nepostačujúca.
- Náklady na pestovnú činnosť vychádzajú z podrobných kalkulácií na jednotlivé pestovné činnosti : zalesňovacie práce, ochrana kultúr proti ohryzu zverou /náterovými látkami/ a ochrana kultúr proti burine /vyžíňaním/ , uhadzovanie haluziny, prerezávková činnosť.
- **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 - Zákonné sociálne zabezpečenie : sa odvíja od mzdových nákladov

527 - Zákonné sociálne náklady : sa odvíjajú od mzdových nákladov

546 - Odpis pohľadávky : na návrh audítorky mesta Rožňava by sme chceli odpísať nevyhovieľnú pohľadávku z roku 2004 . Jednalo sa o maďarskú spoločnosť , kde podľa právnika , ktorý nás zastupoval , je majiteľ dlhodobo nezvestný . Túto pohľadávku vo výške 15 000 € po prerokovaní v škodovej komisii máme v pláne odpísať vo dvoch rokoch .

548 - Zaúčtovanie zákonnej rezervy na pestovnú činnosť : jedná sa o finančnú rezervu na pestovnú činnosť, ktorá sa tvorí na r. 2023.

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

- **Hospodársky výsledok :** Pokúsili sme sa zostaviť rozpočet, 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 predpokladať hospodársky výsledok brať s rezervou.

Finančná komisia po prerokovaní predloženého materiálu **odporúča MZ schváliť** plán hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o. na rok 2022 .

Informatívna správa o hospodárení Msl – Rožňava s.r.o.

v nasledujúcich rokoch

Naša organizácia sa pri spravovaní majetku mesta musí riadiť jednak smernicami mesta , zákonom o ochrane prírody a krajiny, zákonmi a vyhláškami na úseku lesného hospodárstva .

Manuálom podľa ktorého sa musia hospodáriť organizácie spravujúce lesy je PSoL – Program starostlivosti o les . V tomto PSoL sú okrem iných údajov uvedené hlavné úlohy a povinnosti pri ťažbe dreva, zakladaní lesa , výchove lesa a ochrane lesa . Takýto plán vyhotovuje organizácia – osoba, na to odborne zdatná , certifikovaná a štátom poverená .

Zmyslom tohto PsoL je zabezpečiť trvalo udržateľné hospodárenie v lese . Jednoducho povedané, aby sa v dlhodobom horizonte neznižovala zásoba dreva v lese , les sa zveľaďoval a zároveň sa plnili mimoprodukčné úlohy lesa (rekreačná, pôdoochranná, vodozadržná, atď) .

Tieto plány sa vyhotovujú na desaťročné obdobie pričom sa zároveň modelujú prognózy vývoja lesa a zásob dreva na niekoľko ďalších decénií .

Nám bol takýto plán schválený na obdobie rokov : 2019 – 2028 . To znamená, že v súčasnosti sme vstúpili do štvrtého roku platnosti . Celkové množstvo drevnej hmoty na Mestských lesoch Rožňava s.r.o., predstavuje takmer 400 000 metrov kubických . Objem ťažby na prebiehajúce desaťročné obdobie je stanovený vo výške cca **100 000** metrov kubických dreva . Uvedené množstvo sa môže prekročiť len v mimoriadne špecifických prípadoch . Z uvedeného vyplýva, že ročne by sme nemali prekročiť ťažbu **10 tisíc** kubíkov dreva .

Vzhľadom na to, že v minulom decéniu sme v dôsledku niekoľkých vetrových kalamít a dlhotrvajúcej lykožrútovej kalamite museli prekročiť plán ťažby, tak sme v tomto desaťročí nastúpili trend úmyselného neťažená maximálneho možného množstva dreva .

A tak v roku 2019 sme vyťažili približne 7000 m³ a v roku 2020 : 6000 m³ . V r. 2021 vzhľadom na mimoriadne priaznivé ceny dreva sme sa spolu s vedením mesta rozhodli vyťažiť 9000 m³ .

V nasledujúcich rokoch by sme radi pokračovali v trende ťažby v rozmedzí 7 – 8 tisíc kubíkov ročne , čo by pri súčasných cenách zabezpečilo každoročný príjem do rozpočtu mesta 100 000 - 160 000 € . Tieto zisky máme v pláne dosahovať aj tým, že ihličnatú drevnú hmotu vo väčšej miere budeme zhodnocovať porezom guľatiny na rezivo a štiepaním vlákny na klátky .

Prognózovať presné hospodárke výsledky na niekoľko rokov je nemožné nakoľko obdobie posledných troch rokov nám ukázalo ako udalosti vo svete môžu radikálne hýbať trhom a cenami rôznych komodít, teda aj dreva .

Občania mimoriadne negatívne vnímajú akúkoľvek ťažbu dreva a to hlavne v prímestských porastoch . Zároveň však vnímame aj oprávnené nároky mesta na primerané nájomné .

Snahou Mestských lesov Rožňava s .r .o., je zosúladiť obidve požiadavky .

Posledné roky prevláda v spoločnosti trend ochrany prírody a prednosť plnenia celospoločenských funkcií lesa pred produkčnou funkciou . Naša organizácia tieto požiadavky citlivo vníma .

Preto by sme v nasledujúcich rokoch chceli viac podporovať združenia a iniciatívy, ktoré majú záujem udržiavať lesné chodníky, budovať oddychové zóny , zveľaďovať pramene pitnej vody . Minulé roky sme mali v pláne zapojiť verejnosť do výsadby stromčekov nakoľko o takúto aktivitu prejavujú záujem. Avšak epidemiologická situácia nám naše snahy zmarila , dúfame, že v nasledujúcich rokoch sa nám to podarí .

Nadalej budeme náš majetok v rámci finančných možností zveľaďovať a postupne rozširovať strojové zariadenie, ktoré by nám umožnilo plniť stanovené ciele .