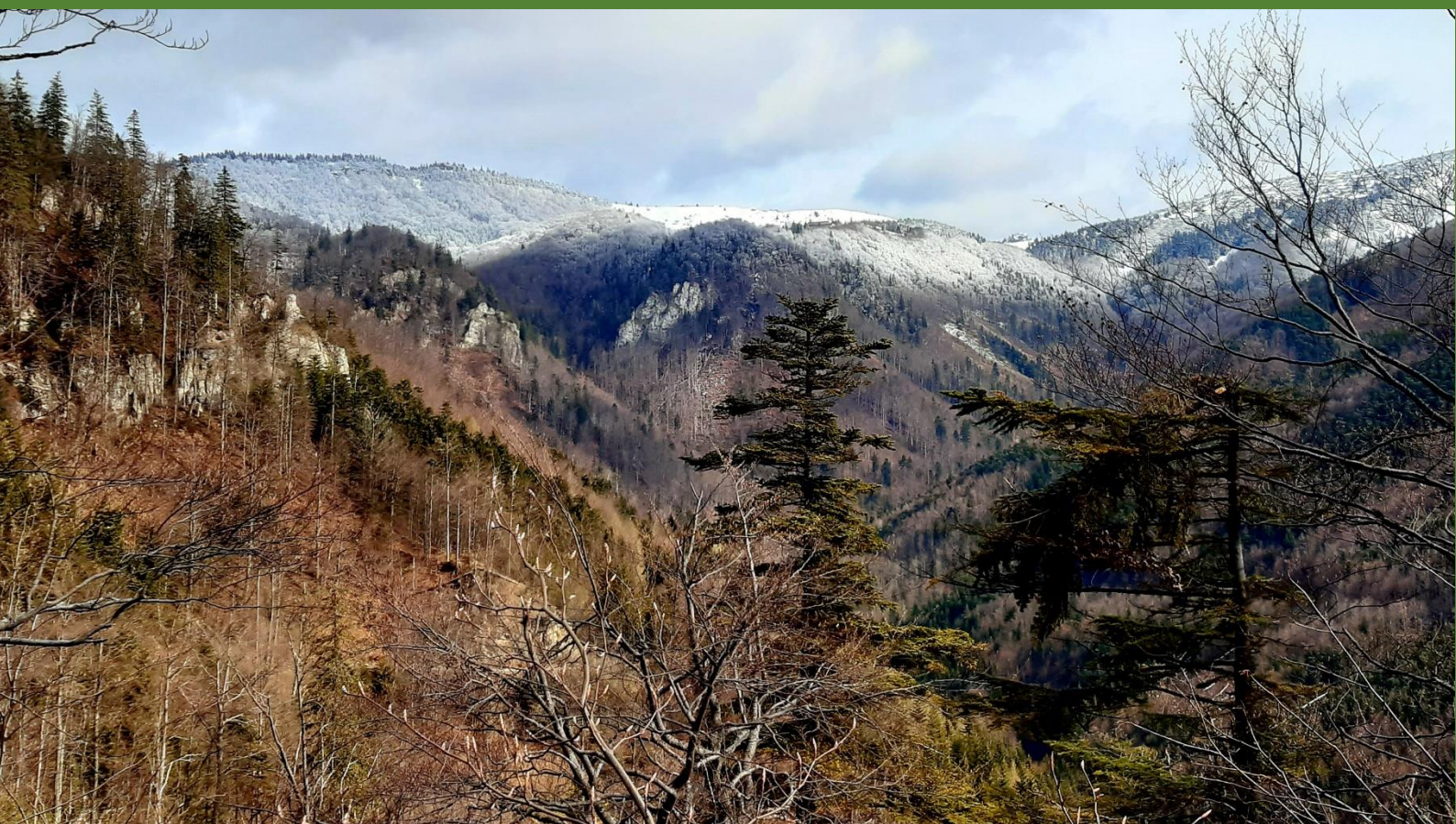




Mestské lesy Banská Bystrica s.r.o.

PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER 2022



**Mestské lesy Banská Bystrica s.r.o. sú zapísané v Obchodnom registri
Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel: Sro, vložka číslo 3210/S**

Mestské lesy Banská Bystrica s.r.o.

PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER NA ROK 2022



**Mestské lesy Banská Bystrica s.r.o. sú zapísané v Obchodnom registri
Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel: Sro, vložka číslo 3210/S**

IČO: 31642365, DIČ: 2020457142, IČ DPH: SK2020457142



Dolný Harmanec

30.3.2022

Ing. Blažej Možucha

konateľ spoločnosti

1 PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER NA ROK 2022

Predkladaný podnikateľský zámer pre rok 2022 vychádza predovšetkým zo schváleného Programu starostlivosti o lesy platného pre roky 2019 až 2028. Rešpektujúc záväzné a odporúčané ukazovatele programu bol vyhotovený plán výrobných úloh v pestovnej a ťažbovej činnosti. Pri vyhotovovaní finančných plánov je situácia veľmi komplikovaná. Na jednej strane sledujeme prudký rast cien drevnej hmoty na trhoch, čo zvyšuje tržby spoločnosti. Na druhej strane sme však svedkami vysokej inflácie a stupňuje sa tlak na zvyšovanie cien, čo sa spoločnosti priamo dotýka pri nákladoch služby pre dodávateľské subjekty. Vývoj pre rok 2022 je veľmi nepredvídateľný.

1.1 Plán pestovnej činnosti

Plán činnosti na rok 2022 vychádza zo schválených a predpísaných hospodárskych opatrení Programu starostlivosti o les schváleným OU v Banskej Bystrici, potrebami lesa na udržanie zdravotného stavu porastov, ako aj z finančných možností spoločnosti.

Obnova lesa

V roku 2022 plánujú Mestské lesy Banská Bystrica zalesniť 7,89 ha plôch odkrytých z ťažby roku 2021, alebo opakovaného zalesnenia po stratách z rôznych príčin.

V roku 2022 bude zakúpené 25 850 ks sadeníc, z toho 15 350 ks smreka, 4 900 ks jedle, 4 100 ks smrekovca, 800 ks buka a 700 ks duba.

Plán čerpania nákladov na obnovu lesa: 15 166 EUR.

Uhadzovanie haluziny

Činnosť ktorá pripravuje plochy na zalesňovanie a uvoľňuje prirodzené zmladenie od haluziny po ťažbe. Priemerné náklady sa pohybujú v závislosti od množstva vyťaženého dreva a tiež, či sa haluzina páli. Pretože je to finančne nákladná činnosť, je snaha už v procese ťažby voliť také technológie (smerová stínka do stojacej hory), ktoré umožňujú znížiť podiel uhadzovanej haluziny a tým znížiť celkové náklady. Ihličnatá haluzina sa musí páliť z dôvodu ochrany proti podkôrnemu hmyzu.

Pre rok 2022 je plánovaný objem financií na túto činnosť vo výške 16 000 EUR.

Ochrana MLP vyžínaním

Predpokladaný objem výkonu pre rok 2022 je o výmere 20,00 ha. Objem tejto činnosti je však významným spôsobom ovplyvnený klimatickými a meteorologickými podmienkami v danom roku a operatívne sa plán upravuje počas roka podľa aktuálnych potrieb.

Pre rok 2022 je plánovaný objem financií na túto činnosť vo výške 7 000 EUR.

Ochrana MLP proti zveri

V roku 2022 je plánovaný nákup repelentov v objem 600 kg.

Predpokladaný objem výkonu pre rok 2022 je 35,19 ha.

Pre rok 2022 je plánovaný objem financií na túto činnosť vo výške 12 381 EUR.

Výchova MLP

Na priemerné náklady a zároveň kvalitu porastu má veľký vplyv intenzita zásahu. V roku 2022 sú naplánované prečistky a plecie rube na výmere 128 ha. Spoločnosť uzavreté Zmluvy o dielo s dvoma dodávateľmi prác, čo dáva dobrý predpoklad k splneniu výkonov v požadovanom množstve a kvalite.

Pre rok 2022 je plánovaný objem financií na túto činnosť vo výške 27 200 EUR.

Ochrana lesa

Činnosť, ktorej poslaním je monitorovať a zlepšovať zdravotný stav lesov zhruba po 15 roku veku porastu. Najväčší podiel nákladov tvoria materiálové náklady. Pri hmyzích škodcoch ide najmä nákup feromónových atraktánov PCIT-ECOLURE klasik v množstve 200 ks. Pre monitoring a ochranu lesa proti podkôrnemu hmyzu bude v lesných porastoch umiestnených 103 ks feromónových lapačov. Ich kontrolu vykonávajú z dôvodu šetrenia nákladov technicko-hospodárski pracovníci Polesia Harmanec (v minulosti vykonávali externí dodávatelia – kôrovcoví pozorovatelia).

Pre rok 2022 je plánovaný objem financií na túto činnosť vo výške 1 900 EUR.

Ostatné pestovné práce

Činnosti spojené s vyznačovaním ťažieb, priesekov, hraníc lesných porastov, vlastníckej hranice, výsek krov a nežiaducich drevín, plnenie a údržba snehových jám.

Pre rok 2022 je plánovaný objem financií na túto činnosť vo výške 8 000 EUR.

Lesoparky

Mestské lesy Banská Bystrica obhospodarujú lesopark Urpín a Laskomer. Ich úloha je výrazne mimoprodukčná – rekreácia obyvateľov mesta a predstavuje výhradne náklady. Z dôvodu plnenia mimoprodukčných funkcií je v týchto lesoch aj obmedzená hospodárska činnosť.

Na údržbu zariadení v lesoparkoch, nevyhnutnú asanáciu drevnej hmoty ohrozujúcej návštevníkov a pod. je plánovaný objem financií vo výške 2 000 EUR. Mestské lesy Banská Bystrica sa budú taktiež spolupodieľať na prácach pri zveľaďovaní urpínskych serpentín v spolupráci s Mestom Banská Bystrica a dobrovoľníckymi organizáciami, ktoré by mali vykonávať práce v rámci participatívneho rozpočtu.

Drobná lesná výroba

Zahŕňa činnosti ako je výroba vianočných stromov, technickej a ozdobnej čačiny.

Pre rok 2022 je plánovaný objem financií na túto činnosť vo výške 500 EUR.



Strom ponechaný na dožitie

Plán pestovnej činnosti a nákladov na rok 2022

VÝKON	ČÍSEL. KÓD	TECH. JED.	€/t.j.	MNOŽSTVO ha,kg,m,l	NÁKLADY €	MATERIAL €	S P O L U rok 2022
zalesňovanie		ha	1200,00	7,89	9468,00		9468,00
sadenice		ks	0,22	25900,00		5698,00	5698,00
OBNOVA LESA	1011	ha			9468,00	5698,00	15166,00
PRÍPRAVA PÔDY	1012	ha			0,00		0,00
UHADZOVANIE	1015	ha			16000,00		16000,00
VYŽÍŇANIE	1017	ha	350,00	20,00	7000,00	0,00	7000,00
OPLOCOVANIE	1018	km					0,00
natieranie			270,00	35,19	9501,30		9501,30
repelenty/CER,TR)			4,80	600,00		2880,00	2880,00
vlna							0,00
OCHRANA MLP	1019	ha			9501,30	2880,00	12381,30
čistky,prerezávky		ha	210,00	120,00	25200,00		25200,00
plecie ruby		ha	250,00	8,00	2000,00		2000,00
VÝCHOVA MLP	1020	ha	460,00		27200,00	0,00	27200,00
klas.lapáky		ks					0,00
ferom.lapače		ks			300,00		300,00
feromóny		ks	8,00	200,00		1600,00	1600,00
kôr.pozorovateľ		hod					0,00
asanácia dreva		hod					0,00
herbicídy/roundup/		hod					0,00
Ochrana vetv.,polyn.		ha					0,00
insekticídy							0,00
búdky							0,00
protipožiarna ochrana		km					0,00
OCHRANA LESA	1028				300,00	1600,00	1900,00
Vyvetvovanie	1035	ha					0,00
vyznač. ťažby		hod			4200,00	1500,00	5700,00
vyznač.hraníc		hod			1500,00	300,00	1800,00
hranič.kopce		ks					0,00
snehové jamy		hod			500,00		500,00
likvidácia oplôtkov+iné		hod					0,00
OS.PEST.PRÁCE	1039				6200,00	1800,00	8000,00
PESTOVANIE LESA					75669,30	11978,00	87647,30
vyzdvihovanie		ks					0,00
pletie							0,00
zalesnenie		ks					0,00
LESNÉ ŠKOLKY	1222				0,00		0,00
čaćina							0,00
vian.stromy					500,00		500,00
DR.LES.VÝROBA	1231				500,00		500,00
Urpín	1060				1000,00		1000,00
Podlavičie	1061				1000,00		1000,00
LESOPARK					2000,00		2000,00
PCV	1078						
Zber semena	1211						0,00
OST.PEST.ČINNOSTI					2500,00		2500,00
PESTOVNÁ ČINNOSŤ					78169,30	11978,00	90147,30

Na pestovnú činnosť na rok 2022 sú plánované náklady v celkovej výške 90 147 EUR. V zmysle platnej legislatívy bola v roku 2017 vytvorená rezerva na pestovnú činnosť pre rok 2022 vo výške 91 000 EUR. Pre výkony, ktoré súvisia so zabezpečením mladých lesných porastov a je ich možné v zmysle platnej legislatívy financovať z tejto rezervy, budú použité tieto finančné prostriedky.

1.2 Plán ťažbovej činnosti

V ťažbovej činnosti sú plánované priemerné náklady v roku 2022 vo výške 23 EUR/m³. Je potrebné však upozorniť, že tieto ceny boli vygenerované v rámci výberových konaní v roku 2021 a vzhľadom na prudko sa zvyšujúcu infláciu je predpoklad, že sa ceny budú musieť v priebehu roka upravovať.

Vzhľadom na vysoký podiel približovania dreva lanovými systémami (70 %), pri ktorých dodávatelia prác používajú finančne náročné technológie, sú priemerné náklady na komplexnú výrobu m³ dreva v priemere vyššie ako u iných subjektov.

Plán ťažby na rok 2022 je 26 500 m³. Výška ťažby je v súlade s platnými Programami starostlivosti o lesy a je približne o 10 % nižšia ako zákonom dovolené ťažbové možnosti.

Plánovaná ťažba na realizáciu v roku 2022

	SM	JD	BO	SC	ihlič	BK	JH	JS	iné	listn	SUMA
OU	4500	1200	600	100	6400	11400	500	1500	100	13500	19900
NV	1400				1400	300		700	100	1100	2500
VÚ	500	250	100		850	3000	150	150	100	3250	4100
SUM	6400	1450	700	100	8650	14700	650	2350	300	17850	26500

Desaťročný predpis ťažby podľa PSoL na roky 2019 – 2028 predstavuje 289 204 m³, za LC Mestské lesy Banská Bystrica – Harmanec 136 971 m³ a za LC Banská Bystrica 152 233 m³. V priemere na 1 rok predstavuje povolená výška ťažby 28 920 m³. V rokoch 2019 až 2021 predstavovala výška ťažby 81 464 m³ (priemerne 27 155 m³ ročne), čo predstavuje šetrenie 1 765 m³ za jeden rok platnosti PSoL (5 295 m³ od začiatku platnosti PSoL), aj napriek zvýšenému objemu ťažby z dôvodu kalamít v roku 2021. V tomto trende plánuje spoločnosť pokračovať aj v ďalšom období, čo dáva dobré predpoklady aj pre vyrovnané finančné hospodárenie, ako aj na vytvorenie ťažbových rezerv pre prípadné nepredvídateľné udalosti (napr. pri kalamitách).

1.3 Iné aktivity

- Mestské lesy Banská Bystrica s.r.o. budú v roku 2022 pokračovať v spolupráci s Národným lesníckym centrom vo Zvolene a Technickou univerzitou vo Zvolene v rámci projektov, ktoré sú predmetom zmlúv uvedených vo Výročnej správe 2021 (kapitola 2.6).
- Tradičné plavenie dreva vo vodnom žľabe Rakytovo sa uskutoční po dvojročnej nútej prestávke z dôvodu pandémie dňa 30.4.2022

- V rámci Plánu aktivít lesnej pedagogiky sa uskutoční jarné zalesňovanie s deťmi predškolských zariadení, oslavy Dňa zeme na Urpíne s účasťou žiakov základných škôl, oslavy Medzinárodného dňa detí, vychádzky spojené s aktivitami lesnej pedagogiky na Urpíne a Laskomeri a ďalšie aktivity zamerané na environmentálne vzdelávanie detí a mládeže
- V roku 2022 bude pokračovať oprava vodného žľabu Rakytovo, ktorá bola začatá v roku 2021. Odhadované náklady na opravu sú pre rok vo výške 7 000 EUR. V oprave sa bude systematicky pokračovať aj v ďalších rokoch
- Mestské lesy Banská Bystrica s.r.o. sa v rámci projektu Reakcia na zmenu klímy mesta Banská Bystrica zaviazali vo vybraných porastoch nevyťažiteľ v období rokov 2021 – 2028 drevnú hmotu v objeme 4 000 m³, čím je podľa znaleckého posudku predpoklad viazanosti uhlíka 780 ton. V záväzku s bude pokračovať aj v roku 2022.

1.4 Plán tržieb a nákladov poľovníctva na rok 2022

Náklady:

krmivá:	objemové	4.000,00 €
práca:	chodníky	1.500,00 €
Náklady spolu (krmivo + práca)		5.500,00 €

Nájom:

Lesy SR	138,40 €
Mesto BB	17.017,63 €
Slovenský pozemkový fond	300,20 €
Bielostav	21,62 €
Rímskokatolícka cirkev B. Bystrica	16,87 €
<u>Evanjelický cirkevný zbor B. Bystrica</u>	<u>12,10 €</u>
Nájom spolu	17.506,82 €
Poplatok do poľovníckej komory	1.863,00 €
	24.869,82 €

Veterinárne poplatky:	500,00 €
Soľ:	500,00 €
Doprava krmiva:	2.000,00 €
Kosenie, sušenie sena:	4.000,00 €
<u>Ostatné: (plomby, tlačivá, knihy návštev revíru)</u>	<u>1.000,00 €</u>
Spolu:	8.000,00 €

SPOLU NÁKLADY: 32.869,82 €

Tržby:

divina	8.000,00 €
členské	30.000,00 €
poplatkový odstrel	4.000,00 €

TRŽBY CELKOM: 42.000,00 €

VÝNOS: 9.130,18 €

1.5 Plán dodávok a odbytu drevnej hmoty

Plán dodávok z OM

Na rok 2022 sa plánuje odvoz z OM odberateľom vo výške 60 m³ - jedná sa o dodávky - odvoz palivového dreva zamestnancom. Plánuje sa predaj listnatej vlákny a ihl. dreva priamo na OM vo výške cca 4 000 m³ (odvoz si zabezpečujú odberatelia).

Plán dodávok na expedičný sklad

Na rok 2022 je plánovaný odvoz na ES Radvaň cca 22 000 – 22 500m³.

Odvoz na ES sme na roky 2021 až 2022 museli riešiť výberovým konaním el. aukciou. Víťaz ver. obstarávania -fy Riava Corporation s.r.o. – ceny na stanovené obdobie sú nižšie o cca 1 % ako v r.2019 -20. Pri prácach na ES sme na rok 2021 ponechali ceny z r. 2009 (Vtedy pokles o cca 12-15 %).Tieto ceny budú platiť aj min. do polroka r. 2022, aj keď je predpoklad tlaku na zvýšenie sadzieb v dôsledku neustáleho zvyšovania vstupných nákladov – nafta, benzín....

Plán dodávok

Situácia sa na začiatku roka 2022 sa javí podobne ako na konci roku 2021 -mierne oživenie v dodávkach drevnej hmoty – mierne navýšenie ceny listnatej vlákny /oproti roku 2021 nárast o cca 5 %/ aj u ceny ihličnatej vlákny kde hoci došlo k určitému navýšeniu ceny, je to stále na úrovni s rokom 2019 /. U ostatných sortimentov je predpoklad mierneho nárastu cien. U ihličnatej guľatiny v 1.Q. 2022 došlo k nárastu cien o cca 15 %.

Rok 2022 je štvrtým rokom platnosti nového 10 – ročného PSL (LHP), kde je stanovený ročný etát (výška ťažby) na zhruba 28 500 m³ drevnej hmoty. V skutočnosti je zatiaľ trend ťažiť menej m³ /26 500m³/,nechávať si tak rezervu v prípade kalamít /veternej, lykožrútovej../

V roku 2022 predpokladáme tržby oproti minulému roku na približne rovnakej výške /hoci dodávky plánujeme o cca 3000 m³ nižšie ako v r.2021, ale výpadok bude kompenzovaný zvýšením speňažením dreva/, ak sa situácia v celej ekonomike

rapídne nezhorší v dôsledku pretrvávajúcej pandémie COVIDu – 19 a vojnovnej situácie na Ukrajine.

Celkovo sa plánuje výška priemerného speňaženia dreva na úroveň cca 64-65 €/m³ v roku 2022 aj to je len odhad lebo kvôli pandémie koronavírusu a spomínanej vojne. ... nikto nevie predvídať čo bude budúci týždeň, nie to celý rok. Jedno je jasné bude to ďalší z ťažkých rokov /už tretí v poradí/ v nielen v histórii ML BB ale celej SR a EU.

Mestské lesy B. Bystrica s.r.o. pri cenotvorbe musia prihliadať na hlavné faktory a to:

- cenové podmienky hlavných odberateľov a ich platobnú schopnosť,
- ceny štátnych lesov ako nášho najväčšieho konkurenta v okolí,
- situácia na trhu (prebytok jednotlivých sortimentov).

Predaj dreva, meranie, určovanie kvality

V súčasnosti sa listnaté guľatinové sortimenty predávajú výlučne na ES Radvaň. Drevo zmerané našimi zamestnancami (dĺžka a hrúbka) ako aj jeho zatriedenie na jednotlivé sortimenty je odberateľmi akceptované. V zmluvách s odberateľmi sú upresňované kvalitatívne podmienky sortimentov.

Pri dodávkach listnatej vlákni sa jednotlivé dodávky preberajú buď cez priestorové metre v prepočte na m³, alebo priamo odpisovaný každý kus.

Ihličnatá hmota sa pri dodávkach z OM zatrieduje podľa noriem.



Pohľad na Krížnu

Plán výroby sortimentov a tržieb v roku 2022

Ročný plán 2022			
<i>Trieda</i>	<i>m3</i>	<i>€/m3</i>	<i>€</i>
I. tr. sm, jd			
II. tr. sm, jd, smc			0
I. a II. tr. spolu	0	0	0
III. tr. sm, jd	5000	125	625000
III. tr. smc, bo	300	83	25000
III. tr. spolu	5300	123	650000
Vláknina sm, jd	2900	42	121800
Vláknina smc, bo	300	36	10800
Vláknina spolu	3200	41	132600
Žrde ihlič.	0	0	0
Palivo ihlič.	100	20	2000
Ihlič. Spolu	8600	91	784600
I. tr. bk, jv, js...	10	500	5000
II. tr. bk, jv, js...	20	200	4000
I. a II. tr. jv spolu	30	300	9000
III. tr. bk	3500	68	238000
III. tr. jv	150	92	13800
III. tr. js	400	92	36800
III. tr. ostatné listnaté	50	65	3250
III. tr. spolu	4100	71	291850
Vláknina list.	13270	52	690040
Palivo list.	200	48	9600
List. spolu	17600	57	1000490
CELKOM	26200	68	1785090

Tento plán je orientačný – situácia s pandémiou Covidu -19 a vojnou na Ukrajine ho môže značne pozmeniť.

1.6 Opravy a údržby ciest a zväžnic

Zima 2021/2022 bola priemerne teplá so snehovou prikrývkou vyššou ako 2020/21, na zimnú údržbu sa minulo cca 3500,- € - hlavne v mesiaci február 2022.

V roku 2022 plánujeme údržbu ciest v bežnom rozsahu (úpravy po zimnom odvoze, havarijné stavy, úpravu LC JCB, bežné čistenie odrážok, rigolov, priepustov) ako aj vyrezávanie svahov ciest od naletených drevín.



Zimná údržba ciest

1.7 Budovy

Na rok 2022 sa plánuje bežná oprava chat, drobná údržba budov (maľovanie, výmena poškodených častí, nátery a pod...

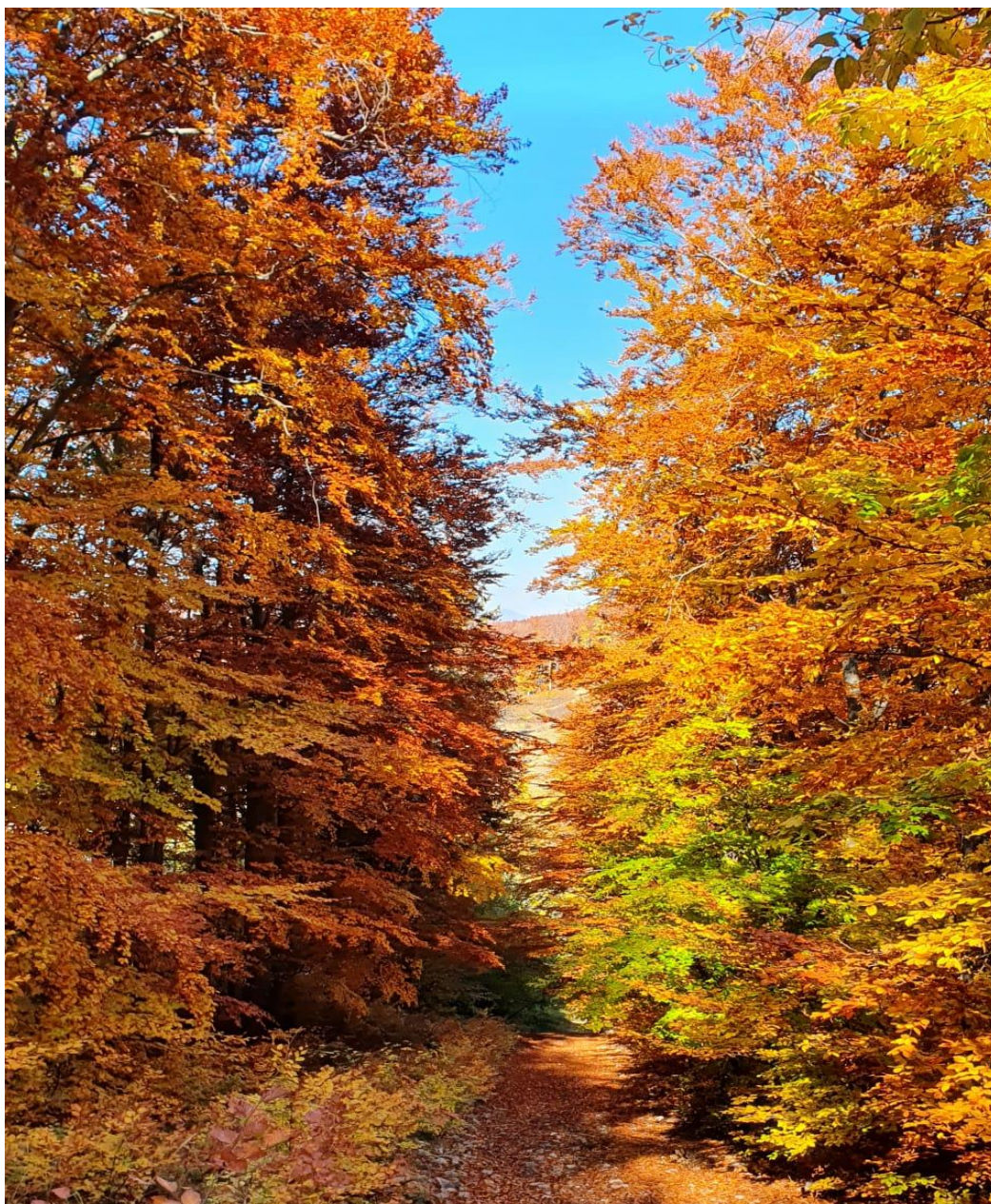


Chaty Čierne a Breziny

1.8 Finančný plán na rok 2021

ukazovateľ	plán 2022
VÝNOSY CELKOM	1998500
Tržby za výrobky a služby sk.601,602	1797000
Zmena stavu vnútrohod. zásob 613	5000
Tržby za predaj tovaru 604	0
Iné výnosy z hosp.č. predaj DHM	0
Enviro-lesnícke platby	0
Prizn. náhrady za obmedz.hosp.	82000
Ostatné prevádzkové výnosy, dotácie zo ŠR 648	80000
Výnosy z dlhodob. Fin.majetku 665	2500
Výnosy z poľovníctva a vstup do lesa	32000
NÁKLADY CELKOM	1901700
Spotreba mat. a energie 501-503 z toho:	41500
Spotreba materiálu 501	38000
Spotreba energie 502	3500
Náklady na pred.tovar 504	0
Služby 51 v tom:	1092800
Opravy a údržba 511	85000
Cestovné 512	0
Náklady na reprezentáciu 513	1600
Výroba dreva po OM 518	610000
Nájomné 518	120000
Výkony spojov 518	3200
Ostatné služby 518 -služby pre poľov., kosenie,PC služby,školenia	22000
Odvoz dreva 518	112000
Manipulácia a nakladanie 518	70000
Pestovná činnosť 518	65000
Preprav.pluh. a posyp ciest 518	4000
Osobné náklady 52 z toho:	652000

Mzdové náklady 521	450000
Odmeny členom DR 523	0
Zákon.soc.zabezpečenie 524 Ostatné soc.poist.525	180000
Zákonné soc. náklady 527	22000
Dane a poplatky 53 z toho:	2600
Daň z motor.vozidiel 531	800
Daň z nehnuteľnosti 532	800
Ostatné dane a poplatky 538	1000
Iné náklady na hospo.činnosť 543-547 z toho:	0
Dary 543	0
Zmluv.pokuty a penále 544	0
Ostatné pokuty a penále 545	0
Tvorba opravnej položky 547	0
Ostatné prevádzkové náklady 548 z toho:	8300
Príspevky práv.osobám-členské 548	3000
Ostatné náklady na hosp.č. 548	500
Náklady na poistné 548	4800
Odpisy NDH,DHM 551	103000
Ostatné finančné náklady 56	1500
Hospod.výsledok pred zdanením	96800
Daň z príjmu	
Hospodársky výsledok po zdanení	



V Dolnom Harmanci
30.3.2022

Vypracovali:

Ing. Blažej Možucha
Alena Zúbeková
Ing. Jaroslav Bacúr
Ing. Jozef Jankov, PhD., MBA