

SDRUŽENÍ MĚST A OBCÍ BUKOVSKÁ VODA

Závěrečný účet za rok 2021

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2021 v tis. Kč

	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost
Příjmy celkem	27496	27672	28532
Třída 5 – běžné výdaje	18527	18630	13103
Třída 6 – kapitál.výdaje	15828	15828	3795
Výdaje celkem	34355	34458	16898
Saldo: příjmy-výdaje	-6858	-6786	11634
Třída 8 – financování	6858	6786	-11634

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí v účtárně (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů).

SMO BV schválila 2. rozpočtové změny.

Veškeré nedaňové příjmy byly získány s platných smluv a vykázány ve finančním výkazu. Hlavní rozdíl salda tvoří nedočerpané kapitálové výdaje na investiční akce v třídě 6 a bylo rozpočtováno na půjčky obcím a žádná smlouva nebyla uzavřena. Na akcích se během roku projednávala a upřesňovaly informace na jednáních představenstva.

Výdaje po konsolidaci jsou jen 46,54%. Vzhledem k tomu, že nebyly provedeny všechny naplánované investiční akce a půjčky nebyly využity. Financování po konsolidaci bylo - 171,44%

Běžné výdaje jsou nižší, úspory byly v oblasti oprav a údržby a s tím související úspora v oblasti daní, občerstvení, PHM a k čerpání docházelo v souladu s úpravami v rozpočtu. Hospodářský výsledek roku 2021 je zisk 10622723,45 a o rozhodnutí bude jednáno na valné hromadě.

2) Hospodářská činnost

SMO BV se nezabývá žádnou hospodářskou činností. U SMO BV se činnost hlavní rovná činnosti podnikatelské. SMO BV je plátcem daně z příjmu právnických osob a DPH.

3) Stav účelových fondů

SMO BV přidělila na účet nerozděleného zisku minulých let částku 4395405,40 Kč.

Sociální fond stav k 31.12.2021 135213,26 Kč

Tvorba a čerpání je podle zásad směrnice č.25 z 01.11. 2018

4) Peněžní operace týkající se sdružených prostředků

Splátky v roce 2021 byly podle smluv dodrženy a činily celkem 3 310 000 Kč. SMO BV má uzavřeny smlouvy o zápůjčce s Městem Veselí nad Lužnicí, Týn nad Vltavou a obcemi Dobšice, Záhoří, Modrá Hůrka, Lodhěřov a ty dluží za nesplacené půjčky 11 435 000 Kč.

SMO BV má v dlouhodobém finančním majetku částku 43161830,98. Finanční majetek tvoří podílové listy přeceněné k 31.12.2021. Private Invest 15857399,84 ukončen k 9.6.2021- odkup realizovaný k 10.6.2021. Nákup Accolade Industrial Fund A2 dis za 15558670,77 a poplatek za investici 466720,21.Celková hodnota portfolia k 1. 7. 2021 je 16025430,98. U

společnosti Conseq k 31.12.2021 investiční program Classic Invest má celkovou hodnotu portfolia 32707629,98 se zhodnocením 4,33. Dále vlastníme investiční akcii EnCor Fixed Income Strategy aktuální hodnota investice je 10454201 Kč.

SMO BV neměla v roce 2021 žádný dlouhodobý závazek vůči státu, závazky jsou jen krátkodobé.

SMO BV účtuje o závazcích okamžikem uskutečnění účetního případu, tj. k datu vzniku závazku. K 31.12.2021 činí tato krátkodobé závazky 1509 tis. Kč a je to zůstatek účtu dodavatelům 93 tis. Kč, ostatní daně 29 tis. Kč, DPH 229 tis. Kč, daň z příjmu 858 tis. Kč a ostatní závazky plynoucí z pracovně-právních vztahů 300 tis. Kč.

Stav základního běžného účtu	24.434.870,49 Kč
Termínovaný vklad J&T, Moneta	35.075.776,16 Kč
Jiné běžné účty –soc. fond	135213,26 Kč

Ve financování celkem po konsolidaci se SMO Bukovská voda významně odchýlila od rozpočtu v roce 2021 v položce aktivní krátkodobé operace řízení likvidity- výdaje. Zřízen termínovaný vklad u společnosti MONETA Money Bank a.s. usnesení 161/302021

5) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření SMO BV za rok 2021

Přezkoumání hospodaření provedla firma AUDIT 99, s.r.o., Český Krumlov.

Přezkoumání bylo provedeno podle zákona č.93/2009 Sb., o auditorech a změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standartu č.52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky podle ustanovení §10 zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů pro Sdružení měst a obcí Bukovská voda.

Závěr zprávy: Provedli jsme přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku Svazku měst a obcí Bukovská voda za rok 2021 na základě údajů o ročním hospodaření.

Po provedení přezkoumání hospodaření SMO Bukovská voda, a to v oblastech

- a) přezkoumání hospodaření organizace dle rozpočtu
- b) přezkoumání hospodaření organizace s ostatními finančními prostředky
- c) přezkoumání nakládání s majetkem organizace

jsme dospěli k závěru, že SMO Bukovská voda se odchýlila v účetním období od rozpočtu hospodaření v níže uvedených sekcích Výkazu Fin 2-12M

Na základě provedeného přezkoumání jsme dospěli k názoru, že hospodaření s ostatními finančními prostředky a nakládání s majetkem bylo v roce 2021 ve všech významných ohledech v souladu s předpisy upravujícími finanční hospodaření DSO a zobrazení těchto skutečností v účetních a finančních výkazech je ve všech významných ohledech v souladu se zákonem o účetnictví a předpisy vydanými k jeho provedení.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření SMO BV za rok 2021 bude přílohou k závěrečnému účtu a je k dispozici u ředitele SMO BV.

Schváleno Valnou hromadou dne 21.04.2022

usnesením 37/2022