



**АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА НА  
„ЮЖНОЦЕНТРАЛНО ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ“-ГР. СМОЛЯН  
КЪМ 30.09.2016г.**

**1. Финансово състояние**

Отчетените финансови резултати и натурални показатели към 30.09.2016г. показват, че “Южноцентрално държавно предприятие”-гр.Смолян изцяло изпълнява заложените показатели във финансовия план за 2016 година като отчита преизпълнение на реализираната дървесина с 17,6% и на отчетените приходи с 11,4% спрямо полагащия се дял за периода.

**1.1. Приходи**

За периода 01.01.-30.09.2016г. ЮЦДП–гр.Смолян реализира общо приходи в размер на 71 437 хил.лв., които представляват 86,4% от заложените приходи по финансов план 2016 година. Отчетените приходи за същия период миналата година са 66 064 хил.лв. или с 5 373 хил.лв. са отчетените повече приходи тази година/. Изпълнението в натура на реализираната дървесина е 92,6% и е с 20% повече спрямо реализираната дървесина през същия период миналата година.

Отчетените приходи от продажба на продукцията са 66 993 хил.лв. и дела им е 93,8% от общо всички отчетени приходи и са с 6 396 хил.лв. повече спрямо същите отчетени миналата година. Реализираните приходи от предоставени услуги са в размер 304 хил.лв. Общият размер на други приходи е 1 961 хил.лв., от които 488 хил.лв. представляват приходи от финансиране.

Направените разходи за придобиване на активи по стопански начин възлизат на 742 хил.лв.

**1.2. Разходи**

Отчетените общо разходи са в размер на 66 753 хил.лв. и представляват 83,1% от заложените във финансов план 2016 година. Разходите за външни услуги представляват 48,0% от общо всички отчетени разходи и са в размер 32 043 хил.лв. От тях 18 623 хил.лв. са разходите за сеч и извоз на дървесина, а 9 815 хил.лв. са общо начислените средства за фонд “Инвестиции в горите” към 30.09.2016г. Разходите за персонала /възнаграждения и осигуровки/ са в размер 25 357 хил.лв. и представляват 38,0% от всички разходи. Разходите за материали и суровини са в размер на 4 904 хил.лв. и представляват 7,3% от общо всички разходи. Разходите за амортизации са в размер 2 577 хил.лв. (3,9%). Други разходи са в размер на 1 841 хил.лв.

**1.3. Финансов резултат**

Отчетеният финансов резултат за отчетния период е в размер на 4 684 хил.лв. печалба при заложен по ФП спрямо полагащия се дял за периода – 1 749 хил.лв. т.е. предприятието е преизпълнило заложения по ФП финансов резултат.

За отчетният период предприятието не е извършвало сделки със свързани лица.

**1.4. Вземания и задължения**

Към отчетният период вземанията от клиенти и доставчици намаляват и възлизат на 1 481 хил.лв. (към 30.06.2016г. са били 1 601 хил.лв.).

Други вземания са в размер на 228 хил.лв. Задълженията към доставчици намаляват и възлизат на 1 513 хил.лв. (към 30.06.2016г. са били 2 001 хил.лв.). Получените аванси от клиенти са в размер 1 371 хил.лв. (към 30.06.2016г. са били 1 545 хил.лв.)

### **1.5.Численост и средна работна заплата**

Средната работна заплата към 30.09.2016г. на щатния персонал на предприятието е 1 167,41 лв., формирана след прилагане на Наредба № 22/14.12.2012г. /включително възнагражденията на Директора и членовете на Управителния съвет/, числеността на персонала е 2 165 човека, в т.ч. категория работници - 399 човека.

### **Финансови показатели**

За разглежданият период коефициентите за ликвидност и ефективност на “Южноцентрално държавно предприятие” са следните:

- **Коефициент на обща ликвидност – 5,13** (4,30 към 30.06.2016г.)
- **Коефициент на бърза ликвидност – 4,84** (4,06 към 30.06.2016г.)
- **Коефициент на абсолютна ликвидност – 4,74** (3,97 към 30.06.2016г.)
- **Коефициента на ефективност на разходите е 1,069** (1,058 към 30.06.2016г.)
- **Коефициента на ефективност на приходите е 0,936** (0,946 към 30.06.2016г.)

Общата сума на активите на предприятието към 30.09.2016г. е 124 581 хил.лв. Дълготрайните материални активи възлизат на 35 768 хил.лв. Общо дълготрайните материални и нематериални активи са в размер на 37 513 хил.лв. и представляват 30,1% от сумата на всички активите.

Към 30.09.2016г. незавършеното производство се увеличава и възлиза на 2 340 хил. лв. (към 30.06.2016г. е било 1 835 хил.лв.), готовата продукция намалява и възлиза на 1 387 хил.лв. (към 30.06.2016г. е била 1 774 хил.лв.).

Наличните паричните средства в каса и банка общо са в размер 77 978 хил.лв., от които 5 741 хил.лв. представляват внесени гаранции за участие в процедури и гаранции за изпълнение на сключени договори. Набраните средства във фонд „Инвестиции в горите” са в размер на 65 623 хил.лв.

### **2.Фонд “Инвестиции в горите”**

Начислените средства за фонд „Инвестиции в горите” съгласно ПМС № 343/2011г. за периода 01.01.-30.09.2016г. са 9 815 045 лв. През отчетния период не са изразходвани средства от фонд „Инвестиции в горите”.

### **3.Ползване на дървесина**

Средногодишното ползване на дървесина от държавните горски територии предвидено по горскостопанските планове (ЛУП) на стопанствата е 1 129 567 куб.м. **Съгласно финансов план на ЮЦДП–гр.Смолян през 2016 година е предвидено да бъде реализирана 1 151 876 куб.м. дървесина или 101,9% спрямо ГСП.** Разликата над годишното предвиждане по ГСП се дължи на останалите преходни обекти, основно от несъбрана повредена дървесина от 2015г.

**Обща реализация на дървесина:** Към края на месец септември са реализирани 1 066 069 куб.м. (в т.ч. 10 956 куб.м. по чл.193 от ЗГ и 916 куб.м. по чл.116б от ЗГ). Това представлява 92,6% от предвиденото за годината. Преизпълнението е със 17,6% по-голямо спрямо полагащото се за периода.

С най-високо изпълнение на плана за реализация на дървесина за 2016 г. към 30.09.2016 г. са ДГС Момчилград – 276,7%, ДГС Крумовград – 166,4%, ДГС Ардино – 152,6% и ДГС Златоград – 149,4%. Четирите стопанства, както и ДЛС Женда, ДГС Кирково, ДГС Славейно и ДГС Смилян продължават с добри темпове да усвояват големи количества повредена през 2015г. дървесина, както и големи такива от короядна дървесина, което е приоритет на предприятието и през тази година. Като абсолютен обем най-голямо количество дървесина за предприятието е усвоена в ДГС Крумовград – 66 054 куб.м. и ДЛС Женда – 58 383 куб.м.

С най-ниско изпълнение за периода са ДЛС Тракия – 59,8%, ДГС Панагюрище – 60,9% и ДГС Асеновград – 63,4%. В абсолютна стойност най-голямо е изоставането в ДЛС Тракия – 7 461 куб.м., ДГС Панагюрище – 5 882 куб.м.

**Продажба на стояща дървесина:** Към края на м.септември са продадени 328 143 куб.м. на корен (30,8% от общата реализация), от които 82 345 куб.м. по ценоразпис на физически лица. Средната отчетна цена при продажбите на корен на процедури е 34,07 лв./куб.м., което е обусловено от голямото количество реализирана повредена дървесина с ниската стойност на продаваните на корен сортименти. Влияние оказва и добиваната от местно население дървесина за огрев от повредена такава, чиято цена бе редуцирана на 1,00 лв./куб.м. без ДДС, с цел да се подпомогне усвояването ѝ.

**Добив на дървесина:** До временен склад към 30.09.2016г. са добити 747 506 куб.м., в т.ч. 28 425 куб.м. (3,8%) със собствени работници. Средният разход за добив на 1 куб.м. дървесина към 30.09.2016г. за ЮЦДП, гр.Смолян е 25,94 лв./куб.м. (при 25,17 лв./куб.м. за 2015г. и 23,17 лв./куб.м. за 2014г.), което показва завишение спрямо предходните години, обусловено от по-тежките условия за работа в по-отдалечени обекти през 2016г. и инфлацията за периода. Отчетеният разход е с 0,05 лв./куб.м. по-висок от заложеният разход във финансовия план на ЮЦДП гр.Смолян за 2016г. – 25,89 лв./куб.м.

**Продажба на дървесина от склад:** От склад са реализирани 726 054 куб.м. дървесина, от които 401 291 куб.м. (55,3%) на публично оповестени търгове, 320 721 куб.м. (44,2%) по ценоразпис. Дървесината, добита по реда на чл.193 и чл.116б от Закона за горите и 11 872 куб.м. (1,1%) от общо реализираната дървесина.

Средната продажна цена на продадената от временен склад дървесина към 30.09.2016г. е 74,96 лв./куб.м. и е с 7,91 лв./куб.м. по-ниска от достигнатата средна продажна цена през третото тримесечие на 2015г. (82,87 лв./куб.м.). Разликата се дължи на различното съотношение на сортиментите през двата сравнявани периода – по-голямо количество продадена през 2016г. повредена дървесина от млади насаждения. Спрямо заложената средна продажна цена по финансов план за 2016г. – 79,66 лв./куб.м. разликата е минимална.

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

##### **Залесителни дейности**

**Залесяване** – към края на месец септември са залесени 1117 дка или 68% от предвидените за годината 1 998 дка. Отчетеният среден разход за залесяване на 1 дка площ е 150 лв./дка при предвидени 201 лв./дка по финансов план. По-ниският разход на единица площ се дължи на достигнатите по – ниски цени на проведените процедури, както и на факта, че през първото полугодие на годината обема на площите залесени с тополи (където единичната цена е по – висока) е много малък, като преобладават предвидените площи за залесяване с тополи през есенният залесителен сезон, след приключване и освидетелстване на сечищата. След отчитането на залесените площи



през второто полугодие на годината ще се види реалния среден разход на единица площ.

**Почвоподготовка** – при годишен разчет 1 883 дка, към края на м.септември са отчетени 539 дка почвоподготовка или изпълнението е 29%. Достигнатият среден разход за 1 дка е 181 лв., при първоначално предвидени 180 лв.

**Отглеждане на култури** – през 2016г. е предвидено да бъдат отгледани 14 992 дка горски култури, към края на трето тримесечие са отгледани 12 669 дка горски култури. Достигнатата средната цена на 1 дка е 37 лв., при заложена по финансов план – 45 лв. По-ниският разход на единица площ се дължи на достигнатите по – ниски цени на проведените процедури и отпадане на второ отглеждане поради липса на необходимост.

**Попълване на култури** – към края на месец септември са попълнени 830 дка – 101% изпълнение на мероприятиято попълване на култури, при разчет 826 дка. Достигнатата средната цена на 1 дка е 118 лв., при заложена по финансов план – 135 лв. По-ниският разход на единица площ се дължи на достигнатите по – ниски цени на проведените процедури.

**Горски разсадници** – за дейности в горските разсадници през 2016г. са предвидени средства в размер на 870 956 лв., към края на м.септември изразходваните средства са 572 799 лв. или 66%. В горските разсадници се извършват всички мероприятия по отглеждане на фиданките, подготовката за зазимяването им, изораване на угари и др.

#### **Стопанисване**

**Отгледни сечи до 40 години** – Отглеждане на млади насаждения без материален добив е предвидено да се извърши върху площ от 4 259 дка, към края на месец септември са изпълнени 2 412 дка, или 57%. Достигнатата средната цена на 1 дка е 43 лв., при заложена по финансов план – 57 лв.

**Подпомагане на естественото възобновяване** – предвидено е да се изведе върху площ от 518 дка, към края на трето тримесечие е извършено подпомагане на естественото възобновяване върху площ от 490 дка. Отчетеният среден разход на дка – 40 лв./дка, при предвиден по финансов план 51 лв./дка.

**Маркиране** – по финансов план за 2016 година е предвидено да бъдат маркирани 1 322 772 м<sup>3</sup> дървесина, до края на м.септември са маркирани 1 462 988 м<sup>3</sup> стояща маса или 111%. Достигнат среден разход 0,45 лв/м<sup>3</sup>, при предвидени 0,67 лв/м<sup>3</sup>. През изминалите месеци се извърши приоритетно инвентаризиране и маркиране на насажденията пострадали от падналият обилен снеговалеж в началото на месец март 2015г. на територията на Родопите, както и на започналите активни процеси на съхнене в иглолистните гори причинено от гъбни болести и короядни вредители.

**Кастрене** – предвидено е да се извърши върху площ от 2 001 дка, до момента изпълнението на дейността е 1 817 дка или 91%. Отчетеният среден разход на дка е 22 лв. при предвиден 30 лв./дка.

**Изораване** – предвидено е да се извърши изораване върху площ от 1 088 дка. До края на месец септември са отгледани 1 006 дка тополови култури или 92%. Отчетеният среден разход на дка е 12 лв. при предвиден 14 лв./дка.

**Защита от болести и вредители и др. повреди** – от началото на годината са изразходвани 80 хил. лв. или 49% от разчетените 163 хил. лв. за 2016г.

**Защита на горските територии от пожари** – изразходваните средства за изпълнение на предвидените противопожарни мероприятия към края на м.септември са

232 хил. лв. при предвидени 333 хил.лв. Възникналите от началото на 2016 година горски пожари са 99 бр. с обща площ 3 400 дка.

**Ловно и рибностопански дейности** – Реализираните приходи от организиран ловен туризъм са в размер на 541 хил. лв. при предвидени по финансов план 1 159 хил. лв. За сравнение през същия период на 2015г. са реализирани 521 хил. лв.

Отчетените приходи от сключени договори по ЗЛОД, за предоставяне на стопанисването и ползването на дивеча в дивечовъдните участъци към ДГС са в размер на 538 хил. лв.

Приходите от продажба на жив дивеч за разселване са в размер на 85 хил. лв., които са от продажбата на дребен дивеч от ДЛС Тракия, както и продажба на жив едър дивеч за разселване от ДЛС Извора.

Извършените разходи за ловно и рибностопански мероприятия към 30.09.2016г. са в размер на 1 282 хил. лв., при разчет за 2016г. – 2 179 хил. лв. /59%/.

Отчетените разходи свързани с предоставянето на услуги по ОЛТ са в размер на 261 хил. лв.

Изразходваните разходи за разселване на дивеч и риба възлизат на 21 хил. лв., като през месец септември е извършено заребяване на няколко реки с речна /балканска/ пъстърва на стойност 5 хил. лв., без ДДС.

За ловностопански мероприятия – подхранване на дивеча, създаване и поддържане на дивечови ниви и ливади, ловностопански съоръжения и зоопрофилактика са отчетени 365 хил. лв., при разчет за тези дейности 840 хил. лв. /43%/.

**5.Инвестиционна програма** - предвидните разходи за 2016г. от събраните средства във фонд „Инвестиции в горите” са в размер на 8 050 хил.лв., в т.ч. за проектиране и строителство на горски пътища и транспортна техническа инфраструктура – 6 442 хил.лв., за залесяване – 1 468 хил.лв., за закупуване на горски територии 100 хил.лв. и за проектиране и изграждане на технико-укрепителни съоръжения – 40 хил.лв.

Към 30.09.2016г. направените разходи, които предстои да бъдат финансирани от фонд „Инвестиции в горите” са в размер на 31 хил.лв., в т.ч.:

➤ За проектиране на горски пътища втора степен – 2 бр. за 29 хил.лв. и частично плащане за строителство на 1 бр. транспортна техническа инфраструктура за 2 хил.лв.

За строителство на сгради и други по ФП са предвидени разходи в размер на 1 186 хил.лв. Направения разход към 30.09.2016 г. е 83 хил. лв., в т.ч.:

➤ строителство на други – 83 хил.лв. за изграждане на 7 бр. чакала, БИСД и ограда на разсадник.

За закупуване на ДМА по ФП са предвидени разходи в размер 10 694 хил.лв. Извършените разходи към 30.09.2016 г. са 2 923 хил.лв. в т.ч.:

- закупуване на транспортни средства – 32 бр. за 661 хил.лв.;
- закупуване на специализирана техника – 15 бр. за 1 971 хил.лв.;
- закупуване на компютри и софтуер – 72 бр. за 82 хил.лв.;
- закупуване на друго оборудване – 33 бр. за 209 хил.лв.;

За основен ремонт на ДМА по ФП са предвидени разходи в размер 4 901 хил.лв. Извършените разходи към 30.09.2016г. са 385 хил. лв., в т.ч.:

➤ на сгради и съоръжения – 371 хил. лв. за извършване на основен ремонт на 3 бр. ловни домове и 5 бр. мостове;

- на горски кантони и контролни горски пунктове – 1 бр. ГК за 6 хил.лв.
- на транспортни средства, специализирана техника, машини, съоръжения и други – 1 бр. лада нива за 8 хил. лв.;

За изработване на ГСП за горските територии държавна собственост е предвиден разход в размер на 487 хил.лв., а направения разход към 30.09.2016г. е в размер на 249 хил. лв., в т.ч. за изработване на ГСП за горски територии държавна собственост – 241 хил.лв. и за изготвяне на задание на ГСП – 8 хил.лв.

За сертификация на горските територии държавна собственост е предвиден разход в размер на 125 хил.лв., като към 30.09.2016г. извършения разход е 3 хил. лв.

За някои от предвидените разходи в инвестиционната програма на ФП за 2016 г. е поискано разрешение от Министъра на земеделието и храните, съгласно чл. 168, т. 10 от ЗГ. След получаване на разрешение за тези разходи ще се предприемат своевременни действия по обявяването на съответните процедури по ЗОП за усвояването им. За друга част от предвидените разходи е получено разрешение през 2015 г., като за същите са проведени съответните процедури по ЗОП и през 2016 г. ще бъдат извършени.

### **Изводи**

1.1. Към 30.09.2016г. реализацията на дървесина е 92,6% и е с 17,6% по-голямо спрямо полагащото се за периода. Спрямо същия период през 2015г. реализираната дървесина през отчетния период е повече с 20%.

1.2. Предвидените за изпълнение натури на отделните лесокултурни дейности през разглеждания период е изпълнено. Като цяло изпълнението на дейностите се движи съгласно утвърдените графици на териториалните поделения, като планираме до края на годината да бъдат изпълнени всички предвидени мероприятия.

1.3. Изпълнението на предвидените приходи по финансов план за 2016 година е 86,4% или с 11,4% повече спрямо полагащото се за периода, а изпълнението на предвидените разходи по финансов план е 83,1%.

Отчетените натурални и стойностни показатели към 30.09.2016г. показват, че ЮЦДП–гр.Смолян преизпълнява полагащите се за периода показатели във финансовия план за 2016 година.

### **Приложение:**

**Таблица 1.** Финансови резултати на ЮЦДП-гр.Смолян за периода от 01.01.2016г.- 30.09.2016г.

**Таблица 2.** Финансови показатели на ЮЦДП-гр.Смолян към 30.09.2016г.

**Таблица 3.** Отчет за добитата и реализирана дървесина към 30.09.2016г. от ЮЦДП-гр.Смолян.

**Таблица 4.** Изпълнение на планираните за 2016г. дейности в горските територии в ЮЦДП-гр.Смолян към 30.09.2016г.

**Таблица 5.** Процент на изпълнение на ЛКД, заложи в ФП на ЮЦДП-гр.Смолян към 30.09.2016г.



Директор: .....  
/инж. Ботьо Арабаджиев/