



MESTSKÉ LESY BARDEJOV, S. R. O.

Na zasadnutí
MsZ dňa: 14. 10. 2021

Materiál č. 9d)

Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh a stav v plnení investičného plánu k 30. 6. 2021 v obchodnej spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o.

Na základe:

Plánu zasadnutí

Návrh na uznesenie:

MsZ v Bardejove po prerokovaní:

1. berie na vedomie Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh a stav v plnení investičného plánu k 30. 6. 2021 v obchodnej spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o.
2. berie na vedomie Stanovisko dozornej rady

Predkladá:

Ing. Vladimír Zoľák
konateľ spoločnosti

Spracovateľ:

Ing. Vladimír Zoľák
Marcel Chomják
Ing. Ondrej Čech

Spravodajca:

Ing. Vladimír Zoľák
konateľ spoločnosti

Prerokované:

- v dozornej rade
- na zasadnutí vedenia mesta
- v MsR

počet strán 9 + Stanovisko DR

V Bardejove 6. 10. 2021

MESTSKÉ LESY BARDEJOV, S. R. O.

**Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh
a stav v plnení investičného plánu k 30. 6. 2021
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 Vole, 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 4,75 ha lesných plôch. Celkovo bolo vysadených 27 700 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 prirodzené zmladenie, celkovo bolo prijatých 1,40 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. Čistenie plôch po ťažbe vykonávame ručne i 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 11,95 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 viac ako 2 ha plôch. Z dôvodu 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 17,57 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 1 565,15 m³, nad 50 rokov 885,43 m³. Celkovo bolo vo výchovných ťažbách vyťažených 2 450,58 m³.

Pri obnovnej ťažbe sa vykonával hospodársky spôsob podrastový a účelový. Celkovo bolo v obnovných ťažbách vyťažených 5 570,91 m³.

Za prvý polrok 2021 sme spracovali kalamitu v celkovom objeme 978,38 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 ostáva iba 1 rok 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 2021 a jeho porovnanie so skutočnosťou k 30. 6. 2021. Plnenie v % je zaokrúhlené na celé čísla.

Náklady Názov účtu	Schválený plán 2021	Skutočnosť k 30. 6. 2021	Plnenie v %
501 Spotreba materiálu	30 700,00	17 473,84	57
z			
toho sadenice	<i>6 600,00</i>	<i>6 356,00</i>	<i>96</i>
<i>PHM</i>	<i>15 600,00</i>	<i>8 663,34</i>	<i>56</i>
<i>DHM</i>	<i>500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>
<i>režijný materiál</i>	<i>5 000,00</i>	<i>1 281,85</i>	<i>26</i>
<i>základný materiál (cesty)</i>	<i>2 000,00</i>	<i>12,08</i>	<i>1</i>
<i>náhradné diely</i>	<i>1 000,00</i>	<i>1 160,57</i>	<i>116</i>
502 Spotreba energie	2 000,00	300,00	15
511 Opravy a údržba	6 000,00	959,49	16
512 Cestovné	7 000,00	3 252,02	46
513 Reprezentačné	3 000,00	72,19	2
518 Služby	373 000,00	202 338,90	54
z			
toho Nájomné za nebytové priestory	<i>3 000,00</i>	<i>1 365,32</i>	<i>46</i>
<i>nájomné za lesy</i>	<i>65 000,00</i>	<i>35 000,00</i>	<i>54</i>
<i>pestovná činnosť</i>	<i>31 000,00</i>	<i>15 015,54</i>	<i>48</i>
<i>preprava dreva</i>	<i>500,00</i>	<i>3 052,87</i>	<i>611</i>
<i>terénne práce</i>	<i>3 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>
<i>poplatky</i>	<i>500,00</i>	<i>66,67</i>	<i>13</i>
<i>telefónne poplatky + internet</i>	<i>2 200,00</i>	<i>1 029,47</i>	<i>47</i>
<i>reklama</i>	<i>1 000,00</i>	<i>2 800,00</i>	<i>280</i>
<i>softvér</i>	<i>1 500,00</i>	<i>81,47</i>	<i>5</i>
<i>školenia a rekvalifikácie</i>	<i>300,00</i>	<i>400,00</i>	<i>133</i>
<i>ťažba</i>	<i>260 000,00</i>	<i>140 942,89</i>	<i>54</i>
<i>ostatné</i>	<i>5 000,00</i>	<i>2 584,67</i>	<i>52</i>
521-5 Celková cena práce	250 000,00	103 945,13	42
527-8 Sociálne náklady	8 000,00	3 313,76	41
53x Dane a poplatky	12 000,00	8 782,35	73
54x Iné náklady	7 000,00	7 708,41	110
551 Odpisy	45 000,00	22 813,98	51
56x Finančné náklady	7 500,00	2 455,85	33
Spolu	751 200,00	373 415,92	50

Celkové náklady za prvý polrok 2021 dosiahli sumu 373 415,92 €.

501 – spotreba materiálu – plnenie na 57 %, z toho:

- sadenice – jarná výsadba,
- PHM – pohonné hmoty,
- režijný materiál – bežná spotreba kancelárskych, hygienických potrieb, lesníckych potrieb,
- základný materiál – kamenivo, suchý betón 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 a budovy.

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 2 %.

518 – služby – náklady na služby boli čerpané na 54 %, z toho:

- nájomné za nebytové priestory – budova v BNV, nájom pozemkov od súkromných osôb slúžiacich na prejazd a skladovanie dreva,
- nájomné za lesy – bolo určené vzorcom pre výpočet dosiahnuteľného ročného výnosu z vyhlášky 207/2019,
- pestovná činnosť – čistenie plôch po ťažbe, plecí rub a výsek nežiaducich drevín, prerezávky, zalesňovanie, ochrana mladých lesných porastov,
- preprava dreva – odberateľom a preprava cenných sortimentov z odvozných miest na expedičný sklad externým prepravcom v prípade nedostupnosti vozidla spoločnosti,
- terénne práce – úprava zväžnic, skladov dreva,
- poplatky – úradné výpisy,
- telefónne poplatky a internet,
- reklama – reklamné tabule a iný reklamný materiál,
- softvér – účtovný softvér MK-Soft,
- školenia a rekvalifikácie,
- ťažba dreva – najväčšia položka tejto kategórie bola čerpaná na 54 %, čo je vo finančnom vyjadrení 140 942,89 €,
- 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, úroky.

Výnosy	Schválený	Skutočnosť	Plnenie
Názov účtu	plán 2021	k 30. 6. 2021	v %
601 Tržby	723 000,00	466 912,86	65
z toho			
<i>Drevo</i>	<i>720 000,00</i>	<i>465 854,19</i>	<i>65</i>
<i>Samovýroba</i>	<i>3 000,00</i>	<i>1 058,67</i>	<i>35</i>
<i>Štiepka</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>X</i>
602 Tržby z výrobných činností	35 000,00	18 229,02	52
613 Zmena stavu výrobkov	0,00	-25 135,14	X
621 Aktivácia materiálu a tovaru	500,00	0,00	0
64x Ostatné výnosy z HČ	0,00	16,83	X
66x Finančné výnosy	0,00	0,00	X
Spolu	758 500,00	460 023,57	61

Tržby z predaja vlastného dreva sú na úrovni 466 912,86 €.

- Drevo – guľatina ihličnatá a listnatá podľa sortimentov,
- Samovýroba – výroba dreva samotnými odberateľmi – občanmi,

Účet 602 - Tržby z výrobných činností - zahŕňame sem dopravu a nakladanie dreva odberateľom, ktorí nemajú vlastnú dopravu alebo nemajú nákladné autá s mechanickou rukou (17 082,62 €) a prenájom priestorov.

Účet 613 má záporný zostatok, keďže na tomto účte boli preúčtované zásoby dreva zo skladu do spotreby, ktoré boli na sklade k 31. 12. 2020.

Na účte 648 je naučtovaná zľava zo stravných lístkov a úroky z omeškania.

	Schválený	Skutočnosť	Plnenie
	plán 2021	k 30. 6. 2021	v %
Rekapitulácia			
Výnosy	758 500,00	460 023,57	61
Náklady	751 200,00	373 415,92	50
Zisk/Strata	7 300,00	86 607,65	

Zisk pred zdanením k 30. 6. 2021 je vo výške 86 607,65 €.

Tento materiál obsahuje 9 strán + stanovisko DR

S T A N O V I S K O

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. 2021 v obchodnej spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o.“

Dozorná rada na svojom zasadnutí dňa 27. 8. 2021 prerokovala správu „Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh a stav v plnení investičného plánu k 30. 6. 2021 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. 2021 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 27. 8. 2021

Ing. Jaroslav Kolesár
predseda DR