

MESTSKÉ LESY BARDEJOV, S. R. O.

**Správa o hospodárení obchodnej spoločnosti  
Mestské lesy Bardejov, s. r. o.  
za rok 2015**

Všetky lesy bez ohľadu na veľkosť a výmeru (vlastníctvo, užívanie) musia sa plánovite obhospodarovať ako lesný fond tak, aby sa zabezpečovali a zlepšovali funkcie lesov pri zachovaní trvalého pôsobenia úžitkov lesov a utvárali predpoklady na racionalizáciu lesného hospodárstva.

Z preambuly zákona o lesoch

## Základné údaje, profil a predmet činnosti podniku

|  |  |
|--|--|
| Obchodné meno podniku:                 | Mestské lesy Bardejov, s. r. o.  |
| Sídlo podniku:                         | Štefánikova 786, 085 01 Bardejov   |
| Právna forma:                          | spoločnosť s ručením obmedzeným  |
| Dátum vzniku:                          | 7. 8. 2013   |
| IČO:                                   | 47332638   |
| IČ DPH:                                | SK2023830281   |
| Označenie zápisu v Obchodnom registri: | zapísaný v Obchodnom registri Okresného súdu v Prešove dňa 7. 8. 2013, Oddiel Sro., Vložka číslo 28448/P |

Mestské lesy Bardejov, s. r. o. je pokračovateľom bohatých a dlhodobých tradícií lesníctva na Slovensku. Naša spoločnosť, ako obhospodarovateľ a nájomca majetku mesta Bardejov, je už svojou podstatou zaviazaný k jeho čo najlepšiemu zhodnocovaniu.

Spoločnosť bola založená uznesením číslo 32/2013 z XVIII. zasadnutia Mestského zastupiteľstva v Bardejove zo dňa 25. 6. 2013 so 100% majetkovou účasťou Mesta Bardejov. Vznik spoločnosti sa datuje k 7. 8. 2013 zápisom do Obchodného registra.

Základným predmetom činnosti Mestských lesov Bardejov, s. r. o. je zabezpečenie trvalo-udržateľného obhospodarovania lesov vo vlastníctve Mesta Bardejova tak, aby sa pri dodržaní všetkých princípov a kritérií trvalo-udržateľného rozvoja lesov zlepšovala funkčnosť a maximalizovalo dosahovanie pozitívnych efektov hospodárenia.

Spoločnosť začala hospodáriť na lesných pozemkoch v katastrálnych územiach Bardejova, Mokroluhu, Zlatého, Rokytova, Tarnova, Richvaldu, Vyšnej Voľa, Nižnej Voľa, Lukavice a Komárova 1. januára 2014, kedy začala platiť nájomná zmluva medzi Mestom Bardejov a Mestskými lesmi Bardejov, s. r. o..

## Vízia a poslanie podniku

### VÍZIA PODNIKU

Našou víziou je trvalo-udržateľný rozvoj mestských lesov, ktorý zabezpečí proporcionálne uspokojovanie potrieb spoločnosti a optimálne zhodnotí lesný majetok mesta.

### POSLANIE PODNIKU

Svojou činnosťou chceme zabezpečovať trvalo-udržateľný rozvoj lesa, pracovať v prospech celej spoločnosti pri rešpektovaní princípov ochrany životného prostredia, tradícií lesníctva a dlhodobej prosperity podniku.

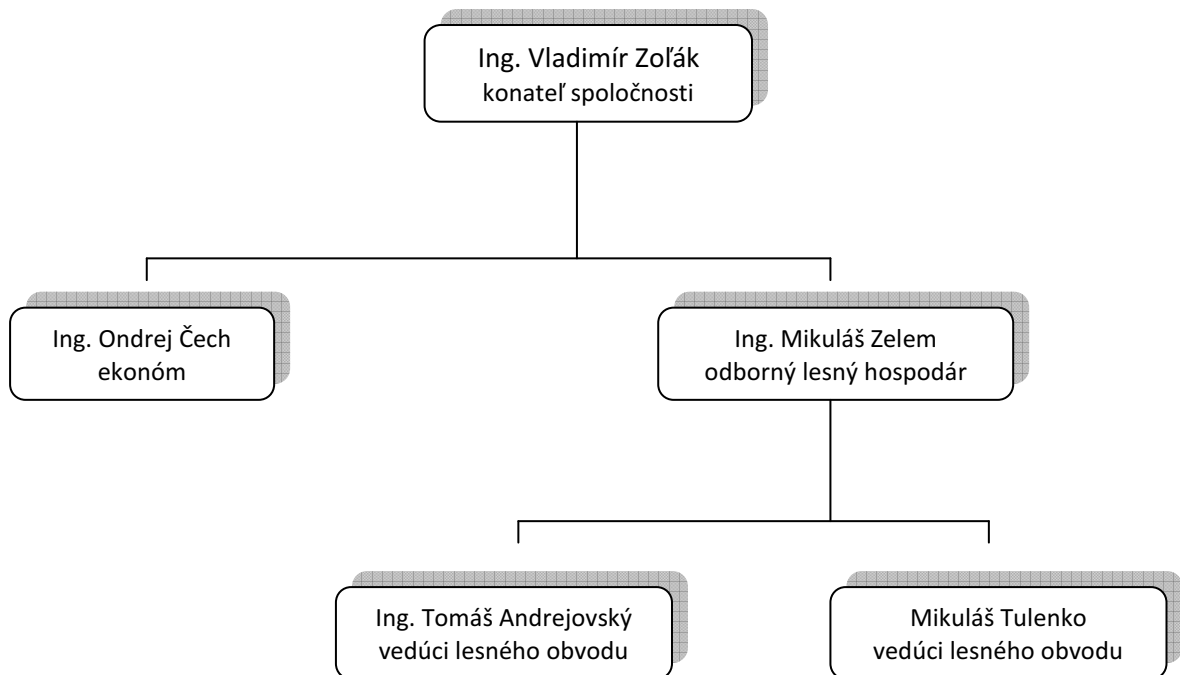
### POSLANIE KÓDEXU ETICKÉHO SPRÁVANIA

Etický kódex je jednotným štandardom pravidiel a noriem správania sa spoločnosti a jej zamestnancov vo vnútri organizácie medzi jej zamestnancami na všetkých úrovniach a vo vzťahu k externému prostrediu organizácie – k obchodným partnerom a občanom Bardejova. Taktiež je prejavom zodpovednosti voči všetkým subjektom pracovnoprávných a obchodných vzťahov. Rešpektovanie etiky má súčasne význam pre kultivovanie hospodárskeho systému a je na prospech celej spoločnosti.

## Organizačné členenie a vedenie podniku

- konateľ spoločnosti
  - o Ing. Vladimír Zoľák
  
- dozorná rada
  - o Slavomír Hudák
  - o Mgr. Jozef Guliga
  - o Ing. Marcel Tribus

Organizačná štruktúra podniku:



## Hospodárske ukazovatele

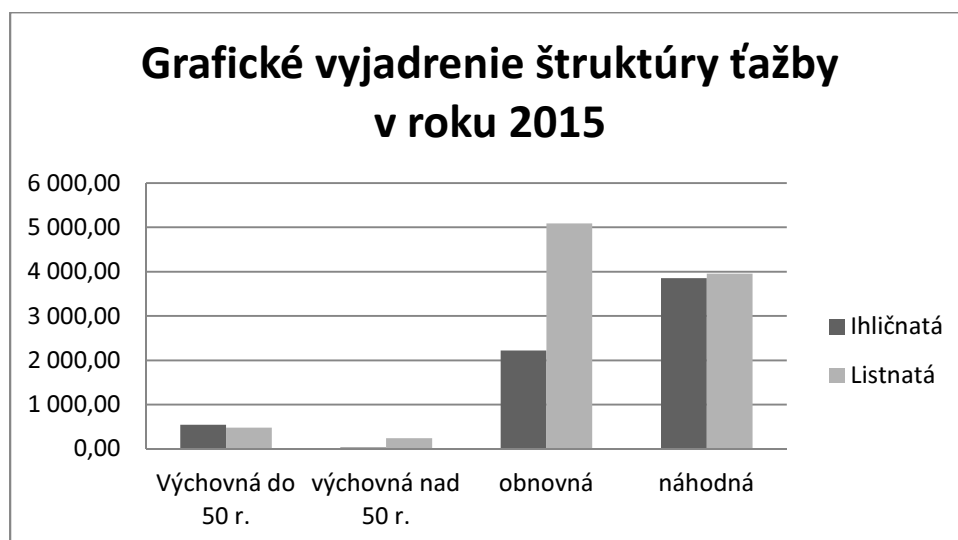
### Ťažbová činnosť:

V roku 2015 bolo vyťažených zaokrúhlene **6 656 m<sup>3</sup>** ihličnatého dreva a **9 758 m<sup>3</sup>** listnatého dreva. Spolu sa vyrúbalo **16 414 m<sup>3</sup>** drevnej hmoty. Konečná zásoba na odvozných miestach a ES zostala v objeme **299 m<sup>3</sup>** surových kmeňov.

Ťažba dreva podľa štruktúry vyzerala takto:

- v **obnovnej ťažbe** bolo vyťažených 7 312 m<sup>3</sup>, t. j. 44,54 % z celkového objemu ročnej ťažby, z toho ihličnatého dreva 2 224 m<sup>3</sup>,
- vo **výchovnej ťažbe do 50 rokov** sa vyťažilo 1 028 m<sup>3</sup>, čo bolo 6,26 % z celkového objemu ročnej ťažby, z toho ihličnatá drevná hmota činila 548 m<sup>3</sup>,
- vo **výchovnej ťažbe nad 50 rokov** sa vyťažilo 269 m<sup>3</sup>, len 1,64 % z celkového objemu ročnej ťažby, z toho ihličnatá drevná hmota predstavovala 30 m<sup>3</sup>,
- konečne bola spracovaná **kalamita vetrová, kôrovcová a hynutie bukov spálou kôry** v objeme 7 806 m<sup>3</sup>, čo činilo 47,56 % z objemu celkovej ťažby, z toho 3 854 m<sup>3</sup> ihličnatého dreva.

| Ťažba               | Ihličnatá      | Listnatá       |
|---------------------|----------------|----------------|
|                     | m <sup>3</sup> | m <sup>3</sup> |
| Výchovná do 50 r.   | 548            | 480            |
| Výchovná nad 50 r.  | 30             | 239            |
| Obnovná úmyselná    | 2 224          | 5 087          |
| Náhodná /kalamita/  | 3 854          | 3 952          |
| Spolu               | 6 656          | 9 758          |
| Celkom ihl. + list. | 16 414         |                |



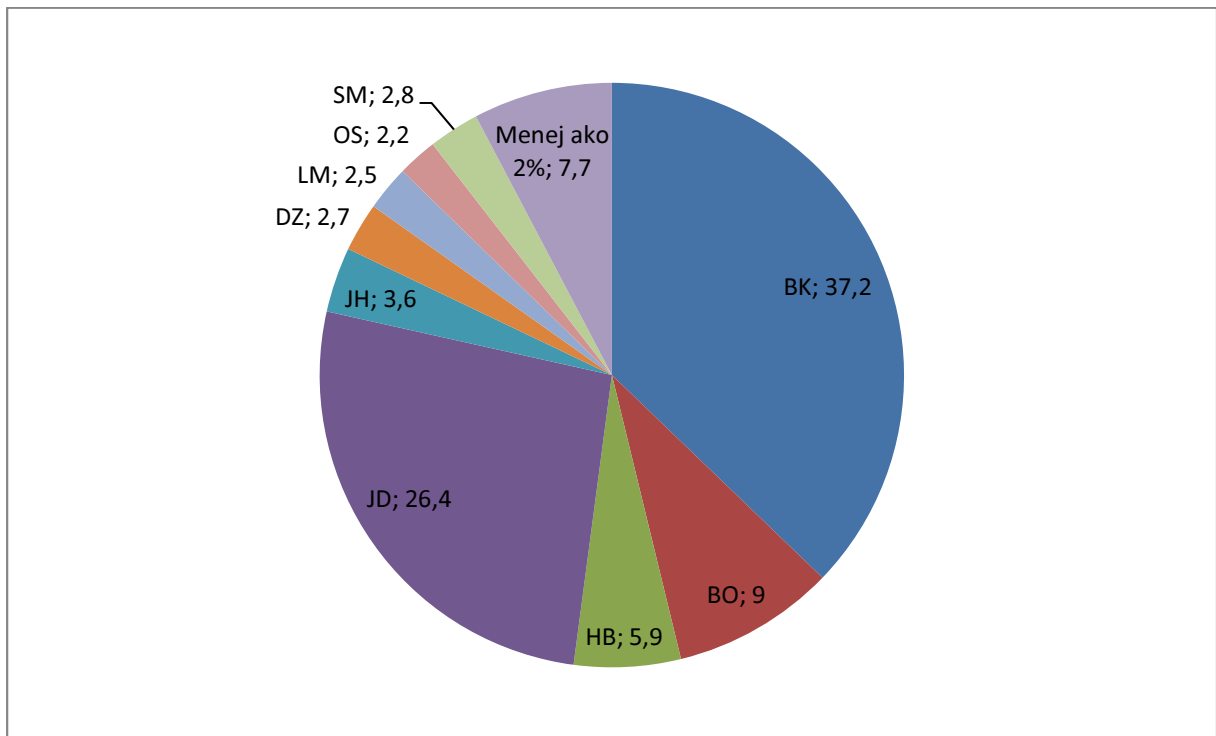
## DREVINOVÁ SKLADBA vyťaženého dreva v roku 2015

| drevina                 | množstvo                      | percento |
|-------------------------|-------------------------------|----------|
| Dúglaska tisolistá /DG/ | 120                           | 0,7      |
| Brest horský /BH/       | 4                             | <0,5     |
| Buk lesný /BK/          | 6 098                         | 37,2     |
| Borovica sosna /BO/     | 1 474                         | 9,0      |
| Čerešňa vtáčia /CR/     | 130                           | 0,8      |
| Dub červený /DC/        | 3                             | <0,5     |
| Dub zimný /DZ/          | 447                           | 2,7      |
| Hrab obyčajný /HB/      | 966                           | 5,9      |
| Jedľa biela /JD/        | 4 326                         | 26,4     |
| Javor horský /JH/       | 594                           | 3,6      |
| Jelša lepkavá /JL/      | 37                            | <0,5     |
| Javor mliečny /JM/      | 9                             | <0,5     |
| Jaseň štíhly /JS/       | 318                           | 1,9      |
| Lipa malolistá /LM/     | 413                           | 2,5      |
| Topoľ osika /OS/        | 364                           | 2,2      |
| Smrekovec opadavý /SC/  | 281                           | 1,7      |
| Smrek obyčajný /SM/     | 456                           | 2,8      |
| Topoľ čierny /TP/       | 238                           | 1,5      |
| Vrba rakyta /VR/        | 136                           | 0,8      |
| Spolu:                  | <b>16 414,- m<sup>3</sup></b> | 100      |

Z drevín bol zasahovaný najviac buk pri obnove lesa, ale i spracovaním kalamity. Jedľa sa rúbala úmyselne len veľmi obmedzene pri doruboch pre uvoľnenie podsadiet. Inak sa v ťažbe vyskytovala len spracovaním kalamity. Úmyselne sa najviac zasahovalo do dreviny hrab a iných mäkkých listnáčov, ktoré prekážajú pri obnove nadmernou fruktifikáciou a brzdením rastu hospodárskych drevín.

**Jednotkové náklady na výrobu 1 m<sup>3</sup>** vo výchovných ťažbách boli **18,77 €**, v úmyselných obnovných ťažbách **11,15 €** a náhodných ťažbách **13,03 €**. S týmto výsledkom môžeme byť spokojní, podrobnejšie vid' tab. nákladov. **Priemerný náklad na výrobu 1 m<sup>3</sup> drevnej hmoty na OM** k predaju bol vo výške **12,65 €**.

## Grafické znázornenie ťažby dreva podľa druhu drevín v roku 2015



Obnovná ťažba bola nasmerovaná do dielcov prestárlych /nad 130 rokov/ s cieľom ich rozpracovania a navodenia prirodzenej obnovy. Prioritou bolo usporiadať niektoré dielce od predchádzajúceho spôsobu „obhospodarovania“. V tomto trende je potrebné ešte viac rokov popracovať.

Úmyselnou ťažbou bolo odkrytých **9,70 ha** plôch s cieľom obnovy a pri spracovaní kalamity pribudlo **3,87 ha holín**.

Vo výchovných ťažbách sa sledovala rýchla eliminácia rozpadu porastových skupín, predovšetkým v rastovom štádiu žrdovín /20 – 30 ročných/, kde neboli vykonané **žiadne zásahy**, respektíve boli smerované veľmi neefektívne. Tento fakt je veľmi akútny a je na veľkých výmerách, kde hrozí rozpad porastových skupín s vytváraním kalamitných plôch. Treba tu čo najskôr vykonať citlivý zásah s elimináciou kalamit rozpadu a následných odlesnení. Výchovné zásahy – prebievky do 50 rokov sú veľmi nákladové pre veľkú prácnosť a malú efektivitu speňaženia drevnej hmoty. Minulý rok sa nám podarilo vykonať zásahy iba na výmere 15,96 ha. Túto plochu treba navýšiť v roku 2016 na 90 ha, aby sa dobehol predpis z PSoL /vid'. záverečná tab. „ Bilancia plnenia predpisu ...“/.

V mesiaci august 2015 bol zaregistrovaný nepriaznivý vývoj v bukových porastoch, ktoré boli ponechané ako výstavky pri clonných obnovách. Došlo tu k poškodeniu spálou kôry. Vyskytla sa tak raritná kalamita v dôsledku silnej insolácie v letných mesiacoch. Povrchové poškodenie kôry stromov rýchlo poškodilo kambálne meristémy. Toto smerovalo k vytváraniu nepravých jadier plamencovitého tvaru a preschynaniu korún. Zaznamenali sme tento jav v exponovaných slnečných častiach porastov, v lokalitách Poštárka a Komárov. Výskytom nepravých plamencových jadier sa buková drevná hmota dostávala do nižších akostných tried s menším speňažením.



Zlá situácia bola aj v ťažbe vo výchovných porastoch z dôvodu zlého predaja tenkej ihličnatej drevnej hmoty. Hľadali sme rôzne možnosti predaja, ale presýtený trh s tenkou ihličnatou hmotou stlačil ceny za m<sup>3</sup> veľmi dole. Museli sme objem ťažby pribrzdiť, čím vznikol veľký deficit v plnení výchovných ťažieb.

V dielcoch s obnovnými ťažbami a s výskytom jedle a iných ihličnatých drevín sa prevádzala naďalej sanácia kalamity vetrovej i kôrovcovej. Znížilo to rozpracovanosť dielcov pre nutnú obnovu a výrazne ovplyvnilo objem tržieb z ročnej ťažby.

### **Technická príprava pracovísk a údržba LC, zväžnic, OM a ES:**

V tejto činnosti sme stále pozadu, nakoľko dobiehame len to, čo malo byť už dávno pripravené. Spoločnosť Mestské lesy Bardejov, s. r. o. vložila veľa námahy a finančných prostriedkov na úpravu odvozných miest v lese a ich spevnenia. Ďalej sa budoval expedičný sklad v Bardejovskej Novej Vsi, kde sa zriadila plocha na roztriedenie guľatiny a následný jej lepší predaj.

Určitý **deficit je vo výstavbe nových zväžnic** na sprístupnenie dielcov určených pre nutnú obnovu /prestárle porasty/. Potreba je nevyhnutná a veľmi potrebná v **dôsledku bezpečnosti prevádzky** a nepoškodzovania prírodného prostredia. Podobne aj oprava jestvujúcich, kde sú veľmi veľké koľaje, narušenia pláne a neplnia svoju funkciu. Treba brať do zreteľa aj fakt hospodárenia vo flyšovom pásme, ktorý je veľmi komplikovaný.

Minulého roku sa pripravila dokumentácia a výberové konanie pre **rekonštrukciu dvoch tvrdých ciest Mníchovský Potok a Bardejovské Kúpele. Cesty sú momentálne v zlom technickom stave** v dôsledku narušenia povrchu a nefunkčnosti objektov /veľké výtlky na telese cesty, znečistené priekopy, priepusty a poškodené bankety/.

Rekonštrukcia je nutná aj na iných lesných cestách – Komárov a Koligrund. Je potrebné pristúpiť k nutným parciálnym opravám, z dôvodu zachovania prejazdnosti pre motorové vozidlá.

Budovanie a hlavne **spevnenie odvozných miest /OM/** má veľký význam z hľadiska bezpečnosti výroby. Väčšinový predaj drevnej hmoty /guľatiny/ sa prevádza na týchto pracoviskách. Tu sa zhodnocuje naša produkcia a expeduje odberateľom. Blatisté podložie, zabáranie sa autom pri nakladaní, vyťahovanie auta traktorom a iné komplikácie určite nepridávajú k dobrému menu firmy a samotnému predaju našej vzácnej komodity.

V roku 2015 sa zahájilo budovanie **expedičného skladu v Bardejovskej Novej Vsi**. Potreba mať takýto sklad vyplynula postupne z týchto dôvodov: zlepšiť výber kvalitných sortimentov, lepšie zhodnotenie podľa akostných tried, sústredenie malých množstiev z OM k expedícii a samotná nakládka pre odberateľov.

### **Pestovateľská činnosť:**

V roku 2015 sme postupne začali s umelým zalesňovaním ťažbových plôch. **Zalesnilo sa 3,56 ha holín s použitím 20 400 ks sadeníc a 5,78 ha podsadby s použitím 34 400 ks sadeníc**. Bolo celkom vysadených **54 800 ks sadeníc buka a jedle**. Na ploche **2,20 ha** sa zaevidovalo prirodzené **zmladenie buka**.

Pre prípravu plôch na zalesňovanie a pre očakávanie prirodzeného zmladenia sa previedlo **uhadzovanie** – čistenie plôch od poťažbových zvyškov a haluziny **na výmere 25,20 ha**. Vykonal sa dôsledné spravovanie zvyškov dreva do paliva a čistenie plôch. Vyrábalo sa **489 m<sup>3</sup>** tzv. kontajnerového dreva, ktoré bolo predávané súkromným záujmovým skupinám. Bola to drevná hmota po vykonaní rubných ťažieb, zo zvyškov konárov. Týmto počínom sa vyčistili plochy hlavne v časti Bardejovských Kúpeľov, kde z prestárlych bukov po vyťažení zostávalo na zemi veľké množstvo polámaných a rozdrobených konárov / 25 – 30 %/. Tieto poťažbové zvyšky dreva sa nakladali do kontajnerov a transportovali záujemcom. Predajom sa získali tržby v objeme **13 406,71 €**, ktoré výrazne eliminovali náklady na činnosť uhadzovania haluziny.

Akútnym problémom odrastajúcich mladín prirodzene vzniknutých po doruboch materského porastu je ich nedostatočná úprava. Neexistuje žiadna úprava mladín, nárastov z prechádzajúcich rokov. Kvalitná bučina je často prerastená nevhodnými drevinami ako hrab a iné. Ponechanie nekvalitných stromov II. etáže, neobnovovanie spodnej etáže s vrchnou, spôsobilo a bude spôsobovať nemalé náklady na likvidáciu predrastlíkov, obrastlíkov na rýchlu nápravu daného stavu. **Výkonom odstraňovanie nežiaducich drevín** bolo prejdených **1,38 ha**. V tomto výkone hrozí enormný nárast plošný i následne nákladový, ak chceme dostať mladiny pod odbornú kontrolu a nenechať znehodnotiť porasty drevinami nevhodným, respektíve ich pokrytie sukcesnými drevinami a krovím. Tento rok bolo vykonaných veľmi málo výrubov, vzhľadom na nedostatok kvalifikovaných pracovníkov a šetrenie nákladov v pestovnej činnosti.

Niektoré nedostatky sme riešili pri rubných ťažbách – odstránenie ponechanej II. etáže.

V rastovom štádiu odrastených mladín /15 – 25 rokov/ je pre jej zdarný vývoj potrebné vykonať výchovný zásah **prečistkou** /prerezávka, plecí rub, čistka/. Program starostlivosti o les /PSoL/ prikazuje ročne zasiahnuť plochu minimálne 30 ha prečistkami. Toho roku boli vykonané prečistky len na ploche **7,02 ha**. S týmto deficitom je potrebné sa rýchlo vysporiadať už nasledujúci rok, a to prijatím dostatočného počtu kvalifikovaných pracovníkov, ktorí budú schopní plniť úlohy kvalifikovane s adekvátnym výkonom, a to 55 ha /vid'. Bilancia ../

Vážnou potrebou, ktorá sa javí v mestskom lesnom majetku je zachovanie pôvodných lesov, kde pôvodne dominovala v zastúpení jedľa biela /odhadom - zastúpenie 40 - 50 %/. Posledné roky sa veľmi vytratila z celkového zastúpenia a je nahradzovaná bukom z prirodzeného zmladenia. To je však veľmi zlé, že bol a je buk vnášaný do jedľových monokultúr umelým zalesňovaním. **Jedľa biela nebola za posledné dve desaťročia vôbec vysádzaná**. Dôkazom je absolútna absencia jedľových mladín. Prvé väčšie zalesňovanie jedle predpokladáme v roku 2016.

Pre úspešnosť zdarného vývoja zalesnenej jedle je nutné plochy okamžite alebo vopred oplotiť drevenými oplôtkami. S výrobou drevených dielcov na oplocovanie sme už začali v roku 2014. Toho roku sa pokračovalo s ich výrobou. **Robili sa osadzovania oplôtkov v teréne v časti Bardejovské Kúpele**. Ochrannými oplôtkami sa dá zabrániť ataku zverou a takto sa pomôže dostať jedľu do zastúpenia v obnovovaných porastoch. Terajší stav je alarmujúci, keď vieme, koľko jedlín sa za posledné roky zlikvidovalo a žiadna plocha neobnovila.

## Náklady na vybrané položky prác v lesníctve

|  | m. j.                   | ha    | €          | €/m <sup>3</sup> |
|--|-------------------------|-------|------------|------------------|
| Zalesňovanie holín a podsadby                                    | 54 800 ks               | 9,34  | 7 242,75   | x                |
| Prirodzené zmladenie po dorube materského porastu                | x                       | 2,20  | x          | x                |
| Uhadzovanie haluziny (príprava plôch na zalesňovanie)            | x                       | 25,20 | 21 388,00  | x                |
| Výrub nežiaducich drevín v mladinách                             | x                       | 1,38  | 96,00      | x                |
| Prerezávky, rozčleňovanie dielcov                                | x                       | 7,02  | 1 313,20   | x                |
| Ťažba prebierky (výchovná ťažba)                                 | 1 296,68 m <sup>3</sup> | 19,17 | 24 344,56  | 18,77            |
| obnovná úmyselná /prijatá plocha na zalesnenie holín a podsadbu/ | 7 311,65 m <sup>3</sup> | 9,70  | 81 529,28  | 11,15            |
| kalamitná (spracovanie vetrovej a kôrovcovej kalamity)           | 7 805,88 m <sup>3</sup> | 3,87  | 101 705,80 | 13,03            |

### Predaj dreva:

Hlavnou komoditou pre tvorbu tržieb je drevná hmota. Spoločnosť Mestské lesy Bardejov, s. r. o. si preto dôsledne vyberá trvalých odberateľov s dobrou platobnou disciplínou. Platba hneď pri odbere drevnej hmoty alebo poskytnutie zálohy s vyrovnaním pri fyzickom odbere. Nechceme, aby sa tvorili pohľadávky za predaný tovar.

Manipulácia, sortimentácia a predaj drevnej hmoty sa prevádzal priamo na odvozných miestach a expedičnom sklade. ES sa budoval priebežne a tým aj využíval. Predaj z ES už dosahoval postupne svoj primeraný efekt výberu. Lepšie sa zhodnotili sortimenty jednotlivých drevín, hlavne cenné listnáče s malým a rozptýleným zastúpením, nakoľko sa sústredili na jedno miesto. Po zhromaždení na ES sa ponúkali záujemcom. Podobne sa mohli aj zvýrazniť v predaji akostné triedy. Nakládka predanej guľatiny na dopravný prostriedok odberateľa zo štvrtej lokality / ES / bola plne hradená odberateľom, čím sa náklady na prevoz z OM na ES znulovali. Na ES sa priviezlo 727,16 m<sup>3</sup> guľatiny z OM s nákladom 6,- € na m<sup>3</sup>.

Expedičný sklad už prispel a bude prispievať po úplnom dobudovaní k obchodnej kultúre predaja najkvalitnejších sortimentov, ktoré sa vyťažili a vyťažia v lesoch Mesta Bardejov.

V roku 2015 bolo predané drevo v objeme **15 428,60 m<sup>3</sup> z OM**. Jeden m<sup>3</sup> predaného dreva bol zaťažený odvozom alebo nakládkou vo výške **0,815 €**. Väčšina odberateľov si odvoz platí alebo používajú svoj odvoz.

**Výkup dreva** od súkromných osôb a urbárskych spoločností bol v roku 2015 vo výške **81,64 m<sup>3</sup>**.

Priemerné speňaženie vlákny a guľatiny bolo v sledovanom období na úrovni **48,95 €/m<sup>3</sup>**.

Výrubom okolo lesných ciest, dielcov /ako zarastené pôvodné cesty/, uprataním zvyškov po ťažbe a manipulačných odpadov sa predali odpady na štiepkovanie a vyrobila **štiepka v objeme 498 m<sup>3</sup>**.

Postupne vidíme veľkú možnosť v predaji drevnej štiepky. Touto cestou chceme riešiť nepriaznivú situáciu dreva z výchovných ťažieb do 50 rokov. Pristúpiť k stromovej metóde výroby so znížením nákladov. Takto chceme aj riešiť deficit plošný a veľmi potrebnú pomoc v tejto rastovej fáze.

**Ozdobnej čačiny** sa v hodnotiacom roku vyrobilo a zrealizovalo v objeme 39 q za cenu **690 €**.

#### Štruktúra predaného dreva:

| Drevná hmota  | Ihličnatá v m <sup>3</sup> | listnatá v m <sup>3</sup> | spolu v m <sup>3</sup> |
|---|----------------------------|---------------------------|------------------------|
| Prehrublá vlákna (153, 253)                         | 30,61                      | 634,61                    | <b>665,22</b>          |
| Vlákna odberateľ (250)                              | 0,00                       | 1 671,57                  | <b>1671,57</b>         |
| Vlákna výber (251)                                  | 5,69                       | 107,97                    | <b>113,66</b>          |
| DAH (280, 180)                                      | 1 158,84                   | 3 197,22                  | <b>4 356,06</b>        |
| Vlákna prehrublá (180)                              | 81,36                      | 0,00                      | <b>81,36</b>           |
| Guľatina  | 5 414,65                   | 1 790,60                  | <b>7 205,25</b>        |
| Malopredaj guľatina                                 | 147,05                     | 65,45                     | <b>212,50</b>          |
| Malopredaj žrde                                     | 14,70                      | 0,00                      | <b>14,70</b>           |
| Malopredaj ihl. palivo                              | 39,05                      | 0,00                      | <b>39,05</b>           |
| Malopredaj list. palivo                             | 0,00                       | 1 274,64                  | <b>1 274,64</b>        |
| Kontajnerové drevo (zvyšky 261)                     | 0,00                       | 489,25                    | <b>489,25</b>          |
| Vlastná spotreba (oplotky, drevárka, palivo pre AB) | 48,70                      | 37,34                     | <b>86,04</b>           |
| Deputáty pre zamestnancov                           | 4,58                       | 40,00                     | <b>44,58</b>           |
| <b>spolu</b>  | <b>6 945,23</b>            | <b>9 308,65</b>           | <b>16 253,88</b>       |

|             |           |
|-------------|-----------|
| Vyťažené    | 16 414,00 |
| Výkup       | 81,64     |
| Zásoba 2014 | 57,24     |
| Spolu       | 16 552,88 |

|           |           |
|-----------|-----------|
| OM predaj | 15 428,60 |
| ES predaj | 825,28    |
| Spolu     | 16 253,88 |

|   |        |
|---|--------|
| Spolu vyťažené + výkup + zásoba 204 - spolu predaj =<br>Zásoba 2015 | 299,00 |
|---|--------|

## Prehľad firiem s najväčším odberom drevnej hmoty

- Vaják Jozef
- TRANS-TRAK
- DAH Biomasa
- František Patkaň – ELSTAV

## Bilancia plnenia predpisu a vybrané ukazovatele LHE a PSoL

|   |   | Kategória lesa           | H                       | O        | U     | spolu |          |
|---|---|--------------------------|-------------------------|----------|-------|-------|----------|
| A | 1 | Výmera porastovej plochy | stav k 1.1. RZP         | 2 564,63 | 49,98 |       | 2 614,61 |
|   | 2 |                          | Zmeny užívacích vzťahov |          |       |       |          |
|   | 3 |                          | Aktuálna výmera         | 2 564,63 | 49,98 |       | 2 614,61 |

### Vybrané ukazovatele PSoL

### Bilancia plnenia predpisu a vybrané ukazovatele LHE

| Položka |                            |  |                            | plocha                               | ihličnaté | listnaté | spolu  |         |
|---------|----------------------------|--|----------------------------|--------------------------------------|-----------|----------|--------|---------|
|         |                            |  |                            | ha                                   | m3        | m3       | m3     |         |
| B       | 4                          | Aktuálny stav plôch na zalesnenie<br>(aktuálny zostatok bilancie holín)  | Sadba,                     | prvé                                 | 8,11      |          |        |         |
|         | 5                          |  | sejba                      | opakované                            |           |          |        |         |
|         | 6                          |  | Podsadba,                  | prvé                                 | 0,12      |          |        |         |
|         | 7                          |  | podsejba                   | opakované                            |           |          |        |         |
| C       | 8                          | Pôvodný predpis<br>k 1. 1. platnosti PSoL  | Prečistky                  |                                      | 395,11    |          |        |         |
|         | 9                          |  | Ťažba                      | výchovná do 50 r.                    | 670,25    | 6 093    | 6 466  | 12 559  |
|         | 10                         |  |                            | výchovná nad 50 r.                   | 329,32    | 2 555    | 7 290  | 9 845   |
|         | 11                         |  |                            | obnovná                              |           | 76 986   | 77 216 | 154 202 |
|         | 12                         |  |                            | CELKOM                               |           | 85 634   | 90 972 | 176 606 |
| D       | 13                         | Korekcia predpisu zmenou plánu<br>výchovy a zmenou plánu,<br>ovplyvňujúcou celkový objem dreva<br>predpísaný na ťažbu plánom za<br>celok | Prečistky                  |                                      |           |          |        |         |
|         | 14                         |  | Ťažba                      | výchovná do 50 r. (písm. e)          |           |          |        |         |
|         | 15                         |  |                            | výchovná nad 50 r. (písm. b,c,d)     | -24,99    |          |        |         |
|         | 16                         |  |                            | obnovná (písm. a,b)                  |           |          | 850    | 850     |
|         | 17                         |  |                            | CELKOM                               |           |          | 850    | 850     |
| E       | 18                         | Korekcia predpisu<br>(vrátane korekcie zmien)<br>zmenou užívacích vzťahov<br>(roztaxácia predpisu PSoL<br>a roztaxácia zmeny plánu)      | Prečistky                  |                                      |           |          |        |         |
|         | 19                         |  | Ťažba                      | výchovná do 50 r.                    |           |          |        |         |
|         | 20                         |  |                            | výchovná nad 50 r.                   |           |          |        |         |
|         | 21                         |  |                            | obnovná                              |           |          |        |         |
|         | 22                         |  |                            | CELKOM                               |           |          |        |         |
| F       | 23                         | Aktuálny predpis   | Prečistky (riadky 8+13+18) |                                      | 395,11    |          |        |         |
|         | 24                         |  | Ťažba                      | výchovná do 50 r. (riadky 9+14+19)   | 670,25    | 6 093    | 6 466  | 12 559  |
|         | 25                         |  |                            | výchovná nad 50 r. (riadky 10+15+20) | 304,33    | 2 555    | 7 290  | 9 845   |
|         | 26                         |  |                            | obnovná (riadky 11+16+21)            |           | 76 986   | 78 066 | 155 052 |
|         | 27                         |  |                            | CELKOM                               |           | 85 634   | 91 822 | 177 456 |
| 28      | Úpravy plánu, ovplyvňujúce | Prečistky (písm. d,e,h)  |                            |                                      |           |          |        |         |

|          |    |  |                          |                                     |        |           |           |           |
|----------|----|--|--------------------------|-------------------------------------|--------|-----------|-----------|-----------|
| <b>G</b> | 29 | plochový predpis výchovných zásahov<br>(v zmysle Vyhl. 453/2006 §38 ods.2)               | Ďažba                    | výchovná do 50 r. (písm. b,c,e,f,g) |        |           |           |           |
|          | 30 |  |                          | výchovná nad 50 r. (písm. b,f,g)    |        |           |           |           |
| <b>H</b> | 31 | Aktuálny predpis vrátane úprav plánu, ovplyvňujúcich plochový predpis výchovných zásahov | Prečistky (riadky 23+28) |                                     | 395,11 |           |           |           |
|          | 32 |  | Ďažba                    | výchovná do 50 r. (riadky 24+29)    | 670,25 | 6 093     | 6 466     | 12 559    |
|          | 33 |  |                          | výchovná nad 50 r. (riadky 25+30)   | 304,33 | 2 555     | 7 290     | 9 845     |
|          | 34 |  |                          | obnovná (riadok 26)                 |        | 76 986    | 78 066    | 155 052   |
|          | 35 |  |                          | CELKOM                              |        | 85 634    | 91 822    | 177 456   |
| <b>I</b> | 36 | Evidovaná LHE za aktuálny rok (nezahrňuje roztaxáciu)                                    | Prečistky                |                                     | 7,02   |           |           |           |
|          | 37 |  | Ďažba                    | výchovná do 50 r.                   | 15,96  | 547,45    | 480,23    | 1 027,68  |
|          | 38 |  |                          | výchovná nad 50 r.                  | 3,21   | 30,00     | 239,00    | 269,00    |
|          | 39 |  |                          | obnovná                             |        | 2 224,44  | 5 087,21  | 7 311,65  |
|          | 40 |  |                          | Úmyselná spolu (r. 37+38+39)        |        | 2 801,89  | 5 806,44  | 8 608,33  |
|          | 41 |  |                          | Náhodná                             |        | 3 854,47  | 3 951,41  | 7 805,88  |
|          | 42 |  |                          | Mimoriadna                          |        |           |           |           |
|          | 43 |  |                          | CELKOM (r.40+41+42)                 |        | 6 656,36  | 9 757,85  | 16 414,21 |
| <b>J</b> | 44 | Korekcia LHE zmenou užívacích vzťahov (roztaxácia LHE aktuálneho roku)                   | Prečistky                |                                     |        |           |           |           |
|          | 45 |  | Ďažba                    | výchovná do 50 r.                   |        |           |           |           |
|          | 46 |  |                          | výchovná nad 50 r.                  |        |           |           |           |
|          | 47 |  |                          | obnovná                             |        |           |           |           |
|          | 48 |  |                          | Úmyselná spolu (r. 45+46+47)        |        |           |           |           |
|          | 49 |  |                          | Náhodná                             |        |           |           |           |
|          | 50 |  |                          | Mimoriadna                          |        |           |           |           |
|          | 51 |  |                          | CELKOM (r.48+49+50)                 |        |           |           |           |
| <b>K</b> | 52 | Evidovaná LHE od začiatku platnosti PSOL (nezahrňuje roztaxáciu)                         | Prečistky                |                                     | 8,02   |           |           |           |
|          | 53 |  | Ďažba                    | výchovná do 50 r.                   | 36,16  | 770,59    | 1 379,37  | 2 149,96  |
|          | 54 |  |                          | výchovná nad 50 r.                  | 6,82   | 47,95     | 347,12    | 395,07    |
|          | 55 |  |                          | obnovná                             |        | 10 390,57 | 17 802,87 | 28 193,44 |
|          | 56 |  |                          | Úmyselná spolu (r. 53+54+55)        |        | 11 209,11 | 19 529,36 | 30 738,47 |
|          | 57 |  |                          | Náhodná                             |        | 6 936,21  | 5 937,05  | 12 873,26 |
|          | 58 |  |                          | Mimoriadna                          |        |           |           |           |
|          | 59 |  |                          | CELKOM (r.56+57+58)                 |        | 18 145,32 | 25 466,41 | 43 611,73 |
| <b>L</b> | 60 | Korekcia LHE zmenou užívacích vzťahov (roztaxácia LHE od začiatku platnosti PSOL)        | Prečistky                |                                     |        |           |           |           |
|          | 61 |  | Ďažba                    | výchovná do 50 r.                   |        |           |           |           |
|          | 62 |  |                          | výchovná nad 50 r.                  |        |           |           |           |
|          | 63 |  |                          | obnovná                             |        |           |           |           |
|          | 64 |  |                          | Úmyselná spolu (r. 61+62+63)        |        |           |           |           |
|          | 65 |  |                          | Náhodná                             |        |           |           |           |
|          | 66 |  |                          | Mimoriadna                          |        |           |           |           |
|          | 67 |  |                          | CELKOM (r.64+65+66)                 |        |           |           |           |
| <b>M</b> | 68 | Aktuálny stav lesnej hospodárskej  | Prečistky (r.52+60)      |                                     | 8,02   |           |           |           |
|          | 69 |  | Ďažba                    | výchovná do 50 r. (r.53+61)         | 36,16  | 770,59    | 1 379,37  | 2 149,96  |
|          | 70 |  |                          | výchovná nad 50 r. (r.54+62)        | 6,82   | 47,95     | 347,12    | 395,07    |
|          | 71 |  |                          | obnovná (r.55+63)                   |        | 10 390,57 | 17 802,87 | 28 193,44 |
|          | 72 |  |                          | Úmyselná spolu (r. 69+70+71)        |        | 11 209,11 | 19 529,36 | 30 738,47 |
|          | 73 |  |                          | Náhodná (r.57+65)                   |        | 6 936,21  | 5 937,05  | 12 873,26 |

|   |    |  |       |                              |        |           |           |            |
|---|----|--|-------|------------------------------|--------|-----------|-----------|------------|
|   | 74 | evidencie  |       | Mimoriadna (r.58+66)         |        |           |           |            |
|   | 75 |  |       | CELKOM (r.72+73+74)          |        | 18 145,32 | 25 466,41 | 43 611,73  |
| N | 76 | Zostatok úloh<br>do konca platnosti PSoL   | Ťažba | Prečistky (r.31-68)          | 387,09 |           |           |            |
|   | 77 |  |       | výchovná do 50 r. (r.32-69)  | 634,09 | 5 322,41  | 5 086,63  | 10 409,04  |
|   | 78 |  |       | výchovná nad 50 r. (r.33-70) | 297,51 | 2 507,05  | 6 942,88  | 9 449,93   |
|   | 79 |  |       | obnovná (r.34-71)            |        | 66 595,43 | 60 263,13 | 126 858,56 |
|   | 80 |  |       | Náhodná (r.-73)              |        | -6 936,21 | -5 937,05 | -12 873,26 |
|   | 81 |  |       | Mimoriadna (r.-74)           |        |           |           |            |
|   | 82 |  |       | CELKOM (r.77+78+79+80+81)    |        | 67 488,68 | 66 355,59 | 133 844,27 |
| O | 83 | Bilancovaný ročný zostatok<br>úloh do konca platnosti<br>PSoL ( N/zostávajúci počet<br>rokov<br>do konca platnosti PSoL) | Ťažba | Prečistky                    | 55,30  |           |           |            |
|   | 84 |  |       | výchovná do 50 r.            | 90,58  | 760,34    | 726,66    | 1 487,01   |
|   | 85 |  |       | výchovná nad 50 r.           | 42,50  | 358,15    | 991,84    | 1 349,99   |
|   | 86 |  |       | obnovná                      |        | 9 513,63  | 8 609,02  | 18 122,65  |
|   | 87 |  |       | náhodná                      |        | -990,89   | -848,15   | -1 839,04  |
|   | 88 |  |       | mimoriadna                   |        |           |           |            |
|   | 89 |  |       | CELKOM (r.84+85+86+87+88)    |        | 9 641,24  | 9 479,37  | 19 120,61  |

Tabuľka je vybraná z možných zostáv programu Webles, ktorý spoločnosť využíva na lesohospodársku evidenciu výroby.

V roku 2015 sa hospodáril výlučne na **lesnom celku 2013-LA068 – Mestské lesy Bardejov**, kde je možné vidieť pôvodný predpis, korekcie, aktuálny predpis, zostatok a **bilancovaný ročný zostatok**.

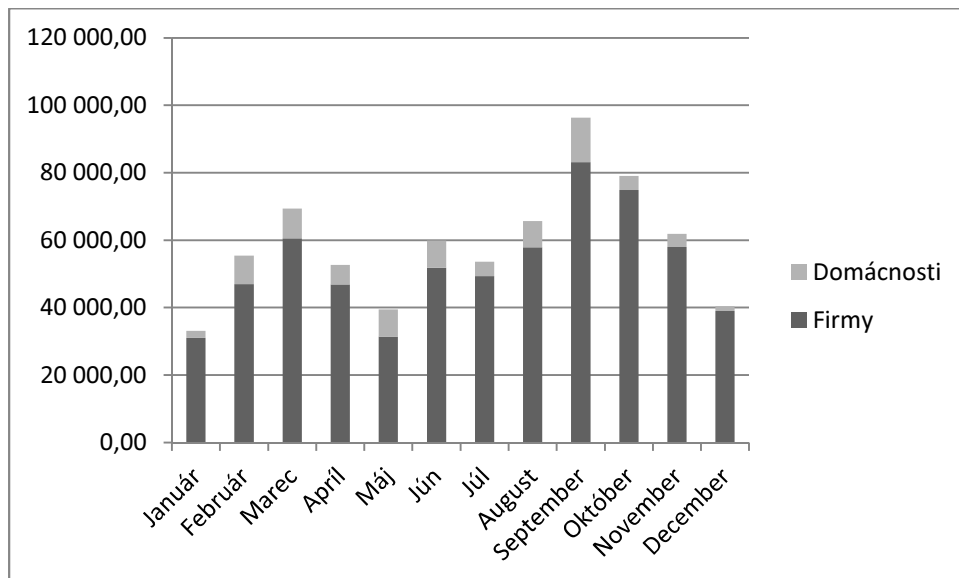
Mestské lesy Bardejov, s. r. o., ako správca lesného majetku Mesta Bardejov, sa **hlási k prírode blízkeho obhospodarovaniu lesa v intenciách Pro Silva** /významná európska organizácia/ s cieľom vrátiť sa na pôvodné zastúpenie. V rokoch 1950-1960, mala jedľa biela zastúpenie oveľa vyššie. Obnovné zastúpenie materských porastov v časti Bardejovských Kúpeľov sa musí dostať na drevinové zastúpenie existujúcich skupín lesných typov. Jedľa biela, ako dominantná drevina mala viacero účinkov pre liečivé prostredie tejto lokality, čo nie je možné iným nahradiť.

## Finančné ukazovatele

### Tržby

|           | Firmy      | Domácnosti | Spolu      |
|-----------|------------|------------|------------|
| Január    | 31 031,84  | 2 080,63   | 33 112,47  |
| Február   | 47 004,39  | 8 373,30   | 55 377,69  |
| Marec     | 60 503,63  | 8 889,62   | 69 393,25  |
| Apríl     | 46 822,78  | 5 832,33   | 52 655,11  |
| Máj       | 31 433,57  | 8 032,31   | 39 465,88  |
| Jún       | 51 784,19  | 8 097,50   | 59 881,69  |
| Júl       | 49 374,23  | 4 268,17   | 53 642,40  |
| August    | 57 893,19  | 7 739,07   | 65 632,26  |
| September | 83 147,03  | 13 134,45  | 96 281,48  |
| Október   | 74 826,85  | 4 259,93   | 79 086,78  |
| November  | 57 993,75  | 3 909,75   | 61 903,50  |
| December  | 38 979,83  | 1 384,00   | 40 363,83  |
| Spolu     | 630 795,28 | 76 001,06  | 706 796,34 |

Spoločnosť aj v roku 2015 predávala drevo firmám a domácnostiam. Firmy nakúpili drevo za 630 795,28 € bez DPH, čo predstavuje 89 % z celkových tržieb za drevo, domácnosti sa celkovej sume za predané drevo podieľali 11 %.





## Vybrané náklady

### Nájom

Spoločnosť Mestské lesy Bardejov, s. r. o. odviedla do mestského rozpočtu v roku 2015 spolu 180 000,- €, čím sa položka rozpočtu splnila na 100 %.

### Daň z nehnuteľností

Daň z nehnuteľností bola vyrubovaná na základe znaleckých posudkov, ktoré si dala spoločnosť vypracovať začiatkom roka 2014.

Vyrubená daň z nehnuteľností za rok 2015 v €

|            |          |
|------------|----------|
| Komárov    | 52,67    |
| Nižná Voľa | 190,45   |
| Vyšná Voľa | 223,30   |
| Zlaté      | 3 060,53 |
| Mokroluh   | 1 631,31 |
| Lukavica   | 568,35   |
| Richvald   | 622,32   |
| Tarnov     | 711,17   |
| Rokytov    | 335,40   |
| Spolu      | 7 395,50 |

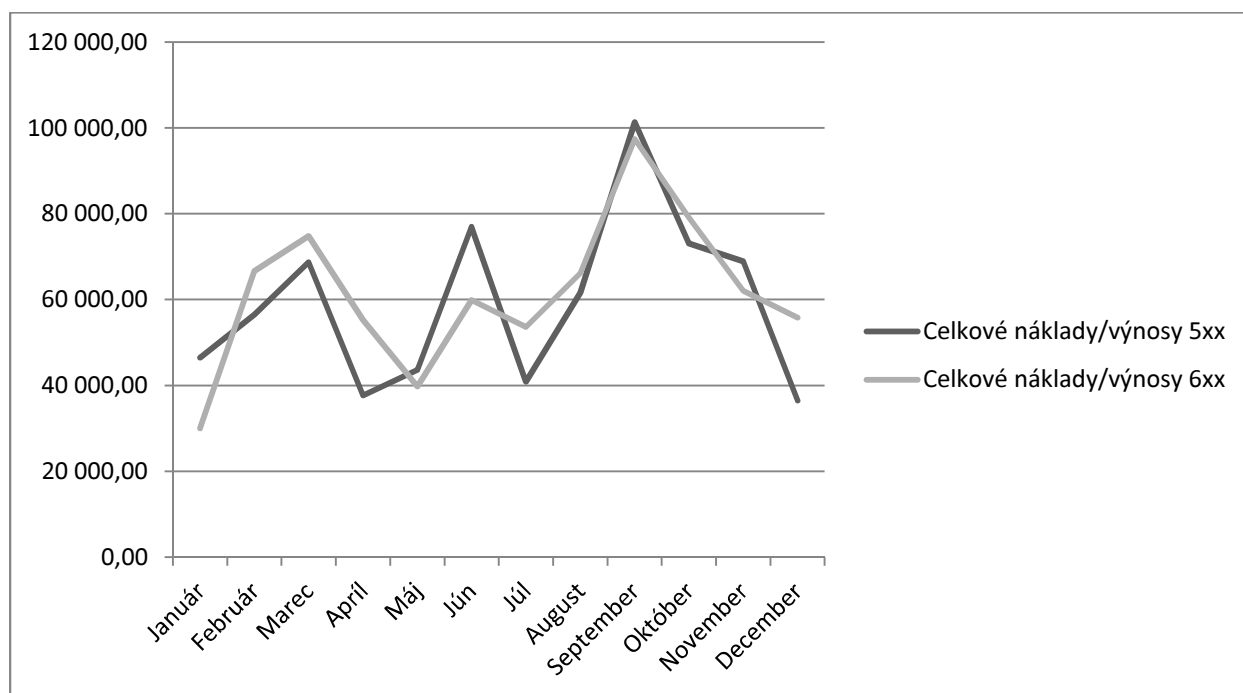
| Katastrálne územie | rozloha v ha | % podiel |
|--------------------|--------------|----------|
| Bardejov           | 1 756,4071   | 63,25    |
| Lukavica           | 122,7749     | 4,42     |
| Vyšná Voľa         | 48,6535      | 1,75     |
| Nižná Voľa         | 16,7430      | 0,60     |
| Zlaté              | 386,8991     | 13,93    |
| Mokroluh           | 170,0127     | 6,12     |
| Rokytov            | 53,4610      | 1,93     |
| Tarnov             | 117,3556     | 4,23     |
| Richvald           | 92,1970      | 3,32     |
| Komárov            | 12,4413      | 0,45     |
| Spolu              | 2 776,9452   | 100,00   |

Oproti roku 2014 sa zvýšila daň z nehnuteľností v katastrálnom území Komárova zo 47,07 € na 52,67 €.

## Celkové náklady a výnosy

|           | Celkové náklady/výnosy |            |            |
|-----------|------------------------|------------|------------|
|           | 5xx                    | 6xx        | rozdiel    |
| Január    | 46 453,98              | 29 998,67  | -16 455,31 |
| Február   | 56 552,92              | 66 648,14  | 10 095,22  |
| Marec     | 68 694,81              | 74 817,94  | 6 123,13   |
| Apríl     | 37 659,46              | 55 240,54  | 17 581,08  |
| Máj       | 43 662,98              | 39 756,10  | -3 906,88  |
| Jún       | 76 976,63              | 59 881,78  | -17 094,85 |
| Júl       | 40 888,52              | 53 642,57  | 12 754,05  |
| August    | 61 611,67              | 66 172,91  | 4 561,24   |
| September | 101 364,52             | 97 390,13  | -3 974,39  |
| Október   | 73 043,69              | 79 086,99  | 6 043,30   |
| November  | 68 920,30              | 62 059,54  | -6 860,76  |
| December  | 36 494,76              | 55 793,08  | 19 298,32  |
| Spolu     | 712 324,24             | 740 488,39 | 28 164,15  |

Najvyššie náklady mala spoločnosť v septembri, pričom v tejto sume je zahrnutý odvedený nájom mestu vo výške 45 000,- €. Zároveň boli v tomto mesiaci aj najvyššie výnosy v hodnote 97 390,13 €.

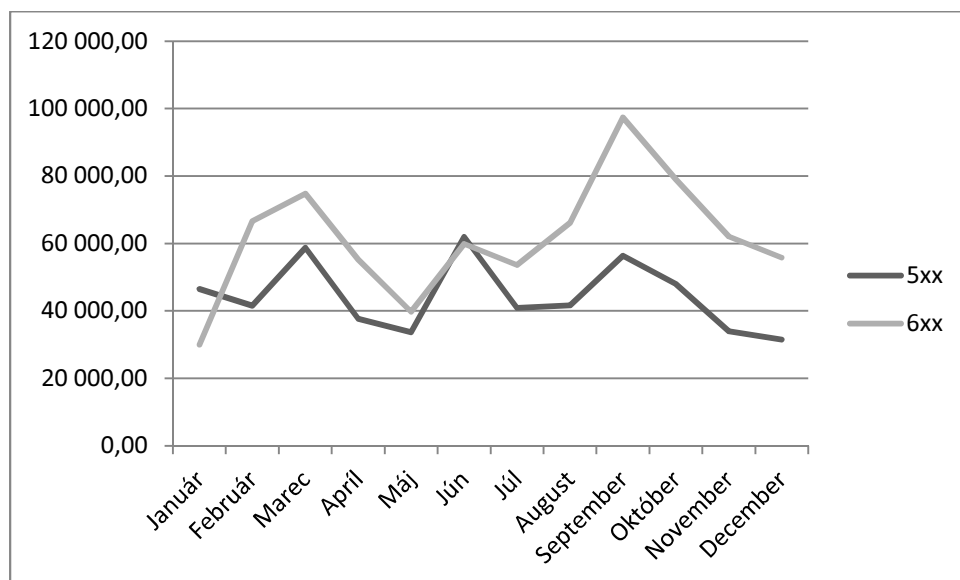


Celkové výnosy v roku 2015 boli 740 488,39 €, celkové náklady v hodnote 712 324,24 €. Zisk pred zdanením predstavoval 28 164,15 €.

### Náklady/výnosy bez nájomného

|           | 5xx        | 6xx        | rozdiel    |
|-----------|------------|------------|------------|
| Január    | 46 453,98  | 29 998,67  | -16 455,31 |
| Február   | 41 552,92  | 66 648,14  | 25 095,22  |
| Marec     | 58 694,81  | 74 817,94  | 16 123,13  |
| Apríl     | 37 659,46  | 55 240,54  | 17 581,08  |
| Máj       | 33 662,98  | 39 756,10  | 6 093,12   |
| Jún       | 61 976,63  | 59 881,78  | -2 094,85  |
| Júl       | 40 888,52  | 53 642,57  | 12 754,05  |
| August    | 41 611,67  | 66 172,91  | 24 561,24  |
| September | 56 364,52  | 97 390,13  | 41 025,61  |
| Október   | 48 043,69  | 79 086,99  | 31 043,30  |
| November  | 33 920,30  | 62 059,54  | 28 139,24  |
| December  | 31 494,76  | 55 793,08  | 24 298,32  |
| Spolu     | 532 324,24 | 740 488,39 | 208 164,15 |

Z porovnania nákladov a výnosov očistených od nájomného za lesy môžeme vidieť, že spoločnosť Mestské lesy Bardejov mala výnosy o 208 164,15 € vyššie ako náklady.



Vyrubená daň z príjmu právnických osôb za rok 2015 bola 6 635,06 €.

Celkové náklady a výnosy sú pred zdanením.

## Rozpočet na rok 2015 a jeho porovnanie so skutočnosťou k 31. 12. 2015

### Plnenie rozpočtu 2015

| Náklady       |                                      | Schválený<br>rozpočet<br>2015 | Skutočnosť<br>2015 | Plnenie<br>v % |
|---------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------|----------------|
| Názov účtu    |                                      |                               |                    |                |
| <b>501</b>    | <b>Spotreba materiálu</b>            | <b>10 900,00</b>              | <b>8 818,24</b>    | <b>80,90</b>   |
| <b>z toho</b> | <i>sadenice</i>                      | <i>0,00</i>                   | <i>0,00</i>        | <i>x</i>       |
|               | <i>PHM</i>                           | <i>1 900,00</i>               | <i>1 662,30</i>    | <i>87,49</i>   |
|               | <i>DHM</i>                           | <i>3 200,00</i>               | <i>1 533,20</i>    | <i>47,91</i>   |
|               | <i>režijný materiál</i>              | <i>3 400,00</i>               | <i>3 527,25</i>    | <i>103,74</i>  |
|               | <i>základný materiál (cesty)</i>     | <i>2 000,00</i>               | <i>2 044,74</i>    | <i>102,24</i>  |
|               | <i>náhradné diely</i>                | <i>400,00</i>                 | <i>50,75</i>       | <i>12,69</i>   |
| <b>502</b>    | <b>Spotreba energie</b>              | <b>600,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>    |
| <b>504</b>    | <b>Predaný tovar</b>                 | <b>5 800,00</b>               | <b>5 800,95</b>    | <b>100,02</b>  |
| <b>511</b>    | <b>Opravy a údržba</b>               | <b>4 200,00</b>               | <b>874,24</b>      | <b>20,82</b>   |
| <b>512</b>    | <b>Cestovné</b>                      | <b>6 900,00</b>               | <b>6 706,77</b>    | <b>97,20</b>   |
| <b>513</b>    | <b>Reprezentačné</b>                 | <b>2 000,00</b>               | <b>2 004,39</b>    | <b>100,22</b>  |
| <b>518</b>    | <b>Služby</b>                        | <b>545 380,00</b>             | <b>526 916,71</b>  | <b>96,61</b>   |
| <b>z toho</b> | <i>Nájomné za nebytové priestory</i> | <i>8 500,00</i>               | <i>8 469,44</i>    | <i>99,64</i>   |
|               | <i>nájomné za lesy</i>               | <i>180 000,00</i>             | <i>180 000,00</i>  | <i>100,00</i>  |
|               | <i>pestovná činnosť</i>              | <i>92 000,00</i>              | <i>77 018,77</i>   | <i>83,72</i>   |
|               | <i>preprava dreva</i>                | <i>18 000,00</i>              | <i>17 895,51</i>   | <i>99,42</i>   |
|               | <i>terénne práce</i>                 | <i>20 000,00</i>              | <i>21 307,23</i>   | <i>106,54</i>  |
|               | <i>poplatky</i>                      | <i>400,00</i>                 | <i>372,24</i>      | <i>93,06</i>   |
|               | <i>telefónne poplatky</i>            | <i>1 600,00</i>               | <i>1 492,08</i>    | <i>93,26</i>   |
|               | <i>reklama</i>                       | <i>2 200,00</i>               | <i>2 193,35</i>    | <i>99,70</i>   |
|               | <i>softvér</i>                       | <i>1 270,00</i>               | <i>1 281,88</i>    | <i>100,94</i>  |
|               | <i>školenia a rekvalifikácie</i>     | <i>10,00</i>                  | <i>10,00</i>       | <i>100,00</i>  |
|               | <i>ťažba</i>                         | <i>220 000,00</i>             | <i>214 887,82</i>  | <i>97,68</i>   |
|               | <i>ostatné</i>                       | <i>1 400,00</i>               | <i>1 988,39</i>    | <i>142,03</i>  |
| <b>521-5</b>  | <b>Mzdové náklady</b>                | <b>138 000,00</b>             | <b>136 993,43</b>  | <b>99,27</b>   |
| <b>527</b>    | <b>Zákonné sociálne náklady</b>      | <b>11 600,00</b>              | <b>9 757,95</b>    | <b>84,12</b>   |
| <b>53x</b>    | <b>Dane a poplatky</b>               | <b>8 000,00</b>               | <b>8 382,40</b>    | <b>104,78</b>  |
| <b>54x</b>    | <b>Iné náklady</b>                   | <b>1 100,00</b>               | <b>875,69</b>      | <b>79,61</b>   |
| <b>551</b>    | <b>Odpisy</b>                        | <b>3 800,00</b>               | <b>3 715,00</b>    | <b>97,76</b>   |
| <b>56x</b>    | <b>Finančné náklady</b>              | <b>1 600,00</b>               | <b>1 478,47</b>    | <b>92,40</b>   |
|               | <b>Spolu</b>                         | <b>739 880,00</b>             | <b>712 324,24</b>  | <b>96,28</b>   |

**Zisk pred zdanením: 28 164,15€**

**Daň z príjmov: 6 635,06€**

**Čistý zisk: 21 529,09€**

Celkové náklady za rok 2015 dosiahli sumu 712 324,24€, čo je oproti plánovaným 739 880,- € menej o 27 555,76 €. V percentuálnom vyjadrení ušetrila spoločnosť na nákladoch oproti plánu 3,72%.

501 – Náklady na sadenice boli zúčtované z rezervy vytvorenej v roku 2014. Pri samotných sadenicách ide o sumu 5 574,- €.

Pri DHM boli zakúpené laptop, tlačiareň, strecha na drevárku.

Základný materiál sa použil na úpravu lesných ciest a skladov dreva, pričom išlo zväčša o kamenivo a rúry.

Celkovo boli náklady na spotrebu materiálu vo výške 8 818,24 €, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 80,90 %.

502 – Spotreba energie bola rozpočtovaná v sume 600,- € - el. energia na skleníkoch. Keďže sa el. en. v roku 2015 na skleníkoch nespotrebovala, celá suma nám bola vrátená na konci roka.

504 – Pod položkou predaný tovar rozumieme náklady na drevo, ktoré sme vykúpili od súkromníkov a následne predali so ziskom. Náklady boli 5 800,95 €, zisk 6 495,22 € (účet 604). Celkový zisk z predaja takéhoto dreva bol 694,27 €.

511 – Opravy a údržba – pri tejto položke sa pôvodne počítalo s opravou administratívnej budovy na skleníkoch. Keďže sa oprava preklasifikovala na investíciu, v tejto položke sú len náklady na opravu áut vo vlastníctve spoločnosti.

512 – Cestovné predstavuje náklady na pracovné cesty a náhrady za používanie súkromných automobilov na pracovné účely u dvoch vedúcich lesných obvodov.

513 – Reprezentačné bolo spotrebované vo výške rozpočtovaných prostriedkov.

518 – Služby

- Nájomné za nebytové priestory – nájom za administratívne priestory na Štefánikovej 786 a na skleníkoch, nájom za prenájom pozemku, kde skladujeme drevo
- Nájomné za lesy – nájom Mestu Bardejovu
- Pestovná činnosť – náklady na pestovnú činnosť zahŕňajú všetky služby spojené v pestovaním lesa vrátane miezd spojených s touto činnosťou
- Preprava dreva je uskutočňovaná na základe zmluvy s externým prepravcom
- Terénne práce predstavujú činnosti súvisiace s udržiavaním lesných ciest a skladov dreva
- V poplatkoch sú zahrnuté poplatky za overovanie listín a poplatky za stravné lístky
- Telefónne poplatky boli naplnené na 93,26 %
- Spoločnosť má svoje reklamné tabule na futbalových štadiónoch v Bardejovskej Novej Vsi a Dlhej Lúke
- Náklady na softvér pozostávajú z platby za účtovný a lesnícky softvér
- Školenia a rekvalifikácie boli vo výške 10 €
- Ťažba bola vykonávaná v celkovej hodnote 214 887,82 €, čo bolo oproti plánu ušetrenie vo výške 5 112,18 €.

- Medzi ostatné patrí porez dreva, kosenie skladu dreva na Mihaľove, pracovná zdravotná služba, parkovacia karta, poštovné

521-5 – Mzdové náklady THP boli vo výške 136 993,43 €, pričom rozpočet bol schválený v sume 138 000,- €

527 – Zákonné sociálne náklady pozostávajú zo stravných lístkov, lekárskeho prehládok, OOPP, náhrad za nemoc a tvorby sociálneho fondu

53x – Dane a poplatky – najvyššou položkou je daň z nehnuteľností vo výške 7 395,50 €. Druhou najvyššou položkou bola daň z motorových vozidiel v sume 635,44 €. Medzi ostatné položky patria kolký, diaľničné nálepky a koncesionárske poplatky

54x – Iné náklady – skladajú sa z darov (ŠK Milénium a Jednota dôchodcov) v hodnote 150 €, z PZP a havarijného poistenia, poistenia lesnej stráže, z použitia vlastného náradia (motorovej píly).

551 – V roku 2015 sa odpisovali dve motorové vozidlá – Suzuki Grand Vitara a Opel Vivaro kúpené v roku 2014

56x – Finančné náklady – tu zahŕňame poplatky banke

#### **Investície:**

|   |                  |
|---|------------------|
| 2015 - účet 042 - rekonštrukcia lesných ciest -         | 4 793,21         |
| 2015 - účet 042 - kotolňa BNV -                         | 1 455,00         |
| <u>2015 - účet 042 - technické zhodnotenie budovy -</u> | <u>4 066,45</u>  |
| <b>SPOLU</b>  | <b>10 314,66</b> |

Rekonštrukcia lesných ciest – investície súvisiace so žiadosťou o nenávratný finančný príspevok z Pôdohospodárskej platobnej agentúry na rekonštrukciu lesných ciest Mníchovský Potok a Bardejovské Kúpele.

Kotolňa BNV – výstavba kotolne v Bardejovskej Novej Vsi, kde sa má spoločnosť stáť v roku 2016.

Technické zhodnotenie budovy – investície súvisiace so sprevádzkovaním administratívnej budovy v Bardejovskej Novej Vsi, keďže budova nebola na začiatku prenájmu spôsobilá na administratívne účely.

|               |                                      | Výnosy | Schválený<br>rozpočet<br>2015 | Skutočnosť<br>2015 | Plnenie<br>v % |
|---------------|--------------------------------------|--------|-------------------------------|--------------------|----------------|
|               | <b>Názov účtu</b>                    |        |                               |                    |                |
| <b>601</b>    | <b>Tržby</b>                         |        | <b>718 400,00</b>             | <b>706 796,34</b>  | 98,38          |
| <b>z toho</b> |                                      |        |                               |                    |                |
|               | <i>firmy</i>                         |        | <i>636 400,00</i>             | <i>630 795,28</i>  | 99,12          |
|               | <i>občania</i>                       |        | <i>82 000,00</i>              | <i>76 001,06</i>   | 92,68          |
| <b>602</b>    | <b>Tržby z výrobných činností</b>    |        | <b>2 000,00</b>               | <b>2 629,33</b>    | 131,47         |
| <b>604</b>    | <i>Tržby za tovar</i>                |        | <b>6 500,00</b>               | <b>6 495,22</b>    | 99,93          |
| <b>613</b>    | <i>Zmena stavu výrobkov</i>          |        | <b>0,00</b>                   | <b>10 018,12</b>   | x              |
| <b>621</b>    | <b>Aktivácia materiálu a tovaru</b>  |        | <b>0,00</b>                   | <b>573,10</b>      | x              |
| <b>648</b>    | <b>Ostatné výnosy z HČ - dotácia</b> |        | <b>14 000,00</b>              | <b>13 975,09</b>   | 99,82          |
| <b>662</b>    | <b>Úroky</b>                         |        | <b>0,00</b>                   | <b>1,19</b>        | x              |
|               | <b>Spolu</b>                         |        | <b>740 900,00</b>             | <b>740 488,39</b>  | 99,94          |

Výnosy ku koncu roka 2015 boli nižšie o 411,61 € oproti rozpočtu.

Nárast sme zaznamenali pri tržbách z výrobných činností (nakladanie a prevoz dreva), kde bol prekročený plán o 629,33 € a pri zmene stavu výrobkov – zásoba dreva na sklade k 31. 12. 2015.

Aktivácia materiálu a tovaru predstavuje oplôtky, ktoré boli na sklade k 31. 12. 2015 a ktoré sú určené na oplocovanie mladých porastov na ochranu pred divou zverou.

648 – dotácia z úradu práce za zamestnancov, ktorí boli u nás zamestnaní na projekt v období 2014/2015.

Tento materiál obsahuje 23 strán + titulnú stranu + 2 prílohy.