

## АНАЛИЗ

на дейността на „Северноцентрално държавно предприятие“ ДП Габрово  
за периода 01.01 - 30.09.2013 г.

### 1. Финансово състояние

Разглежданият отчетен период е 01.01.-30.09.2013 г. Съгласно представените финансови отчети за 2013 год. от териториалните поделения Предприятието реализира общи приходи в размер на **27 138 х.лв.** Анализът на структурата на всички приходи показва, че приходите от продукция – продажба на дървесина съставляват 79%, или общо 21 469 х.лв. . Приходите от ловна дейност са 3% или общо 676 хил.лв. Признатите приходи от финансиране са 736 х.лв., или 3% дял от всички приходи.

Отчетените разходи са в размер на **25 212 х.лв.**, от които с най-голям дял са разходи за заплати и осигуровки - 43 %, разходи за външни услуги – 26% , разходите за материали –13% и амортизации са 5%.

Общият финансов резултат за периода е печалба от **1 926 х.лв.** преди преобразуване за данъчни цели.

Вземания от клиенти са общо в размер на 654 х.лв. Общата стойност на задълженията към доставчици е 534 х.лв.

Общата численост на персонала ДП е 992, в т.ч.: 679 щатен персонал и 313 работници.

Средна месечна работна заплата за отчетния период на персонала по трудови правоотношения е 978 лв.

### 2. Фонд „Инвестиции в горите“, Фонд „Резервен“, задължения към бюджета.

За отчетния период държавните предприятия са отчислили средства за фонд „Инвестиции в горите“ съгласно ПМС 343/2011 г. на стойност **2 259 800 лв.**, от които са преведени 1 910 019лв., като остатъка е дължим през м.октомври 2013 г.. Към бюджета на МЗХ съгласно §11 от ПЗР на Закона за горите, са преведени общо 43368 лв, които са от 2012 г.

От фонд „Инвестиции в горите“ към 30.09.2013 г. са изразходвани средства в размер на 35137 лв.. Средства във Фонда към 30.09.2013 год.са 5 570 369 лв.

Във Фонд „Резервен“ са начислени средства в размер на **793 813 лв.**

От представена и обобщена информация от ТП, за периода от началото на годината до края на отчетния период , ДГС и ДЛС нямат просрочени задължения към бюджета.

### 3. Ползване на дървесина

Ползване на дървесина по лесоустройствени проекти от горските територии - държавна собственост, съгласно одобрените годишни планове за ползване на дървесина през отчетният период е **665283 куб. м.** Планираната реализацията на дървесина по финансови планове на предприятието за 2013 г. е общо **583653 куб. м.**

За деветмесечието на 2013 г. са реализирани общо **426391 куб. м,** или се отчита 73 % изпълнение на планираното по финансов план за годината количество. На корен са продадени **234805 куб. м** ( 55 % от общата реализация ). Средната отчетена цена след проведени процедури е **39,43 лв./м3**, при планирана **38,14 лв./м3**

Добити са **190334 куб. м** дървесина, от които 21182 куб. м със собствени работници на ТП.



От склад са реализирани **186470 куб. м** дървесина което 44 % от общото количество.

С най-високо изпълнение на разчета по реализация на дървесина са ТП ДЛС Воден – 129 %, ТП ДГС Габрово – 98 %, ТП ДГС Плачковци – 94 % . Изоставане се отчита при ТП ДЛС Каракуз – 55 %, ТП ДГС Силистра – 62 % и ТП ДГС Разград – 65 % изпълнение.

Правоимащите по чл. 193 от ЗГ, са ползвали **4549 куб.м** дърва за огрев и материали за лични нужди.

Съгласно чл. 116 б от ЗГ, са ползвани **567 куб. м** дървесина за нуждите на териториалните поделения от СЦДП ДП Габрово.

Средният разход за добив на дървесина е **18,89 лв./м<sup>3</sup>**, при разчет от **18,53 лв./м<sup>3</sup>**.

Средната продажна цена на добитата дървесина от временен склад е **57,00 лв./м<sup>3</sup>**, при планирани **54,59 лв./м<sup>3</sup>**.

Продажбата на дървесина на търговци се извършва след провеждане на публично оповестени търгове, което е правилен начин за намиране на реалната пазарна цена на дървесината.

От СЦДП ДП Габрово са продени от склад на търг 40000 куб. м технологична дървесина и са проведени процедури за продажба на корен на 50312 м куб. с преобладаване на технологична дървесина и 6316 куб. м тополова дървесина.

#### **4. Лесокултурни, ловностопански дейности, опазване и защита на горските територии**

##### **4.1. Залесителни дейности**

**4.1.1 Залесяване** – През първото тримесечие на 2013 г. са залесени 701 дка или 22 % от предвидените за годината 3205 дка. Причините за по-ниския процент при изпълнение на залесяването са високите води на река Дунав, които заляха част от предвидените площи за залесяване през пролетта и факта че основните залесявания на предприятието се извършват през есенният сезон.

Отчетеният среден разход за залесяване на единица площ е 102 лв./дка и е по-нисък от заложения - 124 лв./дка.

**4.1.2.Почвоподготовка** - при годишен разчет 3605 дка, през отчетния период са изпълнени 1511 дка.

Наличната почвоподготовка е 2054 дка.

Отчетеният среден разход за почвоподготовка на единица площ е 288 лв./дка и е по-нисък от първоначално заложения - 312 лв./дка.

Високото ниво на река Дунав през периода 17.03.-30.06.2013 година забави изпълнението на показателя поради факта, че 2400 дка от предвидените за почвоподготовка са разположени на ивицата дига-бряг и островите по река Дунав. Очаква се изпълнението да приключи към 31.12.2013 г.

**4.1.3 Отглеждане на култури** – от планираните 20757 дка към 30.09.2013 г. са изпълнени 12052 дка., при среден разход 18 лв/дка. Очаква се изпълнението да приключи на 30.10.2013 година.

**4.1.4 Попълване на култури** – изпълнени са 384 дка от заложените 1108 дка.

Средната единична цена в размер на 83 лв./дка е по-ниска от предвидената – 129 лв./дка.

След извършване на есенната инвентаризация на горските култури, ще се извърши попълване в тополовите култури.

**4.1.5 Разсадници** –От предвидените по разчет 395 123 лв., към 30.09.2013 г. са изразходвани 217 756 лв.

Състоянието на семенищните и вегетативни фиданки е много добро.

##### **4.2. Стопанисване**

**4.2.1. Отгледни сечи до 40 години**– Отгледните сечи без материален добив са извършени върху 1320 дка при планирани 3262 дка. Достигнатият разход 24 лв./дка е по-малък от предвидения 27 лв./дка.

Мероприятието ще се изпълни до 30.11.2013 година.



**4.2.2. Подпомагане на естественото възобновяване** – при разчет 3242 дка изпълнението към 30.09.2013 г. е 1222 дка. Мероприятието ще се изпълни до 30.10.2013 година.

**4.2.3. Маркиране** – От предвидените за маркиране 627915 м<sup>3</sup> дървесина, през отчетния период са маркирани 569611 м<sup>3</sup> стояща маса. Изпълнението на мероприятиято ще бъде извършено през второто шестмесечие.

Отчетената единична цена за маркиране на дървесина е 0.28 лв./м<sup>3</sup> при предвидена 0,34 лв./м<sup>3</sup>.

**4.2.4. Кастрене** – предвидено е да се извърши върху 4973 дка, като през отчетния период дейността е осъществено върху 3575 дка.

Достигнатият разход за единица в размер на 14 лв./дка е по-нисък от планирания (15 лв./дка).

**4.3. Защита от болести и вредители и др. повреди** – от началото на годината до 30.09.2013 от планираните 11008 дка санитарни сечи, са изведени 3039 дка. Изразходвани са 2904 лв. от планираните 13889 лв.

**4.3.1 Защита на горските територии от пожари** – От разчета на заложените 155724 м минерализовани ивици са изпълнени 98133 м.

Достигнатият разход за единица в размер на 0,06 лв./м е по-нисък от планирания (0,10 лв./м).

**4.4. Ловно и рибностопански дейности** – към 30.09.2013 г. са изразходвани 617613 лв.

**4.5. Проекти по мерки 223 и 226 по ПРСР** – Към отчетния период не се работи по проекти, финансирани по ПРСР.

#### **Пояснение:**

Предвид обстоятелството, че със Заповед № РД 49-168 / 02.08.2013г. на Министъра на земеделието и храните считано от 02.08.2013 г., ДГС Търговище и ДГС Омуртаг преминаха към СИДП ДП, бе изготвен нов финансов план за СИДП ДП. В новият финансов план на СИДП ДП отчетните данни за ДГС Търговище и ДГС Омуртаг към посочената по-горе дата са посочени и като разчетни. Поради тази причина има разминаване с данните в system.iag.bg и отчетна форма 1 ГС. В настоящият доклад разчетните данни са съобразно новият финансов план на СИДП ДП. Отчетните данни към 30.09.2013 г., цитирани в доклада, са без данни по отчетите на ДГС Търговище и ДГС Омуртаг.

**ПЕТЬО ЦОНЕВ**

Гл.счетоводител на Северноцентрално  
държавно предприятие ДП Габрово

**ИНЖ. ИВАН НЕДКОВ**

Директор на Северноцентрално  
държавно предприятие ДП Габрово

