

# **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 2019**

**Predkladá :**

Ing. Bohuš Hudaček  
konateľ spoločnosti

Návrh na uznesenie :

Mestské zastupiteľstvo  
v Rožňave

Prerokované :

V komisii finančnej  
dňa

**A / s c h v a ľ u j e**

Výsledky hospodárenia Mestských lesov  
Rožňava s.r.o. za rok 2019

**Vypracoval :**

Ing. Bohuš Hudaček

**Materiál obsahuje :**

Výsledky hospodárenia za r. 2019  
Dôvodovú správu

## **Dôvodová správa k výsledkom hospodárenia za rok 2019**

Vyhodnotenie hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o. pozostáva z porovnania medzi plánom hospodárenia ( schváleným Mestským zastupiteľstvom uznesením č. 110/ 2019 zo dňa : 25.4.2019 ) 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 : prístrešky na štiepané drevo , reklamné banery na rezivo a palivové drevo,sadzače na výsadbu stromčekov ,súčiastky na píly
- nákup DHIM : štiepačka na drevo, motorová píla,motorový postrekovač
- súčiastky T – 815 : jednalo sa o súčiastky na ktoré sa nevzťahovala záruka po generálnej oprave ( pneumatiky - 2000 €, hydraulické hadice , snehové reťaze, gurtne ).

#### **511 – Opravy a údržba :**

- T – 815 : v tejto položke sú zahrnuté hydraulické oleje, motorové oleje, oprava hydraulickej ruky ,príprava na STK a samotná STK, drobné opravy

#### **518 - Služby :**

- prepravné dreva : šofér nákladného vozidla bol viac ako mesiac PN a bolo nutné riešiť odvoz drevnej hmoty inými prepravcami.
- ťažba dreva : Vplyvom zahltenia trhu lacným kalamitným drevom z Českej republiky došlo v r. 2019 k prepadu cien niektorých drevín . Z uvedeného dôvodu sme sa rozhodli znížiť pôvodne plánovanú výšku ťažby o viac ako 1200 m3 .
- porez guľatiny : za účelom poskytovania viacerých výrobkov sme sa rozhodli porezať kvalitnú ihličnatú drevnú hmotu a ponúkať stavebné rezivo
- náklady na pestovnú činnosť :

Využitím sezónnych zamestnancov u ktorých 80 % miezd bolo refundovaných, došlo k významnej úspore finančných prostriedkov a na pokrytie pestovnej činnosti nám postačovala rezerva z roku 2018.

#### **521 - Mzdové náklady :**

Jedná sa o platy štyroch stálych zamestnancov Mestských lesov Rožňava s.r.o. a šiestich sezónnych zamestnancov vybratých z ÚPSVaR . Ich mzdy sú z 80% refundované a to v položke č. 648 (refundácia mzdy) .

U sezónnych zamestnancov došlo k prekročeniu miezd z dôvodu, že sme ich potrebovali využiť do poslednej chvíle ich zmluvného vzťahu vzhľadom na meškajúce jesenné zalesňovanie ( zlé počasie ). Po vzájomnej dohode sme im nárokovateľnú dovolenku preplatili . Zároveň za práce mimo zmluvný vzťah sme ich odmeňovali úkolovo s príplatkom .

U stálych zamestnancov sa neplánovalo ich prípadné ohodnotenie odmenami zo strany mesta a preto došlo k prekročeniu tejto položky.

#### **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 požiadala 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 do tejto položky sa kalkuluje aj 20% mzdy sezónnych pracovníkov. Túto čiastku nám UPSVaR neprepláca.

Rezervu na pestovnú činnosť pre rok 2020 sme na začiatku roka 2019 odhadli vo výške 30 tisíc € . V súčasnosti sme túto čiastku prehodnotili a navrhujeme ju navýšiť na 42 700€.

#### **591 – Daň z príjmov :**

Táto položka sa na začiatku účtovného obdobia neplánuje.

#### Výnosové účty :

#### **601 - Tržby z predaja dreva :**

Pokles zisku z predaja je spôsobený jednak tým, že oproti plánu sa predalo o **1200 m<sup>3</sup>** drevnej hmoty menej . Vplyvom kalamity v ČR a jej vývozom do SR došlo k prebytku dreva na trhu a teda aj k prepadu cien.

Naopak 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 .

#### **641 – Tržby za predaj DHM :**

Došlo k predaju zastaralých vozidiel prostredníctvom dražieb ( SUZUKI VITARA, AVIA )

## **648 - Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti**

### **– refundácia mzdy**

V minulom roku nám PPA uhradila časť nákladov na pestovnú činnosť vynaložených v predchádzajúcich desiatich rokoch a to vo výške takmer 33 tisíc € .

V roku 2019 sa uskutočnil projekt v spolupráci s ÚPSVaR . Tento projekt bol zameraný na podporu miestnej a regionálnej zamestnanosti . Financovanie sa uskutočnilo z našich zdrojov a neskôr boli tieto náklady z 80 % refundované zo strany štátu. Úhrada sa uskutočňuje s oneskorením a tak časť týchto prostriedkov nám bola preplatená až v r. 2020 .

Napriek tomu, že Mestské lesy Rožňava s.r.o , vyrúbali a predali o 1200 m<sup>3</sup> dreva menej oproti plánu a zároveň situácia na trhu tlačila ceny drevnej hmoty nadol, tak sme si splnili záväzok voči Mestu Rožňava vo forme nájomného vo výške **140 000 €** a dosiahli čistý zisk po zdanení takmer 5 000 € .

**Dozorná rada odporúča schváliť predkladaný materiál.**

# **Mestské lesy Rožňava s.r.o.**

Pre riadne zasadnutie  
Mestského zastupiteľstva  
v Rožňave dňa 25.4.2019

K bodu rokovania číslo :

**Názov správy :**

**Návrh plánu hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o. na 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**

Plán hospodárenia Mestských lesov  
Rožňava s.r.o. na rok 2020

**Vypracoval :**

Ing. Bohuš Hudaček

**B / n e s c h v a ľ u j e**

**Materiál obsahuje :**

Plán hospodárenia na r. 2020  
Dôvodovú správu

# Dôvodová správa k plánu hospodárenia na rok 2020

**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 druhom roku platnosti nového lesného hospodárskeho plánu a preto by sme mohli ťažiť nielen kalamitné drevo ale aj porasty , ktoré dosiahli rubnú zrelosť a preto sú akostne a cenovo kvalitnejšie . Uvedená skutočnosť nám dávala predpoklady dosiahnuť dobré hospodárske výsledky tak ako tomu bolo v r. 2019. Avšak situácia spôsobená pandémiou koronavírusu nás núti naše plány prehodnotiť.

Dopyt po drevnej hmote za posledné mesiace poklesol o 50% , ceny dreva sa prepadli o 30 % . Už v minulom roku sme zaznamenali pokles cien u niektorých drevín a preto sme znížili predpokladanú ťažbu v roku 2019 o viac ako 1200 m<sup>3</sup>. V tomto trende sme nútení pokračovať aj v tomto roku a preto kalkulujeme s ťažbou vo výške 5200 m<sup>3</sup>. Valná hromada, dozorná rada ako aj konateľ spoločnosti spoločne dospeli k rozhodnutiu, že v tejto dobe je rozumnejšie obmedziť ťažbu a nepredávať veľké množstvá dreva za nízke ceny. Takto nevyčerpané množstvá radšej dorúbať v nasledujúcich rokoch, keď sa ceny opäť vrátia na pôvodné hodnoty.

Investičné akcie ( zriadenie drevárskej výroby ) boli pozastavené a v maximálnej možnej miere pristúpime aj k úsporným opatreniam . Ťažbu guľatiny a výrobu jednotlivých sortimentov ( reziva, štiepaného dreva, metrovice ) budeme prispôbovať záujmu odberateľov .

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

## 511 – Opravy a údržba

- **oprava prístreškov** : jedná sa o opravu dvoch drevených prístreškov , ktoré sa nachádzajú v našom areáli a slúžili na chod píly v minulých obdobiach. Za posledné roky došlo k rozpadnutiu strešnej krytiny a postupnému prehnívaniu podporných lát a krovov. V súčasnosti by prístrešky mohli slúžiť na uskladnenie reziva, ktoré ponúkame na predaj . Bola by škoda aby došlo k totálnemu znehodnoteniu týchto prístreškov a preto sa vedenie Mestských lesov Rožňava s.r.o., dozorná rada ako aj vedenie mesta rozhodli pristúpiť k rekonštrukcii týchto objektov .

## 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 poslednom období 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 pre obdobie, keď budeme mať vlastnú pílu.

- **nájomné za lesy** : na základe predpokladaných hospodárskych výsledkov v roku 2020 navrhuje konateľ spoločnosti, dozorná rada schváliť nájomné vo výške : **30 000 €**.
- **ťažba dreva** : Náklady na ťažbovú činnosť vychádzajú z kalkulácie ťažby 5 200 m<sup>3</sup> drevnej hmoty a priemernej ceny za ťažbu 14,0 eur / m<sup>3</sup>.  
Cena za ťažbu vychádza z cien vyhodnotených v Obchodnej verejnej súťaži na výber ťažbových skupín uskutočnenej v decembri r. 2019.
- **Náklady na pestovnú činnosť** :
  - V tejto položke je uvedená suma 5000 €, ktorá je len " rezerva " vytvorená s príjmov v r. 2020 a to pre prípad, že zákonná rezerva z. r. 2019 vo výške 42 700 € 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 /vyžínaním/ , uhadzovanie haluziny, prerezávková činnosť. Pri väčšine týchto činnosti máme v pláne využiť šiestich pracovníkov získaných cez projekt zamestnávania v spolupráci s ÚPSVaR, kde 80 % nákladov na ich mzdy nám bude refundovaných. Prerezávková činnosť bude vykonávaná dodávateľsky.
  - **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 prístupné a bude nutné k nim dobudovať približovacie linky.

**521 - Mzdové náklady : Vychádzajú z kalkulácie miezd z minulých rokov.**

**524 - Zákonné sociálne zabezpečenie** : sa odvíja od mzdových nákladov

**527 - Zákonné sociálne náklady** : sa odvíjajú od mzdových nákladov

**548 - Zaučtovanie zákonnej rezervy na pestovnú činnosť** : jedná sa o finančnú rezervu na pestovnú činnosť, ktorá sa tvorí na r. 2021

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

- **Hospodársky výsledok** : Pokúsili sme sa zostaviť vyrovnaný 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.**

**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 prerozdelenia zisku Mestských lesov Rožňava s.r.o. za rok 2019**

**Predkladá :**

Ing. Bohuš Hudaček  
konateľ spoločnosti

Návrh na uznesenie :

Metské 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 2019

**Vypracoval :**

Ing. Bohuš Hudaček

**B / n e s c h v a ľ u j e**

**Materiál obsahuje :**

Návrh prerozdelenia zisku

## **Návrh prerozdelenia hospodárskeho výsledku.**



Dozorná rada a Valné zhromaždenie navrhuje prerozdeliť zisk spoločnosti nasledovne :

**4 976 € - zisk**

---

476 € - prídely do sociálneho fondu  
4 500 € - dividendy mestu

**Dozorná rada odporúča schváliť predkladané materiály.**