

Mestské lesy Rožňava s.r.o.

Pre riadne zasadnutie
Mestského zastupiteľstva
v Rožňave dňa :

K bodu rokovania číslo :

Názov správy :

Výsledky hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o. za rok 2020

Predkladá :

Ing. Bohuš Hudaček
konateľ spoločnosti

Návrh na uznesenie :

Mestské zastupiteľstvo
v Rožňave

Prerokované :

V komisii finančnej , podnikateľskej
a správe mestského majetku
dňa :

A / berie na vedomie

Výsledky hospodárenia Mestských lesov
Rožňava s.r.o. za rok 2020

Vypracoval :

Ing. Bohuš Hudaček

Materiál obsahuje :

Výsledky hospodárenia za r. 2020
Dôvodovú správu

Dôvodová správa k výsledkom hospodárenia za rok 2020

Vyhodnotenie hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o. pozostáva z porovnania medzi plánom hospodárenia (schváleným Mestským zastupiteľstvom uznesením č. 59/ 2020 zo dňa 28.5.2020) so skutkovým stavom. Z porovnania jednotlivých položiek je zrejmé, že takmer vo všetkých je vzájomný súlad a naša spoločnosť hospodárila v zmysle plánu a to najmä čo sa týka nákladových položiek.

K výraznejším rozdielom došlo :

v nákladových účtoch :

501 – Spotreba materiálu :

- rôzny materiál : prístrešok na rezivo , okapové rúry ,náraďia na pestovnú činnosť, pitná voda , súčiastky na píly, čistiace prostriedky
- chemikálie , farby : jedná sa o ferómóny na boj proti lykožrútom , spreje na vyznačovanie ťažby, prípravky na ošetrovanie reziva ,
- nákup DHIM : páskovač na rezivo – 400 €, stolová píla 150 €, miešačka – 200 € .
- súčiastky T – 815 : pneumatiky - 2000 €, 2ks disky , vykurovacie teleso , hydraulické hadice ,
- súčiastky IVECO : nové pneumatiky 900 €,
- súčiastky Lada Niva : nové pneumatiky , pružiny pérovania, čap riadenia , homokinetický kĺb

511 – Opravy a údržba :

- Oprava a údržba budovy : jednalo sa o opravu prístreškov gátra prostredníctvom Obchodnej verejnej súťaže . Momentálne slúžia na skladovanie reziva.
- T – 815 : v tejto položke sú zahrnuté hydraulické oleje, motorové oleje, oprava hydraulickej ruky , príprava na STK a samotná STK, drobné opravy
- Oprava UNC : došlo k ulomeniu náboja kolesa a jeho výmena bola technicky a finančne náročná zároveň došlo k výmene starých hadíc a oprave riadenia .

518 - Služby :

- prepravné dreva : šofér nákladného vozidla bol niekoľko týždňov PN a zároveň 2 týždne v karanténe a bolo nutné riešiť odvoz drevnej hmoty inými prepravcami.
- ťažba dreva : Napriek zlej situácii kvôli pandémie sa nám podarilo po počiatočnej stagnácii rozbehnúť ťažbu a predaj dreva . Prekročili sme plán o takmer 800 m³ drevnej hmoty .
- porez guľatiny : za účelom poskytovania viacerých výrobkov sme sa rozhodli porezať 150 m³ kvalitnej ihličnatej drevnej hmoty a ponúkať ju ako stavebné rezivo .

- náklady na pestovnú činnosť :

V tejto položke sme naplánovali extra financie pre prípad, ak by rezerva odložená z predchádzajúceho roka nepostačovala. Nakoniec tieto prostriedky nebolo nutné použiť.

521 - Mzdové náklady :

Nižšie náklady boli z dôvodu, že sa nám napokon podarilo vybrať len štyroch sezónnych zamestnancov oproti pôvodným plánovaným šiestim. Najst' serióznych zamestnancov do pestovnej činnosti za minimálnu mzdu a na obdobie len 8- 9 mesiacov je každým rokom náročnejšie .

524 - Záonné sociálne zabezpečenie :

Je priamo naviazané na mzdové náklady.

543 – Dary :

Táto položka sa na začiatku účtovného obdobia neplánuje. Jedná sa o dary obvykle formou drevnej hmoty, o ktoré požiada mesto Rožňava alebo organizácie spadajúce pod mesto .

548 - Ostatné náklady na hospodársku činnosť' : (zaúčtovanie rezervy na pestovnú činnosť')

Účtovné jednotky zaoberajúce sa lesným hospodárstvom a pestovnou činnosťou vytvárajú rezervu na nasledujúci rok. Sú to náklady na zakúpenie mladých stromčekov - sadeníc na zalesnenie plôch, kde možnosť prirodzenej obnovy zanikla. Ďalej sú to náklady na náterové látky , ktorými sa ošetrí vysadené stromčeky pred zimným obdobím aby sa zabránilo ohryzu terminálnych púčikov lesnou zverou. Zároveň je možné z tejto rezervy čerpať na platy zamestnancov v pestovnej činnosti.

Odúčtovanie rezervy za rok 2020 - jednalo sa o nevyčerpanú rezervu vytvorenú v r. 2019 na rok 2020, ktorá sa nevyčerpala a musela sa prijať do príjmu .

591 – Daň z príjmov :

Táto položka sa na začiatku účtovného obdobia neplánuje.

Výnosové účty :

601 - Tržby z predaja dreva :

Nárast zisku z predaja je spôsobený tým, že oproti plánu sa predalo o takmer 800 m³ drevnej hmoty viac a zároveň sa nám podarilo lepšie zhodnotiť drevnú hmotu .

V dôsledku toho, že sme spracovali viac listnatej drevnej hmoty ako v minulosti bolo možné ponúknuť väčšiemu množstvu obyvateľov drevo na chystanie v samovýrobe z konárových častí a dosiahnuť väčšie tržby . Zároveň v dvoch mladých lesných porastoch do 50 rokov s veľmi tenkou drevnou hmotou sme ponúkli možnosť chystania si palivového dreva.

641 – Tržby za predaj DHM :

Došlo k predaju jednej zastaralej rozmetacej píly, ktorá sa roky nevyužívala .

648 - Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

– refundácia mzdy

V marci roku 2020 nám bol schválený projekt v spolupráci s ÚPSVaR ,ktorý bol zameraný na podporu miestnej a regionálnej zamestnanosti . Plat sezónnych zamestnancov mal byť rovnako ako v minulých rokoch z 80 % refundovaný zo strany štátu , avšak tesne pred podpisom zmluvy boli všetky takéto projekty v dôsledku pandémie Covidu zastavené.

Napriek tomu, že rok 2020 bol pandemický a jednotlivé vlny spôsobili výpadky a neistotu v odbyte dreva na trhoch, Mestské lesy Rožňava s.r.o si splnili záväzok voči Mestu Rožňava vo forme nájomného vo výške **30 000 €** a zároveň dosiahli čistý zisk po zdanení viac ako **23 000 €** .

Dozorná rada odporučila schváliť predkladanú správu .

Mestské lesy Rožňava s.r.o.

Pre riadne zasadnutie
Mestského zastupiteľstva
v Rožňave dňa :

K bodu rokovania číslo :

Názov správy :

Návrh prerozdelenia zisku Mestských lesov Rožňava s.r.o. za rok 2020

Predkladá :
Ing. Bohuš Hudaček
konateľ spoločnosti

Návrh na uznesenie :
Mestské zastupiteľstvo
v Rožňave

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

A / s c h v a ľ u j e
Prerozdelenie zisku Mestských lesov
Rožňava s.r.o. za rok 2020

Vypracoval :
Ing. Bohuš Hudaček

B / n e s c h v a ľ u j e

Materiál obsahuje :
Návrh prerozdelenia zisku

1.

Návrh prerozdelenia hospodárskeho výsledku.

Dozorná rada a Valné zhromaždenie navrhuje prerozdeliť zisk spoločnosti nasledovne :

23 362,05 € - zisk

862,05 € - prídely do sociálneho fondu
22 500,00 € - dividendy mestu

Dozorná rada odporúča schváliť predkladaný materiál.

Mestské lesy Rožňava s.r.o.

Pre riadne zasadnutie
Mestského zastupiteľstva
v Rožňave dňa :

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

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

B / n e s c h v a ľ u j e

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 kalamít 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 nenastanú nepredvídané okolnosti, tak je zvládnutelné .

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 prívalových 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 - Zákonné sociálne zabezpečenie : sa odvíja od mzdových nákladov

527 - Zákonné 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 za vytvára v polednom 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.

Dozorná rada odporúča schváliť predkladaný materiál.

