



**LESY MĚSTA
ČESKÝ KRUMLOV**

Podnikatelský plán společnosti Lesy města Český Krumlov s.r.o. pro rok 2020

Kůrovcová kalamita v rámci střední Evropy nedosáhla v roce 2019 gradace. Objem kůrovcem napadené dřevní hmoty stále roste. Lesní hospodářství je v rámci České republiky nastaveno na výrobu a zpracování 14 – 15 mil. metrů kubických (m³) ročně. V roce 2018 bylo v rámci ČR vytěženo 28 mil. m³, v roce 2019 to bylo již 30 mil. m³. Důsledkem výše uvedeného se lesnictví potýká zejména s následujícími problémy:

- Nedostatek výrobních kapacit, což se týká jednak nedostatku výrobních prostředků, jednak nedostatku pracovníků v lesnictví (dáno rovněž nedostatkem pracovních sil všeobecně)
- Množství dříví uváděné na trh převyšuje možnosti zpracovatelského průmyslu. Je značný převis kulatinových sortimentů pro pilařské zpracování.
- Prodej sortimentu vlákniny a palivového dříví je v současné době bez dlouhodobých obchodních vztahů nerealizovatelný. Prodejní cena tohoto dříví určeného pro papírny, energetické účely nebo dřevotřískové desky je pod cenou výrobních nákladů.
- Prodej štěrky vyráběné z těžebních zbytků a větví pokrývá cca 20% nákladů na přibližování této komodity
- Nedostatek sadebního materiálu určeného pro zalesnění holin

Společnost Lesy města Český Krumlov s.r.o. (LMČK) dosahuje dobré výsledky díky dlouhodobé spolupráci s dodavateli i odběrateli. Na straně dodavatelů se jedná zejména o drobné místní živnostníky, kteří zajišťují práce v pěstební i těžební činnosti. Rovněž dodavatelé sadebního materiálu pokrývají potřeby společnosti. Pro rok 2020 počítáme rovněž rozvíjející se spolupráci s tuzemskými i zahraničními dopravci dřevní hmoty. Díky této spolupráci jsme schopni lépe koordinovat výrobu a odbyt dřevní hmoty, což se pozitivně projevuje jednak v ekonomice společnosti, jednak v ochraně lesa.

Na straně odběratelů se jedná o pilařské provozy v tuzemsku i zahraničí, se kterými máme navázaný přímé obchodní vazby. Přestože společnost nepatří v rámci ČR mezi největší správce lesních majetků, dokážeme obchodovat díky serióznosti vzájemných vztahů s významnými zahraničními partnery. Výsledkem je nadprůměrné zpeněžení prodávané dřevní hmoty a realizace prodeje veškerého dříví s minimalizací zásob.

Výkup dřevní hmoty

Společnost dlouhodobě spolupracuje s drobnými vlastníky lesů, kterým nabízí služby v pěstební i těžební činnosti. Pro společnost má tato činnost ekonomický přínos v několika rovinách:

- Z prodávané dřevní hmoty pokryjeme nejen výrobní a režijní náklady. Marže ze zobchodovaného objemu dřevní hmoty tvoří významnou ziskovou položku rozpočtu společnosti.
- Pro naše dodavatele prací, zejména drobné živnostníky, jsme schopni zajistit práce v průběhu celého roku.
- Odběratele dřevní hmoty máme připravené pro realizaci případného navýšení objemů z vlastních porostů
- U drobných vlastníků, se kterými přímo sousedíme, tím zamezujeme rozmnožování podkorního hmyzu

Dotace do lesního hospodářství

Pro rok 2020 je ve státním rozpočtu alokován větší objem finančních prostředků pro nestátní vlastníky lesů, než tomu bylo v roce předcházejícím. Zejména díky aktivitě Sdružení vlastníků obecních a soukromých lesů (SVOL) se v roce 2019 podařilo vyhlásit dotační titul Finanční příspěvky na zmírnění dopadů kůrovcové kalamity. Pokud by zůstaly platby z tohoto dotačního titulu v obdobné výši, jako tomu bylo v roce 2019, znamenalo by to příjem do rozpočtu společnosti cca 3,5mil. Kč. S tímto příjmem je v návrhu rozpočtu kalkulováno.

Další dotační tituly jsou vypsány na zalesňování melioračními a zpevňujícími dřevinami, výchovné zásahy, přibližování dříví šetrnými technologiemi. Zde je kalkulováno s příjmem 1,5mil. Kč.

Společnost se registrovala rovněž u dotačního titulu poskytovaném Jihočeským krajem – výstavba oplocenek. V roce 2020 očekáváme příjem dotace ve výši 45.000,-Kč.

Sestavení rozpočtu vychází z projektů pěstební a těžební činnosti dle jednotlivých lesních úseků. V prvním čtvrtletí bude realizována mytní úmyslná těžba v porostech, kde je nutné uvolnit vznikající přirozenou obnovu a v porostech přestárlých (140let+)

Komentář k některým položkám rozpočtu:

Příjmová stránka rozpočtu vychází z prodeje 10.000,- m³ dřeva při průměrném zpeněžení 1.000,- Kč. Tato položka rozpočtu bude závislá zejména na množství kůrovcem napadeného dříví, jehož realizační cena na trhu klesala v průběhu minulého roku 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.

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. V roce 2020 bude část těžebních zbytků (větví) přibližována za účelem seštěpkování, část bude půdní frézou rozdrčena přímo v porostech.

Doprava dřeva zajišťovaná externími dodavateli - v mnohých případech je pro společnost logisticky výhodnější zajišťovat dopravu samostatně a náklady následně vyfakturovat odběratelům dřevní hmoty. Do této položky je pro rok 2020 zahrnuta doprava paliva místním odběratelům (doprava dřeva je při odběru 40-ti prostorových metrů zahrnuta v ceně paliva). K tomu bylo nutné přistoupit z důvodu zahlcení místního trhu palivovým dřívím od obchodních partnerů LČR s.p., kteří prodávají palivové dříví za nesmyslně nízké ceny.

Výkup dřevní hmoty je závislý na objemu prací pro drobné vlastníky lesů. Předpokladem je zobchodování obdobného množství dřevní hmoty, jako v roce 2019.

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 nebude prováděno vyvážení pro následné využití na energetickou štěpku.

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 22.000 sazenic a podzimním zalesnění 16.000 sazenic.

Oplocení kultur – předpokládá výstavbu oplocení za účelem ochrany lesních kultur proti okusu zvěří – navýšeno z důvodu předpokladu čerpání dotace

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 – opravy lesních cest, výřez lesních cest, povýrobní úpravy na přibližovacích linkách, opravy stávajících přibližovacích linek

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 2020 budou tyto metody nadále 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 2.000 sazenic na plantážích vánočních stromků, péče o plantáže zahrnující zejména ožínování.

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 16 % navýšení nákladů z důvodu situace na trhu práce (dlouhodobý nedostatek pracovníků, zvýšená fluktuace, významné nebezpečí odlivu pracovních sil). U společnosti je dlouhodobě, v porovnání s jinými organizacemi spravujícími lesní majetky, mzdové ohodnocení podhodnoceno.

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

Odpisy – tato položka je ponížena o odpisy investice realizované v rámci projektu Revitalizace Hornobranského rybníku (v roce 2019 převedeno na Město Český Krumlov). Roční odpis této akce činil 335.782,- Kč.

Rezerva na pěstební činnost – pro rok 2020 je kalkulováno čerpání rezervy na pěstební činnost ve výši 1.300.000,-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.

Investice – v roce 2020 je plánován nákup automobilu pro jednatele společnosti. Současné vozidlo Škoda Yeti bude využíváno v lesnickém provozu, zejména místo používání soukromých vozidel zaměstnanci společnosti.

Shrnutí:

Rozpočet byl sestaven vzhledem k situaci v lesnictví jako úsporný.

Zvýšené náklady na pěstební činnost (vyplývá ze zákona), těžební činnost (růst mezd i růst dodavatelských cen) i na režijní náklady pokrývají zvýšené výnosy zejména z dotačních titulů MZe.

Výnosová stránka je významně poznamenána dalším výrazným propadem cen dříví.

Celkový výsledek hospodaření je po úhradě pachtovného ve výši 2,8 mil. Kč plánován ve výši 91.400,-Kč.

V Českém Krumlově, dne 4. 5. 2020

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 2020

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 2020