



MESTSKÉ LESY BARDEJOV, S. R. O.

Na zasadnutí
MsZ dňa: 1. 10. 2020

Materiál č. 7 d)

Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh a stav v plnení investičného plánu k 30. 6. 2020 v obchodnej spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o.

Na základe:

Plánu zasadnutí

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo po prerokovaní:

- berie na vedomie Plnenie rozpočtu
a hospodárskych úloh a stav v plnení
investičného plánu k 30. 6. 2020 v obchodnej
spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o.

Predkladá:

Ing. Vladimír Zolák
konateľ spoločnosti

Spracovateľ:

Ing. Vladimír Zolák
Marcel Chomják
Ing. Ondrej Čech

Spravodajca:

Ing. Vladimír Zolák
konateľ spoločnosti

Prerokované:

- na zasadnutí vedenia mesta
- v Mestskej rade

počet strán 10

V Bardejove 22. 9. 2020

MESTSKÉ LESY BARDEJOV, S. R. O.

**Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh
a stav v plnení investičného plánu k 30. 6. 2020
v obchodnej spoločnosti
Mestské lesy Bardejov, s. r. o.**

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:	Orechová 2884/8, 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. sú obchodnou spoločnosťou spravujúcou lesný majetok Mesta Bardejova. Táto spoločnosť v súčasnosti obhospodaruje cca 2769,27 ha lesných pozemkov a 8,83 ha ostatných pozemkov. Na tejto ploche zabezpečuje komplexnú starostlivosť o les, pestovné aj ťažbové práce, ošetrovanie, výchovu a ochranu lesných kultúr a snaží sa vytvárať podmienky na čo najlepšie využitie mimoprodukčných funkcií lesa.

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

Mestské zastupiteľstvo uznesením číslo 98/2017 z XXVII. zasadnutia zo dňa 24. 10. 2017 schválilo zvýšenie základného imania spoločnosti zo sumy 5 000,- € na sumu 100 000,- € nepeňažným vkladom vo výške 95 000,- €. Nepeňažný vklad tvorí administratívna budova s pozemkami, čo Okresný súd v Prešove zapísal do Obchodného registra dňa 15. 11. 2017. Zároveň bola zmenená adresa sídla spoločnosti na ulicu Orechovú 2884/8, 085 01 Bardejov.

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. Hlavným poslaním Mestských lesov Bardejov, s. r. o. je spoločensky a environmentálne zodpovedné hospodárenie v lesoch na požadovanej profesionálnej úrovni v súlade s platnou legislatívou.

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.

Hospodárske ukazovatele

Pestovná činnosť:

Na plnenie úloh v pestovnej a ťažbovej činnosti boli zazmluvnení dodávatelia, s ktorými sme spolupracovali už v minulosti .

Výkon 011 – obnova lesa:

V jarnom období sme zalesnili 1,67 ha lesných plôch. Celkovo bolo vysadených 15 000 ks sadeníc buka, ktoré spoločnosť zakúpila od dodávateľa, ktorý je držiteľom osvedčenia o odbornej spôsobilosti na činnosť s lesným reprodukčným materiálom . Významný podiel na obnove lesa predstavuje prirodzene zmladenie, celkovo bolo prijatých 3,15 ha plôch s prirodzeným zmladením buka a jedle.

Výkon 015 – čistenie plôch po ťažbe:

Čistenie plôch po ťažbe a príprava plôch k následnej prirodzenej a umelej obnove lesa (zalesňovanie). Uhadzovanie haluziny sa vykonáva do pásov a na kopy bez pálenia z dôvodu ochrany lesov pred požiarmi . V prvom polroku tohto roka sa čistenie plôch po ťažbe vykonávalo ručne, v súčasnosti kvôli úspore nákladov už vykonávame túto činnosť aj mechanizovane. Pre vysokú nákladovosť a náročnosť si žiada tento výkon hľadať vhodné spôsoby a metódy minimalizácie nákladov. Takými sú napr. strojové technológie s vykonaním prác za vývoz a odber biomasy z porastu. Celkovo bolo vyčistených 11,33 ha plôch po ťažbe.

Výkon 017 – Ochrana MLP /mladých lesných porastov/ voči burine:

Ochrana MLP proti burine je jedným z prvých zásahov v ochrane MLP. Pri novozaložených kultúrach má vysokú dôležitosť, pretože sprevádza sadenice až do doby, kedy ich pôsobenie buriny neohrozuje a dokážu sa s jej atakom sami vysporiadať. Doteraz sa vyžalo takmer 10 ha plôch. Z dôvodu daždivého počasia a rýchleho rastu buriny budeme s týmto výkonom pokračovať aj v druhom polroku na všetkých plochách, kde sme robili jarné zalesňovanie a tam, kde to bude potrebné.

Výkon 025 – Prerezávky /prečistky/:

Prerezávky sú prvým výchovným zásahom v období mladín s veľkým významom na ďalší vývoj porastu. Zásahy do hustoty drevín v prerezávkach musia byť dostatočné, aby zabezpečili stabilitu a zlepšili vývoj lesných porastov. Zanedbaná výchova MLP v prvých fázach rastu a formovania vedie k zlým výsledkom, ktoré sa neskôr už nedajú napraviť (preštíhlenie porastov). Všetky prečistky boli prevedené mechanizovane na ploche 31,04 ha.

Ťažbová činnosť:

Pre lesného hospodára je jedným z hlavných zdrojov príjmov ťažba a predaj dreva. Ťažbové možnosti vychádzajú z predpisu lesného hospodárskeho plánu a vyjadrujú ich deceniálny etát, ktorý pozostáva z výchovnej a obnovnej ťažby.

Ťažbová činnosť sa zabezpečuje dodávateľským spôsobom. Práce v ťažbe a približovaní vykonávajú súkromní dodávatelia prác. Po zakúpení odvoznej súpravy v roku 2018 vykonávame odvoz dreva vlastnou odvoznou súpravou.

Ťažba dreva sa vykonávala výchovná, obnovná a náhodná.

V prebierkach do 50 rokov bolo v tomto roku vyťažených 1165,74 m³, nad 50 rokov 1439,48 m³. Celkovo bolo vo výchovných ťažbách vyťažených 2605,22 m³.

Pri obnovnej ťažbe sa vykonával hospodársky spôsob podrastový a účelový. Celkovo bolo v obnovných ťažbách vyťažených 4519,96 m³.

Za prvý polrok 2020 bola spracovaná kalamita v celkovom objeme 265,12 m³. Škodlivými činiteľmi boli vietor, huby, podkôrny a drevokazný hmyz.

Predaj dreva:

Predaj surového dreva je hlavnou komoditou v realizácii obchodnej činnosti spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o.

Prostredníctvom tohto procesu je zabezpečená prevažná časť finančných prostriedkov potrebných nielen na lesnícku prevádzku, jednoduchú reprodukciu, ale i na financovanie ostatných aktivít spoločnosti.

Na trhu s drevom ponúkame guľatinové a vlákninové sortimenty listnatých a ihličnatých drevín v súlade s programom starostlivosti o lesy.

Viac ako jedna tretina dreva vyťaženého v tomto roku pochádzala zo spracovania kalamít a výchovných ťažieb. Prevažná časť takéhoto dreva je nízkej kvality (vláknina a palivové drevo), z toho vyplýva aj nízke zhodnotenie takýchto sortimentov.

Nakoľko do konca platnosti PSoL ostávajú iba 2 roky a ostali nám veľké úlohy v spracovaní prebierok, musíme do budúcnosti spracovávať hlavne tieto ťažby, ktoré sú finančne a časovo najnáročnejšie na spracovanie z dôvodu nízkej hmotnosti dreva a nutnosti použitia koní pri ťažbách. Drevo získané z takýchto ťažieb je kvôli malým priemerom nevhodné na ďalšie priemyselné spracovanie a je vhodné na predaj iba ako vláknina alebo palivové drevo, čo sa odzrkadlí pri finančnom zhodnotení dreva.

Finančné ukazovatele

Hospodársky plán na rok 2020 a jeho porovnanie so skutočnosťou k 30. 6. 2020. Plnenie v % je zaokrúhlené na celé čísla.

Náklady	Schválený	z	Skutočnosť	z	Plnenie
Názov účtu	plán 2020	rezervy	k 30. 6. 2020	rezervy	v %
501 Spotreba materiálu	31 800,00		9 803,98		31
z toho					
<i>sadenice</i>	<i>6 200,00</i>	<i>2 800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 800,00</i>	<i>0</i>
<i>PHM</i>	<i>15 600,00</i>		<i>7 554,99</i>		<i>48</i>
<i>DHM</i>	<i>2 000,00</i>		<i>0,00</i>		<i>0</i>
<i>režijný materiál</i>	<i>5 000,00</i>		<i>1 612,60</i>		<i>32</i>
<i>základný materiál (cesty)</i>	<i>2 000,00</i>		<i>361,23</i>		<i>18</i>
<i>náhradné diely</i>	<i>1 000,00</i>		<i>275,16</i>		<i>28</i>
502 Spotreba energie	2 000,00		571,95		29
511 Opravy a údržba	8 000,00		1 016,79		13
512 Cestovné	7 000,00		2 946,61		42
513 Reprezentačné	3 000,00		547,37		18
518 Služby	385 100,00		131 839,33		34
z toho					
<i>Nájomné za nebytové priestory</i>	<i>4 000,00</i>		<i>1 243,87</i>		<i>31</i>
<i>nájomné za lesy</i>	<i>65 000,00</i>		<i>0,00</i>		<i>0</i>
<i>pestovná činnosť</i>	<i>40 000,00</i>	<i>546,00</i>	<i>11 416,70</i>	<i>390,00</i>	<i>29</i>
<i>preprava dreva</i>	<i>200,00</i>		<i>661,61</i>		<i>331</i>
<i>terénne práce</i>	<i>5 000,00</i>		<i>216,00</i>		<i>4</i>
<i>poplatky</i>	<i>500,00</i>		<i>92,15</i>		<i>18</i>
<i>telefónne poplatky + internet</i>	<i>2 200,00</i>		<i>1 023,58</i>		<i>47</i>
<i>reklama</i>	<i>2 500,00</i>		<i>500,00</i>		<i>20</i>
<i>softvér</i>	<i>1 400,00</i>		<i>53,33</i>		<i>4</i>
<i>školenia a rekvalifikácie</i>	<i>300,00</i>		<i>203,33</i>		<i>68</i>
<i>ťažba</i>	<i>259 000,00</i>		<i>113 684,50</i>		<i>44</i>
<i>ostatné</i>	<i>5 000,00</i>		<i>2 744,26</i>		<i>55</i>
521-5 Celková cena práce	250 000,00		102 475,50		41
527-8 Sociálne náklady	8 000,00		3 485,76		44
53x Dane a poplatky	10 000,00		10 241,38		102
54x Iné náklady	13 000,00		5 929,88		46
551 Odpisy	46 000,00		22 948,93		50
56x Finančné náklady	7 500,00		2 591,83		35
Spolu	771 400,00		294 399,31		38

Celkové náklady za prvý polrok 2020 dosiahli sumu 294 399,31 €.

501 – spotreba materiálu – plnenie na 36 %, z toho:

- sadenice – na túto položku bola vytvorená rezerva v roku 2017.
- PHM – pohonné hmoty,
- režijný materiál – bežná spotreba kancelárskych, hygienických potrieb, lesníckych potrieb,
- základný materiál – kamenivo na lesné cesty a sklady dreva,
- náhradné diely – do áut.

502 – spotreba energie – ide o preddavky na elektrickú energiu v priestoroch spoločnosti v BNV.

511 – opravy a údržba – servis dopravných prostriedkov.

512 - cestovné predstavuje z väčšej časti náklady, ktoré sú vynakladané na presun zamestnancov – vedúcich lesných obvodov – po jednotlivých pracovných miestach v rámci ich lesného obvodu, pričom na tieto presuny používajú súkromné autá, keďže spoločnosť nedisponuje toľkými dopravnými prostriedkami.

512 – reprezentačné – boli čerpané na úrovni 18 %.

518 – služby – náklady na služby boli čerpané na necelých 40 %, z toho:

- nájomné za nebytové priestory – budova v BNV, nájom pozemkov od súkromných osôb slúžiacich na prejazd a skladovanie dreva,
- nájomné za lesy – schvaľuje ho MsZ,
- pestovná činnosť – čistenie plôch po ťažbe, plecí rub a výsek nežiaducich drevín, prerezávky, zalesňovanie. Na túto položku bola v roku 2017 vytvorená rezerva, z ktorej sa tento rok čerpalo vo výške 390,- €.
- preprava dreva – odberateľom a preprava cenných sortimentov z odvozných miest na expedičný sklad v čase opravy nákladného automobilu Tatra,
- terénne práce – úprava zväžnic, skladov dreva,
- poplatky – úradné výpisy, poplatok za registráciu na doméne drevari.sk,
- telefónne poplatky a internet,
- reklama – 2 reklamné tabule v BNV a Dlhej Lúke,
- softvér – účtovný softvér MK-Soft,
- školenia a rekvalifikácie,
- ťažba dreva – najväčšia položka tejto kategórie bola čerpaná na 44 %, čo je vo finančnom vyjadrení 113 684,50 €,
- ostatné – kosenie, parkovacia karta, audit, pracovná zdravotná služba,

521 – 5 – celková cena práce – zahŕňa celkové mzdové náklady vrátane odvodov.

527-8 – Sociálne náklady – lekárske prehliadky, stravné lístky, OOPP,

53x – dane a poplatky – daň z nehnuteľností, diaľničné známky, koncesionárske poplatky,

54x – iné náklady – poistenie, dary,

551 – odpisy – odpisy dlhodobého majetku,

56x – finančné náklady – poplatky banke,

Výnosy		Schválený	Skutočnosť	Plnenie
Názov účtu		plán 2020	k 30. 6. 2020	v %
601	Tržby	730 550,00	341 961,08	47
z				
toho	<i>Drevo</i>	<i>728 000,00</i>	<i>341 427,75</i>	<i>47</i>
	<i>Samovýroba</i>	<i>2 500,00</i>	<i>533,33</i>	<i>21</i>
	<i>Čačina</i>	<i>50,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>
602	Tržby z výrobných činností	40 000,00	19 218,05	48
613	Zmena stavu výrobkov	500,00	-15 027,21	x
621	Aktivácia materiálu a tovaru	500,00	0,00	0
648	Ostatné výnosy z HČ	0,00	3,10	x
66x	Finančné výnosy	0,00	0,00	x
Spolu		771 550,00	346 155,02	45

Tržby z predaja vlastného dreva sú na úrovni 341 961,08 €.

- Drevo – guľatina ihličnatá a listnatá podľa sortimentov,
- Samovýroba – výroba dreva samotnými odberateľmi – občanmi,
- Čačina – jej predaj je naplánovaný na jeseň/zimu 2020.

Účet 602 - Tržby z výrobných činností - zahŕňame sem dopravu a nakladanie dreva odberateľom, ktorí nemajú vlastnú dopravu alebo nemajú nákladné autá s mechanickou rukou.

Účty 613 a 621 majú záporný zostatok, keďže na týchto účtoch boli preúčtované zásoby dreva zo skladu do spotreby, ktoré boli na sklade k 31. 12. 2019.

Na účte 648 je naučtovaná zľava zo stravných lístkov.

	Schválený	Skutočnosť	Plnenie
	plán 2020	k 30. 6. 2020	v %
Rekapitulácia			
Výnosy	771 550,00	346 155,02	45
Náklady	771 400,00	294 399,31	38
Zisk/Strata	150,00	51 755,71	

Zisk pred zdanením k 30. 6. 2020 je vo výške 51 755,71 €.

Tento materiál obsahuje 10 strán

STANOVISKO

Dozornej rady spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. k správe „Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh a stav v plnení investičného plánu k 30. 6. 2020 v obchodnej spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o.“

Dozorná rada na svojom zasadnutí dňa 10. 9. 2020 prerokovala správu „Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh a stav v plnení investičného plánu k 30. 6. 2020 v obchodnej spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o.“

Po prerokovaní správy „Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh a stav v plnení investičného plánu k 30. 6. 2020 v obchodnej spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o.“, Dozorná rada spoločnosti odporúča Mestskému zastupiteľstvu Mesta Bardejova túto správu po prerokovaní zobrať na vedomie.

V Bardejove dňa 10. 9. 2020

Ing. Maroš Micenko
predseda DR