

Ekonomické výsledky LH v roku 2023 a výhľad pre rok 2024

Miroslav Kovalčík

Aktuálne otázky ekonomiky a politiky LH SR

03. december 2024

Ekonomické výsledky LH za rok 2023 a výhľad pre rok 2024

Ukazovatele:

- ❖ tržby a výnosy
- ❖ náklady
- ❖ pridaná hodnota a dosiahnutý zisk
- ❖ odvedené dane
- ❖ sociálne a zdravotné odvody
- ❖ počet zamestnancov a pracovníkov

Význam LH a lesnícko-drevárskeho sektora v rámci národného hospodárstva

Zdroje údajov

Zdroj údajov:

❖ rezortná štatistika LH

- *Štvrťročný výkaz o dodávkach dreva v lesníctve Les 2-04*
- *Ročný výkaz o lesnom hospodárstve Les 5-01*

❖ databázy a zisťovania ŠU SR

- *Ročný výkaz produkčných odvetví Roč 1-01*
- *Ročný výkaz produkčných odvetví v malých podnikoch Roč 2-01*
- *Štvrťročný výkaz produkčných odvetví Prod 3-04*
- *Štvrťročný výkaz produkčných odvetví v malých podnikoch Prod 13-04*

❖ údaje z účtovných závierok hospodárskych subjektov

❖ osobitné zisťovanie v štátnych organizáciách LH SR pre Zelenú správu

❖ agregované údaje z účtovných dokladov Úč FO 1-01 a Úč FO 2-01

Celkové tržby a výnosy – rok 2023

Ukazovateľ	Obhospodarovatelia lesa			Poskytovatelia služieb			LH SR
	štátny sektor	neštátny sektor	Spolu	Obchodné spoločnosti	SZČO	Spolu	
Tržby a výnosy celkom	370,64	342,61	713,25	303,27	271,41	574,68	1 287,93
Predaj tovaru	0,29	25,23	25,52	92,13	60,42	152,55	178,07
Tržby za vlastné výrobky a služby	322,32	284,77	607,09	169,43	200,18	369,61	976,70
z toho tržby za drevo	300,17	229,38	529,55			0,00	529,55
Ostatné tržby a výnosy	48,03	32,61	80,64	41,71	10,81	52,52	133,16

Celkové tržby a výnosy – rast o 8,3 %

- obhospodarovatelia lesa – rast o +1,75 %
- poskytovatelia služieb – rast o +17,7 %
- zvýšenie jednotkových nákladov TČ a PČ (+20-30%)

Podiel tržieb za vlastné výkony a služby – 76%

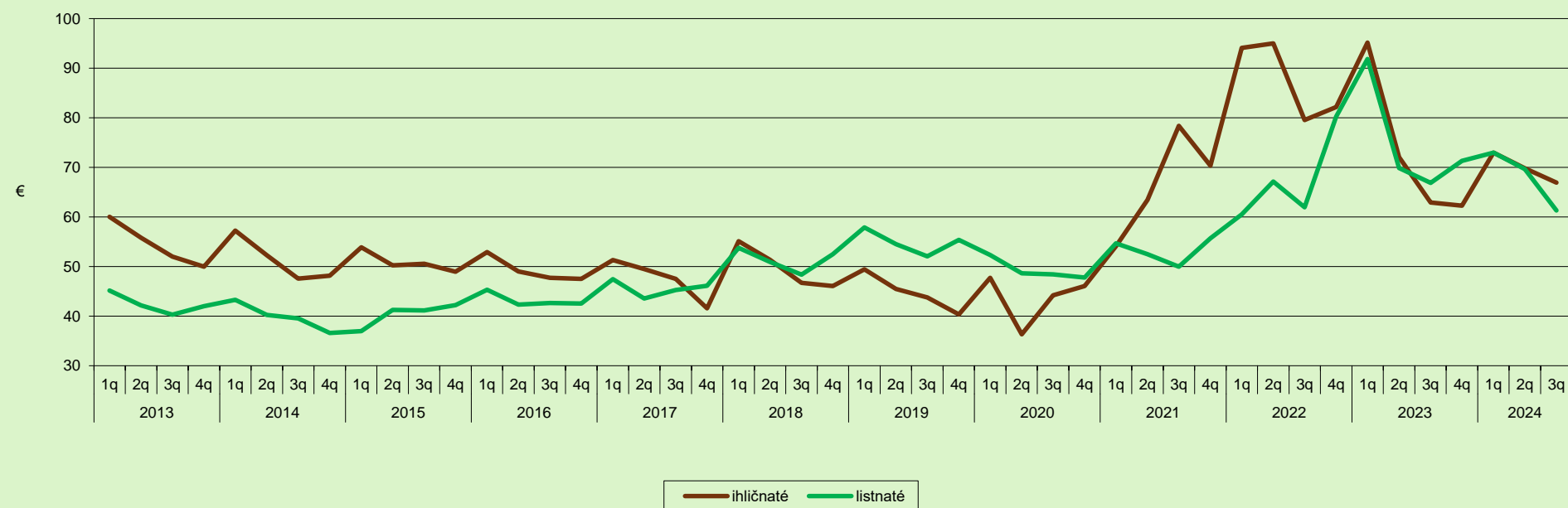
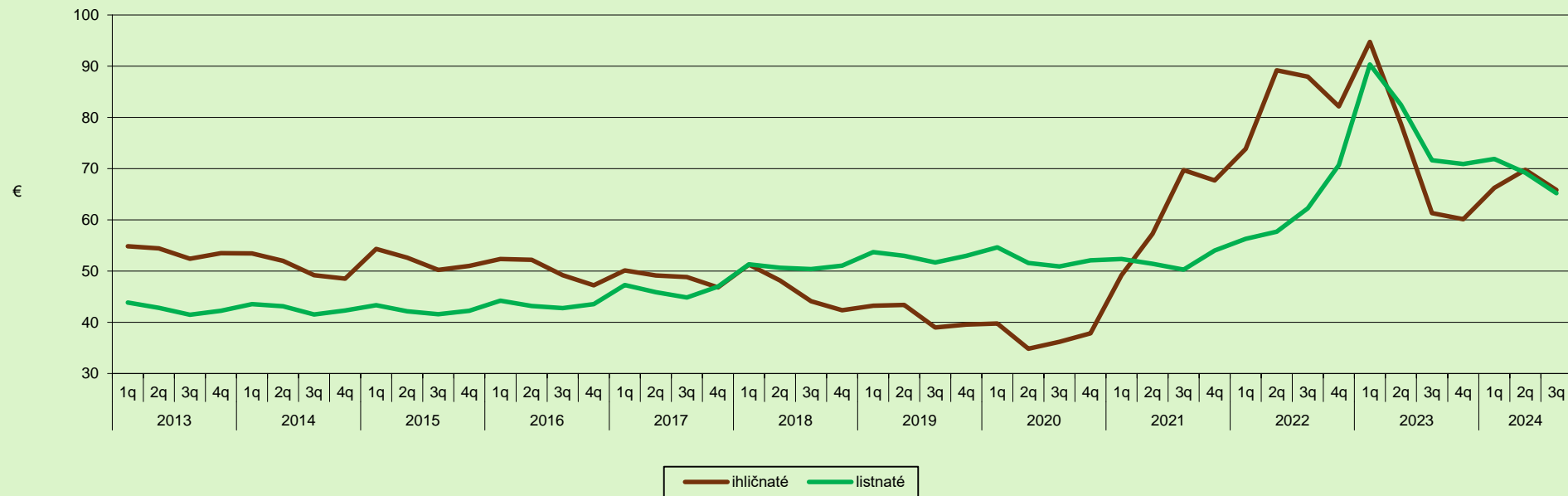
Rozdiely v štruktúre výnosov - poskytovatelia služieb – obchodná aktivita

Celkové tržby a výnosy – výhľad pre rok 2024

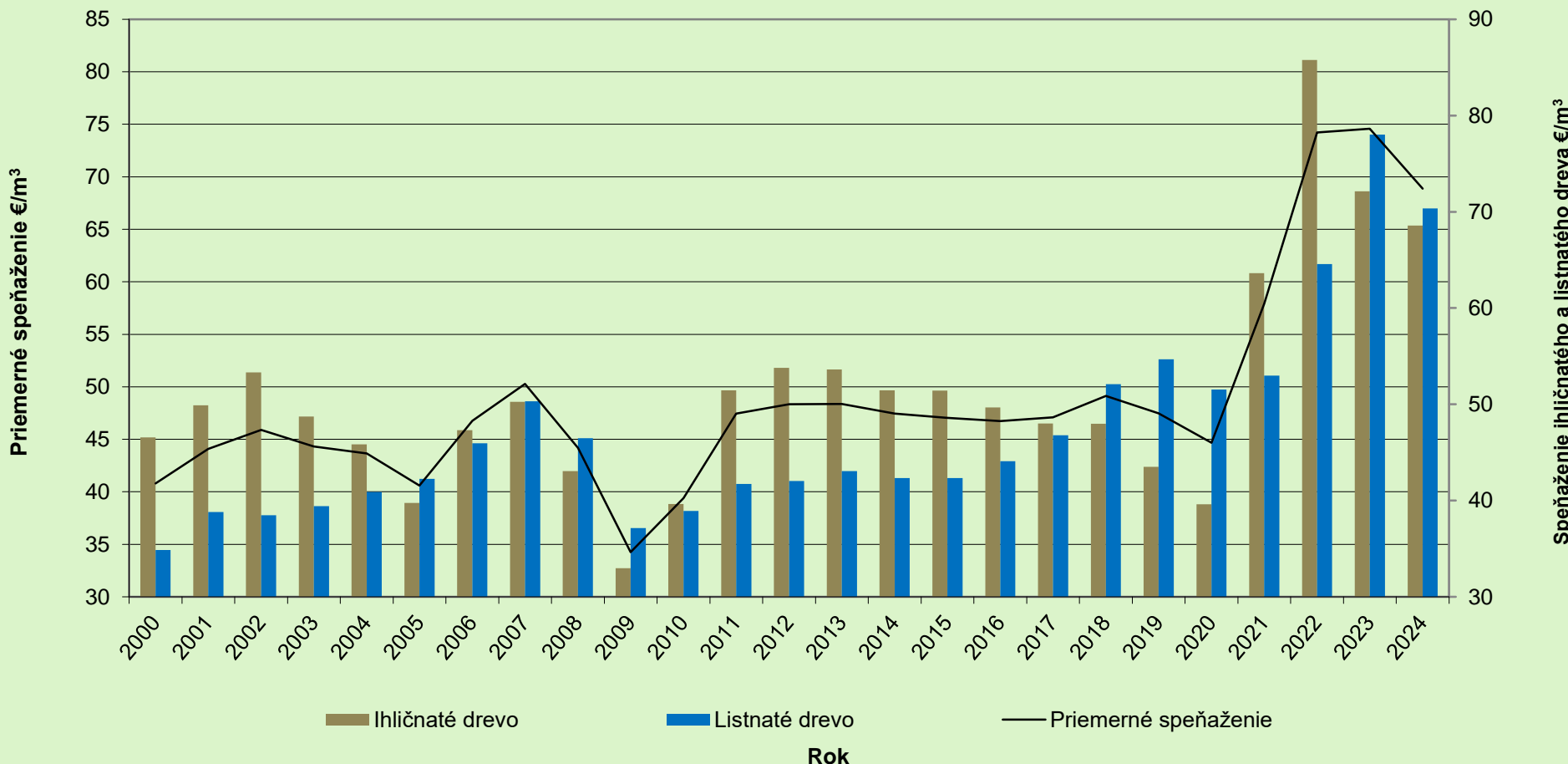


- ❖ medziročné zvýšenie o +4%
- ❖ mierne zvýšenie ťažby surového dreva
- ❖ rast jednotkových nákladov TČ a PČ

Celkové tržby a výnosy – výhled pre rok 2024



Celkové tržby a výnosy – výhled pre rok 2024



- ❖ Speňaženie surového dreva od roku 2000 - 40 až 50 eur/m³
- ❖ Po zohľadnení inflácie:
 - ❖ rok 2023 – 83,8 eur/m³
 - ❖ rok 2024 – 85,4 eur/m³

Celkové náklady – rok 2023

Ukazovateľ	Obhospodarovatelia lesa			Poskytovatelia služieb			LH SR	
	štátny sektor	neštátny sektor	Spolu	Obchodné spoločností	SZČO	Spolu		
Náklady celkom	309,83	302,83	612,66	220,84	180,08	400,92	1 013,58	
Náklady na tovar	0,18	10,20	10,38	42,50	23,00	65,50	75,88	
Materiálové náklady	29,50	56,18	85,68	68,15	29,30	97,45	183,13	
Odpisy	19,39	14,44	33,83	11,35	5,08	16,43	50,26	
Náklady na služby	117,33	140,45	257,78	76,59	65,90	142,49	400,27	
Osobné náklady	120,51	46,13	166,64	13,12	27,03	40,15	206,79	
Ostatné náklady	22,92	35,43	58,35	9,13	29,77	38,90	97,25	

Náklady na služby – podiel 37 % – prepojenosť jednotlivých subjektov

Osobné náklady – podiel 28 % obhospodarovatelia lesa, resp. 9 % poskytovatelia služieb v LH

Náklady na tovar – vysoký podiel u poskytovateľov služieb – obchodná činnosť

Vysoký podiel materiálových nákladov – PHM, energie a iné.

Odpisy – vyšší podiel u obhospodarovateľov lesa → nízke investície u dodávateľov služieb

Celkové náklady – výhled pro rok 2024



- ❖ Rast nákladov v roku 2024 o zhruba 2%
- ❖ Zvýšenie najmä nákladov na služby (+6%) a osobných nákladov (+5%)

Celkové náklady – výhľad pre rok 2024

Výkon - činnosť	Merná jednotka	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Umelá obnova lesa	EUR/ha	1 878,36	1 615,02	1 641,72	1 653,50	1 660,18	1 826,99	1 877,55	1 954,72	2 564,25
Spolupôsobenie pri prirodzenej obnove		295,67	376,69	283,17	251,94	219,06	419,39	430,28	367,99	598,67
Čistenie plôch po ťažbe				622,46	585,21	720,05	822,84	740,70	941,37	1 011,19
Starostlivosť o lesné kultúry		166,92	166,96	227,50	190,38	215,54	199,79	279,12	232,56	265,64
Ochrana mladých lesných porastov		151,64	158,35	154,90	166,94	154,65	177,05	158,97	189,96	227,03
Prerezávky a plecie ruby		166,92	166,96	174,98	172,16	199,16	214,98	221,54	248,72	327,94
Oplocovanie mladých lesných porastov		EUR/km	4 076,75	3 022,85	2 892,93	4 048,18	3 696,05	3 957,41	5 226,27	5 089,58
Manipulácia dreva	EUR/m ³	2,43	2,71	2,60	3,22	3,03	3,28	3,72	4,51	5,04
Komplexná výroba sortimentov dreva		14,22	13,39	13,69	14,26	14,40	14,70	15,74	17,54	21,00
Odvoz dreva		5,77	5,31	6,05	6,05	5,77	6,09	6,59	6,77	7,19

- ❖ Medziročný rast nákladov na spolupôsobenie pri PO (+63%), prerezávky (+32%), komplexná výroba sortimentov (+20%)
- ❖ Zohľadnenie inflácie: komplexná výroba sortimentov 29,8 eur/m³
 obnova lesa 2 480 eur/ha
 prerezávky 361 eur/ha

Pridaná hodnota a zisk – rok 2023

Ukazovateľ	Obhospodarovatelia lesa			Poskytovatelia služieb			LH SR
	štátny sektor	neštátny sektor	Spolu	Obchodné spoločností	SZČO	Spolu	
Hrubá pridaná hodnota	146,42	86,94	233,36	47,45	110,45	157,90	391,26
Čistá pridaná hodnota	125,31	71,29	196,60	35,04	101,10	136,14	332,74
Zisk	12,89	47,89	60,78	7,37		7,37	68,15
Čistý príjem SZČO			0,00		57,73	57,73	57,73

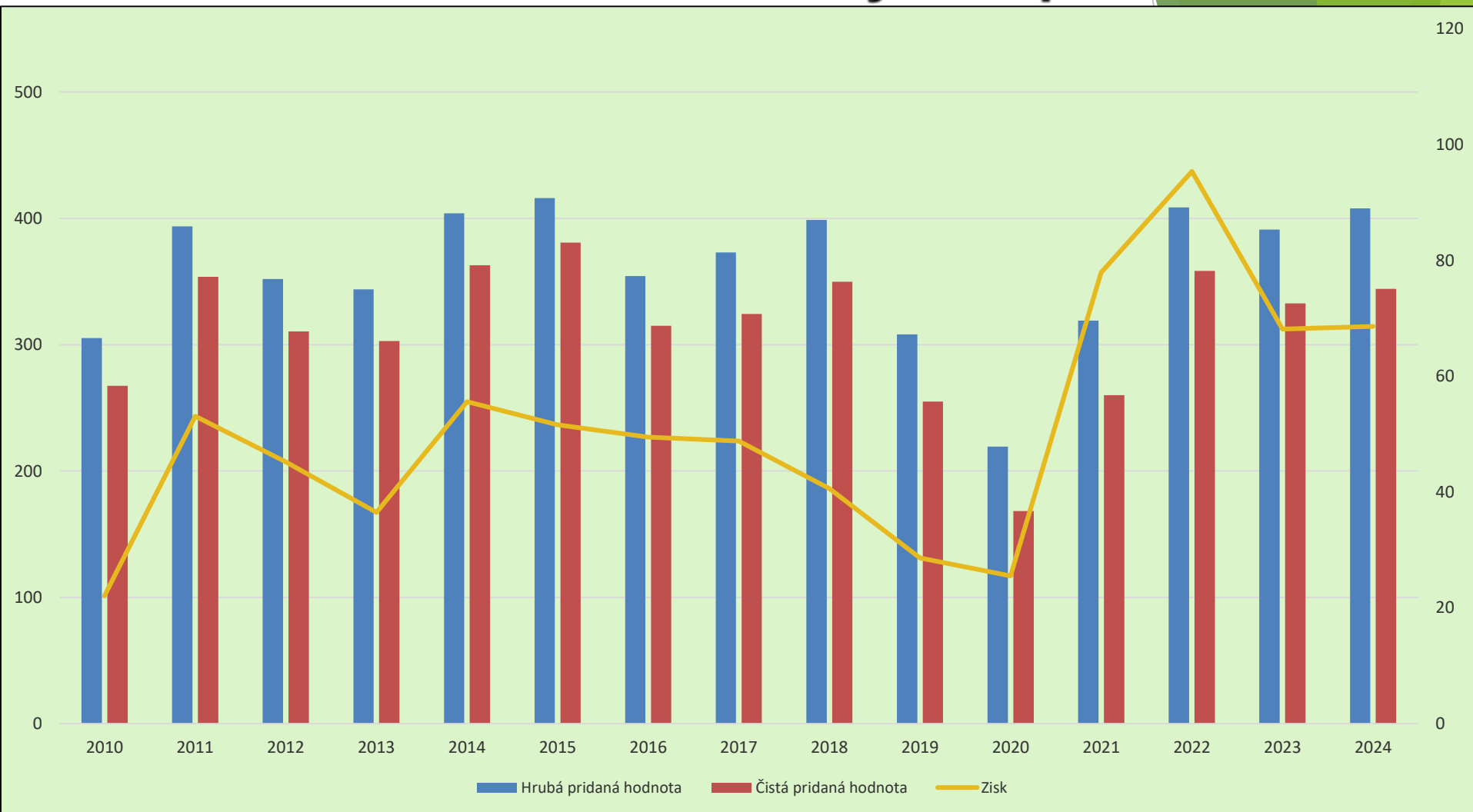
Pridaná hodnota = ukazovateľ výkonnosti odvetvia

- medziročne mierny pokles

Ziskovosť

- Obhospodarovatelia lesa 68 mil. €
- Poskytovatelia služieb len okolo 7 mil. €
- Výrazne nižší – rast výrobných nákladov a porovnateľné speňaženie surového dreva

Pridaná hodnota a zisk – výhľad pre rok 2024



❖ Mierny rast PH

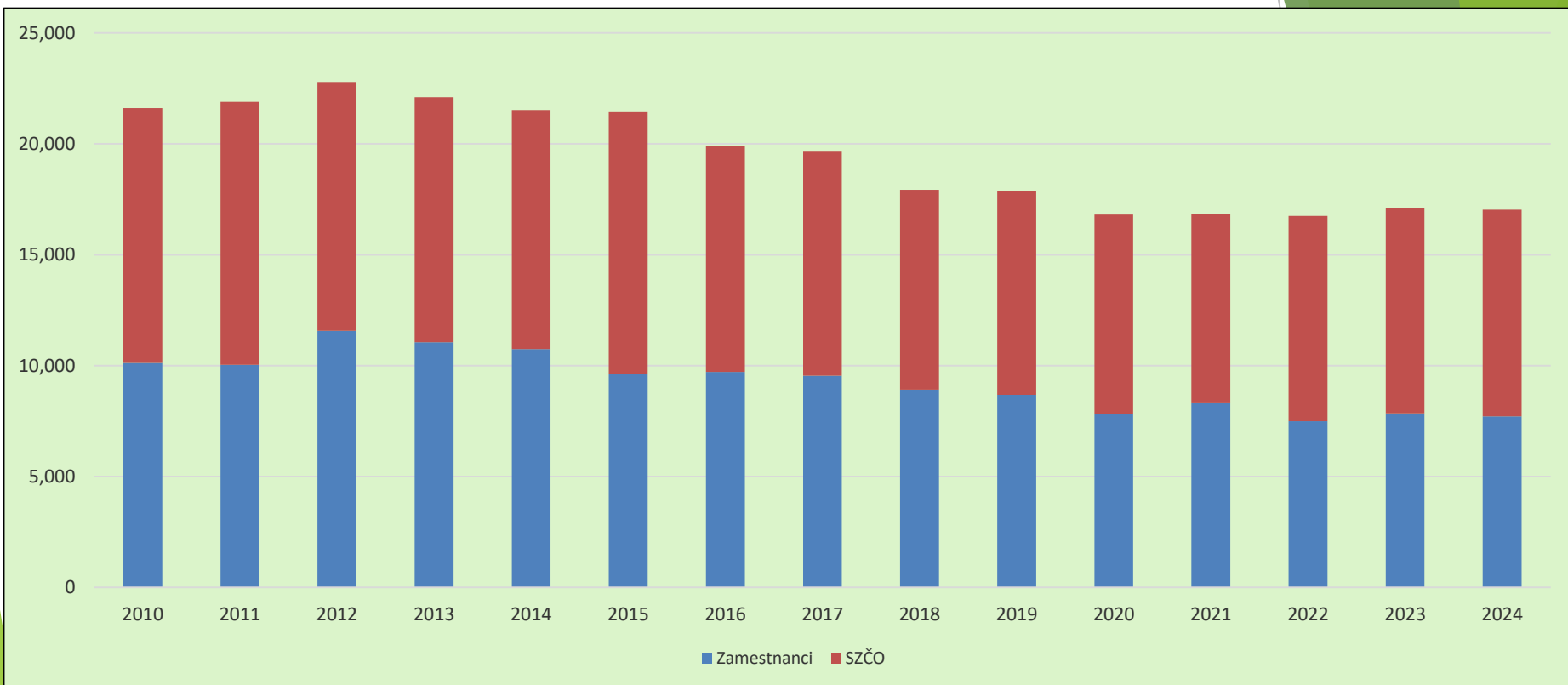
❖ HV porovnateľný s rokom 2023

Zamestnanosť a priemerné mzdy – rok 2023

Ukazovateľ	Obhospodarovatelia lesa			Poskytovatelia služieb			LH SR
	štátny sektor	neštátny sektor	Spolu	Obchodné spoločnosti	SZČO	Spolu	
Zamestnanci	4 077	1 802	5 879	810	1 160	1 970	7 849
Pracujúci	4 077	1 802	5 879	2 775	8 450	11 225	17 104
Priemerná mzda v LH SR	1 965	1 461	1 811	1 120	1 004	1 052	1 620
Priemerná mzda v NH SR							1 430

- zhruba 7,8 tis. zamestnancov.
- ďalších necelých 9,3 tisíc živnostníkov
- spolu 17 tis. osôb pracujúcich a pôsobiacich v lesnom hospodárstve
- priemerná mzda 1 620 € - nad priemerom v národnom hospodárstve
- rozdiely medzi obhospodarovateľmi lesa a poskytovateľmi služieb

Vývoj zamestnanosti a výhľad pre rok 2024



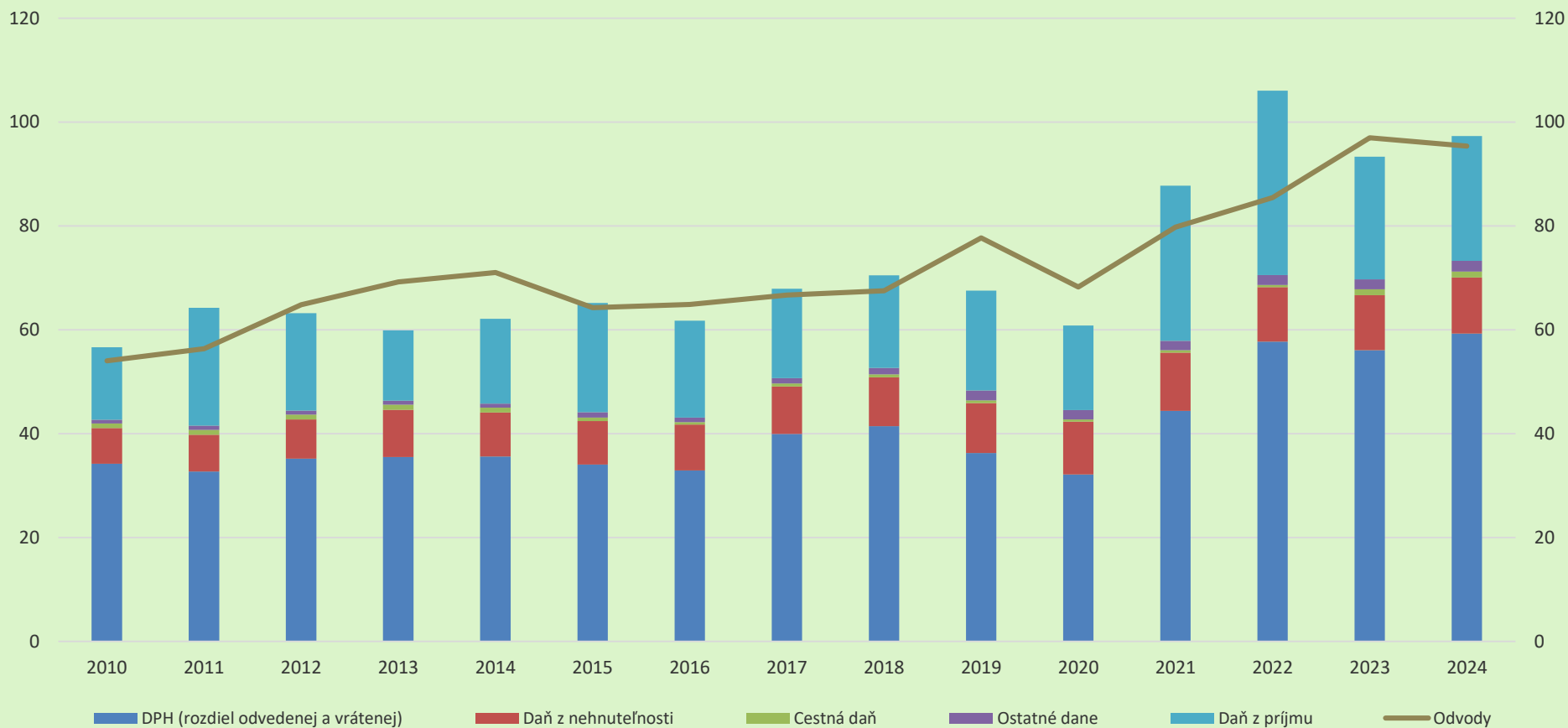
- počet pracovníkov postupne klesá, dôvody:
 - racionalizácia výroby
 - zvyšovanie produktivity práce
 - technologický rozvoj
- v roku 2024 podobný vývoj ako v roku 2023

Odvedené dane a odvody – rok 2023

Ukazovateľ	Obhospodarovatelia lesa			Poskytovatelia služieb			LH SR
	štátny sektor	neštátny sektor	Spolu	Obchodné spoločnosti	SZČO	Spolu	
Dane celkom	49,57	33,80	83,37	6,80	3,17	9,97	93,35
DPH (rozdiel odvedenej a vrátenej)	30,14	21,40	51,54	3,60	0,95	4,55	56,09
Daň z nehnuteľnosti	7,61	3,00	10,61			0,00	10,61
Cestná daň	0,84	0,30	1,14			0,00	1,14
Ostatné dane	0,20	0,15	0,35	1,30	0,25	1,55	1,90
Daň z príjmu	10,79	8,95	19,74	1,90	1,97	3,87	23,61
Odvody (zdravotné a sociálne)	46,72	15,35	62,07	5,29	29,61	34,90	96,97

- príjem do rozpočtu štátu a obcí v objeme 93 mil. €
- najvyšší podiel - daň z pridanej hodnoty
- sociálne a zdravotné odvody boli vo výške 97 mil. €

Odvedené dane a odvody – výhľad pre rok 2024



- odvedené dane predstavujú ročne 57 až 106 mil. €
- zdravotné a sociálne odvody ročne 54 až 97 mil. €
- v roku 2024 rast kvôli vyšším tržbám

Význam lesnícko-drevárskeho sektora

Ukazovateľ	2010	2013	2015	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Hrubá pridaná hodnota SR	62 059	67 127	71 907	76 152	80 919	84 544	84 655	91 170	98 219	112 152
(02) Lesníctvo a ťažba dreva	452,2	533,8	579,3	595,0	589,9	601,4	625,2	696,1	836,3	844,2
(16) Spracovanie výrobkov z dreva, korku a slamy	509,2	456,5	587,2	475,1	459,5	495,0	536,6	555,0	618,4	675,3
(17) Výroba papiera a papierových výrobkov	276,7	301,4	343,9	318,9	335,7	348,0	294,0	293,8	350,2	404,7
(31) Výroba nábytku	241,2	251,9	243,8	246,3	247,0	250,0	248,4	251,1	253,8	273,3
Forest-based sektor (SK NACE 02+16+17)	1 238	1 292	1 510	1 389	1 385	1 444	1 456	1 545	1 805	1 924
Lesnícko-drevársky sektor (SK NACE 02+16+17+31)	1 479	1 544	1 754	1 635	1 632	1 694	1 704	1 796	2 059	2 198
(02) Lesníctvo a ťažba dreva	0,73%	0,80%	0,81%	0,78%	0,73%	0,71%	0,74%	0,76%	0,85%	0,75%
(16) Spracovanie výrobkov z dreva, korku a slamy	0,82%	0,68%	0,82%	0,62%	0,57%	0,59%	0,63%	0,61%	0,63%	0,60%
(17) Výroba papiera a papierových výrobkov	0,45%	0,45%	0,48%	0,42%	0,41%	0,41%	0,35%	0,32%	0,36%	0,36%
(31) Výroba nábytku	0,39%	0,38%	0,34%	0,32%	0,31%	0,30%	0,29%	0,28%	0,26%	0,24%
Forest-based sektor (SK NACE 02+16+17)	1,85%	1,77%	1,97%	1,82%	1,71%	1,71%	1,72%	1,69%	1,84%	1,72%
Lesnícko-drevársky sektor (SK NACE 02+16+17+31)	2,17%	2,09%	2,25%	2,15%	2,02%	2,00%	2,01%	1,97%	2,10%	1,96%

Význam lesnícko-drevárskeho sektora

Lesnícko-drevársky sektor na Slovensku:

- ❖ ročná ťažba 7,6 mil. m³
- ❖ spracovanie 8 mil. m³
- ❖ potrebný dovoz surového dreva
- ❖ hrubá pridaná hodnota 2,2 mld. €,
- ❖ 2% podiel na národnom hospodárstve

Lesy na Slovensku poskytujú okrem dreva aj ďalšie úžitky prevažne nehmotného charakteru

Ďakujem za pozornosť !

Tento príspevok vznikol s podporou projektu APVV-15-0487 Výskum efektívnosti outsourcingu lesníckych služieb.