



M E S T O R O Ž Ň A V A

Pre zasadnutie
Mestského zastupiteľstva
v Rožňave dňa 15.5.2025

K bodu rokovania číslo:

Názov materiálu :

Plán hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o, na rok 2025

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 :	s c h v a ľ u j e Plán hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o, na rok 2025
Vypracoval/ li: Ing. Bohuš Hudaček	
Materiál obsahuje: Plán hospodárenia na rok 2025 Dôvodovú správu	

DÔVODOVÁ SPRÁVA
k materiálu

Plán hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o. , na rok 2025

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 150 000 - €, 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 2025

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 siedmom roku platnosti lesného hospodárskeho plánu .

V prípade , že nedôjde k nepredvídateľným okolnostiam (vetrovej kalamite) , tak by naša spoločnosť rovnako v minulých rokoch mala ťažiť najmä plánovanú drevnú hmotu . Okrem zásahov do porastov v rubnom veku nám vyplýva povinnosť vychovávať aj mladšie porasty s menej cennými sortimentami dreva . U niektorých sortimentov sledujeme dlhodobý pokles ceny (vlákninové drevo) . U niektorých zas pozorujeme stagnáciu cien .

Je veľmi ťažké odhadnúť vývoj cien a dopyt po drevnej hmote na trhu.

Plán hospodárenia vychádza najmä z predpokladu, že tento rok vyrúbeme a speňažíme

6 600 m³dreva guľatinového a vlákninového a približne 1000 m³ palivového dreva z konárov v samovýrobe . Plán nám umožňuje ťažiť do **10 000 m³** . Túto možnosť sme využili v rokoch keď bola cena dreva na trhu mimoriadne priaznivá ako napríklad v rokoch 2021 – 2023 .

No v rokoch , keď je cena nepriaznivá alebo pod úrovňou bežných cien , tak naša spoločnosť nerúbe maximálne možné množstvá , tak tomu bolo v minulom roku a plán je aj v tomto roku .

Je to aj preto , že citlivo vnímame negatívne reakcie občanov na ťažbu dreva . A to najmä ak sa jedná o ťažbu v bezprostrednej blízkosti mesta . Jedná sa o miesta , ktoré sú často využívané na prímestskú turistiku, športovanie , venčenie psov .

Predpokladaná hodnota speňaženia dreva je **70 €/m³** čo je mierne vyššia oproti tej , ktorú sme dosiahli v minulom roku. Náklady na ťažbu **15 €/m³** vychádzajú z priemernej ceny vygenerovanej vo Verejnej – Obchodnej súťaži .

Ťažbu guľatiny a výrobu jednotlivých sortimentov(reziva, štiepaného dreva) budeme prispôsobovať záujmu odberateľov .

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 .

- **nájomné za lesy** : na základe predpokladaných hospodárskych výsledkov v roku 2025

navrhuje konateľ spoločnosti a dozorná rada schváliť nájomné vo výške : **150 000 €**.

- **ťažba dreva** : Náklady na ťažbovú činnosť vychádzajú z kalkulácie ťažby 6600 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. 2024.

- **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 tomto roku 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. 2026 . Vzhľadom na to, že sa odhaduje už začiatkom roka 2025 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 už len budovy areálu Mestských lesov Rožňava s.r.o.

- **Hospodársky výsledok :** Pokúsili sme sa zostaviť plán, tak aby bola pokrytá réžia nutná na chod spoločnosti a zabezpečenie zákonných povinností pri obhospodarovaní lesa. Zároveň aby sa dosiahlo nájomné pre mesto Rožňava na úrovni **100 € / ha** . Priemerné speňaženie bolo odhadnuté na základe speňaženia dreva v posledných rokoch .

Plánovaný nájom 150 000 € jeden 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 predpokladať hospodársky výsledok brať

s rezervou.

Dozorná rada odporúča schváliť plán hospodárenia na rok 2025 .

Komisia:	Termín zasadnutia:	Uznesenie:
Finančná , podnikateľská a správy mestského majetku pri MZ v Rožňave	5.5.2025	Odporúča MZ schváliť plán hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o, na rok 2025 .

Mestské lesy Rožňava , s.r.o.

Plán hospodárenia na rok 2025

NÁKLADOVÉ ÚČTY						
č.ú	Popis účtu	Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
501						
	Spotreba materiálu					
	-rôzny materiál	1400	800.00	200.00	200.00	200.00
	-chemikálie, farby	300	0.00	100.00	100.00	100.00
	-kancelárske potreby	400	100.00	100.00	100.00	100.00
	-mot.píla – benzín, olej	700	200.00	200.00	200.00	100.00
	-PHM LADA NIVA	1600	400.00	400.00	400.00	400.00
	-súčiastky LADA NIVA	300	0.00	100.00	100.00	100.00
	-nafta-IVECO	1600	200.00	500.00	500.00	400.00
	-súčiastky -IVECO	300	0.00	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	200	0.00	100.00	0.00	100.00
	-súčiastky T-815	100	0.00	50.00	50.00	0.00
	-spotr. dreva na vlastné účely	300	0.00	100.00	0.00	200.00
	-nákup DHIM	800	0.00	500.00	300.00	0.00
	SPOLU:	8800	1900	2650	2250	2000
502	Spotreba energie	4200	1200	1000	1000	1000
503	Vodné – stočné	80	20	20	20	20
	SPOLU:	4280	1220	1020	1020	1020
511	Opravy a údržba					
	LADA NIVA	250	100	50	50	50
	IVECO	150	0	50	50	50
	UNC	400	0	50	50	50
	T 815	150	0	50	50	50
	Budova	1000	0	500	500	0
	SPOLU:	1950	100	700	700	200
512	Cestovné	170	100	30	20	20
513	Reprezentačné	150	0	50	50	50
518	Služby	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
	-ostatné služby	9000	6000	1000	1000	1000
	-porez dreva	3000	0	1500	1500	0
	-prepravné dreva	25000	8000	6000	6000	5000
	-nájomné za lesy	150000	0	70000	40000	40000
	-výkony spojov	1600	400	400	400	400
	-ťažba dreva	99000	24000	27000	27000	21000
	právna pomoc	0	0	0	0	0
	-údržba ciest a zväžnic	5000	500	1500	2000	1000
	SPOLU:	292600	38900	107400	77900	68400

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	90000	20000	25000	20000	25000
	SPOLU:	90000	20000	25000	20000	25000

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

524	Zákonné sociálne zabezp.	32586	7240	9050	7240	9056
-----	--------------------------	-------	------	------	------	------

525	Ost. soc. zabezpečenie	1800	450	450	450	450
-----	------------------------	------	-----	-----	-----	-----

527	Zákonné sociálne náklady					
	-ochranné pracovné prostriedky	1000	500	200	200	100
	-stravné	7740	1500	2640	1500	2100
	-tvorba SF	1345	300	375	300	370
	-náklady pri PN	500	200	100	100	100
	SPOLU:	10585	2500	3315	2100	2670

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

531	Cestná daň	380	380	0	0	0
-----	------------	-----	-----	---	---	---

532	Daň z nehnuteľností	2800	2800	0	0	0
-----	---------------------	------	------	---	---	---

538	Ostatné dane a poplatky	1100	500	200	200	200
-----	-------------------------	------	-----	-----	-----	-----

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

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

548	Zúč. zák. rezervy na pest.činnosť	50000	0	0	0	50000
-----	-----------------------------------	-------	---	---	---	-------

	PZP, poisťky	1900	1100	500	300	0
--	--------------	------	------	-----	-----	---

	SPOLU:	51900	1100	500	300	50000
--	--------	-------	------	-----	-----	-------

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
	503761	78220	151755	113080	160456

VÝNOSOVÉ ÚČTY

č.ú	Popis účtu	Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
601	Tržby za predaj dreva	462000	112000	126000	126000	98000
	-tržby za predaj reziva	2000	400	600	600	400
	-tržby za predaj dreva v samovýrobe	15000	5000	4000	4000	2000
	SPOLU:	479000	117400	130600	130600	100400
602	Tržby za služby	25000	8000	6000	6000	5000
622	Aktivácia vnútropodnik. služieb	200	50	50	50	50
	Ostatné výnosy z hosp.činn.					
648	Nájomné	1600	300	300	300	300
	Refundácie	0	0	0	0	0
	SPOLU:	1600	300	300	300	300
	Úroky					
661		20	5	5	5	5
	výnosy SPOLU :					
		Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
		505820	125755	136955	136955	105755
	Hospodársky výsledok (EUR)	Rok	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
		2059	47535	-14800	23875	-54701

Východiská pre plánovanie:

celková ťažba	6600 m3
cena ťažby	15,0 €/m3
priemerná predajná cena guľatiny	70 €/m3
nájomné pre mesto	150,000 €