



# VÝROČNÁ SPRÁVA 2013



**DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA**

o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona  
č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5

**pre akcionára spoločnosti Mestské lesy Košice a.s., Južná trieda 11, 040 11 Košice**

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Mestské lesy Košice a.s., Južná trieda 11, 040 11 Košice k 31. decembru 2013 priloženú k výročnej správe, ku ktorej sme dňa 24. februára 2014 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

*Stanovisko*

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Mestské lesy Košice a.s., Južná trieda 11, 040 01 Košice k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

- II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

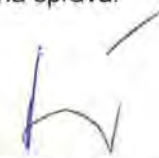
Overenie sme vykonali v súlade s medzinárodnými auditorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby auditor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie stanoviska audítora.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti Mestské lesy Košice a.s., Južná trieda 11, 040 01 Košice za rok 2013 vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou za účtovné obdobie, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.

V Prešove 25. marca 2014

AUDANA AUDIT, s.r.o.  
Svätoplukova 12, Prešov  
Licencia SKAU 265



  
zodpovedný audítor:  
Ing. Daniela Bernátová  
Pustá dolina 18, Prešov  
Licencia SKAU 336

## O B S A H

- I. ÚVOD A ZÁKLADNÉ ÚDAJE O PODNIKU
- II. ORGÁNY SPOLOČNOSTI
- III. HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI
  1. PESTOVNÁ ČINNOSŤ
  2. ŤAŽBOVÁ ČINNOSŤ
  3. OBCHOD S DREVOM
  4. POĽOVNÍCTVO
  5. LESOPARK
  6. OPRAVY A ÚDRŽBY
  7. KONTROLA KVALITY PRÁC A CERTIFIKÁCIA
  8. ZAMESTNANOSŤ A SOCIÁLNE PODMIENKY
  9. OCHRANA MAJETKU
  10. VPLYV ČINNOSTI PODNIKU NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE
  11. VÝZNAMNÉ UDALOSTI PO UKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
- IV. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK
  - I. NÁKLADOVÁ ČASŤ
  - II. VÝNOSOVÁ ČASŤ
- V. FINANČNÉ VZŤAHY
  1. POHĽADÁVKY
  2. ZÁVAZKY
- VI. HODNOTENIE EKONOMICKÝCH UKAZOVATEĽOV
- VII. INVESTIČNÁ ČINNOSŤ
- VIII. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2013
- IX. HLAVNÉ OPATRENIA PRIJATÉ A PLNENÉ V ROKU 2013

- TABUĽKY Č.
1. Prehľad výkonov pestovnej činnosti za rok 2013
  2. Bilancia zalesňovacích povinností k 31.12.2013
  3. Plnenie ťažbovej činnosti za rok 2013
  4. Prehľad aukcií dreva 2002-2013
  5. Priemer. evidenčný stav pracovníkov prepočítaný
  6. Prehľad súvahových položiek k 31.12.2013/2012/2011
  7. Prehľad nákladov a výnosov za rok 2013/2012
  8. Vybrané ekonomické ukazovatele k 31.12.2013/2012
  9. Obstaranie investícií v roku 2013
  10. Vybrané technicko-ekonom. ukazovatele 2001-2013
  11. Prehľad realizovaných projektov nenávratnej pomoci

- GRAFY Č.
1. Vývoj ťažby dreva podľa druhov za roky 1999-2013
  2. Vývoj podielu guľatinových sortimentov 1999-2013
  3. Vývoj priemerných cien dreva za roky 1997-2013
  4. Vývoj a porovnanie ŤOP a prirodzenej obnovy lesa
  5. Vývoj a porovnanie zalesňovania podľa druhov
  6. Organizačná štruktúra podniku

PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER NA ROK 2014

Správa audítora a Účtovná závierka k 31.12.2013

## I. ÚVOD A ZÁKLADNÉ ÚDAJE O PODNIKU

Obchodný názov: Mestské lesy Košice a.s.  
IČO: 31 672 981  
DIČ/IČDPH: 2020491341 / SK2020491341  
Sídlo: Južná trieda 11, 040 01 Košice  
Telefón/fax: 055/677 00 15-16, 678 05 20-2, fax 055/678 05 55  
E-mail: [melesko@meleskosice.sk](mailto:melesko@meleskosice.sk)  
[www.meleskosice.sk](http://www.meleskosice.sk)

Bankové spojenie:

Právna forma: akciová spoločnosť  
Dátum vzniku: 28.5.1993  
Dátum zmeny PF: 1.1.2005 (zo s.r.o. na a.s.)  
Základné imanie a.s. 1 128 592,94 Eur (34 000 000,- Sk)  
Spoločníci/Akciónári: 100% Mesto Košice, zastúpené  
Ing. Ján Jakubov – námestník primátora  
Štatutárny orgán a.s.: predstavenstvo:  
Ing. Tibor Róth – predseda - riaditeľ  
Ing. Ivan Timko – člen – výrobný námestník  
Ing. Miroslav Tököly – člen- ekonomický námestník

Obchodná spoločnosť Mestské lesy Košice a.s. bola založená podľa § 69b Zákona č.513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov (Obchodný zákonník) zmenou právnej formy zo spoločnosti s ručením obmedzeným na akciovú spoločnosť s účinnosťou od 1.1.2005.

V rámci transformácie bolo základné imanie (ZI) akciovej spoločnosti zvýšené na celkovú hodnotu **1 128 593 €** (34 000 000 Sk). ZI je rozvrhnuté na 34 ks kmeňových akcií na meno s menovitou hodnotou 33 193,91 €/ks (zaknihované, verejne neobchodovateľné akcie).

ZI je tvorené kombináciou peňažného a nepeňažného vkladu v štruktúre :

- peňažný vklad vo výške 6 639 € (200 tis. Sk) - splatený
- nepeňažný vklad v hodnote 1 121 954 € (33 800 tis. Sk) - nehnuteľný majetok:
  - budova na Južnej triede 11 v Košiciach a pozemky priľahlé k budove

Spoločnosť nenadobúda vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani akcie, dočasné listy ani obchodné podiely materskej ÚJ podľa § 22 zákona o účtovníctve.

Obchodná spoločnosť sa členila k 31.12.2012 na tieto organizačné jednotky:

- a/ Ústredie ML Košice - Južná trieda 11, 040 01 Košice
  - b/ 9 poľsí:
    - Polesie Lesopark- Južná trieda 11, 040 01 Košice
    - Polesie Kostolany- Košická č. 2, 044 31 Kostolany nad Hornádom
    - Polesie Čermel'- Južná trieda 11, 040 01 Košice
    - Polesie Jahodná- Južná trieda 11, 040 01 Košice
    - Polesie Košická Belá- Košická Belá č. 88, 044 65
    - Polesie Opátka- Košická Belá č. 88, 044 65
    - Polesie Malá Lodina, Malá Lodina č. 98, 044 81 Kysak
    - Polesie Ružín, Malá Lodina č. 98, 044 81 Kysak
    - Polesie Kojšov, Kojšov č.277, 055 52
  - c/ Stredisko výroby palivového dreva Kostolany nad Hornádom
- Obchodná spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Predmetom činnosti spoločnosti je:

- zakladanie, pestovanie, výchova, obnova a ochrana lesov,
- zabezpečenie dôslednej hygieny lesných porastov
- zabezpečenie záchrany a zachovanie genofondu lesných drevín
- ťažba dreva vrátane približovania, manipulácie a dopravy
- dodávky surového dreva, sortimentov a iných lesných výrobkov
- odborná správa lesov
- zabezpečenie ochrany a využívanie lesného fondu
- výkon poľovného práva
- pridružená drevárska výroba
- obchodná a zahranično-obchodná činnosť v rozsahu povolenej registrácie
- výstavba a údržba ciest a zväžnic, chodníkov a iných stavieb a zariadení na území lesoparku
- zabezpečenie poľnohospodárskej výroby na poľnohospodárskych pozemkoch

#### Správa, rozsah a charakteristika lesného majetku

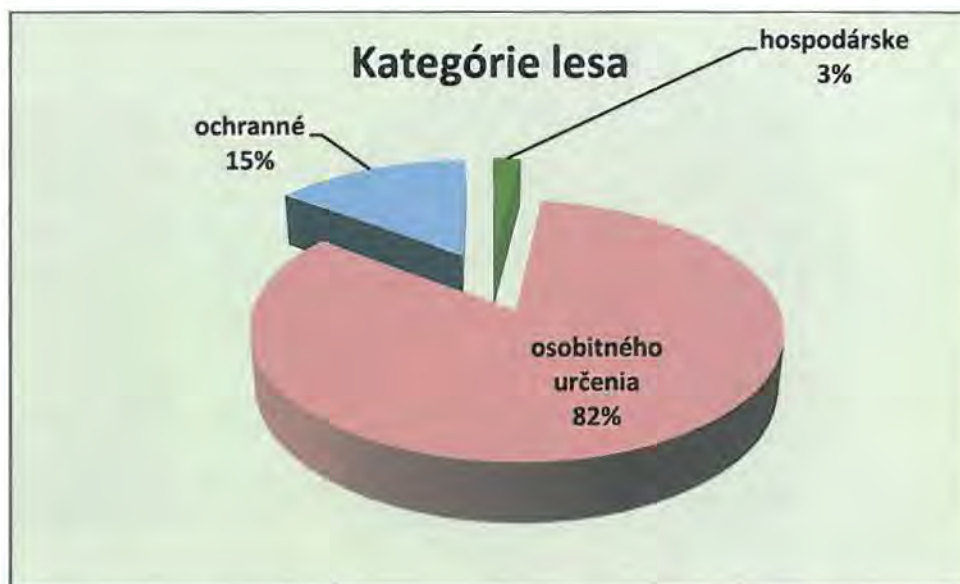
Obchodná spoločnosť Mestské lesy Košice a.s. obhospodaruje ako dlhodobý nájomca lesný pozemkový majetok mesta Košice s celkovou rozlohou 19 986 ha na základe nájomných zmlúv, ktoré jej zároveň zakotvujú povinnosť a zodpovednosť riadneho správcu zvereneného lesného majetku.

Odbornú starostlivosť v lesoch zabezpečuje podnik v súlade so Zákonom č.326/2005 Z.z. o lesoch v zmysle platných programov starostlivosti o lesy - PSL (bývalé lesné hospodárske plány - LHP).

Výkon odbornej správy lesov sa uskutočňuje prostredníctvom certifikovaných odborných lesných hospodárov, ktorí sú zamestnancami podniku. Od 28.10.2004 je spoločnosť držiteľom medzinárodne uznávaného certifikátu FSC (Forest Stewardship Council), ktorý osvedčuje riadny spôsob udržateľného hospodárenia v lesoch. V roku 2013 došlo k obnove a potvrdeniu certifikátu pre podnik ako samostatný objekt certifikácie (od 13.1. 2014 vedeného pod.č. SGS-FM/COC – 010104).

Z dôvodu vyhlásenia chránených území európskeho významu (ÚEV - Stredné Pohornádie a CHVÚ Volovské vrchy) na území košických lesov došlo od roku 2006 do roku 2011 k významným zmenám v štruktúre kategórií lesa v prospech *lesov osobitného určenia* s dominanciou plnenia verejno-prospešných funkcií.

Súčasný podiel jednotlivých funkčných kategórií lesa na celkovej výmere lesných porastov je nasledovný:



V rámci kategórie lesov osobitného určenia s rekreačnou funkciou je rozloha prímestského lesoparku 4618 ha, čo predstavuje 24% z celkového obhospodarovaného územia lesov.

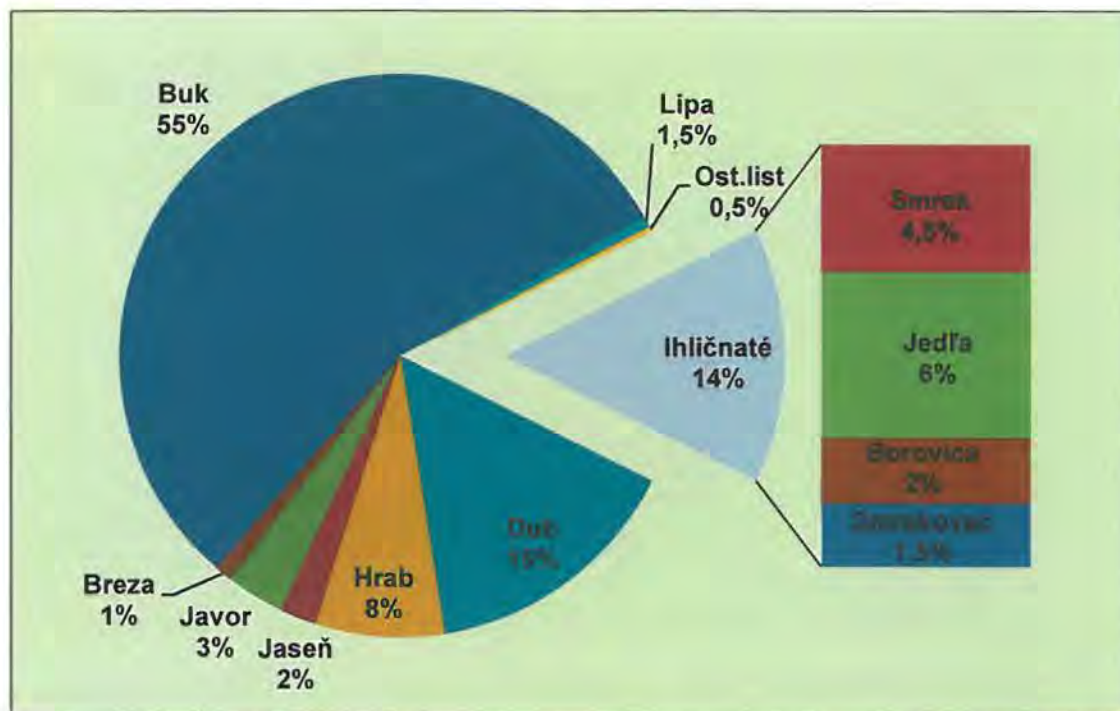
Z hľadiska hospodársko-úpravníckych jednotiek je lesný majetok mesta Košice rozdelený do nasledovných 9 lesných celkov ( LC ):

LC	Výmera (ha)	Platnosť LHP (roky)
Lesopark	2 168	2009-2018
Kostoľany	1 992	2009-2018
Čermel'	1 955	2009-2018
Jahodná	2 138	2009-2018
Košická Belá	2 006	2009-2018
Opátka	1 944	2009-2018
Malá Lodina	2 720	2014-2023
Ružín	2 734	2014-2023
Kojšov	1 841	2014-2023
<b>Spolu:</b>	<b>19 498</b>	

Štruktúre lesných celkov je prispôsobená aj organizačná štruktúra lesníckej prevádzky v podobe 9 poľsí – rovnomenných organizačných jednotiek pokrývajúcich územia príslušných lesných celkov.

Organizačnú štruktúru podniku znázorňuje diagram v prílohe.

Drevinové zloženie lesných porastov: 86%- listnaté, 14%-ihličnaté



## II. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Zloženie orgánov spoločnosti		
Orgán	Meno a priezvisko	Funkcia
Predstavenstvo	Ing. Tibor Róth	Predseda predstavenstva
	Ing. Ivan Timko	Člen predstavenstva
	Ing. Miroslav Tököly	Člen predstavenstva
Dozorná rada	Ing. Juraj Briškár	Predseda dozornej rady
	Mgr. Otto Brixi	Člen dozornej rady
	MUDr. Ján Sekáč	Člen dozornej rady
	Ing. František Beli	Člen dozornej rady-zamestnanec
Valné zhromaždenie	Viktor Hutlák	Člen dozornej rady-zamestnanec
	Mestské zastupiteľstvo v Košiciach	Kompetencie upravené v stanovách a.s.
	Ing. Ján Jakubov- námestník primátora mesta Košice	Poverený výkonom funkcie VZ- kompetencie upravené v stanovách a.s. a Štatúte mesta Košice

Na základe uznesenia MZ v Košiciach č.272 z 23.2.2012 bol vykonávaním oprávnení Mesta Košice ako jediného akcionára vykonávajúceho pôsobnosť valného zhromaždenia v rozsahu vymedzenom Štatútom mesta Košice v obchodnej spoločnosti Mestské lesy Košice a.s. poverený námestník primátora Ing. Ján Jakubov.

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti. Funkciu Valného zhromaždenia vykonáva jediný spoločník - Mesto Košice prostredníctvom mestského zastupiteľstva, resp. prostredníctvom svojho povereného štatutárneho zástupcu.

Individuálna účtovná závierka za rok 2013 bola zostavená 20.2.2014 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti podniku.

### III. HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

#### 1. PESTOVNÁ ČINNOSŤ

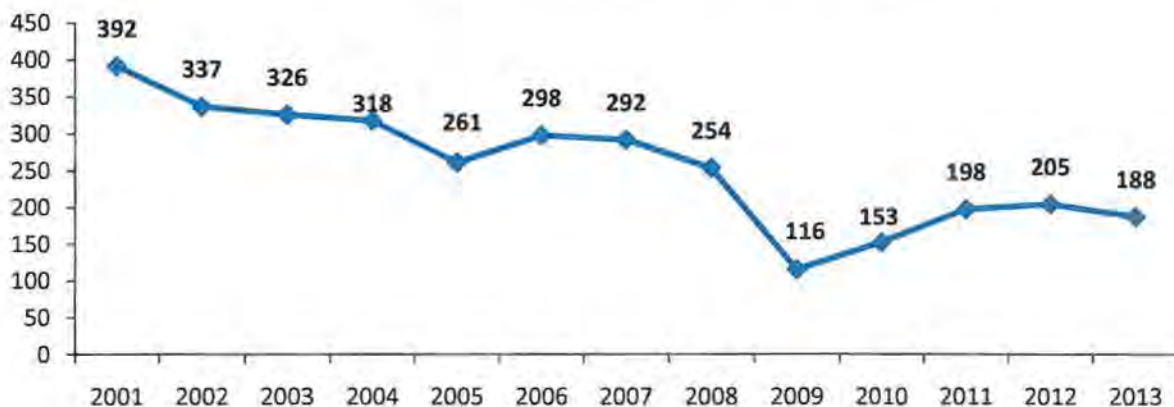
V rámci pestovnej činnosti boli realizované nasledovné výkony:

- príprava pôdy pre umelú obnovu lesa, uhadzovanie haluziny po ťažbe
- umelá obnova lesa
- ochrana lesných kultúr proti burine
- ochrana lesných kultúr proti zveri, údržba existujúcich oplotení
- prerezávky
- ochrana lesa – monitoring výskytu hmyzích škodcov, chemický postrek, asanácia kalamitnej hmoty, ochrana proti ohryzu a lúpaniu zverou
- ostatné pestovné práce /výrub krov, vyznačovanie ťažby, dočisťovanie porastov po ťažbe v lesoparku
- výroba sadeníc v škôlkach
- zber semena lesných drevín

Pri výkone pestovnej činnosti bolo rešpektované splnenie zákonných povinností pri zachovaní dobrého zdravotného a kvalitatívneho stavu lesných porastov. Pestovná činnosť sa zameriavala na usmerňovanie prírodných procesov a využitie prírodného potenciálu lesných stanovišť. Náklady boli vynaložené diferencovane podľa individuálnych potrieb každého porastu. Hlavný dôraz bol kladený na výchovu lesných porastov.

Prehľad plnenia a skladby ročných nákladov podľa jednotlivých činností podáva tabuľka č.1. v prílohe.

*Vývoj priamych nákladov na pestovnú činnosť v tis. EUR*



Hodnoty za minulé roky sú pre porovnanie prepočítané konverzným kurzom 1 EUR=30,126 Sk.

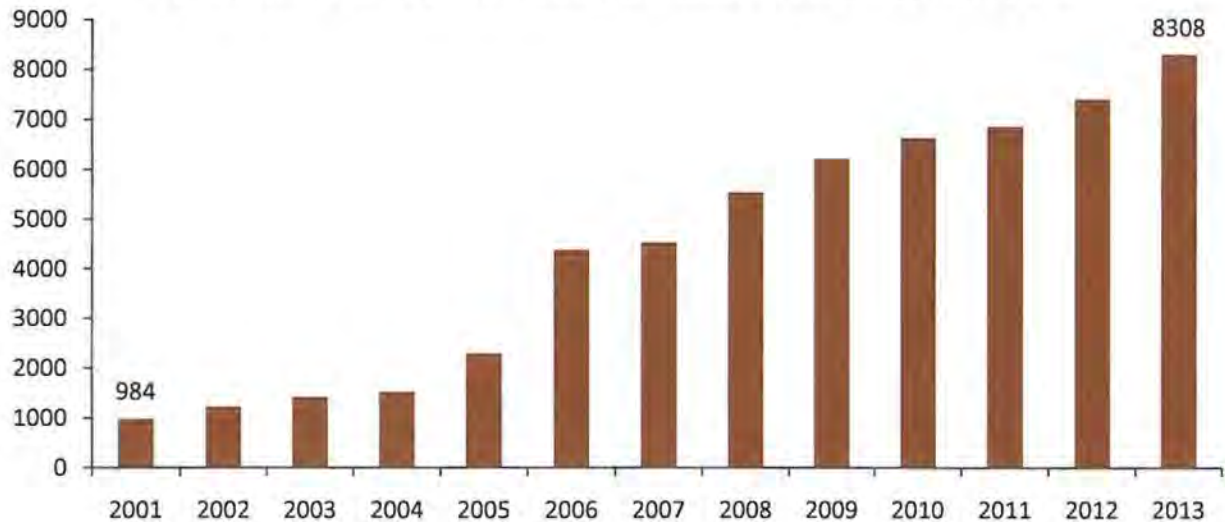
#### **Príprava pôdy pre obnovu, uhadzovanie haluziny po ťažbe**

Podiel odpadového dreva ponechaného v porastoch po vykonanej ťažbe tvorí približne 10% z objemu vyťaženej hmoty. Jedná sa o tenčinu z korún stromov. V porastoch, v ktorých prebieha obnova, boli odstraňované zvyšky po ťažbe pre vytvorenie vhodných podmienok pre prirodzené zmladenie a výsadbu. Pre veľký záujem o odpadové drevo sme umožnili záujemcom nachystať si zvyšky aj v niektorých prebierkových porastoch a prerezávkach s hmotou hrúbia. V niektorých porastoch bolo potrebné plochy po ťažbe uhádzať vo vlastnej réžii – išlo o necelých 7% plôch. V réžii boli uvoľnené plochy v neprístupných porastoch a plochy po ihličnatej kalamite na polesí Kojšov. Priemerný náklad na uhádzanie hmoty

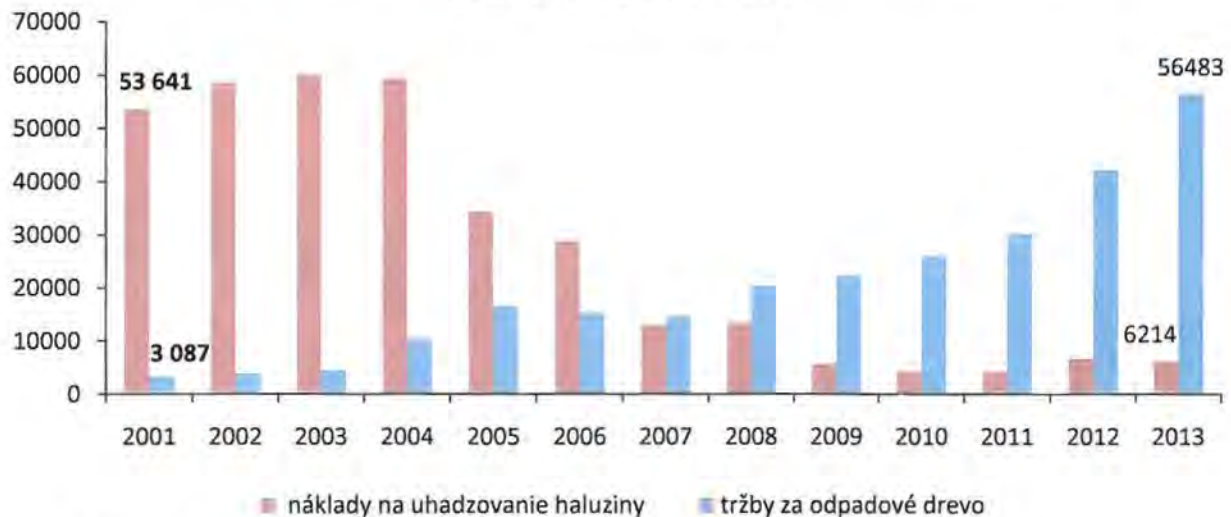


z 1m<sup>3</sup> vyťaženého objemu je 1,67 €. Pri príprave palivového dreva v samovýrobe majú záujemcovia možnosť získať drevo so zľavou s podmienkou uhádzania plochy od zostávajúcich polámaných konárov, haluziny a čačiny. Priemerné speňaženie predaného dreva z porastov dosahuje 6,80 €, čo oproti roku 2012 predstavuje nárast o 1,11€. Ceny boli upravené v priebehu roka 2013. Záujem obyvateľstva o prípravu dreva v samovýrobe je najmenší na polesiach Opátka a Kojšov, čo súvisí s drevinovým zložením porastov, ale aj s počtom spádových obcí na území polesia.

Vývoj objemu samovýroby odpadového dreva v rokoch 2001-2013 v m<sup>3</sup>



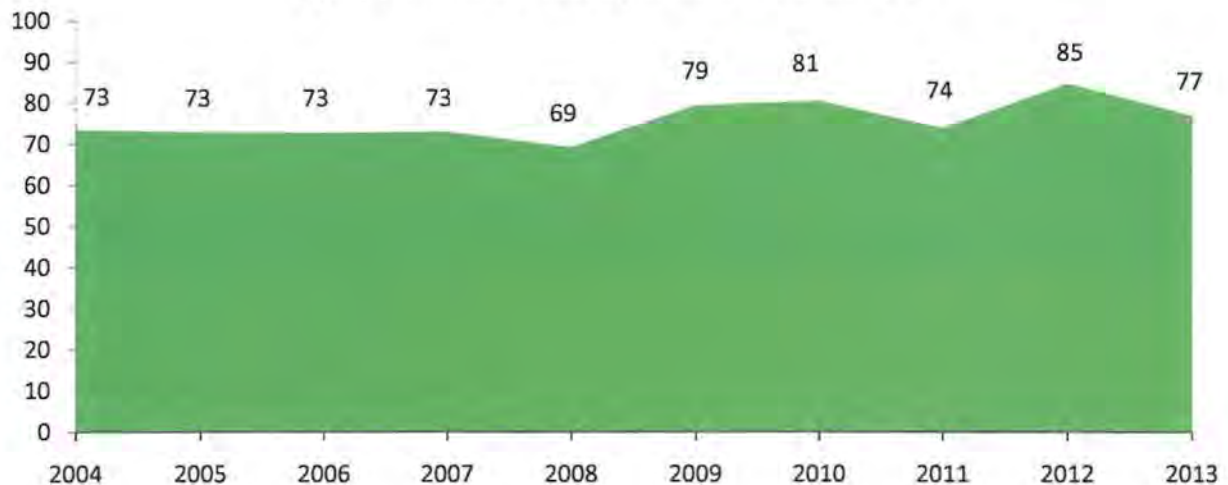
Vývoj tržieb z predaja odpadového dreva a ich porovnanie s nákladmi na uhádzovanie plôch po ťažbe v rokoch 2001-2013



### Zalesňovanie, umelá a prirodzená obnova lesa

Podiel prirodzenej obnovy na odkrytých plochách v roku 2013 dosahuje 148% oproti bilancovaným úlohám z plánov starostlivosti o lesy. Zároveň bolo vykázané zmladenie v porastoch obnovovaných v rokoch 2010 – 2012, najmä na plochách vzniknutých vetrovou kalamitou. Z dôvodu časového posunu evidencie holín je preto podiel prirodzenej obnovy v danom roku vyšší ako ťažbou odkryté plochy. Umelá obnova bola uskutočnená na 10,20 ha. V drevinovom zložení v obnove porastov prevláda buk. V roku 2013 dosiahol podiel na zastúpení 74 %, jedľa 7%, smrek 6%, breza a javory po 3%, hrab a dub po 2% a jaseň 1%. Ostatné dreviny /lipa, jarabina, borovica, breza/ spolu tvoria 2%.

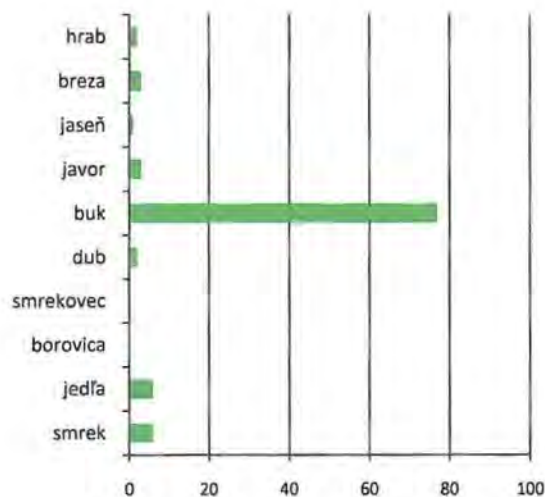
### Vývoj zastúpenia buka v prirodzenej obnove v %



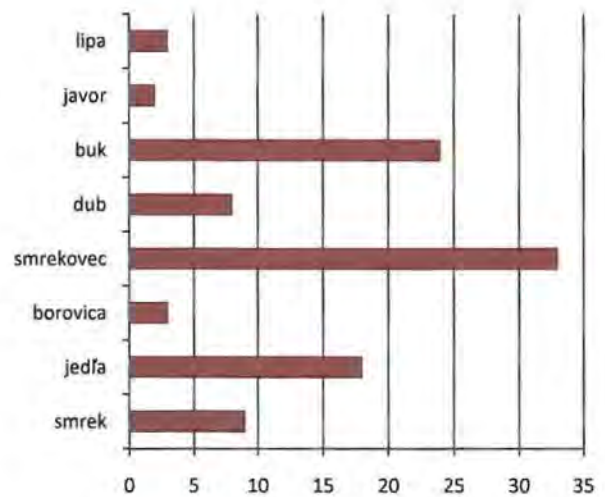
Vývoj zastúpenia buka ako hlavnej dreviny v prirodzenej obnove sa dlhodobo pohybuje okolo 80 %..

### Podiel drevin v obnove lesa v % celkom

zastúpenie drevin v prirodzenej obnove  
v %



zastúpenie drevin v umelej obnove  
v %



V roku 2013 sa vykonalo spolupôsobenie na výmere 2 ha v porastoch s očakávaným zmladením jedle bielej na polesí Ružín.

Zalesňovať bolo nutné predovšetkým porasty s výskytom hynutia smrekov a jaseňov, porasty postihnuté požiarom v prímestských lokalitách a nezmladené miesta v obnovovaných porastoch. Podiel zmladenia na ťažbou odkrytých plochách a parametre vývoja zalesňovania znázorňujú grafy č. 4 a 5 v prílohe.

Náklady na zalesnenie 1 sadenice v priemere dosiahli 0,29 €, čo je o 0,02 € menej ako v roku 2012. Najvyššie boli na polesí Čermel', najnižšie na polesiach Jahodná a Košická Belá. Rozdiely sú spôsobené cenou použitého sadbového materiálu a použitou technológiou výsadby.

Evidované prirodzené straty na zalesňovaní a zmladení dosiahli výšku 8%. Vyskytli sa na suchších lokalitách a v miestach koncentrácie jelenej zveri. V nižších polohách boli suchom najviac poškodené porasty smrekovca a duba, vo vyšších polohách boli zaznamenané škody zverou a nežiaducou vegetáciou – burinou v prirodzenej obnove jedle a buka.

Bilanciu zalesňovacích povinností k 31.12.2013 poskytuje tabuľka č.2 v prílohe. Ukazovatele prirodzenej obnovy a zalesňovania sú predmetom grafov č. 4 a 5 v prílohe.

### Ochrana lesných kultúr proti burine a proti zveri

Z plánovanej ochrany mladých porastov proti burine sa vykonali zásahy na 96 % výmery. Aj napriek nedostatku zrážok v letnom období bolo potrebné vyžinať takmer vo všetkých plánovaných porastoch. Zásoba vlhky v zemi zo zimných mesiacov a začiatku jari bola vysoká, preto burina rástla intenzívne.

Vykonal sa ochrana proti burine na celkovej výmere 37,44 ha vyžinaním, z toho 12,48 ha celoplošne a 24,96 ha pomedstne okolo sadeníc. Náklady na technickú jednotku boli dodržané.

Ochrana proti zveri bola vykonaná vo väčšom rozsahu ako bola pôvodne plánovaná. Vykonávala sa náterom - repelentným prípravkom Cervacol extra na terminálne výhonky stromčekov.

Spolu bola vykonaná ochrana na výmere 56,18 ha mladých porastov v najviac ohrozených lokalitách. Na 1 ha sa natieralo cca 4000 – 5000 kusov stromčekov. Náklady na činnosť ako aj na technickú jednotku boli dodržané.

### Oplocovanie lesných kultúr

V roku 2013 boli postavené 2 oplôtky na celkovej výmere 2,22 ha s dĺžkou oplotenia 1,1 km v lokalite Pokrivy na polesí Ružín. Oplotené boli ťažko zalesniteľné plochy po kalamitnej ťažbe jaseňa, ktoré sa nachádzajú na hrebeňových lokalitách intenzívne poškodzovaných zverou.

Z vynaložených nákladov v celkovej výške 10 617 € tvoria odpisy existujúcich oplození podiel 26%. Zvyšnú časť nákladov tvoria náklady na opravy a údržby, vrátane materiálových nákladov.

### Prerezávky, plecie výseky a prestrihávk

Prehľad o realizácii prerezávok, plecích výsekov a prestrihávk v roku 2013:

PLÁN ha	PLNENIE ha	% PLNENIA	SPOTREBA NÁKLADOV	
			Celkové náklady (€)	Jednotkové náklady (€/ha)
510	448	88	86 878	194

Priemerné náklady na t. j. boli dodržané. Pri prerezávkach dosiahli 184 €/1 ha, pri plecích výsekoch a prestrihávkach (prerezávky ostatné) 229 €/1ha. Nákladnejšie sú práce v mladších porastoch, pri prvých zásahoch so silnejšou intenzitou výberu.

### Ochrana lesa

Na ochranu lesa bolo vynaložených spolu 8 538 €, čo činí 82% plánovaných nákladov. Z uvedeného objemu tvoria 59% materiálové náklady na nákup feromónových odparníkov a fungicídneho prípravku Pellacol. Ostatné prostriedky boli spotrebované na realizáciu prác pri inštalácii a kontrole lapačov, výrub a údržbu protipožiarnych liniek. Počas roka sme vykonali

- ochranu smrekových porastov proti podkôrnemu hmyzu v hodnote 2 349 €
- ochranu porastov proti ohryzu a lúpaniu v hodnote 5 975 €
- ochranu porastov proti požiarom v hodnote 214 €

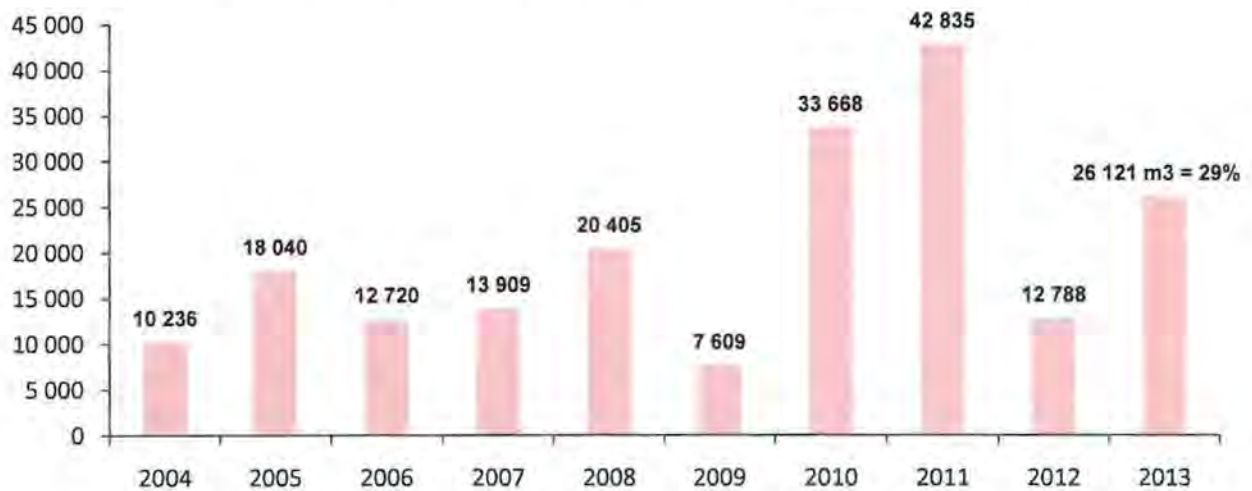
V priebehu roka sa najvýraznejšie prejavili škody vetrom a snehom. Objem náhodnej ťažby oproti roku 2012 vzrástol dvojnásobne. Príčinou bola snehová kalamita spojená so silným vetrom koncom zimy. U podkôrneho hmyzu na smreku sa početnosť znižuje, ale začína sa aktivovať podkôrny hmyz v borovicových a jaseňových porastoch.

Z ostatných sledovaných škodlivých činiteľov je stále významné hynutie a chradnutie jaseňov všetkých vekových stupňov vplyvom patogénnych húb, výskyt kôrovnic na smreku, jedli a smrekovci a poškodenie dubín tracheomykózami. V mesiaci december sme sa zapojili do sledovania populácie mníšky veľkohlavej – najvýznamnejšieho škodcu dubových porastov. V našich porastoch bol zaznamenaný len ojedinelý výskyt.

V uplynulom roku sme spracovali 26 121 m<sup>3</sup> náhodných ťažieb - 29% z celkového objemu ťažieb. Vietor zapríčinil až 60% náhodných ťažieb, sneh 27%, podkôrny hmyz 6%, tracheomykózy a ostatné hubové ochorenia 3%, imisie 3% ostatné činitele 1% náhodných ťažieb.

Najviac postihnutou drevinou, prevažne vetrovou kalamitou bol buk - 50% objemu, jedľa 20%, smrek 10%, dub a hrab po 5%, borovica 4%, jaseň 3%, ostatné dreviny 3%.

Prehľad vývoja náhodných ťažieb v rokoch 2001-2013 v m<sup>3</sup>



### Ostatné pestovné práce

Celkový objem prác vykonaný na činnostiach zaradených medzi ostatné pestovné práce dosiahol 13 914 €.

Z dielčích činností boli vykonané:

- výsek krov na výmere 4,02 ha – 743 €
- vyznačovanie ťažby v porastoch v objeme 66 145 m<sup>3</sup> – 3 086 €
- údržba majetkových a porastových hraníc – 3 979 €
- úprava prirodzeného zmladenia po ťažbe na ploche 12,34 ha – 1 643 €
- predstižný výrub na ploche 2,76 ha – 989 €
- ostatné – 3 474 €

Vyznačovanie ťažby sa vykonávalo zväčša vo vlastnej réžii. Priemerné náklady na vyznačenie 1m<sup>3</sup> drevnej hmoty predstavujú na 0,047 €.

## Semenárstvo

V roku 2013 bola zaznamenaná stredná úroda u všetkých hlavných drevín. Vykonali sme zbery semien: buk – 305 kg, dub – 200 kg, jedľa – 13 kg čistého osiva, javor – 4,5 kg a 60 kg šišíek smrekovca opadavého. So zberom smrekovca budeme pokračovať začiatkom nasledujúceho roka. Semeno listnatých drevín bolo vysiate v škôlkach na Bujanove, výsevy ihličnatých drevín sa uskutočnia v jarých mesiacoch roka 2014.

## Výroba sadeníc v škôlkach

Plocha obhospodarovanej výmery sa stabilizovala na výmeru 1,32 ha produkčných plôch, produkcia semenáčikov a sadeníc bola spolu cca 400 000 kusov. Pri súčasnom objeme výroby sadeníc sa prejavuje nedostatok niektorých druhov pre vlastné zalesňovanie.

Ku koncu roka evidujeme na zásobe 462 000 semenáčikov a sadeníc, z toho je cca 123 000 výsadby schopných.

V priebehu roka sme vyzdvihli 102 084 kusov sadeníc, z toho sme odpredali 32 445 kusov voľnokorenných a 1 459 kusov obalovaných sadeníc. Pre vlastnú výsadbu sme použili 68 200 kusov. Priemerné speňaženie pri predaji bolo 0,183 €/ks, vlastná spotreba bola aktivovaná v priemernej cene 0,079 €/ks.

Výrazné výkyvy počas roka, výkyvy zrážkových aj teplotných pomerov spôsobili oslabenie a následné hubové ochorenia vzchádzajúcich semenáčikov hlavne u drevín buk a smrekovec. Priebeh počas roka bol vhodný pre dub, smrek a borovicu.

Náklady na výrobu sadeníc a semenáčikov spolu boli vo výške 25 289 €, čo predstavuje navýšenie plánovaných nákladov o 11%. Prekročenie nákladov súvisí s vykonaním osevov vo väčšom rozsahu ako bolo plánované, čo nám umožnila dobrá úroda buka i duba.

## Rezerva na pestovnú činnosť

V roku 2013 bola vytvorená zákonná rezerva na pestovnú činnosť vo výške 77 861 € s plánovaným čerpaním v súlade s projektom pestovnej činnosti v rokoch 2014-20 s ohľadom na vzniknuté zákonné povinnosti v obnove a zabezpečení lesných porastov na ťažbou odkrytých plochách v roku 2013.

## **2. ŤAŽBOVÁ ČINNOSŤ**

Spoločnosť v roku 2013 vyťažila spolu 90 970 m<sup>3</sup> drevnej hmoty, čo predstavuje plnenie plánu na 101%. Z toho komplexná výroba dreva na OM činí 86 710 m<sup>3</sup> a v režime samovýroby, resp. produkcie biomasy bez nákladov sa vyťažilo 4 260 m<sup>3</sup>.

Ročný plán výchovných ťažieb na ploche 396 ha bol splnený v rozsahu 375 ha, čo predstavuje 95 %.

Z plánu výchovných ťažieb v objeme 13 651 m<sup>3</sup> bolo vyťažených 13 633 m<sup>3</sup> drevnej hmoty, čo predstavuje plnenie plánu na 100 %.

Obnovnou ťažbou bolo vyťažených 50 388 m<sup>3</sup> drevnej hmoty. Podľa stanoveného ročného plánu je obnovná ťažba vykonaná na 100 %.

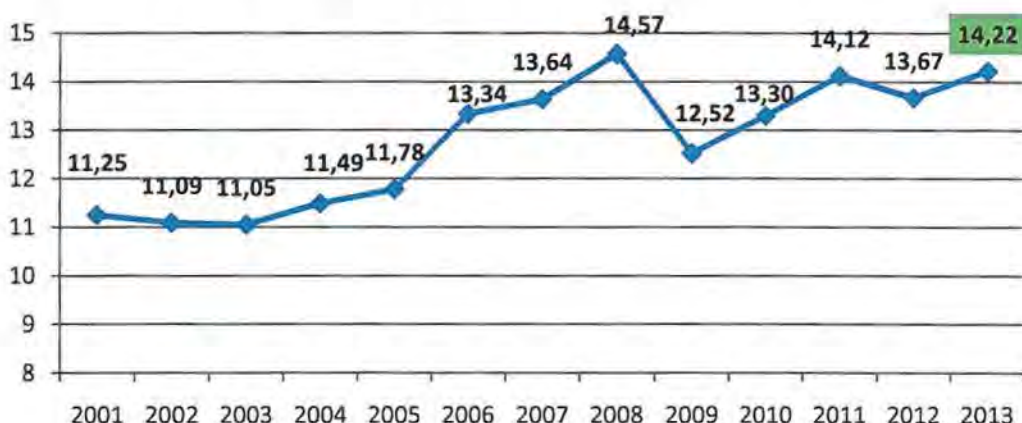
Mimoriadnou ťažbou, ktorá vznikla na základe rozhodnutia lesného úradu sme vyťažili 827 m<sup>3</sup> čo predstavuje 1 % z celkovej ťažby.

Náhodná ťažba bola vykonaná v objeme 26 121 m<sup>3</sup>, čo je 29 % z celkovej ťažby.

Celkové priemerné náklady na komplexnú výrobu dreva vrátane manipulácie dreva na OM sú 14,22 €/m<sup>3</sup>. Celkové plánované náklady na komplexnú výrobu dreva vrátane manipulácie na OM 14,50 €/m<sup>3</sup> boli čerpané na 98 %.

Prehľad ukazovateľov ťažbovej činnosti podáva tabuľka č.3 a graf č.1.

*Vývoj jednotkových nákladov na komplexnú výrobu dreva v EUR/m<sup>3</sup>*



### Odvoz dreva

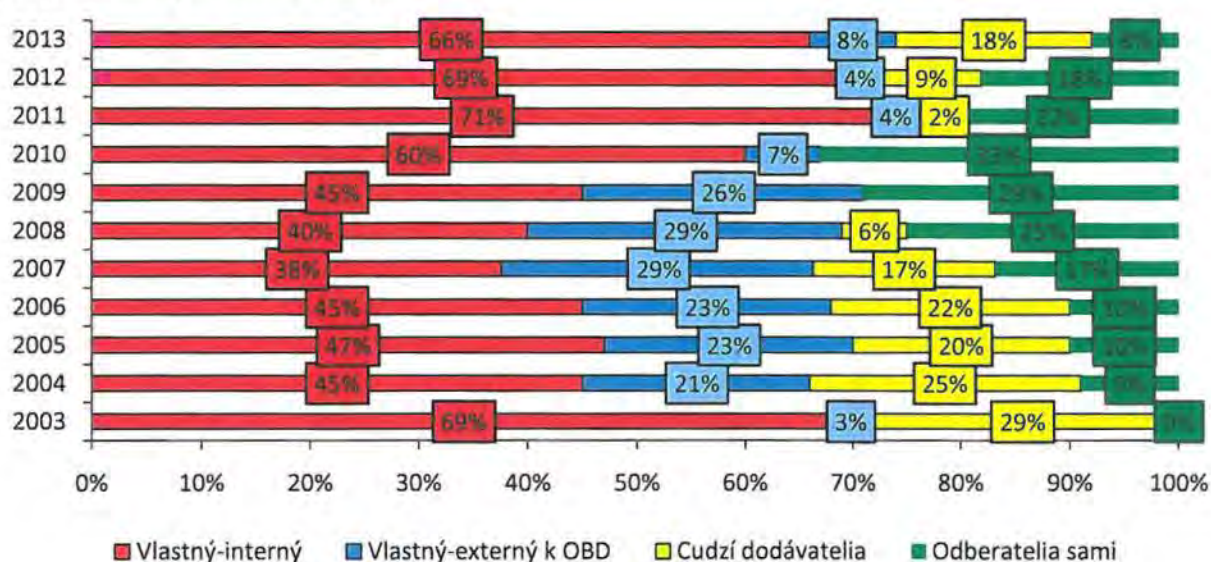
V roku 2013 bolo odvezených z odvozných miest 85 396 m<sup>3</sup> drevnej hmoty. Z celkového objemu bolo 63 163 m<sup>3</sup> dreva (74%) odvezených vlastnými prostriedkami pri nákladoch 8,75 €/m<sup>3</sup>, čo predstavuje oproti roku 2012 (4,83 €/m<sup>3</sup>) nárast o 81% spôsobený zvýšením odpisov obstaraním nových odvozných súprav. Vysoká poruchovosť vlastných vozidiel si vyžiadala vo zvýšenej miere zabezpečenie odvozu dreva dodávateľsky.

Dodávateľmi bolo odvezených 15 221 m<sup>3</sup> drevnej hmoty, čo predstavuje nárast o 97% oproti roku 2012 (7 743 m<sup>3</sup>), pri nákladoch 4,32 €/m<sup>3</sup>. Zvyšných 7 012 m<sup>3</sup> (8%) bolo odvezených samotnými konečnými odberateľmi dreva (bez nákladov), čo predstavuje pokles oproti roku 2012 o 10%. Spolu bolo cudzími (dodávateľia a odberatelia) odvezených 22 333 m<sup>3</sup> drevnej hmoty.

*Vývoj štruktúry odvozu dreva v m<sup>3</sup> podľa druhov*

	Spôsob odvozu dreva	Vlastný-interný	Vlastný-externý k OBD	Cudzí dodávateľia	Odberatelia sami	Odvoz celkom
1	<b>2003</b>	56 942	2 243	23 660	0	<b>82 845</b>
2	<b>2004</b>	38 506	17 983	21 604	7 826	<b>85 919</b>
3	<b>2005</b>	40 230	19 495	16 980	8 475	<b>85 180</b>
4	<b>2006</b>	38 148	20 013	18 635	8 820	<b>85 616</b>
5	<b>2007</b>	32 387	24 349	14 191	14 238	<b>85 165</b>
6	<b>2008</b>	33 496	24 331	5 228	20 749	<b>83 804</b>
7	<b>2009</b>	36 493	20 584	0	23 384	<b>80 461</b>
8	<b>2010</b>	53 688	6 122	0	29 173	<b>89 173</b>
9	<b>2011</b>	61 775	3 756	1 828	19 620	<b>86 979</b>
10	<b>2012</b>	57 153	3 250	7 743	15 046	<b>83 192</b>
11	<b>2013</b>	56 719	6 444	15 221	7 012	<b>85 396</b>

### Vývoj štruktúry odvozu dreva



Údaje v tabuľke a grafe dokumentujú už spomínaný vývoj v oblasti vlastného odvozu dreva – zvýšený podiel vlastného vnútropodnikového odvozu dreva na krátke vzdialenosti, prevažne k železničnej vlečke, pokles odvozu zabezpečovaného odberateľmi samými, t.j. bez nákladov a nárast odvozu dodávateľmi, ktorého potreba vychádzala zo zhoršeného technického stavu vlastných vozidiel. Zvýšené náklady interného odvozu dreva sú kompenzované príplatkami odberateľov za prepravu dreva ŽSR, ktoré v roku 2013 boli vo výške 56 253 €.

### 3. OBCHOD S DREVOM

Vývoj odbytových ukazovateľov – podielu guľatinových sortimentov a priemerných cien dreva za roky 1999-2013 zobrazujú grafy č.2 a 3 v prílohe.

Priame dodávky drevnej hmoty na rok 2013 boli plánované vo výške 85 000 m<sup>3</sup>. V skutočnosti bolo dodaných celkom 85 396 m<sup>3</sup> drevnej hmoty, čo predstavuje 100% plnenie v nasledovnej štruktúre:

#### Plnenie priamych dodávok dreva v rámci ihličnatého a listnatého dreva 2013/2012

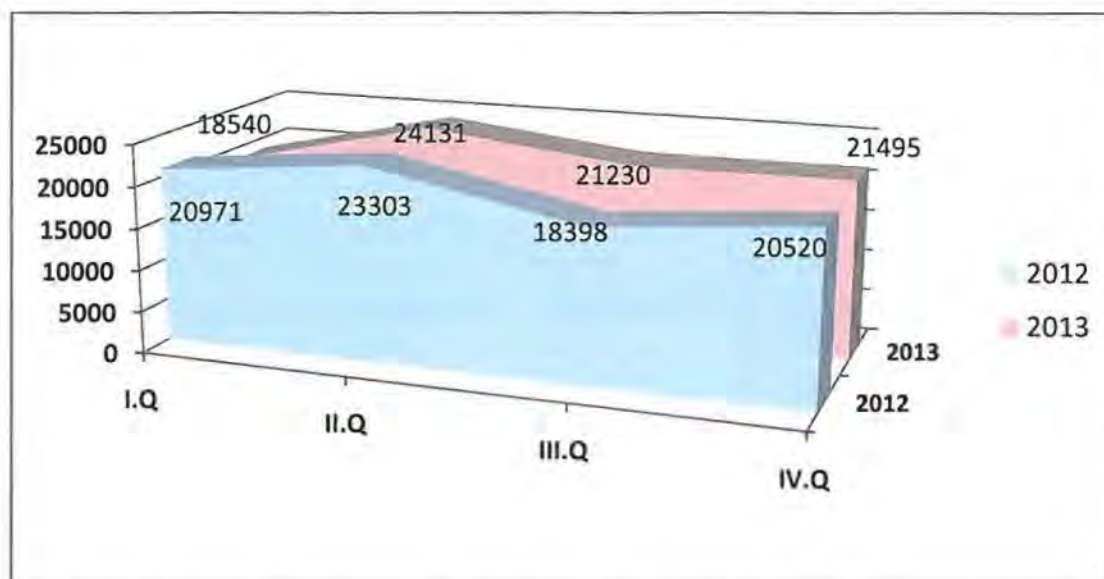
2013	Plán m <sup>3</sup>	Skutočnosť m <sup>3</sup>	ROZDIEL m <sup>3</sup>
IHLIČNATÉ	14 400	14 551	151
LISTNATÉ	70 600	70 845	245
<b>SPOLU</b>	<b>85 000</b>	<b>85 396</b>	<b>396</b>

2012	Plán m <sup>3</sup>	Skutočnosť m <sup>3</sup>	ROZDIEL m <sup>3</sup>
IHLIČNATÉ	13 400	13 524	124
LISTNATÉ	69 600	69 668	68
<b>SPOLU</b>	<b>83 000</b>	<b>83 192</b>	<b>192</b>

V rámci priamych dodávok priemyselných výrezov v celkovom objeme 85 396 m<sup>3</sup> bolo 14 551 m<sup>3</sup> ihličnatej (17%) a 70 845 m<sup>3</sup> listnatej (83%) drevnej hmoty.

## Vývoj dodávok dreva za roky 2013/2012



Priame dodávky ihličnatých sortimentov boli splnené na 101% (+151m<sup>3</sup>). Obchod s ihličnatou drevnou hmotou sa v roku 2013 rozbehol naplno až v mesiaci máj, keď sa rozbehla stavebná činnosť. Bolo to zapríčinené hlavne nepriaznivým počasím dlhotrvajúcej zimy. Speňaženie ihličnatých priemyselných výrezov (IPV) je nižšie oproti speňaženiu dosiahnutému v roku 2012 u všetkých sortimentov v priemere o 3,22 €/m<sup>3</sup>. Zníženie priemerného speňaženia bolo zapríčinené hlavne vyšším podielom dodávok vlákňového dreva z jednotlivých druhov kalamít (vetrová -zlomy, kôrovcová -sucháre), čo výrazne ovplyvnilo štruktúru dodávok. V roku 2013 bolo dodaných o 8% viac ihličnatej vlákny ako v roku 2012. Ďalším dôvodom poklesu priemerného speňaženia oproti roku 2012 bol aj menší záujem o ihličnatú vláknu v II. a III.Q. roku 2013, keď došlo k zníženiu jej ceny na 35,00 €/m<sup>3</sup>. Ani zvýšenie ceny IPV v IV.Q.2013 priemerné speňaženie výrazne neovplyvnilo.

Priame dodávky listnatého dreva boli v zásade splnené na 100% (+245m<sup>3</sup>). V I.Q.2013 bol záujem odberateľov o všetky guľatinové sortimenty listnatého dreva. V mesiacoch máj – september r.2013 záujem o dodávky guľatinových sortimentov (LPV) výrazne poklesol. Značný záujem o všetky sortimenty LPV nastal až v IV.Q. 2013, čo umožnilo zvýšiť ceny. Dodávky listnatej vlákny boli splnené na 101% (plán 40 700 m<sup>3</sup>; skutočnosť 41 025 m<sup>3</sup>). Speňaženie listnatého vlákňového dreva je vyššie o 1,40 €/m<sup>3</sup> oproti roku 2013. Záujem o nákup listnatej vlákny zo strany domácich, ale aj zahraničných odberateľov pretrvával v priebehu celého roka 2013.

Listnaté sortimenty I. a II. triedy akosti v roku 2013 boli predávané hlavne na aukciách dreva. Spolu bolo vydražených 364,38 m<sup>3</sup> drevnej hmoty v celkovej hodnote 74 689 € s celkovým navýšením oproti vyvolávacím cenám o 26 636 €.

Dlhodobý prehľad aukcií dreva podáva tabuľka č. 4 v prílohe.

DÁTUM AUKCIE	PREDANÁ DREVNÁ HMOTA	CELKOVÉ TRŽBY ZA AUKCIE DREVA	ZVÝŠENIE TRŽIEB CELKOM	ZVÝŠENIE TRŽIEB NA M3	% ZVÝŠENIA SPEŇAŽENIA
	m <sup>3</sup>	€	€	€/m <sup>3</sup>	€/m <sup>3</sup>
20-22.2.2013	151,24	29 529	9 973	66	151
20-22.11.2013	213,14	45 160	16 663	78	158
<b>CELKOM:</b>	<b>364,38</b>	<b>74 689</b>	<b>26 636</b>	<b>73</b>	<b>155</b>



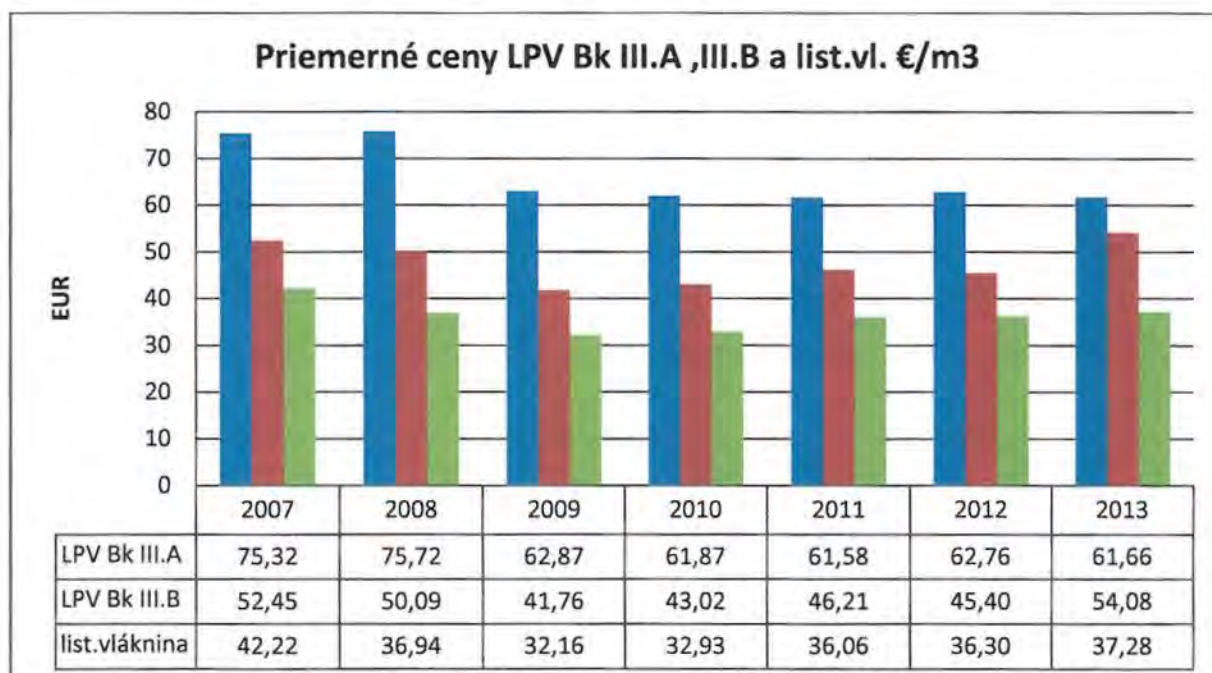
### Vývoj cien sortimentov hlavnej dreviny BUK v roku 2013

	II. €/m <sup>3</sup>	III.A €/m <sup>3</sup>	III.B €/m <sup>3</sup>	III.C €/m <sup>3</sup>	VLÁKNINA €/m <sup>3</sup>
január	103,32	62,74	55,77	49,00	36,16
február	104,22	62,78	55,76	49,00	35,27
marec	109,87	63,79	55,75	49,00	38,94
apríl	102,56	61,23	53,28	47,46	36,32
máj	102,01	61,23	53,29	47,45	36,25
jún	100,39	61,17	53,13	47,32	36,74
júl	104,42	61,27	53,99	48,00	36,29
august	103,35	61,32	54,0	47,99	36,81
september	101,80	51,17	42,99	43,56	40,42
október	104,30	62,57	55,66	49,00	37,15
november	106,08	63,72	55,78	50,00	37,65
december	107,21	63,72	55,75	50,00	41,97
I.-XII.	104,53	61,66	54,08	48,15	37,28

V tabuľke je premietnutý vplyv bonusov priznaných odberateľmi pri vlákninovom dreve v mesiacoch na konci jednotlivých štvrtrokov, ako aj priznaných množstevných zliav za dodávky LPV drevin BK Mestskými lesmi Košice a.s. pre významných odberateľov.

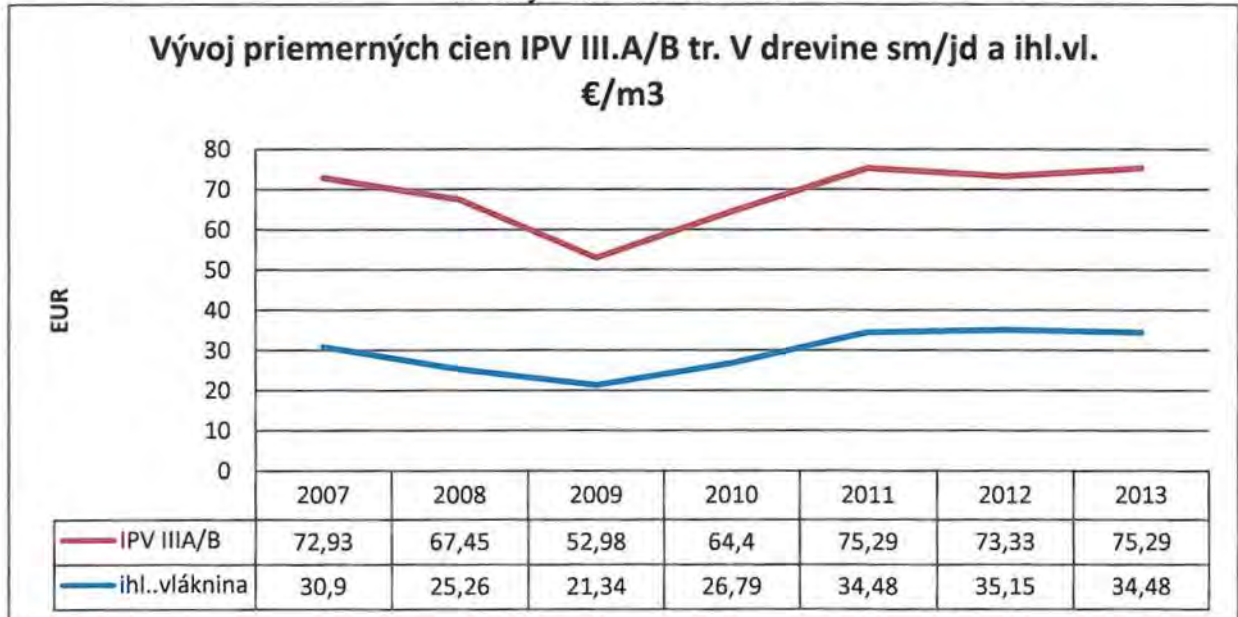
Rozdiely v speňažení listnatej vlákny v jednotlivých mesiacoch sú spôsobené rôznym podielom dodávok pre veľkých a malých odberateľov s rôznymi dohodnutými cenami.

### Vývoj cien a priemerné speňaženie LPV III. A,B a list. vlákny v drevine BUK za roky 2007 – 2013 v €/m<sup>3</sup>

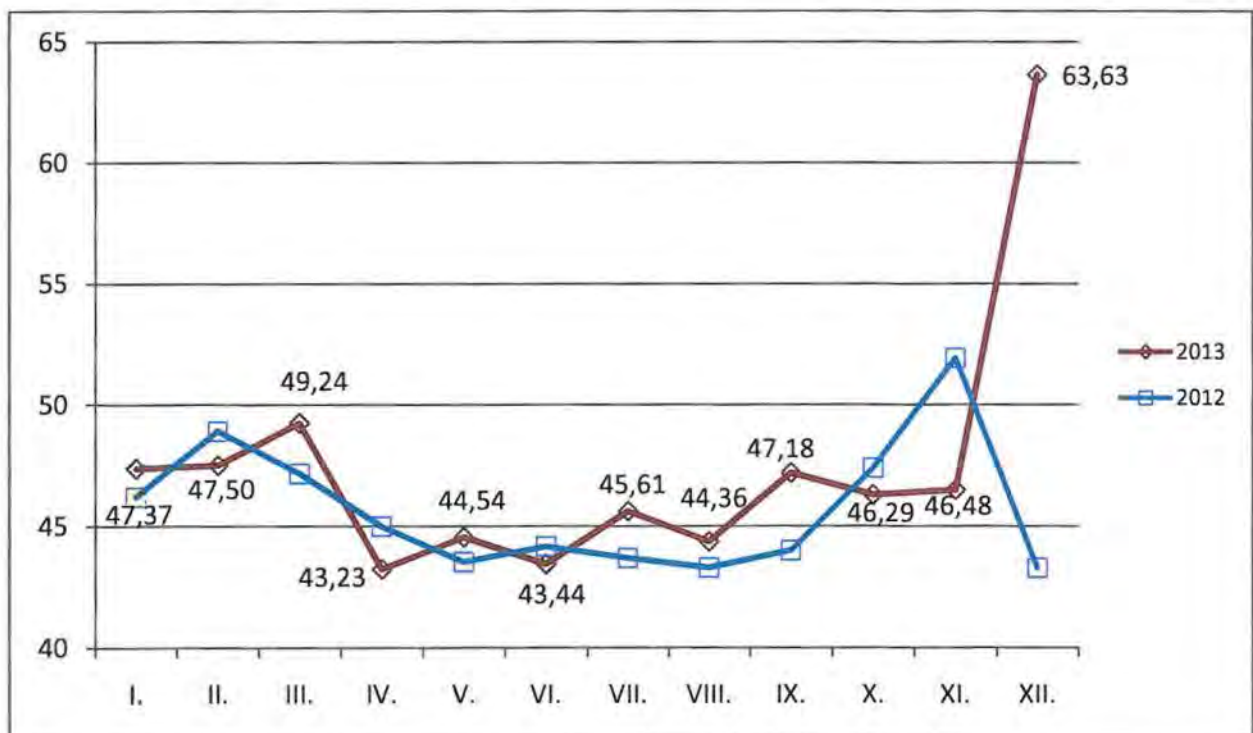


V roku 2013 bola priemerná cena sortimentu LPV BK III.B vypočítaná len z dodávok štandardnej piliarskej guľatiny. Sortiment LPV BK III.B 20 (guľatina do celulóziok) sa odčlenil, aby priemerné speňaženie sortimentu LPV BK III.B bolo porovnateľné s ostatnými subjektmi na trhu.

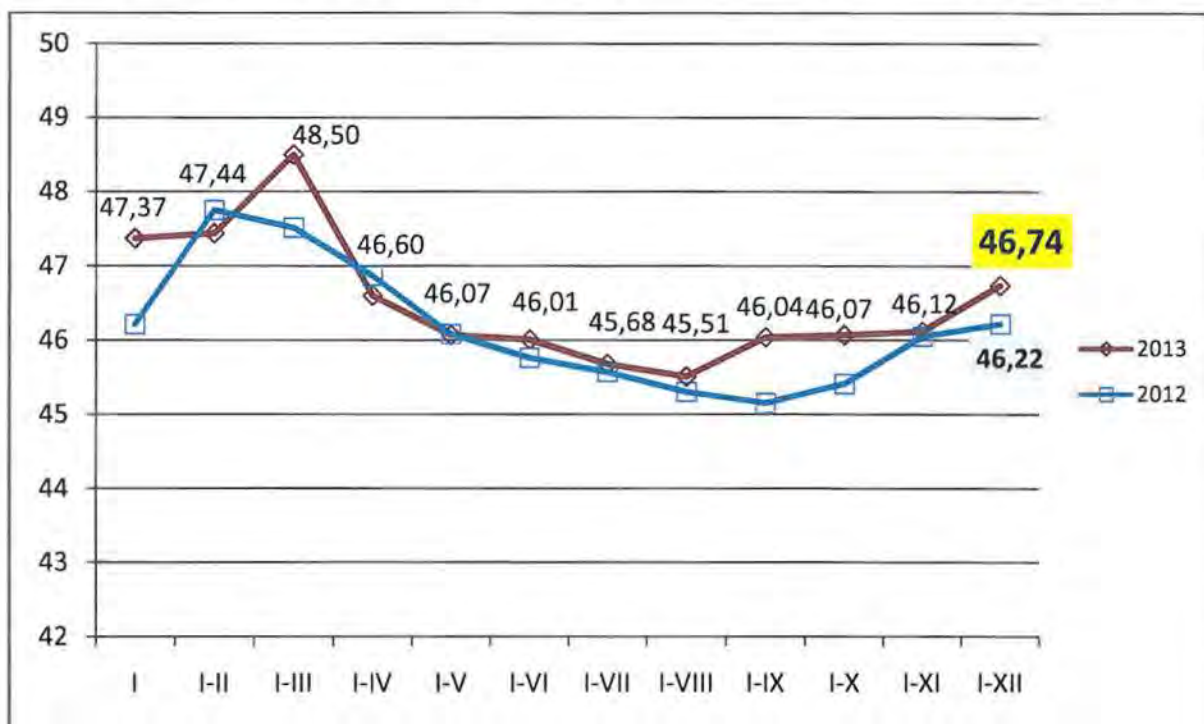
*Vývoj cien a priemerné speňaženie IPV III. A,B – smrek/jedľa a ihl. vlákny  
za roky 2007 – 2013 v €/m<sup>3</sup>*



*Vývoj speňaženia dreva podľa mesiacov v roku 2013 a 2012 v €/m<sup>3</sup>*



### Vývoj speňaženia dreva podľa mesiacov kumulovane v roku 2013 a 2012 v €/m<sup>3</sup>

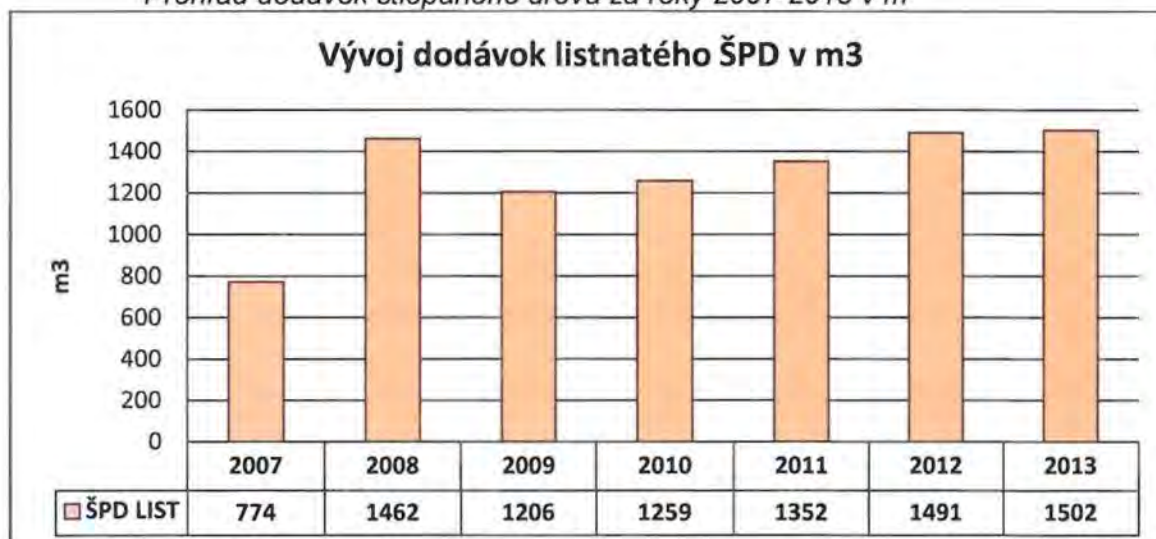


### Výroba a dodávky štiepaného palivového dreva (ŠPD)

V 1. štvrtroku 2013, tak ako každý rok obchod so štiepaným palivovým drevom stagnoval. Väčšie mrazy v mesiaci február 2013 prinútili niektorých maloobderateľov doplniť zásoby palivového dreva, čo sa prejavilo aj vo zvýšenom dopyte.

V 2. štvrtroku 2013 sa začal dopyt tradične oživovať. Zvýšený záujem pretrvával v letných aj jesenných mesiacoch. Celkovo bolo v roku 2013 predaných 1 502 m<sup>3</sup> v celkovej hodnote 88 190 €.

Prehľad dodávok štiepaného dreva za roky 2007-2013 v m<sup>3</sup>



### Výroba a dodávky biomasy na výrobu energetickej štiepky

V roku 2013 bol realizovaný aj predaj biomasy a to jednak predaj biomasy z výchovných ťažieb v mladších porastoch do 50 rokov, z palivového odpadu a biomasy z orezávania zarastených okrajov lesných ciest. Celkovo bolo predaných 2 575 t biomasy na výrobu lesnej energetickej štiepky v hodnote 40 802 €.

Okrem predaja dreva a biomasy z lesných porastov bolo predané drevo a štiepka z údržby brehových porastov pri rieke Hornád (nie sú súčasťou lesného fondu), ktoré sú majetkom mesta Košice a zároveň v správe ML KE a.s. Tu bolo predaných 392 m<sup>3</sup> vlákninového dreva v hodnote 12 452 € a 2 053 t biomasy na výrobu energetickej štiepky.

## 4. POĽOVNÍCTVO

Plán priamych nákladov na rok 2013 bol stanovený vo výške 17 tis. €. V skutočnosti sa za rok 2013 vyčerpalo 19 tis. €, čo činí 111 % oproti plánovanému objemu priamych nákladov. Väčšinu nákladov predstavovali ostatné náklady na pomocné prevádzky (materiálové náklady – 4 tis. €, osobné náklady – 0,2 tis. €).

V rámci poľovného hospodárstva boli dosiahnuté tržby vo výške 37 tis. €, z toho za:

- predaj diviny - 7 tis. €,
- služby poskytnuté poľovným hosťom - 3 tis. €,
- čiastkovú úhradu nákladov na ochranu lesných kultúr pred škodami spôsobenými zverou -16 tis. €
- prenájom poľovníckych revírov - 11 tis. €

Pri predaji poplatkového lovu hosťom významnú úlohu zohrala pružnosť a operatívnosť poľovných sprievodcov, ktorí dokázali úspešne doviesť hostí k uloveniu zveri podľa ich požiadaviek. Pri love jeleňa, ktorého si u nás hostia objednali, boli úspešní v 3 prípadoch.

Pozitívne sa na tržbách prejavuje stabilizácia príjmov za prenájom výkonu práva poľovníctva, vyplývajúca z legislatívno - právneho ošetrenia v predchádzajúcom období, umožňujúca predovšetkým riadne poľovné hospodárenie.

Samotný odstrel zveri prebiehal v zmysle schváleného plánu chovu a lovu I. V revíri Zálom bolo celkom ulovených 33 ks jelenej zveri, 14 ks srnčej zveri a 47 ks diviačej zveri. Z uloveného množstva zveri úhyn tvoril 15 % (14 ks). V revíri Čermel bolo celkom ulovených 14 ks jelenej zveri, 16 ks srnčej zveri a 89 ks diviačej zveri. Z uloveného množstva zveri úhyn tvoril 15 % (18 ks). Hlavnou príčinou úhynov boli dôsledky zrážok zveri s motorovými vozidlami na komunikáciách, v menšej miere sa jednalo o predačnú činnosť vlka a rysa.

Materiálové náklady vyjadrujú spotrebu krmív pre zimné obdobie, zriadenie a osev poličok pre zver, opravu a údržbu existujúcich poľovníckych zariadení, výstavbu nových drobných poľovníckych zariadení (soliská, krmidlá, lavičky). V obidvoch revíroch bola vykonaná vakcinácia líšok proti besnote a monitoring výskytu ochorenia klasického moru ošípaných. Vyšetrené vzorky boli vo všetkých prípadoch negatívne.

Súčasné stavy zveri v obidvoch poľovných revíroch nasvedčujú tomu, že jarne sčítanie zveri v roku 2013 ako aj vykonaný odstrel boli urobené správne pri dodržaní zásad selektívneho výberu ulovených jedincov.

## 5. LESOPARK

Projekt výstavby a údržby Košického lesoparku v roku 2013 bol realizovaný v jednotlivých lokalitách a na rekreačných funkčných plochách. Práce v rámci projektu boli financované z vlastných zdrojov podniku. Formou sezónneho zberu odpadkov v lokalite Promenádný chodník bola do údržby Lesoparku zapojená MČ Košice - Dargovských hrdinov a v príslušných lokalitách lesoparku aj MČ KE-Sídliisko Ťahanovce.

Nové lesoparkové zariadenia boli osadené na doplnenie infraštruktúry a časť z nich formou výmeny nahradila poškodené vybavenie hlavne v prvej zóne lesoparku (Krigrund, Bankov, Promenádný chodník). Modernizácia novovybudovaných lesoparkových zariadení spočívala v ich ukotvení do betónovej pätky pomocou kovovej konzoly, čím predpokladáme výrazné predĺženie životnosti zariadení.

V roku 2013 boli novo osadené nasledovné zariadenia: altánok so stolom a lavicami - 6 ks, prístrešok s lavicou a stolom - 2 ks, súprava stolov s lavicami - 6 ks, lavice - 4 ks, studnička - 1 ks. Celkové náklady na výstavbu nových rekreačných zariadení činili 9 576 €. V lokalite pri Kaplnke na Hornom Bankove bol vybudovaný veľkokapacitný altánok (pre cca 16 osôb) so stolmi a lavicami a s príslušným ohniskom v hodnote 3 000 €. Využívanie altánku predpokladáme v režime prenajímania pre rodinné podujatia a firemné akcie.

Aj napriek stálym ochranným službám sa úplne nepodarilo zabrániť devastácii rekreačných zariadení zo strany návštevníkov lesoparku. Priebežne boli vykonávané opravy a výmeny poškodených častí a opotrebovaných lesoparkových zariadení v hodnote 6746 €. Pravidelný zber odpadkov bol vykonávaný v týždňovej frekvencii v lokalitách Hradová, Promenádný chodník Furča a Horný Bankov. V ostatných rekreačných lokalitách bol zber odpadkov vykonávaný jednorázovo podľa frekvencie návštevnosti lokalít a výskytu znečistenia. Náklady na zber, odvoz a likvidáciu odpadov činili 3506 €. Čistenie turistických chodníkov pozostávalo z odstraňovania padnutých stromov a udržiavanie ich profilu orezom konárov stromov a kríkov v hodnote 185 €.

Náklady na opravy a udržiavanie lesoparkových zariadení predstavovali spolu 10 437 €.

Funkčné plochy na výmere 11,30 ha, boli riadne udržiavané s dôrazom na hlavné navštevované lokality - Hradová, Bankov, Čermel, Promenádný chodník. V priebehu roka 2013 bola vytvorená rekreačná funkčná plocha v doline Krigrund s výmerou 1,80 ha v časti lesného porastu s častým výskytom lesných požiarov. Náklady na kosenie a mulčovanie lúčnych porastov a udržiavanie funkčných plôch v roku 2013 činili 2 494 €. Kosba bolo vykonaná dvakrát za sezónu mechanizovane, vrátane ručného dokášania plôch v okolí lesoparkových zariadení.

V dňoch 20.-21. júna 2013 uskutočnili Mestské lesy Košice a.s. pri príležitosti 20. výročia vzniku podniku medzinárodnú konferenciu „Funkčne integrované hospodárenie v prímestských lesoch“. Súčasťou konferencie bola aj exkurzná prezentácia najvýznamnejších lokalít košického lesoparku na Hornom Bankove, v Čermelskej doline a na Hradovej.



## Práca s verejnosťou a aktivity lesnej pedagogiky v roku 2013

Dátum	Počet účastníkov	Názov podujatia	Cieľová skupina	Hlavná téma podujatia
22.03.	17	krok za krokom - 1. vychádzka	ZŠ Bermolákova 21 - 6.r.	Vzduch-les a ovzdušie, meteorologické meranie, čistota ovzdušia, vietor...
12.04.	21	krok za krokom - 2. vychádzka	ZŠ Bermolákova 21 - 6.r.	Voda a les, zdroje vody pre Košice - pramene v lese
19.04.	23	krok za krokom - 3. vychádzka	ZŠ Bermolákova 21 - 6.r.	Pôda a les, odpady, znečistenie životného prostredia
27.04.	200	Deň Zeme	dobrovoľníci-priatelia lesa	Čistenie Lesoparku na Furči
03.05.	47	Pozvanie do lesa	MŠ a ZŠ Kostoľany n. H.	Poznávanie lesa
6.5.	23	Pozvanie do lesa	MŠ Kavečany	Poznávanie lesa
07.05.	160	Deň Zeme	ZŠ sídl. Furča	Ochrana prírody
14.05.	150	Regionálny lesnícky deň	žiaci vybraných ZŠ - 4.ročník	Les prišiel za Vami /mokrý variant/
28.05.	22	Deň Zeme	ZŠ Košická Belá	Ochrana prírody
04.06.	300	Envirofilm-sprevádzané podujatie	žiaci ZŠ z Košíc	Les prišiel za Vami /mokrý variant/
5.-6.6.	17	výlet s lesnými pedagógmi	ZŠ Bermolákova 21 - 6.r.	Krok za krokom sme došli do lesa
07.06.	44	Pozvanie do lesa	ZŠ Margecany-1.-4.r.	Areál na Hradovej-história a les
8.-9.6.	33	Deň detí	Zamestnanci ML Košice a rodinní príslušníci	Víkendový pobyt na Zálome
11.06.	23	Pozvanie do lesa	ZŠ Košice, Tomášikova 31-4.b	Ukážky lesnej pedagogiky
18.06.	15	Pozvanie do lesa	MŠ Košická Belá	Ukážky lesnej pedagogiky
27.-31.7.	150	Tábor ochrancov prírody	účastníci 37.ročníkaTOP-Bokšov	Práca v lesníckej sekcii
28.07.	17	37. ročník východoslovenského o tábora ochrancov prírody	deti účastníkov 37.ročníka tábora ochrancov prírody 5-14 rokov	Práca v detskej sekcii - súčasť podujatia - aktivity lesnej pedagogiky- mokrý variant
30.07.	15	37. ročník východoslovenského o tábora ochrancov prírody	deti účastníkov 37.ročníka tábora ochrancov prírody 5-14 rokov	Práca v detskej sekcii - súčasť podujatia - aktivity lesnej pedagogiky- vychádzka
06.09.	26	Školenie CO v lesnom prostredí	zamestnanci MČ Košice-Juh	Areál na Hradovej- les, história, CO cvičenie, relax
10.10.	72	Kde sa sejú knihy - záverečné stretnutie	Knižnica Gorazda Zvonického Michalovce	Projekt lesných pedagógov a knižnice podnecujúci deti k záujmu o knihy a prírodu
11.10.	32	Deň v lese	zamestnanci Ústavného súdu Košice	Areál na Hradovej- les, história,turistika, relax
25.-27.10.	200	Výstava Poľovník-lesník	verejnosť	Lesná pedagogika-ukážky

## 6. OPRAVY A ÚDRŽBY

### Opravy a údržba lesnej cestnej siete

Zimná údržba lesných ciest a zväžnic sa vykonávala podľa potreby vlastnou technikou alebo dodávateľsky. Údržba sa sústredila na čistenie a úpravu odvodňovacích zariadení ciest. Spevňovali sa odvozné miesta a zväžnice navázaním kameniva za účelom zabezpečenia manipulácie a odvozu dreva. V jarných mesiacoch sa vykonalo čistenie asfaltových ciest traktorovou kefou za účelom odstránenia posypového materiálu

po zimnej údržbe. Počas roka sa nepretržite vykonávala rekultivácia lesných pozemkov dotknutých ťažbou za účelom eliminácie erózných javov. Čistili sa priekopy a priepusty lesných ciest a zväžnic. Na tieto činnosti sa v prevažnej miere používali vlastné mechanizmy JCB a T815. Na úpravu pláne sa bol využitý dodávateľským spôsobom gréder.

V rámci činnosti bolo celkom vynaložených 137 tis. € na služby dodávateľov. V letných mesiacoch boli vykonané významnejšie opravy krytu vozovky asfaltobetónom na lesných cestách Viničkov jarok a Girbeš spolu v hodnote 76 tis.€.

### **Opravy a údržba budov, stavieb**

Opravy a údržby boli vykonané v rozsahu nevyhnutnom na zabezpečenie prevádzkyschopnosti budov a areálov stredísk (odborné prehliadky elektroinštalácie, bleskozvodov, komínov, drobné stavebné opravy a údržba). V rámci činnosti bolo celkom spotrebovaných 46 tis. € na služby dodávateľov.

Z významnejších opráv boli vykonané opravy :

- v interiéri AB Južná trieda v Košiciach – výmena podhládov a svietidiel na chodbách
- v AB Kostofany – sanácia a odvlhčenie základov, opravy v interiéri – kuchynka, soc. zariadenie
- v koniarni Jezudov jarok – výmena strešnej krytiny
- v lesovni „Klein“, Opátka – kompletná oprava interiérových priestorov
- v lesovni v Košickej Belej - výmena kotla na tuhé palivo a oprava súvisiacich rozvodov ústredného kúrenia

### **Údržba trvalých trávnych porastov**

V oblasti údržby trvalých trávnatých porastov boli vynaložené náklady vo výške 12 tis. €, za ktoré sa vykonali práce pri kosení horských lúk, zbere pokosenej trávnej hmoty, orezoch okrajových stromov zasahujúcich do lúk a rekultiváciách. Takmer všetky náklady predstavovali ostatné náklady na pomocné prevádzky.

Uvedené výkony boli vykonané v súlade s usmerneniami Ministerstva pôdohospodárstva SR, za účelom získania priamych podpôr na poľnohospodársku činnosť z jeho finančných mechanizmov.

V roku 2013 sme z finančných mechanizmov Ministerstva pôdohospodárstva SR získali priame podpory na poľnohospodársku činnosť v celkovej výške 7,3 tis. €.

Na zachovanie priaznivého stavu lesných biotopov na lesných pozemkoch sme získali lesnícko-environmentálnu platbu vo výške 12 tis. €.

### **Opravy a údržba techniky**

V rámci opráv techniky prevládali nevyhnutné opravy automobilov – najmä odvozných súprav na odvoz dreva a nákladných vozidiel (44 tis.€), ľahkých osobných a nákladných technologických vozidiel (51 tis.€) a zemných strojov ( 18 tis. €).

## 7. SYSTÉM HODNOTENIA A KONTROLA KVALITY PRÁC A VÝROBKOV

Kontrolná činnosť bola vykonávaná na všetkých stupňoch riadenia.

Vedúci lesných obvodov a polesí vykonávajú prevzatie fakturovaných prác najneskôr v nasledujúcom mesiaci po ich ukončení. V prípade zistenia nedostatkov zabezpečia vykonanie nápravných opatrení. Zistené skutočnosti zaznamenávajú na preberacom liste. Súčasťou kontrolnej činnosti na polesiach je kontrola samovýroby odpadového dreva po ťažbe. Zabezpečujú ju vedúci lesných obvodov najneskôr pri odvoze dreva a zároveň odkontrolujú vykonanie uhadzovania plochy po ťažbe.

Poverení pracovníci ML Košice na jednotlivých polesiach kontrolujú vedenie agendy v zmysle legislatívy a plnenie požiadaviek FSC na strediskách a vykonávajú kontrolné preberanie lesníckych činností v porastoch. O vykonaných kontrolách a preberaní prác sa vedú záznamy.

Kontrolu expedície dreva uskutočňujú vedúci polesí a pracovníci oddelenia odbytu z ústredia ML. V priebehu roka bolo vykonaných 23 kontrol, o ktorých sú vyhotovené záznamy. Nedostatky neboli zaznamenané. Z poverenia vedenia spoločnosti sa vykonávali v roku 2013 štyri tematické kontroly.

Z poverenia vedenia spoločnosti prebiehajú aj tematické kontroly, zamerané na dodržiavanie „Rozhodnutia jediného akcionára“ mesta Košice, dodržiavanie stanovených postupov a limitov pri vystavovaní objednávok a zmlúv a na previerku úplnosti dokladov k ďalšej fakturácii, ako aj na správnosť postupov pri samovýrobe paliva zo zvyškov po ťažbe a uhadzovaní haluziny v porastoch.

### FSC certifikačný program

FSC ako medzinárodná nezisková organizácia založená v roku 1993 vznikla na podporu environmentálne správneho, sociálne prospešného a ekonomicky výnosného hospodárenia vo svetovom lesníctve.

ML Košice a.s. sú od roku 2004 držiteľom certifikátu FSC (dňa 13.1.2014 bol ML Košice a.s. priznaný obnovený certifikát FSC, ktorý osvedčila audítorská spoločnosť SGS). Na overenie dodržiavania princípov FSC bol vykonaný v mesiaci september 2013 externý audit, ktorý vykonala spoločnosť SGS zastúpená Ing. Milanom Tóthom. Audit konštatoval hospodárenie v súlade s predpismi FSC.

### **Význam a ciele certifikácie lesov**

- prírode blízke obhospodarovanie lesa
- certifikácia ako trhový nástroj, oceňujúci kvalitné obhospodarovanie lesa
- nezávislé certifikovanie treťou stranou podporuje dobrovoľnosť procesu
- umožní prístup na bonitné trhy, kde je dopyt po certifikovanom dreve
- demonštruje záväzok ku kvalite, sociálnym a environmentálnym hodnotám

Mestské lesy Košice a.s. sa usilujú o udržateľný spôsob hospodárenia v lesoch s dôrazom na rozvoj verejnoprospešných funkcií a produkciu kvalitnej drevnej hmoty. Cieľom certifikácie Mestských lesov Košice a.s. podľa schémy FSC je preukázať, že naše lesy sú obhospodarované v súlade s medzinárodne uznanými zásadami a princípmi Forest Stewardship Council (FSC).



### K princípom certifikácie FSC patrí v podmienkach ML Košice a.s. najmä:

1. Dodržiavanie národnej, medzinárodnej legislatívy a princípov FSC
2. Rešpektovanie vlastníckych a užívateľských práv a povinností
3. Korektné vzťahy k miestnemu obyvateľstvu, zamestnancom a obchod. partnerom
4. Zveľaďovanie mnohostranných úžitkov z lesa
5. Pozitívny vplyv na životné prostredie
6. Lesné hospodárske plánovanie ako nástroj udržateľného hospodárenia
7. Monitoring a hodnotenie
8. Starostlivosť o lesy s vysokou ochranárskou hodnotou

#### Ukazovatele monitoringu v rámci certifikácie FSC

Certifikovaný subjekt	Mestské lesy Košice a.s.
Výmera ( ha ) lesných porastov	18 920,64
Ťažbou odkrytá plocha v roku (ha)	102,00
V rubných ťažbách vyťažené m <sup>3</sup> ( RU, Náhodná)	63 449
Ponechaná mŕtva hmota ( m <sup>3</sup> )	356
Environmentálne hodnotné stromy (m <sup>3</sup> )	782
Prijaté prirodzené zmladenie ( % / ha )	z toho ihličnaté 12% /19 ha
	z toho listnaté 88% /132 ha
	Spolu 94% /151 ha
Územie bez úmyselného zásahu v / ha /	989,58 ha

## 8. ZAMESTNANOSŤ A SOCIÁLNE PODMIENKY

Spoločnosť zamestnávala v roku 2012 celkom 57 zamestnancov v pracovnom pomere na dobu neurčitú a určitú.

Počty zamestnancov podľa vyššie uvedených foriem zamestnávania sú uvedené v tabuľke č.5.

V roku 2013 bola medzi a odborovou organizáciou uzavretá Kolektívna zmluva na rok 2013. Okrem základných mzdových foriem garantuje kolektívna zmluva v prípade priaznivého hospodárskeho výsledku mimoriadnu mzdu - 13.plat. Súčasťou sociálnej politiky podniku je aj poskytovanie príspevku na doplnkové dôchodkové poistenie zamestnancom vo výške 5 % z miezd v súlade s príslušnou legislatívou.

Bilanciu tvorby a čerpania sociálneho fondu 2013/2012 podáva tabuľka:

Sociálny fond		
Položka	Rok 2013 €	Rok 2012 €
Stav k 1.1.	11 208	7 482
Tvorba - 1,5% z hrubých miezd	10 132	10 050
Tvorba - zo zisku	14 765	13 713
<b>Zdroje pre rok spolu:</b>	<b>36 105</b>	<b>31 245</b>
Príspevok na stravovanie	-14 333	-12 647
Príspevok na kultúru	-2 340	-2 400
Príspevok na dopravu do zamestnania	-2 355	-2 096
Príspevok na sociálnu výpomoc	0	-520
Príspevok na regeneráciu pracovnej sily	-1 040	-2 374
<b>Čerpanie spolu:</b>	<b>-20 068</b>	<b>-20 037</b>
Stav k 31.12.	16 037	11 208

Zamestnancom bolo v priebehu roku 2013 umožnené ďalšie vzdelávanie formou školení a účasti na seminároch v súlade s ich pracovnou náplňou.

V mesiaci jún 2013 sa uskutočnila pri príležitosti 20-teho výročia založenia Mestských lesov Košice a.s. medzinárodná konferencia „Funkčne integrované hospodárenie v prímestských lesoch“ a tiež slávnostné zhromaždenie so spoločenským programom-juniálesom pre zamestnancov a ich rodinných príslušníkov.

V mesiaci september 2013 sa uskutočnila odborná exkurzia zamestnancov ML Košice a.s. na území Lesov SR, š.p., OZ Žilina.

### **Bezpečnosť práce a ochrana zdravia**

Kontroly BOZP sa vykonávajú z poverenia vedenia spoločnosti na všetkých pracoviskách za účasti technika BOZP a poverených pracovníkov ústredia spoločnosti. Sú zamerané na vybavenie a používanie ochranných pomôcok, kontrolu technického stavu pracovných strojov a vybavenosť lekárničkou, mobilným telefónom, hasiacim prístrojom, perlitom, platnosť preukazu na obsluhu strojov, a vykonáva sa aj dychová skúška na alkohol. Kontrolujú sa vlastní zamestnanci aj dodávateľské skupiny, hlavne v ťažbe, približovaní a manipulácii dreva.

V januári 2013 bolo vykonané na všetkých lesných správach školenie zamestnancov a dodávateľov na tému dodržiavania zásad BOZP, platných predpisov o ochrane pred požiarimi, práce s pesticídmi a poskytovania prvej pomoci. Na príkaz riaditeľa spoločnosti bola v apríli 2013 komisiou BOZP vykonaná verejná komplexná previerka. Nedostatky, ktoré boli zistené pri previerke, boli odstránené.

V priebehu roka boli vykonávané preventívne kontroly na všetkých pracoviskách z dodržiavania predpisov BOZP. Kontrolovaní boli aj dodávatelia služieb v lesnej výrobe, s ktorými má naša spoločnosť uzatvorené zmluvy. Kontroly boli zamerané na používanie OOPP, vybavenie traktorov lekárničkami, hasiacimi prístrojmi, prilbami a materiálom na sanáciu životného prostredia. Bola vykonaná kontrola technického stavu motorových píl vo vzťahu k príslušnej vyhláške. Dodávatelia boli podrobení dychovým skúškam na alkohol a kontrole pracovno-právnych, resp. obchodno-právnych vzťahov osôb, ktoré sa zúčastňujú na výkone dodávateľských prác.

V roku 2013 bol evidovaný jeden registrovaný pracovný úraz u zmluvného dodávateľa - živnostníka. Pri kontrolách zamestnanci používali ochranné pracovné odevy a prostriedky, ktoré používajú na základe vypracovaného interného regulatívu.

## **9. OCHRANA MAJETKU**

V zmysle zákona o lesoch č. 326/2005 Z. z. Mestské lesy Košice a.s. zabezpečujú ochranu majetku mesta Košice proti škodám a nežiaducim vplyvom. Ochrana je zabezpečená a vykonávaná zamestnancami polesí a ústredia Mestských lesov Košice a.s. formou ochranných služieb a to nielen v pracovnej dobe ale aj mimo pracovného času.

V zmysle zákona o lesoch má štatút lesnej stráže s oprávneniami verejného činiteľa 32 zamestnancov Mestských lesov Košice a.s.

Špeciálne ochranné služby boli vykonávané v čase zvýšeného požiarneho nebezpečenstva a to hlavne na jar, v jeseni a v čase extrémneho sucha a zvýšenej návštevnosti – hlavne lesoparku (apríl – október), pred sviatkami – Vianoce, sviatky Všetkých svätých, kedy dochádza k zvýšenému poškodzovaniu lesných porastov.

V roku 2013 boli zaznamenané 4 prípady nelegálneho výrubu drevnej hmoty. Jeden prípad nelegálneho výrubu drevnej hmoty v množstve 2 m<sup>3</sup> – škoda vo výške 30 €, jeden prípad na Polesí Kostolany – krádež vlákliny v množstve 0,07 m<sup>3</sup> – škoda vo výške 2,77 €. V jednom prípade bol páchatel známy.

Dva prípady nelegálneho výrubu sa vyskytli na Polesí Kojšov, kde sa odcudzila drevná hmota v množstve 0,09 m<sup>3</sup> v celkovej hodnote 4,06 €.

Všetky prípady nelegálneho výrubu drevnéj hmoty sa vyskytli v zimných mesiacoch. Oproti predchádzajúcemu roku výrazne klesol nelegálny výrub drevnéj hmoty (v roku 2012 – 13 prípadov), čo možno pripísať veľmi miernej zime.

Ochrana lesa, t.j. majetku mesta Košíc sa zabezpečuje aj prostredníctvom regulovania vstupov do lesov, pričom povolenia sa vydávajú po posúdení odôvodnenosti konkrétnych prípadov na základe žiadosti podanej užívateľom prenajatých poľovných revírov, resp. nehnuteľností. Prístupové cesty do lesa sú zabezpečené závorami.

Majetok spoločnosti a to budovy, hnuiteľné veci, zodpovednosť za škodu právnických osôb, pracovné stroje bol v roku 2013 poistený v Kooperatívnej spoločnosti a.s. Košice, tak isto povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel a havarijné poistenie motorových vozidiel. Poľovníci, lesná stráž, medzinárodná preprava sú tak isto poistené v Kooperatívnej spoločnosti a.s.

Vybrané najviac ohrozené lesné porasty na výmere 661 ha boli poistené proti požiaru v UNIQA poisťovni a.s.

V roku 2013 bolo zaznamenaných 10 poistných udalostí motorových vozidiel. Väčšinou išlo o poistné udalosti spôsobené bežnou prevádzkou služobných motorových vozidiel bez ujmy na zdraví osôb. Všetky poistné udalosti boli riešené, resp. likvidované prostredníctvom havarijného zmluvného poistenia.

### **Protipožiarna ochrana**

V roku 2013 bola ochrana pred požiarimi v Mestských lesoch Košice a.s. vykonávaná na základe schválenej požiarnej dokumentácie a v zmysle platných právnych predpisov a noriem.

Pravidelne boli vykonávané požiarne kontroly z úrovne technika požiarnej ochrany ako aj z úrovne štátneho požiarneho dozoru. V zmysle predpisov sa konali pravidelné revízie elektroinštalácie, bleskozvodov, komínov a hasiacich prístrojov.

Počas vegetačného obdobia vzhľadom na zvýšené nebezpečenstvo vzniku požiaru v lesných porastoch (vypaľovanie trávy, zvýšený pohyb turistov a pod.) boli prijaté opatrenia na územiach pôvodných LS na zamedzenie vzniku požiaru.

Vykonávala sa hliadková činnosť, lesné správy boli vybavené požiarnym náradím a k spolupráci na zamedzenie vzniku požiaru resp. jeho likvidáciu boli vyzvané aj jednotlivé obce nachádzajúce sa v záujmovom území Mestských lesov Košice a.s.

Boli vykonávané preventívne opatrenia proti lesným požiarom.

Napriek týmto opatreniam boli zaznamenané 3 lesné požiare na celkovej výmere 1,8 ha. Predbežné škody boli vyčíslené vo výške 1,6 tis. €.

Príčinou vzniku 1 menšieho požiaru bolo zakladanie ohnísk v lese turistami mimo miest na to určených (trvalých kamenných ohnísk) resp. nedôsledné uhasenie ohňa po skončení opekania. Príčinou vzniku zvyšných 2 požiarov (cca 1,32 ha, škoda 1,6 tis. €) bolo úmyselné založenie ohňa nezistenou osobou. Prípady vyšetruje Obvodné oddelenie PZ Košice - Západ.

## **10. VPLYV ČINNOSTI PODNIKU NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE**

Pre účely zabezpečenia ochrany životného prostredia v súvislosti s výkonom podnikateľskej činnosti podniku sú v súlade s príslušnými zákonnými predpismi vypracované a aplikované vnútorné smernice, upravujúce zásady a opatrenia na úseku odpadového hospodárstva, ochrany vodných zdrojov, ovzdušia a ochrany prírody. Na hospodárskych strediskách sú uplatňované prevádzkové a havarijné poriadky pre organizáciu nakladania s nebezpečnými a ostatnými odpadmi.

V oblasti ochrany vodných zdrojov a ochrany prírody sú rešpektované zákonom definované stupne ich ochrany v rámci príslušných pásiem, ktoré limitujú spôsob a technológiu hospodárenia.

V priebehu roka 2013 sa nevyskytli zo strany spoločnosti žiadne protizákonné činnosti vo vzťahu k životnému prostrediu a nedošlo k porušeniu zákonných predpisov na úseku ochrany životného prostredia, ktoré by mali významný vplyv na zostavenie účtovnej závierky obchodnej spoločnosti za rok 2013.

## 11. VÝZNAMNÉ UDALOSTI PO UKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, RIZIKÁ A NEISTOTY

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti podniku a v súvislosti s podnikateľskou činnosťou spoločnosti nie sú zaznamenané žiadne významné riziká a neistoty.

Po ukončení účtovného obdobia roka 2013 do zostavenia výročnej správy nedošlo k žiadnym významným udalostiam, ktoré by mali vplyv na jej zostavenie.

## 12. VÝSKUM A VÝVOJ

Obchodná spoločnosť Mestské lesy Košice a.s. nevykonáva vlastný výskum ani vývoj.

## IV. VÝSLEDKY HOSPODÁRENIA

Spoločnosť zaznamenala k 31.12.2013 účtovný zisk pred zdanením vo výške **194 257 €**, pri celkových výnosoch 4 823 327 € a celkových nákladoch 4 629 070 €.

Dosiahnuté celkové výnosy predstavujú úroveň plnenia vo výške 106 % v porovnaní s plánom, čerpanie celkových nákladov je na úrovni 104 % plánu.

Výsledky hospodárenia podľa jednotlivých nákladových a výnosových položiek dokumentuje tabuľka č. 7 v prílohe.

### A. NÁKLADOVÁ ČASŤ

#### 1. Spotreba materiálu

Medziročný vývoj materiálovej spotreby podľa druhov je nasledovný:

Materiál a tovar	2011	2012	2013	2013/2012
				% zmena
Sadenice, semená, krmivá, hnojivá	19 656	12 898	12 154	94
Ostatný materiál vo výrobe+náradie	23 166	18 730	16 333	87
Náhradné diely a pneumatiky	31 561	17 815	23 794	134
PHM, oleje a mazadlá	176 937	188 840	186 182	99
Stavebný materiál	42 917	21 835	35 206	161
Ostatný materiál	59 055	53 994	46 859	87
Energie	41 233	32 821	42 788	130
<b>Materiál a tovar spolu:</b>	<b>394 525</b>	<b>346 933</b>	<b>363 316</b>	<b>105</b>

V materiálovej spotrebe na úrovni 100 % plánu (o 5% vyššej ako v roku 2012) bolo čerpanie podľa druhov proporčné k výkonom. Zvýšená spotreba náhradných dielov bola vyvolaná nutnými opravami techniky, nárast spotreby stavebného materiálu a energií bol dôsledkom zvýšenej potreby v rámci realizácie opráv lesnej cestnej siete a budov vo vlastnej réžii, resp. s vlastnou spoluúčasťou.

## 2. Opravy a údržba

Opravy a údržby spolu:	2011	2012	2013	2013/2012
				% zmena
Opravy a údržby-stavebné	158 842	110 941	182 831	165
Opravy a údržby-dopravné prostr.a stroje	172 485	120 016	117 390	98
<b>Opravy a údržby spolu:</b>	<b>331 327</b>	<b>230 957</b>	<b>300 221</b>	<b>130</b>

Medziročné výrazné zvýšenie položky **opráv** o 65% (na úrovni 135% plánu) je zdôvodnené potrebou zvýšeného rozsahu nákladovo náročných opráv lesnej cestnej siete v sťažených podmienkach zimného obdobia, boli tiež vykonané významné opravy poškodených krytov lesných ciest Viničkov jarok a Girbes celkom v hodnote 76 tis. EUR.

V položke sú zahrnuté nákladovo náročné opravy automobilovej techniky havarijného charakteru ( z toho 13 496 € je krytých poistnými náhradami).

Priame náklady na prevádzku, opravy a údržbu lesnej cestnej siete v roku 2013 (vrátane vlastných mechanizmov) boli úhrnom 435 tis. EUR, z toho 35% tvorili náklady na výkony vlastných mechanizmov, 31 % dodávateľské výkony, 27 % odpisy rekonštrukcií lesných ciest a zvyšných 7 % pripadlo na spotrebu kameniva a materiálu.

Podrobnejšie údaje sú obsahom bodu 6. Opravy a údržba na str.19-20.

## 3. Služby /bez opráv a údržby/

Služby (bez opráv)	2011	2012	2013	2013/2012
				% zmena
Služby v lesnej výrobe	1 565 314	1 433 746	1 565 295	109
Nájomné	523 034	519 927	548 079	105
Prepravné ŽSR	5 552	6 207	5 934	96
Spoje	16 984	15 796	14 457	92
Ostatné služby	102 402	110 708	125 619	113
Cestovné náhrady	3 646	2 572	3 803	148
<b>Služby (bez opráv) spolu:</b>	<b>2 216 932</b>	<b>2 088 956</b>	<b>2 263 187</b>	<b>108</b>

**Služby** (bez opráv) tvoria rozhodujúcu časť nákladov a boli čerpané vo výške 2 089 tis. €, čo v porovnaní s plánom 2 156 tis. € predstavuje úroveň plnenia 97% . Medziročne vykazujú 6 % pokles ovplyvnený poklesom celkových nákladov na služby v lesnej výrobe ako aj relatívne zníženým objemom objednaných služieb pri výseku elektrovodov.

**Služby v lesnej výrobe** vykazujú proporčné plnenie v súlade s realizovanými výkonmi v ťažbe a pestovnej činnosti. Jednotkové náklady na komplexnú výrobu dreva vrátane manipulácie dreva=14,22 €/m<sup>3</sup> boli čerpané na 98% plánu (14,50 €/m<sup>3</sup> ), pri medziročnom zvýšení o 4% (v r. 2012=13,61 €/m<sup>3</sup> ) zodpovedajúcom štruktúre ťažby a cenám vstupov.

### Plnenie nájomných zmlúv voči zakladateľovi

Spoločnosť splnila k 31.12.2013 všetky splatné záväzky voči zakladateľovi - Mestu Košice.

Nájomné pre mesto Košice	2011	2012	2013	2013/2012
				% zmena
Lesné pozemky, hájenky, cesty	502 426	502 611	527 423	105

V porovnaní s rokom 2012 bolo celkové nájomné vo vzťahu k zakladateľovi v roku 2013 zvýšené o 5%, čo bolo odrazom relatívnej stability dodávok dreva a úrovne jeho zhodnotenia.



#### 4. Osobné náklady a zamestnanci

Mzdové náklady	2011	2012	2013	2013/2012
				% zmena
Mzdy THZ	646 919	637 320	666 753	105
Mzdy R	98 296	140 044	140 538	100
Odmeny z dohôd	8 962	10 039	11 894	118
<b>Mzdové náklady spolu:</b>	<b>754 177</b>	<b>787 403</b>	<b>819 185</b>	<b>104</b>

**Osobné náklady** celkom sú plnené na 99,6% plánu. Ich medziročné mierne zvýšenie o 3,5% súvisí najmä so zvýšením odvodových povinností, kolektívne dohodnutou valorizáciou miezd a nárastom príslušných ostatných sociálnych nákladov.

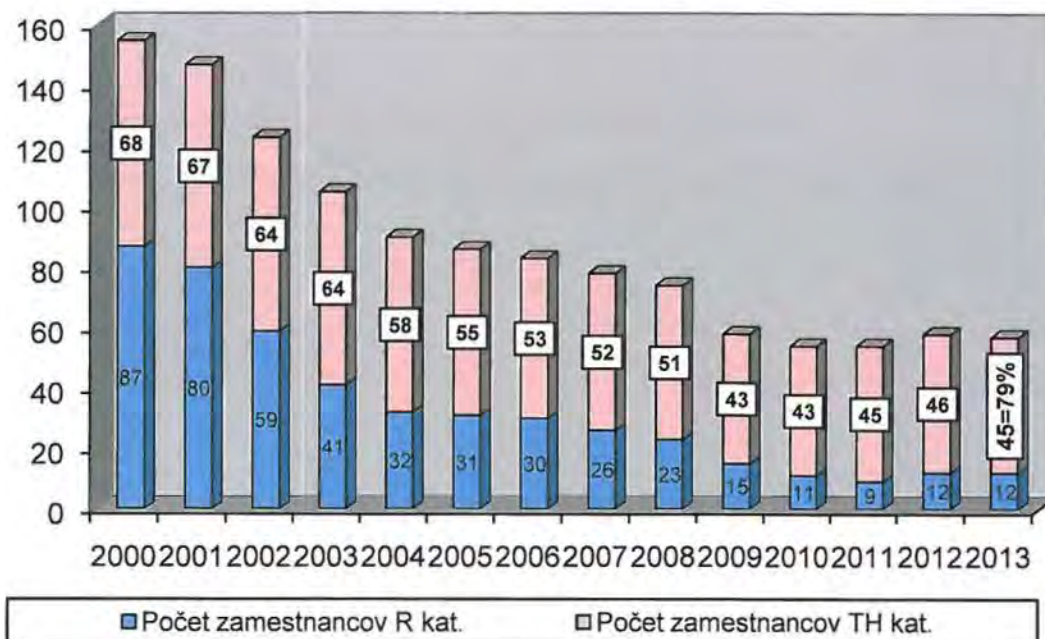
Súčasťou osobných nákladov je aj tvorba a použitie rezerv na pohyblivé mzdové náležitosti prislúchajúce roku 2013 v súlade s kolektívnou zmluvou a postupmi účtovania a tvorba dlhodobej rezervy na odchodné na ťarchu zákonných sociálnych nákladov vo výške 4 854 € vychádzajúca z aktuálnej vekovej štruktúry zamestnancov za rok 2013, v súlade s postupmi účtovania a závermi auditu.

Predmet činnosti a hospodársky výsledok spoločnosť dosiahla s celkovým prepočítaným počtom 57 zamestnancov v pracovnom pomere (viď tabuľka č.5 v prílohe).

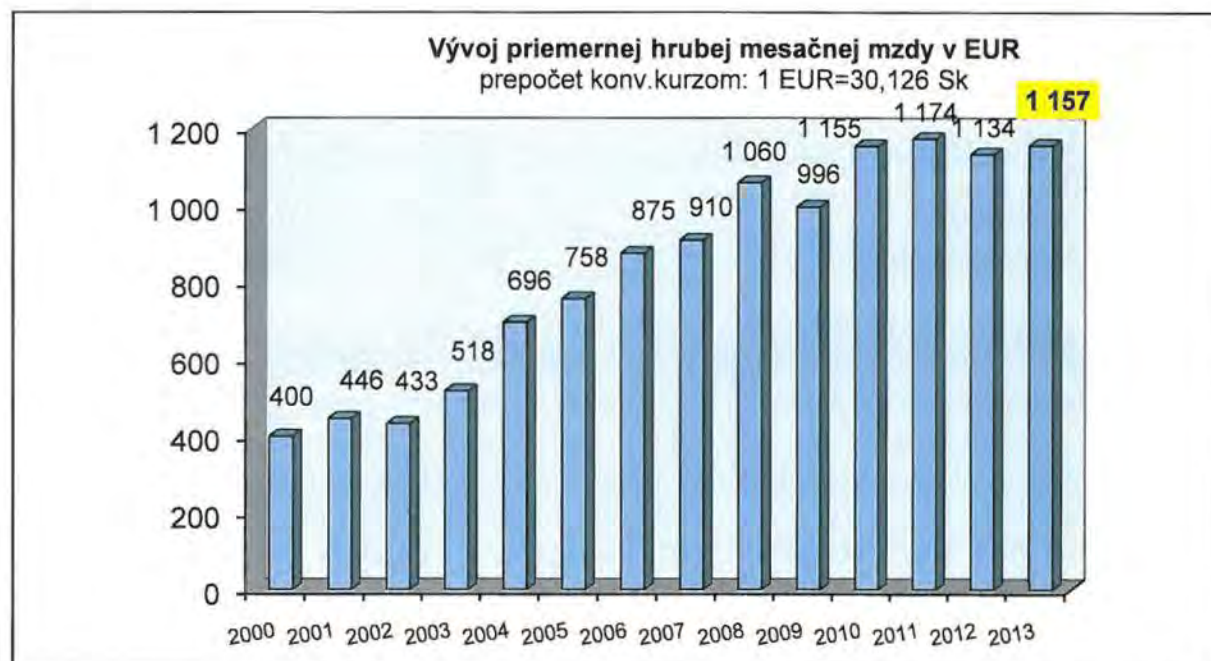
Odmeňovanie predstavenstva a členov orgánov spoločnosti bolo v súlade s platnými rámcovými pravidlami pre ich odmeňovanie stanovených jediným akcionárom.

Vývoj počtu, štruktúry zamestnancov podľa kategórií a priemernej mzdy za obdobie rokov 2000-2013 udávajú nasledovné tabuľky a grafy:

### Vývoj počtu a štruktúry zamestnancov



Priemerný zárobok k 31.12.2013 dosiahol 1 157 € pri medziročne zmene (+2,0%, t.j. +23 €). Dosiahnutá priemerná mzda je výsledkom štruktúry zamestnancov, v ktorej dominuje odborný TH personál a náročné robotnícke profesie v odvoze a expedícii dreva.



Z uvedených prehľadov je zrejماً súvislosť zvyšovania dosahovanej priemernej mesačnej mzdy s postupným zvyšujúcim sa podielom TH – zamestnancov.

## 5. Ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

Výrazné zvýšené čerpanie v rámci položky **ostatných nákladov na hospodársku činnosť** je odrazom aktuálnej, priebežnej bilancie tvorby a zúčtovania rezerv ( najmä tvorba a použitie zákonnej rezervy na pestovnú činnosť, rekultiváciu pozemkov po ťažbe) a potreby zvýšenej tvorby opravných položiek na rizikové pohľadávky.

V rámci položky ostatných nákladov na hospodársku činnosť sa premietli nasledovné vybrané položky:

-poistenie majetku vo výške 34234 € ( v tom aj poistenie rizikových lesných porastov proti požiaru – 661 ha – poistné vo výške 4 191 €)

-tvorba a použitie zákonnej rezervy na pestovnú činnosť (v roku 2013 tvorba vo výške 77 861 € zodpovedajúca rozsahu obnovy ťažbou odkrytých plôch),

-tvorba a použitie zákonnej rezervy na účtovnú závierku ( tvorba v roku 2013 vo výške 8 800 tis.€),

-zvýšená tvorba a zúčtovanie opravných položiek k rizikovým pohľadávkam s nákladovým dopadom na rok 2013 vo výške 52657 €

-tvorba rezervy na rekultiváciu lesných pozemkov dotknutých ťažbovou činnosťou vo výške 54 262 €

Tvorba rezervy na rekultiváciu lesných pozemkov po ťažbe vyplýva z rešpektovania legislatívnych povinností ako aj potreby eliminácie následkov objektívnych klimatických vplyvov realizáciou sanačných opatrení v rámci rekultivácie lesných pozemkov dotknutých lesohospodárskou činnosťou, najmä v rámci ťažby a sústreďovania drevnej hmoty.



Z celkových finančných nákladov vo výške **6 597 €** predstavujú:

- úroky zo splátk. úverov Tatrabanka	4 364 €
- ost.náklady-bankové poplatky .....	2 233 €

Úroveň spotreby finančných nákladov je v zásade výsledkom úročenia bankových splátkových úverov a záväzkov celkom v zostatkovej výške 73 026 € k 31.12.2013 na spolufinancovanie rekonštrukcií lesných ciest aj v rámci podaných europrojektov (pozri aj prehľad realizovaných projektov v priloženej tabuľke č.11.



## B. VÝNOSOVÁ ČASŤ

### Prehľad a porovnanie vybraných výnosových položiek

Výrobky a tovar (EUR)	2011	2012	2013	2013/2012 % zmena
Drevo-tuzemsko	3 170 279	3 077 126	3 253 893	106
Drevo-export	517 667	712 278	673 728	95
Drevo-malopredaj	221 430	158 270	215 916	136
Drevo-malopredaj				
<b>Drevo spolu:</b>	<b>3 909 376</b>	<b>3 947 674</b>	<b>4 143 537</b>	<b>105</b>
Sadenice, semená	20 309	15 580	5 438	35
Zverina	6 526	7 985	7 462	93
Vianočné stomčeky, čačina	7 513	10 426	10 845	104
Ostatné výrobky a tovar	615	290	395	136
<b>Ostatné výrobky a tovar spolu:</b>	<b>34 963</b>	<b>34 281</b>	<b>24 140</b>	<b>70</b>
<b>Výrobky a tovar celkom:</b>	<b>3 944 339</b>	<b>3 981 955</b>	<b>4 167 677</b>	<b>105</b>

Tržby z predaja dreva tvoria rozhodujúcu časť výnosov a boli dosiahnuté vo výške 4 144 tis. €, čo v porovnaní s plánom 4 025 tis. € predstavuje proporčnú úroveň plnenia 102,9%. Medziročne vykazujú mierny 5 % nárast zdôvodnený vyšším objemom dodávok (+3% oproti r.2012), umocneným 1% -ným zvýšením priemerného speňaženia dreva. Dosiahnutá priemerná cena dreva = **46,74 €/m<sup>3</sup>** znamená zároveň plnenia plánu (47,00 €/m<sup>3</sup>) na 99%, čo je podrobne analyzované v časti.III., bod 3 – Obchod s drevom.

Dosiahnutá priemerná cena dreva k 31.12.2013 je výsledkom zmeny štruktúry dodávok dreva v prospech menej hodnotných vlákninových sortimentov v rámci spracovávania vetrovej kalamity ako aj realizácie ťažieb v zostatkových porastoch v rámci obnovy plánov starostlivosti (LHP).

Podiel exportu na hodnote celkových dodávok dreva sa medziročne relatívne znížil na úroveň 16% (v r. 2012 =18%).

Služby (EUR)	2011	2012	2013	2013/2012 % zmena
Doprava dreva-vlastné NA+vagónovanie	30 111	29 626	108 018	365
Ostatná nákladná doprava+zemné práce	2 914	4 303	1 846	43
Poľovnícke služby	6 692	10 530	3 379	32
Výrub elektrovodov, rekultivácie, náhrady	594 254	4 726	99 667	2 109
Spoluúčasť na ochrane mlp proti zveri	18 926	20 459	16 497	81
Ostatné služby a refakturácie	90 200	61 826	65 826	106
<b>Služby (bez prenájmov) spolu:</b>	<b>743 097</b>	<b>131 470</b>	<b>295 233</b>	<b>225</b>
Prenájom pozemkov	82 012	73 563	90 399	123
Prenájom nebyt.priestorov+súvis.služby	52 609	46 295	39 699	86
Prenájom hnutel'.vecí (domce,stánky...)	29 419	22 750	20 674	91
<b>Prenájmy spolu:</b>	<b>164 040</b>	<b>142 608</b>	<b>150 772</b>	<b>106</b>
<b>Služby celkom:</b>	<b>907 137</b>	<b>274 078</b>	<b>446 005</b>	<b>163</b>

**Tržby za služby** vo výške 446 tis.€ zaznamenali oproti plánu aj porovnateľnému obdobiu roku 2012 výrazný nárast (medziročne + 172 tis. EUR= o 63%), hlavne z dôvodu zvýšenej intenzity poskytovaných služieb pri výseku elektrovodov v odvoze a vagónovaní dreva.

### 3. Ostatné výnosy

Položka zmeny stavu zásob (25 069 €) odzrkadľuje intenzitu ťažby a dodávok dreva, ako aj pohyby rozpracovanej výroby sadbového materiálu.

V medziročne zvýšenej položke aktivácií sa premieta vyššia skutočná spotreba vlastného sadbového materiálu a semien v pestovnej činnosti a dreva pre vlastnú spotrebu.

Plnenie ostatných výnosov z hospodárskej činnosti vo výške 161 tis.€ je na úrovni 103 % oproti plánu aj vďaka výhodnému odpredaju nadbytočného opotrebeného majetku. Ich medziročné zníženie o 5% je zdôvodnené úbytkom priamych platieb na plochy TTP pri nemožnosti uplatnenia dobytčích jednotiek a tiež prirodzeným úbytkom rozpúšťania investičných dotácií prijatých v minulých obdobiach.

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti vo výške **169 864 €** predstavujú:

- |   |          |
|---|----------|
| - tržby z predaja nevyužívaného DHM a materiálu | 64 763 € |
| - zmluvné úroky z omeškania a trovy             | 9 488 €  |

**Dotácie a transfery** (u investičných je výnos alikvótny k odpisom) spolu **67 063 €**, z toho:

- |  |          |
|--|----------|
| - dotácia - lesoenvironmentálne platby               | 11 865 € |
| - dotácia - priame platby na plochy TTP              | 7 348 €  |
| - dotácia na trvalo udržateľné hospodárenie v lesoch | 1 953 €  |

---

- **spolu prevádzkové dotácie:** **21 166 €**

- |   |          |
|---|----------|
| - kapitálový transfer z rozpočtu MKE-LC Rieka, Polom, Nemcová   | 14 071 € |
| - čas.rozliš.fin.príspevku PRV 2007-13<br>(na rekonštrukcie LC Č.dolina, Kovaľská, Potoky, Strašný jarok) | 31 826 € |

---

- **spolu investičné dotácie (účt.výnos):** **45 897 €**

- |   |          |
|---|----------|
| - náhrady, poisťné plnenia a ost. výnosy z HČ | 28 550 € |
|---|----------|

## V.FINANČNÉ VZŤAHY

Financovanie hospodárenia spoločnosti v prevádzkovej a investičnej oblasti bolo v roku 2013 zabezpečené v zásade z vlastných zdrojov. Priaznivý stav finančných prostriedkov umožňoval riadne a plynulé financovanie podnikateľskej činnosti.

Spoločnosť má k 31.12.2013 splnené všetky splatné záväzky voči zakladateľovi, správcom daní, záväzky zo sociálneho, zdravotného a nemocenského poistenia ako aj splátkových predajov a ostatných záväzkov voči zamestnancom.

Riadne boli uhrádzané splátky všetkých bankových úverov z Tatra banky prevzatých na spolufinancovanie rekonštrukcií lesných ciest a nákupu odvoznej techniky.

V roku 2013 boli inkasované prevádzkové dotácie celkom vo výške **21 166 €**:

- **11 865 €**- leso-environmentálne platby za plnenie vybraných environmentálnych kritérií,
- **7 348 €**- priame platby na udržiavanie trvalých trávnatých porastov
- **1 953 €**- dotácia na trvalo udržateľné hospodárenie v lesoch (zabezpečenie obnovy kalamitných plôch)

**Stav úverovej zaťažnosti** podniku k 31.12.2013 výrazne poklesol a celkom vo výške **73 026 EUR** vykazuje priaznivú úroveň.

Úverová zadlženosť podniku %	<b>1,5%</b> (bankové úvery/majetok x 100)
Celková zadlženosť podniku %	<b>16,9%</b> (záväzky/majetok x 100)

#### Projekty nenávratného financovania a dotačné tituly

V súlade s aktuálnymi pravidlami podporných programov boli v roku 2013 pripravované projekty na dostupné tituly podpory.

Využitie prostriedkov z PRV sa predpokladalo v prípade zverejnenia výziev najmä v oblasti realizácie rekonštrukcií lesnej cestnej siete, na obnovu techniky a vykonanie озdravných opatrení v lesných porastoch. Žiadna z relevantných výziev s termínom podania žiadosti v roku 2012 nebola zverejnená.

Na základe výzvy na predkladanie žiadostí o nenávratný finančný príspevok z Programu rozvoja vidieka Slovenskej republiky 2007-2013 (PRV), číslo výzvy 2012/PRV/23 pre opatrenie 1.4 Zvýšenie hospodárskej hodnoty lesov bola dňa 19.4.2013 na Pôdohospodársku platobnú agentúru v Bratislave (riadiaci orgán programu), doručená žiadosť Mestských lesov Košice a.s. pod názvom „Obnova techniky v odvoze dreva.“ Predmetom žiadosti je obstaranie dvoch nových odvozných súprav, a to nákladného automobilu na odvoz dreva - súprava s hydraulickým žeriavom (1ks) a nákladného automobilu na odvoz dreva - súprava bez hydraulického žeriava (1ks). Celková hodnota projektu predstavuje 299 150 €, pričom požadovaná výška nenávratného finančného príspevku z verejných zdrojov činí 149 150 € (49,86% z celkovej hodnoty). Žiadosť je v štádiu hodnotenia.

Žiadosť o nenávratné spolufinancovanie projektu „Lesný náučný chodník Košická Belá“ v hodnote 15 180 € z Environmentálneho fondu podaná v 10/2012 nebola schválená.

V súvislosti s plánovanými verejnoprospešnými aktivitami v oblasti environmentálneho vzdelávania a lesnej pedagogiky sú posudzované možnosti získania nenávratných prostriedkov v rámci ostatných dostupných grantových finančných schém (Program švajčiarsko-slovenskej spolupráce, partnerstvá v rámci programov INTERREG).

Prehľad o realizovaných aj podaných projektoch v štádiu hodnotenia podáva aj tabuľka č.11 v prílohe.

Všetky uvedené žiadosti a projekty nenávratného financovania boli vyhotovené vo vlastnej réžii ML Košice a.s.

## 1. Pohľadávky

**Pohľadávky z obchodného styku** (371 tis.€) sú medziročne na zníženej úrovni o 15% (438 tis. € - k 31.12.2012) z dôvodu zrýchlenia obratu dodávok dreva a poskytnutých služieb, v skupine po lehote splatnosti (129 tis. €) prechodne medziročne stúpili o 29%, najmä z dôvodu zhoršenia platobnej disciplíny vybraných odberateľov biomasy a nájomcov.

Priemerná doba obratu pohľadávok za rok 2013 bola 37 dní (36 dní v roku 2012).

<b>Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
Pohľadávky po lehote splatnosti	128 629	99 381
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	249 126	427 456
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>377 755</b>	<b>526 837</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	24 022	33 229
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>24 022</b>	<b>33 229</b>

Po posúdení miery rizikovosti jednotlivých rizikových pohľadávok po lehote splatnosti bola táto ekonomicky premietnutá do vytvorenia opravných položiek k pohľadávkam.

<b>RIZIKOVÉ POHLADÁVKY (v EUR)</b>				
	<b>v konkurzom</b>	<b>v exekučnom</b>	<b>v súdnom</b>	<b>Celkom</b>
	<b>konaní</b>			
2013	6 605	45 194	50 650	<b>102 449</b>
2012	1 724	42 754	11 927	<b>56 405</b>

Stav vytvorených opravných položiek k pohľadávkam k 31.12.2013 z titulu rizikovosti (101 520 €) predstavuje vysoký stupeň krytia (99 %-né krytie) rizikových pohľadávok uplatnených v režime konkurzného, exekučného a súdneho konania v celkovej výške 102 449 €.

## 2. Závazky

**Závazky z obchodného styku** (156 tis. €) zaznamenali medziročne výrazné zníženie o 298% (466 tis. € - k 31.12.2012), keďže v roku 2012 bol zvýšený stav prechodnej povahy - v dôsledku zostatku záväzku z rekonštrukcie lesnej cesty Daľava (289 tis. Eur).

Priemerná doba obratu záväzkov za rok 2013 bola 30 dní (v r.2012=43 dní).

<b>Názov položky</b>	<b>31. 12. 2013</b>	<b>31. 12. 2012</b>
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>16 037</b>	<b>11 208</b>
Závazky s dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Závazky s dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	16 037	11 208
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>287 637</b>	<b>561 458</b>
Závazky s dobou splatnosti do jedného roka vrátane	287 635	560 023
Závazky po lehote splatnosti	2	1 435

Spoločnosť má k 31.12.2013 splnené všetky splatné záväzky voči zakladateľovi - jedinému akcionárovi, správcovi daní, inštitúciám sociálneho, zdravotného a nemocenského poistenia, splátky poistného a prevzatých bankových splátkových úverov.

Krátkodobé záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti do 30 dní vo výške 2 € sú bezvýznamné - prechodného charakteru a boli vysporiadané v 1/2014.

Stav vytvorených rezerv k 31.12.2013 je celkom **461 353 €**.

Výška tvorby **rezervy na lesnú pestovnú činnosť** ( k 31.12.2013=195 068 €) sa v súlade so zákonom o dani z príjmov stanovuje v projekte pestovnej činnosti na obdobie do zabezpečenia mladého lesného porastu- spravidla na 7-8 rokov.

V prípade **rezervy na odchodné** ( k 31.12.2013=128 297 €) ide o rezervu na krytie budúcich záväzkov charakteru odchodného v súlade so zákonníkom práce a platnou kolektívnou zmluvou. Základom pre jej aktualizovaný výpočet ku koncu účtovného obdobia je skupina zamestnancov nad 50 rokov veku a ich priemerná predpokladaná doba odchodu do dôchodku a vzniku nároku na odchodné.

Rešpektovanie legislatívnych povinností, uložených zákonom o lesoch obhospodarovateľovi na úseku ochrany pôdneho fondu, ako aj objektívnych klimatických vplyvov sa premieta do tvorby **rezervy na rekultiváciu lesných pozemkov** ( k 31.12.2013=54 262 €) dotknutých lesohospodárskou činnosťou, najmä v rámci ťažby a sústreďovania drevnej hmoty.

Vykonávanie preventívnych a sanačných opatrení je súčasne aj podmienkou pre poskytovanie podpory na územiach európskeho významu na lesných pozemkoch podľa nariadenia vlády SR č. 146/2008 Z.z v znení NV SR 398/2008 Z.z., ktoré sú zakotvené v rámci požiadaviek na správnu lesohospodársku prax .

Realizácia opatrení tohto charakteru je nevyhnutná aj pri eliminácii následkov výskytu extrémnych klimatických javov vo forme intenzívnych zrážok a silného vetra počas letných búrok a výskytu vetrovej kalamity značného rozsahu v ostatnom období.

Prehľad o peňažných tokoch v roku 2013 je súčasťou priloženej úplnej účtovnej závierky v závere textovej časti Poznámok.

## VI.HODNOTENIE EKONOMICKÝCH UKAZOVATEĽOV

Prehľad ekonomických ukazovateľov podáva tabuľka č.8 Pre účely porovnania s minulým účtovným obdobím bola zachovaná štruktúra aj spôsob výpočtu jednotlivých ukazovateľov.

Ukazovatele finančnej závislosti a likvidity vykazujú pozitívnu úroveň a relatívne zlepšenie. Hoci vývoj ukazovateľov rentability a efektívnosti je medziročne menej priaznivý vzhľadom na 20% -ný pokles disponibilného zisku , hodnoty vykazujú všeobecne pozitívnu úroveň plnenia.

### 1. Ukazovatele finančnej závislosti

Miera zadĺženosti (vo vzťahu k vlastnému imaniu) , súvisiaci koefficient samofinancovania a stupeň finančnej samostatnosti vykazujú medziročne zlepšené priaznivé hodnoty odvodené od významného medziročného poklesu cudzích zdrojov o 35% pri zachovaní hodnoty vlastného imania.

## 2. Ukazovatele likvidity

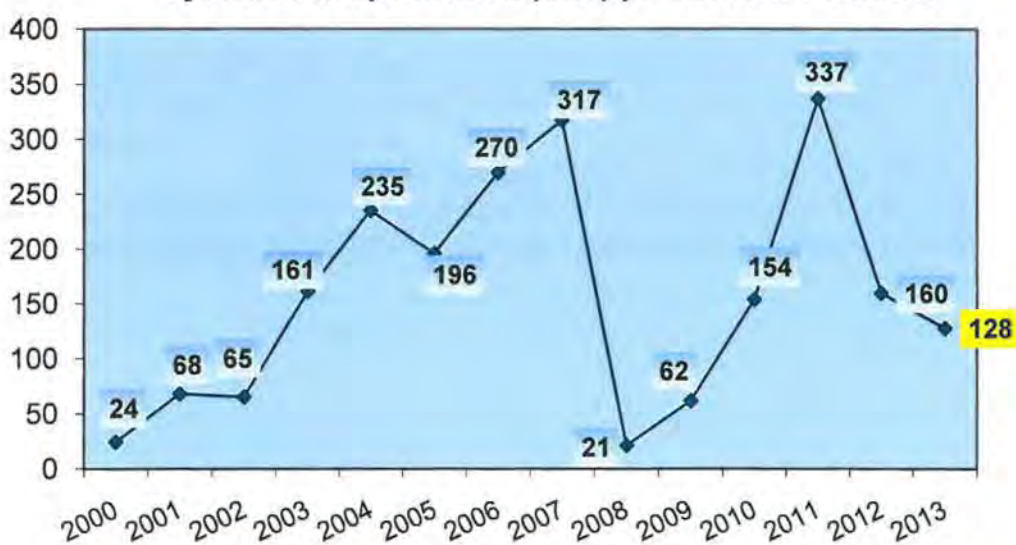
Všetky ukazovatele likvidity vykazujú v porovnaní s rokom 2012 zlepšenie vďaka významnému zníženiu krátkodobých záväzkov o 49%.

## 3. Ukazovatele rentability a efektívnosti

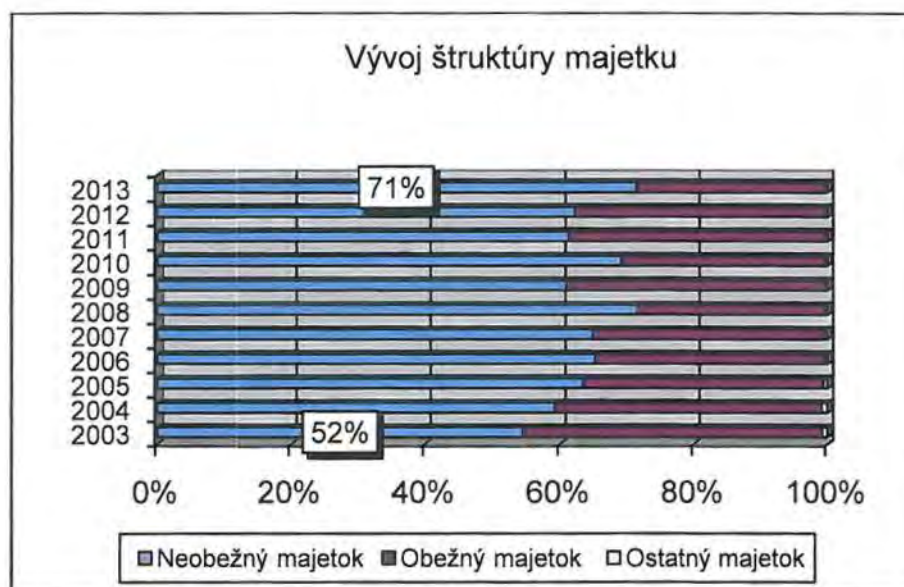
Ukazovatele vykazujú relatívne menej priaznivé hodnoty oproti roku 2012, keďže vychádzajú z čistého výsledku hospodárenia po zdanení = 128 427 €, ktorý zaznamenal pokles oproti minulému zdaňovaciemu obdobiu (159 765 €). Zaznamenaný pokles zisku za rok 2013 je zdôvodnený vyššou mierou zdanenia na základe transformácie výsledku hospodárenia na základ dane ako aj zákonným zvýšením sadzby dane z príjmov PO z 19 na 23% v roku 2013.

Vývoj vybraných ekonomických veličín zobrazujú nasledovné grafy:

Výsledok hospodárenia (zisk) po zdanení v tis.EUR



Vývoj štruktúry majetku



Z grafu je zrejماً postupná stabilizácia vyššieho podielu neobežného (a v rámci neho nehnuteľného) majetku v štruktúre dlhodobého majetku – v súvislosti s transformáciou spoločnosti na a.s.- vkladom nehnuteľného majetku v hodnote 1 121 954 € ( 33,8 mil.Sk) do základného imania podniku v r.2005 ako aj výraznými investíciami do rekonštrukcií lesných ciest.



Z medziročného porovnania štruktúry majetku je zrejماً relatívny nárast podielu hnutelného majetku – dopravných prostriedkov a strojov v zostatkovej hodnote, ktorý odzrkadľuje uskutočnenú obnovu vozidlového parku najmä v skupine súprav na odvoz dreva (obstaranie 2 nových odvozných súprav v roku 2013).

Porovnanie vývoja súvahových položiek je obsahom priloženej tabuľky č.6.

Hodnoty vybraných technicko - ekonomických ukazovateľov podáva tabuľka č.10.

## VII.INVESTIČNÁ ČINNOSŤ

## 1. Bilancia zdrojov a čerpania investícií v roku 2013 a výhľad na rok 2014

ROK	DRUH ZDROJA/POHYBU	ZDROJE INVESTÍCIÍ
		EUR
	<b>Konečný zostatok zdrojov k 31.12.2012</b>	<b>1 215 398</b>
	<b>Plánované zdroje investícií na rok 2013</b>	
<b>2013</b>	<i>Počiatočný stav-prenos</i>	1 215 398
	Skutočné odpisy DM na rok 2013	297 621
	Skutočný prídel zo zisku za r.2012	45 000
	<b>Plánované zdroje k dispozícii</b>	<b>1 558 019</b>
	<b>Skutočné čerpanie investícií a splátky invest.v roku 2013</b>	
<b>2013</b>	Skutočné obstaranie investícií v r.2013	-447 190
	Splátky dlhodobého úveru z Tatrabanky-rekonštrukcie LC I	-19 916
	Splátky dlhodobého úveru z Tatrabanky-rekonštrukcie LC II	-196 508
	<b>Plánovaný konečný zostatok</b>	<b>894 405</b>
	<b>Plánované zdroje investícií na rok 2014</b>	
<b>2014</b>	<i>Počiatočný stav-prenos</i>	894 405
	Plánované odpisy DM na rok 2014	373 000
	Plánovaný prídel zo zisku za r.2013	50 000
	<b>Plánované zdroje k dispozícii</b>	<b>1 317 405</b>
	<b>Plánované čerpanie investícií a splátky invest.v roku 2014</b>	
<b>2014</b>	Plánované obstaranie investícií v r.2014 (Variant č.1)	-815 000
	Splátky dlhodobého úveru z Tatrabanky-rekonštrukcie LC I	-19 916
	<b>Plánovaný konečný zostatok</b>	<b>482 489</b>



## 2. Prehľad čerpania investícií v porovnaní s plánom za rok 2013

Prehľad plnenia investičného plánu podáva tabuľka č.9 v prílohe.

Obstaranie investícií dosiahlo v roku 2013 objem **447 tis. €**.

- Dominantnými položkami investícií boli kúpy dopravných prostriedkov:
- 2 nákladných automobilov na odvoz dreva – 1 súprava s hydraulickou rukou v hodnote 180 tis. EUR a 1 súprava bez hydraulickej ruky v hodnote 134 tis. EUR
  - 2 osobných terénnych automobilov spolu v hodnote 65 tis. EUR

Zvyšnú časť tvoria stavebné rekonštrukcie budov a projektová príprava investícií - 32 tis. EUR a PC, softvér, inventár, lesoparkové zariadenia a kancelárska technika - 36 tis. EUR.

Oproti plánu neboli realizované projektovo rozpracované významné položky stavebných a technologických investícií, najmä v oblasti lesných ciest (Dubiny - Ždiarska, Bukoviny), ktorých čerpanie sa predpokladá v roku 2014. Pozastavenie realizácie bolo zapríčinené predĺžením stavebno-právneho konania v prípade plánovanej výstavby lesných ciest (Dubiny - Ždiarska, Bukoviny) z dôvodu zdĺhavého riešenia námietok MVO na úrovni Ministerstva ŽP.

## VIII. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2013

BILANCIA POUŽITELNÉHO ZISKU (v EUR)	
Položka	Skutočnosť
Zisk pred zdanením	194 256,66
Daň z príjmov PO-splatná	-71 932,23
Daň z príjmov PO-odložená	6 102,77
Zisk po zdanení (použiteľný)	128 427,20

NÁVRH ROZDELENIA POUŽITELNÉHO ZISKU ZA ROK 2013	
Položka	Skutočnosť -EUR
Sociálny fond	8 427,20
Investičný fond	50 000,00
Dividendy pre Mesto Košice	70 000,00
Rozdelenie celkom	128 427,20

Daň z príjmov splatná je stanovená na základe transformácie účtovného výsledku hospodárenia na základ dane. Výpočet bol vykonaný po zohľadnení Zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení aktuálnych úprav. Zvýšená úroveň splatnej dane odráža najmä aktuálnu tvorbu nutných opravných položiek k rizikovým pohľadávkam, ostatných rezerv v súlade s postupmi účtovania ako aj zákonné zvýšenie sadzby dane z príjmov PO z 19 na 23%.

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2013 v súvahe odloženú daňovú pohľadávku vo výške **23 672 €**, ktorá je výsledkom výpočtu -stanovenia dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov a ich daňovou základňou. Vo výpočte odloženej dane je zohľadnený dopad zmeny sadzby dane z 23% na 22% s účinnosťou od 1.1.2014.

Odložená daňová pohľadávka vo výške 23 672 € je výsledkom vzájomného vplyvu:

- odpočítateľných dočasných rozdielov vzniknutých bilanciou účtovnej a daňovej základne rezerv, ktoré boli kompenzované
- zdaniteľnými dočasnými rozdielmi medzi účtovnou zostatkovou hodnotou dlhodobého hmotného majetku a jeho daňovou zostatkovou hodnotou (daňovou základňou) a
- zdaniteľným dočasným rozdielom z dôvodu bilancie účtovnej a daňovej základne opravných položiek k pohľadávkam a pohľadávok- dosiaľ neinkasovaných výnosových úrokov z omeškania

Doplnenie zákonného rezervného fondu z plánovaného rozdelenia výsledku hospodárenia za rok 2013 sa nenavrhuje, keďže prídélom zo zisku roku 2011 bola splnená zákonom stanovená minimálna cieľová výška zákonných rezervných fondov vyplývajúca zo stanov akciovej spoločnosti a z Obchodného zákonníka vo výške 20% hodnoty základného imania (225 719 €). K 31.12.2013 je hodnota zákonných rezervných fondov 225 816 €.

Účtovná závierka za rok 2013 bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti podniku. V súlade so zákonom o účtovníctve bola predmetom overenia audítorom, ktorého stanovisko je obsahom správy nezávislého audítora z 21.2.2014.

V správe audítora sa konštatuje, že zostavená účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o finančnej situácii a výsledku hospodárenia spoločnosti Mestské lesy Košice a.s. k 31.12.2013.

## IX. HLAVNÉ OPATRENIA PRIJATÉ A PLNENÉ V ROKU 2013

1. Vykonávať permanentné marketingové aktivity a hodnotenie situácie na trhu s drevom v záujme pružnej reakcie na vývoj dopytu a prijímania optimálnych cenových rozhodnutí. Osobitne monitorovať vývoj na trhu s energetickým drevom. Zabezpečiť splnenie plánovaných tržieb za dodávky dreva v roku 2013 vo výške 4 025 tis. €.

*Situácia na trhu v roku 2013 sa prejavovala relatívnou stagnáciou cien hlavných sortimentov dreva pri vyrovnanom dopyte.*

*Časový plán priamych dodávok dreva bol v zásade splnený pri minimálnom sklze – 600 m<sup>3</sup>), ktorý bol kompenzovaný zvýšeným plnením ostatných nepriamych dodávok dreva charakteru biomasy a nehrúbia. Celkové plánované tržby za drevo dosiahnuté vo výške 4 144 tis. € predstavujú plnenie plánu na úrovni 102,9%.*

2. Zabezpečiť dôsledné dodržiavanie technicko - preberacích podmienok pri expedícii vlákninového dreva a priemyselných výrezov pre kľúčových odberateľov a zabezpečiť optimálne vyťažovanie vagónov pri expedícii dreva po železnici.

*Opatrenie podliehalo pravidelným kontrolám. Na základe zistených nedostatkov boli prijaté čiastkové opatrenia na ich odstránenie.*

3. Zabezpečiť riadnu a včasnú prípravu stavebných investičných zámerov z hľadiska majetko - právneho vysporiadania, inžinierskej a projektovej činnosti v súlade so schváleným podnikateľským zámerom na rok 2013.

*Príprava stavebných investícií bola vykonávaná v súlade s plánom investícií. V prípadoch technického zhodnotenia budov a realizácie ostatných drobných stavieb bol plánovaný harmonogram dodržaný. U vybraných položiek došlo k ich preklasifikácii na opravy na základe aktuálneho posúdenia povahy stavebných prác. U plánovaných rekonštrukcií, resp. výstavby lesných ciest sa stavebno-právne konanie predĺžilo vplyvom odvolacích konaní iniciovaných zo strany záujmových NGO v oblasti ochrany prírody. Na základe rozhodnutia Ministerstva životného prostredia SR sa uskutoční vo veci opätovné konanie.*

4. Dodržať plánované jednotkové priame náklady v komplexnej výrobe dreva vrátane manipulácie na odvoznom mieste vo výške 14,50 €/ m<sup>3</sup> za podmienky medziročného nezvýšenia cien vstupov o viac ako 10 %.

*Skutočné priame náklady v komplexnej výrobe dreva vrátane manipulácie dosiahli 14,22 m<sup>3</sup>, boli čerpané na 98% plánu (14,50 €/m<sup>3</sup>).*

5. Neprekročiť plánované celkové priame náklady na zabezpečenie úloh v pestovnej činnosti v roku 2013 vo výške 212 000 €. Osobitnú pozornosť zamerať na splnenie bilancovaných úloh prerezávok na lesných celkoch, ktorým končí platnosť programu starostlivosti o les ( LHP).

*V roku 2013 boli spotrebované náklady na pestovnú činnosť vo výške 189 tis. €, t.j. na 89 % z plánu (212 tis. €). Plán prerezávok bol pre rok 2013 redukovaný na základe prehodnotenia aktuálnych skutočných potrieb mladých lesných porastov.*

**6.** Aktualizovať a vypracovať projekt obnovy kalamitných plôch a plôch vzniknutých so živelných pohrôm s harmonogramom plnenia a špecifikáciou hospodárskych opatrení pre jednotlivé dotknuté polesia. Osobitnú pozornosť zamerať na dôslednú evidenciu a kvalitu preberania zabezpečených kalamitných plôch z minulých období pre možnosť uplatnenia dostupnej štátnej podpory.

*Stav kalamitných plôch z minulých období bol monitorovaný a následne boli pripravené podklady pre Lesný úrad na odsúhlasenie výmer zabezpečených plôch ku žiadosti o štátnu podporu na trvalo udržateľné hospodárenie v lesoch. S výnimkou polesia Kojšov neboli z dôvodu kalamitnej ťažby žiadané odsuny zalesňovania takýchto plôch, sú riadne zmladené a zalesnené v zákonnej lehote do 2 rokov od vzniku.*

**7.** Zabezpečiť riadny priebeh a uzavretie procesu obnovy programov starostlivosti o les ( bývalé LHP) na lesných celkoch Malá Lodina, Ružín a Kojšov.

*Proces obnovy programov starostlivosti o les( bývalé LHP) na lesných celkoch Malá Lodina, Ružín a Kojšov bol uskutočnený v súlade v legislatívnymi požiadavkami.*

**8.** Zabezpečiť riadnu a včasnú prípravu projektových zámerov a projektov v rámci dostupných programov nenávratného spolufinancovania ( Program rozvoja vidieka, operačné programy Národného referenčného rámca SR, grantové schémy, programy štátnej podpory) v súlade s aktuálnymi výzvami a schválenou metodikou prípravy projektov.

*Počas hodnoteného obdobia roka 2013 bolo vykonávané monitorovanie dostupnosti programov nenávratného spolufinancovania, príprava a podávanie žiadostí na podporné tituly v rámci priamych a environmentálnych platieb a projektov.*

**9.** Rešpektovať výšku nájomného za lesné pozemky pre Mesto Košice za rok 2013 na úrovni 525 000 € v zmysle schváleného podnikateľského zámeru.

*Ročné nájomné za pozemky stanovené vo výške 525 000 EUR je zohľadnené vo výsledku hospodárenia a bolo mestu Košice uhradené riadne v lehotách splatnosti podľa aktuálne platných nájomných zmlúv.*

**10.** Zabezpečiť riadny priebeh plánovania a realizácie procesu obstarávania tovarov, služieb a prác v súlade s platnou legislatívou a vnútornou smernicou.

*Počas hodnoteného obdobia 1-12/2013 bol realizovaný proces obstarávania tovarov, služieb a prác v súlade s platnou legislatívou zabezpečovaný osobitne spôsobilou osobou vo vlastnej réžii. Celkom bolo realizovaných a uzavretých 7 podlimitných zákazok ( 3 súpravy na odvoz dreva, terénne motorové vozidlá, služby prepravy dreva, 2 stavby lesných ciest ) , 2 podprahové zákazky. Elektronická aukcia bola použitá na vyhodnotenie v 8 prípadoch.*

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Výkon	t.j.		Množstvo	% plnenia	Priamy materiál	Mzdové náklady	Odpisy	Kooperácia	Rozpust. prostried.	Celkom €	Priemer € na t.j.
Spolu pest.činnosť	€	plán	212 000		28 889	1 800	5 859	173 022	2 430	212 000	
		skut.	188 629	89,0	21 242	3 122	2 751	159 920	1 594	188 629	
Uhadzovanie haluziny v rézii	m3	plán	3 375					5 638		5 638	1,67
		skut.	3 721	110,3				6 214		6 214	1,67
Uhadzovanie haluziny v samovýrobe	m3	plán	48 000							0	
		skut.	51 257	106,8						0	
Spolupôsobenie pri prír. obnove	ha	plán	2					217		217	145
		skut.	2	133,3				290		290	145
Zalesňovanie	ha	plán	9		12 157			10 432	710	23 299	2 473
		skut.	10	108,3	5 422			11 386	855	17 663	1 732
Prírodná obnova	ha	plán	146							0	
		skut.	151	103,1						0	
Ochrana LK proti burine	ha	plán	39		180			10 944		11 124	285
		skut.	37	96,1	43			10 437		10 480	280
Ochrana LK proti zveri	ha	plán	52		2 856			4 180	20	7 056	134
		skut.	56	107,1	2 280			4 416	75	6 771	121
Oplocovanie LK údržba + odpisy	€	plán	15 212		2 167		5 859	7 186		15 212	
		skut.	10 617	69,8	2 014		2 751	5 852		10 617	
Prerezávky-PSOL	ha	plán	406					74 446		74 446	183
		skut.	347	85,5				63 721		63 721	184
Prerezávky-ostatné	ha	plán	104					24 201		24 201	232
		skut.	101	97,0				23 157		23 157	229
Ochrana lesa	€	plán	10 454		4 579			5 775	100	10 454	
		skut.	8 538	81,7	5 044			2 969	525	8 538	
Ostatné pest.práce	€	plán	17 130		3 150	800		13 130	50	17 130	
		skut.	13 914	81,2	1 115	1 608		11 191		13 914	
Semenárstvo	€	plán	400					400		400	
		skut.	1 975	493,8				1 975		1 975	
Výroba sadeníc v škôlkach	€	plán	13 000		2 000			9 500	1 500	13 000	
		skut.	13 256	102,0	3 118			9 999	139	13 256	
Výroba semenáčikov na substrátoch	€	plán	9 823		1 800	1 000		6 973	50	9 823	
		skut.	12 033	122,5	2 206	1 514		8 313		12 033	

Polesie	Zalesňovacie úlohy na začiatku roka					Pribudlo počas roka										Ubudlo počas roka										Zalesňovacie úlohy na konci roka					Predĺženie lehoty na zalesnenie					
	Prvé		Opakované			Prvé					Opakované					Prvé					Opakované					Prvé		Opakované			Na ploche	Do (mesiac / rok)				
	Holina - sadba, sejba	Produktívna holina - podsadba, podsejba	Sadba, sejba	Podsadba, podsejba	SPOLU	dľa vyhlášky o LHE § 6 ods. 3 pís					Z neúspešného zalesnenia	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných	SPOLU	Sadbou, sejbou	Podsadbou, podsejbou	Prírodným zmladením	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných	Sadbou, sejbou	Podsadbou, podsejbou	Prírodným zmladením	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných	SPOLU	Holina - sadba, sejba	Produktívna holina - podsadba, podsejba	Sadba, sejba	Podsadba, podsejba	SPOLU									
						a, b	c	f, h	e	i																		roztaxácia	Sadba, sejba	Podsadba, podsejba	Prírodným zmladením	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných	Sadba, sejba	Podsadba, podsejba	Prírodným zmladením	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných
	v ha na dva desatinné miesta																																			
* 1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	37						
1 Lesopark	2,19		0,70		2,89	2,67		2,15						4,82	1,75		2,27	1,89			0,70		6,61	1,10						1,10						
2 Kostol'any	0,95		0,50		1,45	1,93				0,55				2,48	0,25		2,58		0,50			0,70	3,33	0,60						0,60						
3 Čermeľ	3,40				3,40	18,51				1,00				19,51	0,50		20,50						21,00	0,91						0,91						
4 Jahodná			0,60		0,60	3,40						0,63		4,03			3,27					0,83	4,10	1,13		0,40				1,53						
5 Koš. Belá			0,50		0,50	2,44						0,50		2,94	0,05		2,29					0,50	2,84	0,10		0,50				0,60						
6 Opátka	0,13		0,82		0,95	5,47								5,47	0,05		5,02					0,82	5,89	0,53						0,53						
7 M. Lodina	4,27		0,10		4,37	34,38						0,15		34,53	0,58		34,70					0,10	35,38	3,37		0,15				3,52						
8 Ružín	4,02				4,02	18,53						0,08		18,61	2,32		18,65						20,97	1,58		0,08				1,66						
9 Kojšov	19,77				19,77	44,27						0,59		44,86	1,66		60,59					0,29	62,54	1,79		0,30				2,09						
<b>SPOLU</b>	<b>34,73</b>		<b>3,22</b>		<b>37,95</b>	<b>131,60</b>		<b>2,15</b>		<b>1,55</b>		<b>1,95</b>		<b>137,25</b>	<b>7,16</b>		<b>149,87</b>	<b>1,89</b>			<b>3,04</b>	<b>0,70</b>	<b>162,66</b>	<b>11,11</b>		<b>1,43</b>			<b>12,54</b>							

Poř.	R O Č N Ý P L Á N				S K U T O Č N O S Ť																							
	ŤAŽBA DREVA SPOLU	Z T O H O			ŤAŽBA V REŽII SPOLU		Z E T O H O																					
		R Ú	P Ú	P Ú			R Ú						P Ú						P Ú						ŤN			MR
M.J	m3	m3	ha	ha	m3	%	€	€/m3	m3	%	€	€/m3	ha	m3	%	€	€/m3	ha	m3	%	€	€/m3	m3	€	€/m3	m3	€	€/m3
61	6 000	2 550	12,69	95,00	6 549	109	86 747	13,25	2 742	108	28 190	10,28	12,7	345	100	6 383	18,50	94,15	1 663	99	24 752	14,88	972	15 431	15,88	827	11 992	14,50
62	6 300	1 952	47,08	5,00	6 206	99	84 900	13,68	1 596	82	13 309	8,34	53	1 620	113	27 037	16,69	2	258	40	3 808	14,78	2 733	40 746	14,91	0	0	0,00
63	13 700	6 500	11,44	25,00	12 472	91	134 696	10,80	6 538	101	62 177	9,51	7,38	226	65	4 753	21,03	23	1 005	92	14 093	14,02	4 703	53 673	11,41	0	0	0,00
64	8 300	2 300	24,11	37,00	7 999	96	85 382	10,67	2 293	100	20 706	9,03	19	544	79	8 515	15,66	35,87	1 173	97	12 575	10,72	3 990	43 586	10,92	0	0	0,00
65	10 700	6 021	25,82	27,00	10 695	100	111 973	10,47	5 301	88	49 567	9,36	7	237	27	4 266	18,00	26,82	1 948	99	22 839	11,72	3 209	35 301	11,00	0	0	0,00
66	11 200	8 000	0,00	14,00	11 200	100	116 749	10,42	8 063	101	80 879	10,03	0	0	0	0	0,00	13,52	1 124	97	14 752	13,12	2 013	21 118	10,49	0	0	0,00
67	13 800	10 700	23,40	2,20	12 867	93	141 761	11,02	10 571	99	106 860	10,11	29	855	124	16 873	19,73	2,2	120	100	2 025	16,87	1 321	16 004	12,12	0	0	0,00
68	12 000	7 565	25,90	20,00	11 184	93	119 036	10,64	8 443	112	81 378	9,64	19,4	830	75	11 487	13,84	15,86	590	79	7 834	13,28	1 321	18 337	13,88	0	0	0,00
69	8 000	5 000	1,00	0,00	7 537	94	91 332	12,12	4 691	94	48 883	10,42	14,7	399	1 472	7 958	19,94	0,00	0	0	0	0,00	2 447	34 490	14,09	0	0	0,00
<b>MLKE</b>	<b>90 000</b>	<b>50 588</b>	<b>171</b>	<b>225</b>	<b>86 710</b>	<b>96</b>	<b>972 574</b>	<b>11,22</b>	<b>50 238</b>	<b>99</b>	<b>491 949</b>	<b>9,79</b>	<b>162</b>	<b>5 056</b>	<b>95</b>	<b>87 271</b>	<b>17,26</b>	<b>213</b>	<b>7 881</b>	<b>95</b>	<b>102 678</b>	<b>13,03</b>	<b>22 709</b>	<b>278 684</b>	<b>12,27</b>	<b>827</b>	<b>11 992</b>	<b>14,50</b>

Údaje za rovnaké obdobie roku 2012

<b>MLKE</b>	<b>85 650</b>	<b>50 751</b>	<b>261,5</b>	<b>450,8</b>	<b>86 190</b>	<b>101</b>	<b>972 574</b>	<b>11,08</b>	<b>51 277</b>	<b>101</b>	<b>490 805</b>	<b>9,57</b>	<b>249</b>	<b>7 699</b>	<b>95</b>	<b>121 697</b>	<b>15,81</b>	<b>380</b>	<b>14 808</b>	<b>84</b>	<b>184 459</b>	<b>12,46</b>	<b>12 788</b>	<b>145 993</b>	<b>11,42</b>	<b>437</b>	<b>4 904</b>	<b>11,23</b>
-------------	---------------	---------------	--------------	--------------	---------------	------------	----------------	--------------	---------------	------------	----------------	-------------	------------	--------------	-----------	----------------	--------------	------------	---------------	-----------	----------------	--------------	---------------	----------------	--------------	------------	--------------	--------------

Polesie	Ťažba m3	Ťažba €	Manip.celkom €	Náklady spolu €	Priemer €/m3	Plán €/m3
61	6 549	86 747	20 250	106 997	16,34	14,37
62	6 206	84 900	18 381	103 281	16,64	16,18
63	12 472	134 696	37 967	172 663	13,84	13,38
64	7 999	85 382	21 916	107 298	13,41	14,15
65	10 695	111 973	32 603	144 575	13,52	13,72
66	11 200	116 749	33 806	150 554	13,44	13,29
67	12 867	141 761	39 033	180 794	14,05	13,59
68	11 184	119 036	34 208	153 243	13,70	15,47
69	7 537	91 332	22 329	113 661	15,08	15,18
<b>86 710</b>	<b>972 574</b>	<b>260 493</b>	<b>1 233 067</b>	<b>14,22</b>	<b>14,21</b>	

LS/ES	Z Á S O B Y D R E V A (m3)				
	OM-ihl	OM-list	ES-ihl	ES-list	SPOLU
61	3	393	X	X	397
62	3	46	X	X	49
63	60	134	X	X	194
64	87	48	X	X	135
65	191	657	X	X	848
66	0	325	X	X	325
67	0	2	X	X	2
68	0	15	X	X	15
69	363	483	X	X	846
ES 42	X	X	53	21	75
ES 50	X	X	23	126	149

stav k 31.12. 2013

<b>ML KE</b>	<b>708</b>	<b>2 101</b>	<b>77</b>	<b>147</b>	<b>3 032</b>	<b>2 417</b>
--------------	------------	--------------	-----------	------------	--------------	--------------

stav k 1.1.13

stav k 31.12. 2012

<b>ML KE</b>	<b>508</b>	<b>1 649</b>	<b>10</b>	<b>250</b>	<b>2 417</b>	<b>1 068</b>
--------------	------------	--------------	-----------	------------	--------------	--------------

stav k 1.1.12

Samovýroba a biomasa bez nákladov 4260

Ťažba spolu na OM za ML 90 970

Predaj dreva na pni 0

**CELKOVÁ ŤAŽBA 90 970**

Dátum aukcie	Predaná drevná hmota v m <sup>3</sup>	Celkové tržby za aukčný predaj dreva v tis. EUR *	Z toho dosiahnuté zvýšenie tržieb v tis. EUR*	Dosiahnuté zvýšenie tržieb na m <sup>3</sup> v EUR/ m <sup>3</sup>	% zvýšenia speňaženia (z EUR/ m <sup>3</sup> )
20.11.2002	126	39,733	+13,078	+104	145
26.2.2003	81	23,833	+7,801	+96	146
20.11.2003	164	39,501	+10,390	+63	134
25.2.2004	140	35,849	+10,025	+61	128
10.11.2004	268	60,745	+12,547	+59	133
16.2.2005	251	58,587	+16,663	+66	140
25.5.2005	159	34,123	+6,506	+41	123
29.9.2005	102	19,684	+3,618	+35	123
10.11.2005	216	46,239	+14,041	+65	144
22.2.2006	270	51,285	+10,390	+38	125
24.5.2006	101	19,618	+7,203	+71	158
19.10.2006	200	43,982	+16,265	+81	159
29.11.2006	316	86,072	+40,364	+128	188
6.-8.3.2007	239	53,542	+19,618	+82	158
30.-31.5.2007	202	33,758	+6,772	+33	126
16.-17.10.2007	156	34,588	+11,186	+72	148
7.-9.11.2007	279	56,463	+24,165	+87	175
19.- 21.2.2008	257	54,504	+22,406	+87	170
6.-7.3.2008	115	23,667	+9,361	+81	165
12.-14.11.2008	302	61,907	+23,335	+77	161
11.-13.2.2009	179	32,032	+8,832	+49	138
18.-20.3.2009	143	27,083	+11,184	+79	170
11.-13.11.2009	236	36,113	+10,846	+46	143
10.2.-12.2.2010	255	41,707	+10,821	+42	135
10.3.-12.3.2010	248	37,802	+13,583	+55	155
10.11.-12.11.2010	209	36,629	+12,686	+61	152
23-25.2.2011	263	39,768	+11,965	+45	143
23.25.11.2011	162	24,311	+7,409	+46	144
22-24.2.2012	310	46,634	+15,228	+49	148
21-23.3.2012	125	21,946	+4,989	+40	129
21-23.11.2012	337	57,122	+17,797	+53	145
<b>20-22.2.2013</b>	<b>151</b>	<b>29,529</b>	<b>+9,973</b>	<b>+66</b>	<b>151</b>
<b>20-22.11.2013</b>	<b>213</b>	<b>45,160</b>	<b>+16,663</b>	<b>+78</b>	<b>158</b>
<b>CELKOM 2002-2013</b>	<b>6 775</b>	<b>1 353,516</b>	<b>+437,709</b>	<b>+65</b>	

\* Hodnotové údaje za roky 2002-2008 sú prepočítané konverzným kurzom: 1 EUR=30,126 SK



		POLESIE										Spolu:	
		61-Lesopark	62-Kostoľany	63-Čermeľ	64-Jahodná	65-K.Belá	66-Opátka	67-M. Lodina	68-Ružín	69-Kojšov	SVPD Kostoľany		Ústr.ML Košice
Za obdobie 1-12/2013	THZ	2	2	2	2	3	3	3	3	2	1	22	45
	R					1					2	9	12
	Spolu	2	2	2	2	4	3	3	3	2	3	31	57

**S Ú V A H A k 31.12.2013**  
**(S POROVNANÍM K 31.12.2012)**

Riadok	Označ.	Názov riadku	2013	2012	2011	% zmeny 2013/2012
1		<b>SPOLU MAJETOK</b>	4 945 578	5 432 723	5 426 310	91
2 A		<b>Neobežný majetok</b>	3 531 733	3 382 164	3 326 424	104
3 A.I.		Dlhodobý nehmotný majetok	36 744	39 175	46 946	94
5 2.		Softvér	17 487	18 595	22 111	94
6 3.		Ocenené práva (014) - /074,091A/	8 596	11 542	14 488	74
8 5.		Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	10 661	9 038	10 347	118
11 A.II.		Dlhodobý hmotný majetok	3 494 989	3 342 989	3 279 478	105
12 A.II.1.		Pozemky	81 126	81 126	81 126	100
13 2.		Stavby	2 786 918	2 925 498	2 784 962	95
14 3.		Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	542 790	262 618	339 228	207
18 7.		Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	84 155	73 747	74 162	114
30 B.		<b>Obežný majetok</b>	1 398 571	2 037 427	2 088 996	69
31 B.I.		Zásoby	151 130	126 812	131 834	119
32 B.I.1.		Materiál	28 235	25 169	39 149	112
33 2.		Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	41 168	32 430	54 332	127
34 3.		Výrobky	78 890	64 882	34 470	122
35 4.		Zvieratá	1 844	2 025	2 025	91
36 5.		Tovar	393	566	708	71
37 6.		Poskytnuté predd. na zásoby	600	1 750	1 150	34
38 B.II.		Dlhodobé pohľadávky	24 022	32 809	21 536	73
39 B.II.1.		Pohľadávky z obchodného styku	350	14 144	19 737	2
44 6.		Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391 A	0	1 096	0	
45 7.		Odložená daňová pohľadávka (481A)	23 672	17 569	1 799	135
46 B.III.		Krátkodobé pohľadávky	276 235	476 670	326 527	58
47 B.III.1.		Pohľadávky z obchodného styku	268 975	387 783	313 094	69
53 7.		Daňové pohľadávky a dotácie	2 258	84 688	605	3
54 8.		Iné pohľadávky	5 002	4 199	12 828	119
55 B.IV.		Finančné účty	947 184	1 401 136	1 609 099	68
56 B.IV.1.		Peniaze	2 107	1 191	742	177
57 2.		Účty v bankách	945 077	1 399 945	1 608 357	68
61 C.		<b>Časové rozlíšenie (aktíva)</b>	15 274	13 132	10 890	116
62 C.1.		Náklady budúcich období dlhodobé	6	1 590	1 416	0
63 2.		Náklady budúcich období krátkodobé	12 085	11 542	9 474	105
65 4.		Príjmy budúcich období krátkodobé	3 183	0	0	
66		<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY</b>	4 945 578	5 432 723	5 426 310	91
67 A.		<b>Vlastné imanie</b>	3 430 124	3 416 463	3 436 311	100
68 A.I.		Základné imanie	1 128 593	1 128 593	1 128 593	100
69 A.I.1.		Základné imanie	1 128 593	1 128 593	1 128 593	100
73 A.II.		Kapitálové fondy	310 838	310 838	310 838	100
75 2.		Ostatné kapitálové fondy	197 978	197 978	197 978	100
76 3.		Zákonný rezervný fond (Nedeľiteľný fond) z kapitálových vkladov	112 860	112 860	112 860	100
80 A.III.		Fondy zo zisku	1 862 266	1 817 267	1 659 421	102
81 A.III.1.		Zákonný rezervný fond	112 956	112 956	105 110	100
83 3.		Štatutárne fondy a ostatné fondy	1 749 310	1 704 311	1 554 311	103
87 A.V.		Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	128 427	159 966	337 459	80
88 B.		<b>Závazky</b>	838 053	1 299 504	1 195 872	64
89 B.I.		Rezervy	461 353	437 387	460 994	105
90 B.I.1.		Rezervy zákonné dlhodobé	125 580	115 348	132 673	109
91 2.		Rezervy zákonné krátkodobé	101 721	109 346	114 665	93
92 3.		Ostatné dlhodobé rezervy	128 297	123 443	103 882	104
93 4.		Ostatné krátkodobé rezervy	105 755	89 250	109 774	118
94 B.II.		Dlhodobé záväzky	16 037	11 208	7 482	143
103 9.		Záväzky zo sociálneho fondu	16 037	11 208	7 482	143
105 11.		Odložený daňový záväzok	0	0	0	
106 B.III.		Krátkodobé záväzky	287 637	561 458	359 872	51
107 B.III.1.		Záväzky z obchodného styku	156 438	466 212	164 549	34
113 7.		Záväzky voči zamestnancom	50 622	50 008	55 111	101
114 8.		Záväzky zo sociálneho poistenia	38 779	36 319	35 821	107
115 9.		Daňové záväzky a dotácie	41 419	8 146	103 074	508
116 10.		Ostatné záväzky	379	773	1 317	49
118 B.V.		Bankové úvery	73 026	289 451	367 524	25
119 B.V.1.		Bankové úvery dlhodobé	53 110	73 027	289 452	73
120 2.		Bežné bankové úvery	19 916	216 424	78 072	9
121 C.		<b>Časové rozlíšenie (pasíva)</b>	677 401	716 756	794 127	95
123 2.		Výdavky budúcich období krátkodobé	6 222	763	3 878	815
124 3.		Výnosy budúcich období dlhodobé	623 834	669 732	715 629	93
125 4.		Výnosy budúcich období krátkodobé	47 345	46 262	74 620	102

**VÝSLEDKY HOSPODÁRENIA  
ZA OBDOBIE 1-12/2013**

Účt.tr./skup.	Ukazovateľ	€	€	%plnenia roč.plánu	€	%	€
		PLAN na r.2013	Skutočnosť k 31.12.2013		Skutočnosť k 31.12.2012	% zmeny "13/12"	Rozdiel "13/12"
<b>5</b>	<b>NÁKLADY CELKOM:</b>	<b>4 433 000</b>	<b>4 629 070</b>	<b>104,4</b>	<b>4 271 423</b>	<b>108,4</b>	<b>+357 647</b>
	V tom:						
50	Spotreba materiálu celkom:	365 000	363 316	99,5	346 933	104,7	+16 383
	-spotreba PHM a energii	230 000	228 970	99,6	217 484	105,3	+11 486
	-ostatná spotreba+predaný tovar	135 000	134 346	99,5	129 449	103,8	+4 897
51	Služby celkom:	2 424 000	2 563 408	105,8	2 319 913	110,5	+243 495
	-opravy a údržba	222 000	300 221	135,2	230 957	130,0	+69 264
	-nájomné	550 000	548 079	99,7	519 927	105,4	+28 152
	v tom: pre mesto	530 000	527 423	99,5	502 611	104,9	+24 812
	-prepravné a poplatky ŽSR	7 000	5 934	84,8	6 207	95,6	-273
	-služby v lesnej výrobe spolu:	1 512 000	1 565 295	103,5	1 433 746	109,2	+131 549
	v tom: ťažba dreva	1 247 000	1 231 679	98,8	1 170 384	105,2	+61 295
	v tom: pestovné práce	165 000	159 878	96,9	166 658	95,9	-6 780
	v tom: odvoz dreva	40 000	79 971	199,9	42 389	188,7	+37 582
	v tom: ost.služby v lese	60 000	93 767	156,3	54 315	172,6	+39 452
	-cestovné náhrady	5 000	3 803	76,1	2 572	147,9	+1 231
	-ostatné služby	128 000	140 076	109,4	126 504	110,7	+13 572
52	Osobné náklady celkom:	1 245 000	1 240 456	99,6	1 198 159	103,5	+42 297
	-mzdy	810 000	807 291	99,7	777 364	103,8	+29 927
	-OON (dohody)	10 000	11 894	118,9	10 039	118,5	+1 855
	-zákon.poistenie (odvody soc.,zdrav.poist.)	300 000	303 820	101,3	285 876	106,3	+17 944
	-ostatné sociálne a osobné náklady	125 000	117 451	94,0	124 880	94,1	-7 429
53	Dane celkom:	42 000	38 993	92,8	37 968	102,7	+1 025
	-daň z motorových vozidiel	16 000	15 688	98,1	14 487	108,3	+1 201
	-daň z nehnuteľností	20 000	16 565	82,8	15 605	106,2	+960
	-ostatné dane a poplatky	6 000	6 740	112,3	7 876	85,6	-1 136
54	Ost.prev.náklady celkom:	50 000	118 679	237,4	28 306	419,3	+90 373
	v tom: poistenie majetku	45 000	34 234	76,1	41 264	83,0	-7 030
55	Odpisy+ oprav.položky k DM	300 000	297 621	99,2	331 428	89,8	-33 807
56	Finančné náklady	7 000	6 597	94,2	8 716	75,7	-2 119
57	Rezervy a oprav.položky fin.nákl.	0		-	0	-	-
58	Mimoriadne náklady	0	0	-		-	-
<b>6</b>	<b>VÝNOSY CELKOM:</b>	<b>4 545 000</b>	<b>4 823 327</b>	<b>106,1</b>	<b>4 466 085</b>	<b>108,0</b>	<b>+357 242</b>
	V tom:						
60	Tržby z predaja vl.výrobkov a služieb	4 360 000	4 613 682	105,8	4 256 033	108,4	+357 649
	-z predaja dreva	4 025 000	4 143 537	102,9	3 947 674	105,0	+195 863
	-z predaja ost.výrobkov a tovaru	35 000	24 140	69,0	34 281	70,4	-10 141
	-z predaja služieb	300 000	446 005	148,7	274 078	162,7	+171 927
	v tom: z prenájmu	140 000	150 772	107,7	142 608	105,7	+8 164
	za prepravu dreva	50 000	51 765	103,5	29 626	174,7	+22 139
61	Zmena stavu zásob	0	25 069		10 816	231,8	+14 253
62	Aktivácia materiálu,IM a služieb	25 000	22 710	90,8	13 927	163,1	+8 783
64	Ostatné prevádzkové výnosy	156 000	160 864	103,1	169 018	95,2	-8 154
66	Finančné výnosy	4 000	1 002	25,1	4 089	24,5	-3 087
68	Mimoriadne výnosy	0	0	-	12 202	-	-12 202
	<b>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA</b>	<b>112 000</b>	<b>194 257</b>	<b>173,4</b>	<b>194 662</b>	<b>99,8</b>	<b>-405</b>
31	Stav krátkod. pohľadávok z obch.styku (úč.sk.31)		371 407		455 933	81,5	-84 526
32	Stav krátkod.zväzkov z obch.styku (úč.sk.32)-bez úč.323		156 438		467 919	33,4	-311 481
2	Peňažné prostriedky (BÚ+pokladnica)		946 289		1 400 528	67,6	-454 239
	Priem.evid.počet zamestn. "THP"	46	45	97,8	46	97,8	-1
	Priem.evid.počet zamestn. "R"	12	12	100,0	12	100,0	-
	Priemerný zárobok - EUR	1 180	1 157	98,1	1 134	102,0	+23

**VYBRANÉ  
EKONOMICKÉ UKAZOVATELE K 31.12.2013**

UKAZOVATEĽ	Vzorec výpočtu	k 31.12.2013	k 31.12.2012	Zmena
		(bež.rok)	(min.rok)	ukazovateľa (b.r.-m.r.)/m.r.x100 +/- v %
<b>1.Ukazovatele finančnej závislosti</b>				
a/ miera zadĺženosti-%	*cudzie zdroje/vlastné imanie x100	24,43	38,04	-35,77
b/ koeficient samofinancovania-%	vlastné imanie/majetok celkom x100	69,36	62,89	+10,29
c/ stupeň fin.samostatnosti	vlastné imanie/*cudzie zdroje	4,09	2,63	+55,68
<b>2.Ukazovatele likvidity</b>				
a/ pohotová likvidita	(fin.majetok/krátk.závazky)	3,29	2,50	+31,96
b/ bežná likvidita	(fin.majetok+krátk.pohľad.)/krátk.závazky	4,25	3,34	+27,17
c/ celková likvidita	(obež.majetok-dlh.pohľad.)/krátk.závazky	4,78	3,57	+33,84
d/ podiel pohľadávok na prev.kapitáli	(krátk.+ dlh.pohf.)/(obež.majetok-krátk.závazky)	0,27	0,35	-21,70
<b>3.Ukazovatele rentability</b>				
a/ rentabilita tržieb %	(VH za účt.obdobie po zdan./tržby)x100	2,78	3,75	-25,80
b/ rentabilita celk.kapitálu %	VH za účt.obdobie po zdan./ (majetok+majetok m.r./2)x100	0,62	0,74	-15,89
c/ prevádzková miera zisku %	(VH h.č.za účt.obdobie/tržby)x100	4,33	4,39	-1,40
d/ rast výsledku hosp.z hospod.činnosti-%	(VH h.č. b.r.-VH h.č. m.r.)/VH h.č. m.r.x100	6,82	-54,75	
<b>4.Ukazovatele efektívnosti</b>				
a/ rentabilita nákladov %	(VH za účt.obdobie po zdan./náklady celkom)x100	2,77	3,74	-25,83
b/ nákladovosť %	náklady/výnosy	0,96	0,96	+0,35
c/ medziročná miera zmeny tržieb %	(tržby za vl.výr.a služby b.r.- tržby m.r.)/ tržby m.r.x100	8,34	-12,21	
* cudzie zdroje=závazky r. 088 Súvahy				

PLÁN INVESTÍCIÍ NA ROK 2013 -Variant č.1 ( bez nenávratných podporných prostriedkov)	Variant 1 v tis.EUR	SKUTOČNÉ OBSTARANIE INVESTÍCIÍ V ROKU 2013	v tis.EUR
<b>DLHODOBY NEHMOTNÝ MAJETOK</b>	<b>22</b>	<b>DLHODOBY NEHMOTNÝ MAJETOK</b>	<b>6</b>
1. Softvér-3.etapa tvorby podnikového GIS	15	1. Softvér-3.etapa tvorby podnikového GIS	3
2. Softvér-manažérska nadstavba podnikového IS	7	2. Softvér-manažérska nadstavba podnikového IS	3
<b>DLHODOBY HMOTNÝ MAJETOK</b>		<b>DLHODOBY HMOTNÝ MAJETOK</b>	
<b>I. BUDOVY,STAVBY,HALY spolu:</b>	<b>323</b>	<b>I. BUDOVY,STAVBY,HALY spolu:</b>	<b>32</b>
1. Oplotenie areálu Polesia Košická Belá	10	1. Oplotenie areálu Polesia Košická Belá	11
2. Prístrešok na doprav. a mechaniz. zariadenia-Polesie Košická Belá	8	2. Prístrešok na doprav. a mechaniz. zariadenia-Polesie Košická Belá	0
3. Techn.zhodnotenie-rekonštrukcia ústred.kúrenia-Polesie Košická Belá	7	3. Techn.zhodnotenie-rekonštrukcia ústred.kúrenia-Polesie Košická Belá	6
4. Technické zhodnotenie -staveb. úpravy chata Zálom-záchyt vodného prameňa+vodovodná prípojka	30	4. Technické zhodnotenie -staveb. úpravy chata Zálom-záchyt vodného prameňa	0
5. Technické zhodnotenie - Rekonštrukcia nádrže PHM-Malá Lodina	20	5. Technické zhodnotenie - Rekonštrukcia nádrže PHM-Malá Lodina	0
6. Technické zhodnotenie - Rekonštrukcia podhľadov a osvetlenia-AB Južná tr.11,KE	10	6. Technické zhodnotenie - Rekonštrukcia podhľadov a osvetlenia-AB Južná tr.11,KE	0
7. Projektová príprava investícií	10	7. Projektová príprava investícií	15
8. Rekonštrukcie a výstavba lesnej cestnej siete	228	8. Rekonštrukcie a výstavba lesnej cestnej siete	0
v tom:-Lesná cesta Dubiny-Ždiarska (Ružín)	166	v tom:-Lesná cesta Dubiny-Ždiarska (Ružín)	0
-Zvážnica Bukoviny (Ružín)	62	-Zvážnica Bukoviny (Ružín)	0
<b>II. STROJE,PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:</b>	<b>15</b>	<b>II. STROJE,PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:</b>	<b>3</b>
1. PC, kancelárska a meracia technika	15	1. PC, kancelárska a meracia technika	3
<b>III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:</b>	<b>400</b>	<b>III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:</b>	<b>379</b>
1. Lhký osobný terénny automobil - 2x	70	1. Lhký osobný terénny automobil - 2x	65
2. Nákladný automobil na odvoz dreva - súprava s hydraulickou rukou	180	2. Nákladný automobil na odvoz dreva - súprava s hydraulickou rukou	180
3. Nákladný automobil na odvoz dreva - súprava bez hydraulickej ruky	150	3. Nákladný automobil na odvoz dreva - súprava bez hydraulickej ruky	134
<b>IV. INVENTÁR spolu:</b>	<b>10</b>	<b>IV. INVENTÁR spolu:</b>	<b>27</b>
1. Drevené stánky-domce 3 x, drevené lesoparkové zariadenia	10	1. Drevené stánky-domce 3 x, drevené lesoparkové zariadenia	27
<b>VARIANT č.1 - CELKOM:</b>	<b>770</b>	<b>SKUTOČNÉ OBSTARANIE INVESTÍCIÍ V ROKU 2013 CELKOM:</b>	<b>447</b>

**VYBRANÉ TECHNICKO-EKONOMICKÉ UKAZOVATELE  
ZA OBDOBIE 2004-2013**

UKAZOVATEĽ	M.j.	R O K									
		2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
1. Výmera lesných pozemkov	ha	19 432	19 432	19 432	19 432	19 543	19 543	19 550	19 500	19 500	19 498
2. Výmera lesných porastov	ha	19 047	18 894	19 030	19 030	18 894	18 921	18 928	18 952	18 952	18 963
3. Úhynná obnova lesa	ha	34	37	37	37	33	33	33	33	33	33
4. Prírodná obnova lesa	ha	89	81	83	97	103	57	54	45	71	151
5. Výchova mladých lesných porastov	ha	884	960	992	1 019	786	728	936	1 031	1 148	823
6. z toho:- prerezávky	ha	262	266	321	332	245	120	293	406	519	448
7. - prebierky	ha	622	694	671	687	541	608	643	625	629	375
8. z toho:- prebierky - 50r.	ha	198	225	272	366	270	75	166	264	249	162
9. - prebierky + 50r.	ha	424	469	399	321	271	533	477	361	380	213
10. Ťažba dreva	m <sup>3</sup>	86 238	84 913	84 663	84 991	85 037	80 175	88 395	86 044	87 284	90 273
11. z toho: - RÚ	m <sup>3</sup>	60 169	49 587	56 954	55 282	49 125	55 192	32 847	18 299	51 277	50 388
12. - PÚ spolu	m <sup>3</sup>	16 372	17 256	14 988	17 074	15 503	16 503	21 881	22 677	22 782	12 937
13. z toho:- PÚ-50 r.	m <sup>3</sup>	4 595	4 295	5 810	7 709	6 802	1 702	5 641	8 650	7 699	5 056
14. - PÚ+50 r.	m <sup>3</sup>	11 777	12 961	9 178	9 365	8 701	14 801	16 240	14 027	15 083	7 881
15. - Mimoriadna ťažba	m <sup>3</sup>								3 716	437	827
16. - náhodná ťažba	m <sup>3</sup>	9 697	18 070	12 721	12 635	20 409	8 480	33 667	41 352	12 788	26 121
17. Podiel náhodnej ťažby z celkovej ťažby	%	11	21	15	15	24	11	38	48	15	29
18. Výnosy celkom	tis.EUR	5 170	5 307	5 534	5 506	5 115	3 961	4 495	5 078	4 466	4 823
19. Výnosy z hospodárskej činnosti	tis.EUR	5 165	5 306	5 525	5 484	5 095	3 958	4 481	5 065	4 450	4 822
20. Náklady celkom	tis.EUR	4 887	5 036	5 227	5 120	5 068	3 865	4 303	4 668	4 271	4 629
21. Náklady z hospodárskej činnosti	tis.EUR	4 877	5 025	5 210	5 103	5 040	3 842	4 287	4 652	4 262	4 622
22. Pridaná hodnota	tis.EUR	1 623	1 745	1 925	2 163	1 742	1 585	1 557	1 883	1 617	1 735
23. Osobné náklady spolu	tis.EUR	1 102	1 145	1 238	1 389	1 381	1 107	1 110	1 133	1 198	1 240
24. Výsledok hospodárenia (zisk) po zdanení	tis.EUR	235	196	270	317	21	62	154	337	160	128
25. Majetok (Aktíva) spolu	tis.EUR	1 945	3 641	3 929	4 534	4 783	5 236	5 177	5 426	5 433	4 946
26. Neobežný majetok (Stále aktíva)	tis.EUR	1 153	2 311	2 593	2 942	3 420	3 192	3 579	3 326	3 382	3 532
27. Obežný majetok (Obežné aktíva)	tis.EUR	772	1 309	1 321	1 581	1 351	2 035	1 587	2 089	2 037	1 399
28. Pohľadávky (brutto)	tis.EUR	526	671	700	612	780	952	558	428	560	402
29. Finančný majetok (peniaze+ceniny)	tis.EUR	75	490	482	829	383	975	930	1 609	1 401	947
30. Vlastné imanie	tis.EUR	1 072	2 378	2 637	2 937	2 938	2 994	3 138	3 436	3 416	3 430
31. Záväzky	tis.EUR	723	1 098	931	1 238	1 531	1 381	1 166	1 196	1 300	838
32. Cash Flow z hospodárskej činnosti	tis.EUR	246	502	523	908	40	769	706	863	213	271
33. Cash Flow z investičnej činnosti	tis.EUR	-302	-70	-586	-708	-805	-187	-737	-162	-164	-394
34. Pridaná hodnota na 1 zamestnanca	EUR	19 091	20 290	23 193	27 726	23 535	27 328	28 833	34 870	27 879	30 439
35. Priemerná mesačná mzda	EUR	696	758	875	910	1 060	996	1 155	1 174	1 134	1 157
36. Počet zamestnancov (priem.prepočít.)		85	86	83	78	74	58	54	54	58	57
37. Objem investícií - obstaranie dlhod.majetku	tis.EUR	308	330	590	723	891	202	743	97	388	447

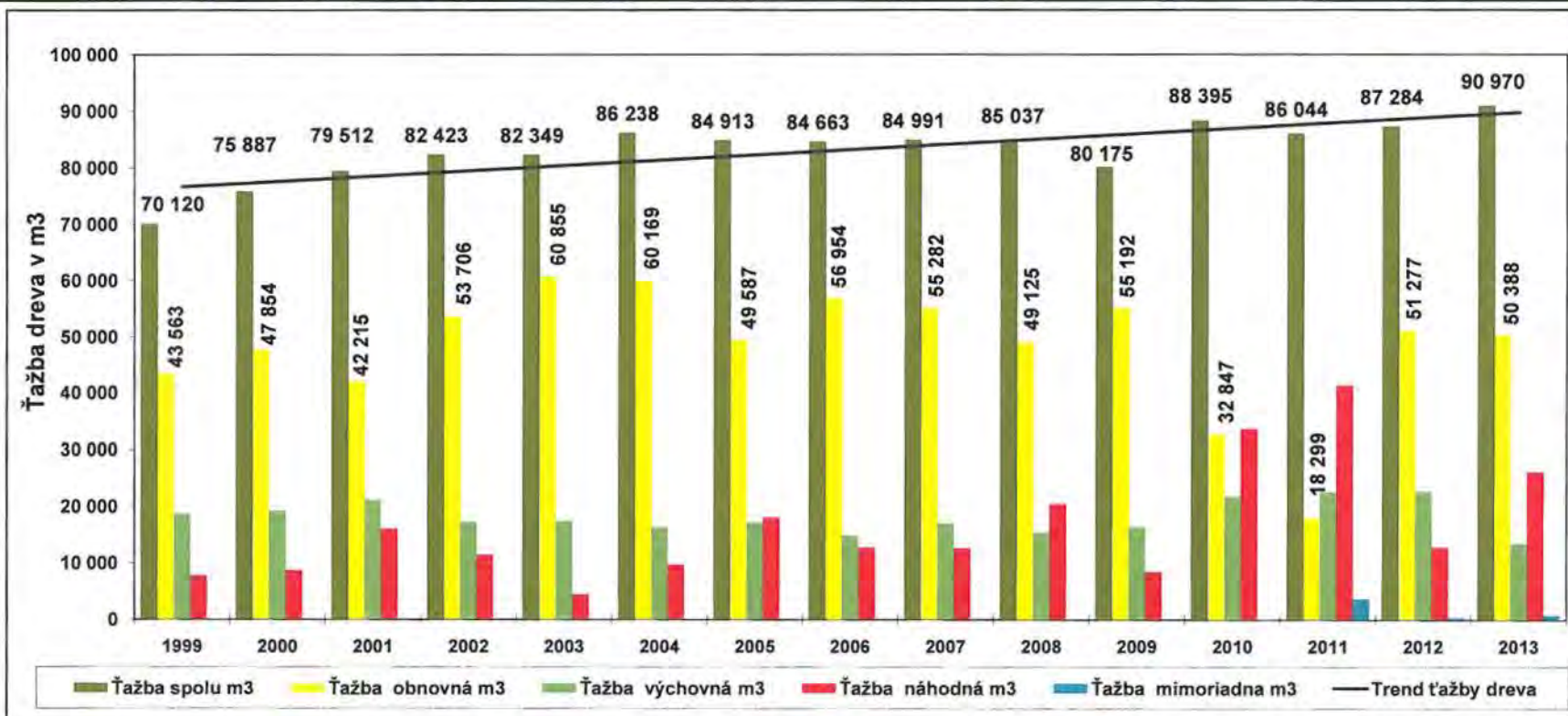
Názov a zameranie projektu	Názov programu	Doba realizácie	Oprávnené náklady celkom	Príspevok z eurofondov	Vlastná spoluúčasť	Príspevok mesta	Iné zdroje
<b>Obnova dopravnej techniky:</b>	SAPARD	IV.03	10 381 tis. Sk 345 tis. EUR	5 031 tis. Sk 167 tis. EUR	178 tis. EUR	0	0
- Scania - odvozná súprava		VIII.04					
- JCB - čelný nakladač							
- Landrover – nákladný terénny automobil							
Obstaranie ekologickej lesnej techniky							
<b>Mobilný štiepací uzol:</b>	SOP – PRV	VII.04	4 738 tis. Sk 157 tis. EUR	2 369 tis. Sk 78 tis. EUR	79 tis. EUR	0	0
- Mobilný štiepací uzol SPALTFIX		XII.05					
- Vysokozdvíhny vozík YALE							
Investícia na zlepšenie primárneho spracovania dreva – technológia štiepania dreva							
<b>Odvozná súprava MAN</b>	SOP – PRV	II.05	5 526 tis. Sk	2 762 tis. Sk	92 tis. EUR	0	0
Obstaranie ekologickej lesnej techniky		VII.06	183 tis. EUR	91 tis. EUR			
<b>Vzdelávaním zamestnancov k zvýšeniu ich uplatniteľnosti</b>	SOP - Ľudské zdroje	VI.08 VII.08	835 tis. Sk 28 tis. EUR	665 tis. Sk 22 tis. EUR	6 tis. EUR	0	0
- Manažérske zručnosti							
- Jazykové komunikačné schopnosti							
- Informačno komunikačné zručnosti							
<b>Rekonštrukcia lesných ciest</b>	PRV SR 2007 - 2013	X.2008 XII.2009	19 208 tis. Sk 638 tis. EUR	19 208 tis. Sk 638 tis. EUR	0	0	0
- lesná cesta Strašný jarok							
- lesná cesta Potoky							
- lesná cesta Kovaľská							
- lesná cesta Čierna dolina							
Obnova potenciálu lesného hospodárstva a zavedenie preventívnych opatrení							
<b>Obnova techniky</b>	PRV SR 2007 - 2013	XI.08	6 246 tis. Sk 208 tis. EUR	3 123 tis. Sk 104 tis. EUR	104 tis. EUR	0	0
- MAN súprava na odvoz dreva							
Zvýšenie hospodárskej hodnoty lesov							
<b>SPOLU</b>			<b>1 559 tis.EUR</b>	<b>1 100 tis.EUR</b>	<b>459 tis.EUR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*Projekt v štádiu hodnotenia:

Obnova techniky v odvoze dreva	PRV SR 2007-2013	2013-14	299 tis.EUR	149 tis.EUR	150 tis.EUR	0	0
--------------------------------	------------------	---------	-------------	-------------	-------------	---	---

SOP - Sektorový operačný program  
PRV SR - Program rozvoja vidieka SR

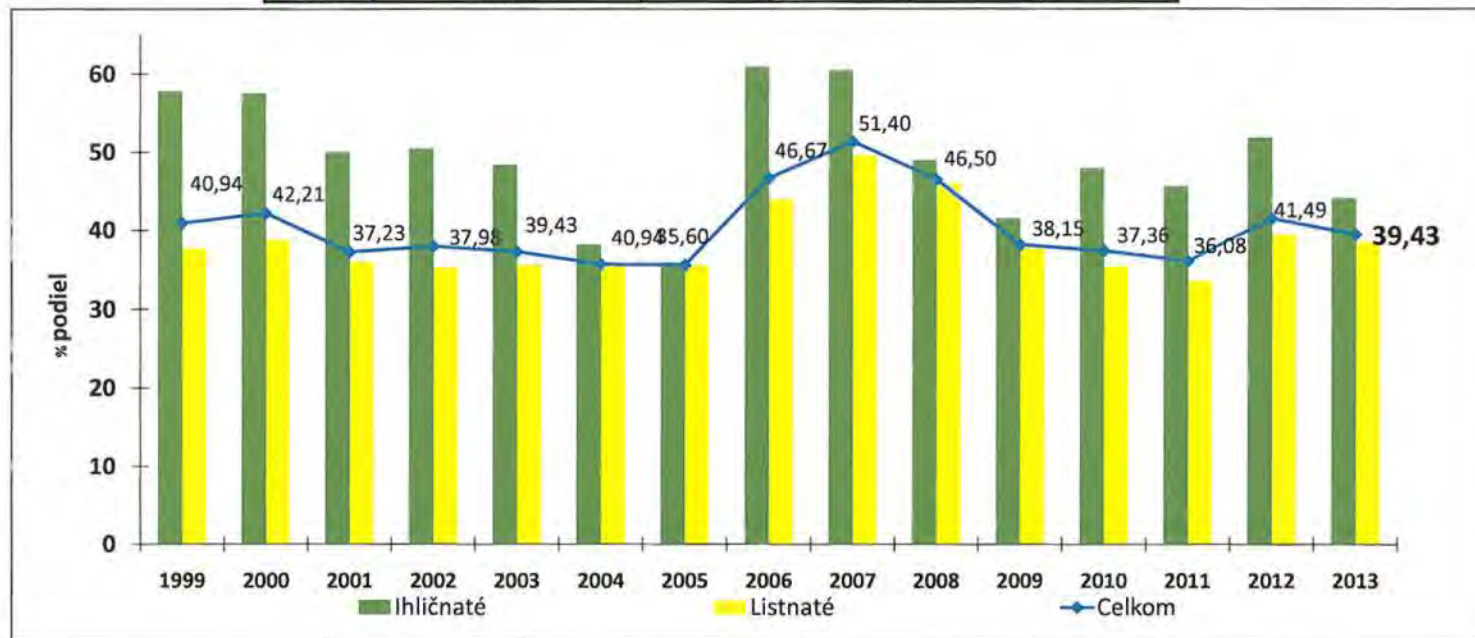
	Ťažba	Ťažba	%	Ťažba	%	Ťažba	%	Ťažba	%	% podiel ŤV/ŤO %
	spolu	obnovná	podiel	výchovná	podiel	náhodná	podiel	mimoriadna	podiel	
	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	z celk.ťažby	m <sup>3</sup>	z celk.ťažby	m <sup>3</sup>	z celk.ťažby	m <sup>3</sup>	z celk.ťažby	
1999	70 120	43 563	62	18 755	27	7 802	11	0	0	43
2000	75 887	47 854	65	19 297	25	8 736	12	0	0	40
2001	79 512	42 215	53	21 253	27	16 044	20	0	0	50
2002	82 423	53 706	65	17 305	21	11 412	14	0	0	32
2003	82 349	60 855	74	17 534	21	4 421	5	0	0	29
2004	86 238	60 169	70	16 372	19	9 697	11	0	0	27
2005	84 913	49 587	58	17 256	20	18 070	21	0	0	35
2006	84 663	56 954	67	14 988	18	12 721	15	0	0	26
2007	84 991	55 282	65	17 074	20	12 635	15	0	0	31
2008	85 037	49 125	58	15 503	18	20 409	24	0	0	32
2009	80 175	55 192	69	16 503	21	8 484	11	0	0	30
2010	88 395	32 847	37	21 881	25	33 667	38	0	0	67
2011	86 044	18 299	21	22 677	26	41 352	48	3 717	4	124
2012	87 284	51 277	59	22 782	26	12 788	15	437	1	44
2013	90 970	50 388	55	13 634	15	26 121	29	827	1	27





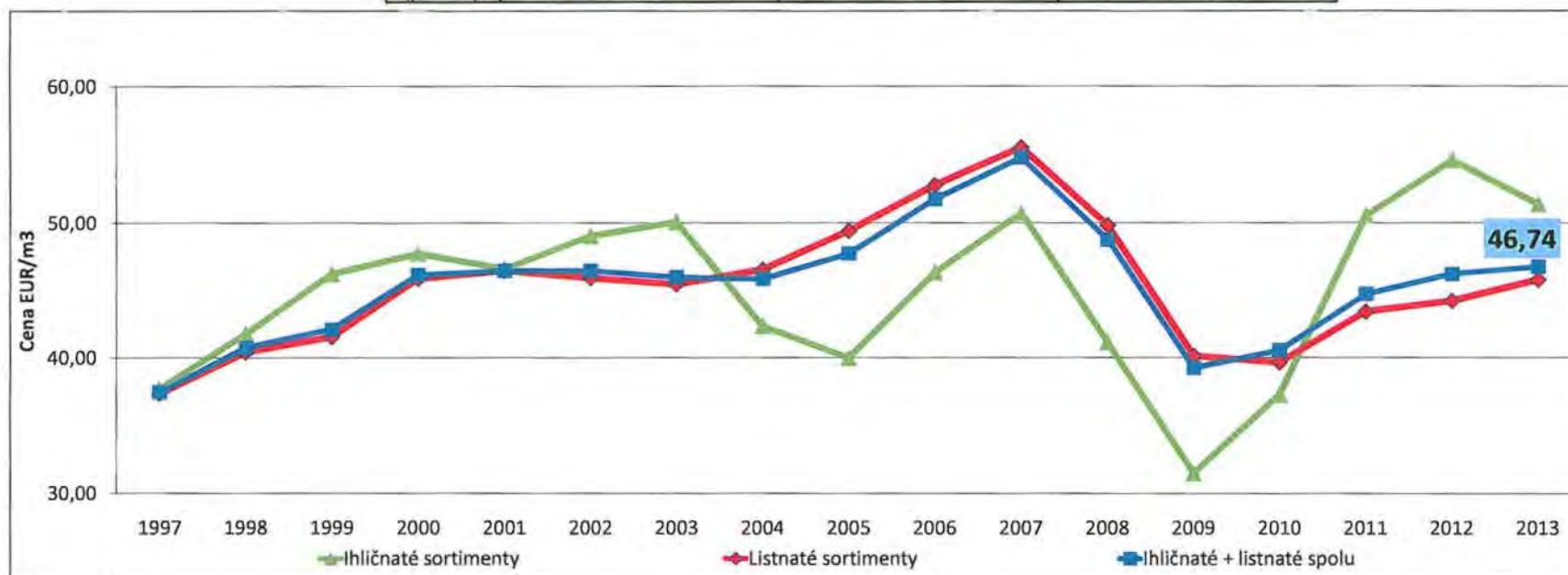
### Vývoj a porovnanie podielu guľatinových sortimentov na dodávkach dreva v období 1999-2013

Obdobie	Výtťažnosť /podiel/ guľatinových sortimentov v %		
	Ihličnaté	Listnaté	Celkom
1999	57,81	37,78	40,94
2000	57,58	38,87	42,21
2001	50,01	36,06	37,23
2002	50,52	35,38	37,98
2003	48,40	35,70	37,30
2004	38,20	35,70	35,70
2005	35,90	35,60	35,60
2006	60,98	43,99	46,67
2007	60,50	49,70	51,40
2008	49,00	46,10	46,50
2009	41,50	37,78	38,15
2010	47,97	35,48	37,36
2011	45,63	33,59	36,08
2012	51,91	39,46	41,49
2013	44,09	38,48	39,43



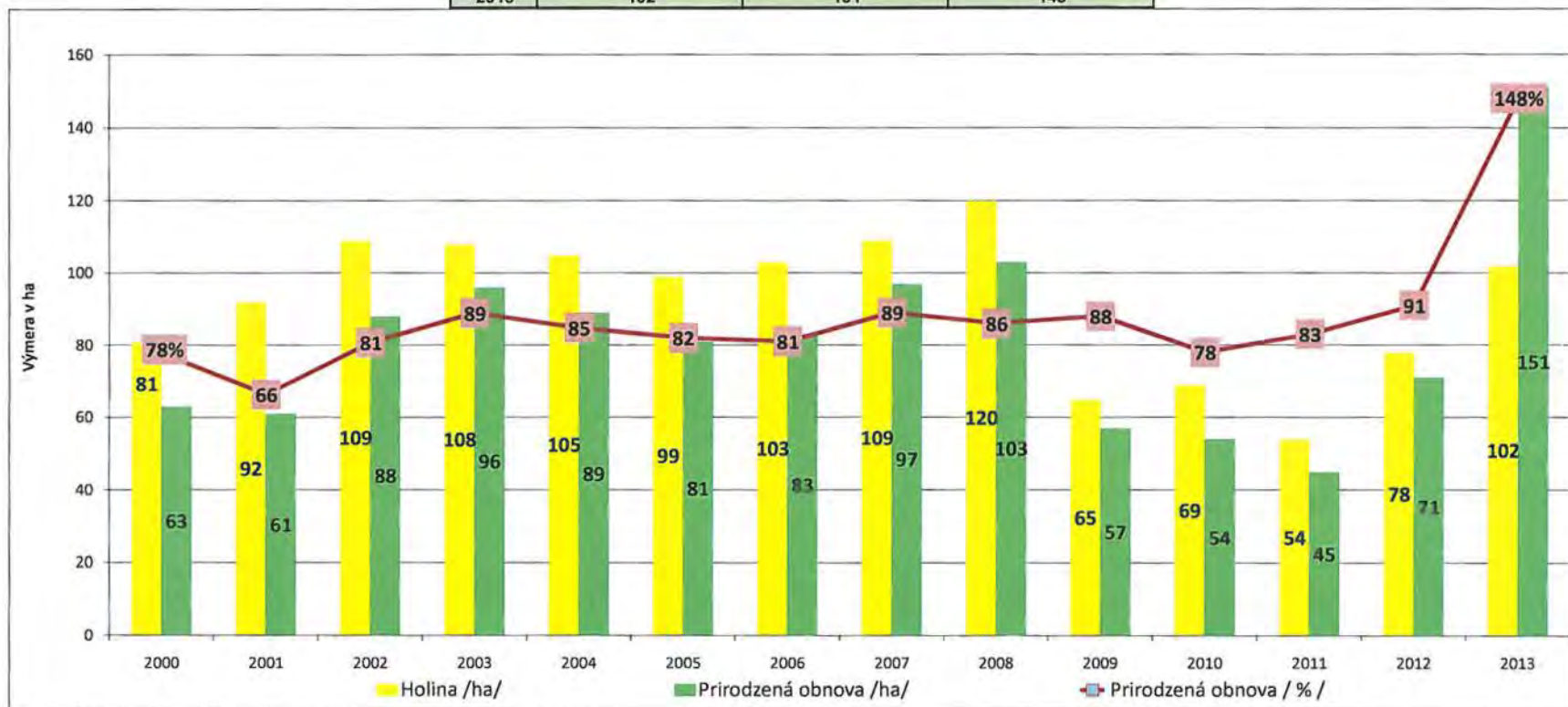
Vývoj priemerných cien za dodávky dreva/speňaženia/  
v období 1997-2013

SORTIMENT OBDOBIE	Vývoj priem.cien dreva v €/m <sup>3</sup>		
	Ihličnaté sortimenty	Listnaté sortimenty	Ihličnaté + listnaté spolu
1997	37,74	37,38	37,48
1998	41,79	40,43	40,76
1999	46,24	41,56	42,12
2000	47,73	45,87	46,14
2001	46,60	46,44	46,44
2002	49,06	45,91	46,44
2003	50,09	45,44	45,97
2004	42,36	46,54	45,84
2005	40,00	49,43	47,73
2006	46,34	52,78	51,75
2007	50,75	55,53	54,80
2008	41,16	49,82	48,76
2009	31,50	40,13	39,27
2010	37,30	39,67	40,56
2011	50,59	43,40	44,72
2012	54,61	44,21	46,22
2013	51,39	45,78	46,74
<b>1997-2012 (priemer)</b>	<b>45,02</b>	<b>45,31</b>	<b>45,40</b>



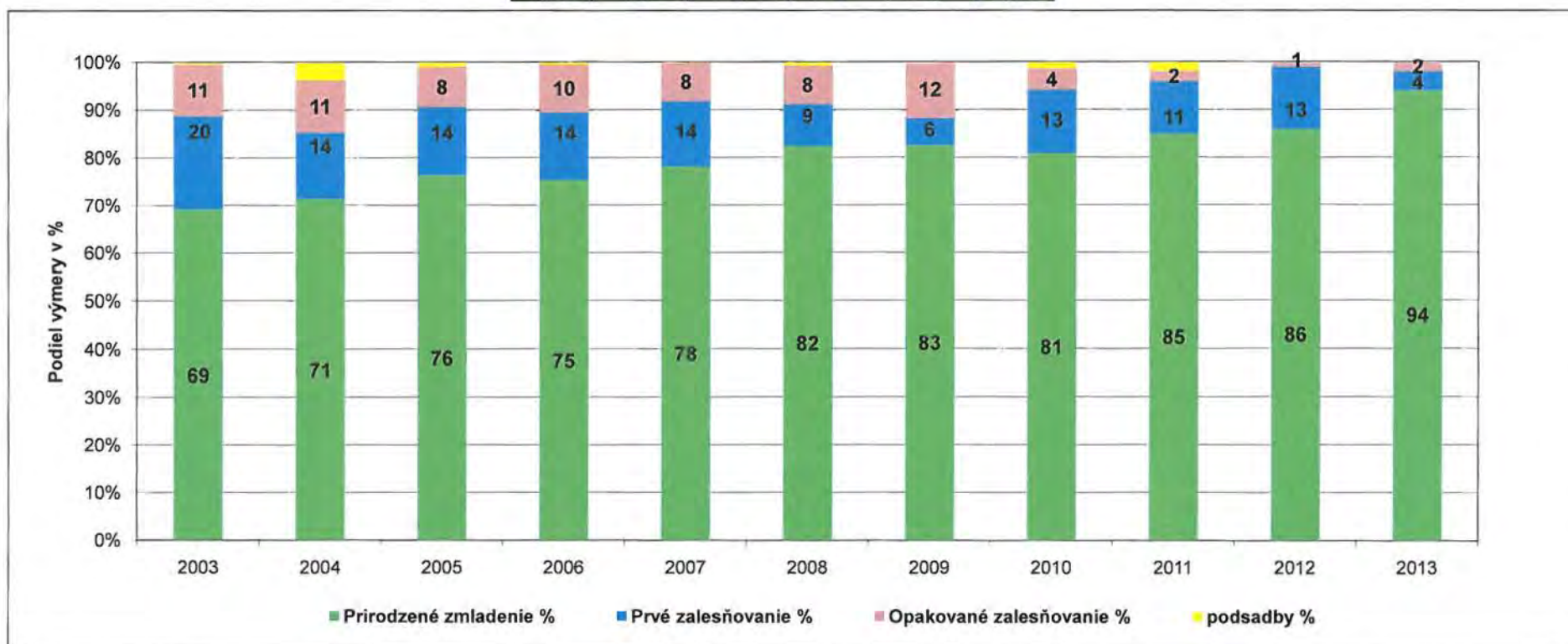
### Vývoj a porovnanie ťažbou odkrytých plôch a prirodzenej obnovy za obdobie 2000 - 2013

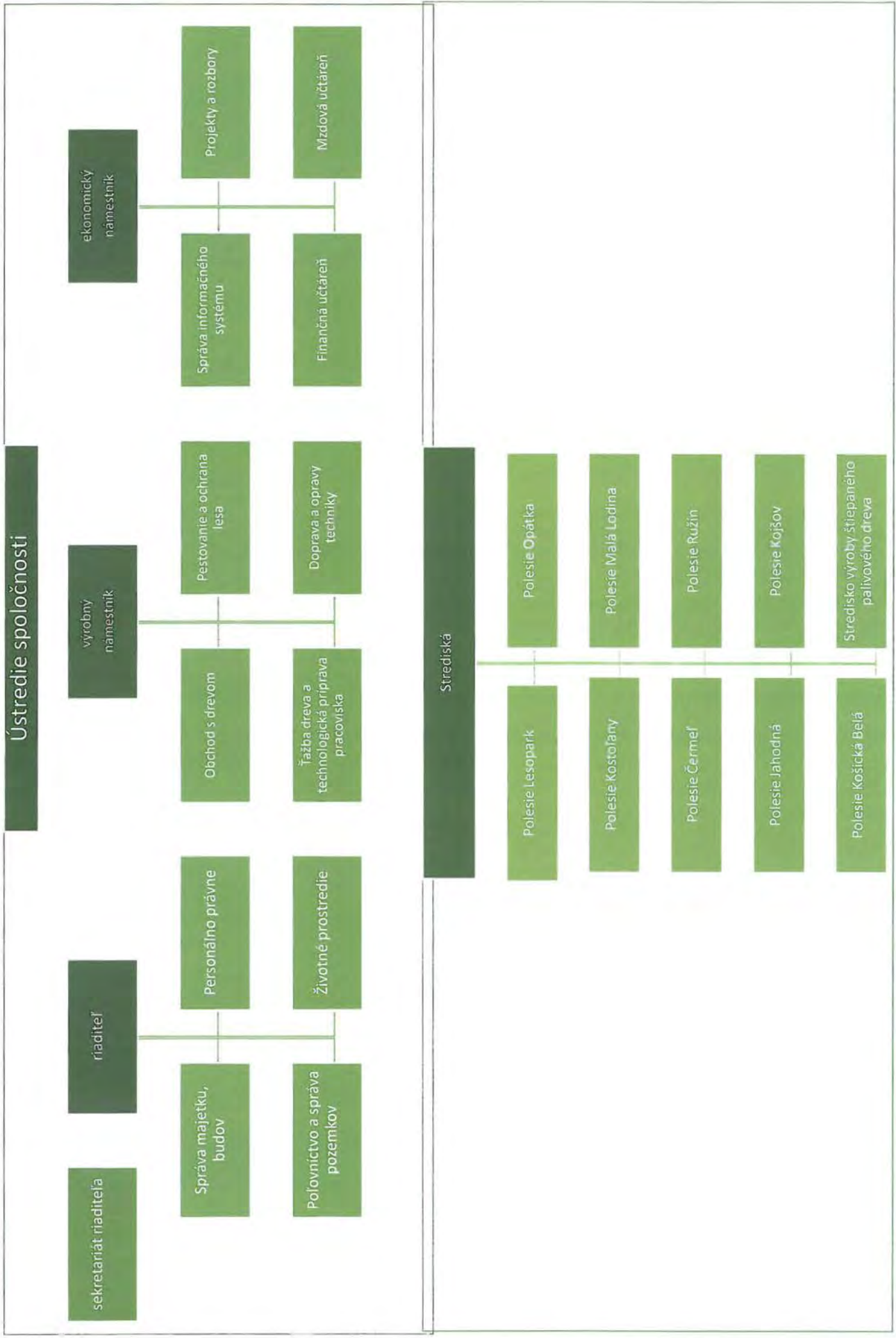
Obdobie	Holina	Prirodzená obnova	Prirodzená obnova
	/ha/	/ha/	/ % /
2000	81	63	78
2001	92	61	66
2002	109	88	81
2003	108	96	89
2004	105	89	85
2005	99	81	82
2006	103	83	81
2007	109	97	89
2008	120	103	86
2009	65	57	88
2010	69	54	78
2011	54	45	83
2012	78	71	91
2013	102	151	148



### Vývoj a porovnanie zalesňovania podľa druhov za obdobie 2000 - 2013

Obdobie	Prirodzené zmladenie	Prvé zalesňovanie	Opakované zalesňovanie	podsadby	Spolu
	%	%	%	%	%
2003	69	20	11	1	100
2004	71	14	11	4	100
2005	76	14	8	1	100
2006	75	14	10	1	100
2007	78	14	8	0	100
2008	82	9	8	1	100
2009	83	6	12	0	100
2010	81	13	4	1	100
2011	85	11	2	2	100
2012	86	13	1	0	100
2013	94	4	2	0	100





**PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER  
NA ROK 2014**

**Košice 1/2014**

**Predkladá: predstavenstvo**

Ing. Tibor Róth - predseda

Ing. Ivan Timko - člen

Ing. Miroslav Tököly - člen

## VÝCHODISKÁ PODNIKATEĽSKÉHO ZÁMERU NA ROK 2014

Podnikateľský zámer na rok 2014 vychádza z predpokladu, že Mestské lesy Košice a.s. budú v roku 2014 obhospodarovať uvedený celkový rozsah lesného majetku mesta Košice v zmysle nájomných zmlúv so zakladateľom, schválených stanov a predmetu činnosti spoločnosti.

Podnikateľský zámer sa opiera o realizáciu nasledovných hlavných aktivít a opatrení:

- marketingové aktivity a nepretržité hodnotenie situácie na trhu s drevom v záujme pružnej reakcie na vývoj dopytu a prijímania optimálnych cenových rozhodnutí; osobitne zamerané aktivity na zintenzívnenie obchodu s drevom určeným na energetické účely
- optimálna kvalitatívna sortimentácia drevnej hmoty za podpory motivačných nástrojov, pri využití aukčného predaja cenných sortimentov s cieľom maximalizácie priemerného speňaženia dreva
- zabezpečenie ťažbovo-výrobného procesu pri rešpektovaní zásad hospodárnosti, stála optimalizácia logistických operácií v rámci komplexnej výroby a expedície dreva
- efektívne využitie vlastných odvozných kapacít pri expedícii dreva priamym odberateľom a vnútro podnikovej doprave
- racionalizačné organizačné opatrenia na úseku hlavných aj režijných činností s cieľom efektívnej spotreby vecných aj personálnych nákladov
- racionalizácia výkonov v rámci pestovnej činnosti pri rešpektovaní stanovištných a klimatických podmienok, stupňa naliehavosti v súlade s legislatívnymi požiadavkami, bez negatívnych dopadov na stav porastov
- racionalizácia riadiacich a komunikačných procesov zdokonaľovaním podnikového informačného systému – pokračovanie v tvorbe podnikového GIS
- preferovanie moderných strojných technológií v ťažbovom procese
- využitie voľných kapacít prepravných služieb a zemných prác pre cudzích
- príprava a realizácia krátkodobých a strednodobých projektov v rámci žiadostí o nenávratnú finančnú pomoc z dostupných zdrojov štátnej podpory a eurofondov, ktorých predmetom je:
  - o obnova dopravnej techniky,
  - o zavádzanie nových strojných technológií v lesnej výrobe,
  - o rekonštrukcia lesnej cestnej siete,
  - o realizácia озdravných opatrení v dotknutých lesných porastoch,
  - o protierózne opatrenia, obnova a ochrana vôd a biotopov na území ML
  - o intenzifikácia rekreačného využívania územia ML (rekreačné lesoparkové zariadenia, náučné chodníky, cyklistické a lyžiarske trasy, rozhľadne, informačné systémy, tematické funkčné plochy)
  - o aktivity v rámci práce s verejnosťou, environmentálneho vzdelávania a lesnej pedagogiky,
  - o spoluúčasť pri realizácii projektov energetického využívania biomasy

## I. PESTOVNÁ ČINNOSŤ

Celkové priame náklady na zabezpečenie úloh pestovnej činnosti v roku 2014 sú plánované vo výške **207 000 €**. Rozsah úloh je stanovený na základe 10-ročného programu starostlivosti o les a posúdenia pestovných potrieb porastov s cieľom splniť zákonné povinnosti, predchádzať a brániť zhoršovaniu zdravotného stavu lesa vplyvom pôsobenia negatívnych abiotických a biotických činiteľov.

Plán pestovnej činnosti uvažuje v roku 2014 s realizáciou nasledovných nosných výkonov:

- o 6 050 m<sup>3</sup> / 14 ha uhadzovania haluziny po ťažbe ako prípravu na umelú obnovu (zalesňovanie) a uvoľnenie prirodzeného zmladenia
- o 9,64 ha zalesňovania v rámci umelej obnovy lesa
- o 2,5 ha spolupôsobenia pri prirodzenej obnove
- o 38 ha ochrany lesných kultúr proti burine
- o 52 ha ochrany lesných kultúr proti zveri
- o 302 ha prerezávok z plánu starostlivosti o les
- o 113 ha plecích rubov a prestrihávkov evidovaných ako prerezávky

V hodnotovom vyjadrení sú plánované priame náklady:

- o na výkony v rámci ostatných pestovných prác – 18 200 €, v tom:
  - vyznačovanie ťažby - 85 000 m<sup>3</sup> - 5 200 €
  - úprava prirodzeného zmladenia a dočisťovanie porastov -7 000 €
  - údržba majetkových a porastových hraníc - 800 €
  - predstižný výrub - 1 400 €
  - výrub krovín – 2 800 €
  - ostatné práce v rámci výkonu - 1 000 €
- o na zabezpečenie výkonov semenárstva – 1 300 €
- o na ochranu lesa - 7 000 €
- o na zabezpečenie výroby semenáčikov na lesných substrátoch -11 700 €
- o na dopestovanie výsadby schopných sadeníc na minerálnej pôde - 16 000 €

Výmera lesných škôlok a produkcia sadeníc sa stabilizovala. Pestovanie sadeníc sa bude v roku 2014 vykonávať v škôlkach na Bujanove v Malej Lodine. Výroba semenáčikov sa bude uskutočňovať na rašelinových substrátoch v Kostofanoch a v Malej Lodine. Pre vlastnú spotrebu je plánovaných cca 100 tis. ks sadeníc a na predaj bude ponúknutých taktiež 100 000 ks.

## II. ŤAŽBOVÁ ČINNOSŤ

Návrh plánu ťažby dreva vychádza z bilancovaného etátu pre jednotlivé lesné celky (LC), technologických možností, stavu porastov a predpokladanej situácie na trhu s drevom.



Na rok 2014 bol stanovený plán ťažby dreva pre jednotlivé polesia v tomto členení:

- LC Lesopark	5 500 m <sup>3</sup>
- LC Kostofany	6 000 m <sup>3</sup>
- LC Čermeľ	12 500 m <sup>3</sup>
- LC Jahodná	8 000 m <sup>3</sup>
- LC Košická Belá	10 500 m <sup>3</sup>
- LC Opátka	11 000 m <sup>3</sup>
- LC Malá Lodina	13 000 m <sup>3</sup>
- LC Ružín	11 000 m <sup>3</sup>
- LC Kojšov	8 500 m <sup>3</sup>
<b>Spolu:</b>	<b>86 000 m<sup>3</sup></b>

Plánovaná štruktúra ťažby v rámci komplexnej výroby dreva na OM podľa druhov:

Druh ťažby	Ihličnatá /m <sup>3</sup> /	Listnatá /m <sup>3</sup> /	Spolu /m <sup>3</sup> /
Obnovná /rubná/	6 980	50 220	57 200
Výchovná do 50 rokov	550	3 070	3 620
Výchovná nad 50 rokov	840	16 180	17 020
Náhodná	4 300	3 860	8 160
<b>Celkom:</b>	<b>12 670</b>	<b>73 330</b>	<b>86 000</b>

Plánovaný náklad na 1 m<sup>3</sup> komplexnej výroby dreva vrátane manipulácie na odvoznom mieste je **14,70 €/m<sup>3</sup>** ( medziročné zvýšenie o 1,4%).

Okrem komplexnej výroby dreva na OM sa predpokladá produkcia ostatnej drevnej hmoty v pridruženej samovýrobe biomasy a palivového dreva v celkovom objeme 5 000 m<sup>3</sup>.

### III. OBCHOD S DREVOM

Obchod s drevnou hmotou vykazoval v roku 2013 relatívnu vyrovnanosť a stabilitu takmer vo všetkých obchodovaných sortimentoch drevnej hmoty. V 1.polroku 2013 bol znížený dopyt po IPV (ihličnaté priemyselné výrezy). V letných mesiacoch po rozbehu stavebnej činnosti sa dopyt po spomínanom sortimente značne zvýšil a pretrvával do konca roka 2013. U sortimentov LPV (listnaté priemyselné výrezy), hlavne čo sa týka bukovej guľatiny III.A,B,C, po značnom záujme odberateľov o tento sortiment v I.Q.2013 nastal výrazný útlm v obchode v jarnom a letnom období. Až v mesiaci september sa obchod s LPV BK opätovne obnovil.

Pri sortimente listnatá vlákna, ktorý predstavuje najväčší podiel predávaného dreva v podmienkach spoločnosti Mestské lesy Košice a.s., pretrvával záujem o túto komoditu pri stabilizovaných cenách na trhu v priebehu celého roka 2013.

Podobne aj záujem o ihličnatú vláknu pretrvával počas celého roka 2013.

Štruktúra ťažieb a plánovaná výťažnosť guľatinových sortimentov naznačujú možnosť zvýšenia priemerného speňaženia dreva v roku 2014 na úroveň cca 48 €/m<sup>3</sup>. Jednania s odberateľmi vlákňového dreva na rok 2014 naznačujú pretrvávajúci dopyt po vlákňovom dreve s možnosťou mierneho zvýšenia ceny tohto sortimentu. Prognózy vo vývoji cien ostatných sortimentov pre rok 2014 sú

neisté z dôvodu hospodárskej stagnácie ako v našom regióne tak aj v okolitých krajinách a s tým súvisiacim znižovaním dopytu po drevnej hmote.

### Objem a štruktúra plánovaných dodávok drevnej hmoty na rok 2014

Guľatina- priemyselné výrezy IhIPV+ListPV m <sup>3</sup>	Vlákninové drevo V.tr. IhI+List m <sup>3</sup>	Štiepané palivové drevo + Ostatné sort. m <sup>3</sup>	Spolu priame dodávky +ostatné (spolu) m <sup>3</sup>	Priemerné speňaženie priamych dodávok dreva €/m <sup>3</sup>
6 000+31 500 =37 500	6 000+40 000 =46 000	2 500 + 5 000	86 000 + 5 000	48.-

Celkové dodávky dreva sú plánované vo výške **91 000 m<sup>3</sup>**, z toho objem priamych dodávok je plánovaný v množstve **86 000 m<sup>3</sup>** s celkovým priemerným speňažením **48.- €/m<sup>3</sup>** a ostatné dodávky (samovýroba biomasy pre lesnú štiepku a palivové drevo) v množstve **5 000 m<sup>3</sup>**. Objem dodávok súvisí s plánovanou štruktúrou ťažby, sortimentovou skladbou ťaženej drevnej hmoty, ktorá vychádza z decenálnych predpisov PSL (Plán starostlivosti o lesy) a zároveň zohľadňuje predpokladaný vývoj situácie na trhu s drevom.

Z celkového objemu **86 000 m<sup>3</sup>** priamych dodávok dreva tvoria priemyselné výrezy a vláknina – **83 500 m<sup>3</sup>** a štiepané palivové drevo - **2 500 m<sup>3</sup>**. Časť ostatných dodávok je určená pre vlastnú spotrebu – najmä pre účely zabezpečenia drobných opráv stavebnej povahy ako aj na zabezpečenie vykurovania využívaných objektov ML KE a.s.

V záujme maximálneho zhodnotenia budú najcennejšie sortimenty dreva aj v roku 2014 ponúkané na predaj formou aukcií.

#### Odberatelia

Hlavnými odberateľmi drevnej hmoty budú energetické podniky, subjekty celulózo-papierenského, nábytkárskeho priemyslu a drevárskej prvovýroby. Predpokladá sa podiel exportu dreva do výšky 10% z obratu.

#### Konkurencia

Hlavným potenciálnym konkurentom na trhu s drevom je podnik Lesy SR, š.p. Banská Bystrica, reprezentovaný v regiónoch pôsobiacimi odštepými lesnými závodmi (OLZ Košice).

#### IV. LESOPARK A PRÁCA S VEREJNOSŤOU

V rámci zabezpečovania výkonov lesoparkových činností sú plánované náklady smerované na zriaďovanie nových lesoparkových zariadení, ich opravy a údržbu, udržiavanie príslušných funkčných plôch a chodníkov v súlade s ročným projektom lesoparku. V roku 2014 sa na tieto práce plánuje čerpanie nákladov vo výške **29 600 €**. Bude taktiež monitorované využitie dostupných podporných prostriedkov projektového ( grantového) financovania.

Skutočný rozsah týchto prác bude prehodnocovaný v priebehu roka aj vzhľadom na mieru poškodzovania lesoparkových zariadení a aktuálne požiadavky a potreby rekreujúcej sa verejnosti. Ťažiskom opráv a údržieb budú lokality : Bankov, Baránok – Vrabčie skaly, Čermel – Alpinka (Areál zdravia, cvičná skala Rokodromo), Furča - Zelený dvor, Hradová, Nové Ťahanovce.

V rámci lesoparkových aktivít sa plánuje:

- obnova a doplnenie rekreačného zariadenia lesoparku (obnova výmenou - 4 ks altánky, 4 ks krytá lavica, 4 ks stoly s lavicami)
- výstavba náučných chodníkov v lesoparku Nové Ťahanovce a Furča pozdĺž Promenádného chodníka. Témou navrhovaných NCH je fauna, flóra, lesné spoločenstvá a ochrana prírody v danej lokalite.
- oprava a udržiavanie lesoparkových zariadení – vysunutá lávka Rokodromo – mokrad', chodníka Baránok - Vrabčie skaly, existujúcich turistických a náučných chodníkov, prvkov informačného systému na hlavných funkčných plochách lesoparku, údržba funkčných plôch a lúk, údržba lesných ciest a existujúcich cyklotrás
- realizácia ďalšej etapy vyznačenia a úpravy cyklotrás na území mestských lesov (Ťahanovce – Družstevná p. Hornáde, Daľava – Hornádske lúky – Sopotnica) v záujme dosiahnutia vyššej miery bezpečnosti, rozptýlenia návštevníkov a ochrany biotopov
- pokračovanie v aktivitách smerujúcich k zriadeniu centra environmentálnej výchovy a lesnej pedagogiky v Čermeli (chaty Diana a Hlinné) pri využití dostupných možností projektového spolufinancovania

Časť aktivít je plánovaných aj v partnerstve s predkladateľom - Národným lesníckym centrom Zvolen v rámci pripravovaného projektu "FORSOC", ktorého predmetom bude v prípade úspešnosti vybudovanie turistickej rekreačnej a vzdelávacej infraštruktúry v podobe demonštračných objektov pre lesoturistiku a lesnú pedagogiku (zážitkové náučné chodníky, oddychové zariadenia, pozorovacie zariadenia, vzdelávacie objekty) na území košického lesoparku s bezbariérovou úpravou ( lokality Bankov, Furča, Nové Ťahanovce).

## V. POĽOVNÍCTVO

Zabezpečenie výkonu práva poľovníctva v režijných revíroch Čermel' (4 178 ha) a Zálom (5 882 ha) bude zamerané na udržanie súčasných stavov zveri s ohľadom na plánované normované kmeňové stavy ako aj výšku škôd na lesných kultúrach, ktoré boli v roku 2013 zistené v únosnom rozsahu. V priebehu roka 2014 sa uvažuje s prenájmom časti režijného revíru Zálom na výmere cca 2 000 ha.

V roku 2014 sa predpokladá čerpanie priamych nákladov vo výške 17 tis. €. Rozhodujúca časť finančných prostriedkov bude použitá na opravu, údržbu a zriaďovanie nových poľovníckych zariadení (křmidlá, senníky, posedy, poľovnícke chaty a pod.), na založenie políček pre zver a prikrmovanie zveri v období nůdze. V rámci činností poľovníctva bude vykonaná údržba trávnatých porastov vo výške 20 tis. €, ktorá bude hradená zo systému podporných schém v sektore pôdohospodárstva.

Dôraz bude kladený na zásady správneho odstrelu zveriny a jarné sčítanie zveri, na základe ktorého bude vypracovaný podrobný ročný plán chovu a lovu zveri.

V roku 2014 sa časť z odstrelu plánuje vykonať poľovními hosťami a tržby za predaj diviny a odstrel zveri sú plánované vo výške 15 tis. €.

Spoluúčasť na krytí nákladov na ochranu lesa zo strany nájomcov poľovních revírov sa predpokladá vo výške 19 tis. € a regulované nájomné vo výške 3 tis. €.

## VI. OPRAVY A UDRŽIAVANIE

Z dôvodu zachovania prevádzky - schopnosti spravovaného majetku bude nutné v roku 2014 vykonať opravy na stavbách a strojových zariadeniach (dodávateľským spôsobom):

### a. opravy a údržby stavebného charakteru **130 tis. €**

v tom:

#### o opravy budov **60 tis. €**

v tom sú okrem bežných opráv a údržby plánované menovité opravy:

Názov akcie - objektu	Plánované náklady v €
Oprava fasády a vnútorných omietok – Lesovňa Kostolany	7 000
Oprava podhľadu vonkajšej obvodovej rímsy AB Južná tr.11	2 500
Oprava vnútorných omietok - Hájenka Košická Belá	7 000
Oprava fasády - Hájenka Opátka LS-Klein	7 000
Oprava hospodárskej budovy Malá Lodina - žľaby, omietky, nátery	5 000
Výmena dverí a zárubní – poschodie AB Južná trieda	5 000
Oprava a údržba + výmena podhľadu a svietidiel, prízemie AB	10 000
Oprava vnútorných omietok - Hájenka Kojšov	5 000
Oprava strešnej krytiny – prístrešky v areáli stolár.dielne Čermel'	1 500
<b>Spolu:</b>	<b>50 000</b>

- o opravy lesných ciest, zväžnic a OM 70 tis. €

v tom sú okrem bežných opráv a údržby plánované menovité opravy:

Názov akcie (objektu)	Plánované náklady v €
Oprava zväžnice Bažov jarok (Čermel)	12 000
Oprava lesnej cesty Čermel - Polom	16 000
Oprava lesnej cesty Stará bankovská cesta	3 000
Oprava pláne súboru lesných ciest gredrovaním	13 000
Oprava telesa lesných ciest hydraulickým kladivom	8 000
<b>Spolu:</b>	<b>52 000</b>

- b. opravy dopravných prostriedkov a strojov** 110 tis. €  
(opravy techniky na odvoz a nakladanie dreva, automobilov, zemných strojov)
- c. opravy ostatných zariadení** 10 tis. €
- 
- S p o l u /A+B+C/:** 250 tis. €

## VII. SPOSOB FINANCOVANIA

Financovanie hospodárskej činnosti v prevádzkovej a investičnej oblasti je plánované v zásade z vlastných zdrojov,

V maximálne možnej miere budú naďalej využité možnosti získania nenávratných prostriedkov z dotácií a podporných rozvojových programov, najmä na financovanie výkonov verejno-prospešného charakteru a zabezpečenie činností environmentálnej povahy.

Na spolufinancovanie investícií je plánované v prípade potreby aj využitie dostupných cudzích zdrojov:

- získanie nenávratných príspevkov z Programu rozvoja vidieka na roky 2007-2013, resp. 2014-2020 (PRV) v maximálne dostupnej výške z hodnoty projektov
- využitie splátkového predaja, resp. lízingu na obstaranie techniky

Využitie prostriedkov z Programu rozvoja vidieka by bolo možné v prípade zverejnenia očakávaných výziev najmä v oblasti realizácie rekonštrukcií lesnej cestnej siete, na obnovu techniky, vykonanie ozdravných opatrení v lesných porastoch a získania leso - environmentálnych platieb.

Zdroje investícií boli v roku 2013 doplnené prídelom zo zisku rozdeleného za rok 2012 vo výške 45 000 € a spoločne s kumulovanými zdrojmi z minulosti a odpismi vytvárajú predpoklady pre riadne možnosti financovania plánovaných investícií a splácanie bankového úveru (pozri tab. č.3 v prílohe).

V termíne 4/2013, na základe výzvy v rámci Programu rozvoja vidieka Slovenskej republiky 2007-2013 (PRV), pre opatrenie 1.4 Zvýšenie hospodárskej hodnoty lesov, bola podaná žiadosť o nenávratný finančný príspevok pod názvom „Obnova techniky v odvoze dreva.“ Predmetom žiadosti je spolufinancovanie kúpy dvoch odvozných súprav, a to nákladného automobilu na odvoz dreva - súprava s hydraulickým žeriavom (1ks-obstaranie plánované v r.2014) a nákladného automobilu na odvoz dreva - súprava bez hydraulického žeriava (1ks-obstaraný v r.2013). Celková hodnota projektu predstavuje 299 150 €, pričom požadovaná výška nenávratného finančného príspevku z verejných zdrojov činí 149 150 € (49,86% z celkovej hodnoty). Projekt je v štádiu hodnotenia.

Po vypracovaní zadaných prípravných štúdií týkajúcich sa koncepcie rozvoja environmentálneho vzdelávania a lesnej pedagogiky v pôsobnosti ML Košice a.s. (spracovateľom je Národné lesnícke centrum Zvolen) a stavebno-technických úprav objektov je súčasťou investičnej časti zámeru (Variant č.2) aj vybudovanie vzdelávacieho centra v Čermeľskom údolí (v objektoch chát Diana a Hlinné). Realizácia projektu je viazaná na získanie nenávratných zdrojov financovania.

Zároveň budú posudzované aj možnosti získania nenávratných prostriedkov v rámci ostatných dostupných grantových finančných schém (Program švajčiarsko-slovenskej spolupráce, partnerstvá v rámci programov INTERREG).

## VIII. NÁVRH PLÁNU VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

Návrh plánu v štruktúre vybraných nákladových a výnosových položiek je spracovaný v priloženej tabuľke č.1.

Východiská plánovania vybraných položiek je možné zhrnúť nasledovne:

### NÁKLADOVÁ ČASŤ

#### 1. Spotreba PHM a energií, ostatná spotreba

V spotrebe PHM a energií sa plánuje zvýšenie nákladov o 4,8% oproti r. 2013, vzhľadom na plánované zvýšenie výkonov v doprave dreva priamo odberateľom na dlhšie odvozné vzdialenosti po obnove automobilového parku. V ostatnej materiálnej spotrebe sa predpokladá v zásade udržanie minuloročnej úrovne.

#### 2. Opravy a udržiavanie

V rámci tejto činnosti sú východiskovo plánované celkové náklady v objeme **250 tis. €** (podrobnejšie v kap. VI.), čo znamená 16% -ný pokles úrovne nákladov v porovnaní s r.2013. Ambícia dosiahnutia zníženej spotreby nákladov vyplýva z predpokladaného zníženia poruchovosti automobilovej techniky po jej čiastočnej obnove a odráža potrebu vykonania nevyhnutných, plánovaných opráv lesnej cestnej siete, stavieb a dopravnej techniky.

### 3. Nájomné

Položka obsahuje plánované nájomné celkom vo výške	<b>555 000 €</b> ,
v tom:	
o voči mestu Košice	<b>535 000 €</b>
- za lesné pozemky	530 000 €
- za lesné cesty a stavby	5 000 €
o ostatné prenájmy	<b>20 000 tis. €</b>

Ročné nájomné za rok 2014 voči mestu za lesné pozemky je navrhované vo výške **535 tis. €**, t.j. na úrovni zvýšenej o 1,4% oproti r. 2013. Navrhované nájomné je odrazom plánovanej sortimentovej štruktúry dodávok dreva, predpokladanej situácie na trhu s drevom a očakávaného speňaženia dreva v roku 2014. Rešpektuje tiež potreby plnenia plánovaných bilancovaných úloh pestovnej činnosti, ochrany lesa a zabezpečenia ostatných mimoprodukčných funkcií lesa v rámci zákonom stanovených programov starostlivosti o lesy.

### 4. Služby ( bez opráv a nájomného)

V rámci súboru **služieb v lesnej výrobe** je v minimálnom náraste o 1,2% zohľadnený plánovaný objem a štruktúra výkonov v rámci hlavných činností podľa jednotlivých porastov. V ťažbe a manipulácii dreva sa predpokladá mierne zvýšenie vstupných cien služieb dodávateľov aj vzhľadom na stanovištné a technologické podmienky lesných porastov a očakávanú štruktúru ťažby.

Vzhľadom na štruktúru a objem plánovanej ťažby dreva sa plánuje úroveň priamych jednotkových dodávateľských nákladov na komplexnú výrobu dreva ( vrátane manipulácie dreva ) na lokalite odvozné miesto vo výške **14,70 €/m<sup>3</sup>**, t.j. cca o 3,7% vyššia ako skutočnosť v roku 2013 (14,17 €/m<sup>3</sup>).

Celkové náklady na služby pestovných prác sú plánované na medziročne porovnateľnej úrovni a odrážajú aktuálne potreby vykonania bilancovaných úloh v pestovnej činnosti v súlade s plánmi starostlivosti o lesy (PSL).

V záujme zabezpečenia operatívosti a efektívnosti vybraných logistických operácií sa predpokladá využitie služieb dodávateľov v odvoze a nakladaní dreva na mierne zvýšenej úrovni v porovnaní s rokom 2013.

V položke ostatných služieb v lese sú premietnuté plánované výkony subdodávateľov pri údržbe elektrovodov, ktoré sa odrazia prirodzene aj v plánovanej položke výnosov - tržieb za služby poskytované pre správcov elektrovodov.

V rámci skupiny ostatných služieb sú plánované náklady na reprezentáciu vo výške 8 tis. €, aj s ohľadom na plánované podujatia v rámci tradičných Lesníckych dní a práce s verejnosťou.

### 5. Osobné náklady

Plán osobných nákladov vychádza z plánovaného počtu a štruktúry zamestnancov: 45-THZ a 13-R, t.j. spolu **58** zamestnancov. Ten predpokladá prírastok jedného zamestnanca v R – kategórii (vodiča v preprave dreva) v súlade so zámerom zvýšenia intenzity a efektívnosti odvozu dreva na dlhšie odvozné vzdialenosti priamo k odberateľom.

Položka celkových miezd odráža uvedený prírastok jedného zamestnanca ako aj medziročnú 3 % valorizáciu miezd. Priemerný zárobok je plánovaný vo výške **1 190 €**, čo predstavuje medziročne 2,9%-ný nárast.

Plánovaný rast prináležiacich odvodových povinností je úmerný plánovaným mzdovým nákladom a ostatné sociálne náklady sú kalkulované s ohľadom na udržanie plnenia sociálneho programu a pracovno-právnych záväzkov vrátane legislatívy BOZP.

## **6. Dane a poplatky**

Plánovaný nárast položky súvisí s plánovaným prírastkom dopravnej techniky, zvýšením sadzieb dane z nehnuteľností ako aj prírastku výmery hospodárskych lesov v rámci lesných pozemkov v k.ú. Jaklovce v rámci LC Kojšov na základe funkčnej prekategORIZÁCII lesných porastov pri obnove PSL od r.2014.

## **7. Ostatné náklady na hospodársku činnosť a odpisy**

Na obsahu položky ostatných nákladov na hospodársku činnosť v celkovej výške 70 tis. € sa podieľajú najmä náklady na poistenie majetku vo výške 36 tis. €, tvorba a zúčtovanie rezerv na pestovnú činnosť, rekultiváciu lesných pozemkov dotknutých ťažbovou činnosťou a účtovnú závierku, tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam, prípadne náklady na predaný majetok a materiál.

Celková plánovaná výška tvorby rezervy na pestovnú činnosť v roku 2014 je 50 000 € a zohľadňuje predpokladané priame náklady na obdobie zabezpečenia mladých lesných porastov (v rokoch 2015-2021), ktorých povinnosť založenia bude daná v roku 2014. Rezerva na rekultiváciu a protierózne opatrenia na lesných pozemkoch dotknutých ťažbovou činnosťou je plánovaná v ročnom úhrne 54 000 €.

Medziročné zvýšenie plánovaných odpisov je kalkulované na základe očakávaných pohybov –úbytkov a prírastkov ako aj štruktúry odpisovaného majetku a je odrazom čiastočnej obnovy autoparku.

V rámci iných nákladov na hospodársku činnosť je plánovaná položka darov a sponzorstva verejno-prospešných záujmových aktivít predovšetkým formou poskytnutia vlastných výrobkov, resp. služieb v celkovej výške 5 tis. €.

## **8. Finančné náklady**

Zníženie položky zohľadňuje pokles dlhovej služby – príslušných úrokov z prevzatých strednodobých a dlhodobých splátkových úverov a úroky vyplývajúce zo splátkových predajov ako aj ostatné predpokladané náklady bankového styku.



## VÝNOSOVÁ ČASŤ

### 1. Tržby z predaja dreva a výrobkov

Hlavná položka tržieb z predaja dreva vo výške **4 233 tis. €** zahŕňa:

- tržby za priemyselné výrezy a vláknu v objeme 83 500 m<sup>3</sup>..3 965 tis. €
- tržby za štiepané palivové drevo a ost.sort. v objeme 2 500 m<sup>3</sup> ... 163 tis. €
- ostatné sortimenty - lesná štiepka, brehové porasty, samovýroba palivového dreva, nehrúbie 5 000 m<sup>3</sup>.... 105 tis.€

Vzhľadom na sortimentovú štruktúru plánovaných priamych dodávok dreva v objeme 86 000 m<sup>3</sup> a predpokladaný vývoj situácie na trhu s drevom sa predpokladá celkové speňaženie priamych dodávok dreva vo výške **48,- €/m<sup>3</sup>**, čo predstavuje 2,7%-né zvýšenie oproti úrovni roku 2013 ( 46,74 €/ m<sup>3</sup> ). Plánovaná výška priemerného speňaženia dreva odráža aktuálnu situáciu na trhu s drevom s tendenciou stabilizácie dopytu po vláknuvých sortimentoch a sezónnych výkyvov dopytu a cien v hlavných sortimentoch pilarských výrezov v drevine buk.

U tržieb z predaja ostatných výrobkov a tovaru sa oproti minulému roku očakáva mierne zvýšená úroveň, vychádzajúca najmä zo štruktúry plánu predaja sadbového materiálu po zbilancovaní vlastných potrieb.

### 2. Tržby z predaja služieb

V plánovanom miernom poklese tržieb za služby o 2,7% sa predpokladá očakávaný pokles tržieb z nájomného z dôvodu ukončenia nájomných vzťahov, predpokladaný nižší objem výkonov pri udržiavacom výseku elektrovodov, kompenzovaný z časti zvýšením intenzity služieb v odvoze dreva priamym odberateľom po obnove vozového parku. Súčasne sa predpokladá udržanie úrovne tržieb za poľovné služby ako aj výšky spoluúčasti nájomcov poľovných revírov na zabezpečovaní ochrany porastov proti zveri.

### 3. Ostatné výnosy

V zmene stavu zásob sadbového materiálu a drevnej hmoty je zohľadnené aj ich štandardné precenenie na základe skutočných vlastných nákladov k 31.12.2014. V položke aktivácií sa predpokladá spotreba vlastných výrobkov (sadbového materiálu, dreva) a služieb v prevádzkovej a investičnej oblasti.

Hlavnú položku v skupine ostatných prevádzkových výnosov predstavujú plánované výnosy z časového rozpúšťania alikvótnej výšky odpisov dlhodobého majetku obstaraného za spoluúčasti programov nenávratného spolufinancovania a ostatných plánovaných dotačných titulov. Ich medzročný výrazný pokles o 20% je zdôvodnený plánovaným úbytkom titulov časového rozlišovania dotácií, výpadkom priamych platieb na údržbu trvalých trávnych porastov a celkovo predpokladanej sťaženej nárokovateľnosti dotačných titulov a transferov v roku 2014.

## IX. NÁVRH ROZDELENIA VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

Položka	v €
Výnosy celkom:	4 841 200
Náklady celkom:	4 699 200
VH pred zdanením:	142 000
Daň z príjmov PO:	34 000
<b>Použitelný zisk:</b>	<b>108 000</b>
<i>Rozdelenie použiteľného zisku:</i>	
- dividendy pre Mesto Košice	-50 000
- investičný rozvoj ML Košice a.s.	-50 000
- prídela do sociálneho fondu ML Košice a.s.	-8 000

## X. NÁVRH PLÁNU INVESTÍCIÍ

Variantný plán investícií na rok 2014 je položkovite prezentovaný v priloženej tabuľke č.2 a vychádza z investičných priorit a plánovanej bilancie zdrojov investovania, ktoré udáva tabuľka č.3 v prílohe.

Proporčne sa týka reprodukcie, modernizácie, resp. technického zhodnotenia majetku obchodnej spoločnosti ako aj prenajatého nehnuteľného majetku Mesta Košice v užívaní ML Košice a.s.

V súvislosti s prípadnou možnosťou získania nenávratnej finančnej podpory z Programu rozvoja vidieka (PRV), resp. iných zdrojov na obstaranie investícií je plán investícií navrhnutý vo 2 variantoch:

Variant 1-plán v objeme 815 tis.€- bez využitia nových nenávratných zdrojov  
Variant 2-plán v objeme 875 tis.€ s podporou nových nenávratných zdrojov

Položkou, ktorá odlišuje tieto varianty je investičný titul (pol. č.8 v rámci stavieb), ktorý sú súčasťou projektu realizácie Centra environmentálnej výchovy a vzdelávania (CEV) v Čermeli spočívajúceho v rekonštrukcii chaty Diana v rozpočtovanej hodnote 60 tis. €

Kým variant.č.1 sa opiera pri realizácii o vlastné, resp. už prijaté dlhodobé bankové úvery a inkasované nenávratné pomoci, t.j. disponibilné kumulované zdroje z minulosti, variant č. 2 je uvažovaný len za podmienky schválenia prípadnej nenávratnej finančnej pomoci z dostupných podporných programov.

V rámci nehmotného majetku je opakovane plánovaná modernizácia, resp. doplnenie softvérového vybavenia podnikového informačného systému. Uvažovaná 3. etapa dotvárania podnikového geografického informačného systému a jeho integrácia s podsystémom lesnej výroby je viazaná na dodávateľov v súčasnosti používaných podsystémov a ich spoločné riešenie.

V rámci **stavebných investícií** v celkovej hodnote 428 tis. € sú plánované:

- rekonštrukcie a stavby lesnej cestnej siete (LCS) v objeme 235 tis. €
- rekonštrukcie a stavby budov a ost. stavieb v objeme 183 tis. € a
- projektová príprava investícií v hodnote 10 tis. €

Kvalita lesnej cestnej siete a úroveň sprístupnenia lesných porastov sú rozhodujúcim predpokladom riadneho obhospodarovania lesov a parametrom zvyšujúcim bonitu lesného majetku mesta. Umožňujú znižovať logistické náklady lesnej výroby ako aj náklady na prevádzku ťažkej dopravnej techniky, sú dôležité z hľadiska protipožiarnej ochrany rozsiahleho lesného majetku a sprievodne vytvárajú podmienky pre rekreačné aktivity, najmä v prímestskej oblasti. Okrem plnenia uvedených účelov sa stáva aktuálnou aj potreba riešenia vyústenia lesných ciest na obecné miestne komunikácie v obciach, v ktorých silnejú požiadavky na odklonenie ťažkej dopravy dreva.

Plánované položky v rámci výstavby lesnej cestnej siete (LCS) - LC Dubiny – Ždiarska a Zvážnica Bukoviny boli presunuté z r.2013 z dôvodu prieťahov v stavebno-právnom konaní, ktoré zabránili ich realizácii v r. 2013. Ide o naliehavé sprístupnenie gravitujúcich lesných celkov prioritne na území Polesia Ružín, ktoré vykazuje relatívne najnižšiu hustotu LCS a významný podiel úloh v rámci lesnej výroby.

Celková dĺžka navrhovaných lesných ciest je 3,6 km.

Ostatné plánované stavebné investície spočívajú v technickom zhodnotení - rekonštrukcii budov, resp. ich nevyhovujúceho príslušenstva.

Stavebné úpravy Chaty Hlinné v hodnote 90 tis. € sa týkajú základných prác nevyhnutných na uvedenie objektu do užívania schopného stavu v záujme jeho využitia pre prevádzkové ako aj vzdelávacie účely v rámci plánovaného centra environmentálnej výchovy a lesnej pedagogiky.

Stavebné úpravy železničnej vlečky Malá Lodina v objeme 60 tis. € sa týkajú rekonštrukcie jej nakladacej rampy, ktorej technické parametre nevyhovujú súčasným požiadavkám na bezpečnú a efektívnu nakládku drevnej hmoty.

Stavebné úpravy záchytu vodného zdroja pri chate Zálom (prenajatá budova vo vlastníctve mesta Košice) v hodnote 13 tis. € sú potrebné na jej riadne prevádzkovanie.

Prístrešok na techniku v areáli Polesia Košická Belá v rozpočtovanej hodnote 13 tis. € je potrebný pre zabezpečenie odstavenej dopravnej a strojovej techniky.

Stavebné úpravy v administratívnej budove Južná tr.11 v hodnote 5 tis. € sú plánované za účelom zriadenia chýbajúcej sociálnej miestnosti – kuchynky pre potreby zamestnancov.

V rámci investícií technologickej povahy dominuje **obnova dopravnej techniky** v celkovej hodnote 347 tis. €.

Najvýznamnejšou položkou je obstaranie 1 špeciálneho nákladného automobilu- súpravy na odvoz dreva s hydraulickou rukou. (Obstaranie tejto súpravy je súčasťou projektu v rámci predloženej žiadosti o nenávratný finančný príspevok na 50%-né spolufinancovanie z nenávratných zdrojov z Programu rozvoja vidieka SR, ktorá je v štádiu hodnotenia).

Plánuje sa obstaranie 1 samostatného návesu na odvoz dreva, aby sa zabezpečila operatívnosť a efektívnosť nakládky a expedície dreva pri zvýšení intenzity dopravy novou odvoznou súpravou bez hydraulického ruky a obstaranie (obnova) 1 hydraulického ruky – žeriava s vyššou výkonnosťou v záujme zvýšenia produktivity pri nakládke drevnej hmoty.

Súčasťou plánu je aj výmena najviac opotrebovaných 3 ľahkých terénnych vozidiel (v 7.- 8. roku používania) v celkovej hodnote 50 tis. € pre účely zabezpečenia organizácie lesnej prevádzky.

Z ostatných položiek hnutelného majetku je v pláne periodická obnova opotrebovanej PC a kancelárskej techniky a drevených stánkov-domcov, využívaných na prenájom pri zabezpečovaní kultúrno-spoločenských podujatí.

Technické zhodnotenie objektu Chaty Diana súvisí so zámerom vybudovania centra environmentálnej výchovy a lesnej pedagogiky v Čermel'skom údolí (CEV) a je viazané na získanie nenávratných zdrojov (doplnený variant č.2 plánu investícií).

## **Strednodobé rozvojovo -projektové zámery Mestských lesov Košice a.s.**

### **I. Spoluúčasť na realizácii rozvojových zámerov mesta Košice**

#### **1. Oblasť: Cestovný ruch**

- Program výstavby cyklotrás v Košiciach
  - *realizácia cyklotrás na území košických lesov*
- Projekt detskej železnice
  - *realizácia priľahlej rekreačnej infraštruktúry v lesoparku*
- Projekty Rekreačných zón
  - *výstavba a modernizácia rekreačných zariadení lesoparku*
  - *realizácia vzdelávacích a rekreačných aktivít v rámci práce s verejnosťou v lese*
    - *výstavba náučných chodníkov, doplnenie informačného a orientačného systému lesoparku, vyhotovenie informačných a propagačných materiálov o lesoparku*
    - *vybudovanie Centra environmentálnej výchovy- chata Diana a chata Hlinné v Čermel'skom údolí*