Město Nové Sedlo
Masarykova 502
357 34 Nové Sedlo
IČO: 259 527

41/1

Město Nové Sedlo

IČ: 00259527

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2012

(v Kč)

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb. , o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění platných předpisů)

1. Údaje o plnění rozpočtu za období 2012

- údaje jsou v Kč	rozpočet schválený	rozpočet upravený	skutečnost	% UR
Třída 1 Daňové příjmy	29 410 000,00	36 012 969,95	33 034 462,40	91,73
Třída 2 Nedaňové příjmy	14 567 000,00	9 156 748,60	9 017 520,81	98,48
Třída 3 Kapitálové příjmy	1 980 000,00	3 077 349,00	3 089 895,00	100,41
Třída 4 Přijaté dotace	1 526 010,00	7 062 224,64	8 068 865,21	114,25
Příjmy celkem	**47 483 010,00**	**55 309 292,19**	**53 210 743,42**	96,21
Třída 5 Běžné výdaje	38 130 996,00	41 739 496,76	42 490 516,01	101,8
Třída 6 Kapitálové Výdaje	14 795 840,00	22 703 425,00	22 668 682,92	99,85
Výdaje celkem	**52 926 836,00**	**64 442 921,76**	**65 159 198,93**	101,11
saldo: příjmy - výdaje	-5 443 826,00	-9 133 629,57	-11 948 455,51	130,82
Třída 8 Financování	5 443 826,00	9 133 629,57	11 948 455,51	130,82

Schodek rozpočtu je vyšší než byl schválen z důvodů:
SFŽP nezaslal dotaci na Revitalizaci plochy Chranišov v celkové částce 7 200 000,- Kč schválené v příjmech rozpočtu města, tato dotace bude příjmem roku 2013
- dále byla v prosinci 2012 schválena půjčka pro Novosedelskou bytovou na úhradu DPH v částce 7 993 403,- Kč, krerá nebyla zhrnuta ve schváleném rozpočtu 2012

2. Financování 2012

	rozpočet schválený	rozpočet upravený	skutečnost	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	5 443 826,00	9 133 629,57	11 998 379,51	131,36
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	0,00	0,00	0,00	0
Uhraz.splát.krátkodobých.přij.půj	0	0,00	0,00	0
Oper.z peněž.účtů organizace	0	0	-49 924,00	0
FINANCOVÁNÍ CELKEM	**5 443 826,00**	**9 133 629,57**	**11 948 455,51**	**130,82**

3. Ukazatel dluhové služby

popis	2010	2011	2012
Daňové příjmy	25 654 606,16	28 298 927,15	33 034 462,40
Nedaňové příjmy	4 082 144,87	6 170 808,40	9 017 520,81
Přijaté transfery - fin. vztah	1 036 010,00	41 340 360,37	8 068 865,21
Dluhová základna	**30 772 761,03**	**75 810 095,92**	**50 120 848,42**
Úroky nákladové	347 685,41	446 828,25	0,00
Splátka jistiny a dluhopisů	1 347 000,00	0,00	0,00
Splátky leasingu	0,00	0,00	0,00
Dluhová služba	**1 694 685,41**	**446 828,25**	**0,00**
Ukazatel dluhové služby %	5,51	0,59	0,00

4. Stavy na účtech k 31.12.2012

Účet - název	počáteční stav	zůstatek k 31.12.
231 11 - Základní běžný účet; ČSOB 201 293 786	535 265,87	2 152 603,64
231 12 - Základní běžný účet; KB 19-44 76 83 02 27	174 333,57	0,00
231 13 - Základní běžný účet; základní účet ČS 862 169 379	40 486,45	0,00
231 15 - Základní běžný účet; sportoviště - lokalita č. 1	1 903,74	1 903,74
231 16 - Základní běžný účet; sportoviště - lokalita č. 2	6 369,60	6 369,60
244 20 - Spořící účet	12 520 427,11	16 976 186,95
236 11 - Běžné účty peněžních fondů	24 650,95	28 761,92
236 20 - Běžné účty peněžních fondů	17 860 768,07	0,00
CELKEM	**31 164 205,36**	**19 165 825,85**

5. Peněžní fondy k 31.12.2012

Účet - název	počáteční stav	zůstatek k 31.12.
419 11 - Peněžní fondy - sociální fond	97 150,95	46 361,92
419 20 - Peněžní fondy - termínovaný vklad FRR	17 860 768,07	0,00
CELKEM	**17 957 919,02**	**46 361,92**

6. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2012

Účet - název	2011	2012
451 10 - Dlouhodobé bankovní úvěry	0,00	0,00
CELKEM	**0,00**	**0,00**

V roce 2012 nebyly čerpány žádné úvěry.

7. Pohledávky k 31.12.2012

účet - popis	2010	2011	2012
311 - Odběratelé	5 058 380,20	5 368 206,99	4 110 489,52
314 - Poskytnuté provozní zálohy	3 906 015,84	4 106 107,19	410 216,92
315 - Pohledávky za rozpočtové	29 900,00	33 965,00	65 465,00
316 - Ostatní pohledávky	0,00	437193,6	8117403
335 - Pohledávky za zaměstnanc	82 600,00	72 500,00	17 600,00
378 - Jiné pohledávky	448 697,53	290 507,50	14 053,00
CELKEM	**9 525 593,57**	**10 308 480,28**	**12 735 227,44**

V roce 2011 bylo vystaveno 135 faktur.
V roce 2012 bylo vystaveno 183 faktur.

8. Závazky k 31.12.2012

účet - popis	2010	2011	2012
321 - Dodavatelé	3 395 389,52	223 183,04	1 921 110,93
324 - Přijaté zálohy	3 630 007,00	3 836 950,17	3 923 368,50
325 - Ostatní závazky	27 900,00	0,00	0,00
331 - Zaměstnanci	578 324,00	498 693,00	345 666,00
336 - Zúčt.s inst.soc.zab.a zdrav	576 168,00	436 246,00	486 241,00
342 - Ostatní přímé daně	204 777,00	144 283,00	153 027,00
343 - Daň z přidané hodnoty	5 711,00	9 196,00	308 766,00
379 - Jiné závazky	0,00	0,00	0,00
CELKEM	**8 418 276,52**	**5 148 551,21**	**7 138 179,43**

V roce 2011 bylo zaúčtováno 877 došlých faktur a 133 přijatých plateb.
V roce 2012 bylo zaúčtováno 1004 došlých faktur a 101 přijatých plateb.

9. Přehled přijatých dotací a transferů dle položek

pol.	Označení účelového transferu	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	vráceno
4111	volby 2012	134 295,04	134 295,04	0,00
4112	z rozpočtu kraje	977 540,00	977 540,00	0,00
4116	dotace na veř. prospěšné práce	316 980,00	316 980,00	0,00
4116	EU peníze školám - průtoková dotace ZŠ	437 193,60	437 193,60	0,00
4121	neinv. transfery od obcí	490 000,00	490 000,00	0,00
4122	dotace na veř. službu	179 900,00	179 900,00	0,00
4213	dotace chodníky a tribuna hřiště	2 676 316,00	2 676 316,00	0,00
4222	invest. Transfety od krajů	1 850 000,00	185 000,00	0,00

- dotace byly řádně vyúčtovány a využity dle stanovených podmínek

9.1. Přehled přijatých dotací v roce 2012 dle ÚZ

UZ	Označení účelového transferu	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	vráceno
13234	dotace na veř. prospěšné práce	316 980,00	316 980,00	0,00
33123	EU peníze školám - průtoková dotace ZŠ	437 196,60	437 196,60	0,00
89517	dotace chodníky a tribuna hřiště SP	535 264,00	535 264,00	0,00
89518	dotace chodníky a tribuna hřiště EU	2 141 052,00	2 141 052,00	0,00
98193	volby 2012	134 295,04	134 295,04	0,00

9.2. Přehled přijatých dotací v roce 2012 z rozpočtu kraje

pol.	Označení účelového transferu	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
4111	volby 2012	134 295,04	134 295,04	0,00
4112	finanční vztah SR	977 540,00	977 540,00	0,00
4122	dotace na veř. službu	179 900,00	179 900,00	0,00

9.3. Přehled přijatých dotací v roce 2012 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
89517	dotace chodníky a tribuna hřiště SP	535 264,00	535 264,00	0,00
89518	dotace chodníky a tribuna hřiště EU	2 141 052,00	2 141 052,00	0,00

41.16

10. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

název organizace	fond odměn 411	investiční fond 416	rezervní fond 413	výsledek hospodaření
MŠ Masarykova	73 115,00	7 260,00	233 446,94	86 922,82
MŠ Sklářská	122 305,00	775,00	285 929,94	32 707,72
ZŠ Masarykova	84 598,00	0,00	655 392,76	~~8 648,18~~

11. Hospodaření organizací založených městem

Novosedelská bytová s.r.o.	IČO	podíl	nominální hodnota v Kč
	25222601	100%	4 613 864,00

dle výkazu zisku a ztráty:	náklady	výnosy	hospodářský výsledek + zisk / - ztráta
za rok 2011	**31 074 666,31**	**30 718 074,52**	**-356 591,79**

- výkaz za rok 2012 dosud nebyl zpracován, uzávěrka NB za rok 2012 bude vyhotovena k 30.6.2013

12. Zpráva o přezkoumání hospodaření města za rok 2012

Přezkum hospodaření provedli tito auditoři: Adéla Kantorová
Ing. Drahoslava Ježková

Závěr:

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání - **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

II. Při přezkoumání hospodaření města Nové sedlo za rok 2012 - **nebyly zjištěny chyby a nedostatky - (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.**

III. Při přezkoumání hospodaření města Nové Sedlo za rok 2012 **nebyla** dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona 420/2004 Sb., **vyhodnocena žádná rizika**

IV. Při přezkoumání hospodaření města Nové Sedlo za rok 2012
byly dle§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004Sb., vyčísleny následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	25,56%
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,19%
c) podíl zastavěného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00%

#1/4

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2012 je přílohou k závěrečnému účtu (k nahlédnutí na Městském úřadu).

Přílohy závěrečného účtu: (jsou k nahlédnutí na Městském úřadě)

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, sestavený k 31. 12. 2012 (výkaz FIN 2-12 M)	celkem 25 stran A4
Rozvaha územně samosprávných celků sestavená k 31. 12. 2012	celkem 5 stran A4
Výkaz zisku a ztrát sestavený k 31. 12. 2012	celkem 3 stran A4
Příloha k účetní závěrce sestavená k 31.12.2012	celkem 22 stran A4
Zpráva o přezkoumání výdledku hospodaření obce za rok 2012	celkem 9 stran A4

Připomínky k závěrečnému účtu a souvisejicím zprávám mohou občané uplatnit písemně do 18. 6. 2013, nebo na zasedání městského zastupitelstva dne 19. 6. 2013, na kterém bude závěrečný účet za rok 2012 projednán.

Zpracovala: Odehnalová Dana
Dne: 19. 4. 2013

Vyvěšeno: 19 -04- 2013

Sejmuto: - 6 -05- 2013

KRAJSKÝ ÚŘAD KARLOVARSKÉHO KRAJE odbor kontroly

Č.j.: 15/KN/12

KRAJSKÝ ÚŘAD KARLOVARSKÉHO KRAJE
ODBOR KONTROLY

Se sídlem: Karlovy Vary, Závodní 353/88, 360 21 Karlovy Vary – Dvory, Česká republika

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Nové Sedlo

IČ: 00259527

za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 6.8.2012 - 8.8.2012
- 16.4.2013 - 18.4.2013

na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Předmět přezkoumání je určen zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Místo uskutečněného přezkoumání: **Městský úřad Nové Sedlo**
Masarykova 502
357 34 Nové Sedlo

Přezkoumání bylo provedeno na základě oprávnění vyplývajícího z pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb., vydaného ředitelem Krajského úřadu Karlovarského kraje pod č.j.: 340/KN/12, č.j.: 338/KN/12 ze dne 6. 6. 2012.

Zástupci města:

- Bc. Martin Loukota - starosta města
- Ivana Papežová - tajemník úřadu
- Bc. Jitka Suchdoláková - vedoucí odboru hospodářské správy

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
  Adéla Kantorová
- kontrolor:
  Ing. Drahoslava Ježková

Č.j.: 15/KN/12

Přezkoumání hospodaření zahrnovalo ověření provedené výběrovým způsobem s přihlédnutím k:

- dodržování povinností uložených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodaření územních samosprávných celků,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření města Nové Sedlo byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu na rok 2012 zveřejněn vyvěšením na úřední desce městského úřadu a způsobem umožňujícím dálkový přístup v době od 18.11.2011 do 3.12.2011.
Pravidla rozpočtového provizoria	S ohledem na termín schválení rozpočtu obce na rok 2012 nebyla pravidla rozpočtového provizoria stanovena.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové opatření číslo 1 schválené radou města dne 7.3.2012, rozpočtové opatření číslo 2 schválené zastupitelstvem města dne 14.3.2012, rozpočtové opatření číslo 3 schválené zastupitelstvem města dne 4.4.2012, rozpočtové opatření číslo 4 předloženo zastupitelstvu města dne 13.6.2012, neprojednáno, schváleno radou města dne 11.7.2012, rozpočtové opatření číslo 5 schválené zastupitelstvem města dne 20.6.2012, rozpočtové opatření číslo 6 schválené radou města dne 22.8.2012, rozpočtové opatření číslo 7 schválené zastupitelstvem města dne 19.9.2012, rozpočtové opatření číslo 8 schválené radou města dne 17.10.2012, rozpočtové opatření číslo 9 schválené radou města dne 21.11.2012, rozpočtové opatření číslo 10 schválené zastupitelstvem města dne 5.12.2012, rozpočtové opatření číslo 11 a číslo 12 realizováno starostkou města dne 31.12.2012 na základě zmocnění zastupitelstvem města ze dne 5.12.2012.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled sestavený na období 2012 až 2015 schválený zastupitelstvem města dne 6.4.2011 usnesením číslo 52/2011.
Schválený rozpočet	Schodkový rozpočet města na rok 2012 schválený zastupitelstvem města usnesením číslo 159/2011 dne 7.12.2011. Příjmy ve výši 47.483.010,-- Kč, výdaje v objemu 52.926.836,-- Kč, schodek ve výši 5.443.826,-- Kč bude financován ze zdrojů vytvořených v předchozích letech.
Závěrečný účet	Závěrečný účet za rok 2011 schválilo zastupitelstvo města dne 20.6.2012 usnesením číslo 63/2012 bez výroku. Součástí při jeho projednávání byla zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2011. Návrh závěrečného účtu zveřejněn vyvěšením na úřední desce městského úřadu

	a způsobem umožňujícím dálkový přístup v době od 2.5.2012 do 18.5.2012.
Bankovní výpis	Účet 231 - Základní běžný účet územních samosprávných celků v účetnictví města obsahuje prostředky rozpočtového hospodářství. Zůstatek finančních prostředků syntetického účtu k 30.6.2012 v objemu 3.963.392,55 Kč odpovídá stavu prostředků dle výpisů bankovních ústavů vedených u ČSOB, a. s. a Komerční banky a.s. Účet 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků se zůstatkem k 30.6.2012 ve výši 38 658,99 Kč odpovídá stavu finančních prostředků vykázaných dle výpisu z bankovního účtu vedeného u ČSOB, a. s. Účet 244 - Termínované vklady krátkodobé se zůstatkem k 30.6.2012 ve výši 25.362.492,31 Kč odpovídá stavu finančních prostředků dle výpisu z bankovního účtu vedeného u ČSOB, a. s. Účet 231 - Základní běžný účet územních samosprávných celků v účetnictví města obsahuje prostředky rozpočtového hospodářství. Zůstatek finančních prostředků syntetického účtu k 31.12.2012 v objemu 2.160.876,98 Kč odpovídá stavu prostředků dle výpisů bankovních ústavů vedených u ČSOB, a. s. Účet 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků se zůstatkem k 31.12.2012 ve výši 55.550,-- Kč odpovídá stavu finančních prostředků vykázaných dle výpisu z bankovního účtu vedeného u ČSOB, a. s. Účet 244 - Termínované vklady krátkodobé se zůstatkem k 31.12.2012 ve výši 16.976.186,95 Kč odpovídá stavu finančních prostředků dle výpisu z bankovního účtu vedeného u ČSOB, a. s.
Faktura	Dodavatelské faktury hlavní činnosti za květen a červen od pořadového čísla 201200375 do čísla 201200425. Odběratelské faktury hlavní činnosti za květen a červen od pořadového čísla 201200014 do čísla 201200027. Dodavatelské faktury hlavní činnosti za září od pořadového čísla 201200637 do čísla 201200679, za období od 7.11.2012 do 22.11.2012 od čísla 201200795 do čísla 201200820, v době od 5.12.2012 do 28.12.2012 od čísla 201200897 do čísla 201200919. Odběratelské faktury hlavní činnosti za červen až prosinec od pořadového čísla 201200130 do čísla 201200183.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků města Nové Sedlo za rok 2012 provedena na základě vnitřní směrnice č. 5/2012 s účinností od 12.12.2012 čtyřčlennou ústřední inventarizační komisí a dílčími inventarizačními komisemi v době od 12.12.2012 do 15.2.2013. Kontrola inventurních soupisů účtů 013 - Software, 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek, 019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek, 021 - Stavby, 022 - Samostatné movité věci a soubory movitých věcí, 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek, 042 - Nedokončený

	dlouhodobý hmotný majetek, 311 - Odběratelé, 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy, 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti, 231 - Základní běžný účet územních samosprávných celků, 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků, 261 - Pokladna, 321 - Dodavatelé, 324 - Krátkodobé přijaté zálohy, 331 - Zaměstnanci, 343 - Daň z přidané hodnoty, 384 - Výnosy příštích období, 389 - Dohadné účty pasivní, podrozvahové účty 902 - Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek, 903 - Ostatní majetek. Ze závěru inventarizační zprávy vyplývá, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.
Kniha došlých faktur	Kniha došlých faktur za leden až prosinec 2012 od pořadového čísla 1 do čísla 1004.
Kniha odeslaných faktur	Kniha odeslaných faktur za leden až prosinec 2012 od pořadového čísla 1 až 183.
Odměňování členů zastupitelstva	Měsíční odměny neuvolněným členům zastupitelstva města schváleny v souladu s nařízením vlády číslo 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů dne 4.11.2010 s účinností ode dne schválení. Poslední úprava výše měsíčních odměna realizována s účinností od 1.1.2011.
Pokladní doklad	Příjmové a výdajové pokladní doklady za květen od pořadového čísla 12001094 do čísla 12001223, za červen od pořadového čísla 12001260 do čísla 12001320. Příjmové a výdajové pokladní doklady za prosinec 2012 od pořadového čísla 12002555 do čísla 12002576.
Pokladní kniha (deník)	Pokladní kniha za květen a červen 2012. Zůstatek finančních prostředků pokladní knihy k 30.6.2012 ve výši 35.199,-- Kč souhlasí se zůstatkem syntetického účtu 261 – Pokladna a položkou 5182 – Poskytované zálohy vlastní pokladně ke stejnému datu. Pokladní kniha za prosinec 2012. Zůstatek finančních prostředků pokladní knihy k 31.12.2012 ve výši 49.924,-- Kč souhlasí se zůstatkem vykázaným na syntetickém účtu 261 - Pokladna.
Příloha rozvahy	Příloha rozvahy města Nové Sedlo k 30.6.2012 a k 31.12.2012.
Rozvaha	Rozvaha města Nové Sedlo k 30.6.2012 a k 31.12.2012.
Účetní doklad	Účetní doklady za období od 29. května do 11. června 2012 (účtování dodavatelských faktur s čísly 375 až 425). Účetní doklady za období od 7.11.2012 do 22.11.2012 (účtování dodavatelských faktur od čísla 201200795 do čísla 201200820), za období od 5.12.2012 do 28.12.2012 (účtování dodavatelských faktur od čísla 201200897 do čísla 201200919.
Účtový rozvrh	Účtový rozvrh pro rok 2012.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu k 30.6.2012. Příjmy po konsolidaci realizované do 30.6.2012 ve výši 26.253.235,14 Kč plněny ke schválenému rozpočtu na 55,29 %, skutečné výdaje činily k 30.6.2012 po konsolidaci 28.052.896,65 Kč, plněny ve vztahu ke schválenému rozpočtu na 53,00 %. Rozpočtové hospodaření k 30.6.2012 vykázáno jako schodkové, schodek ve výši 1.799.661,51 Kč, plněn ke schválenému výsledku (schodku) na 33,06 %.

	Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu k 31.12.2012. Příjmy po konsolidaci realizované do 31.12.2012 ve výši 52.204.102,85 Kč plněny ke schválenému rozpočtu na 109,94 %, skutečné výdaje činily k 31.12.2012 po konsolidaci 64.152.558,36 Kč, plněny ve vztahu ke schválenému rozpočtu na 121,21 %. Rozpočtové hospodaření k 31.12.2012 vykázáno jako schodkové, schodek ve výši 11.948.455,51 Kč.
Výkaz zisku a ztráty	Výkaz zisku a ztráty města Nové Sedlo k 30.6.3012 a k 31.12.2012. Hospodářským výsledkem za rok 2012 je zisk ve výši 25.206.395,96 Kč.
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	Rada města schválila výsledky hospodaření příspěvkových organizací za rok 2011: - nulový výsledek hospodaření Základní školy Nové Sedlo, Masarykova 425 (usnesení č. 111). - výsledek hospodaření Mateřské školy Nové Sedlo, Masarykova 217 (usnesení č. 110). Výsledkem hospodaření je zisk 42.559,98 Kč, kterým rozhodla rada posílit rezervní fond organizace ve výši 27.559,98 Kč, zbylá část v objemu 15.000,-- Kč převedena do fondu odměn.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Investiční účelová dotace poskytnutá z prostředků rozpočtu Karlovarského kraje na základě smlouvy číslo D 745/2012 uzavřené dne 15.6.2012 ve výši 50 000,-- Kč, určená na realizaci projektu "Územní plán Nové Sedlo a zabezpečení vypracování etapy doplňující průzkumy a rozbory územního plánu Nové Sedlo v roce 2012". Souhrn předpokládaných nákladů na realizaci projektu v roce 2012 činí 120.000,-- Kč, termín vyúčtování stanoven smlouvou do 31.12.2012. Dotace čerpána 5.10.2012 a 20.10.2012. Závěrečné vyúčtování ze dne 31.12.2012, doručeno Krajskému úřadu Karlovarského kraje dne 3.1.2013. Neinvestiční příspěvek poskytnutý z rozpočtu Karlovarského kraje na základě smlouvy číslo D 616/2012 uzavřené dne 21.5.2012 ve výši 179 900,-- Kč, určený na zajištění výkonu veřejné služby. Závěrečné vyúčtování příspěvku stanoveno smlouvou do 31.12.2012, vyhotoveno dne 20.12.2012, doručeno na Krajský úřad Karlovarského kraje dne 21.12.2012. Investiční příspěvek z rozpočtu Karlovarského kraje ve výši 1.800.000,- Kč určený na "Stavební úpravy v budově Základní školy Nové Sedlo, pro občanské sdružení NEJSTE SAMI" na základě smlouvy č. D 1034/12 uzavřené dne 12.10.2012. Čerpání dle dodavatelské faktury č. 23012 ve výši 1.500.000,- Kč /DPH ve výši 300.000,-- Kč. Závěrečné vyúčtování ze dne 20.12.2012, doručeno Krajskému úřadu Karlovarského kraje dne 21.12.2012.
Smlouvy nájemní	Smlouva o nájmu: - pozemkové parcely číslo 534/1 o výměře 232 m2 v katastrálním území Nové Sedlo u Lokte uzavřená dne 1.1.2012 s fyzickou osobou na dobu určitou. - pozemkové parcely číslo 498/1 o výměře 160 m2 v katastrálním území Nové Sedlo u Lokte uzavřená dne

	1.1.2012 s fyzickou osobou na dobu určitou.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Smlouva o prodeji: - pozemkové parcely číslo 71/1 o výměře 1.250 m2 v k. ú. Chranišov uzavřená dne 4.1.2012 s fyzickými osobami, - pozemkové parcely číslo 74 o výměře 212 m2 v k. ú. Chranišov uzavřená dne 14.2.2012 s fyzickými osobami, - pozemkové parcely číslo 266/4 o výměře 1.185 m2 v k. ú. Chranišov uzavřená dne 25.4.2012 s fyzickými osobami. Smlouva o nákupu: - pozemkové parcely číslo 480/3 o výměře 1.773 m2 v k. ú. Nové Sedlo u Lokte uzavřená dne 21.5.2012 s právnickou osobou.
Vnitřní předpis a směrnice	Vnitřní organizační směrnice města k zajištění realizace zákonů č. 563/1991 Sb., o účetnictví a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a dalších zákonů: • účtový rozvrh platný pro rok 2012, • směrnice k provádění finanční kontroly dle zákona o finanční kontrole včetně dodatku ze dne 18.1.2012, • směrnice pro provedení řádné inventarizace s účinností od 1.12.2011, • organizační řád s účinností od 7.2.2011, • směrnice o cestovních náhradách s účinností od 1.1.2008, • směrnice upravující oběh účetních dokladů s účinností od 1.10.2011 včetně podpisových vzorů, • směrnice k účtování reálné hodnoty majetku určeného k prodeji, • odpisový plán.
Zápisy z jednání rady včetně usnesení	Zápisy z jednání rady města ze dne 11.1.2012, 1.2.2012, 15.2.2012, 7.3.2012 (schváleny hospodářské výsledky příspěvkových organizací), 21.3.2012, 11.4.2012, 24.4.2012, 9.5.2012, 30.5.2012, 13.6.2012, ze dne 11.7.2012 (rada města schválila rozpočtové opatření číslo 4), ze dne 22.8.2012 (rada města schválila rozpočtové opatření číslo 6), ze dne 17.10.2012 (rada města schválila rozpočtové opatření číslo 8), ze dne 21.11.2012 (rada města schválila rozpočtové opatření číslo 9), ze dne 12.12.2012 (schválen pronájem nebytového prostoru na pozemkové parcele číslo 544 v k. ú. Nové Sedlo u Lokte za účelem provozování řeznictví konkrétnímu nájemci).
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zápisy z veřejného jednání zastupitelstva města konané ve dnech 18.1.2012, 14.3.2012, 14.4.2012, 20.6.2012 (schváleno rozpočtové opatřená číslo 5, zvolen předseda finančního výboru, schválen závěrečný účet města za rok 2011 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za uplynulý rok bez výroku). Zápisy z veřejných zasedání zastupitelstva města ze dne 19.9.2012 (schváleno rozpočtové opatřená číslo 7), ze dne 10.10.2012 (schválen ručitelský závazek za společností Novosedelská bytová, s. r. o., ve prospěch ČSOB, a. s., do maximální výše jistiny 40.000.000,-- Kč spolu s úrokem vzniklý nákupem souboru věcí tepelného hospodářství

	"Centrální zásobování teplem - Nové Sedlo včetně rozšíření centrálního zásobování teplem o další přípojná místa - Nové Sedlo" do majetku společnosti Novosedelská bytová, s. r. o.), ze dne 5.12.2012 (pověření starosty provedením rozpočtových opatření v době od 5.12.2012 do konce účetního období, zmocnění rady města provedením rozpočtových opatření do částky 300.000,-- Kč).
Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití	Zásady tvorby a použití sociálního fondu jsou stanoveny ve směrnici číslo 6/2007 vydané dne 20.11.2007 s účinností od 1.1.2008 včetně dodatků.
Nespecifikován	Činnost finančního výboru doložena zápisy ze dne 20.2.2012, 23.4.2012 a 27.6.2012, ze dne 23.5.2012 (z kontroly pokladny MěÚ v Novém Sedle a stavu cenin - kolků) a zápisem ze dne 3.9.2012 (z kontroly pokladny MěÚ v Novém Sedle a stavu cenin - kolků a stravenek). Činnost kontrolního výboru doložena zápisy ze dne 5.3.2012 a 27.6.2012. Výboru jsou pětičlenné.

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Nové Sedlo

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

b) při dílčím přezkoumání

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

II. Při přezkoumání hospodaření města Nové Sedlo za rok 2012

nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

III. Při přezkoumání hospodaření města Nové Sedlo za rok 2012
nebyla dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., vyhodnocena žádná rizika

Č.j.: 15/KN/12

IV. Při přezkoumání hospodaření města Nové Sedlo za rok 2012 byly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., vyčísleny následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	**25,56 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**6,19 %**
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**0 %**

Nové Sedlo, dne 18. 4. 2013

Podpisy kontrolorů:

.....

Adéla Kantorová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....

Ing. Drahoslava Ježková
kontrolor

Zástupce města prohlašuje, že územní celek nehospodařil v kontrolovaném období s majetkem státu, neuzavřel zástavní smlouvu týkající se nemovitého majetku, nesdružoval finanční prostředky, neprovozuje hospodářskou činnost, neprodal akcie, nepořídil cenné papíry, nebo obligace.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Nové Sedlo o počtu 9 stran byl seznámen, stejnopis zprávy obdržel

.....

Bc. Martin Loukota
starosta města

Dne 18. 4. 2013