

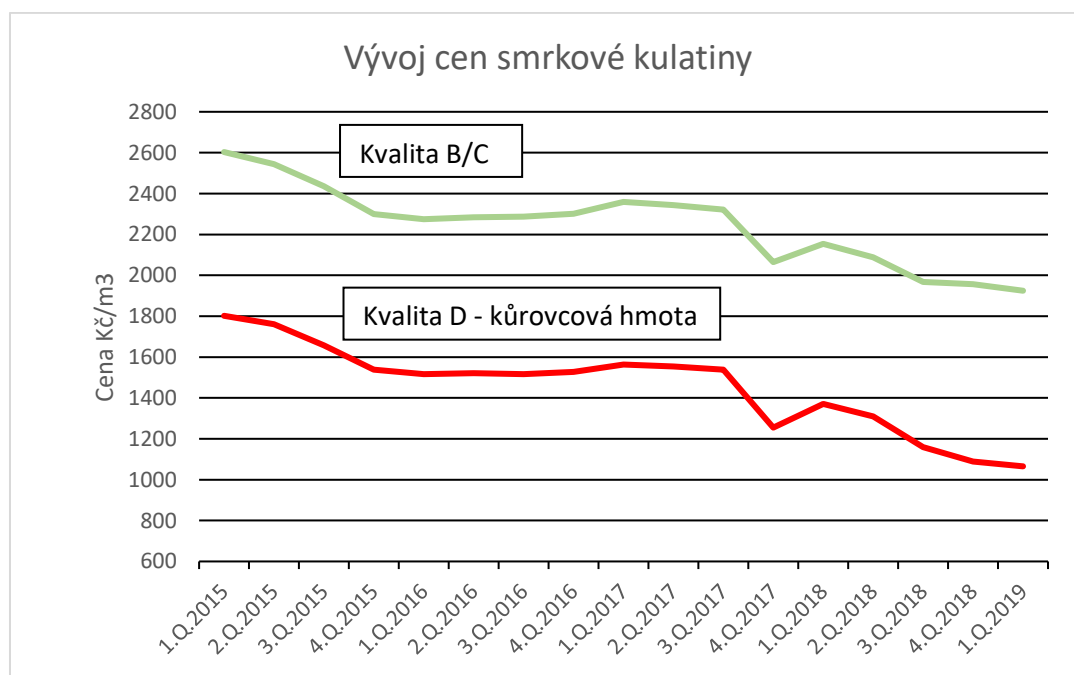
Podnikatelský plán společnosti Lesy města Český Krumlov s.r.o. pro rok 2019

Ve střední Evropě se lesnictví nachází v kalamitní situaci, kterou historie nepamatuje. Na úvod si dovolím citovat část petice, kterou v říjnu loňského roku podepsalo přes 15.000 občanů.

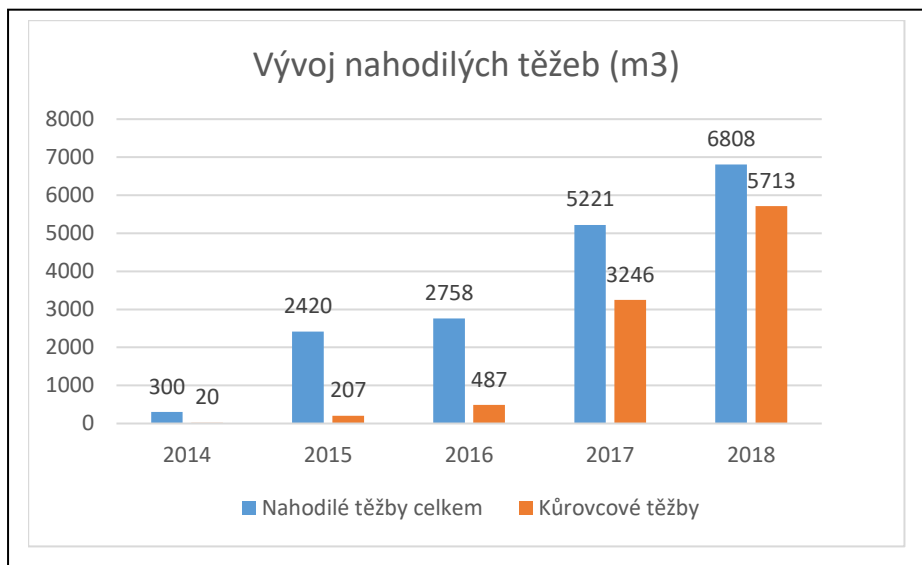
PETICE - ZDRAVÉ A PROSPERUJÍCÍ LESY PRO PŘÍŠTÍ GENERACE „Jsme silně znepokojeni situací v České republice, kde v důsledku pomalého a nepříliš efektivního postupu státu při řešení současné kůrovcové kalamity jsou ohroženy statisíce soukromých a obecních lesních majetků ekonomickou a ekologickou devastací.

Majitelé nestátních lesů sucho a následnou kůrovcovou kalamitu nezavinili, ale nyní čelí obrovským finančním ztrátám, musí bojovat o ekonomické přežití svých rodin, firem, zaměstnanců a živnostníků, o zachování všech funkcí hospodářských lesů, o udržení vody v krajině, o zachování života na venkově.“ (celé znění na www.svol.cz/petice)

Lesní porosty v majetku Města Český Krumlov jsou významně ohroženy kůrovcovou kalamitou. Vývoj podílu nahodilých těžeb způsobených suchem a následným napadením podkorním hmyzem byl v roce 2016 – 24%, v roce 2017 – 30%, v roce 2018 – 58%. V důsledku vysoké nabídky dříví z kalamit došlo v roce 2018 k dramatickému propadu cen dříví.



Tento podnikatelský plán vychází z aktuální situace v lesnickém sektoru v únoru roku 2019. V poslanecké sněmovně je připraveno několik novel Lesního zákona. Některé předpokládají vyhlášení tzv. rajonizace a možnost použití výjimek z některých striktních opatření lesního zákona, např. rozhodnutím ministerstva zemědělství. Ve výsledku to povede k situaci, kdy



na velkém území (předpokladem je Vysočina a velká část jižních Čech) bude umožněno vlastníkům nezasahovat proti podkornímu hmyzu a zpracovatelské kapacity soustředit na jiná území. V podstatě se zlegalizuje postup, kterého jsme byli

svědky v předcházejícím roce zejména u největších vlastníků lesa. S vysokou pravděpodobností povede k úplné likvidaci smrkových porostů v daných oblastech, proti které se žádný vlastník nedokáže ubránit.

Dalším následkem kůrovcové kalamity je nedostatek sadebního materiálu a prudký nárůst jeho cen. Vlastníci, kteří důsledně dbali na zamezení šíření kalamity jsou nyní povinni vzniklé holiny do dvou let zalesnit a čelit mimo snížení tržeb za prodej dříví i zvýšeným nákladům na pěstební činnosti.

V médiích se často objevuje informace o navýšení dotačního titulu z Ministerstva zemědělství pro vlastníky lesů. Toto navýšení ovšem nepokryje ani zvýšení cen sadebního



materiálu během roku 2018 (např. u podpory melioračních a zpevňujících dřevin). Dotační tituly MZe nově podporují asanaci kůrovcového dříví, ovšem v roce 2019 je možné čerpat pouze na náklady vynaložené do 30. 6. 2019.

Díky snaze Sdružení vlastníků obecních a soukromých lesů je v přípravě na MZe nový dotační titul, který by měl vlastníkům lesů pokrýt ztráty na výnosech v důsledku poklesu zpeněžení dřevní hmoty. Jedná se o částce

3.000,- Kč na hektar lesních pozemků (jiná varianta počítá s částkou 576,- Kč/m³), což by významně přispělo do rozpočtů vlastníků lesů. Příjem z tohoto dotačního titulu není v rozpočtu společnosti pro rok 2019 kalkulován, v době schvalování podnikatelské plánu

nejsou známy podmínky přidělování této dotace. Obdobná situace je s dotacemi poskytovanými z rozpočtu Jihočeského kraje – nově připravovaný titul podporující výstavbu oplocenek lesních dřevin nebyl dosud schválen. Pokud budou v průběhu roku 2019 schváleny tyto dotační tituly, bude Valné hromadě společnosti předložena revize rozpočtu.

Sestavení rozpočtu vychází z projektů pěstební a těžební činnosti dle jednotlivých lesních úseků. V prvním čtvrtletí bude realizována myšlená těžba v porostech, kde je nutné uvolnit vznikající přirozenou obnovu. V těchto porostech nevzniknou holiny, které by bylo nutné následně zalesňovat.

Příjmová stránka rozpočtu vychází z prodeje 10.000,- m³ dřeva při průměrném zpeněžení 1.150,- Kč. Tato položka rozpočtu bude závislá zejména na množství kůrovcem napadeného dříví, jehož realizační cena na trhu klesla na dlouhodobé minimum. Prozatím bylo do značné míry využíváno polohové renty (vzdálenost od hranic s Rakouskem a Německem), ovšem situace se značně mění – prodejní cena kůrovcového dříví z Vysočiny se pohybuje na úrovni nákladů na těžbu a přiblížení dřevní hmoty. Pro konečné odběratele je toto dříví výhodnější i za cenu zvýšených nákladů na přepravu.

Komentář k některým položkám rozpočtu:

Prodej samovýroby dřevní hmoty bude probíhat ve stejném režimu jako v předchozích letech, kdy jsme k této formě prodeje dřeva přistupovali v případech ekonomické nevýhodnosti vlastního zpracování zejména nahodilé těžby a těžby ve výchovných zásazích ve věku porostů do 40-ti let.

Prodej vánočních stromků (VS) je zajištěn produkcí z plantáží vánočních stromků.

Prodej biomasy byl několik let stabilní součástí rozpočtu společnosti, v souvislosti s přetlakem veškeré dřevní hmoty na trhu došlo ke snížení realizační ceny tohoto sortimentu a je v podstatě problém tuto hmotu na trhu umístit. Příjem z prodeje již nepokrývá náklady na výrobu, je ovšem stále ekonomicky výhodnější, než likvidovat klest na pasekách pálením nebo štěpkováním.

Dotace poskytované Ministerstvem zemědělství (MZe) na hospodaření v lesích doznaly v roce 2018 značných změn, tou nejvýznamnější pro rok 2019 je zkrácení období, za které se může v daném roce žádat. Termín ukončení prací, na které může být požadována dotace, je 30.6. 2019

Doprava dřeva zajišťovaná externími dodavateli - v některých případech je pro společnost logisticky výhodnější zajišťovat dopravu samostatně a náklady následně vyfakturovat odběratelům dřevní hmoty.

Výkup dřevní hmoty je závislý na objemu prací pro drobné vlastníky lesů.

Náklady:

Náklady na těžební činnost zahrnují těžbu a přiblížení 10.000 m³ dřevní hmoty. Do nákladů nejsou započteny náklady společnosti na provoz vlastního univerzálního kolového traktoru včetně nákladů mzdových – jsou zahrnuty v režijních nákladech společnosti.

Odstraňování klestu představuje úklid těžebních zbytků (větví) v porostech, kde není z technologického hlediska možné vyvážení pro následné využití na energetickou štěpku. Položka je navýšena oproti roku 2018 z důvodu zpracování nahodilých těžeb v nepřístupných porostech.

Prořezávky – výchovné zásahy v porostech do věku 40-ti let, plánovaná plocha 25 ha v porostech bez výroby dřevní hmoty a 15 ha v porostech s výrobou.

Projekt zalesnění počítá s jarním zalesněním v rozsahu 38.000 sazenic a podzimním zalesnění 10.000 sazenic. V případě úrody bukovic a žaludů proběhne jejich sběr a následné vyšetí na kalamitní holiny. Ty bude nutné oplotit, z důvodu úspor použijeme již jednou použité pletivo. Pouze v případě vyhlášení dotačního titulu na stavbu oplocenek (na krajském úřadě Jihočeského kraje se připravuje) proběhne výstavba z nového pletiva a navýšení této položky rozpočtu.

Oplocení kultur – předpokládá výstavbu oplocení za účelem ochrany lesních kultur proti okusu zvěří z již použitého pletiva

Individuální ochrana listnáčů – použití svařovaného pletiva pro ochranu listnatých dřevin při zakládání jednotlivě smíšených kultur.

Ochrana kultur – péče o lesní kultury od výsadby do doby jejich zajištění, kdy není již nutné stromky chránit před vlivem buřene a zvěře. Představuje ožinování na ploše 40 ha, použití herbicidů na ploše 10 ha, nátěr stromků proti okusu zvěří na ploše 55 ha.

Ostatní pěstební práce – činnosti při obhospodařování lesů, které nejsou zahrnuty do jiných položek rozpočtu, např. výřez nežádoucích dřevin, sběr, luštění a uskladnění semen lesních dřevin.

Údržba cest a svážnic – významná úspora v této oblasti reflektuje nepříznivou situaci v lesnictví. Je kalkulováno pouze se zcela nezbytnými povýrobními úpravami přibližovacích linek, úspora by měla činit polovinu loňských nákladů na tuto činnost.

Ochrana lesa – na tuto položku je nezbytné vyčlenit vyšší prostředky. V současné situaci ztrácejí standardní kontrolní opatření (stromové lapáky a feromonové lapače) svůj význam, v roce 2019 budou tyto metody využívány pouze pro monitoring vývoje stadií lýkožrouta smrkového. Veškerá činnost v ochraně lesa bude směřovat k vyhledávání napadených stromů a k včasné asanaci.

Příprava biomasy na štěpkování – vyvážení klestu a těžebních zbytků pro následné zpracování na energetickou štěpku.

Plantáž vánočních stromků – výsadba 2.300 sazenic na plantážích vánočních stromků, péče o plantáže zahrnující zejména ožinování.

Naorávání pro přirozenou obnovu – zahrnuje rovněž přípravu půdy pro sje melioračních a zpevňujících dřevin.

UKT (univerzální kolový traktor) – náklady na provoz univerzálního kolového traktoru včetně PHM a vybavení obsluhy.

Doprava dřeva – viz příjmy.

Mzdy a odvody z mezd – kalkulováno 8 % navýšení nákladů důvodu situace na trhu práce (dlouhodobý nedostatek pracovníků, zvýšená fluktuace, významné nebezpečí odlivu pracovních sil). Navýšení odpovídá současnému reálnému růstu mezd. Průměrný růst mezd v ČR v loňském roce byl výrazně vyšší než růst mezd zaměstnanců společnosti.

Pohonné hmoty (+cestovné a stravné lesníků) – rozpočtováno bez PHM pro UKT.

Odpisy – významnou nákladovou položkou se v r. 2018 stal odpis Revitalizace Hornobranského rybníku, společně s vybudovaným parkovištěm a rozšířeným dětským hřištěm. Roční odpis této akce činí 335.782,- Kč.

44% odepisovaných investic je neproduktivních:

Neproduktivní položky investic

	Rok pořízení	Účetní odpisy v r.2018
Přivaděč (r.1995)	1995	3 156 Kč
Hřiště Dubík I	2011	22 378 Kč
Hřiště Dubík II	2012	6 625 Kč
Přehrážka	2015	18 427 Kč
Horní Brána dětské hřiště	2016	35 474 Kč
Horní Brána parkoviště	2016	64 047 Kč
Fitness hřiště	2017	21 175 Kč
Horní Brána revitalizace	2017	236 261 Kč

Celkem: 407 543 Kč

Výrobní prostředky

	Rok pořízení	Účetní odpisy v r.2018
Ford 2014	2014	85 778 Kč
Škoda 2015	2015	62 473 Kč
Lesní cesta Dubík II	2017	33 440 Kč
Traktor Valtra	2017	119 280 Kč
Naviják Krpan	2017	9 750 Kč
Vyvážecí vlek Agama	2017+2018	69 883 Kč
Sněhová radlice	2017	18 550 Kč
Ford 2017	2017	118 533 Kč
Kanc. nábytek	2017	9 595 Kč

Celkem: 527 282 Kč

Rezerva na pěstební činnost – pro rok 2019 je předpokládáno čerpání rezervy na pěstební činnost ve výši 1.600.000,-Kč. Výše tvorby rezervy bude záležet na objemu vytěžené dřevní hmoty a kalkulaci na obnovu lesa a veškeré výchovné činnosti prováděné v porostech do 40 let jejich věku.

Naučná stezka Dubík

V roce 2019 bude realizován projekt Naučné stezky Dubík. V roce 2018 byl zpracován



projekt, byla podána žádost o dotaci z Programu rozvoje venkova, proběhlo výběrové řízení na dodavatele a následně předloženy veškeré požadované dokumenty na Státní zemědělský intervenční fond. Dohoda o poskytnutí dotace na 100% užitelných nákladů byla podepsána 9. 1. 2019. Do užitelných nákladů nejsou započítány náklady na realizaci výběrového řízení v částce 24.200,- Kč vč. DPH.

Projekt na výstavbu naučné stezky řeší volnočasové aktivity obyvatel a návštěvníků města na lesních pozemcích v příměstském lese „Dubík“. Jedná se o umístění informačních, naučných a poznávacích prvků podél lesních cest a v lesních porostech. Stezka bude rozdělena na dvě části:

1. část bude tvořit celkem 13 informačních, naučných a poznávacích tabulí a 1 doskočiště
2. část - Poznáváme naše ptáky - bude tvořit úvodní informační tabule a 20 zastavení se



stojanem s popisem daného druhu ptáka, QR kódem s odkazem na webovou aplikaci. Součástí bude laserová destička s reliéfem daného druhu ptáka určená k překreslení technikou frotáže pomocí papíru a tužky. Součástí bude 20 ks 2D maket umístěných na stromech

Půdní kladivová fréza

Záměrem společnosti je zakoupit půdní frézu. Pořízením dojde k zajištění soběstačnosti v



přípravě půdy před zalesněním a zejména možnosti zpracování klestu a těžebních zbytků vlastním prostředkem. Na tuto činnost bude následně možné žádat o dotace z Ministerstva zemědělství. V roce 2018 byla podána žádost o dotaci z Programu rozvoje venkova na její pořízení. Dotace pokryje 50% nákladů na pořízení frézy. Cena frézy po realizovaném výběrovém řízení činí 800.000,-Kč bez DPH.

Shrnutí:

Rozpočet byl sestaven vzhledem k situaci v lesnictví jako úsporný.

I přes zvýšené náklady na pěstební činnost (vyplývá ze zákona) a těžební činnost (růst mezd i růst dodavatelských cen) jsou celkové plánované náklady na obdobné výši, jako loňská skutečnost.

Výnosová stránka je významně poznamenána výrazným propadem cen dříví.

Jsou plánovány pouze investice kryté dotací.

Celkový výsledek hospodaření je po úhradě nájemného ve výši 2,8 mil. Kč plánován jako deficitní, o ztrátu bude nutné snížit účet nerozděleného zisku minulých let.

Deficitní hospodaření očekává v r. 2019 valná většina lesnických subjektů.

V Českém Krumlově, dne 18. 3. 2019

Zpracoval jednatel firmy Lesy města Český Krumlov s.r.o., Ing. Miroslav Štoll

Příloha: Návrh rozpočtu společnosti Lesy města Český Krumlov s.r.o. pro rok 2019

Návrh usnesení:

Rada města Český Krumlov při výkonu působnosti jediného společníka společnosti Lesy města Český Krumlov s.r.o.

Schvaluje:

Podnikatelský plán společnosti pro rok 2019