

# **Zpráva o hospodaření**

## **Městských lesů Kostelec nad Orlicí spol s.r.o. v roce 2023**

Tento dokument Vás stručně seznámí s činností Městských lesů Kostelec nad Orlicí spol s.r.o. za rok 2023.

Loňský rok byl nadprůměrný jak teplotně, tak srážkově, což se projevilo na většině území České republiky a také u nás. Celkovou roční výši těžeb ovlivnily vichřice ze dne 3.2.2023, orkán „Diethelm“ ze dne 11.3.2023 a lokální bouřky v letním období, které poškodily cca 500 m<sup>3</sup> dříví. V průběhu roku jsme se soustředili na vyhledávání, asanaci a zpracování dříví i jeho prodej, protože zpomalení a postupné zastavení kůrovcové kalamity bylo a je naší prioritou. Lýkožrout se v roce 2023 vyrojil díky počasí pouze dvakrát, takže měl o jednu až dvě generace méně než v předchozích suchých letech.

### **Lesnické hospodaření**

#### **Pěstování lesů**

Pěstování lesů ve správě Městských lesů vychází ze zásad trvale udržitelného hospodaření při dodržování veškerých zákonných ustanovení a pravidel stanovených pro certifikaci lesů systémem PEFC. Vysadili jsme 28 tis. Sazenic na ploše 3,64 ha. Při obnově lesů využíváme maximálně přirozené obnovy - 8,73 ha. Podíl melioračních a zpevňujících dřevin z první umělé obnovy činil 100% - výrazně více než požadují zákonné předpisy (25 – 40% - dle stanovišť).

#### **Výchova lesních porostů**

Výchova lesních porostů ve správě Městských lesů vychází z aktuálního stavu porostů a jejich potřeb pro zdárný růst, stabilitu a biodiverzitu. Bylo provedeno 104,93 ha prořezávek, 62,44 ha probírek do 40 let a 14,41 ha probírek nad 40 let.

#### **Ochrana lesa**

Z hlediska klimatických poměrů byl rok 2023 teplotně i srážkově nadnormální. Došlo k doplnění zásob vody ve vrchních vrstvách půdy a tím k lepší obranyschopnosti porostů vůči biotickým činitelům. Celkem bylo zpracováno 440 m<sup>3</sup> smrkového kůrovcového dříví. Jako obranná opatření bylo využito 3 lapačů a 42 otrávených lapáků.

## Těžební činnost

V roce 2023 bylo celkem vytěženo	9 673,97 m <sup>3</sup>
Z toho:	
Mýtní úmyslná	2 972,81 m <sup>3</sup>
Předmýtní úmyslná	5 739,89 m <sup>3</sup>
Nahodilá živelná větrná	472,21 m <sup>3</sup>
Nahodilá kůrovcová	439,72 m <sup>3</sup>
Nahodilá ostatní	49,34 m <sup>3</sup>

## Obchodní činnost

Díky recesi ve stavebnictví došlo k významnému poklesu cen především ve smrkové kulatině mezi prvním až třetím čtvrtletím. Díky vhodným klimatickým podmínkám a tím pádem menšího podílu kůrovcových těžeb v rámci celé ČR docházelo ke zvyšování poptávky po dřevní surovině a tím i k postupnému nárůstu cen dříví ve čtvrtém čtvrtletí.

Průměrné ceny surového dříví pro tuzemsko za ČR v roce 2023 (Kč/m<sup>3</sup>)

VLASTNÍCI		2023					Tab. 5
Název		4. čtvrtletí 2016	1. čtvrtletí	2. čtvrtletí	3. čtvrtletí	4. čtvrtletí	Průměr od počátku roku
		průměrná cena	průměrná cena	průměrná cena	průměrná cena	průměrná cena	
Jehličnaté sortimenty	Výřezy II. třídy jakosti <sup>1)</sup>	2 901	-	-	-	-	3 365
	smrk	2 651	-	-	-	-	2 688
	borovice	3 831	-	-	-	-	6 067
	modřín <sup>1)</sup>	2 072	2 930	2 605	1 979	2 142	2 414
	Výřezy III. A/B třídy jakosti	1 690	2 194	1 861	1 563	1 696	1 861
	smrk <sup>2)</sup>	2 669	-	-	-	-	3 178
	borovice	1 758	2 777	2 459	1 814	1 936	2 247
	modřín <sup>1)2)</sup>	1 513	2 089	1 856	1 455	1 586	1 786
	Výřezy III. C třídy jakosti	2 183	-	-	-	-	3 044
	Výřezy III. D třídy jakosti	1 452	2 451	2 202	1 573	1 719	1 986
	smrk <sup>2)</sup>	1 239	1 873	1 598	1 291	1 447	1 569
	borovice	1 719	-	-	-	-	2 208
	modřín <sup>1)2)</sup>	1 036	1 703	1 403	1 041	1 118	1 336
	Dříví IV. třídy jakosti - dříví pro výrobu dřevoviny	751	1 542	1 228	833	918	1 130
Dříví V. třídy jakosti - dříví pro výrobu buničiny	732	1 525	1 135	855	898	1 098	
smrk <sup>2)</sup>	791	1 335	1 192	1 038	1 056	1 151	
borovice	-	-	-	-	-	-	
Dříví VI. třídy jakosti - palivové dříví	6 047	-	-	-	-	14 949	
Listnaté sortimenty <sup>3)</sup>	Výřezy II. třídy jakosti	2 763	-	-	-	-	3 378
	dub	3 502	-	-	-	-	5 212
	Výřezy III. A/B třídy jakosti	1 646	-	-	-	-	2 833
	dub	2 699	-	-	-	-	4 303
	Výřezy III. C třídy jakosti	1 458	-	-	-	-	2 533
	dub	2 103	-	-	-	-	3 351
	Výřezy III. D třídy jakosti	1 392	-	-	-	-	2 235
	dub	1 121	-	-	-	-	1 688
	Dříví V. třídy jakosti - dříví pro výrobu buničiny	1 233	-	-	-	-	1 768
	dub	998	-	-	-	-	1 761
Dříví VI. třídy jakosti - palivové dříví	-	-	-	-	-	-	

údataj není k dispozici nebo je nespolehlivý

Pozn: Průměrné ceny jsou váženy u těchto sortimentů: výřezy III. A/B jakosti – smrk, výřezy III. C jakosti – smrk, výřezy III. D jakosti – smrk, dříví V. jakosti – dříví pro výrobu buničiny – smrk

<sup>1)</sup> Průměrné ceny jednotlivých sortimentů listnatého dříví a modřinu vyjadřují kromě cenových pohybů také fluktuaci těžby.

<sup>2)</sup> U těchto sortimentů jsou průměrné ceny od 4. čtvrtletí 2016 spočteny na aktualizovaných vnitřních vahách.

Zdroj ČSÚ

## Mezi kvartální vývoj cen byl u pilařských výřezů smrk - III. Tř A-C (největší podíl ve výrobě)

1. a 2.Q	- 12%
2. a 3.Q	- 25%
3. a 4.Q	+ 8%

Vlastní prodej dřevní hmoty byl realizován zejména formou rámcových kupních smluv uzavřených přes Sdružení vlastníků obecních, soukromých a církevních lesů ČR a dále formou regionálního prodeje. Celkem bylo prodáno 9 698,29 m<sup>3</sup> dříví. Průměrné zpeněžení za 1 m<sup>3</sup> prodaného dříví bylo v roce 2023 – 1 563,- Kč/m<sup>3</sup>.

### Dotace

Součástí zisku společnosti jsou i dotace poskytované z dotačních titulů ministerstva zemědělství, které se podávají na příslušné krajské úřady v rámci působení jejich samosprávy. Dotace jsou nenárokové a jejich vyplácení je závislé na výši státního rozpočtu.

Za majetek bylo předloženo 28 žádostí o finanční příspěvek na ekologické a k přírodě šetrné technologie při hospodaření v lese – soustřeďování dříví vyvážením v lese, finanční příspěvek na obnovu, zajištění a výchovu lesních porostů do 40 let věku, umělá obnova sítí, umělá obnova sadbou první, mechanická příprava půdy, Ochrana lesa - instalace feromonového odparníku a asanace dřevní hmoty, zřizování nových oplocenek a následná péče o výsadbu lesního porostu.

Dotační titul	Vyplaceno (kč)
Soustřeďování dříví vyvážením v lese	247 535
Umělá obnova sítí, umělá obnova sadbou	683 250
Následná péče o výsadbu lesního porostu	407 720
Výchova lesních porostů do 40 let věku	655 900
Zřizování nových oplocenek	137 200
Mechanická příprava půdy	74 440
Ochrana lesa	11 861
<b>Celkem:</b>	<b>2 217 906</b>

### Náklady v pěstební činnosti

<b>Pěstební činnost</b>	<b>Kč</b>
Obnova lesa – zalesňování	378 009
Příprava půdy pro přirozenou obnovu lesa	31 485
Ochrana lesních kultur proti okusu zvěři - nátěry	282 374
Ochrana lesních kultur proti zvěři – oplocování	398 653
Ochrana lesních kultur proti buřeni – ožínání	578 821
Ochrana lesních kultur – výsek nežádoucích dřevin	19 273
Úklid klestu po těžbě	248 973
Ochrana lesa proti kůrovcům	64 236
Prořezávky	890 218
<b>Celkem</b>	<b>2 892 042</b>

### Náklady v těžební činnosti

<b>Těžební činnost</b>	<b>Kč</b>
Těžba mýtní úmyslná	979 243
Těžba předmýtní úmyslná	3 406 691
Nahodilá těžba (větrná, kůrovcová)	256 810
Manipulace dříví	117 733
Přibližování dříví	403 958
Odvoz dříví	880 304
<b>Celkem:</b>	<b>6 044 739</b>

### Ostatní náklady - činnosti v rámci správy a údržby lesa

<b>Ostatní činnost</b>	<b>Kč</b>
Opravy cest	962 898
Výroba vánočních stromků	16 304
Opravy a údržby strojů a zařízení	904 390
Opravy a údržba budov	301 630
Výrobní režie	7 829 363
Pacht a nájem Městu	1 194 566
<b>Celkem:</b>	<b>11 209 151</b>

### Mimořádné náklady – převod zisku na Město Kostelec n.O

<b>Převod zisku na Město Kostelec n.O</b>	<b>Kč</b>
Nerozdělený zisk z minulých let	2 889 804
Zisk z roku 2023	2 110 196
<b>Celkem</b>	<b>5 000 000</b>

Náklady mohly být čerpány na základě zisku z prodeje dříví, z poskytování služeb, z prodeje nepotřebného majetku a částečně i z dotací z ministerstva zemědělství.

Vytvořené rezervy na pěstební činnosti z roku 2022 ve výši 7 873 384 Kč byly vyčerpány v plné výši.

## Náklady

Účet	Název účtu	Počáteční stav	Obrat	Koncový stav
<b>Náklady</b>				
501100	Spotřeba materiálu	0,00	744 908,00	744 908,00
501200	OOPP	0,00	42 722,10	42 722,10
501300	Nafta, benzín - sklad	0,00	0,00	0,00
501301	PHM Sorento	0,00	89 176,48	89 176,48
501302	PHM Duster	0,00	34 593,03	34 593,03
501303	PHM L200	0,00	45 726,04	45 726,04
501304	Valta - spotřeba nafty	0,00	81 196,72	81 196,72
501305	Vímek - spotřeba nafty	0,00	23 596,77	23 596,77
501306	JOHN DEER - spotřeba nafty	0,00	88 347,17	88 347,17
501307	Holland - spotřeba nafty	0,00	7 865,20	7 865,20
501308	Kubota - spotřeba nafty	0,00	38 277,50	38 277,50
501309	Pila STIHL - spotřeba benzín	0,00	18 867,97	18 867,97
501310	Pila HECHT - spotřeba benzín	0,00	641,34	641,34
501311	Křovinořez STIHL - spotřeba benzín	0,00	19 318,20	19 318,20
501312	Sekačka - spotřeba benzín	0,00	63,31	63,31
501399	Sorento - spotřeba soukromá nafta	0,00	23 451,54	23 451,54
501400	náhradní díly	0,00	198 447,77	198 447,77
501500	DHIM	0,00	23 320,65	23 320,65
501900	Sorento - nákup nafty	0,00	0,00	0,00
501901	L200 - nákup nafty	0,00	0,00	0,00
501902	Duster - nákup nafty	0,00	0,00	0,00
<b>501xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>1 480 519,79</b>	<b>1 480 519,79</b>
502000	Spotřeba energie	0,00	21 009,91	21 009,91
502900	Spotřeba energie - zálohy na el. energie	0,00	0,00	0,00
<b>502xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>21 009,91</b>	<b>21 009,91</b>
<b>50xxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>1 501 529,70</b>	<b>1 501 529,70</b>
511000	Opravy a udržování	0,00	904 390,60	904 390,60
<b>511xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>904 390,60</b>	<b>904 390,60</b>
513000	Náklady na reprezentaci	0,00	4 558,50	4 558,50
<b>513xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>4 558,50</b>	<b>4 558,50</b>
518000	Ostatní služby	0,00	1 194 566,00	1 194 566,00
518100	Ostatní služby	0,00	715 450,26	715 450,26
518200	Subdodávky - prořezy, práce v lese, přeprava	0,00	6 841 213,45	6 841 213,45
518999	Nedaňové	0,00	227,43	227,43
<b>518xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>8 751 457,14</b>	<b>8 751 457,14</b>
<b>51xxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>9 660 406,24</b>	<b>9 660 406,24</b>
521000	Mzdové náklady	0,00	5 273 611,00	5 273 611,00
<b>521xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>5 273 611,00</b>	<b>5 273 611,00</b>
522000	Přijmy společníků obchodní korporace ze závislé činnosti	0,00	935 200,00	935 200,00

## Výsledovka za období

Městské lesy Kostelec nad Orlicí, spol. s r.o.

IČ: 25945980

účetní rok 2023

Účet	Název účtu	Počáteční stav	Obrát	Koncový stav
522xxx		0,00	935 200,00	935 200,00
524000	Zákonné sociální a zdravotní pojištění	0,00	2 145 029,00	2 145 029,00
524999	SP a ZP nedaňově	0,00	23 400,00	23 400,00
524xxx		0,00	2 168 429,00	2 168 429,00
527000	Zákonné sociální náklady	0,00	289 012,00	289 012,00
527xxx		0,00	289 012,00	289 012,00
528000	Ostatní sociální náklady	0,00	954,00	954,00
528xxx		0,00	954,00	954,00
52xxxx		0,00	8 667 206,00	8 667 206,00
538000	Ostatní daně a poplatky	0,00	5 070,14	5 070,14
538xxx		0,00	5 070,14	5 070,14
53xxxx		0,00	5 070,14	5 070,14
548000	Jiné provozní náklady	0,00	41 005,37	41 005,37
548100	pojištění	0,00	154 290,59	154 290,59
548999	nedaňově	0,00	27 682,85	27 682,85
548xxx		0,00	222 978,81	222 978,81
54xxxx		0,00	222 978,81	222 978,81
551000	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0,00	489 870,00	489 870,00
551xxx		0,00	489 870,00	489 870,00
552000	Tvorba a zúčtování rezerv podle zvláštních právních předpisů	0,00	-7 873 384,00	-7 873 384,00
552xxx		0,00	-7 873 384,00	-7 873 384,00
554000	Tvorba a zúčtování ostatních rezerv	0,00	4 821,97	4 821,97
554xxx		0,00	4 821,97	4 821,97
55xxxx		0,00	-7 378 692,03	-7 378 692,03
563000	Kursově ztráty	0,00	4 099,74	4 099,74
563xxx		0,00	4 099,74	4 099,74
568000	Ostatní finanční náklady	0,00	5 275,13	5 275,13
568xxx		0,00	5 275,13	5 275,13
56xxxx		0,00	9 374,87	9 374,87
583000	Změna stavu výrobků	0,00	107 272,00	107 272,00
583xxx		0,00	107 272,00	107 272,00
585000	Aktivace materiálu a zboží	0,00	-18 688,00	-18 688,00
585xxx		0,00	-18 688,00	-18 688,00
58xxxx		0,00	88 584,00	88 584,00
595000	Dodatečné odvody daně z příjmů	0,00	-37 810,00	-37 810,00
595xxx		0,00	-37 810,00	-37 810,00
59xxxx		0,00	-37 810,00	-37 810,00
5xxxxx		0,00	12 738 647,73	12 738 647,73
xxxxxx		0,00	12 738 647,73	12 738 647,73

**Náklady celkem:**

**12 738 647,73 Kč**

# Výnosy

## Výsledovka za období

Městské lesy Kostelec nad Orlicí, spol. s r.o.

IČ: 25945980

účetní rok 2023

Účet	Název účtu	Počáteční stav	Obrat	Koncový stav
<b>Výnosy</b>				
601100	prodej vánočních stromků	0,00	18 130,42	18 130,42
<b>601xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>18 130,42</b>	<b>18 130,42</b>
602000	Tržby z prodeje služeb	0,00	1 000,00	1 000,00
602100	Tržby z prodeje služeb - samofakturace	0,00	12 073 341,17	12 073 341,17
602200	Tržby z prodeje služeb - FV	0,00	4 085 211,30	4 085 211,30
602300	Samovýroba - pokladna	0,00	330 824,55	330 824,55
<b>602xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>16 490 377,02</b>	<b>16 490 377,02</b>
<b>60xxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>16 508 507,44</b>	<b>16 508 507,44</b>
641000	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0,00	1 065 900,41	1 065 900,41
<b>641xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>1 065 900,41</b>	<b>1 065 900,41</b>
648000	Jiné provozní výnosy	0,00	333 964,51	333 964,51
648100	Jiné provozní výnosy - bonusy	0,00	342 070,18	342 070,18
648200	Jiné provozní výnosy - dotace	0,00	2 217 906,00	2 217 906,00
648300	Jiné provozní výnosy - spotřeba PHM - soukromě	0,00	25 375,94	25 375,94
<b>648xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>2 919 316,63</b>	<b>2 919 316,63</b>
<b>64xxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>3 985 217,04</b>	<b>3 985 217,04</b>
662000	Úroky	0,00	79 504,56	79 504,56
<b>662xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>79 504,56</b>	<b>79 504,56</b>
663000	Kurové zisky	0,00	15 785,41	15 785,41
<b>663xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>15 785,41</b>	<b>15 785,41</b>
<b>66xxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>95 289,97</b>	<b>95 289,97</b>
<b>6xxxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>20 589 014,45</b>	<b>20 589 014,45</b>
<b>xxxxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>20 589 014,45</b>	<b>20 589 014,45</b>
<b>Hospodářský výsledek:</b>		<b>0,00</b>	<b>7 850 366,72</b>	<b>7 850 366,72</b>

**Výnosy celkem:**

**20 589 014,45 Kč**

**Zisk společnosti za rok 2023**

**7 850 366,72 Kč**

Na základě tohoto výsledku jsme požádali dozorčí radu a následně i valnou hromadu společnosti o schválení tvorby rezervy na vybrané pěstební činnosti pro rok 2024 ve výši 5 194 922 Kč. Dozorčí rada a valná hromada tvorbu rezervy schválila.

**Hospodářský výsledek**

**2 641 189 Kč**

V průběhu roku 2023 byla celkem čtyři jednání dozorčí rady. Dozorčí rada je podrobně informována o hospodaření společnosti, jsou vždy předkládány uzávěrky za jednotlivá čtvrtletí v členění rozpisů nákladů, plánem a plněním jednotlivých činností. Z každého jednání je pořízen zápis a všechny doklady jsou předány na jednání valné hromady. Inventury dřeva a veškerého materiálu jsou prováděny k 31.12. příslušného roku.

V Kostelci nad Orlicí 25.4.2024

Ing. Martin Záveský  
Jednatel společnosti