



VÝROČNÁ SPRÁVA

2015

**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 2015 priloženú k výročnej správe, ku ktorej sme dňa 19. februára 2016 vydali správu nezávislého audítora a v ktorej sme vyjadrili náš názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Mestské lesy Košice a.s., Južná trieda 11, 040 01 Košice k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

- II. Overili sme súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, 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 2015. Iné údaje a informácie ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ na náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti Mestské lesy Košice a.s., Južná trieda 11, 040 01 Košice v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2015.

V Prešove 24. marca 2016

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 2015
- IX. HLAVNÉ OPATRENIA PRIJATÉ A PLNENÉ V ROKU 2015

- TABUĽKY Č.
- 1. Prehľad výkonov pestovnej činnosti za rok 2015
 - 2. Bilancia zalesňovacích povinností k 31.12.2015
 - 3. Plnenie ťažbovej činnosti za rok 2015
 - 4. Prehľad aukcií dreva 2002-2015
 - 5. Priemer. evidenčný stav pracovníkov prepočítaný
 - 6. Prehľad súvahových položiek k 31.12.2015/2014/2013
 - 7. Prehľad nákladov a výnosov za rok 2015/2014
 - 8. Vybrané ekonomické ukazovatele k 31.12.2015/2014
 - 9. Obstaranie investícií v roku 2015
 - 10. Vybrané technicko-ekonom. ukazovatele 2004-2015
 - 11. Prehľad realizovaných projektov nenávratnej pomoci

- GRAFY Č.
- 1. Vývoj ťažby dreva podľa druhov za roky 2004-2015
 - 2. Vývoj podielu guľatinových sortimentov 2004-2015
 - 3. Vývoj priemerných cien dreva za roky 1997-2015
 - 4. Vývoj a porovnanie ŤOP a prirodzenej obnovy lesa
 - 5. Vývoj a porovnanie zalesňovania podľa druhov
 - 6. Organizačná štruktúra podniku

PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER NA ROK 2016

Správa audítora a Účtovná závierka k 31.12.2015

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
www.meleskosice.sk

Bankové spojenie: Tatra Banka, a.s., pobočka Košice
č.účtu: 2622720044/1100

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/Akcionári: 100% Mesto Košice, zastúpené

-Ing.Ján Jakubov – námestník primátora –výkon práv akcionára do 8.2.2015
-JUDr.Martin Petruško – námestník primátora –výkon práv akcionára od 9.2.2015

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 príľahlé 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 31.12.2015 na tieto organizačné jednotky:

- a/ Ústredie ML Košice - Južná trieda 11, 040 01 Košice
- b/ 9 poľesí:
 - Polesie Lesopark- Južná trieda 11, 040 01 Košice
 - Polesie Kostolány- Košická č. 2, 044 31 Kostolány nad Hornádom
 - Polesie Čermeľ- 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 Kostolány nad Hornádom

Obchodná spoločnosť n e m á 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 v lesných porastoch
- zabezpečenie poľnohospodárskej výroby na poľnohospodárskych pozemkoch

Správa, rozsah a charakteristika lesného majetku

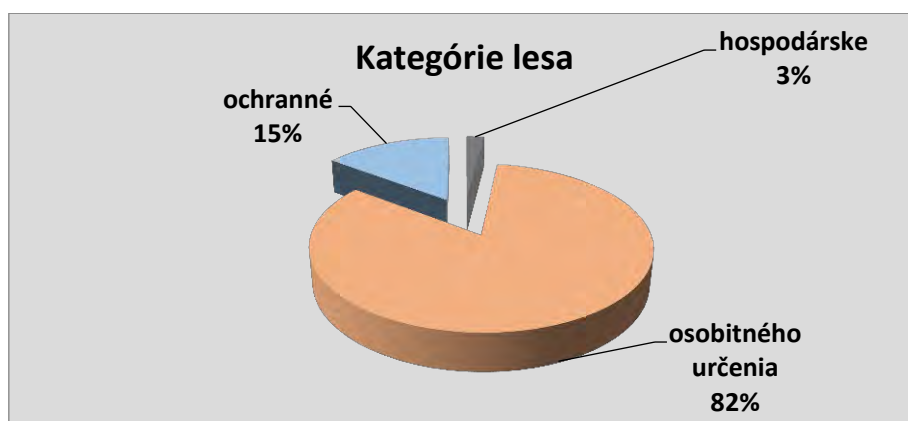
Obchodná spoločnosť Mestské lesy Košice a.s. obhospodaruje ako dlhodobý nájomca lesný a ostatný pozemkový majetok mesta Košice s celkovou rozlohou 20 026 ha na základe nájomných zmlúv, ktoré jej zároveň zakotvujú povinnosť a zodpovednosť riadneho správcu zvereného lesného majetku.

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 rokoch 2013-2014 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.

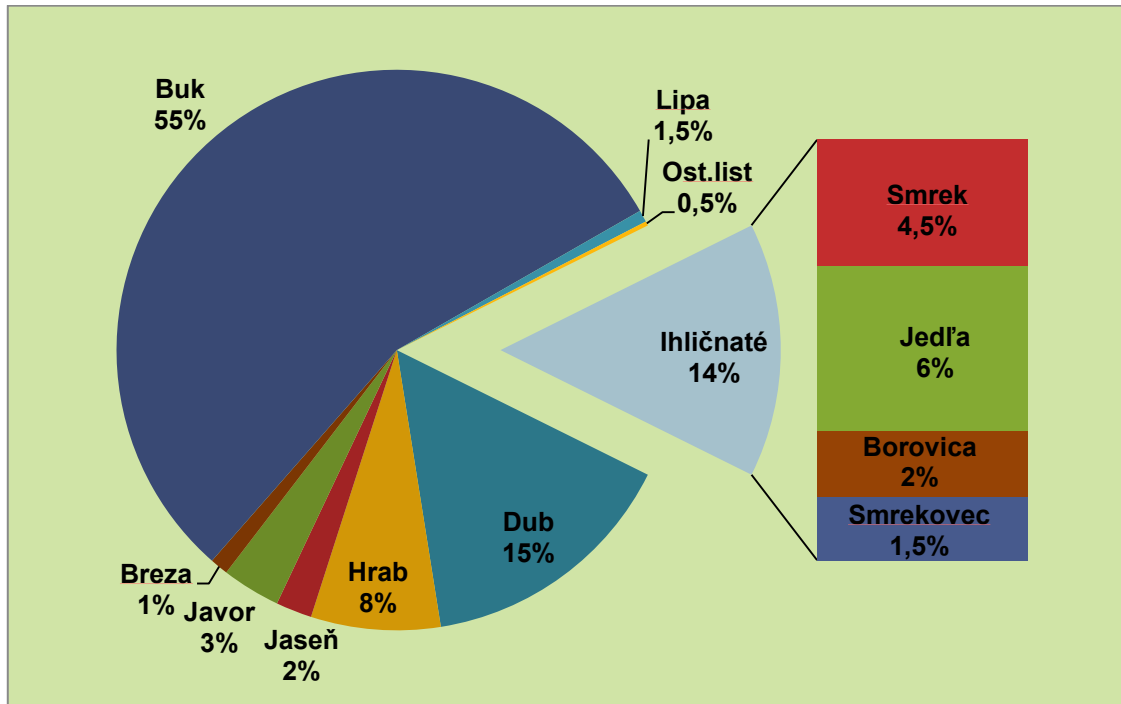
Z hľadiska hospodársko-úpravníckych jednotiek je lesný majetok mesta Košice rozdelený do nasledovných 9 lesných celkov (LC):

Lesný celok	Lesné pozemky (ha)	Porastová plocha (ha)	Platnosť PSoL (LHP)
Lesopark	2 167,52	2 068,25	2009-2018
Kostoľany	1 988,89	1 965,13	2009-2018
Čermel'	1 955,05	1 921,82	2009-2018
Jahodná	2 133,76	2 079,94	2009-2018
Košická Belá	2 006,32	1 959,11	2009-2018
Opátka	1 944,09	1 903,47	2009-2018
Malá Lodina	2 703,86	2 627,52	2014-2023
Ružín	2 720,07	2 615,38	2014-2023
Kojšov	1 853,33	1 825,02	2014-2023
Spolu	19 472,89	18 965,64	

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

Organizačnú štruktúru podniku znázorňuje diagram v prílohe (Graf č.6).

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
	JUDr. Ing. Otto Brix	Člen dozornej rady
	MUDr. Ján Sekáč	Člen dozornej rady
	Ing. František Beli	Člen dozornej rady-zamestnanec
	Viktor Hutlák	Člen dozornej rady-zamestnanec – do 25.2.2015
	Rastislav Nagy	Člen dozornej rady-zamestnanec – od 26.2.2015

Valné zhromaždenie	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- výkon funkcie do 8.2.2015
	JUDr. Martin Petruško- námestník primátora mesta Košice	Poverený výkonom funkcie VZ- kompetencie upravené v stanovách a.s. a Štatúte mesta Košice- výkon funkcie od 9.2.2015

Na základe uznesenia MZ v Košiciach č.29 z 9.2.2015 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 mesta Košice JUDr. Martin Petruško.

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 2015 bola zostavená 19.2.2016 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti podniku.

III. HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

1. PESTOVNÁ ČINNOSŤ

V rámci pestovnej činnosti boli realizované nasledovné výkony:

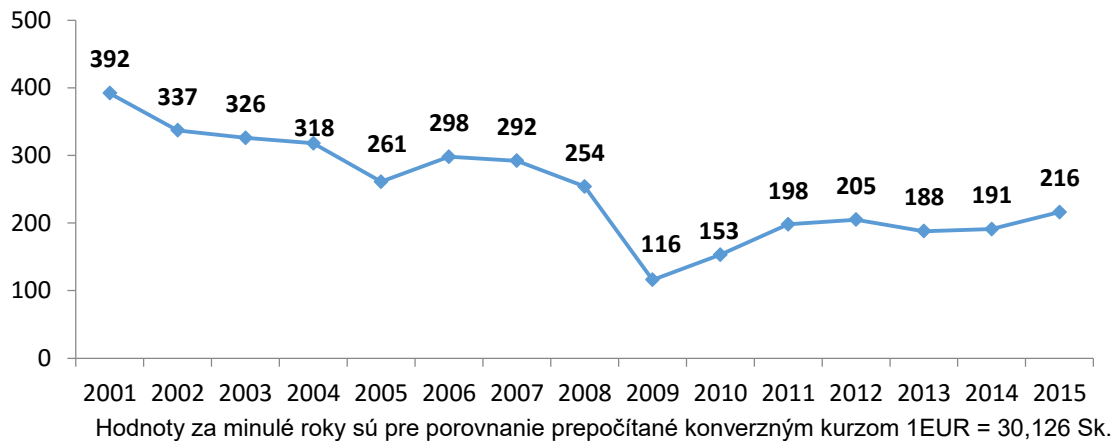
- príprava pôdy pre umelú obnovu lesa, uhadzovanie haluziny po ťažbe
- umelá obnova lesa
- ochrana lesných kultúr proti burine
- ochrana lesných kultúr proti zveri, údržba existujúcich oplotení
- prerezávky
- ochrana lesa – monitoring výskytu hmyzích škodcov, chemický postrek, asanácia kalamitnej hmoty, 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

Podkladom pre určenie ročného objemu prostriedkov na zabezpečenie úloh v pestovnej činnosti pre rok 2015 boli projekty z poľesí, zohľadňujúce zákonné povinnosti a potreby porastov. Práce sa v značnej miere sústreďovali na odstraňovanie následkov vetrovej kalamity z mája 2014. Prioritou bolo odstraňovanie haluziny po ťažbe, uvoľnenie prirodzeného zmladenia a zalesnenie nezmladených

porastových plôch tam, kde sa zmladenie nedá očakávať. Vykonali sme aj plánované práce pri ochrane a výchove mladých lesných porastov v záujme zlepšovania zdravotného stavu a odolnostného potenciálu lesných porastov.

Prehľad bilancie nákladov jednotlivých činností podľa druhu podáva tabuľka č.1 v prílohe.

Vývoj priamych nákladov na pestovnú činnosť v tis. EUR



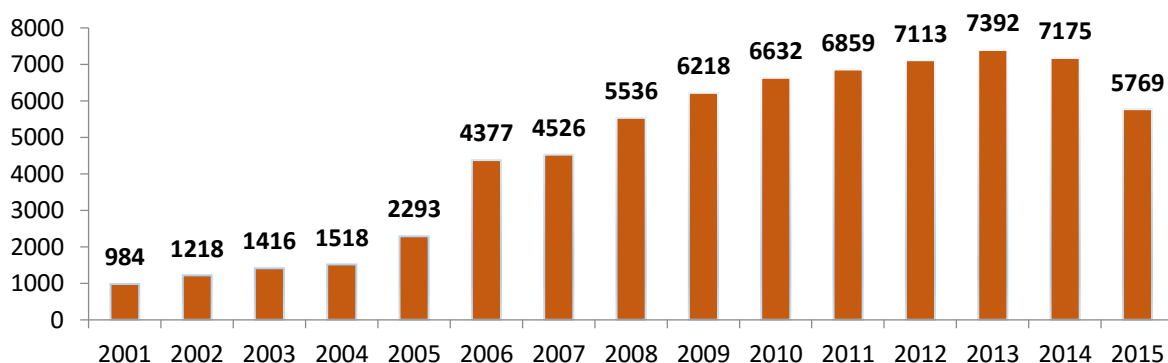
Príprava pôdy pre obnovu, uhadzovanie haluziny po ťažbe

Vo vlastnej rėzii boli uhadzované zvyšky zo 4 068 m³, čo predstavuje 8 % objemu zaevidovaného uhadzovania (49 066 m³). Plánovaný priemerný náklad na uhadzovanie hmoty z vyťaženého 1 m³ vo výške 1,67 € bol dodržaný.

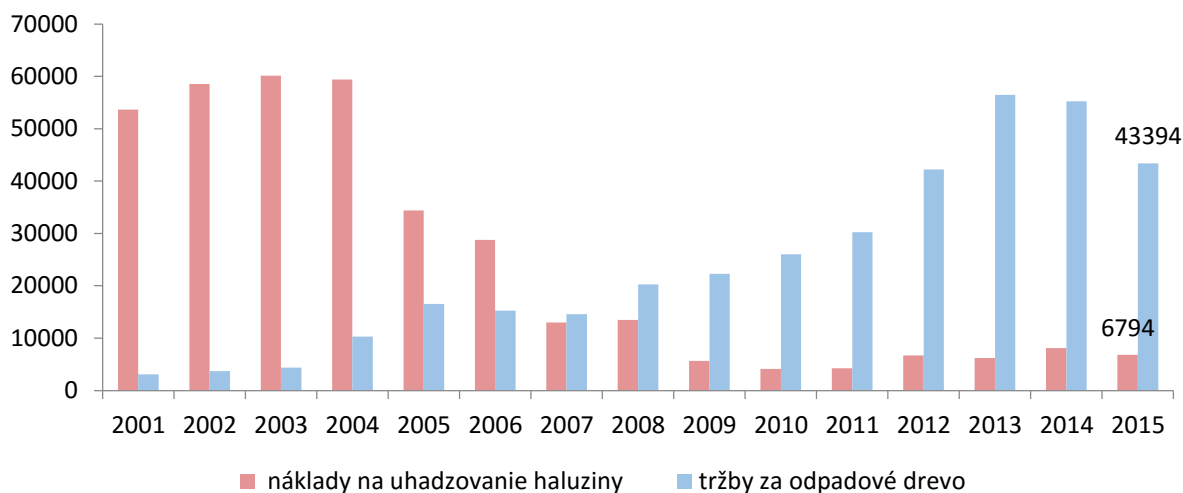
Pri samovýrobe palivového nehrúbia záujemcovia o drevo odkúpili 5 769 m³, z toho bez uhadzovania iba 298 m³. Oproti roku 2014 došlo k poklesu predaja odpadového dreva v samovýrobe o 1 406 m³ a k poklesu tržieb o 5 672 €.

Priemerné speňaženie predaného odpadového dreva z porastov dosahuje 7,52 €/ m³. Jeho výška sa odvíja od prístupnosti porastov. Oproti roku 2014 pokleslo o 0,17 € / 1m³, z dôvodu výskytu menej prístupných porastov. V najťažších podmienkach na polesí Opátka sa znížením ceny podarilo stimulovať záujem o prípravu odpadového palivového dreva a tým predísť znehodnoteniu prirodzeného zmladenia, resp. vynaloženiu nákladov na uhadzovanie vo vlastnej rėzii.

Vývoj objemu samovýroby odpadového dreva v rokoch 2001-2015 v m³



Vývoj tržieb z predaja odpadového dreva a ich porovnanie s nákladmi na uhadzovanie plôch po ťažbe v rokoch 2001-2015



Zalesňovanie, umelá a prirodzená obnova lesa

Podiel zaevidovanej prirodzenej obnovy (zmladenia) na ťažbou odkrytých plochách v roku 2015 narástol na 109 %, z dôvodu identifikácie zmladenia na kalamitných plochách z roku 2014. Dosiahlo 73 % bilancovaných úloh z plánov starostlivosti o lesy. Prehľad ukazovateľov obnovy lesa podávajú priložené grafy č.4 a 5.

Prehľad umelej obnovy lesa - zalesnenia podľa drevín dáva tabuľka č.2 v prílohe. Relatívne vysoký podiel zalesňovania v roku 2015 je z dôvodu obnovy kalamitných plôch a taktiež vykonania a zaevidovania zalesnenia na plochách vrátených do lesného fondu po uplynutí lehoty dočasného vyňatia lesných pozemkov.

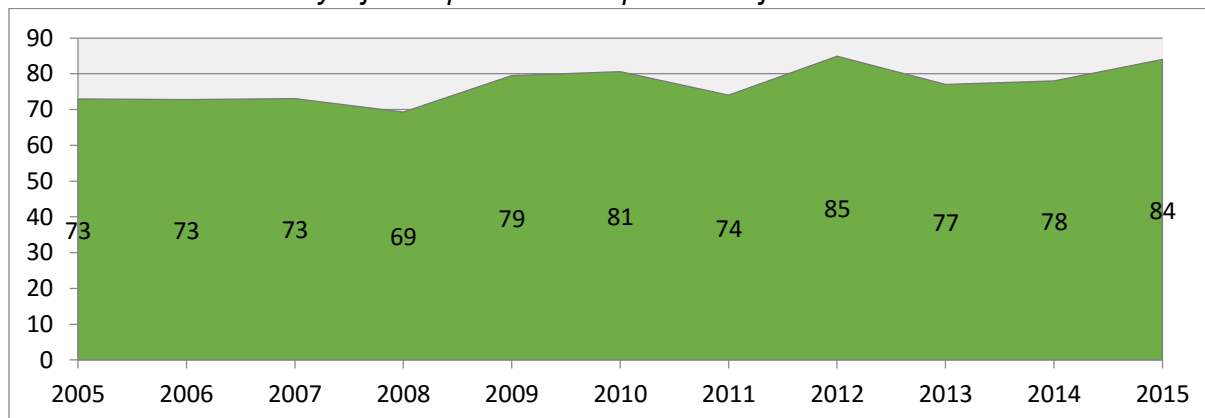
V roku 2015 bola umelá obnova vykonaná celkom na výmere 30,76 ha, z toho prvé zalesnenie na 28,92 ha, opakované na 1,84 ha. Podsadby neboli vykonávané.

Najväčšie plošné zastúpenie v umelej aj prirodzenej obnove má buk ako hlavná drevina v našich podmienkach.

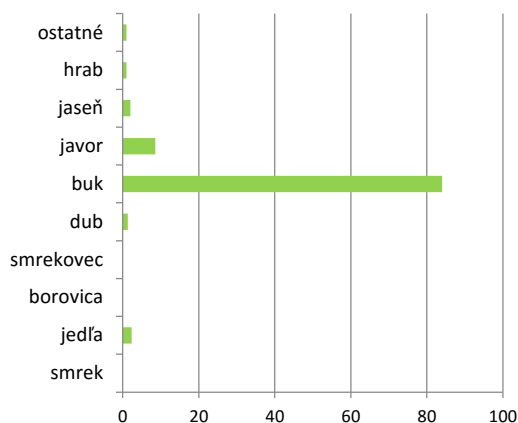
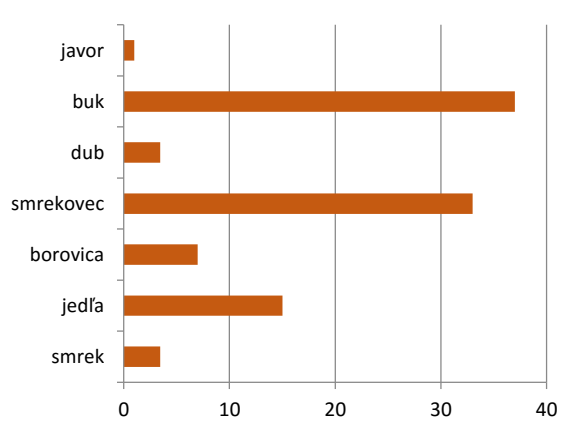
Náklady na 1 sadenicu vrátane zalesnenia dosiahli 0,32 €. Najvyššie boli na polesí Ružín. Najnižšie náklady dosiahli polesia Košická Belá a Opátka. Rozdiely v nákladoch sú dané terénnymi podmienkami, cenou sadbového, materiálu, vypeľosťou sadeníc a s tým súvisiacou technológiou výsadby.

Bilancia zalesňovacích povinností k 31.12.2015 je obsahom priloženej tabuľky č. 2.

Vývoj zastúpenia buka v prirodzenej obnove v %



Podiel drevín v obnove

zastúpenie drevín v prirodzenej obnove
v %zastúpenie drevín v umelej obnove
v %

V roku 2015 sme vykonali 5 ha spolupôsobenia v porastoch s očakávaným zmladením jedle bielej na polesiach Lesopark a Ružín.

Ochrana lesných kultúr proti burine a proti zveri

Ochrana mladých lesných porastov proti burine sa vykonala vyžínaním na výmere 38,50 ha. Plán nebol naplnený z dôvodu prevažujúceho suchého rázu počasia, aj keď vplyvom miestnych búrok to neplatilo všeobecne. Na niektorých stanovištiach s drevinami dub, borovica, jedľa bolo nutné zopakovať zásah.

Celoplošne bolo vyžatých 22,38 ha a pomedne okolo sadeníc 16,12 ha. Priemerné náklady na technickú jednotku boli dodržané.

Ochrana proti zveri bola vykonaná na výmere 58,38 ha, čo predstavuje 104 % plánovaných úloh. Vykonávala sa náterom - repelentným prípravkom Cervacol. Na polesiach Lesopark a Kojšov bol odskúšaný aj nový prípravok na trhu Wam. Na 1 ha sa natiera 4000 – 5000 kusov stromčekov. Na polesí Malá Lodina bola vykonaná mechanická ochrana vláknom na výmere 0,78 ha. Náklady na technickú jednotku boli dodržané.

Oplocovanie lesných kultúr

V roku 2015 boli vykonané opravy nefunkčných oplotení na polesiach Košická Belá, Kojšov a bežné údržby a opravy existujúcich oplotení na viacerých polesiach. Počas roka vznikla potreba oplotiť ďalšiu plochu na polesí Opátka po vetrovej kalamite, s dĺžkou oplotenia 350 m. Z vynaložených nákladov v celkovej výške 7 799 € tvoria odpisy 35 %. Náklady na opravy a údržby, vrátane materiálových nákladov tvoria 65 % nákladov.

Prerezávky, plecie výseky a prestrihávk

Ročné bilancované úlohy v prerezávkach podľa Programu starostlivosti o lesy (PSL) sú 338 ha. Plánované úlohy boli vo výške 325 ha. V mladších porastoch sa plánovali zásahy charakteru plecie výrubov a prestrihávk tam, kde sú pre vývoj porastov potrebné. Vybrané polesia prehodnotili počas roka potrebu vykonávania plánovaných pestovných prác a ušetrené prostriedky použili na vykonanie ďalších výchovných zásahov. Tým sa dotiahol aj relatívny sklz pri výkone výchovných zásahov z predošlých rokov.

Prehľad plánu a plnenia prerezávok podľa polesí za rok 2015

PLÁN	Lesopark	Kostoľany	Čermeľ	Jahodná	Koš.Belá	Opátka	Lodina	Ružín	Kojšov	Spolu:
prerezávky PSL	30,00	38,00	44,00	17,00	65,00	28,00	43,00	30,00	30,00	325,00
prer. ostatné	0	3,00	7,00	8,00	0	15,00	7,00	5,00	5,00	50,00
Spolu	30,00	41,00	51,00	25,00	65,00	43,00	50,00	35,00	35,00	375,00
PLNENIE										
prerezávky PSL	33,07	34,36	50,21	16,87	64,74	30,48	43,76	30,33	39,02	342,84
prer. ostatné	6,60	0,00	29,32	13,15	0,00	15,86	6,28	5,42	1,30	77,93
Spolu	39,67	34,36	79,53	30,02	67,46	46,34	28,77	35,75	40,32	402,22

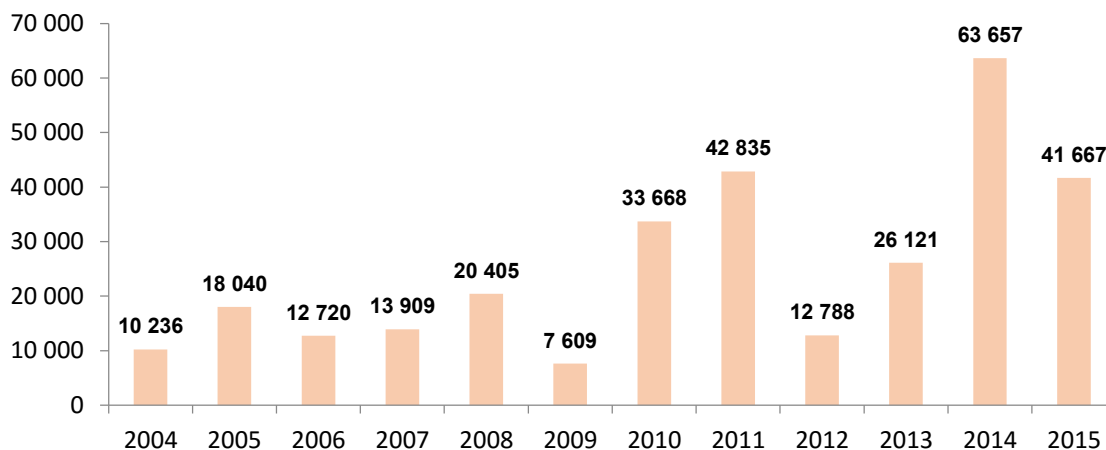
Ochrana lesa

Na ochranu lesa bolo vynaložených spolu 7 003 €, čo je 82 % plánovaných nákladov. Z uvedeného objemu tvoria 46% materiálové náklady na nákup feromónových odparníkov a fungicídneho prípravku Pellacol. 1% nákladov súvisí s využitím vlastných dopravných prostriedkov na prepravu materiálu a monitoring škodcov. 53% nákladov bolo vynaložených na realizáciu prác dodávateľmi. Počas roka sme vykonali:

- ochranu smrekových porastov proti podkôrnemu hmyzu v hodnote 2 316€
- ochranu porastov proti ohryzu a lúpaniu v hodnote 3 389€
- likvidácia starých oplotení v hodnote 1 193€
- ostatné práce v hodnote 105€

V priebehu roka stále doznievala vetrová kalamita z mája 2014, pretože veľa stromov, ktoré ostali stáť na najviac postihnutých lokalitách, má silne narušený koreňový systém. Vplyvom rozmrzania pôdy, pôsobením silného vetra a vody dochádza k postupnému vyvracaniu aj týchto stromov. So spracovávaním kalamity je nutné opätovne sa vrátiť do mnohých porastov. Objem spracovanej náhodnej ťažby v roku 2015 dosiahol 41 667 m³, čo predstavuje 47% ročného objemu ťažieb. Prehľad vývoja náhodných ťažieb zachytáva nasledujúci graf.

Prehľad vývoja náhodných ťažieb



Kalamitou boli zasiahnuté všetky dreviny. Oproti roku 2014 narástol podiel smreka napadnutého podkôrnym hmyzom. Zo škodlivých činiteľov sa najvýraznejšie uplatnil vietor, ktorý spôsobil až 93% náhodných ťažieb. Okrem neho sa výraznejšie prejavili sneh a podkôrny hmyz.

Počas roka sme monitorovali výskyt hlavných druhov škodlivého hmyzu: lykožrútov, piadiviek, obalovačov a mnišky. Strednú početnosť ukazovali odchyty lykožrútov na feromónových lapačoch, ostatné druhy hmyzu nevykazovali zvýšenú početnosť.

V dôsledku suchého počasia v priebehu leta a jesenných mesiacov nedošlo k šíreniu podpňovky, ani iných hubových ochorení v lesných porastoch.

Ostatné pestovné práce

Celkový objem prác vykonaných na činnostiach zaradených medzi ostatné pestovné práce dosiahol 8 677 €. V priebehu roka došlo prehodnoteniu potreby výkonov. Z dielčích činností boli vykonané :

- výsek krov na výmere 19,63 ha	4 625 €
- vyznačovanie ťažby v porastoch	1 596 €
- údržba majetkových a porastových hraníc	474 €
- úprava prirodzeného zmladenia po ťažbe na ploche 4,64 ha	588 €
- predstižný výrub na ploche 1,50 ha	300 €
- dočisťovanie porastov po ťažbe na výmere 3,00 ha	841 €
- ostatné	253 €

Semenárstvo

V roku 2015 sa vykonal zber semien našich hlavných drevín. Podarilo sa nám nazbierať 130 kg buka lesného, 395 kg duba zimného, 10 kg javora horského, 18 kg šišiek smrekovca opadavého a 50 kg jedľových šišiek. Semeno listnatých drevín bolo po zbere vysiate v škôlkach na Bujanove, šišky ihličnatých drevín boli odovzdané na spracovanie a ďalšie uskladnenie do špecializovaného závodu Semenoles v Liptovskom Hrádku.

Výroba sadeníc v škôlkach

Semenáčky ihličnatých drevín sú pestované na substrátoch v Kostol'anoch nad Hornádom a v Malej Lodine. Listnaté dreviny sú siate priamo do minerálnej pôdy v lesných škôlkach na Bujanove, kam sa premiestňujú aj odrastené semenáčky zo substrátov. Plocha obhospodarovanej výmery je 1,32 ha produkčných plôch, toho času sú osiate na výmere 0,72 ha. Ku koncu roka je evidovaných na zásobe 420 170 semenáčikov a sadeníc, z toho je cca 130 000 výsadby schopných.

V jarňoch mesiacoch sme pokračovali vo výmene fošní a zeminy na záhonoch v Kostol'anoch aj v Malej Lodine. Následne boli vykonané jarňé osevy : 10 kg semena jedle, 2,5 kg smrekovca, 0,75 kg smreka a 1 kg borovice lesnej.

V priebehu roka sa vyzdvihlo 152 327 kusov sadeníc. Z nich bolo odpredaných 6 827 kusov (z toho 1 600 kusov obalovaných sadeníc), 9 050 kusov sme použili v rámci komplexných služieb pre cudzích odberateľov pri biologickej rekultivácii. Pre vlastnú výsadbu sme použili 130 050 kusov sadeníc do lesných porastov a 6 400 kusov na plantáže. Priemerné speňaženie pri predaji bolo 0,218 € / ks, vlastná spotreba bola kalkulovaná v priemernej cene 0,142 € /ks.

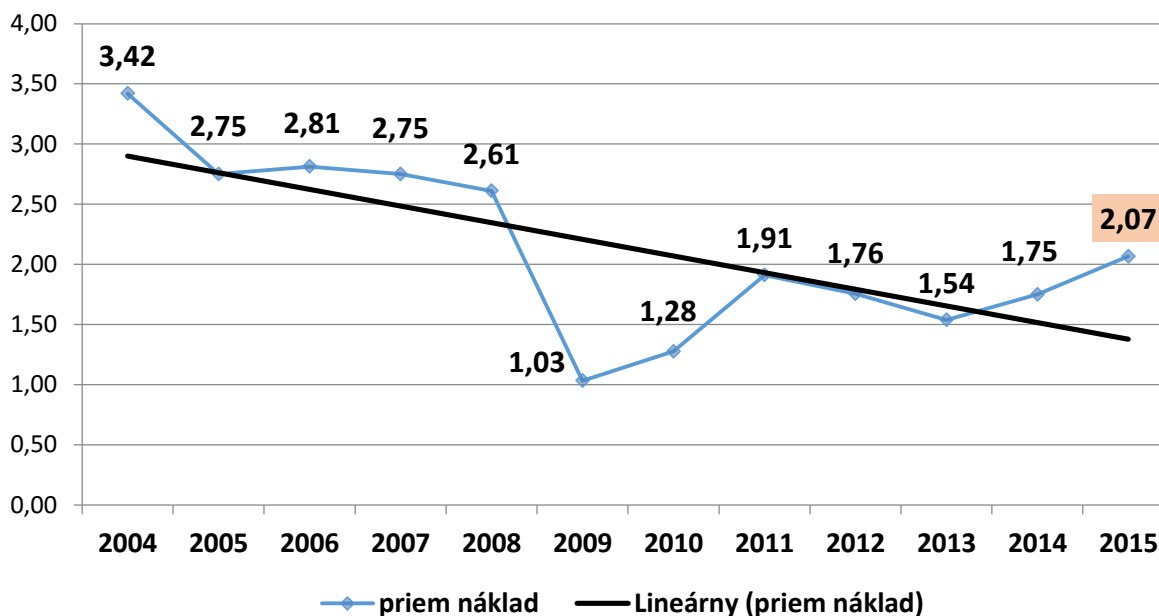
Náklady na výrobu sadeníc a semenáčikov spolu boli vo výške 29 854 €, čo predstavuje zvýšenie plánovaných nákladov o 10 %. K ich prekročeniu došlo v škôlkach na minerálnej pôde v snahe zabezpečiť nutné zavlažovanie, chemickú ochranu a tienenie semenáčikov počas extrémne suchého leta.

Rezerva na pestovnú činnosť

V roku 2015 bola vytvorená zákonná rezerva na pestovnú činnosť vo výške 75 013 € s plánovaným čerpaním v súlade s projektom pestovnej činnosti v rokoch 2016 – 2022.

Výška tvorby rezervy na lesnú pestovnú činnosť sa určuje v projekte pestovnej činnosti na obdobie do zabezpečenia mladého lesného porastu- spravidla na 7-8 rokov.

Vývoj komplexného ukazovateľa - podielu vybraných priamych nákladov pestovnej činnosti (bez prerezávok, škôlkárstva a semenárstva) v € na 1 m³ rubnej ťažby dreva vykazuje celkovo priaznivý, klesajúci trend, napriek miernemu nárastu nákladov v rokoch 2014-2015 v dôsledku nutnosti zabezpečovania obnovy kalamitných plôch vo zvýšenom rozsahu.



2. ŤAŽBOVÁ ČINNOSŤ

Ročný plán ťažby dreva bol 90 000 m³ z toho 39 738 m³ v rubných (obnovných) ťažbách, 17 481 m³ vo výchovných ťažbách, 32 781 m³ predstavoval plán náhodných ťažieb. Podiel listnatej hmoty predstavuje 87% a ihličnatej 13%.

Pre zabezpečenie všetkých lesníckych činností bolo za rok podpísaných 308 rámcových zmlúv a 1324 zmlúv o poskytnutí služby v lesníckych činnostiach.

Spoločnosť za rok 2015 vyťažila v rámci komplexnej výroby dreva v nákladovom režime 87 818 m³ hmoty, vrátane samovýroby a biomasy celkom 88 195 m³ drevnej hmoty, čo predstavuje plnenie plánu na 98 %. Plán ťažby nebol naplnený na 100% z dôvodu potrebného zníženia stavu disponibilných zásob dreva ku koncu roka.

Ročný plán výchovných ťažieb 519 ha je splnený na ploche 416 ha, čo predstavuje 80 %.

Z toho: do 50 rokov na ploche 126 ha
nad 50 rokov na ploche 290 ha

Z plánu výchovných ťažieb po úprave 17 481 m³ bolo vyťažených 11 859 m³ drevnej hmoty, čo predstavuje plnenie plánu na 68 %.

Obnovnou ťažbou bolo vyťažených 34 490 m³ drevnej hmoty. Podľa stanoveného ročného plánu je obnovná ťažba vykonaná na 87%.

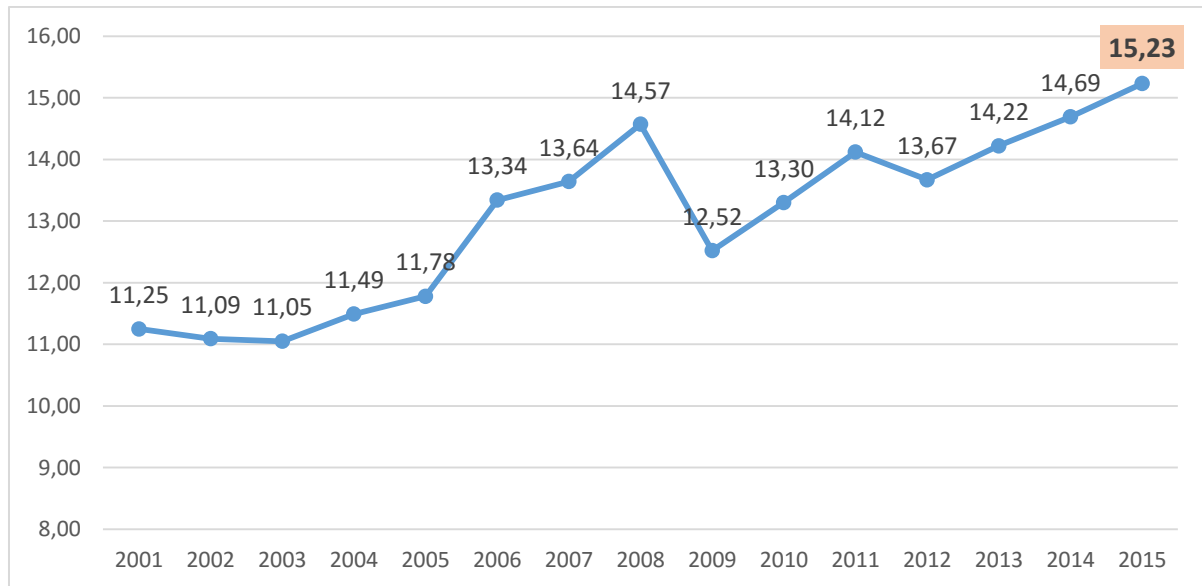
Náhodná ťažba bola vykonaná v objeme 41 308 m³, čo je 26% zvýšenie oproti plánovanému predpokladu (32 781 m³) a predstavuje 47% podiel z celkovej ťažby.

Mimoriadnou ťažbou bolo vyťažených 162 m³ a bez nákladov (v samovýrobe a pri výrobe biomasy) sa vyťažilo 377 m³.

Celkové priemerné náklady na komplexnú výrobu dreva vrátane manipulácie dreva na OM sú 15,23 €/m³ a boli prekročené o 3 % (plán = 14,80 €/m³). Prekročenie jednotkových nákladov je zdôvodnené zvýšeným podielom kalamitných (náhodných) ťažieb v technologicky sťažených podmienkach pri spracovávaní zostatku kalamitných plôch.

Vývoj ťažby podľa druhov za obdobie 2004-2015 znázorňuje graf č.1 v prílohe. Prehľad plnenia ťažbovej činnosti podáva tabuľka č. 3 v prílohe.

Vývoj jednotkových nákladov na komplexnú výrobu dreva v EUR/m³

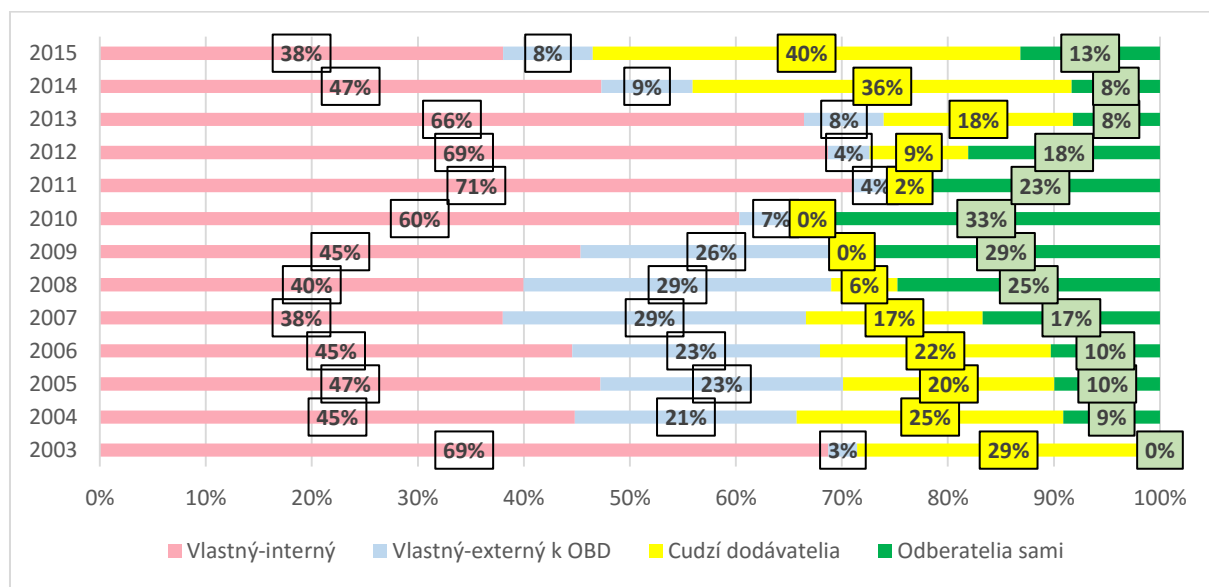


Odvoz dreva

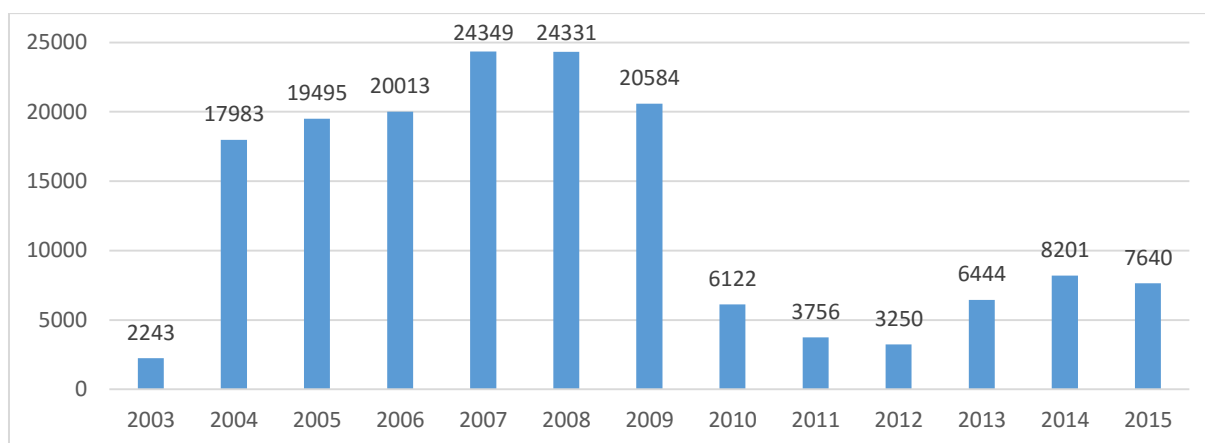
Za rok 2015 bolo odvezených 90 407 m³ drevnej hmoty. Z celkového objemu bolo 42 036 m³ dreva (46%) odvezených vlastnými prostriedkami pri nákladoch 6,85 €/m³, čo predstavuje oproti roku 2014 nárast o 1,85€/m³. Zvýšené náklady súvisia so zvýšenými odpismi novej odvozej súpravy zn. MAN s hydraulickým nakladacím žeriavom zn. EPSILON a zvýšeným objemom opráv starších odvozných súprav vo výške 8 865,- €. 11 906 m³ (13%) bolo odvezených samotnými konečnými odberateľmi dreva (bez nákladov), čo predstavuje nárast oproti roku 2014 (7911 m³). Dodávateľmi bolo odvezených 36 465 m³ drevnej hmoty, pri nákladoch 5,13 €/m³. Spolu bolo cudzími (dodávateľia a odberatelia) odvezených 48 371 m³ drevnej hmoty.

Vývoj štruktúry odvozu dreva v m³ podľa druhov

Spôsob odvozu dreva	Vlastný – interný	Vlastný – externý k OBD	Cudzí dodávateľia	Odberatelia sami	Odvoz celkom
2003	56942	2243	23660	0	82845
2004	38506	17983	21604	7826	85919
2005	40230	19495	16980	8475	85180
2006	38148	20013	18635	8820	85616
2007	32387	24349	14191	14238	85165
2008	33496	24331	5228	20749	83804
2009	36493	20584	0	23384	80461
2010	53688	6122	0	29173	88983
2011	61775	3756	1828	19620	86979
2012	57153	3250	7743	15046	83192
2013	56719	6444	15221	7012	85396
2014	44984	8201	34003	7911	95099
2015	34396	7640	36465	11906	90407



Vývoj vlastného externého odvozu dreva priamo k odberateľom v m³ v rokoch 2003-2015



Výrazný podiel vlastného externého odvozu v rokoch 2005-2009 súvisel s celkovým poklesom dopytu po železničnej preprave, ktorý po tomto období naopak vzrastá. Tým sa zvýšil podiel vlastného interného odvozu dreva z odvozných miest k železničným vlečkám. Tieto zvýšené logistické náklady sú kompenzované bonusmi poskytovanými odberateľmi za dodávky dreva expedované železnicou.

3. OBCHOD S DREVOM

Priame dodávky drevnej hmoty na rok 2015 boli naplánované vo výške 90 000m³. V skutočnosti bolo dodaných 90 407 m³ drevnej hmoty, čo predstavuje 100% plnenie plánovaných dodávok dreva v nasledovnej štruktúre:

Porovnanie plnenia dodávok v rámci ihličnatej a listnatej drevnej hmoty za rok 2015 a rok 2014

r. 2015

	PLÁN	SKUTOČNOSŤ	ROZDIEL
	m ³	m ³	m ³
IHLIČNATÉ	14 000	14 097	+ 97
LISTNATÉ	76 000	76 310	+ 310
SPOLU	90 000	90 407	+ 407

r. 2014

	PLÁN	SKUTOČNOSŤ	ROZDIEL
	m ³	m ³	m ³
IHLIČNATÉ	13 500	13 873	+ 373
LISTNATÉ	80 500	81 226	+ 726
SPOLU	94 000	95 099	+1 099

Porovnanie dodávok dreva a ich priemerné speňaženie za rok 2015 a rok 2014 po mesiacoch

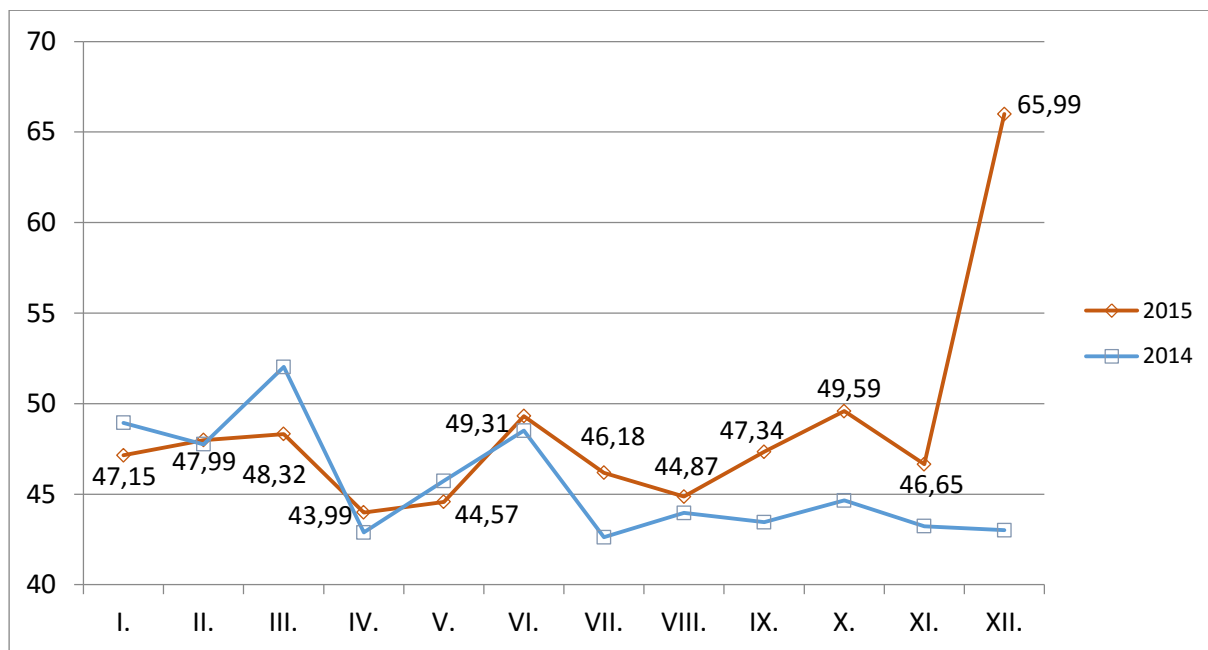
DODÁVKY DREVA	Rok/Mesiac	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	CELKOM
m³	2015	4 650	8 063	10 366	8 764	9 220	6 990	7 152	6 214	8 184	7 689	8 068	5 047	90 407
	2014	7 703	7 996	8 302	7 129	6 590	11 811	12 026	9 270	9 470	7 120	4 700	2 982	95 099
	Rozdiel:	-3 053	+67	+2 064	+1 635	+2 630	-4 821	-4 874	-3 056	-1 286	+569	+3 368	+2 065	-4 692
SPEŇAŽENIE KUMULATÍVNE EUR/m²	2015	47,15	45,78	47,13	46,34	45,77	46,38	46,36	46,21	46,34	46,66	46,66	47,74	
	2014	48,94	48,34	49,85	48,08	47,67	47,98	47,16	46,37	46,23	45,89	45,97	45,98	
	Rozdiel:	-1,79	-2,56	-2,72	-1,74	-1,90	-1,60	-0,80	-0,16	+0,11	+0,77	+0,69	+1,76	
SPEŇAŽENIE MESAČNÉ EUR/m³	2015	47,15	44,99	48,32	43,99	44,57	49,31	46,18	44,87	47,34	49,59	46,65	65,99	
	2014	48,94	47,76	52,03	42,89	45,73	48,51	42,62	43,96	43,45	44,65	43,23	43,01	
	Rozdiel:	-1,79	-2,77	-3,71	+1,10	-1,16	+0,80	+3,56	+0,91	+3,89	+4,94	+3,42	+22,98	
SORTIMENTY-m3	Rok/Mesiac	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	CELKOM
LISTNATÉ - LPV - I.- III.tr.	2015	1 437	1 917	2 279	1 550	1 381	1 172	1 117	667	1 611	2 046	2 148	1 467	18 792
	2014	2 395	2 507	1 559	1 095	1 308	3 056	2 261	2 263	2 059	1 885	810	334	22 008
	Rozdiel:	-958	-590	+720	+455	+73	-1 884	-1 144	-1 596	-448	161	1 338	1 133	-3 216
LPV Bk I.-III.tr.	2015	1 315	1 855	1 771	1 332	1 036	783	776	461	1 253	1 531	1 892	986	14 991
	2014	2 337	1 878	228	994	1 126	2 763	2 136	2 070	1 823	1 628	627	311	17 921
	Rozdiel:	-1 022	-23	+1 543	+338	-90	-1 980	-1 360	-1 609	-570	-97	1 265	675	-2 930
LPV Db I.-III.tr.	2015	74	46	251	137	212	235	212	156	214	373	143	325	2 378
	2014	26	202	180	47	127	140	38	53	102	31	10		956
	Rozdiel:	+48	-156	+71	+90	+85	+95	+174	+103	+112	+342	133	325	+1 422
LPV Js I.-III.tr.	2015	28	11	152	63	107	151	121	49	139	138	44	100	1 103
	2014	0	3	71	32	27	86	86	120	105	169	153	23	875

	Rozdiel:	+28	+8	+81	+31	+80	+65	+35	-71	+34	-31	-109	77	+228
III.C2	2015	725	1 905	1 805	1 998	1 998	1 447	1 597	1 433	1 260	924	1 185	602	17 462
	2014	888	1 106	1 111	572	795	2 226	2 702	1 691	1 677	1 027	1 100	328	15 995
	Rozdiel:	-163	+799	+694	+1 426	+1 203	-779	-1 105	-258	-417	-103	85	274	+1 467
LIST.VLÁKNINA	2015	1 990	3 776	5 310	4 127	3 857	2 417	2 539	2 213	3 222	2 844	3 108	2 213	37 616
	2014	3 588	3 627	3 637	3 936	2 794	4 775	5 114	4 224	4 072	2 768	1 854	1 810	42 199
	Rozdiel:	-1 598	+149	+1 673	+191	+1 063	-2 358	-2 575	-2 011	-850	+76	1 254	403	-4 583
ŠTIEPANÉ DREVO	2015	44	51	91	114	114	186	140	247	184	231	116	39	1 557
	2014	40	31	47	53	104	152	87	144	262	203	115	84	1 322
	Rozdiel:	+4	+20	+44	+61	+10	+34	+53	+103	-78	+28	1	-45	+235
SPOLU PALIVO	2015	46	40	92	186	186	118	150	113	112	90	197	86	1 416
	2014	14	80	63	175	91	113	79	103	123	141	92	92	1 166
	Rozdiel:	+32	-40	+29	+11	+95	+5	+71	+10	-11	-51	105	-6	+250
IHLIČNATÉ - IPV - I.-III.tr.	2015	132	187	223	317	697	585	721	544	333	394	356	126	4 615
	2014	396	627	523	396	602	613	504	318	448	360	220	87	5 094
	Rozdiel:	-264	-440	-300	-79	+95	-28	+217	+226	-115	+34	136	39	-479
IPV Sm, Jd I.-III.tr.	2015	112	178	99	227	607	543	683	505	295	372	356	126	4 103
	2014	352	531	462	374	585	587	443	318	419	290	194	87	4 642
	Rozdiel:	-240	-353	-363	-147	+22	-44	+240	+187	-124	+82	162	39	-539
IPV Bo, Sc I.-III.tr.	2015	20	9	124	90	90	42	38	39	38	22	0		512
	2014	44	96	61	22	17	26	8	0	29	70	26		399
	Rozdiel:	-24	-87	+63	+68	+73	+16	+30	+39	+9	-48	-26	0	+113
IHLIČ. VLÁKNINA	2015	276	186	592	986	986	1 064	888	790	922	1 148	957	515	9 310
	2014	382	442	941	900	897	875	1 279	527	829	737	509	246	8 564
	Rozdiel:	-106	-256	-349	+86	+89	+189	-391	+263	+93	+0	448	269	746

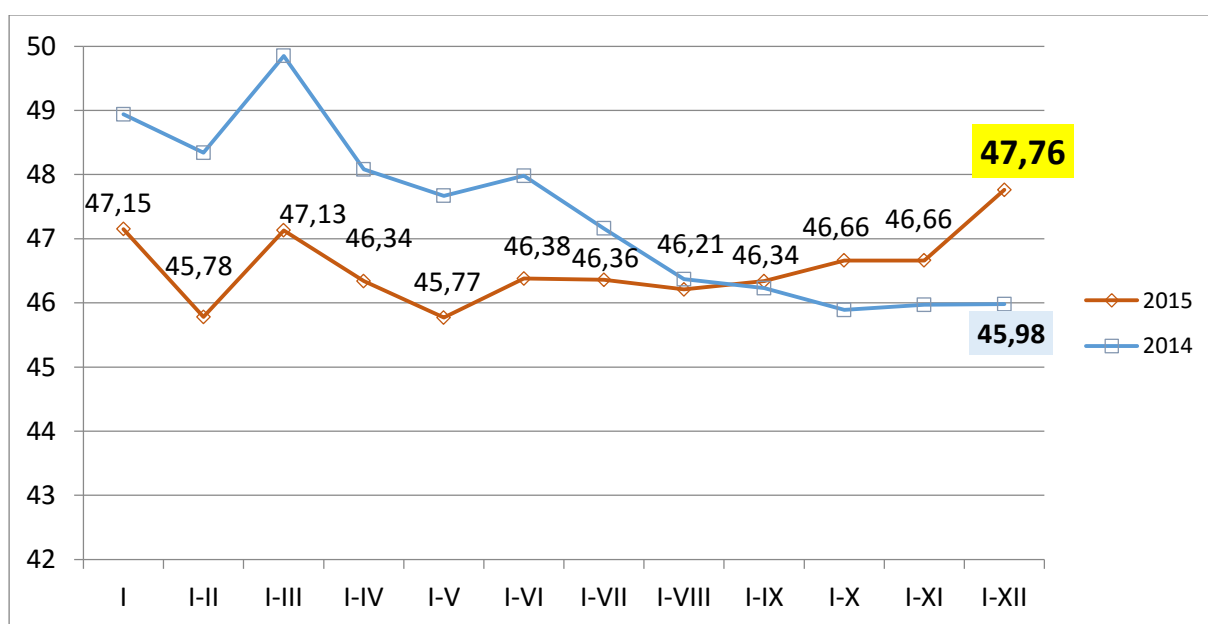
Porovnanie speňazenia ihlič. a list. dreva v r. 2015 a 2014 (€/m³)

	Ihľ. guľ.	Ihlič. vl.	Spolu ih.	List. guľ.	List. vl.	Spolu lis.	Ihľ. + List.
2015	73,91	34,88	47,28	73,56	37,98	47,84	47,76
2014	70,55	35,58	48,07	61,48	38,66	45,63	45,98
Rozdiel	3,36	-0,70	-0,79	12,08	-0,68	2,21	1,78

Prehľad a porovnanie priemerného speňazenia dreva za roky 2015/2014 v jednotlivých mesiacoch v Eur/m³



Prehľad a porovnanie priemerného speňazenia dreva 2015/2014 kumulatívne v Eur/m³



Trh s drevnou hmotou vykazoval v priebehu roka 2015 relatívnu vyrovnanosť a stabilitu takmer vo všetkých sortimentoch drevnnej hmoty, okrem 1. štvrťroku 2015, kedy stagnoval odbyt IPV Jd (jedľa), Sm (smrek).

Ceny listnatých priemyselných výrezov (LPV) dosiahli v 4. štvrťroku svoje maximá za posledné roky. Najväčší záujem bol o drevinu Db (dub), Js (jaseň) ale aj o kvalitné sortimenty Bk (buk). Obmedzené ťažbové možnosti z dôvodu prednostného spracovávania vetrovej kalamity z mája 2014 však objektívne neumožnili naplno uspokojiť dopyt obchodných partnerov po týchto sortimentoch.

O sortiment listnaté vlákňinové drevo (LVD), ktorý predstavuje najväčší podiel predávaného dreva v podmienkach spoločnosti Mestské lesy Košice a.s., bol zaznamenaný zvýšený záujem, hlavne v priebehu 4. štvrťroku 2015. Cena LVD sa v priebehu celého roka nemenila.

Až od mesiaca máj 2015 vzrástol záujem o ihličnaté priemyselné výrezy (IPV), hlavne o sortimenty na stavebné účely z dôvodu oživenia prác v tejto oblasti. Zapríčinené to bolo hlavne prebytkom ihličnatej hmoty na trhu začiatkom roka, z dôvodu vetrovej kalamity z roku 2014. Aj napriek poklesu cien IPV na trhu sa ML KE a.s. podarilo ich udržať na úrovni cien I. štvrťroku 2015. Najväčší záujem o túto komoditu bol v 4. štvrťroku 2015, kedy došlo aj k zvýšeniu cien.

V obchode s ihličnatým vlákňinovým drevom (IVD) taktiež pretrvával záujem o tento sortiment do septembra 2015. V 4. štvrťroku 2015 sa začal prejavovať prebytok IVD na trhu s drevom, čo sa prejavilo zníženým dopytom po tomto sortimente. Ceny v priebehu celého roka sa nemenili.

Cena LPV v roku 2015 bola vyššia u sortimentov II., III.A,B,C, naopak nižšia u sortimentov III.C2 a LVD. Čo sa týka porovnania štruktúry dodávok listnatého dreva tak v roku 2015 bolo dodaných spolu LPV o 1,0% menej, a listnatej vlákňiny o 2,0% menej, naopak sortimentov III.C2 bolo dodaných o 3,1% viac oproti roku 2014. Väčšie dodávky sortimentu III.C2 boli z dôvodu zaparenia časti piliarskych LPV v niektorých lokalitách sústredenej kalamity z roku 2014. V porovnaní s rokom 2014 je speňaženie listnatého dreva spolu vyššie o 2,21 €/m³.

Cena IPV v roku 2015 bola vyššia u sortimentov III.A,B,C, naopak nižšia u IVD. Pri porovnaní štruktúry dodávok ihličnatého dreva tak v roku 2015 bolo dodaných IPV

spolu o 1,0% viac a ihličnatej vlákňiny o 3,7% menej oproti roku 2014. Speňaženie ihličnatého dreva je nižšie oproti roku 2014 o 0,79 €/m³.

Súčasná situácia na trhu s drevom, zvýšený záujem o LPV Db, Bk, Js a IPV Jd, Sm, zvýšenie cien ako aj dohodnuté ceny v uzatvorených zmluvách na dodávky dreva v 1. štvrťroku 2016 naznačujú zvýšenie priemerného speňaženia dreva v I. Q. 2016 na úroveň cca 49,50 €/m³. Prognózy na ďalšie obdobie roku 2016 signalizujú z dôvodu ukončenia spracovania kalamity, možný nedostatok LVD na trhu. V dôsledku zvýšeného dopytu po tomto sortimente sa predpokladá aj zvýšenie cien v 3. prípadne v 4. štvrťroku 2016.

Listnaté sortimenty I. a II. triedy akosti boli predávané hlavne na aukciách v mesiacoch február a november 2015, kde bolo vydražených spolu 863,91m³ drevnnej hmoty v celkovej hodnote 178 664,-€ s celkovým navýšením oproti vyvolávacím cenám celkom o 74 167 €, t.j. o 86 €/m³ = o 67% (viď tabuľka).

Dátum aukcie	Predaná	Celkové tržby	Zvýšenie tržieb	Zvýšenie tržieb	% zvýšenia
	drevná hmota	za aukcie dreva	celkom	na m ³	speňaženia
	m ³	€	€	€/m ³	€/m ³
25-27.2.2015	334,41	57 195	19 797	+ 59	153
25-27.11.2015	529,50	121 469	54 372	+ 103	181
CELKOM:	863,91	178 664	74 167	+ 86	167

Vývoj cien sortimentov hlavnej dreviny Bk v roku 2015:

Buk	II.	III.A	III.B	III.C	Vláknina
	€/m ³	€/m ³	€/m ³	€/m ³	€/m ³
január	106,08	64,73	56,62	50,84	37,73
február	106,44	65,30	56,65	50,83	36,78
marec	106,51	65,28	56,63	50,80	38,15
apríl	105,16	64,67	56,61	50,84	36,28
máj	104,71	64,62	56,51	50,74	37,06
jún	-	64,52	56,52	50,74	40,79
júl	-	64,57	56,49	50,64	37,07
august	-	64,61	56,52	50,73	37,31
september	105,28	65,66	57,65	51,72	40,94
október	105,15	67,71	59,66	53,79	37,69
november	105,58	67,71	59,66	53,80	36,89
december	117,81	71,28	59,64	53,80	41,39
I.-XII.	108,36	65,97	57,54	51,70	37,98

Z tabuľky je znateľný vplyv vyplatenia bonusov pri vlákninovom dreve v mesiaci marec, jún, september a december 2015.

Rozdiely v speňažení list. vlákniny v jednotlivých mesiacoch sú spôsobené množstvami dodávok pre veľkých a malých odberateľov, kde sú iné ceny.

Porovnanie výťažnosti sortimentov IPV a LPV za rok 2015 a rok 2014

r. 2015

DREVINA	PLÁN	SKUTOČNOSŤ
	%	%
ihličnatá	35	32,75
listnatá	47	46,47
Celkom	44	44,33

r. 2014

DREVINA	PLÁN	SKUTOČNOSŤ
	%	%
ihličnatá	40	36,72
listnatá	45	45,25
Celkom	44	43,31

Prehľad tržieb a priemerného speňaženia

Plán. tržby v roku 2015		90 000m³	47,50€/m³	4 275 000 €
Skut. dodáv. v roku 2015		Množstvo(m ³)	Speňaž. €/m ³	Tržby(€)
Priame:		90 407	47,76	4 297 172
FSC:		20 283	1,00	20 283
Spolu:		90 407	47,76	4 317 455
Ostatné:	Biomasa			142
	Samovýroba	377	9,64	3 638
	Piliny	30	18,76	561
	Triesky	14	6,59	93
	Haluzina	5 768	7,52	43 394
Brehové porasty	List. vlák.			
	Odp. biomas.			
Spolu tržby				4 365 283

Plánované tržby v roku 2015:	4 275 000 €
Skutočné tržby v roku 2015:	4 365 283 €
Rozdiel:	+90 283 €

Vagónovanie + logistický bonus	+70 434 €
Nakladanie	+21 586 €
Navýšenie tržieb oproti plánu spolu	+182 303 €

Výroba a dodávky štiepaného palivového dreva (ŠPD)

V 1.štvrtroku 2015 obchod s palivovým drevom štandardne stagnoval. Miernejšia zima a nespotrebované palivové drevo u maloobderateľov spôsobili menší záujem o tento tovar v priebehu I. štvrtroka 2015. Bolo predaných 186m³ v hodnote 10 404 €.

V 2. štvrtroku 2015 začal narastať záujem o štiepané palivové drevo. Celkovo bolo v I. polroku 2015 predaných 600,33 m³ v celkovej hodnote 33 390 €.

Najviac štiepaného palivového dreva sa ako každoročne predalo v III.Q. Predaj predstavoval 571 m³, pri tržbách 34 042,-€.

Celkovo bolo dodaných 1 557m³ pri tržbách 89 954 €.

4. POĽOVNÍCTVO

Plán priamych nákladov na rok 2015 bol stanovený vo výške 19 tis. €. V skutočnosti sa za rok 2015 vyčerpalo 17 tis. €, čo činí 89 % oproti plánovanému objemu priamych nákladov. Väčšinu nákladov predstavovali ostatné náklady na pomocné prevádzky (materiálové náklady – 3 tis. €, osobné náklady – 0,5 tis. €).

Tržby boli dosiahnuté vo výške 47 tis. €, z toho za predaj diviny 6 tis. €, za služby poľovníckym hosťom 5 tis. €, za čiastkovú úhradu nákladov na ochranu lesných kultúr pred škodami spôsobenými zverou 12 tis. € a za prenájom poľovníckych revírov 24 tis. €.

Pri predaji poplatkového lovu hosťom významnú úlohu zohrala pružnosť a operatívnosť poľovníckych sprievodcov. Pri love jeleňa, ktorého si u nás hosť objednal, bol úspešný v 2 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.

V roku 2015 sa znížila výmera revíru Zálom o výmeru 2 136 ha, na súčasných 3618 ha, následne sa pre danú výmeru revíru znížila početnosť kmeňových stavov zveri a tým aj množstvo lovenej zveri o 25 % oproti predchádzajúcim rokom .

Samotný odstrel zveri prebiehal v zmysle schváleného plánu chovu a lovu I. V revíri Zálom bolo celkom ulovených 13 ks jelenej zveri, 9 ks srnčej zveri a 29 ks diviačej zveri. Z uloveného množstva zveri úhyn tvoril 15 % (8 ks). V revíri Čermeľ bolo celkom ulovených 11 ks jelenej zveri, 14 ks srnčej zveri a 54 ks diviačej zveri. Z uloveného množstva zveri úhyn tvoril 11 % (9 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 políček 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.

Súčasný stav zveri v obidvoch poľovníckych revíroch nasvedčuje tomu, že jarné sčítanie zveri v roku 2015 ako aj vykonaný odstrel boli urobené správne pri dodržaní zásad selektívneho výberu ulovených jedincov.

5. LESOPARK

Pri rešpektovaní ustanovení zákona č.326/2005 o lesoch (§30 a nasl.) vzťahujúcich sa na právo využívania lesov verejnosťou je nevyhnutná realizácia výkonov, ktoré zabezpečia reguláciu a usmerňovanie pohybu a krátkodobého pobytu verejnosti v lesnom prostredí, najmä na území lesoparku. Tomuto účelu práce s verejnosťou slúži lesoparková infraštruktúra, ktorá vyčleňuje pre verejnosť na užívanie funkčné plochy , lesnú cestnú sieť a súvisiace zariadenia tak, aby boli súbežne zohľadnené aj potreby riadneho lesného hospodárenia. V rámci zabezpečovania výkonov lesoparkových činností sú plánované náklady smerované

na zriaďovanie nových lesoparkových zariadení, ich opravy a údržbu, udržiavanie príľahlých funkčných plôch a chodníkov v súlade s ročným projektom lesoparku.

Projekt výstavby a údržby košického lesoparku v roku 2015 bol realizovaný podľa plánovaného harmonogramu v jednotlivých lokalitách a na rekreačných funkčných plochách. Na činnosť bolo celkom vynaložených 29 775 Eur, z toho na budovanie nových zariadení čiastka 19 736 Eur a opravy a údržba v hodnote 10 039 Eur - z vlastných zdrojov Mestských lesov Košice a.s. Formou jednorazového zberu odpadu v lokalite Promenádný chodník bola do údržby Lesoparku zapojená MČ Košice - Dargovských hrdinov a v príľahlých lokalitách lesoparku aj MČ Sídliisko Ťahanovce . Podobne boli v priebehu roka realizované akcie zberu odpadkov a odstraňovania náletových drevín miestnymi aktivistami v lokalite Horný Bankov.

Nové lesoparkové zariadenia boli smerované hlavne do prvej zóny (Krigrund, Bankov, Promenádný chodník, Areál zdravia). S doplnením a obmenou lesoparkových zariadení sa tiež rátať v rozptylových zónach, hlavne na poľesí Čermel' a Jahodná. Pre túto potrebu bolo vyrobených 6 ks altánkov s lavicami, 6 ks prístreškov s lavicou a stolom, 6 súprav stolov s dvomi lavicami a 4 kusy kamenných ohnísk. Hodnota nových lesoparkových zariadení je vo výške 11 441 €. V jarnom období roku 2016 budú z tohto objemu osadené 2 ks altánkov a 2 ks prístreškov.

V júni 2015 bol otvorený nový náučný chodník Vrabčie skaly vedúci od parkoviska pri Baránku pravou stranou Čermel'skej doliny v dĺžke 2 km ,s možným návratom cez Prielohy a Vtáčarku do východiskového bodu v dĺžke 4,9 km . Na trase je osadených osem náučných panelov. Tie sú venované rôznym črtám vtáčieho života, vzťahom vtákov k prostrediu i človeku. Prezentované sú témy : biologická ochrana lesa, život v blízkosti človeka, na skalách i na zemi, vtáčí orchester, v dutinách stromov, život spojený s vodou, skrytí pred človekom. Výstavba chodníka pozostávala z terénnych úprav jeho profilu, rekonštrukcie mostíkov na trase a v osadení náučných panelov. Obsahovú náplň náučných panelov, vrátane fotodokumentácie, pripravil RNDr Miroslav Milan Fulín ,CSc . Celková hodnota prípravných a realizačných prác na náučnom chodníku činí 6 837 €.

V priebehu letných mesiacov roka 2015 bol zároveň rekonštruovaný náučný chodník Zvedavých myšiek, ktorý vedie po pravej strane Čermel'skej doliny od konečnej zastávky Detskej železnice po dolinu Sviňového jarku. Obnovené boli náučné panely vrátane grafického stvárnenia pôvodných tém náučného chodníka. Súčasťou prác boli pomedne úpravy profilu chodníka, opravy mostíkov a orezanie krovín a drevín v jeho okolí. Náklady činili 1 458 €.

V lokalite pri Kaplnke na Hornom Bankove a pri Rokodrome sa využívali vo forme prenájmu veľkokapacitné prístrešky pre rodinné a firemné akcie. Napriek stálym ochranným službám sa úplne nepodarilo zabrániť poškodzovaniu rekreačných zariadení zo strany návštevníkov lesoparku. Priebežne boli vykonávané opravy a výmeny poškodených častí a opotrebovaných lesoparkových zariadení v hodnote 3626 €. Opravy rekreačných chodníkov v podobe úprav ich profilov a orezu okolitej vegetácie a odstránenia padnutých stromov činili 602 €. Pravidelný zber odpadkov prebiehal v týždňovej frekvencii v lokalitách Hradová ,Promenádný chodník a Horný Bankov . Náklady na zber a likvidáciu odpadov činili 3938 €. V ostatných rekreačných lokalitách bol zber odpadkov vykonávaný jednorazovo podľa frekvencie návštevnosti lokalít a výskytu znečistenia. Veľký nárast znečistenia je zaznamenaný v lokalite Moňov potok po obsadení záhradných domčekov neprispôsobivými občanmi a v súvislosti so zrušením veľkokapacitného

kontajnera v tejto lokalite. Trvalá skládka nelegálneho odpadu sa tiež vyskytuje Pri krížiku pred obcou Hrašovík.

Trávnaté funkčné plochy boli riadne udržiavané s dôrazom na hlavné navštevované lokality - Hradová, Bankov, Čermeľ, Promenádný chodník. V priebehu roka 2015 bola výmera udržiavaných plôch 11,84 ha. Náklady na mechanizované kosenie, ručné kosenie krovínorezom a mulčovanie lúčnych porastov a udržiavanie funkčných plôch v roku 2015 činili 1 873 €. Na časti plochy o výmere 1,69 ha bola požiadaná dotácia. Vzhľadom na vývoj vegetácie v priebehu leta bola v niektorých lokalitách vykonaná aj druhá kosba.

Práca s verejnosťou a aktivity lesnej pedagogiky (LP) v roku 2015

Dátum	Počet účastníkov	Názov podujatia	Cieľová skupina	Nosná téma podujatia	Lokalita
14.4.2015	16	sadenie stromčekov	Klub postihnutých detí a mládeže	Aj my vieme byť užitoční pre les	Horný Bankov
24.4.2015	500	Regionálny lesnícky deň Sobrance-spoluúčasť	1. st. ZŠ	propagácia lesníctva	Sobrance - námestie
4.5.2015	52	školská družina v lese	ZŠ Jenisejská	jarná vychádzka do lesa	Hradová
12.5.2015	200	Deň Zeme na Furči	4. roč.ZŠ KE- Furča-9 tried	Ochrana prírodného prostredia	Lesopark Furča
13.5.2015	120	Regionálny lesnícky deň Alpinka	žiaci pozvaných škôl - 4.roč.	Pozvanie do lesa	konečná detskej železnice Alpinka
20.5.2015	12	Vychádzka do lesa	MŠ Barca	Poznávame lesné zvieratká	Hradová
3.6.2015	23	Pozvanie do lesa	MŠ Ťahanovce	svetlo ako zdroj života	Záľom
10.6.2015	35	Vychádzka do lesa	MŠ a ZŠ Kostoľany	jarná vychádzka do lesa	Kostoľany n/Hoenádom
23.6.2015	150	Lesnícke všeličo	ZŠ Kysak-1-9r.	propagácia lesníctva	areál ZŠ Kysak
9.7.2015	45	spoznávame les	CVČ Domino Košice, žiaci ZŠ	prázdniny v lese	Hradová
25.9.2015	30	propagácia lesníctva	MČ Košice-Juh	športovo-branný deň	športový areál MČ Juh
1-3. 10.2015	300	propagácia lesníctva	verejnosť	účasť na výstave Poľovník-lesník	Dom techniky
12.11.2015	62	Vychádzka do lesa	MŠ Ovrucká	Jeseň v lese	Lesopark - Furča

6. OPRAVY A ÚDRŽBY

A) Opravy a údržba lesnej cestnej siete a odvozných miest

Zimná údržba lesných ciest a zväžnic sa vykonávala podľa potreby vlastnou technikou, resp. dodávateľsky. Údržba sa sústredila na čistenie a úpravu odvodňovacích zariadení ciest. Spevňovali sa odvozné miesta kamenivom 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.

Celkové náklady na prevádzku lesnej cestnej siete v roku 2015 boli vo výške 415 tis. €, v štruktúre podľa druhov: kamenivo a ostatný materiál – 29 tis. €, vlastné stroje – 114 tis. €, služby dodávateľov – 153 tis. €, odpisy a nájomné – 119 tis. €.

Z významnejších akcií v rámci činnosti boli realizované:

- oprava LC Čermeľ-Polom na úseku 2,8 km v hodnote 94 tis. € - súvislá úprava asfaltového krytu, krajníc, čistenie priekop a priepustov
- oprava výjazdu a priecestia na Areál zdravia -Čermeľ – v hodnote 5 tis. €,

Náklady boli čiastočne kryté aj použitím rezervy vo výške 75 424 € tvorenej na poťažbovú úpravu lesných pozemkov na ťarchu nákladov v roku 2014.

B) Prevádzka, opravy a údržby budov, stavieb, stánkov a areálov stredísk

Celkové náklady spolu : 130 452 €

Štruktúra nákladov :

- nájomné 16 149 €
- odpisy DHIM,HIM 47 226 €
- technická prevádzka 67 077 €

Výnosy z prenájmu a iného využitia budov : 54 844 €

Prevádzka hnutelných vecí (stánky,stoly,lavice)

- náklady vrát. odpisov 14 467 €
- výnosy 22 608 €

Technická prevádzka – štruktúra nákladov :

- elektrická energia 17 240 €
 - vodné 1 038 €
 - teplo (AB Južná trieda) 10 873 €
 - drevo na kúrenie 3 917 €
 - opravy a údržby stavebného charakteru vykonané dodávateľským spôsobom 15 915 €
 - služby súvisiace s prevádzkou budov 5 904 €
- (upratovanie,čistenie,odvoz odpadu,kosenie,údržba areálov a pod.)

V roku 2015 boli vykonané opravy a údržby v rozsahu nevyhnutnom na zabezpečenie prevádzkyschopnosti budov a areálov stredísk – t.j. stavebná údržba a odborné periodické prehliadky elektroinštalácie, bleskozvodov a komínov v zmysle platnej legislatívy vrátane odstránenia zistených závad. Všetky náklady sú porovnateľné s nákladmi v uplynulých obdobiach, čo sa týka energií došlo k poklesu celkovej spotreby a pomernému zníženiu z dôvodu ukončenia nájomných vzťahov k niektorým nepotrebným objektom (areál Jezudov jarok, lesovňa Tolhajska, chata Ždiar).

Komplexnejšie opravy boli vykonané na objektoch :

- chata Zalom – oprava krbu, osvetlenie
- AB Kostoľany nad Hornádom – stavebná údržba a opravy vnútorných priestorov budovy a fasády v náklade 5 203 € + výmena brány do areálu za 1 203 €

C) Opravy a údržba techniky

V rámci opráv techniky v celkovej hodnote 80 tis.€ prevládali nevyhnutné opravy automobilov – odvozných súprav na odvoz dreva (motorov a hydraulických rúk) a nákladných vozidiel (64 tis. €), ľahkých osobných a nákladných technologických vozidiel (14 tis. €) a ostatných zariadení (2 tis. €).

Náklady na opravy v hodnote 8 tis. € boli kryté poisťovacími plneniami.

D) Údržba trvalých trávnych porastov

V oblasti údržby trvalých trávnych 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.

7. SYSTÉM HODNOTENIA A KONTROLA KVALITY PRÁC A VÝROBKOV

V záujme dodržiavania platnej legislatívy a dodržiavania princípov FSC pri hospodárení na lesnom majetku mesta Košice, sa kontrolná činnosť stala súčasťou každodennej činnosti zamestnancov spoločnosti. Uskutočňuje sa na všetkých stupňoch riadenia lesnej prevádzky.

Polesia preberajú všetky fakturované práce a v prípade zistenia nekvality zabezpečujú vykonanie nápravných opatrení. Na preberacom liste zaznamenávajú všetky zistené skutočnosti. Vedúci polesí a pracovníci odbytu vykonávajú pravidelnú kontrolu manipulácie dreva a námatkovú kontrolu expedície dreva, o čom vedú samostatné záznamy. Pravidelne kontrolujú aj dodržiavanie predpisov o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci a používanie ochranných pomôcok u dodávateľov. Pracovníci ústredia ML Košice operatívne riadia a následne kontrolujú práce vykonávané v rámci im zverených činností.

Kontroly BOZP sa vykonávajú z poverenia vedenia spoločnosti na všetkých pracoviskách za účasti technika OBP 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.

Poverení pracovníci ústredia ML Košice vykonali v mesiacoch apríl – máj kontrolu zameranú na dodržiavanie vnútropodnikovej smernice: „O zadávaní zákaziek, ktoré nie sú zákazkami nadlimitnými ani podlimitnými na obstarávanie tovarov, stavebných prác a služieb v podmienkach ML Košice a.s.“ na polesiach Opátka, Malá Lodina a Ružín. Na kontrolovaných strediskách neboli zistené žiadne závažné nedostatky pri dodržiavaní vnútropodnikovej smernice. Malé formálne nezrovnalosti boli odstránené hneď pri kontrole.

Predmetom kontroly a preverenia bolo spracovanie a zaevidovanie náhodnej ťažby, kontrola súladu s vyhláškou o LHE č. 297/2011 a vyznačenie ťažby nad 50 rokov a kontrola súladu s vyhláškou č. 232/2006 o vyznačovaní ťažby dreva v rámci LC Opátka a Košická Belá. Podiely náhodnej ťažby na polesiach sú značne vysoké. Platnosť PSL je na konci 7 roku platnosti. Z dôvodu výhľadu ťažieb na nasledujúce decéniá je odporúčané objem predpísanej ťažby na decénium naplniť najmä v obnovných ťažbách, kde je priorita záchrany prirodzeného zmladenia. Pri vyznačení ťažieb pre r.2016 je možné konštatovať, že ťažba je vyznačená v súlade s vyhláškou č.232/2006 o vyznačovaní ťažby dreva. Odporúča sa spresniť výšky vyznačených stromov meraním v terénne najmä z dôvodu, že PSL je oproti údajom zisťovaným pri obnove PSL už v 7 roku platnosti.

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 október 2015 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, ktorým sa odmeňuje 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 princíпов 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	18 966,00	
Ťažbou odkrytá plocha v roku (ha)	102,00	
V rubných ťažbách vyťažené m3 (RU, RN, RNP)	75 798,00	
Ponechaná mŕtva hmota (m3)	326,00	
Environmentálne hodnotné stromy (m3)	584,00	
Prijaté prirodzené zmladenie (% / ha)	z toho ihličnaté	2,77
	z toho listnaté	107,67
	Spolu	110,44
Územie bez úmyselného zásahu v dlhodobom horizonte / ha /	872,64	

8. ZAMESTNANOSŤ A SOCIÁLNE PODMIENKY

Spoločnosť zamestnávala ku 31.12.2015 celkom v priemernom evidenčnom počte 59 zamestnancov v pracovnom pomere na dobu neurčitú a určitú, z toho 46-TH a 13-R kategórie. Medziročne bol zaznamenaný prírastok 1 TH zamestnanca.

Na dobu určitú boli v sezóne opätovne prijatí 2 zamestnanci (správa Vyhliadkovej veže Hradová), s ktorými bol pracovný pomer riadne ukončený. V roku 2015 bola medzi ML Košice a.s. a odborovou organizáciou uzavretá Kolektívna zmluva na obdobie od 1.5. 2015 do 30.4.2016. 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 sporenie zamestnancom vo výške 5 % z miezd v súlade s príslušnou daňovou legislatívou.

Zamestnancom bolo v priebehu roku 2015 umožnené ďalšie vzdelávanie formou školení a účasti na seminároch v súlade s ich pracovnou náplňou.

Dňa 8.10.2015 sa uskutočnil Lesnícky deň PRO SILVA pod odbornou záštitou prof. Ing. Milana Sanigu, Dr.Sc. na tému: „Obnova lesných porastov poškodených kalamitami na území košických lesov“.

Dňa 9.10.2015 sa uskutočnil športový deň pre zamestnancov Mestských lesov Košice a.s. vo vonkajších priestoroch areálu Hotela DAM v Košickej Belej.

Bilanciu tvorby a čerpania sociálneho fondu 2015/2014 podáva tabuľka:

Sociálny fond		
Položka	Rok 2015	Rok 2014
	€	€
Stav k 1.1.	11 309	16 037
Tvorba - 1,5% z hrubých miezd	10 598	11 028
Tvorba - zo zisku	5 780	8 427
Zdroje pre rok spolu:	27 687	35 492
Príspevok na stravovanie	-16 740	-16 190
Príspevok na kultúru	-2 370	-2 311
Príspevok na dopravu do zamestnania	-1 901	-2 361
Príspevok na sociálnu výpomoc	0	0
Príspevok na regeneráciu pracovnej sily	-1 514	-3 321
Čerpanie spolu:	-22 525	-24 183
Stav k 31.12.	5 162	11 309

Zamestnancom bolo v priebehu roku 2015 umožnené ďalšie vzdelávanie formou školení a účasti na seminároch v súlade s ich pracovnou náplňou.

Dňa 8.10.2015 sa uskutočnil Lesnícky deň PRO SILVA pod odbornou záštitou prof. Ing. Milana Sanigu, Dr.Sc. na tému: „Obnova lesných porastov poškodených kalamitami na území košických lesov“.

Dňa 9.10.2016 sa uskutočnil športový deň pre zamestnancov Mestských lesov Košice a.s. vo vonkajších priestoroch areálu Hotela DAM v Košickej Belej.

Bezpečnosť práce a ochrana zdravia

V januári 2015 bolo vykonané na všetkých polesiach školenie zamestnancov a dodávateľov na tému dodržiavania zásad BOZP, platných predpisov o ochrane pred požiarmi, práce s pesticídmi.

Na príkaz riaditeľa spoločnosti bola v apríli 2015 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 vyhláske.

Zamestnanci a dodávatelia boli podrobení dychovým skúškam na alkohol a kontrole pracovno-právnych, resp. obchodno-právnych vzťahov osôb, ktoré sa zúčastňujú na výkone dodávateľských prác. Pri kontrolách zamestnanci používali ochranné pracovné odevy a prostriedky, ktoré používajú na základe vypracovaného interného regulatívu.

V roku 2015 boli evidované tri registrované pracovné úrazy u zamestnancov, ktoré boli riadne odškodnené.

9. OCHRANA MAJETKU

V súlade so zákonom o lesoch č. 326/2005 Z.z. zabezpečujú Mestské lesy Košice a.s. ochranu majetku mesta Košice proti škodám a nežiaducim vplyvom. Ochrana je zabezpečená a vykonávaná zamestnancami poľesí a ústredia ML Košice a.s. formou ochranných služieb v pracovnej dobe, ale aj mimo pracovného času.

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

V roku 2015 sme zaznamenali 3 drobné prípady nelegálneho výrubu drevnej hmoty, ktoré boli riadne zaznamenané a sú predmetom šetrenia orgánov PZ SR. Oproti minulým rokom došlo k zníženiu výskytu krádeží drevnej hmoty, čo zrejme ovplyvnila mierna zima s vysokými teplotami.

Ochrana lesného majetku mesta Košice je zabezpečená aj prostredníctvom regulácie vstupov do lesa, ktoré sa vydávajú po dôkladnom posúdení. Väčšinou sa povolenia na vstupy do lesa vydávajú na základe podanej žiadosti užívateľom prenajatých poľovných revírov a majiteľom nehnuteľností, ktoré sa nachádzajú na lesných pozemkoch.

Prístupové cesty do lesa sú zabezpečené uzamykacími závorami.

Majetok spoločnosti a to budovy, hnutelné veci (okrem zásob dreva na skládkach v lese), zodpovednosť za škodu právnických osôb, boli v roku 2015 poistené v poisťovni Kooperativa a.s. Košice. Povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel a havarijné poistenie bolo zmluvne dojednané v poisťovni Kooperativa a.s.

V roku 2015 bolo zaznamenaných 7 poistných udalostí motorových vozidiel a 4 poistné udalosti zemných strojov JCB. Väčšinou išlo o poistné udalosti spôsobené bežnou prevádzkou vozidiel bez ujmy na zdraví osôb. V jednom prípade nie vinnou nášho zamestnanca došlo k dopravnej nehode, kde vinníkom bola spôsobená aj ujma na zdraví vodiča – nášho zamestnanca. Ten sa liečil 10 týždňov.

Poistné udalosti boli riadne likvidované prostredníctvom havarijného zmluvného poistenia alebo cez poistenie strojov.

Protipožiarna ochrana

V roku 2015 bola ochrana pred požiarmi 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. V roku 2015 nebol na území v správe ML Košice a.s. žiaden požiar.

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 2015 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 2015.

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 2015 do zostavenia výročnej správy dňa 24.3.2016 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. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

Spoločnosť zaznamenala k 31.12.2015 účtovný zisk vo výške **143 102 €**, pri celkových výnosoch 5 025 183 € a celkových nákladoch 4 882 081 €. Čerpanie celkových nákladov bolo na úrovni 99,7% plánu, dosiahnuté celkové výnosy predstavujú úroveň plnenia vo výške 99,8 % v porovnaní s plánom. Prehľad nákladov a výnosov je obsahom tabuľky č.7 v prílohe.

A. NÁKLADOVÁ ČASŤ

V **materiálovej spotrebe** na úrovni 93 % plánu bolo medziročne zvýšené čerpanie v rámci sadbového materiálu z dôvodu zvýšeného rozsahu zalesňovania kalamitných plôch. Položka PHM vykazuje medziročné zníženie (na úrovni 92% plánu), ktoré je odrazom zníženého objemu dodávok dreva a tiež výpadkov dopravnej techniky v odvoze dreva kvôli havarijným poruchám. Relatívna úspora materiálových nákladov bola kompenzovaná zvýšením nákladov na služby dodávateľov v odvoze dreva. Spotreba ostatných položiek bola medziročne proporčne znížená vzhľadom na pokles objemu dodávok dreva.

Materiál a tovar	2013	2014	2015	2015/2014
<i>v Eur</i>				% zmena
Sadenice, semená, krmivá, hnojivá	12 154	14 113	29 680	210
Ostatný materiál vo výrobe +náradie	16 333	29 119	20 896	72
Náhradné diely a pneumatiky	23 794	27 590	24 158	88
PHM, oleje a mazadlá	186 182	211 679	178 693	84
Stavebný materiál	35 206	37 937	26 745	70
Ostatný materiál a tovar	46 859	60 276	54 347	90
Energie	42 788	32 485	32 802	101
Materiál a tovar spolu:	363 316	413 199	367 321	89

Služby tvoria rozhodujúcu časť nákladov a boli čerpané vo výške 2 756 tis. €, čo v porovnaní s plánom 2 658 tis. € predstavuje úroveň plnenia 104% . Medziročne vykazujú 1,2 % pokles, ktorý je výsledkom mierneho zníženia objemu výkonov v rámci služieb v ťažbovej činnosti, pri súčasnom náraste nákladov na služby v pestovnej činnosti, odvoze dreva a ostatných službách v lese (výsek elektrovodov, rekultivácie) na základe aktuálnych objednávok. Úroveň nákladov **na opravy a údržby** rešpektovala plánovanú výšku pri nezmenenej medziročnej úrovni.

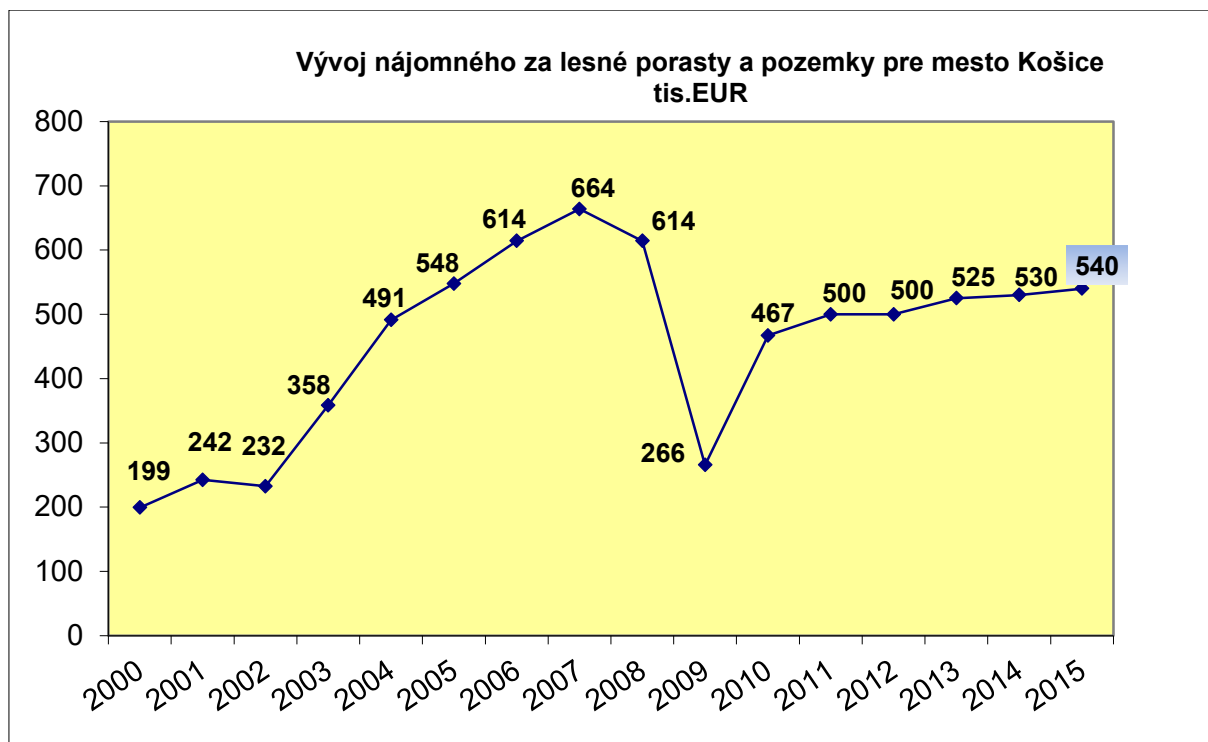
Opravy a údržby spolu:	2013	2014	2015	2015/2014
<i>v Eur</i>				% zmena
Opravy a údržby-stavebné	182 831	151 940	170 675	112
Opravy a údržby-dopravné prostr.a stroje	117 390	98 051	79 819	81
Opravy a údržby spolu:	300 221	249 991	250 494	100
Služby (bez opráv)	2013	2014	2015	2015/2014
				% zmena
Služby v lesnej výrobe	1 565 295	1 862 239	1 806 075	97
Nájomné	548 079	553 053	561 481	102
Prepravné ŽSR	5 934	6 033	7 696	128
Spoje	14 457	16 689	17 207	103
Ostatné služby	125 619	98 588	105 569	107
Cestovné náhrady	3 803	3 803	7 032	185
Služby (bez opráv) spolu:	2 263 187	2 540 405	2 505 060	99

Služby v lesnej výrobe vykazujú proporčné plnenie v súlade s realizovanými výkonmi v ťažbe a expedícii dreva. Jednotkové náklady na komplexnú výrobu dreva vrátane manipulácie dreva =15,23 €/m³ boli čerpané na úrovni 103% plánu (14,80 €/m³). Prekročenie jednotkových nákladov je zdôvodnené zvýšeným podielom kalamitných (náhodných) ťažieb v technologicky sťažených podmienkach pri spracovávaní zostatku kalamitných plôch.

Náklady na služby v odvoze dreva boli výrazne zvýšené o 35% oproti plánu z dôvodu potreby riešenia havarijných výpadkov vlastnej techniky a zabezpečenia včasnej a plynulej expedície drevnej hmoty tak, aby nedošlo k jej znehodnoteniu.

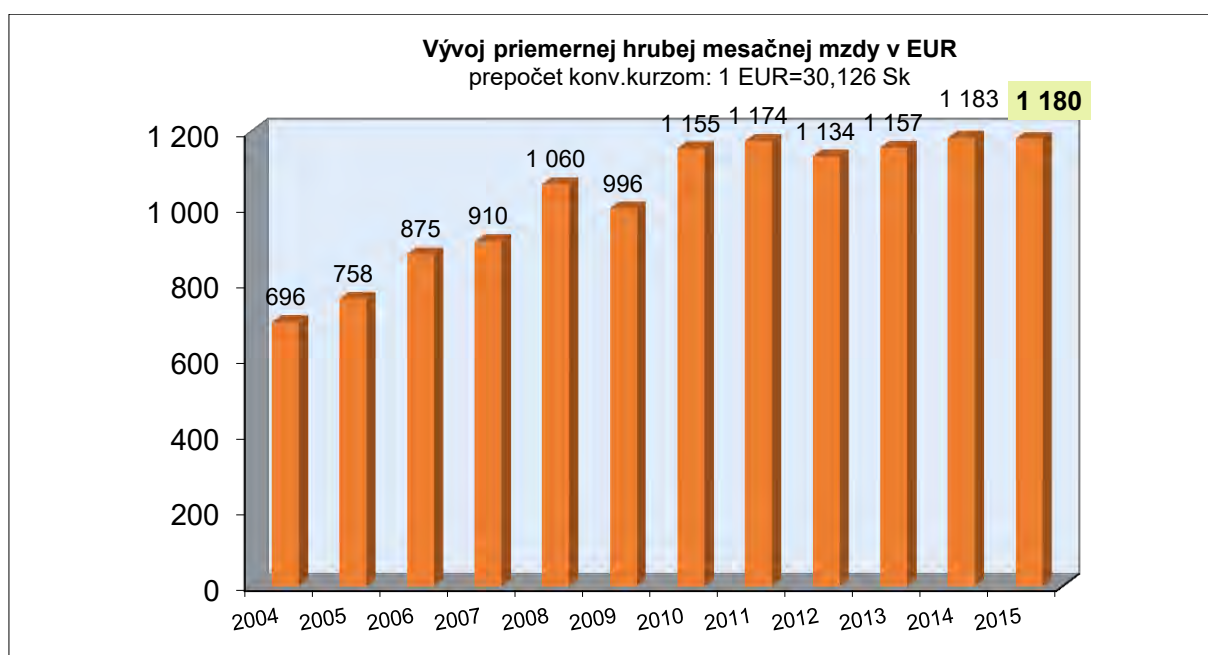
Nájomné - mesto Košice	2013	2014	2015	2015/2014
				% zmena
Lesné pozemky,hájenky,cesty	527 423	532 666	542 426	102

Nájomné voči mestu Košice je vo výsledku hospodárenia zohľadnené vo výške **542 426 €** a bolo riadne uhradené v súlade s aktuálnymi nájomnými zmluvami. Výška nájomného odráža objem a sortimentovú štruktúru dodávok dreva, potreby plnenia plánovaných bilancovaných úloh pestovnej činnosti, ochrany lesa a zabezpečenia ostatných mimoprodukčných funkcií lesa v rámci zákonom stanovených programov starostlivosti o lesy.



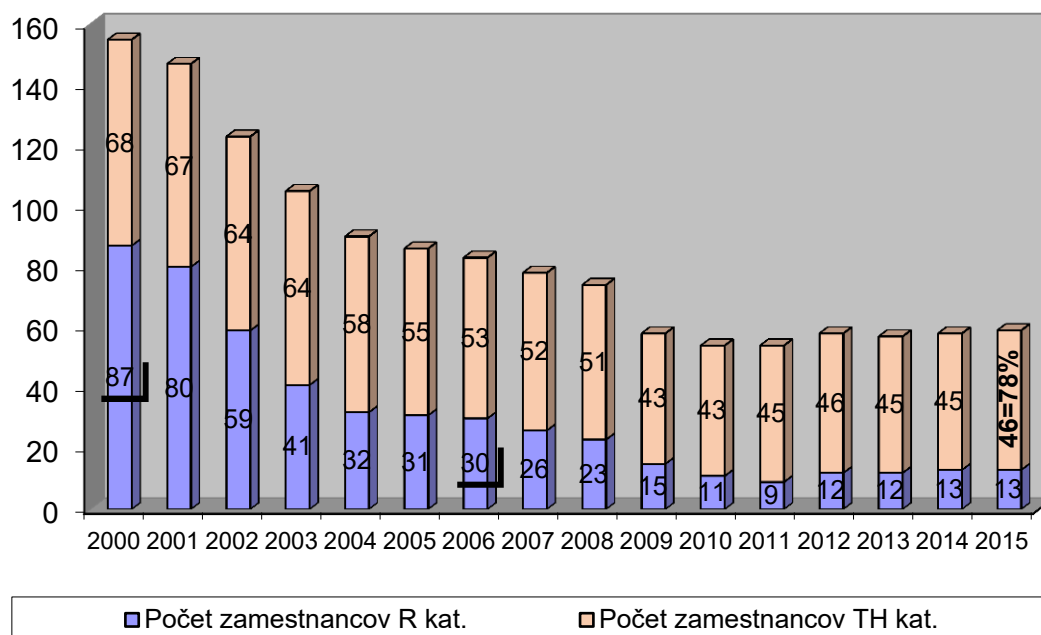
Osobné náklady boli čerpané na 96,1% plánu. Ich medziročné mierne zníženie o 1,3 % súvisí s nižšou úrovňou vyplatených mimoriadnych pohyblivých zložiek mzdy , pri rešpektovaní kolektívne dohodnutej valorizácie tarifných miezd. V ostatných sociálnych nákladoch je obsiahnutá aj priebežná tvorba ostatnej rezervy na odchodné v roku 2015 vo výške 7 tis. €.

Výška priemerného zárobku dosiahla k 31.12.2015 výšku 1 180 € , t.j. v zásade na nezmenenej medziročnej úrovni.



Úroveň priemernej mzdy súvisí so štruktúrou zamestnancov s výraznou prevahou odborného technicko-hospodárskeho personálu.

Vývoj počtu a štruktúry zamestnancov

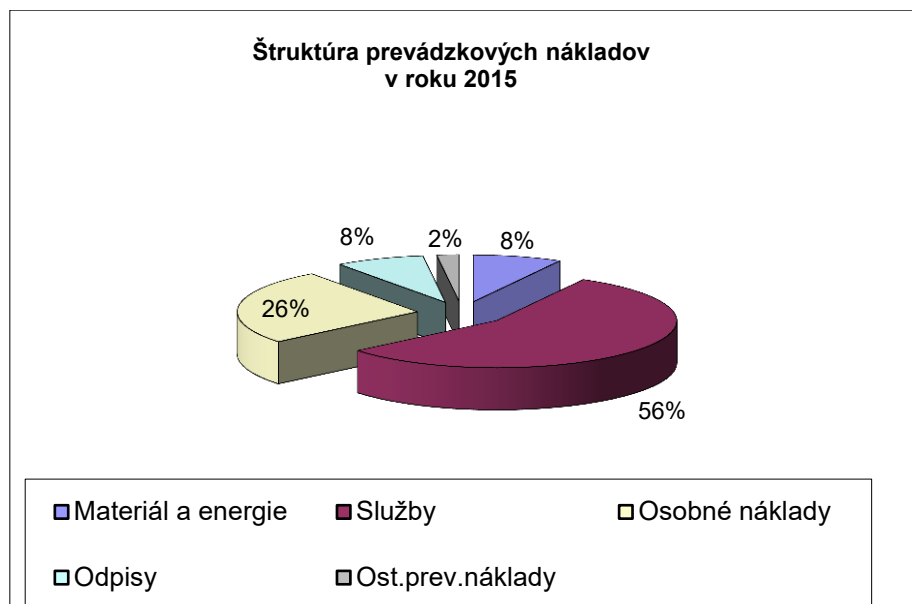


Stav položky **ostatných nákladov na hospodársku činnosť** je odrazom aktuálnej, priebežnej bilancie tvorby a zúčtovania rezerv (najmä tvorby a použitia zákonnej rezervy na pestovnú činnosť, požážbovú úpravu lesných pozemkov po ťažbe) a tvorba opravných položiek na rizikové pohľadávky.

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

- tvorba a použitie zákonnej rezervy na pestovnú činnosť (v roku 2015 tvorba vo výške 75 013 € zodpovedajúca rozsahu zákonných povinností pri obnove ťažbou odkrytých plôch v rokoch 2016-2022 po kalamite, použitie rezervy tvorenej v minulých rokoch vo výške 74 658 €),
- tvorba a použitie rezervy na požážbovú rekultiváciu lesných pozemkov dotknutých ťažbovou činnosťou (po vyhodnotení aktuálnych potrieb bola v roku 2015 tvorená vo výške 28 090 €, použitie rezervy tvorenej v minulých rokoch vo výške 75 424 € na sanáciu kalamitných plôch)
- tvorba a použitie zákonnej rezervy na účtovnú závierku (tvorba aj použitie v roku 2015 vo výške 8 800 €),
- tvorba a zúčtovanie opravných položiek k rizikovým pohľadávkam s nákladovým dopadom na rok 2015 vo výške 2 043 €
- poistenie majetku vo výške 23 273 € (pri medziročnej úspore 30%)

Tvorba rezervy na poťažbovú úpravu - 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.



B. VÝNOSOVÁ ČASŤ

Výrobky a tovar (EUR)	2013	2014	2015	2015/2014
				% zmena
Drevo-tuzemsko-priame dodávky	3 253 893	3 286 875	3 322 546	101
Drevo-export-priame dodávky	673 728	968 868	859 213	89
Drevo-malopredaj	215 916	179 975	186 524	104
Drevo-malopredaj				
Drevo spolu:	4 143 537	4 435 718	4 368 283	98
Sadenice, semená	5 438	8 995	1 479	16
Zverina	7 462	6 898	5 272	76
Vianočné stomčeky, čačina	10 845	13 606	17 159	126
Ostatné výrobky a tovar	395	11 143	52	0
Ostatné výrobky a tovar spolu:	24 140	40 642	23 962	59
Výrobky a tovar celkom:	4 167 677	4 476 360	4 392 245	98

Tržby z predaja dreva tvoria rozhodujúcu časť výnosov a boli dosiahnuté vo výške 4 365 tis. €, čo v porovnaní s plánom 4 275 tis. € predstavuje zvýšenie plnenia o 2,1% a medziročne vykazujú 1,6 % pokles. Tento vývoj je zdôvodnený medziročne nižším objemom dodávok = 90 407 m³ (- 5% oproti

r.2014=95 099 m³), ktorého vplyv bol však kompenzovaný 4%-ným zvýšením priemerného speňaženia dreva (v r.2014 = 45,98 €/m³). Dosiadnutá priemerná cena dreva **47,76 €/m³** znamená 101% úroveň plnenia plánu (47,50 €/m³).

Dosiadnutá priemerná cena dreva k 31.12.2015 je výsledkom štruktúry dodávok dreva a tiež pozitívneho vplyvu aukčného predaja cenných sortimentov (viac v kap. Hlavné činnosti, 3. Obchod s drevom, tabuľka č.4 a grafy č. 2 a 3 v prílohe) . Objem vyťaženej kalamitnej drevnej hmoty dosiahol v roku 2015 v podmienkach ML Košice podiel = 47% z celkovej ťažby. Napriek nepriaznivým vonkajším vplyvom sa podarilo pružnou reakciou na aktuálnu trhovú situáciu a cenovými nástrojmi eliminovať nepriaznivé dopady a znehodnotenie najkvalitnejších sortimentov spadnutej kalamitnej hmoty.

Služby (EUR)	2013	2014	2015	2015/2014
				% zmena
Doprava dreva-vlastné NA+vagónovanie	108 018	177 369	170 498	96
Ostatná nákladná doprava+zemné práce	1 846	2 041	1 612	79
Poľovnícke služby	3 379	14 046	4 746	34
Výrub elektrovodov, rekultivácie, náhrady	99 667	18 564	71 701	386
Spoluúčasť na ochrane mlp proti zveri	16 497	15 959	12 371	78
Ost. služby, logist.príplatky, bonusy a refakturácie	65 826	143 897	172 405	120
Služby (bez prenájmov) spolu:	295 233	371 876	433 333	117
Prenájom pozemkov	90 399	86 812	83 330	96
Prenájom nebyt.priestorov+súvis.služby	39 699	43 333	45 140	104
Prenájom hnutel'.vecí (domce,stánky...)	20 674	20 216	20 552	102
Prenájmy spolu:	150 772	150 361	149 022	99
Služby celkom:	446 005	522 237	582 355	112

Tržby za služby vo výške 582 tis.€ zaznamenali oproti plánu aj porovnateľnému obdobiu roku 2014 nárast (medziročne + 60 tis. EUR= o 11,5%), hlavne z dôvodu zvýšenej intenzity poskytovaných služieb pri výseku elektrovodov.

Položka **zmeny stavu zásob** je odrazom prijatia opatrení na zníženie stavu zásob a ich obmenu v závere roka po zbilancovaní kalamitnej ťažby.

V položke **aktivácií** sa premieta aktuálna znížená spotreba vlastných výrobkov a dopravných služieb, keďže neboli realizované plánované rekonštrukcie lesných ciest, kde sa predpokladala vlastná spoluúčasť.

Vo výrazne zníženom plnení **ostatných výnosov z hospodárskej činnosti** vo výške 83 tis. € na úrovni 64 % oproti plánu je premietnutý pokles disponibilných dotačných titulov priamych platieb a posun predaja opotrebovanej a nadbytočnej techniky do roku 2016.

V.FINANČNÉ VZŤAHY

Financovanie hospodárenia spoločnosti v prevádzkovej a investičnej oblasti bolo v roku 2015 zabezpečené v zásade z vlastných zdrojov.

Spoločnosť má k 31.12.2015 splnené všetky splatné záväzky voči zakladateľovi, správcom daní, záväzky zo sociálneho, zdravotného a nemocenského poistenia ako aj splátky ostatných záväzkov voči zamestnancom.

Riadne boli uhrádzané splátky bankového úveru z Tatra banky prevzatých na spolufinancovanie rekonštrukcií lesných ciest.

Celkový zostatok bankových investičných úverov k splácaniu k 31.12.2015 činí 33 tis.EUR .

Stav úverovej zaťažnosti podniku k 31.12.2015 celkom vo výške **33 193 EUR** vykazuje priaznivú úroveň.

Úverová zadĺženosť podniku %	0,7% (bankové úvery/majetok x 100)
Celková zadĺženosť podniku %	16,1% (záväzky/majetok x 100)

V 1.Q 2015 bola aktualizovaná výmera trvalých trávnatých porastov a dokumentácia k žiadosti o priame leso –environmentálne platby pre rok 2015.

V roku 2015 boli prijaté nasledovné prevádzkové dotácie:

- **1 118 €** v rámci lesa -environmentálnych platieb
- **5 588 €** v rámci priamych platieb na plochu (údržba trvalých trávnych porastov)

V roku 2015 bola podaná žiadosť Mestských lesov Košice a.s. o nenávratný finančný príspevok z Programu rozvoja vidieka SR 2014-2020 (PRV), opatrenie 4 - *Investície do hmotného majetku* pod názvom „**Rekonštrukcia lesnej cesty Horný Bankov-Krigrund**“ v celkovej hodnote projektu 457 500 € a požadovanej výške nenávratného finančného príspevku 320 250 € (70% z celkovej hodnoty). Bola zaregistrovaná na Pôdohospodárskej platobnej agentúre (PPA) dňa 18.12.2015 a jej vyhodnotenie sa predpokladá v roku 2016.

Prehľad o zrealizovaných projektoch 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 (434 tis.€) sú medziročne na zvýšenej úrovni o 27% (342 tis. € - k 31.12.2014) , v skupine po lehote splatnosti (154 tis. €) prechodne medziročne stúpili o 10%. Obe veličiny sú odrazom zvýšenej intenzity dodávok dreva v 4. štvrtroku 2015 a čiastočne zhoršenia platobnej disciplíny vybraných nájomcov.

Priemerná doba obratu pohľadávok za rok 2015 bola na úrovni 47 dní (v roku 2014 = 50 dní) .

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2015	31.12.2014
Pohľadávky po lehote splatnosti	154 331	140 066
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	339 514	237 673
Krátkodobé pohľadávky spolu	493 845	377 739
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	350	350
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu (bez odloženej dane)	350	350

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

RIZIKOVÉ POHLĎÁVKY (v EUR)				
	v konkurznom a reštrukturalizačnom	v exekučnom	v súdnom	Celkom
Rok	konaní	konaní	konaní	
2015	6 605	108 187	885	115 677
2014	6 605	97 758	14 783	119 146

Stav vytvorených opravných položiek k pohľadávkam k 31.12.2015 z titulu rizikovosti (**137 303 €**) predstavuje 89%-né krytie pohľadávok po lehote splatnosti (154 331 €) a úplné prekrytie rizikových pohľadávok uplatnených v režime konkurzného, exekučného a súdneho konania v celkovej výške 115 677 €.

2. Závazky

Závazky z obchodného styku (180 tis. €) zaznamenali k 31.12.2015 medziročne prechodné zvýšenie o 57% (115 tis. € - k 31.12.2014), v dôsledku zintenzívnenia služieb v lesnej výrobe v závere roka 2015.

Priemerná doba obratu záväzkov za rok 2015 bola 44 dní (v roku 2014 = 45 dní)

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dlhodobé záväzky spolu	5 162	11 309
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 162	11 309
Krátkodobé záväzky spolu	326 124	233 437
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	326 884	233 437
Záväzky po lehote splatnosti	760	0

Spoločnosť má k 31.12.2015 splnené všetky splatné záväzky voči zakladateľovi -jedinému akcionárovi, správcom daní, inštitúciám sociálneho, zdravotného a nemocenského poistenia, splátky poistného a prevzatých bankových splátkových úverov.

Stav vytvorených rezerv k 31.12.2015 je celkom **444 980 €** . K medziročnému zníženiu stavu o 9% (v r.2014= 490 120 €) došlo najmä zvýšeným plánovaným použitím zákonnej rezervy na pestovnú činnosť a rezervy na poťažbovú úpravu plôch dotknutých kalamitou z roku 2014.

Stav tvorby **rezervy na lesnú pestovnú činnosť** (k 31.12.2015=244 168 €) 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 31.12.2015=142 144 €) 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 potlačbovú úpravu-rekultiváciu lesných pozemkov** (k 31.12.2015 =28 090 €) 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 2015 je súčasťou priloženej úplnej účtovnej závierky v závere textovej časti Poznámok.

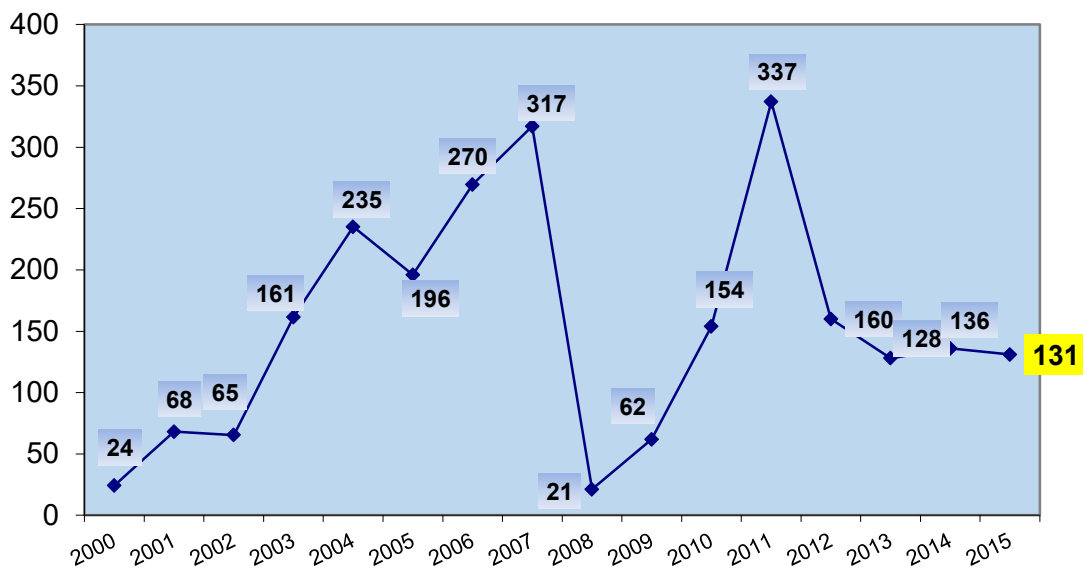
VI.HODNOTENIE EKONOMICKÝCH UKAZOVATEĽOV

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

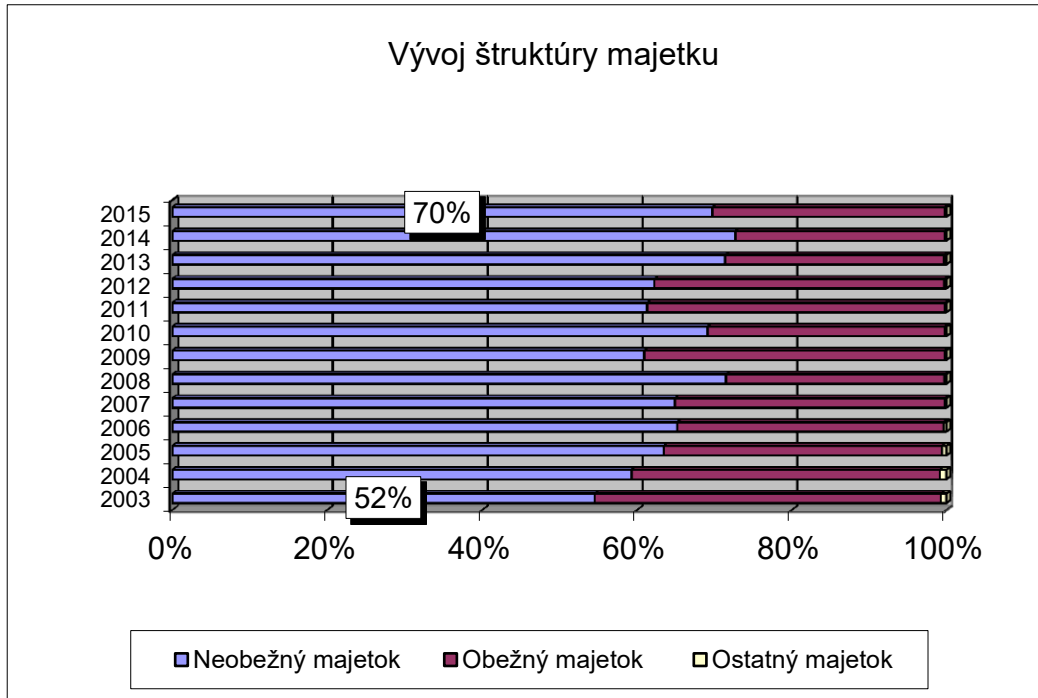
Ukazovatele finančnej závislosti vykazujú pozitívnu úroveň vďaka zvýšeniu vlastného imania. V oblasti likvidity bol zaznamenaný relatívny pokles ukazovateľov najmä z dôvodu prechodného zvýšenia stavu krátkodobých záväzkov. Vývoj ukazovateľov rentability a efektívnosti vykazuje medziročne všeobecne pozitívnu úroveň plnenia s malými odchýlkami v závislosti od dosiahnutého porovnateľného disponibilného zisku za rok 2015 po zdanení = 130 530 € (v roku 2014 = 135 780 €).

Vývoj vybraných ekonomických veličín zobrazujú nasledovné grafy:

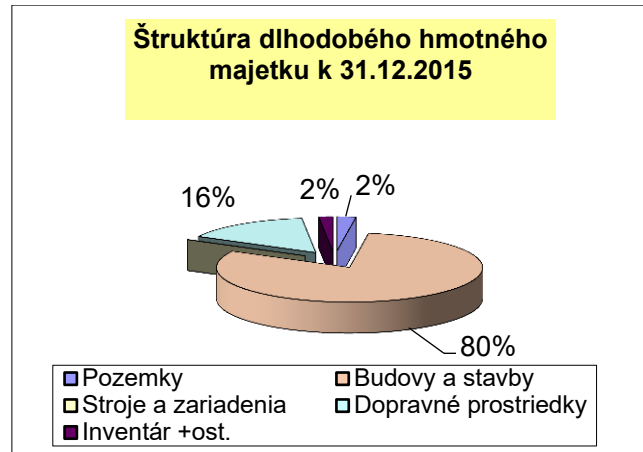
Výsledok hospodárenia (zisk) po zdanení v tis.EUR



Vývoj štruktúry majetku



Z grafu je zrejmá 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.



Štruktúra dlhodobého majetku zostala medziročne zachovaná, zvýšená miera opotrebovanosti je vykazovaná u strojového parku.

Hodnota celkového majetku zaznamenala 2,6% nárast, zvýšenie obežného majetku je vyvážené úmerným zvýšením záväzkov, pri miernom zvýšení hodnoty vlastného imania podniku.

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

Hodnoty vybraných technicko - ekonomických ukazovateľov v časovom vývoji rokov 2004-2015 podáva tabuľka č.10.

VII.INVESTIČNÁ ČINNOSŤ

Kontinuálnu bilanciu zdrojov a čerpania investícií v roku 2015 a výhľad na rok 2016 podáva tabuľka č.3 v rámci Podnikateľského zámeru na rok 2016, ktorý je súčasťou výročnej správy.

Prehľad čerpania investícií v porovnaní s plánom za rok 2015

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

Investičná činnosť bola v roku 2015 realizovaná v celkovom objeme **352 tis. €** , čo predstavovalo len 37% plnenie plánu. Dominantnými položkami boli obstarania dopravných prostriedkov:

- 1 nákladný automobil na odvoz dreva – súprava s hydraulickou rukou v hodnote 163 tis. EUR
- 3 ľahké osobné terénnych automobilov spolu v hodnote 43 tis. EUR

Na stavebné investície a rekonštrukcie lesných ciest bolo vynaložených 120 tis. Eur, v tom:

- stavebné úpravy chaty Hlinné v objeme 32 tis. Eur
- rekonštrukcia LC Dubiny- Ždiarska v hodnote 56 tis. Eur
- drobné stavby, projektová príprava investícií - 32 tis. EUR

Zostatok investícií tvoril softvér, PC, inventár, lesoparkové zariadenia a kancelárska technika – spolu za 26 tis. EUR.

Oproti plánu neboli dokončené položky stavebných investícií , najmä v oblasti lesných ciest (Lieskovec- Nemcová), ktorých čerpanie bolo posunuté do roku 2016. Pozastavenie realizácie bolo zapríčinené predĺžením stavebno-právneho konania z dôvodu zdĺhavého riešenia námietok MVO na úrovni Ministerstva ŽP.

Obstaranie špeciálneho NA na zimnú údržbu a hydraulickej ruky bolo posunuté do roku 2016. Strojný manipulátor bol po opätovnom prehodnotení technológie výroby štiepaného dreva vypustený z plánu obstarania.

VIII. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2015

BILANCIA POUŽITELNÉHO ZISKU (v EUR)	
Položka	Skutočnosť
Zisk pred zdanením	143 102,00
Daň z príjmov PO-splatná	-37 011,13
Daň z príjmov PO-odložená	+24 439,16
Zisk po zdanení (použiteľný)	130 530,03

NÁVRH ROZDELENIA POUŽITELNÉHO ZISKU ZA ROK 2015	
Položka	Skutočnosť -EUR
Dividendy pre Mesto Košice	60 000,00
Sociálny fond ML KE a.s.	10 530,03
Investičný fond ML KE a.s.	60 000,00
Rozdelenie celkom	130 530,03

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. Úroveň splatnej dane odráža nutné pripočítateľné položky k základu dane – najmä aktuálnu tvorbu ostatných rezerv, opravných položiek k rizikovým pohľadávkam v súlade s postupmi účtovania ako aj náklady výnimočného výskytu a rozdiel z bilancie uplatniteľných odpisov majetku.

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2015 v súvahe odloženú daňovú pohľadávku vo výške **35 685 €**, ktorá je výsledkom výpočtu -stanovenia dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov a ich daňovou základňou.

Odložená daňová pohľadávka vo výške 35 685 € je výsledkom vzájomného vplyvu:

- odpočítateľných dočasných rozdielov vzniknutých bilanciou účtovnej a daňovej základne rezerv a opravných položiek, 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 pohľadávok- dosiaľ neinkasovaných výnosových úrokov z omeškania

Medziročne došlo po výpočte k poklesu stavu odloženej daňovej pohľadávky s výnosovým dopadom na rok 2015 vo výške 24 439 €.

Doplnenie zákonného rezervného fondu z plánovaného rozdelenia výsledku hospodárenia za rok 2015 sa nenavrhuje , keďže v minulosti - prídelenom 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 31.12.2015 je hodnota zákonných rezervných fondov 225 816 €.

Účtovná závierka za rok 2015 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 19.2.2016.

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 31.12.2015.

IX. HLAVNÉ OPATRENIA PRIJATÉ A PLNENÉ V ROKU 2015

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 sortimentáciu a expedíciu kalamitnej drevnej hmoty. Mesačne hodnotiť vývoj plnenia plánu aj s medziročnou analýzou dosiahnutého speňaženia hlavných sortimentov a úroveň výťažnosti priemyselných výrezov. Zabezpečiť splnenie plánovaných tržieb za dodávky dreva v roku 2015 vo výške 4 275 tis. €.

Trhová situácia bola pravidelne predmetom analýzy a prijímania zodpovedajúcich cenových opatrení. Expedícia dreva prioritne zohľadňovala potrebu likvidácie kalamitnej drevnej hmoty a prevenciu znehodnotenia cenných sortimentov. Celkové tržby za priame dodávky a ostatné sortimenty dreva boli vo výške 4 365 283 €, t.j. na 102,1% plánu.

2. Zabezpečiť dôsledné dodržiavanie technicko - preberacích podmienok pri expedíciách priemyselných výrezov a vlákninového dreva pre kľúčových odberateľov a optimálne vyťažovanie vagónov pri expedíciách dreva po železnici. Zabezpečiť výkon kontrolnej činnosti tohto procesu v súlade s vnútornou smernicou.

Technické preberacie podmienky boli dodržiavané bez závažných nedostatkov pri kontrolách s dôrazom na vyťažovanie vagónov pri expedícii dreva po železnici pre firmy Lenzing a Slovwood Ružomberok.

3. Zabezpečiť riadnu a včasnú prípravu stavebných investičných zámerov a opráv z hľadiska majetko - právneho vysporiadania, inžinierskej a projektovej činnosti v súlade so schváleným podnikateľským zámerom na rok 2015.

U plánovaných rekonštrukcií, resp. výstavby lesných ciest sa stavebno-právne konanie predĺžilo vplyvom odvolacích konaní iniciovaných zo strany NGO v oblasti ochrany prírody. Výstavba LC Dubiny - Ždiarska odsunutá z r. 2014 bola v r. 2015 ukončená. Ostatné stavebné investičné zámery, opravy a údržby stavebného charakteru boli realizované v súlade s plánom.

4. Dodržať plánované jednotkové priame náklady v komplexnej výrobe dreva vrátane manipulácie na odvoznom mieste vo výške 14,80 €/ m³ za podmienky medziročného nezvýšenia cien vstupov o viac ako 10 %.

Skutočné priame náklady v komplexnej výrobe dreva vrátane manipulácie dosiahli 15,23 m³, boli čerpané na 103% plánu (14,80 €/m³). Prekročenie jednotkových nákladov bolo vyvolané objektívne zvýšeným podielom kalamitných (náhodných) ťažieb oproti plánu, navyše v technologicky sťažených podmienkach pri spracovávaní zostatku odľahlých kalamitných plôch.

5. Neprekročiť plánované celkové priame náklady na zabezpečenie úloh v pestovnej činnosti v roku 2015 vo výške 235 000 €. Osobitnú pozornosť zamerať na splnenie bilancovaných úloh vo výchove mladých lesných porastov.

Plánované náklady na pestovnú činnosť boli rešpektované, čerpané vo výške 216 tis. Eur, t. j. na 92 % plánu (235 tis. Eur).

Plán prerezávok z Programov starostlivosti o lesy bol pre rok 2015 určený z poľesí v objeme 325 ha - bol prekročený o 5,5%. Ostatné prerezávky boli taktiež prekročené a plnené na 156 %. Tým sa dotiahol aj relatívny sklz v decenálnej bilancii výkonu výchovných zásahov z predošlých rokov.

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

Plochy vzniknuté náhodnou ťažbou v roku 2015 na jednotlivých poľesiaciach boli zahrnuté do bilancie holín a bolo na nich vykázané existujúce prirodzené zmladenie. Zároveň sa zahrnuli do zoznamov plôch vzniknutých náhodnou ťažbou podľa poľesí. Ku koncu roka evidujeme 44 ha holín na prvé zalesnenie, z toho 38 ha vzniklo náhodnou ťažbou. V roku 2016 bude z nich zalesnených 9 ha, na ostatných plochách sa ešte očakáva možné prirodzené zmladenie. Všetky nezalesnené plochy sú v zákonnej lehote.

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

Počas hodnoteného obdobia prebiehalo monitorovanie dostupnosti programov nenávratného spolufinancovania, príprava a podávanie žiadostí na podporné tituly v rámci priamych a environmentálnych platieb a projektov V 1. polroku 2015 boli predložené aktualizované žiadosti na opatrenie Lesnícko-environmentálne a klimatické platby na ploche 327,24 ha a žiadosť jednotnej platby na plochu na výmere 108,31 ha.

V roku 2015 bola podaná žiadosť o nenávratný finančný príspevok z Programu rozvoja vidieka SR 2014-2020 (PRV), opatrenie 4 - Investície do hmotného majetku pod názvom „Rekonštrukcia lesnej cesty Horný Bankov-Krigrund“ v celkovej hodnote projektu 457 500 € a požadovanej výške nenávratného finančného príspevku 320 250 € (70% z celkovej hodnoty). Jej vyhodnotenie sa predpokladá v roku 2016.

Významnou súčasťou aktivít v r. 2015 bola príprava projektu "FORSOC" v partnerstve s predkladateľom - Národným lesníckym centrom Zvolen. Jeho predmetom je vybudovanie rekreačnej a vzdelávacej infraštruktúry - demonštračných objektov pre lesoturistiku a lesnú pedagogiku (zážitkové náučné chodníky, oddychové zariadenia, vzdelávacie objekty) na území košického lesoparku

s bezbariérovou úpravou (lokality Bankov, Furča,) Celková hodnota projektu pre ML Košice a.s. je 134 tis. Eur, pri vlastnej 15% spoluúčasti.

8. Rešpektovať výšku nájomného za lesné pozemky pre Mesto Košice za rok 2015 na úrovni 540 000 € v zmysle schváleného podnikateľského zámeru.

Ročné nájomné za pozemky stanovené vo výške 540 000 EUR je zohľadnené vo výsledku hospodárenia a bolo mestu Košice uhradené riadne v lehotách splatnosti podľa aktuálne platných nájomných zmlúv.

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

Počas hodnoteného obdobia bol realizovaný proces obstarávania tovarov, služieb a prác v súlade s platnou legislatívou.

5 podlimitných zákaziek boli ukončené podpisom zmluvy:

- *Lesná cesta Horný Bankov- Krigrund*
- *Rekonštrukcia lesnej cesty Lieskovec - Nemcová*
- *Oprava lesnej cesty Čermel' - Polom*
- *Nakládka, preprava a vykládka dreva*
- *Chata Hlinné – stavebné úpravy, obnova a udržiavacie práce*
- *Ťahač s hydraulickým nakladacím žeriavom pre odvoz a manipuláciu dreva*

Elektronická aukcia v systéme Pro eBiz bola použitá pri všetkých stavebných zákazkách.

V súvislosti s novelizáciou zákona o verejnom obstarávaní sa Mestské lesy Košice a.s. zaregistrovali v systéme elektronického trhoviska (EKS) určenom pre vykonávanie výberu povinnosti používať pri výbere bežne dostupných tovarov, služieb a stavebných prác s predpokladanou hodnotou vyššou ako 1000,- € bez DPH.

Prostredníctvom (EKS) bol zrealizovaný výber

- *Osobné terénne motorové vozidlo Dacia Duster*
- *Nákladný automobil zn. TATRA alebo ekvivalent, so sklápacou trojstrannou korbou a výmennou sypačovou nadstavbou doplnenou čelnou nesenou šípovou radlicou.*
- *PC technika*
- *Pracovná obuv*
- *Kancelársky nábytok*
- *Motorová nafta do nádrže*

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	235 000		43 800	1 500	5 400	182 300	2 000	235 000	
		skut.	216 233	92,0%	35 897	1 636	2 737	174 499	1 464	216 233	
Uhadzovanie haluziny v réžii	m3	plán	5 100					8 514		8 514	1,67
		skut.	4 068	79,8%				6 794		6 794	1,67
Uhadzovanie haluziny v samovýrobe	m3	plán	43 100							0	
		skut.	44 998	104,4%						0	
Spolupôsobenie pri prir. obnove	ha	plán	2					290		290	145
		skut.	5	250,0%				725		725	145
Zalesňovanie	ha	plán	29		28 450			31 315	1 140	60 905	2 118
		skut.	31	107,0%	23 510			27 539	825	51 874	1 686
Prírodná obnova	ha	plán	150							0	
		skut.	110	73,6%						0	
Ochrana LK proti burine	ha	plán	47					13 000		13 000	277
		skut.	39	82,0%				10 681		10 681	277
Ochrana LK proti zveri	ha	plán	56		3 050			4 891		7 941	142
		skut.	58	104,4%	2 612			4 623	90	7 325	125
Oplocovanie LK údržba + odpisy	€	plán	10 140		2 000		5 400	2 740		10 140	
		skut.	7 799	76,9%	778		2 737	4 284		7 799	
Prerezávky-PSOL	ha	plán	325					66 370		66 370	204
		skut.	343	105,5%				66 145		66 145	193
Prerezávky-ostatné	ha	plán	50					10 740		10 740	215
		skut.	78	155,9%				17 937		17 937	230
Ochrana lesa	€	plán	8 500		2 900			5 300	300	8 500	
		skut.	7 003	82,4%	3 210			3 388	405	7 003	
Ostatné pest.práce	€	plán	18 200		2 500			15 700		18 200	
		skut.	8 677	47,7%	126	300		8 251		8 677	
Semenárstvo	€	plán	1 200					1 200		1 200	
		skut.	1 419	118,3%				1 419		1 419	
Výroba sadeníc v škôlkach	€	plán	15 000		2 000			12 540	460	15 000	
		skut.	17 454	116,4%	2 741			14 659	54	17 454	
Výroba semenáčikov na substrátoch	€	plán	14 200		2 900	1 500		9 700	100	14 200	
		skut.	12 400	87,3%	2 920	1 336		8 054	90	12 400	

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	Podľa vyhlášky o LHE § 6 ods. 3 písm.								Sadbou, sejbou	Podsadbou, podsejbou	Prirodzeným zmladením	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných pozemkov	Sadbou, sejbou	Podsadbou, podsejbou	Prirodzeným zmladením	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných pozemkov	SPOLU	Holina - sadba, sejba	Produktívna holina - podsadba, podsejba	Sadba, sejba	Podsadba, podsejba			SPOLU		
						a, b	c	f, h	e	i	Z neúspešného zalesnenia	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných pozemkov	SPOLU														Holina - sadba, sejba	Produktívna holina - podsadba, podsejba		Sadba, sejba	Podsadba, podsejba
v ha na dve 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	2,11				2,11	7,63				3,54		0,25		11,42	3,38		4,87		0,25					8,50	5,03				5,03	
2	Kostoľany	7,12				7,12	8,70								8,70	0,60		4,52							5,12	10,70				10,70	
3	Čermel'	16,88				16,88	13,83								13,83	4,91		25,80							30,71						
4	Jahodná	10,20		0,07		10,27	10,35								10,35	4,00		15,55		0,07					19,62	1,00				1,00	
5	Koš. Belá	11,49				11,49	7,68								7,68	8,53		6,75							15,28	3,89				3,89	
6	Opátka	9,68				9,68	12,46						0,77		13,23	4,72		13,10		0,77					18,59	4,32				4,32	
7	M. Lodina	11,44				11,44	16,70						0,50		17,20	1,25		20,51							21,76	6,38		0,50		6,88	
8	Ružín	5,02				5,02	15,43						0,73		16,16	0,26		18,39		0,53					19,18	1,80		0,20		2,00	
9	Kojšov	4,18				4,18	8,91						0,22		9,13	1,27		0,95		0,22					2,44	10,87				10,87	
	SPOLU	78,12		0,07		78,19	101,69				3,54		2,47		107,70	28,92		110,44		1,84				141,20	43,99		0,70		44,69		

Pol	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 RĚŽII SPOLU																							
		R Ů	P Ů	P Ů	R Ů				P Ů				P Ů				ŤN			MR								
					-5 Or.	+5 Or.	m3	%	€	€/m3	m3	%	€	€/m3	ha	m3	%	€	€/m3	ha	m3	%	€	€/m3	m3	€	€/m3	m3
M.J.	m3	m3	ha	ha	m3	%	€	€/m3	m3	%	€	€/m3	ha	m3	%	€	€/m3	ha	m3	%	€	€/m3	m3	€	€/m3	m3	€	€/m3
61	6 000	2 500	32,00	60,00	6 113	102	82 628	13,52	1 480	59	16 539	11,17	33	1 006	102	16 223	16,13	95	2 186	158	32 698	14,96	1 441	17 168	11,91	0	0	0,00
62	6 500	910	1,87	61,61	6 519	100	83 415	12,80	890	98	7 940	8,92	0	0	0	0	0,00	69	2 744	113	38 350	13,98	2 885	37 125	12,87	0	0	0,00
63	13 000	7 782	1,83	39,64	13 126	101	151 306	11,53	7 085	91	70 411	9,94	2	167	100	3 340	20,00	16	410	40	6 016	14,67	5 464	71 539	13,09	0	0	0,00
64	8 000	1 000	45,00	0,00	7 540	94	84 302	11,18	2 895	290	28 759	9,93	25	420	55	7 140	17,00	26	799	0	9 923	12,42	3 426	38 480	11,23	0	0	0,00
65	10 500	1 850	32,45	25,51	10 501	100	137 200	13,07	266	14	3 192	12,00	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00	10 235	134 008	13,09	0	0	0,00
66	11 000	8 020	6,02	5,53	11 008	100	121 208	11,01	5 891	73	57 914	9,83	9	178	147	3 560	20,00	6	437	100	5 413	12,39	4 502	54 320	12,07	0	0	0,00
67	14 000	7 387	15,90	92,46	13 868	99	173 267	12,49	7 899	107	88 398	11,19	25	684	159	12 583	18,41	59	1 586	64	24 572	15,49	3 538	45 408	12,83	162	2 306	14,23
68	13 000	5 149	16,00	66,29	12 423	96	155 687	12,53	5 963	116	65 255	10,94	4	126	23	1 890	15,00	16	668	24	11 297	16,91	5 666	77 245	13,63	0	0	0,00
69	7 000	5 140	10,00	7,00	6 720	96	84 408	12,56	2 121	41	22 464	10,59	29	372	289	6 580	17,69	4	76	51	1 321	17,50	4 151	54 042	13,02	0	0	0,00
MLKE	90 000	39 738	161	358	87 818	98	1 073 420	12,22	34 490	87	360 871	10,46	126	2 953	78	51 316	17,38	290	8 906	81	129 591	14,55	41 308	529 336	12,81	162	2 306	14,23

Údaje za rovnaké obdobie roku 2014

MLKE	98 000	26 220	97,1	168	97 975	100	1 151 572	11,75	26 057	99	266 682	10,23	97	2 929	100	51 959	17,74	168	5 213	100	71 134	13,65	63 657	760 425	11,95	118	1 371	11,58
-------------	---------------	---------------	-------------	------------	---------------	------------	------------------	--------------	---------------	-----------	----------------	--------------	-----------	--------------	------------	---------------	--------------	------------	--------------	------------	---------------	--------------	---------------	----------------	--------------	------------	--------------	--------------

Polesie	Ťažba m3	Ťažba €	Manip.celkom €	Náklady spolu €	Priemer €/m3	Plán €/m3
61	6 113	82 628	19 287	101 915	16,67	16,40
62	6 519	83 415	20 238	103 653	15,90	15,40
63	13 126	151 306	39 394	190 699	14,53	14,31
64	7 540	84 302	25 032	109 334	14,50	14,58
65	10 501	137 200	32 115	169 315	16,12	15,86
66	11 008	121 208	33 580	154 788	14,06	13,80
67	13 868	173 267	38 103	211 370	15,24	15,43
68	12 423	155 687	35 211	190 898	15,37	15,51
69	6 720	84 408	21 168	105 576	15,71	15,40
87 818	1 073 420	264 129	1 337 549	15,23	15,23	

LS/ES	Z Á S O B Y D R E V A (m3)				
	OM-ihl	OM-list	ES-ihl	ES-list	SPOLU
61	38	410			447
62		442			442
63		3			3
64	40	58			97
65	122	109			231
66	132	259			391
67		108			108
68		178			178
69	184	431			615
ES 42			20	161	181
ES 50				119	119

stav k 31.12. 2015

stav k 1.1.15

ML KE	515	1 998	20	279	2 812	5 672
--------------	------------	--------------	-----------	------------	--------------	--------------

stav k 31.12. 2014

stav k 1.1.14

ML KE	948	4 293	138	293	5 672	3 008
--------------	------------	--------------	------------	------------	--------------	--------------

Samovýroba a biomasa 377

Ťažba spolu na OM za ML 88 195

Predaj dreva na pni 0

CELKOVÁ ŤAŽBA 88 195

Do evidencie LHE 88 195

Dátum aukcie	Predaná drevná hmota v m ³	Celkové tržby za aukčný predaj dreva v tis. EUR *	Z toho dosiahnuté zvýšenie tržieb v tis. EUR*	Dosiahnuté zvýšenie tržieb na m ³ v EUR/ m ³	% zvýšenia speňaženia (z EUR/ m ³)
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
20-22.2.2013	151	29,529	+9,973	+66	151
20-22.11.2013	213	45,160	+16,663	+78	158
26-28.2.2014	168	42,654	+19,653	+117	185
25-27.2.2015	334	57,195	+19,797	+59	153
25-27.11.2015	529,5	121,469	+54,372	+103	181
CELKOM 2002-2015	7 807	1 574,834	+531,53	+68	

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

		POLESIE										Spolu:	
		61-Lesopark	62-Kostoľany	63-Čermel'	64-Jahodná	65-K.Belá	66-Opátka	67-M. Lodina	68-Ružín	69-Kojšov	SVPD Kostoľany	Ústr.ML Košice	
Za obdobie 1-12/2015	THZ	2	2	2	2	3	3	3	3	2	1	23	46
	R	1				1					2	9	13
	Spolu	3	2	2	2	4	3	3	3	2	3	32	59

S Ú V A H A k 31.12.2015
(S POROVNANÍM K 31.12.2014)

Riadok	Označ.	Názov riadku	2015	2014	2013	% zmeny
k 31.12.2014						2015/2014
1		SPOLU MAJETOK	5 033 100	4 902 292	4 945 578	103
2	A.	Neobežný majetok	3 510 277	3 565 191	3 531 733	98
3	A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	21 942	27 711	36 744	79
5	2.	Softvér	8 111	13 205	17 487	61
6	3.	Oceniteľné práva (014) - /074,091A/	2 704	5 650	8 596	48
8	5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	11 127	8 856	10 661	126
11	A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	3 488 335	3 537 480	3 494 989	99
12	A.II.1.	Pozemky	81 126	81 126	81 126	100
13	2.	Stavby	2 637 784	2 672 473	2 786 918	99
14	3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	615 406	609 177	542 790	101
18	7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	154 019	174 704	84 155	88
33	B.	Obežný majetok	1 511 392	1 326 456	1 398 571	114
34	B.I.	Zásoby	167 537	238 538	151 130	70
35	B.I.1.	Materiál	31 188	38 691	28 235	81
36	2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	54 540	53 571	41 168	102
37	3.	Výrobky	75 488	142 930	78 890	53
38	4.	Zvieratá	3 444	2 344	1 844	147
39	5.	Tovar	2 277	402	393	566
40	6.	Poskytnuté predd. na zásoby	600	600	600	100
41	B.II.	Dlhodobé pohľadávky	36 035	11 596	24 022	311
42	B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku	350	350	350	100
51	7.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391 A	0	0	0	
52	8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	35 685	11 246	23 672	317
53	B.III.	Krátkodobé pohľadávky	356 542	242 479	276 235	147
54	B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku	325 298	234 424	268 975	139
55	B.III.1.a	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	25			
63	7.	Daňové pohľadávky a dotácie	28 923	2 732	2 258	1 059
65	9.	Iné pohľadávky	2 321	5 323	5 002	44
71	B.V.	Finančné účty	951 278	833 843	947 184	114
72	B.V.1.	Peniaze	1 947	2 213	2 107	88
73	2.	Účty v bankách	949 331	831 630	945 077	114
74	C.	Časové rozlíšenie (aktíva)	11 431	10 645	15 274	107
75	C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé	0	288	6	0
76	2.	Náklady budúcich období krátkodobé	11 423	9 357	12 085	122
78	4.	Príjmy budúcich období krátkodobé	8	1 000	3 183	1
79		SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	5 033 100	4 902 292	4 945 578	103
80	A.	Vlastné imanie	3 612 228	3 487 478	3 430 124	104
81	A.I.	Základné imanie	1 128 593	1 128 593	1 128 593	100
82	A.I.1.	Základné imanie	1 128 593	1 128 593	1 128 593	100
86	A.III.	Ostatné kapitálové fondy	197 978	197 978	197 978	100
87	A.IV.	Zákonné rezervné fondy	225 816	225 816	225 816	100
88	A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	225 816	225 816	225 816	100
90	A.V.	Ostatné fondy zo zisku	1 929 311	1 799 311	1 749 310	107
92	2.	Ostatné fondy	1 929 311	1 799 311	1 749 310	107
100	A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	130 530	135 780	128 427	96
101	B.	Závazky	810 219	787 976	838 053	103
102	B.I.	Dlhodobé záväzky	5 162	11 309	16 037	46
114	9.	Závazky zo sociálneho fondu	5 162	11 309	16 037	46
117	12.	Odložený daňový záväzok	0	0	0	
118	B.II.	Dlhodobé rezervy	295 480	303 428	253 877	97
119	B.II.1.	Zákonné rezervy	175 507	168 284	125 580	104
120	2.	Ostatné rezervy	119 973	135 144	128 297	89
121	B.III.	Dlhodobé bankové úvery	13 277	33 194	53 110	40
122	B.IV.	Krátkodobé záväzky	326 884	233 437	287 637	140
123	B.IV.1.	Závazky z obchodného styku	179 838	115 456	156 438	156
124	B.IV.1.a	Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	942			
131	6.	Závazky voči zamestnancom	56 679	55 465	50 622	102
132	7.	Závazky zo sociálneho poistenia	42 727	42 032	38 779	102
133	8.	Daňové záväzky a dotácie	45 756	19 970	41 419	229
135	10.	Ostatné záväzky	1 884	514	379	367
136	B.V.	Krátkodobé rezervy	149 500	186 692	207 476	80
137	B.V.1.	Zákonné rezervy	88 172	110 131	101 721	80
138	2.	Ostatné rezervy	61 328	76 561	105 755	80
139	B.VI.	Bežné bankové úvery	19 916	19 916	19 916	100
141	C.	Časové rozlíšenie (pasíva)	610 653	626 838	677 401	97
143	C.2.	Výdavky budúcich období krátkodobé	2 524	2 645	6 222	95
144	3.	Výnosy budúcich období dlhodobé	532 039	577 937	623 834	92
145	4.	Výnosy budúcich období krátkodobé	76 090	46 256	47 345	164

**PREHLAD NÁKLADOV a VÝNOSOV
ZA OBDOBIE 1-12/2015**

Účt.tr./skup.	Ukazovateľ	€	€		€	%	€
		PLÁN na r.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	%plnenia roč.plánu	Skutočnosť k 31.12.2014	% zmeny "15/14"	Rozdiel "15/14"
5	NÁKLADY CELKOM:	4 895 000	4 882 081	99,7	5 143 244	94,9	-261 163
	V tom:						
50	Spotreba materiálu celkom:	395 000	367 321	93,0	413 199	88,9	-45 878
	-spotreba PHM a energií	230 000	211 495	92,0	241 080	87,7	-29 585
	-ostatná spotreba+predaný tovar	165 000	155 826	94,4	172 119	90,5	-16 293
51	Služby celkom:	2 658 000	2 755 554	103,7	2 790 396	98,8	-34 842
	-opravy a údržba	250 000	250 494	100,2	249 991	100,2	+503
	-nájomné	563 000	561 481	99,7	553 053	101,5	+8 428
	<i>v tom: pre mesto</i>	542 500	542 426	100,0	532 666	101,8	+9 760
	-prepravné a poplatky ŽSR	8 000	7 696	96,2	6 033	127,6	+1 663
	-služby v lesnej výrobe spolu:	1 712 000	1 806 075	105,5	1 862 239	97,0	-56 164
	<i>v tom: ťažba dreva</i>	1 332 000	1 340 245	100,6	1 437 184	93,3	-96 939
	<i>v tom: pestovné práce</i>	180 000	175 023	97,2	159 561	109,7	+15 462
	<i>v tom: odvoz dreva</i>	150 000	202 731	135,2	196 090	103,4	+6 641
	<i>v tom: ost. služby v lese</i>	50 000	88 076	176,2	69 404	126,9	+18 672
	-cestovné náhrady	5 000	7 032	140,6	3 803	184,9	+3 229
	-ostatné služby	120 000	122 776	102,3	115 277	106,5	+7 499
52	Osobné náklady celkom:	1 328 000	1 275 732	96,1	1 293 030	98,7	-17 298
	-mzdy	865 000	831 013	96,1	847 472	98,1	-16 459
	-OON (dohody)	13 000	8 404	64,6	7 479	112,4	+925
	-zákon.poistenie (odvody soc.,zdrav.poist.)	325 000	311 643	95,9	316 490	98,5	-4 847
	-ostatné sociálne a osobné náklady	125 000	124 672	99,7	121 589	102,5	+3 083
53	Dane celkom:	54 000	43 930	81,4	51 355	85,5	-7 425
	-daň z motorových vozidiel	22 000	19 453	88,4	20 990	92,7	-1 537
	-daň z nehnuteľností	20 000	16 805	84,0	18 220	92,2	-1 415
	-ostatné dane a poplatky	12 000	7 672	63,9	12 145	63,2	-4 473
54	Ost.prev.náklady celkom:	43 000	35 010	81,4	215 634	16,2	-180 624
	<i>v tom: poistenie majetku</i>	28 000	23 273	83,1	23 672	98,3	-399
55	Odpisy a opravné položky k DHM	415 000	401 835	96,8	376 614	106,7	+25 221
56	Finančné náklady	2 000	2 699	135,0	3 016	89,5	-317
57	Rezervy a oprav.položky fin.nákl.	0		-		-	-
6	VÝNOSY CELKOM:	5 033 200	5 025 183	99,8	5 357 435	93,8	-332 252
	V tom:						
60	Tržby z predaja vl.výrobkov a služieb	4 843 000	4 971 600	102,7	4 998 597	99,5	-26 997
	-z predaja dreva	4 275 000	4 365 283	102,1	4 435 718	98,4	-70 435
	-z predaja ost.výrobkov a tovaru	28 000	23 962	85,6	40 642	59,0	-16 680
	-z predaja služieb	540 000	582 355	107,8	522 237	111,5	+60 118
	<i>v tom: z prenájmu</i>	150 000	149 022	99,3	150 361	99,1	-1 339
	<i>za prepravu dreva</i>	180 000	170 498	94,7	177 369	96,1	-6 871
61	Zmena stavu zásob	10 000	-60 238	-602,4	80 603	-74,7	-140 841
62	Aktivácia materiálu,IM a služieb	50 000	30 431	60,9	43 856	69,4	-13 425
64	Ostatné prevádzkové výnosy	130 000	83 105	63,9	233 575	35,6	-150 470
66	Finančné výnosy	200	285	142,5	804	35,4	-519
	VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	138 200	143 102	103,5	214 191	66,8	-71 089
31	Stav krátkod. pohľadávok z obch.styku (úč.sk.31)		435 107		342 190	127,2	+92 917
32	Stav krátkod.závazkov z obch.styku (úč.sk.32)-bez úč.323		179 838		115 456	155,8	+64 382
2	Peňažné prostriedky (BÚ+pokladnica)		950 486		833 119	114,1	+117 367
	Priem.evid.počet zamestn. "THP"	46	46	100,0	45	102,2	+1
	Priem.evid.počet zamestn. "R"	13	13	100,0	13	100,0	-
	Priemerný zárobok - vrát. náhrad EUR	1 200	1 180	98,3	1 183	99,7	-3
	Priemerná mzda - bez náhrad EUR		1 000		1 014	98,6	-14

**VYBRANÉ
EKONOMICKÉ UKAZOVATELE K 31.12.2015**

UKAZOVATEĽ	Vzorec výpočtu			Zmena
		k 31.12.2015 (bež.rok)	k 31.12.2014 (min.rok)	ukazovateľa (b.r.-m.r.)/m.r.x100 +/- v %
1.Ukazovatele finančnej .závislosti				
a/ miera zadĺženosti-%	*cudzie zdroje/vlastné imanie x100	22,43	22,59	-0,73
b/ koeficient samofinancovania-%	vlastné imanie/majetok celkom x100	71,77	71,14	+0,89
c/ stupeň fin.samostatnosti	vlastné imanie/*cudzie zdroje	4,46	4,43	+0,73
2.Ukazovatele likvidity				
a/ pohotová likvidita	(fin.majetok/krátk.závazky)	2,91	3,57	-18,53
b/ bežná likvidita	(fin.majetok+krátk.pohľad.)/krátk.závazky	4,00	4,61	-13,23
c/ celková likvidita	(obež.majetok-dlh.pohľad.)/krátk.závazky	4,51	5,63	-19,87
d/ podiel pohľadávok na prev.kapitáli	(krátk.+ dlh.pohľad.)/(obež.majetok-krátk.závazky)	0,33	0,23	+42,58
3.Ukazovatele rentability				
a/ rentabilita tržieb %	(VH za účt.obdobie po zdan./tržby)x100	2,63	2,72	-3,34
b/ rentabilita celk.kapitálu %	VH za účt.obdobie po zdan./ (majetok+majetok m.r./2)x100	0,66	0,69	-4,71
c/ prevádzková miera zisku %	(VH h.č.za účt.obdobie/tržby)x100	2,93	4,33	-32,39
d/ rast výsledku hosp.z hospod.činnosti-%	(VH h.č. b.r.-VH h.č. m.r.)/VH h.č. m.r.x100	-32,76	8,28	-495,54
4.Ukazovatele efektívnosti				
a/ rentabilita nákladov %	(VH za účt.obdobie po zdan./náklady celkom)x100	2,67	2,64	+1,28
b/ nákladovosť %	náklady/výnosy	0,97	0,96	+1,20
c/ medziročná miera zmeny tržieb %	(tržby za vl.výr.a služby b.r.- tržby m.r.)/ tržby m.r.x100	-0,54	8,34	-106,47
* cudzie zdroje=závazky r. 101 Súvahy				

PLÁN INVESTÍCIÍ NA ROK 2015 -Variant č.1 (bez nenávratných podporných prostriedkov)	Variant 1 v tis.EUR	SKUTOČNÉ OBSTARANIE INVESTÍCIÍ V ROKU 2015 (bez nenávratných podporných prostriedkov)	Variant 1 v tis.EUR
DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	10	DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	4
1. Softvér-3.etapa tvorby podnikového GIS	10	1. Softvér-3.etapa tvorby podnikového GIS	4
DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK		DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK	
I. BUDOVY,STAVBY,HALY spolu:	425	I. BUDOVY,STAVBY,HALY spolu:	120
1. Stav.úpravy-chata Hlinné-vnútorne staveb.úpravy,rozvody elektr., vody, vykurovanie	90	1. Stav.úpravy-chata Hlinné-vnútorne staveb.úpravy,rozvody elektr., vody, vykurovanie	32
2. Prístrešok na drevo pri chate Zálom	6	2. Prístrešok na drevo pri chate Zálom	6
3. Stav.úpravy -záchyt vodného prameňa chaty Zálom-dokončenie	2	3. Stav.úpravy -záchyt vodného prameňa chaty Zálom-dokončenie	4
4. Prístrešok - Lesná škôlka Bujanov	4	4. Prístrešok - Lesná škôlka Bujanov	1
5. Technické zhodnotenie - úprava vykur.systému-AB Kostoľany n. H.	2	5. Technické zhodnotenie - úprava vykur.systému-AB Kostoľany n. H.	4
6. Technické zhodnotenie - sociálne zariadenia-AB Južná tr.11, Košice	7	6. Technické zhodnotenie - sociálne zariadenia-AB Južná tr.11, Košice	9
7. Prístrešok v areáli-AB Kostoľany n. H.	6	7. Prístrešok v areáli-AB Kostoľany n. H.	0
8. Projektová príprava investícií	13	8. Projektová príprava investícií	8
9. Rekonštrukcie a výstavba lesnej cestnej siete	295	9. Rekonštrukcie a výstavba lesnej cestnej siete	56
v tom:-Lesná cesta Dubiny-Ždiarska (Ružín)	55	v tom:-Lesná cesta Dubiny-Ždiarska (Ružín)	56
-Lesná cesta Suchý vrch (Kojšov)	170	-Lesná cesta Suchý vrch (Kojšov)	0
-Lesná cesta Lieskovec-Nemcová (K.Belá)	70	-Lesná cesta Lieskovec-Nemcová (K.Belá)	0
		-Lesná cesta Bankov-Široký dol (Čermel)	0
II. STROJE,PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:	15	II. STROJE,PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:	9
1. PC, kancelárska a meracia technika	15	1. PC, kancelárska a meracia technika	9
III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:	495	III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:	206
1. Ľahký osobný terénny automobil - 3x (obnova)	45	1. Ľahký osobný terénny automobil - 3x (obnova)	43
2. Súprava na odvoz dreva s hydraulickou rukou (obnova)	165	2. Súprava na odvoz dreva s hydraulickou rukou (obnova)	163
3. Špec.náklad.automobil s príslušenstvom na zimnú údržbu (radlica a posyp)	180	3. Špec.náklad.automobil s príslušenstvom na zimnú údržbu (radlica a posyp)	0
4. Hydraulická ruka -žeriav - na manipuláciu dreva (obnova)	65	4. Hydraulická ruka -žeriav - na manipuláciu dreva (obnova)	0
5. Stroj.manipulátor - na zdvih, naklad. - manipuláciu dreva (SVPD Kostoľany)	40	5. Stroj.manipulátor - na zdvih, naklad. - manipuláciu dreva (SVPD Kostoľany)	0
IV. INVENTÁR spolu:	10	IV. INVENTÁR spolu:	13
1. Drevené stánky-domce 3 x	10	1. Drevené stánky-domce 3 x a lesoparkové zariadenia	13
VARIANT č.1 - CELKOM:	955	SKUTOČNÉ OBSTARANIE INVESTÍCIÍ V ROKU 2015	352

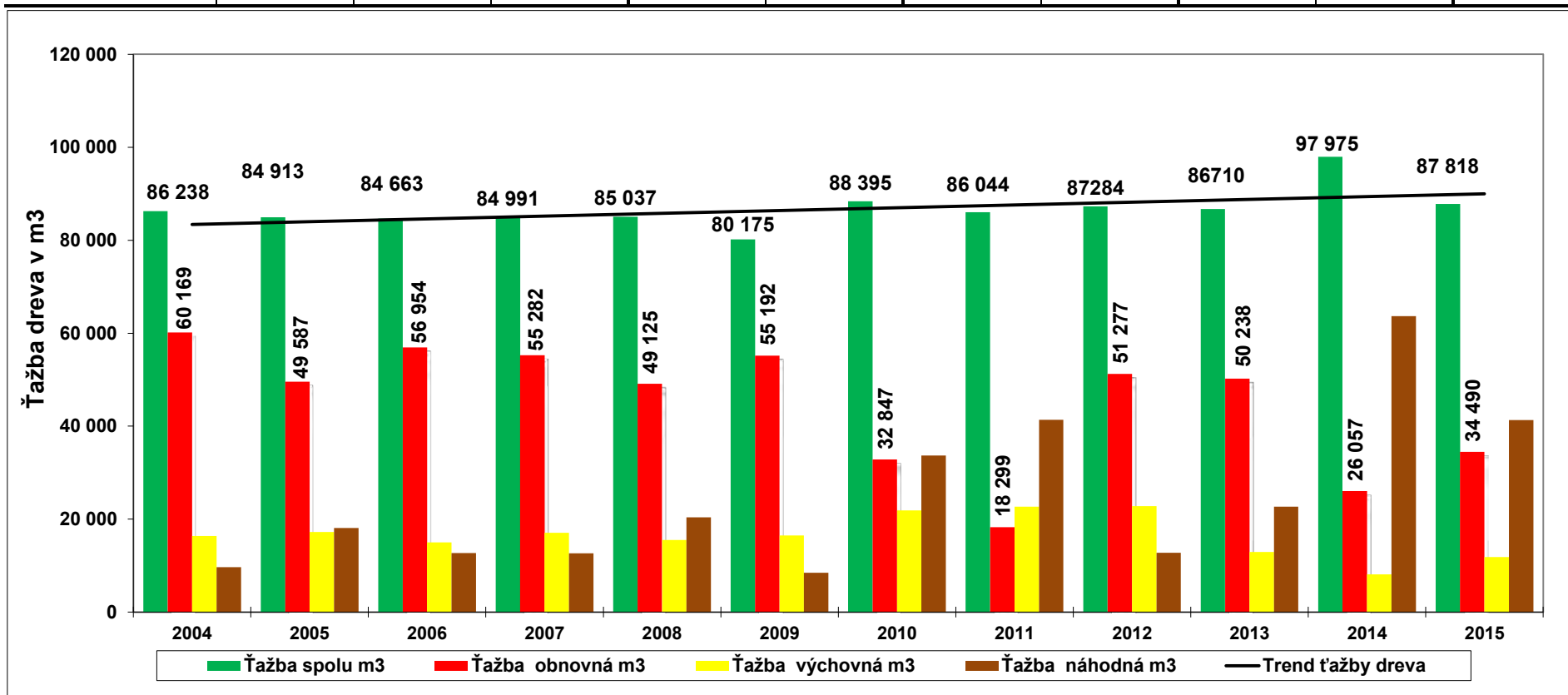
**VYBRANÉ TECHNICKO-EKONOMICKÉ UKAZOVATELE
ZA OBDOBIE 2004-2015**

UKAZOVATEĽ	M.j.	R O K											
		2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
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	19 498	19 473
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	18 963	18 966
3. Umelá obnova lesa-zalesňovanie	ha	34	26	27	27	23	12	13	15	11	10	12	31
4. Prírodná obnova lesa	ha	89	81	83	97	103	57	54	45	71	151	55	110
5. Výchova mladých lesných porastov	ha	884	960	992	1 019	786	728	936	1 031	1 148	823	664	837
6. z toho:- prerezávky	ha	262	266	321	332	245	120	293	406	519	448	399	421
7. - prebierky	ha	622	694	671	687	541	608	643	625	629	375	265	416
8. z toho:- prebierky - 50r.	ha	198	225	272	366	270	75	166	264	249	162	97	126
9. - prebierky + 50r.	ha	424	469	399	321	271	533	477	361	380	213	168	290
10. Ťažba dreva	m ³	86 238	84 913	84 663	84 991	85 037	80 175	88 395	86 044	87 284	90 273	97 975	87 818
11. z toho: - RÚ	m ³	60 169	49 587	56 954	55 282	49 125	55 192	32 847	18 299	51 277	50 388	26 057	34 490
12. - PÚ spolu	m ³	16 372	17 256	14 988	17 074	15 503	16 503	21 881	22 677	22 782	12 937	8 142	11 858
13. z toho:- PÚ-50 r.	m ³	4 595	4 295	5 810	7 709	6 802	1 702	5 641	8 650	7 699	5 056	2 929	2 953
14. - PÚ+50 r.	m ³	11 777	12 961	9 178	9 365	8 701	14 801	16 240	14 027	15 083	7 881	5 213	8 905
15. - Mimoriadna ťažba	m ³								3 716	437	827	119	162
16. - náhodná ťažba	m ³	9 697	18 070	12 721	12 635	20 409	8 480	33 667	41 352	12 788	26 121	63 657	41 308
17. Podiel náhodnej ťažby z celkovej ťažby	%	11	21	15	15	24	11	38	48	15	29	65	47
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	5 357	5 025
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	5 356	5 025
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	5 143	4 882
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	5 140	4 879
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	1 919	1 819
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	1 293	1 276
24. Výsledok hospodárenia (zisk) po zdanení	tis.EUR	235	196	270	317	21	62	154	337	160	128	136	131
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	4 902	5 033
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	3 565	3 510
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	1 326	1 511
28. Pohľadávky (brutto)	tis.EUR	526	671	700	612	780	952	558	428	560	402	389	530
29. Finančný majetok (peniaze+ceniny)	tis.EUR	75	490	482	829	383	975	930	1 609	1 401	947	834	951
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	3 487	3 612
31. Záväzky	tis.EUR	723	1 098	931	1 238	1 531	1 381	1 166	1 196	1 300	838	788	810
32. Cash Flow z hospodárskej činnosti	tis.EUR	246	502	523	908	40	769	706	863	213	271	310	486
33. Cash Flow z investičnej činnosti	tis.EUR	-302	-70	-586	-708	-805	-187	-737	-162	-164	-394	-325	-343
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	33 086	30 831
35. Priemerná mesačná mzda	EUR	696	758	875	910	1 060	996	1 155	1 174	1 134	1 157	1 183	1 180
36. Počet zamestnancov (priem.prepočít.)		85	86	83	78	74	58	54	54	58	57	58	59
37. Objem investícií - obstaranie dlhod.majetku	tis.EUR	308	330	590	723	891	202	743	97	388	447	410	352

Názov a zameranie projektu	Názov programu	Doba realizácie	Oprávnené náklady celkom	Príspevok z eurofondov	Vlastná spoluúčasť	Príspevok mesta	Iné zdroje
Obnova dopravnej techniky:	SAPARD	4.03	10 381 tis. Sk 345 tis. EUR	5 031 tis. Sk 167 tis. EUR	178 tis. EUR	0	0
- Scania - odvozná súprava		8.04					
- JCB - čelný nakladač							
- Landrover – nákladný terénny automobil							
Obstaranie ekologickej lesnej techniky							
Mobilný štiepací uzol:	SOP – PRV	7.04	4 738 tis. Sk 157 tis. EUR	2 369 tis. Sk 78 tis. EUR	79 tis. EUR	0	0
- Mobilný štiepací uzol SPALTFIX		12.05					
- Vysokozdvížny vozík YALE							
Investícia na zlepšenie primárneho spracovania dreva – technológia štiepania dreva							
Odvozná súprava MAN	SOP – PRV	2.05	5 526 tis. Sk 183 tis. EUR	2 762 tis. Sk 91 tis. EUR	92 tis. EUR	0	0
Obstaranie ekologickej lesnej techniky		7.06					
Vzdelávaním zamestnancov k zvýšeniu ich uplatniteľnosti	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							
Rekonštrukcia lesných ciest	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							
Obnova techniky	PRV SR 2007 - 2013	11.08	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							
SPOLU			1 559 tis.EUR	1 100 tis.EUR	459 tis.EUR	0	0

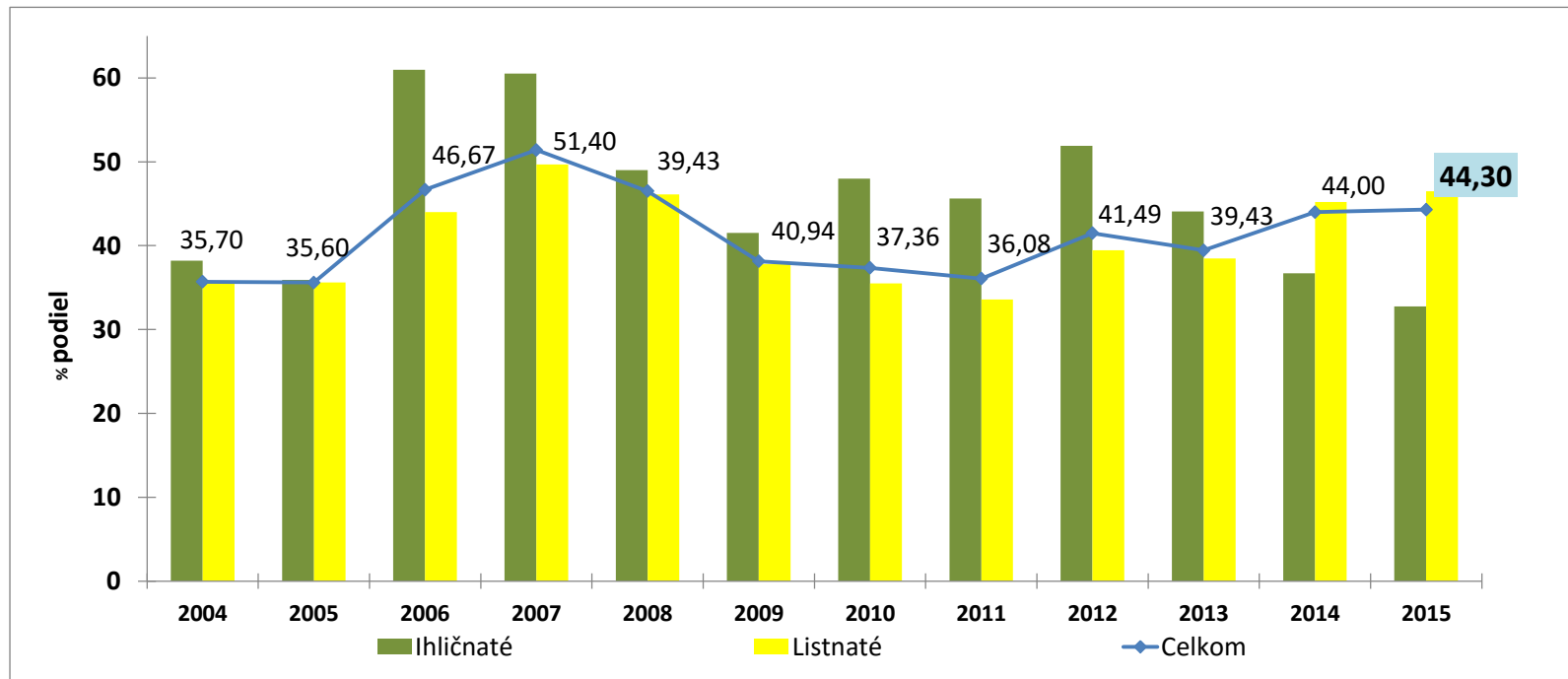
SOP - Sektorový operačný program
PRV SR - Program rozvoja vidieka SR

	Ťažba	Ťažba	%	Ťažba	%	Ťažba	%	Ťažba	%	% podiel ŤV/ŤO %
	spolu m ³	obnovná m ³	podiel z celk.ťažby	výchovná m ³	podiel z celk.ťažby	náhodná m ³	podiel z celk.ťažby	mimoriadna m ³	podiel z celk.ťažby	
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	87284	51 277	59	22782	26	12788	15	437	1	44
2013	86710	50 238	58	12937	15	22709	26	827	1	26
2014	97 975	26 057	27	8 142	8	63 657	65	118	0	31
2015	87 818	34 490	39	11 858	14	41 308	47	162	0	34



Vývoj a porovnanie podielu guľatinových sortimentov na dodávkach dreva v období 2004-2015

Obdobie	Výtťažnosť /podiel/ guľatinových sortimentov v %		
	Ihličnaté	Listnaté	Celkom
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
2014	36,72	45,22	44,00
2015	32,75	46,47	44,30



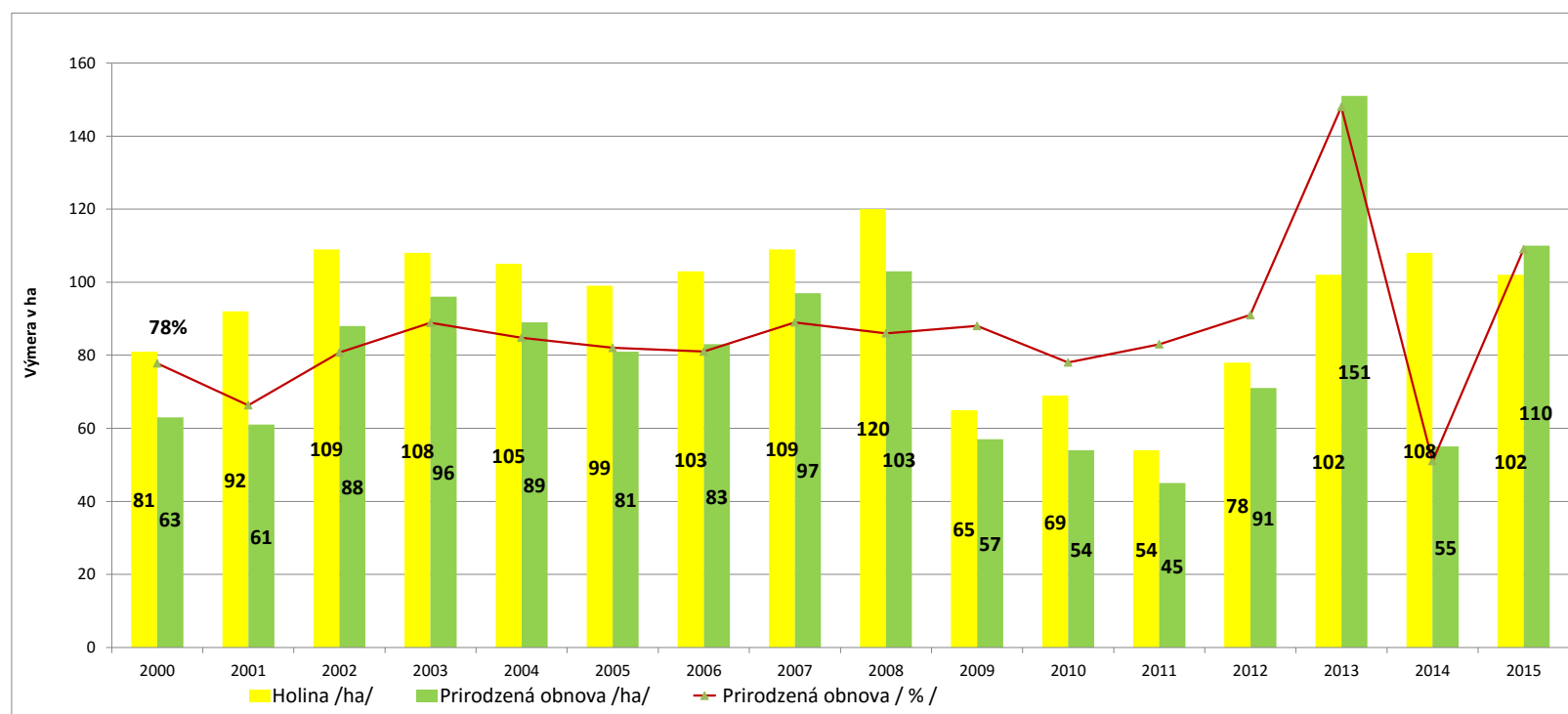
Vývoj priemerných cien za dodávky dreva/speňaženia/
v období 1997-2015

SORTIMENT	Vývoj priem.cien dreva v €/m3		
	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
2014	48,07	45,63	45,98
2015	47,28	47,84	47,76
1997-2015 (priemer)	45,30	45,46	45,55



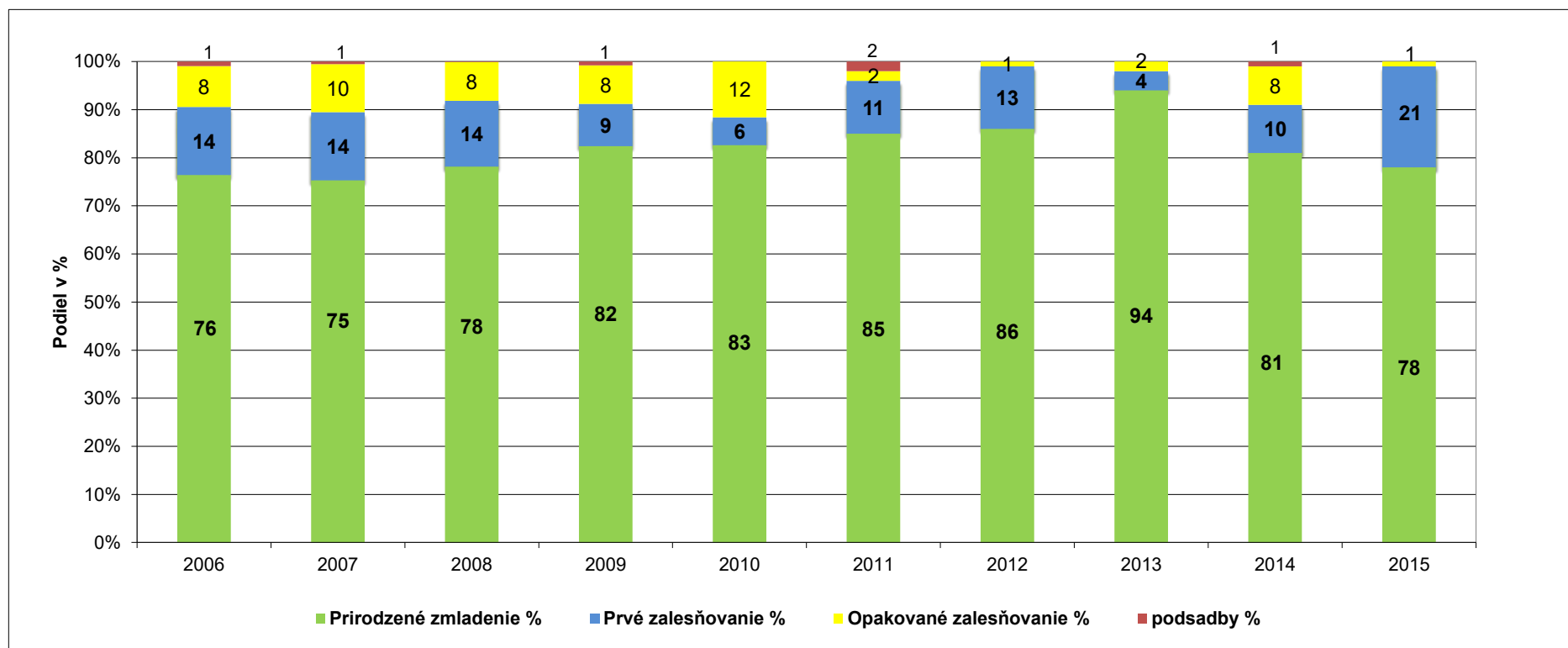
Vývoj a porovnanie ťažbou odkrytých plôch a prirodzenej obnovy za obdobie 2000 - 2015

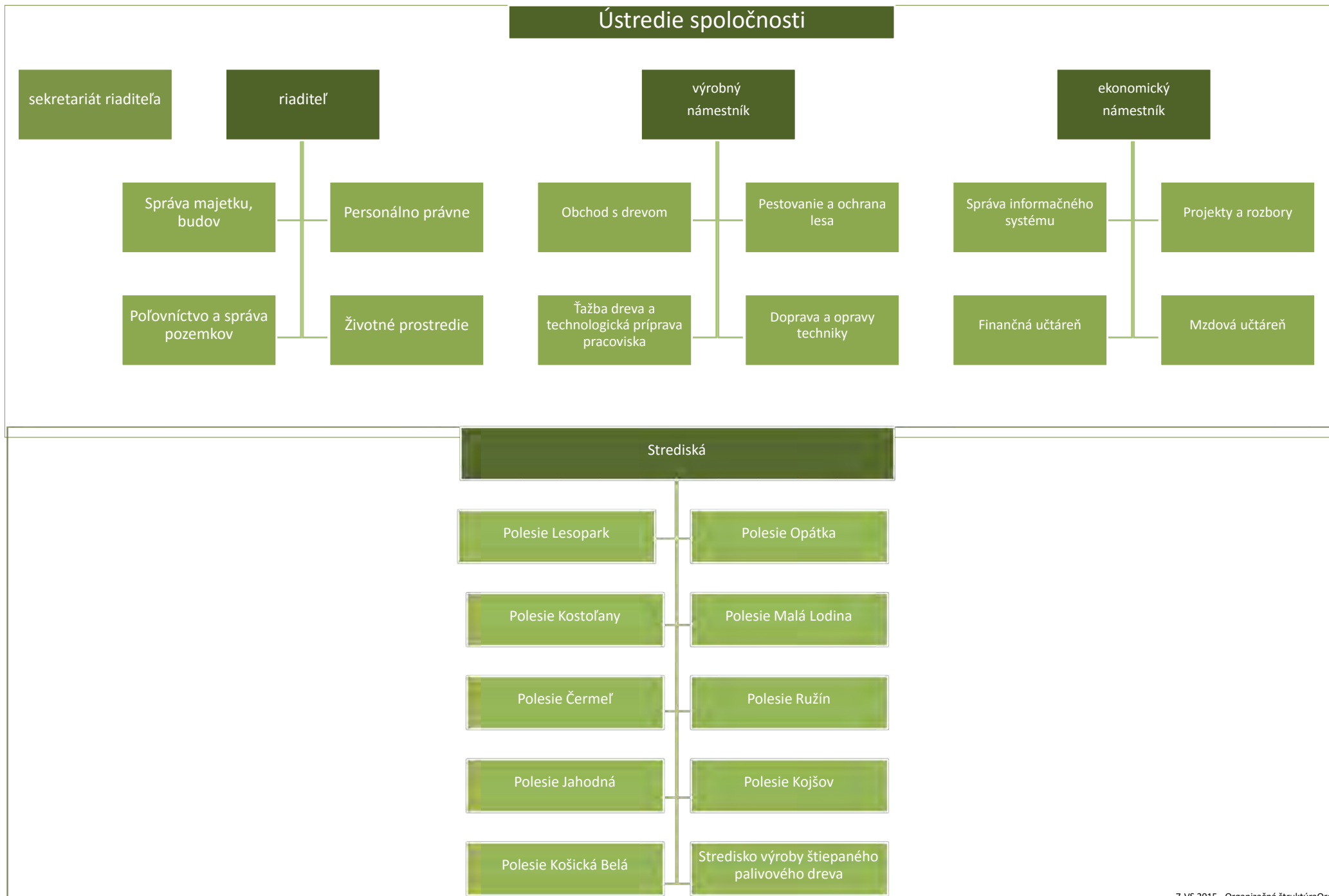
Obdobie	Holina	Prirodzená obnova	Prirodzená obnova
	/ha/	/ha/	/ % /
2000	81	63	78
2001	92	61	66
2002	109	88	81
2003	108	96	89
2004	105	89	85
2005	99	81	82
2006	103	83	81
2007	109	97	89
2008	120	103	86
2009	65	57	88
2010	69	54	78
2011	54	45	83
2012	78	91	91
2013	102	151	148
2014	108	55	51
2015	102	110	109



Vývoj a porovnanie podielu obnovy a zalesňovania podľa druhov za obdobie 2006 - 2015

Obdobie	Prirodzené zmladenie	Prvé zalesňovanie	Opakované zalesňovanie	pošadby	Spolu
	%	%	%	%	%
2006	76	14	8	1	100
2007	75	14	10	1	100
2008	78	14	8	0	100
2009	82	9	8	1	100
2010	83	6	12	0	100
2011	85	11	2	2	100
2012	86	13	1	0	100
2013	94	4	2	0	100
2014	81	10	8	1	100
2015	78	21	1	0	100
Spolu	78	12	9	1	100





PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER
NA ROK 2016

Košice 3/2016

Predkladá: predstavenstvo

Ing. Tibor Róth - predseda

Ing. Ivan Timko - člen

Ing. Miroslav Tököly - člen

A. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O PODNIKU A PODMIENKY PODNIKANIA

ÚDAJE O PODNIKU

1. Identifikačné údaje

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 www.meleskosice.sk
Bankové spojenie:	Tatra Banka, a.s., pobočka Košice č.úctu: 2622720044/1100
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 JUDr. Martin Petruško – námestník primátora
Štatutárny orgán a.s.	predstavenstvo: Ing. Tibor Róth-predseda Ing. Ivan Timko-člen Ing. Miroslav Tököly-člen

2. Charakteristika podniku a rozsah obhospodarovaného majetku

Charakteristika podniku

Obchodná spoločnosť Mestské lesy Košice a.s. obhospodaruje ako dlhodobý nájomca lesný pozemkový majetok mesta Košice s celkovou rozlohou 20 025 ha na základe nájomných zmlúv, ktoré jej zároveň zakotvujú povinnosť a zodpovednosť riadneho správcu zvereného 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 2014 došlo k obnove a potvrdeniu certifikátu (od 13.1. 2014 vedeného pod.č. SGS-FM/COC – 010104).

Zakladateľom spoločnosti a jej jediným akcionárom je Mesto Košice. Vonkajšiu kontrolnú činnosť z úrovne štátnej správy lesného hospodárstva vykonávajú: Krajský lesný úrad Košice, Obvodné lesné úrady Košice a Gelnica. Zakladateľ vykonáva kontrolnú činnosť cestou vlastných kontrolných orgánov - Útvaru hlavného kontrolóra, Valného zhromaždenia a Dozornej rady.

Predmet činnosti

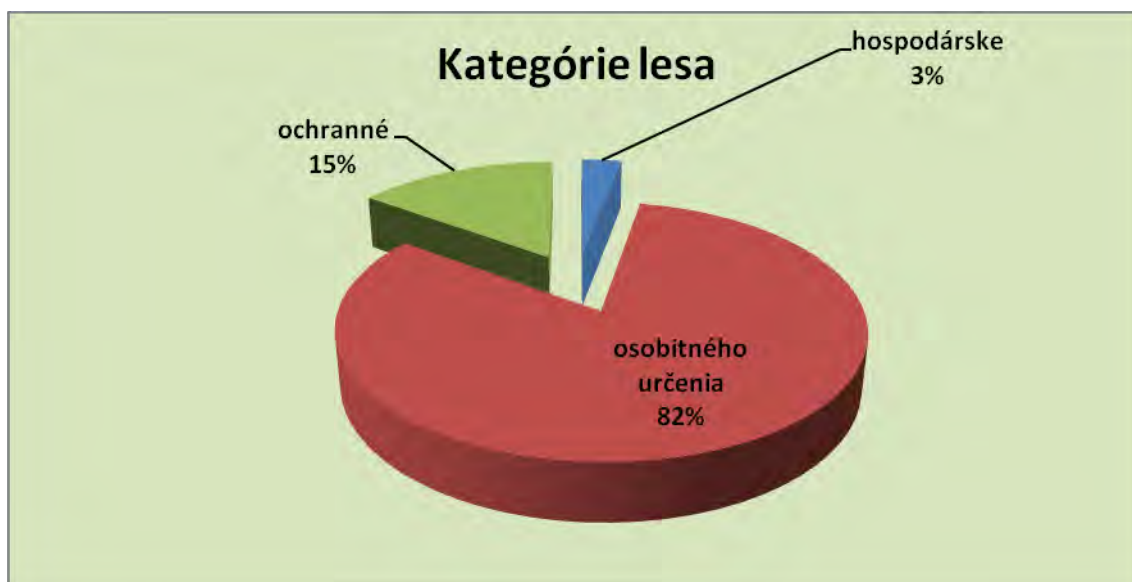
Hlavným predmetom činnosti podniku je zakladanie, pestovanie, výchova, obnova a ochrana lesov, zabezpečenie hygieny lesných porastov, zabezpečenie produkcie dostatku kvalitného osiva a sadbového materiálu, ťažba dreva vrátane približovania, manipulácie a dopravy dreva, expedícia a dodávky sortimentov surového dreva, výkon poľovného práva, odborná správa lesov a zabezpečenie plnenia ostatných mimoprodukčných, verejnoprospešných funkcií lesa, najmä vodoochranej, pôdoochranej a rekreačnej.

Rozsah a charakteristika lesného majetku

Prenajaté pozemky	Výmera
Obhospodarovaný pozemkový majetok celkom	20 026 ha
z toho: lesné pozemky	19 473 ha
plocha lesných porastov	18 966 ha

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:



Rozloha prímestského lesoparku mesta Košice činí 4 618 ha, čo predstavuje 24% z celkovej výmery obhospodarovaných lesných pozemkov.

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

Lesný celok	Lesné pozemky (ha)	Porastová plocha (ha)	Platnosť PSOL (LHP)
Lesopark	2 167,52	2 068,25	2009-2018
Kostoľany	1 988,89	1 965,13	2009-2018
Čermel'	1 955,05	1 921,82	2009-2018
Jahodná	2 133,76	2 079,94	2009-2018
Košická Belá	2 006,32	1 959,11	2009-2018
Opátka	1 944,09	1 903,47	2009-2018
Malá Lodina	2 703,86	2 627,52	2014-2023
Ružín	2 720,07	2 615,38	2014-2023
Kojšov	1 853,33	1 825,02	2014-2023
Spolu	19 472,89	18 965,64	

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

Organizačná štruktúra podniku

Súčasnú organizačnú štruktúru podniku tvorí 11 organizačných jednotiek:

- Ústredie spoločnosti (Košice, Južná tr.11)
- 9 polesí
- 1 Stredisko výroby palivového dreva (SVPD) Kostoľany

Zamestnanci

Celkový prepočítaný stav zamestnancov v pracovnom pomere k 1.1.2016 bol 59, z toho podľa kategórií:

- 46 THZ
- 13 R

Produkcia podniku

Predmetom produkcie sú výrobky a služby v súlade s predmetom činnosti. Výrobky predstavujú najmä :

- výrezy surového dreva v súlade s kvalitatívnymi normami
- štiepané palivové drevo
- sadenice, semená lesných drevín
- ostatné drobné výrobky - ozdobná čačina, vianočné stromčeky, zverina
- drevárske výrobky, lesoparkové zariadenia
- drobné lesné stavby – poľovnícke posedy, snehové jamy na uskladnenie sadbového materiálu a pod.

Zo služieb sú to hlavne:

- služby v odvoze a nakladaní dreva
- výseky elektrovodov pre energetické podniky
- rekultivácie lesných plôch po dočasných záberoch lesných pozemkov
- zalesňovanie nelesných plôch, výsadba ozeleňovacích prvkov
- mechanizované zemné práce
- poľovné služby

B. PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER NA ROK 2016

Podnikateľský zámer na rok 2016 vychádza z predpokladu, že Mestské lesy Košice a.s. budú v roku 2016 obhospodarovať uvedený celkový rozsah lesného majetku mesta Košice na základe 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 ako predpoklad pružnej reakcie na vývoj dopytu a prijímania optimálnych cenových rozhodnutí;
- optimálna kvalitatívna sortimentácia drevnej hmoty za podpory motivačných nástrojov, využitie aukčného predaja cenných sortimentov s cieľom maximalizácie priemerného speňaženia dreva
- stála optimalizácia logistických operácií v rámci komplexnej výroby a expedície dreva
- efektívne využitie vlastných odvozných kapacít pri expedícii dreva priamym odberateľom a vnútropodnikovej 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
- redukcia nadbytočných kapacít dopravných prostriedkov a strojov
- príprava a realizácia krátkodobých a strednodobých projektov v rámci žiadostí o nenávratnú finančnú pomoc z dostupných zdrojov štátnej podpory a eurofondov, ktorých predmetom je:
 - obnova dopravnej techniky,
 - zavádzanie nových strojných technológií v lesnej výrobe,
 - rekonštrukcia lesnej cestnej siete,
 - realizácia озdravných opatrení v dotknutých lesných porastoch,
 - protierózne opatrenia, obnova a ochrana vôd a biotopov na území ML
 - intenzifikácia rekreačného využívania územia ML (rekreačné lesoparkové zariadenia, náučné chodníky, cyklistické a lyžiarske trasy, rozhľadne, informačné systémy, tematické funkčné plochy)

- aktivity v rámci práce s verejnou, environmentálneho vzdelávania a lesnej pedagogiky,
- spoluúčasť pri realizácii projektov energetického využívania biomasy

I. PESTOVNÁ ČINNOSŤ

Celkové priame náklady na zabezpečenie úloh pestovnej činnosti v roku 2016 sú plánované vo výške **230 000 €**. Rozsah úloh vychádza z 10-ročného programu starostlivosti o lesy a z aktuálneho stavu lesných porastov. Nárast úloh vybraných výkonov súvisí s rozsiahlou vetrovou kalamitou, ktorá nás postihla v roku 2014 a jej spracovanie pokračovalo aj v roku 2015. Hlavnou úlohou je splniť zákonné povinnosti a zabezpečiť vzniknuté holiny následným porastom. Dôraz bude kladený na správne načasovanie výchovných zásahov, čím sa predíde a zabráni zhoršovaniu zdravotného stavu lesa vplyvom pôsobenia negatívnych abiotických a biotických činiteľov.

Plán pestovnej činnosti uvažuje v roku 2016 s realizáciou nasledovných nosných výkonov:

- 10 100 m³ / 29 ha uhadzovania haluziny po ťažbe ako prípravu na umelú obnovu (zalesňovanie) a uvoľnenie prirodzeného zmladenia
- 17 ha zalesňovania v rámci umelej obnovy lesa
- 4,5 ha spolupôsobenia pri prirodzenej obnove
- 60 ha ochrany lesných kultúr proti burine
- 60 ha ochrany lesných kultúr proti zveri
- 440 ha prerezávok

V hodnotovom vyjadrení sú plánované priame náklady:

- na výkony v rámci ostatných pestovných prác – 27 500 €, v tom:
 - vyznačovanie ťažby - 76 300 m³ – 5 000 €
 - úprava prirodzeného zmladenia a dočisťovanie porastov -5 900 €
 - údržba majetkových a porastových hraníc – 2 100 €
 - predstižný výrub - 500 €
 - výrub krovín – 9 000 €
 - ostatné práce v rámci výkonu - 5 000 €
- na zabezpečenie výkonov semenárstva – 1 300 €
- na ochranu lesa – 7 100 €
- na zabezpečenie výroby semenáčikov na lesných substrátoch -12 000 €
- na dopestovanie výsadby schopných sadeníc na minerálnej pôde - 16 000 €

Výmera lesných škôlok a produkcia sadeníc sa stabilizovala. Pestovanie sadeníc sa bude v roku 2016 vykonávať v škôlkach na Bujanove v Malej Lodine. Výroba semenáčikov sa bude uskutočňovať na rašelinových substrátoch v Kostolnoch a v Malej Lodine. Pre vlastnú spotrebu je plánovaných cca 120 tis. ks sadeníc a na predaj bude ponúknutých 20 000 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 2016 bol stanovený plán ťažby dreva pre jednotlivé polesia v tomto členení:

• LC Lesopark	5 500 m ³
• LC Kostolany	6 500 m ³
• LC Čermeľ	12 000 m ³
• LC Jahodná	7 000 m ³
• LC Košická Belá	9 500 m ³
• LC Opátka	10 500 m ³
• LC Malá Lodina	14 000 m ³
• LC Ružín	13 000 m ³
• LC Kojšov	7 000 m ³
Spolu:	85 000 m³

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

Druh ťažby	Ihličnatá /m ³ /	Listnatá /m ³ /	Spolu /m ³ /
Obnovná /rubná/	4 705	44 935	49 640
Výchovná do 50 rokov	1 884	4 894	6 778
Výchovná nad 50 rokov	715	13 581	14 296
Náhodná	5 589	8 697	14 286
Celkom:	12 893	72 107	85 000

Plánovaný náklad na 1 m³ komplexnej výroby dreva vrátane manipulácie na odvoznom mieste je **15,00 €/m³**, t.j. medziročné zníženie o 1,5% (skutočnosť = 15,23 €/m³ v roku 2015) zdôvodnené zmenou štruktúry plánovanej ťažby s miernym nárastom podielu obnovnej ťažby a predpokladaným poklesom náhodných ťažieb.

III. OBCHOD S DREVOM

Trh s drevnou hmotou vykazoval v priebehu roka 2015 relatívnu vyrovnanosť a stabilitu takmer vo všetkých sortimentoch drevnej hmoty, okrem 1. štvrťroku 2015, kedy stagnoval odbyt ihličnatých priemyselných výrezov IPV *jedľa*, *smrek*.

Ceny listnatých priemyselných výrezov (LPV) dosiahli v 4. štvrťroku svoje maximá za posledné roky. Najväčší záujem bol o drevinu *dub*, *jaseň* a taktiež o kvalitné sortimenty *buka*. Obmedzené ťažbové možnosti z dôvodu prednostného spracovávanía vetrovej kalamity z mája 2014 však objektívne neumožnili naplno uspokojiť dopyt obchodných partnerov po týchto sortimentoch.

O sortiment listnaté vlákninové drevo (LVD), ktorý predstavuje najväčší podiel predávaného dreva v podmienkach spoločnosti Mestské lesy Košice a.s., bol zaznamenaný zvýšený záujem, hlavne v priebehu 4. štvrťroku 2015. Cena LVD sa v priebehu celého roku nemenila.

Od mesiaca máj 2015 vzrástol záujem o ihličnaté priemyselné výrezy (IPV), hlavne o sortimenty na stavebné účely, z dôvodu oživenia prác v tejto oblasti.

Najväčší záujem o túto komoditu bol v 4. štvrťroku 2015, kedy došlo aj k zvýšeniu cien.

V obchode s Ihličnatým vlákninovým drevom (IVD) taktiež pretrvával záujem o tento sortiment do septembra 2015. V 4. štvrťroku 2015 sa začal prejavovať prebytok IVD na trhu s drevom, čo sa prejavilo zníženým dopytom po tomto sortimente. Ceny boli v priebehu celého roka stabilizované.

Súčasnú situáciu na trhu s drevom charakterizuje zvýšený záujem o LPV dub, buk, jaseň a IPV jedľa, smrek, ktorý bol premietnutý do zvýšenia ich cien v rámci zmlúv na dodávky dreva v 1. štvrťroku 2016. Prognózy na ďalšie obdobie roku 2016 signalizujú nedostatok LVD na trhu z dôvodu ukončenia spracovania kalamity. V dôsledku zvýšeného dopytu po tomto sortimente sa predpokladá aj zvýšenie cien v 3. prípadne v 4. štvrťroku 2016.

Uvedené skutočnosti a predpoklady viedli k plánovanému priemernému speňaženiu dreva roku 2016 na úroveň **49,50 €/m³** (t.j. 3,6% zvýšenie oproti r. 2015=47,76 €/m³).

Objem a štruktúra plánovaných dodávok drevnej hmoty na rok 2016

Guľatina- priemyselné výrezy IhIPV+ListPV m³	Vlákninové drevo V.tr. Ihl+List m³	Štiepané palivové drevo + Ostatné sort. m³	Spolu priame dodávky +ostatné (spolu) m³	Priemerné speňaženie priamych dodávok dreva €/m³
5 000+33 000 =38 000	7 000+38 000 =45 000	1 000+1 000	85 000+ 1 000	49,50

Celkové dodávky dreva sú plánované vo výške **86 000 m³**, z toho objem priamych dodávok je plánovaný v množstve **85 000 m³** s celkovým priemerným speňažením **49,50 €/m³** a ostatné sortimenty (lesná štiepka, samovýroba palivového dreva- nahrúbia, vlastná spotreba) v množstve 1 000 m³. Objem dodávok súvisí s plánovanou štruktúrou ťažby, sortimentovou skladbou ťaženej drevnej hmoty, ktorá vychádza z decenálnych predpisov PSOL (Plán starostlivosti o lesy s platnosťou na obdobie 10 rokov) a zároveň zohľadňuje predpokladaný vývoj situácie na trhu s drevom.

Z celkového objemu 85 000 m³ priamych dodávok dreva tvoria priemyselné výrezy a vláknina – 84 000 m³ a štiepané palivové drevo - 1 000 m³. Časť ostatných dodávok je určená pre vlastnú spotrebu – najmä pre účely zabezpečenia drobných opráv stavebnej povahy ako aj na zabezpečenie vykurovania objektov využívaných ML KE a.s.

Najcennejšie sortimenty dreva budú v záujme ich maximálneho zhodnotenia aj v roku 2016 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 20% z tržieb za drevo.

Konkurencia

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

IV. LESOPARK A PRÁCA S VEREJNOSŤOU

Pri rešpektovaní ustanovení zákona č.326/2005 o lesoch (§30 a nasl.) vzťahujúcich sa na právo využívania lesov verejnosťou je nevyhnutná realizácia výkonov, ktoré zabezpečia reguláciu a usmerňovanie pohybu a krátkodobého pobytu verejnosti v lesnom prostredí, najmä na území lesoparku. Tomuto účelu práce s verejnosťou slúži lesoparková infraštruktúra, ktorá vyčleňuje pre verejnosť na užívanie funkčné plochy, lesnú cestnú sieť a súvisiace zariadenia tak, aby boli súbežne zohľadnené aj potreby riadneho lesného hospodárenia. V rámci zabezpečovania výkonov lesoparkových činností sú plánované náklady smerované na zriaďovanie nových lesoparkových zariadení, ich opravy a údržbu, udržiavanie príľahlých funkčných plôch a chodníkov v súlade s ročným projektom lesoparku. V roku 2016 sa na tieto práce plánuje čerpanie nákladov vo výške **26 000 €**. 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 - 5 ks altánky, 5 ks krytá lavica, 10 ks stoly s lavicami, 7 ohnísk, 2 kryté studničky)
- oprava a udržiavanie lesoparkových zariadení – informačná tabuľa a vysunutá lávka Rokodromo – mokrad, 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 lesných 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

Významnou súčasťou aktivít v r. 2016 bude realizácia projektu "FORSOC", ktorého predmetom je vybudovanie rekreačnej a vzdelávacej infraštruktúry v podobe demonštračných objektov pre lesoturistiku a lesnú pedagogiku (zážitkové náučné chodníky, oddychové zariadenia, vzdelávacie objekty) na území košického lesoparku s bezbariérovou úpravou (lokality Bankov, Furča,) v partnerstve s predkladateľom - Národným lesníckym centrom Zvolen. Celková hodnota stavebných prác v rámci tohto projektu je 100 tis. Eur pri vlastnej 15%spoluúčasti.

V. POĽOVNÍCTVO A PRIDRUŽENÁ VÝROBA

Zabezpečenie výkonu práva poľovníctva v režijných revíroch Čermeľ (4 178 ha) a Zálom (3 618 ha) bude zamerané na udržanie súčasných stavov zveri s ohľadom na plánované normované kmeňové stavy ako aj na výšku škôd na lesných kultúrach, ktoré boli v roku 2015 zistené v únosnom rozsahu.

V roku 2016 sa predpokladá čerpanie priamych nákladov vo výške 18 tis. €. Rozhodujúca časť nákladov bude spotrebovaná na opravu, údržbu a zriaďovanie nových poľovníckych zariadení (krmidlá, senníky, posedy, a pod.), na založenie políček pre zver a prikrmovanie zveri v období núdze.

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

V roku 2016 sa časť z odstrelu plánuje vykonať poľovnými hosťami a tržby za predaj diviny a odstrel zveri sú plánované vo výške 14 tis. €.

Náhrada za užívanie poľovného revíru zo strany užívateľov poľovných revírov sa predpokladá vo výške 44 tis. € .

Súbežne s poľovníckymi činnosťami bude vykonaná potrebná údržba trvalých trávnatých porastov s plánovanými nákladmi vo výške 19 tis. €.

VI. OPRAVY A UDRŽIAVANIE

Z dôvodu zachovania prevádzky - schopnosti spravovaného majetku bude nutné v roku 2016 vykonať opravy na stavbách a strojových zariadeniach (dodávateľským spôsobom):

a. opravy a údržby stavebného charakteru **100 tis. €**

v tom:

- o opravy budov **50 tis. €**
v tom sú okrem bežných opráv a údržby plánované menovité opravy:

Názov akcie - objektu	Plánované náklady v €
Oprava vnútorných omietok,nátery - Hájenka Košická Belá	6 000
Výmena dverí a zárubní – poschodie AB Južná trieda	5 500
Polesie Košická Belá – výmena okien	11 000
Chata Zálom Opátka – stav.údržba – podlahy, obv.stena	6 000

Názov akcie - objektu	Plánované náklady v €
AB Južná trieda – výmena podhľadu na rímse	4 000
LŠ Bujanov – oprava oplotenia - výmena	4 500
Soc.budova LŠ Bujanov – stavebná údržba	1 500
Bencalor M.Lodina – oprava výdajného stojana - výmena	2 000
HB M.Lodina – stav.údržba	1 500
Areál M.Lodina – oprava brány a oplotenia	1 000
ostatné bežné opravy a údržby, revízie	7 000
Spolu:	50 000

- o opravy lesných ciest, zväžnic a OM 50 tis. €

v tom sú plánované menovité opravy:

Názov akcie (objektu)	Plánované náklady v €
Oprava lesnej cesty MES Malá Lodina	30 000
Oprava pláne súboru lesných ciest grédrovaním	10 000
Oprava lesných ciest JCB vrátane hydraulického kladiva	10 000
Spolu:	50 000

- b. opravy dopravných prostriedkov a strojov 90 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/: **200 tis. €**

VII. SPOSOB FINANCOVANIA

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

V maximálne možnej miere budú 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 2014-2020 (PRV) v maximálne dostupnej výške z hodnoty projektov
- využitie splátkového nákupu, resp. lízingu na obstaranie techniky

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

Zdroje investícií boli v roku 2015 doplnené prídelením zo zisku rozdeleného za rok 2014 vo výške 130 000 € a spoločne s kumulovanými zdrojmi z minulosti a odpismi vytvárajú predpoklady pre riadne možnosti financovania plánovaných investícií a splácanie zostatku bankového úveru (pozri tab. č.3 v prílohe).

V roku 2016 je plánovaná realizácia projektu Lesy pre spoločnosť - lesy bez bariér – (FORSOC) z grantov EHP a Nórska (EEA grants) na základe uzatvorenej partnerskej zmluvy s Národným lesníckym centrom o realizácii a spolufinancovaní Celková hodnota projektu v prospech ML Košice a.s. je 134 tis. € pri 15% vlastnej spoluúčasti. Miestom realizácie je územie košického lesoparku s dobou realizácie do 30.4.2017 (pozri aj kap. IV., str.9).

Zároveň budú posudzované aj možnosti získania nenávratných prostriedkov v rámci ostatných dostupných programov štrukturálnych fondov (Integrovaný regionálny operačný program, OP Kvalita životného prostredia 2014-2020) a 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 relatívne významný pokles nákladov o 15% oproti roku 2015, vzhľadom na plánovanú redukciu diaľkovej prepravy dreva a zemných prác vo vlastnej réžii sprevádzanú odpredajom nadbytočnej dopravnej a strojnej techniky. V ostatnej materiálovej spotrebe je plánovaná 7% úspora súvisiaca s medzročne zníženým objemom výkonov po bilancii spracovania kalamity v rokoch 2014-2015.

2. Opravy a udržiavanie

V rámci tejto činnosti sú východiskovo plánované celkové náklady v zníženom objeme **200 tis. €** (podrobnejšie v kap. VI.), čo znamená 20% pokles nákladov v porovnaní s r.2015. Plán nákladov vychádza z potreby zabezpečenia riadnej prevádzky obnovenej automobilovej techniky a vykonania nevyhnutných, plánovaných opráv lesnej cestnej siete, stavieb a dopravnej techniky (podrobnejšie v kap. VI.)

3. Nájomné

Položka obsahuje plánované nájomné celkom vo výške **568 000 €**,
v tom:

- | | | |
|---|---------------------------|----------------------|
| ○ | voči mestu Košice | 548 000 € |
| | - za lesné pozemky | 545 000 € |
| | - za lesné cesty a stavby | 3 000 € |
| ○ | ostatné prenájmy | 20 000 tis. € |

Ročné nájomné za rok 2016 voči mestu za lesné pozemky je navrhované vo výške **545 tis. €**, t.j. na úrovni zvýšenej o 0,9% oproti r. 2015 (540 tis. €). Navrhované nájomné je odrazom plánovaného objemu a sortimentovej štruktúry dodávok dreva, predpokladanej situácie na trhu s drevom a očakávaného speňaženia dreva v roku 2016. 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 najvýznamnejšieho nákladového súboru **služieb v lesnej výrobe** je v relatívnom poklese o 9% zohľadnený plánovaný pokles objemu ťažbovej činnosti a štruktúra výkonov v rámci hlavných činností podľa jednotlivých porastov. V ťažbe a manipulácii dreva sa predpokladá mierne zníženie jednotkových nákladov na služby 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 **15,00 €/m³**, t.j. cca o 1,5% nižšia ako skutočnosť v roku 2015 (15,23 €/m³).

Celkové náklady na služby pestovných prác sú plánované na medziročne mierne - o 3% zvýšenej úrovni a odrážajú aktuálne zvýšené potreby vykonania bilancovaných úloh v pestovnej činnosti pri zabezpečovaní obnovy kalamitných plôch v súlade s plánmi starostlivosti o lesy (PSL).

Vzhľadom na plánovanú redukciu výkonov a prioritu využitia vlastnej techniky pri zachovaní operatívosti a efektívnosti vybraných logistických operácií sa predpokladá využitie služieb dodávateľov v odvoze a nakladaní dreva na zníženej úrovni v porovnaní s rokom 2015.

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: 47-THZ a 12-R, t.j. spolu **59** zamestnancov. Ten predpokladá prírastok jedného zamestnanca v THZ – kategórii (inšpektor lesnícko-hospodárskeho plánovania) v súlade so zámerom posilnenia odborného personálu a efektívnosti procesu plánovania lesníckych činností a výrobného kontrolingu. Zníženie o 1 zamestnanca v kategórii R súvisí s redukciou strojnej techniky – zemných prác.

Položka celkových miezd v zásade odráža uvedený plánovaný pohyb zamestnancov a medziročne 3 % zvýšenie miezd na základe výsledkov kolektívneho vyjednávania. Priemerný zárobok je plánovaný vo výške **1 210 €**.

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 so zmenou sadzieb dane z motorových vozidiel, plánovaným stavom dopravnej techniky a zvýšením sadzieb dane z nehnuteľností, ostaných daní a poplatkov.

7. Ostatné náklady na hospodársku činnosť a odpisy

Na obsahu položky ostatných nákladov na hospodársku činnosť v celkovej výške 90 tis. € sa podieľajú najmä náklady na poistenie majetku vo výške 30 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 uvažovaná výška tvorby rezervy na pestovnú činnosť v roku 2016 je 60 000 € a zohľadňuje predpokladané priame náklady na obdobie zabezpečenia mladých lesných porastov (v rokoch 2017-2023), ktorých povinnosť založenia bude daná v roku 2016. Rezerva na rekultiváciu a protierózne opatrenia na lesných pozemkoch dotknutých ťažbovou činnosťou je plánovaná v ročnom úhrne 54 000 €.

Relatívne medziročné zvýšenie plánovaných nákladov na hospodársku činnosť oproti skutočnosti roku 2015 súvisí najmä so zníženou plánovanou položkou zúčtovania rezerv na pestovnú činnosť a poťažbovú úpravu pozemkov (tvorených v roku 2015) v prospech nákladov roku 2016.

Plánované odpisy sú kalkulované na základe očakávaných pohybov –úbytkov a prírastkov ako aj štruktúry odpisovaného majetku.

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 prevzatého splátkového úveru a plánované úroky vyplývajúce zo splátkových predajov ako aj ostatné predpokladané náklady bankového styku.

VÝNOSOVÁ ČASŤ

1. Tržby z predaja dreva a výrobkov

Celkové plánované tržby z predaja dreva vo výške **4 207 500 €** sú medziročne o 3,6% nižšie a prirodzene odrážajú nižší plánovaný objem priamych dodávok dreva = 85 000 m³ oproti roku 2015 (90 407 m³).

Tento objemový pokles je kompenzovaný plánovaným zvýšením priemerného speňaženia. Vzhľadom na sortimentovú štruktúru plánovaných priamych dodávok dreva v objeme 85 000 m³ a predpokladaný vývoj situácie na trhu s drevom sa predpokladá celkové speňaženie priamych dodávok dreva vo výške **49,50,- €/m³**, čo predstavuje 3,6%-né zvýšenie oproti úrovni roku 2015 (47,76 €/ m³). Plánovaná výška priemerného speňaženia dreva odráža kvalitatívnu štruktúru dodávok, aktuálnu situáciu na trhu s drevom s tendenciou stabilizácie až mierneho rastu dopytu po vlákninových sortimentoch a udržanie dopytu i cien v hlavných sortimentoch piliarskych výrezov v drevine buk.

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

2. Tržby z predaja služieb

V plánovanom významnom poklese tržieb za služby o 21% sa premieta hlavne plánovaný výpadok tržieb za kamiónovú prepravu dreva z dôvodu prijatia racionalizačných opatrení a predpokladaný pokles výkonov pri udržiavacích výsekoch elektrovodov na základe aktuálneho stavu objednávok. Tieto zníženia tržieb sa súčasne alikvotne odrážajú aj v znížení príslušných položiek nákladov.

3. Ostatné výnosy

V zmene stavu zásob sadbového materiálu a drevnej hmoty je zohľadnené aj ich štandardné precenenie na základe skutočných vlastných nákladov k 31.12.2016. Vo zvýšenej položke aktivácií sa premieta spotreba vlastných výrobkov (sadbového materiálu, dreva) a služieb v prevádzkovej a investičnej oblasti.

Medziročne významný nárast výnosov z hospodárskej činnosti o 56% je zdôvodnený plánovanými výnosmi z predaja opotrebovanej a nadbytočnej dopravnej a strojovej techniky. Položku doplňujú plánované výnosy z časového rozpúšťania alikvotnej výšky odpisov dlhodobého majetku obstaraného za spoluúčasti programov nenávratného spolufinancovania a ostatných plánovaných dotačných titulov v rámci hospodárskej činnosti.

IX. PLÁN VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

Položka	v €
Výnosy celkom:	4 877 700
Náklady celkom:	4 737 000
VH pred zdanením:	140 700
Daň z príjmov PO:	34 700
Použitelný zisk:	106 000

X. NÁVRH PLÁNU INVESTÍCIÍ

Variantný plán investícií na rok 2016 je položkovite prezentovaný v priloženej tabuľke č.2 a vychádza z investičných priorít 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. (lesné cesty a budovy).

V súvislosti s prípadnou možnosťou získania nenávratnej finančnej podpory z Programu rozvoja vidieka 2014-2020 (PRV), resp. iných zdrojov na obstaranie investícií je plán investícií navrhnutý vo 2 variantoch:

Variant 1-plán v objeme 750 tis.€- bez využitia nových nenávratných zdrojov
Variant 2-plán v objeme 1 210 tis.€ s podporou nových nenávratných zdrojov

Položkou, ktorá odlišuje tieto varianty je investičný titul (pol. č.9 v rámci stavieb), ktorého predmetom je rekonštrukcia lesnej cesty Horný Bankov -Krigrund v rozpočtovanej hodnote 460 tis. €. Okrem hospodárskeho významu je táto lesná cesta dôležitou komunikáciou, ktorá sprístupňuje jednu z hlavných lokalít košického lesoparku v oblasti Bankova aj pre verejno-prospešné rekreačné využitie.

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 je 3. etapa dotvárania podnikového geografického informačného systému a jeho integrácia s podsystémom lesnej výroby.

V rámci **stavebných investícií** v celkovej hodnote 304 tis. € (variant č.1) sú plánované:

- rekonštrukcie a stavby lesnej cestnej siete (LCS) v objeme 70 tis. €
- rekonštrukcie a stavby budov a ost. stavieb v objeme 119 tis. €
- lesoparkový projekt For-Soc -H.Bankov+Furča v objeme 100 tis. € a
- projektová príprava investícií v hodnote 15 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 protipožiariarnej ochrany rozsiahleho lesného majetku a sprievodne vytvárajú podmienky pre rekreačné aktivity, najmä v prímestskej oblasti.

Plánovaná položka v rámci rekonštrukcie lesnej cestnej siete (LCS) - lesná cesta Lieskovec – Nemcová sprístupňuje významný gravitujúci lesný komplex lesných celkov Košická Belá a Čermeľ. Dĺžka rekonštruovaného úseku je 2,1 km.

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

Stavebné úpravy a vnútorné zariadenie Chaty Hlinné v celkovej hodnote 95 tis. € boli čiastočne presunuté z roku 2015 a týkajú sa ukončenia stavebných prác a vnútorného zariadenia, ktoré sú nevyhnutné na uvedenie objektu do užívania-schopného stavu. Jeho hlavné využitie je plánované pre vzdelávacie účely v rámci plánovaného centra environmentálnej výchovy a lesnej pedagogiky v Čermeľskom údolí.

Ostatné stavebné úpravy budov a stavieb predstavujú technické zhodnotenia menšieho rozsahu zlepšujúce, resp. rozširujúce možnosti ich využívania.

V rámci investícií technologickej povahy dominuje **obnova dopravnej a strojovej techniky** v celkovej hodnote 388 tis. €.

Najvýznamnejšími položkami sú:

- špeciálny nákladný automobil- valník s príslušenstvom na zimnú údržbu (s radlicou a sypačom)-časový posun obstarania z roku 2015 v hodnote 180 tis. €
- zemný stroj – rýpadlo- nakladač v hodnote 80 tis. € v rámci náhrady opotrebeného strojového parku a racionalizácie zemných prác vo vlastnej réžii (redukcia zemných strojov z 2 ks opotrebovaných na jeden nový)
- (obnova) 1 hydraulickéj ruky – žeriava s vyššou výkonnosťou v záujme zvýšenia produktivity pri nakládke drevnej hmoty v hodnote 65 tis. €
- štiepací stroj v hodnote 15 tis. € pre účely zefektívnenia výroby štiepaného palivového dreva - náhrada opotrebeného veľkokapacitného štiepacieho zariadenia štiepacím strojom zohľadňujúcim aktuálne výrobné požiadavky

Súčasťou plánu je aj výmena najviac opotrebovaných 2 ľahkých terénnych vozidiel (v 7.- 8. roku používania) v celkovej hodnote 48 tis. € pre účely zabezpečenia organizácie lesnej prevádzky.

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

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 príľahlej 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 Hlinné a chata Diana v Čermel'skom údolí*

2. Oblasť: Životné a prírodné prostredie

- Realizácia energetickej koncepcie mesta
 - *energetické využitie lesnej biomasy- príprava disponibilnej surovínovej základne*

II. Projektové zámery Mestských lesov Košice a.s.

1. Oblasť: Ziskové projekty

- Obnova dopravnej techniky, strojov a technologických zariadení
- Zavádzanie ekologických technológií v lesnej výrobe
- Modernizácia podnikového informačného systému

2. Oblasť: Neziskové projekty – verejno-prospešné a ostatné aktivity

- Výstavba a rekonštrukcia lesnej dopravnej siete
- Výstavba a modernizácia rekreačných zariadení lesoparku a cyklotrás
- Projekt obnovy a ochrany vôd v lesnom prostredí
- Projekty ochrany ohrozených živočíchov na území ML Košice
- Projekty озdravných opatrení v poškodených lesoch
- Projekt lesnej pedagogiky- aktivity na budovanie pozitívneho vzťahu mládeže k lesu
- partnerstvá v medzinárodných projektoch v rámci programov cezhraničnej spolupráce, ktorých predmetom je výmena skúseností pri správe prímestských lesov, prírode blízkom hospodárení v lesoch, zveľaďovaní rekreačných a vzdelávacích funkcií lesov

**PLÁN VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA
NA ROK 2016**

Účt.tr./ skup.	Ukazovateľ	Skutočnosť	Skutočnosť	Skutočnosť	Plán	Rozdiel	Zmena
		2013	2014	2015	2016	"2016-2015"	"2016-2015"
		EUR	EUR	EUR		EUR	%
5	NÁKLADY CELKOM:	4 629 070	5 143 244	4 882 081	4 737 000	-145 081	97,0
	V tom:						
50	Spotreba materiálu celkom:	363 316	413 199	367 321	325 000	-42 321	88,5
	-spotreba PHM a energií	228 970	241 080	211 495	180 000	-31 495	85,1
	-ostatná spotreba+predaný tovar	134 346	172 119	155 826	145 000	-10 826	93,1
51	Služby celkom:	2 563 408	2 790 396	2 755 554	2 537 000	-218 554	92,1
	-opravy a údržba	300 221	249 991	250 494	200 000	-50 494	79,8
	-nájomné	548 079	553 053	561 481	568 000	+6 519	101,2
	<i>v tom: pre mesto</i>	527 423	532 666	542 426	548 000	+5 574	101,0
	-prepravné a poplatky ŽSR	5 934	6 033	7 696	8 000	+304	104,0
	-služby v lesnej výrobe spolu:	1 565 295	1 862 239	1 806 075	1 645 000	-161 075	91,1
	<i>v tom: ťažba+manipulácia dreva</i>	1 231 679	1 437 184	1 340 245	1 275 000	-65 245	95,1
	<i>v tom: pestovné práce</i>	159 878	159 561	175 023	180 000	+4 977	102,8
	<i>v tom: odvoz dreva+nakladanie</i>	79 971	196 090	202 731	150 000	-52 731	74,0
	<i>v tom: ost. služby v lese</i>	93 767	69 404	88 076	40 000	-48 076	45,4
	-cestovné náhrady	3 803	3 803	7 032	6 000	-1 032	85,3
	-ostatné služby	140 076	115 277	122 776	110 000	-12 776	89,6
52	Osobné náklady celkom:	1 240 456	1 293 030	1 275 732	1 331 000	+55 268	104,3
	-mzdy	807 291	847 472	831 013	860 000	+28 987	103,5
	-OON (dohody)	11 894	7 479	8 404	13 000	+4 596	154,7
	-zákon.poistenie (odvody soc.,zdrav.poist.)	303 820	316 490	311 643	323 000	+11 357	103,6
	-ostatné sociálne a osobné náklady	117 451	121 589	124 672	135 000	+10 328	108,3
53	Dane celkom:	38 993	51 355	43 930	52 000	+8 070	118,4
	-daň z motorových vozidiel	15 688	20 990	19 453	24 000	+4 547	123,4
	-daň z nehnuteľností	16 565	18 220	16 805	18 000	+1 195	107,1
	-ostatné dane a poplatky	6 740	12 145	7 672	10 000	+2 328	130,3
54	Náklady na hospodársku činnosť celkom	118 679	215 634	35 010	90 000	+54 990	257,1
	<i>v tom: poistenie majetku</i>	34 234	23 672	23 273	30 000	+6 727	128,9
55	Odpisy	297 621	376 614	401 835	400 000	-1 835	99,5
56	Finančné náklady	6 597	3 016	2 699	2 000	-699	74,1
57	Rezervy a oprav.položky fin.nákl.				0	-	-
6	VÝNOSY CELKOM:	4 823 327	5 357 435	5 025 183	4 877 700	-147 483	97,1
	V tom:						
60	Tržby z predaja vl.výrobkov a služieb	4 613 682	4 998 597	4 971 600	4 687 500	-284 100	94,3
	-z predaja dreva	4 143 537	4 435 718	4 365 283	4 207 500	-157 783	96,4
	-z predaja ost.výrobkov a tovaru	24 140	40 642	23 962	20 000	-3 962	83,5
	-z predaja služieb	446 005	522 237	582 355	460 000	-122 355	79,0
	<i>v tom: z prenájmu</i>	150 772	150 361	149 022	150 000	+978	100,7
	<i>za prepravu dreva</i>	51 765	177 369	170 498	90 000	-80 498	52,8
61	Zmena stavu zásob	25 069	80 603	-60 238	10 000	+70 238	104,3
62	Aktivácia materiálu,IM a služieb	22 710	43 856	30 431	50 000	+19 569	164,3
64	Výnosy z hospodárskej činnosti	160 864	233 575	83 105	130 000	+46 895	156,4
66	Finančné výnosy	1 002	804	285	200	-85	70,2
	VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA pred zdanením	194 257	214 191	143 102	140 700	-2 402	98,3
	Priem.evid.počet zamestn. "THP"	45	45	46	47	+1	102,2
	Priem.evid.počet zamestn. "R"	12	13	13	12	-1	92,3
	Priemerný zárobok EUR	1 157	1 183	1 180	1 210	+30	102,5

**VARIANTNÝ
PLÁN INVESTÍCIÍ NA ROK 2016**

PLÁN INVESTÍCIÍ NA ROK 2016 -Variant č.1 (bez nenávratných podporných prostriedkov)	Variant 1 v tis.EUR	PLÁN INVESTÍCIÍ NA ROK 2016 -Variant č.2 (s možnou podporou nenávratných prostriedkov-PRV,granty)	Variant 2 v tis.EUR
DLHODOBY NEHMOTNÝ MAJETOK	10	DLHODOBY NEHMOTNÝ MAJETOK	10
1. Softvér-3.etapa tvorby podnikového GIS	10	1. Softvér-3.etapa tvorby podnikového GIS	10
DLHODOBY HMOTNÝ MAJETOK		DLHODOBY HMOTNÝ MAJETOK	
I. BUDOVY,STAVBY,HALY spolu:	304	I. BUDOVY,STAVBY,HALY spolu:	764
1. Stavebné úpravy-chata Hlinné-dokončenie	45	1. Stavebné úpravy-chata Hlinné-dokončenie	45
2. Chata Hlinné-vnútorne zariadenie a vybavenie objektu	40	2. Chata Hlinné-vnútorne zariadenie, inventár objektu	40
3. Prístrešok v areáli-AB Kostofany n. H.	5	3. Prístrešok v areáli-AB Kostofany n. H.	5
4. Prístrešok na náradie a tienidlá v areáli-LŠ Bujanov	4	4. Prístrešok na náradie a tienidlá v areáli-LŠ Bujanov	4
5. Chata Záalom - sociálne zariadenie, fotovoltaický panel	5	5. Chata Záalom - sociálne zariadenie, fotovoltaický panel	5
6. Technické zhodnotenie - klimatizácia-AB Južná tr.11, Košice	20	6. Technické zhodnotenie - klimatizácia-AB Južná tr.11, Košice	20
7. Revitalizácia lesoparkového zariadenia-Bankov-Furča-projekt ForSoc (EEA Grants-schválený projekt - Nórske fondy	100	7. Revitalizácia lesoparkového zariadenia-Bankov-Furča-projekt ForSoc (EEA Grants-schválený projekt - Nórske fondy	100
8. Projektová príprava investícií	15	8. Projektová príprava investícií	15
9. <i>Rekonštrukcie a výstavba lesnej cestnej siete</i>	70	9. <i>Rekonštrukcie a výstavba lesnej cestnej siete</i>	530
v tom:-Rekonštrukcia lesnej cesty Lieskovec-Nemcová (K.Belá)	70	v tom:-Rekonštrukcia lesnej cesty Lieskovec-Nemcová (K.Belá)	70
		<i>-Rekonštrukcia Lesnej cesty Horný Bankov-Krigrund (Čermel)</i>	460
II. STROJE,PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:	25	II. STROJE,PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:	25
1. PC, kancelárska a meracia technika	25	1. PC, kancelárska a meracia technika	25
III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:	388	III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:	388
1. Ľahký osobný terénny automobil - 2x (Mitsubishi L200 - obnova)	48	1. Ľahký osobný terénny automobil - 2x (M L200 obnova)	48
2. Špec.náklad.automobil s príslušenstvom na zimnú údržbu (radlica a posyp)	180	2. Špec.náklad.automobil s príslušenstvom na zimnú údržbu (radlica a posyp)	180
3. Hydraulická ruka -žeriav - na manipuláciu dreva (obnova)	65	3. Hydraulická ruka -žeriav - na manipuláciu dreva (obnova)	65
4. Štiepací stroj	15	4. Štiepací stroj	15
5. Zemný stroj - rýpadlo-nakladač (obnova)	80	5. Zemný stroj - rýpadlo-nakladač (obnova)	80
IV. INVENTÁR spolu:	23	IV. INVENTÁR spolu:	23
1. Drevené zariadenia-stánky-domce 3 x, prístrešok-2 x, nábytok	23	1. Drevené zariadenia-stánky-domce 3 x, prístrešok-2 x, nábytok	23
VARIANT Č.1 - CELKOM:	750	VARIANT Č.2 - CELKOM:	1 210
		<i>z toho:projekty viazané na podporu z nenávratných zdrojov spolufinancovania</i>	460

**PLÁNOVANÁ BILANCIA
ZDROJOV INVESTÍCIÍ
NA ROK 2016**

OBDOBIE	DRUH ZDROJA/POHYBU	ZDROJE INVESTÍCIÍ
		Údaje v tis.EUR
	<i>Konečný zostatok zdrojov 2013</i>	894,405
	Plánované zdroje investícií na rok 2014	
2014	<i>Počiatkový stav-prenos</i>	894,405
	Skutočné odpisy DM na rok 2014	376,614
	Skutočný prídel zo zisku za r.2013	50,000
	<i>Plánované zdroje k dispozícii</i>	1 321,019
	Plánované čerpanie investícií a splátky invest.v roku 2014	
2014	Skutočné obstaranie investícií v r.2014	-410,072
	Splátky dlhodobého úveru z Tatrabanky-rekonštrukcie LC I	-19,916
	<i>Konečný zostatok zdrojov</i>	891,031
	Plánované zdroje investícií na rok 2015	
2015	<i>Počiatkový stav-prenos</i>	891,031
	Skutočné odpisy DM na rok 2015	398,816
	Skutočný prídel zo zisku za r.2014	130,000
	<i>Skutočné zdroje k dispozícii</i>	1 419,847
	Skutočné čerpanie investícií a splátky invest.v roku 2015	
2015	Skutočné obstaranie investícií v r.2015 (Variant č.1)	-351,640
	Splátky dlhodobého úveru z Tatrabanky-rekonštrukcie LC I	-19,916
	<i>Plánovaný konečný zostatok</i>	1 048,291
	Plánované zdroje investícií na rok 2016	
2016	<i>Počiatkový stav-prenos</i>	1 048,291
	Plánované odpisy DM na rok 2016	400,000
	Plánovaný prídel zo zisku za r.2015	60,000
	<i>Plánované zdroje k dispozícii</i>	1 508,291
	Plánované čerpanie investícií a splátky invest.v roku 2016	
2016	Plánované obstaranie investícií v r.2016 (Variant č.1)	-750,000
	Splátky dlhodobého úveru z Tatrabanky-rekonštrukcie LC I	-19,916
	<i>Plánovaný konečný zostatok</i>	738,375