

## **Zpráva o hospodaření Městských lesů Kostelec nad Orlicí spol. s r.o. v roce 2015**

*Příznivé ceny v prvním až třetím čtvrtletí a dobrá prodejnost dřeva významně zasáhly do dobrého výsledku za rok 2015 . Ke zvratu došlo v posledním čtvrtletí roku kdy, vzhledem k velkému teplu a such došlo k oslabení, usychání a odumírání smrkových porostů s následným přemnožením kůrovců na smrkových porostech v některých částech republiky, převážně na Moravě. Z důvodu vysokých těžeb v této oblasti nastal přetlak smrkového dřeva , klesla poptávka ze strany odběratelů a ceny významně poklesly. Dnes již víme, že tento trend pokračuje i v roce 2016 s poklesem cca 250 Kč/m<sup>3</sup> v kulatinových výřezech u největších zpracovatelů . Po kůrovcovém dřevu, do té doby vykupované za cenu cca 1750 Kč/m<sup>3</sup>, přestal být zájem a dřevo bylo vykupováno za cenu cca o 500 Kč /m<sup>3</sup> méně. Poklesem cen za kulatinové výřezy automaticky klesla i cena vlákniny a následně i u ostatních sortimentů jehličnatého dřeva.*

*Nepříznivý vývoj cen nás zasáhl již jen okrajově , většina dřeva byla prodána během prvního až třetího čtvrtletí. .*

*V lesích města byl výskyt kůrovce převážně ve slabých probírkových porostech na plochách, které byly po léta vlhčí a vzniklým suchem nebyly stromy schopny na tyto podmínky reagovat , začaly usychat, a tím vznikly ideální podmínky pro množení kůrovců. Celkové množství kůrovcového dřeva bylo přesto jen 65 m<sup>3</sup>. Roční výše těžného dřeva zůstala na výši 5500 m<sup>3</sup>, tak jako v uplynulých 3 letech vzhledem k vysoké kalamitě v roce 2010 . Je to cca o 1700 m<sup>3</sup> méně, nežli umožňuje lesní hospodářský plán.*

### **Pěstební práce**

<b>Přehled provedených prací:</b>	<b>plán</b>	<b>skutečnost</b>
<b>zalesňování</b>	8,20 ha	9,45 ha
<i>celkem vysazeno 28310 ks sazenic a 1,34 kg osiva :</i>		
<i>- první zalesnění prostokořennou sadbou 2,94 ha (360ks jedle,1286 ks smrku, 990 ks modřínu, 1550 ks buku a 14.155 ks dubu . tj. listnaté dřeviny -85,63% , jehličnaté dřeviny 14,37% .</i>		
<i>- první zalesnění obalovanou sadbou 0,29 ha (modřín,dub,olše) v množství 710 ks.</i>		
<i>- první zalesnění síjí 3,81 ha ( borovicí v množství 1,34 kg osiva )</i>		
<i>- první zalesnění přirozená obnova 0,75 ha. Celkem první 7,79 ha</i>		
<i>- opakovaného zalesnění bylo 1,66 ha, podíl listnatých dřevin byl 8,45 %, jehličnaté 79,83% ( smrk 2474 ks,borovice 2900 ks,modřín 900 ka, olše 150 ks a dub 1435 ks).</i>		

Náklady na první zalesnění byly 191.356 Kč , na druhé zalesňování 66.040 Kč , celkem náklady na zalesnění 257.396 Kč, průměr na ha cca 27.238 Kč.

**příprava půdy pro zalesňování** 7,14 ha 5,85 ha

Prováděna mechanizovaně traktorem v částce 24.212 Kč. Této přípravy je použito na přirozenou obnovu. Průměrný náklad na ha je cca. 4656 Kč.

**ochrana kultur proti okusu** 12,68,- ha 19,43 ha

Nátěr kultur byl proveden na plochách, které bylo potřeba ochránit proti okusu zvěří. Vynaložené náklady byly 82.789 Kč. Průměrný náklad 4261 Kč/ha.

**ožínání** 35,- ha 23,38 ha

Ochrana kultur pro buření je téměř celá prováděna ručně, chemicky jen pomístně . Celkové náklady byly 280666 Kč. Průměrný náklad 12.005 Kč/ha. Z důvodu sucha nebylo nutné provádět dle plánu.

**úklid klestu po těžbě/mech** 7,09 ha 7,07 ha

Úklid klestu byl celý udělán mechanizovaným způsobem formou služby . Celkové množství klestu bylo 3255 prm.( Úspora cca 400.000 Kč). Náklady na úklid vlastními pracovníky 14.931 Kč.

**oplocování proti zvěři** 3,06 ha / 3450 b.m. 3,12 ha /3120 b.m.

Vybudování nových, jejich údržba a likvidace starých oplocenek nás přišlo na 213.792 Kč.

**prořezávky** 26,43 ha 26,58 ha

Prováděno službou, náklady v celkové výši 131.012 Kč, průměr 4929 Kč/ha.

**Ochrana proti zvěři(tubusy)**

Ochrana cca 400 ks- používá se jednotlivě na listnaté dřeviny. Náklad 8670 Kč

**výsek nežádoucích dřevin** 9,- ha 0,25 ha

**a prostřihávky**

Celkový náklad 5497 Kč. Vše se provádí ručně. Vyšší množství nebylo nutné provádět.

**ochrana lesa proti lesním škůdcům** 24 ks 48 ks

- feromonové odparníky v lapačích proti kůrovci. Náklad byl 12.360 Kč. Výměna 2 x za rok ve smrkových porostech.

### Těžební činnosti

	<b>plán</b>	<b>skutečnost</b>
<b>těžba dřeva</b>	5500 m <sup>3</sup>	5.448,49 m <sup>3</sup>
Celková těžba byla rozdělena na probírky	65,28 ha	57,26 ha
	1749 m <sup>3</sup>	1395,42 m <sup>3</sup>
mýtní úmyslná	3.150 m <sup>3</sup>	3254,60 m <sup>3</sup>
nahodilá	601 m <sup>3</sup>	798,06 m <sup>3</sup>

Těžba dřeva byla rozdělena mezi harvesterovou technologii , klasický způsob dřevařem s JMP a vlastním procesorem Niab.

Procesor **Niab** byl především využit při zpracování slabého kalamitního dřeva a v probírkách a udělal 354,44 m<sup>3</sup>. V probírkách do 40 ti let 151,76 m<sup>3</sup> na ploše

9,12 ha, v probírkách nad 40 let 49,19 m<sup>3</sup> na ploše 2,50 ha. V nahodilé těžbě bylo zpracováno 153,49 m<sup>3</sup> Vyšší výkon nebylo možno udělat z důvodu poruchovosti.

Probírek klasickou těžbou bylo uděláno 275,16 m<sup>3</sup> na ploše 12,73 ha. Zbývající plocha 32,91 ha jsme zadali formou služby harvestoru. Takto bylo vytěženo 919,72 m<sup>3</sup>.

Úmyslné těžby byly rozděleny na ruční pomocí JMP - 217,58 m<sup>3</sup>, harvestorem 3028,81 m<sup>3</sup> a Niabem 8,21 m<sup>3</sup>.

Nahodilá těžby (soušová, živelná, kůrovcová a ostatní) byla ručně zpracována v množství 551,05 m<sup>3</sup>, Niabem 145,28 m<sup>3</sup> a harvestorem 101,73 m<sup>3</sup>

Celkové náklady na těžbu 929.329 Kč s průměrným nákladem 170 Kč/m<sup>3</sup>.

<b>přibližování dřeva na OM</b>	5500 m <sup>3</sup>	5.983,85 m <sup>3</sup>
z toho vlastní prostředky	5100 m <sup>3</sup>	5.909,04 m <sup>3</sup>

Našimi traktory vyvezeno 5.909,04m<sup>3</sup>, cizí vyvážečkou 74,81 m<sup>3</sup>. Rozdíl mezi plánovaným a skutečným přibližování je ve formě přibližování. Plán je tvořen jako konečné přibližování na OM, není započítáno přibližování P-V (podle použité technologie). V konečných číslech je ale započítané veškeré přibližování (P-OM, P-V, V-OM). Náklady na přibližování byly 1.001.463 Kč, tj 167 Kč/m<sup>3</sup>.

<b>odvoz dřeva k prodeji</b>	5500 m <sup>3</sup>	5295,34 m <sup>3</sup>
------------------------------	---------------------	------------------------

Zde se jedná o odvoz dřeva k odběratelům cizími i vlastními prostředky.

Celkové náklady byly 625694 Kč, průměrně 118,16 Kč/m<sup>3</sup>.

### Ostatní činnosti v rámci správy a údržby lesa

	<b>Plán</b>	<b>skutečnost</b>
<b>opravy cest</b>	4000 b.m.	4728 b.m.
Celkové náklady 174.229 Kč.		
<b>výroba palivového dřeva</b>	300 prm	312 prm
Náklady na výrobu paliva byly 101.924 Kč. Průměrná náklad na 1 prm je 327 Kč.		
<b>Výroba sazenic lesích dřevin</b>		
Vyzvedávání sadby		15.590 ks dubu
Podřezávání sadby		
Postřiky s jíj dubu proti padlí, postřiky proti plevelům, pletí sadby a vyzvedávání sadby za 72.978 Kč.		
<b>Výroba vánočních stromků</b>	180 ks	150 ks
Náklad 16.902 Kč		

### Rozpis nákladů a výnosů

Předpokládané použití finančních prostředků bylo postaveno na dobrém zpeněžení dřeva, prodeje klestu, z poskytování služeb a částečně i dotací od KÚ Hradec Králové. Vytvořené rezervy na pěstební činnosti

z roku 2014 ve výši 1.000.000 Kč byly vyčerpány v plné výši. Jejich tvorba je výhradně závislá na ziskovosti organizace a podstatně ovlivňuje možnosti provádět další práce spojené s údržbou lesa.

Dotace na vybrané pěstební činnosti z prostředků KÚ Hradec Králové ve výši cca 191.000 Kč jsme nárokovali v průběhu roku .

**Zisk společnosti za rok 2015 je 2.399.820 Kč.**

Na základě tohoto výsledku jsme požádali DR a následně i valnou hromadu společnosti o schválení tvorby rezerv na pěstební práce pro následující rok ve výši 1.732.500 Kč. V současné době již víme, že rezervy byly schváleny a jsou zakomponovány do plánu roku 2016.

Konečný výsledek je kladný ve výši **667.320 Kč**.

V průběhu roku 2015 byly celkem 4 jednání . DR je podrobně informována o naší práci ,jsou vždy předkládány uzávěrky za jednotlivá čtvrtletí v členění rozpisů nákladů, plánem a plněním jednotlivých činností . Inventury dřeva a veškerého materiálu jsou prováděny k 31.12. příslušného roku. S výsledky je DR seznamována na prvním jednání v následujícím roce a následně předložena valné hromadě ke schválení.

Z každého jednání je pořízen zápis a všechny doklady jsou předány na jednání RM .

V souvislosti s tvorbou plánu na rok 2016 opětovně upozorňuji na stále se zvyšující vynakládání peněz v oblasti ochrany proti škodám způsobených lesní zvěří (více než 296.600 Kč v roce 2015). Musíme toto vše hradit? Proč nejsou zainteresována i myslivecká sdružení?

<b>náklady za rok celkem:</b>	<b><u>plán 9.194.745 Kč</u></b>	<b><u>skut. 8.615.114 Kč</u></b>
	plán /	skutečnost
	se zaučtovanými rezervami	<b>9.347.616 Kč</b>

**501 spotřeba materiálu**

1.068.695 Kč

pohonné hmoty – 293.404 Kč

náhradní díly – 104.531 Kč

spotřeba materiálu – 633.389(sadební materiál- aktivace + nákup, pletivo na lesní kultury, štěrk na cesty, provozní tekutiny pro stroje, tiskopisy, pneumatiky, chemické prostředky, ochranné prac. pomůcky atd)

výstrojní součástky THP, dělníci – 38.342 Kč + další položky menší výše.

**502 spotřeba energie**

30.958 Kč

**504 prodané zboží**

34.399 Kč

**511 opravy a udržování**

141.215 Kč

<b>512 cestovní náhrady</b>	498 Kč
<b>513 reprezentace</b>	3.990 Kč
<b>51800 ostatní služby</b>	2.306.973 Kč
51800 ostatní služby	1.395.371 Kč
51801 služby daňově neuznatelné	19.976 Kč
51802 nájem městu	891.626 Kč
<b>521 mzdové náklady - vlastní pracovníci</b>	3.094.695 Kč
<b>523 odměny členů orgánů obchod.společností</b>	182.058 Kč
<b>524 zákonné sociální pojištění</b>	1.101.923 Kč
<b>527 zákonné soc.nák.</b>	64.000 Kč
<b>531 silniční daň</b>	10.201 Kč
<b>538 Ostatní daně a poplatky</b>	5.194 Kč
<b>545 Ostatní pokuty a penále</b>	0
<b>548 Ostatní provozní náklady</b>	464 Kč
<b>549 Manka a škody</b>	0
<b>551 odpisy investičního majetku</b>	471.889 Kč
<b>552 tvorba a zaúčtování rezerv</b>	732.500 Kč
<b>562 úroky-úvěry debetní úrok Valtra</b>	1.223 Kč
<b>563 kursové ztráta</b>	6.023 Kč
<b>568 ost.fin.náklady,pojištění majetku ,zák.po,zák.ručení</b>	91.939 Kč
<b>591 daň z příjmů z běžné činnosti</b>	0

**Výnosy za rok celkem:**

**plán 9.281.045 Kč skut. 10.014.934Kč**

<b>601 tržby za vlastní výrobky</b>	<b>skutečnost</b> 9.392.260 Kč
Výše tržeb je závislá na prodeji dřeva a především na jeho jakostním složení.	
<b>jehličnaté</b>	
KPZ (kulatina průmyslového zpracování-nejhorší jakost kulatiny ...	479,16m <sup>3</sup> .. 9,05%
III.tř běžná kulatina – jakost A,B,C	1.497,44m <sup>3</sup> .. 28,28%
III.tř výběrová kulatina	512,96m <sup>3</sup> ... 9,69%
II.tř.cenné výřezy	144,67m <sup>3</sup> ... 2,73%
V. tř dřevovina- lepší vlákna	486,89m <sup>3</sup> ... 8,97%
V.tř vlákna	1.377,36m <sup>3</sup> .. 26,01%
V.tř dolovina 3m,2.70m,2.50m,4m vhodná na průmyslové zpracování-pořez	699,41 m <sup>3</sup> .. 13,21%
palivo	3,00-m <sup>3</sup>
<b>listnaté</b>	
surové kmeny	206,32m <sup>3</sup> ... 3,89%
III.tř běžná kulatina	174,92m <sup>3</sup> ... 3,30%
II.tř. cenné výřezy	3,79m <sup>3</sup>
V.tř. vlákna	45,83 m3... 0,87%

*Palivo*

*...150,44 m3.. 2,84%*

<b>602 tržby z prodeje služeb</b>	<b>38.2012 Kč</b>
<b>604 Tržby za zboží</b>	<b>316 Kč</b>
<b>612 změna stavu zásob na VM</b>	<b>17.436 Kč</b>
<b>613 změna stavu zásob na OM</b>	<b>221.951Kč</b>
<b>621 aktivace materiálu a zboží (sadba)</b>	<b>96.086 Kč</b>
<b>641 tržby z prodaného investičního majetku</b>	<b>3.507 Kč</b>
<b>642 tržby z prodaného materiálu</b>	<b>7.839 Kč</b>
<b>64800 ostatní provozní výnosy-bonusy,dotace KÚ</b>	<b>190.572 Kč</b>
<b>662 úroky</b>	<b>8.541 Kč</b>
<b>663 Kurzové zisky</b>	<b>2.584 Kč</b>
<b>668 ostatní finanční výnosy</b>	<b>1.800 Kč</b>
<b>688 ostatní finanční výnosy-poj.plnění</b>	<b>44.190 Kč</b>

***Hospodářský výsledek po odečtení rezerv na pěstební práce je:  
zisk.....667. 320 Kč .***

*Daňová povinnost za rok 2015 není, v uplynulých letech 2012,1013 byla organizace ve ztrátě.*

*V proběhu roku byl schválen nákup motorového koně na přibližování dřeva v terénech, kde nelze požit traktorové přibližování (mokrě a svažitě části lesního majetku).*

*V Kostelci nad Orlicí 17.4.2015*

*ing. Jan Havránek-jednatel společnosti*