

## Obec Jirny

PROVEDENO A JEDNOHLASNĚ BEZ UČITELI  
ODSOHLASENO NA VEŘEJNÉM ZASEDÁNÍ  
ZASTUPITELSTVA OBCE JIRNY DNE 23.6.2021.

*Jirny*



Rok 2020

# Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“).

*pro územní samosprávný celek*

**obec Jirny**

*(dále jen „územní celek“)*

**za období od 01. 01. 2020 do 31. 12. 2020**

## **Rozdělovník:**

Výtisk č. 1 – elektronická verze

obec Jirny

Výtisk č. 1 – elektronická verze

ATLAS AUDIT s.r.o.

**Duben 2021**

## **I. VŠEOBECNÉ INFORMACE**

**Orgán územního celku oprávněný jednat jeho jménem:**

**Starosta: Stanislav Skořepa**  
**Název: obec Jirny**  
**Sídlo: Brandýská 9, 250 90 Jirny**  
**IČO: 002 40 257**

**Auditorská společnost (dále jen „auditor“):**

**ATLAS AUDIT s.r.o.**  
**K Bílému vrchu 1717**  
**250 88 Čelákovice**  
**Číslo osvědčení 300**

**Jména osob provádějících přezkoumání hospodaření územního celku:**

Ing. Tomáš Bartoš – auditor  
Miroslav Šenfeld, DiS. – asistent auditora  
Ing. Tomáš Gabesam – asistent auditora  
Petra Veselá – odborná asistentka

**Další osoby podílející se na přezkoumání hospodaření územního celku:**

Petra Motyčková - odborná asistentka

**Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku:**

Auditor/auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření územního celku v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

**Místo přezkoumání hospodaření územního celku:**

Dílčí přezkoumání: kancelář ATLAS AUDIT s.r.o., K Bílému vrchu 1717, Čelákovice  
a budova Obecního úřadu Jirny, Brandýská 9, Jirny  
Závěrečné přezkoumání: kancelář ATLAS AUDIT s.r.o., K Bílému vrchu 1717, Čelákovice

**Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření územního celku provedeno:**

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo dne 17. 09. 2020
- Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo dne 14. 04. 2021

**Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření územního celku auditorem/auditorskou společností:**

- Přezkoumání bylo zahájeno zasláním požadavků auditora na přípravu podkladů dne 22. 07. 2020
- Posledním kontrolním úkonem předcházejícím vyhotovení zprávy bylo zpracování podkladů zaslanych 14. 04. 2021 provedené dne 14. 04. 2021

## II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

## III. HLEDISKA PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v **příloze A**, která je nedílnou součástí této zprávy.

## IV. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTÍ

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný územní celek.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na územním celku nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Rovněž jsme splnili požadavky týkající se řízení kvality stanovené mezinárodním standardem pro řízení kvality ISQC 1.

Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření územního celku je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

## **V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ**

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření územního celku byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy se svým charakterem a načasováním liší od postupů prováděných u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a mají menší rozsah a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení oblastí, v nichž je u předmětu přezkoumání hospodaření pravděpodobný výskyt významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto oblastí auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností. Míra jistoty získaná u přezkoumání hospodaření je tudíž významně nižší než jistota, která by byla získána provedením zakázky poskytující přiměřenou jistotu.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření územního celku je uvedeno v samostatné **příloze C**, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření územního celku činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

## **VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

### **A. VYJÁDRĚNÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření územního celku obec Jirny jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

### **B. VYJÁDRĚNÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ**

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření územního celku obec Jirny jako celku.

**Při přezkoumání hospodaření územního celku obec Jirny za rok 2020 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.**

### C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Neučinili jsme žádná zjištění, která by nás vedla k domněnce, že existují případná rizika, která mohou mít v budoucnosti negativní dopad na hospodaření územního celku obec Jirny.

### D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU ÚZEMNÍHO CELKU OBEC JIRNY A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU ÚZEMNÍHO CELKU

<b>Podíl pohledávek na rozpočtu</b>		
A	Vymezení pohledávek	114 000,00 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	131 511 397,55 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	0,09 %

<b>Podíl závazků na rozpočtu</b>		
C	Vymezení závazků	18 158 739,89 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	131 511 397,55 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	13,81 %

<b>Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku</b>		
D	Vymezení zastaveného majetku	5 711 599,00 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	810 282 119,95 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0,70 %

- Celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila k 31. 12. 2020 0 Kč.
- Celková hodnota dlouhodobých závazků činila k 31. 12. 2020 86 637 734,30 Kč.

**E. VYJÁDRĚNÍ K POMĚRU DLUHU ÚZEMNÍHO CELKU OBEC JIRNY K PRŮMĚRU JEHO PŘÍJMŮ ZA POSLEDNÍ 4 ROZPOČTOVÉ ROKY PODLE PRÁVNÍHO PŘEDPISU UPRAVUJÍCÍHO ROZPOČTOVOU ODPOVĚDNOST**

V rámci přezkoumání hospodaření za rok 2020 jsme provedli ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost, které nám ukládá ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

**Dluh územního celku obec Jirny k 31. 12. 2020 překročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 roky.**

V rámci konečného auditu byl ověřen ukazatel rozpočtové odpovědnosti v souvislosti s čerpanými úvěry na výstavbu základní školy.

V roce 2018 došlo k čerpání úvěrů a s tím související překročení 60% limitu na hodnotu 140,85 %, na což upozorňoval i krajský úřad.

V roce 2019 došlo k dalšímu čerpání úvěru na výstavbu školy, a tudíž zůstatek úvěru ke dni 31. 12. 2019 oproti roku 2018 v absolutních číslech stoupl o 1 769 tis. Kč na částku 99 971 tis. Kč. Ke krytí úvěru jsou určeny především příjmy z daně z nemovitostí, které má ÚSC nadstandardně vysoké.

V roce 2020 nedošlo k novému čerpání úvěrů a došlo pouze k pravidelnému smluvnímu splácení úvěrů čerpaných v letech 2018 – 2019 ve výši 13 333 tis. Kč.

V roce 2018 - 2020 došlo k navýšení příjmů po konsolidaci, především z titulu dotací na výstavbu školy, z toho důvodu nemá ÚSC problém se snižováním dluhu o 5 % z překročené hranice.

Ke dni 31. 12. 2019 se ukazatel o rozpočtové odpovědnosti nachází na hodnotě 117,70 %. To znamená, že ke snížení došlo v absolutní částce (hodnoty nad 60 %) ve výši 7 361 tis. Kč, přičemž dle výpočtu z roku 2018 by stačilo 2 818 tis. Kč.

Ke dni 31. 12. 2020 se ukazatel o rozpočtové odpovědnosti nachází na hodnotě 85,61 %. To znamená, že ke snížení došlo v absolutní částce (hodnoty nad 60 %) ve výši 23 087 tis. Kč, přičemž dle výpočtu z roku 2019 by stačilo 2 450 tis. Kč.

## VII. DALŠÍ INFORMACE

### Stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Vyhotoveno dne 14. 04. 2021

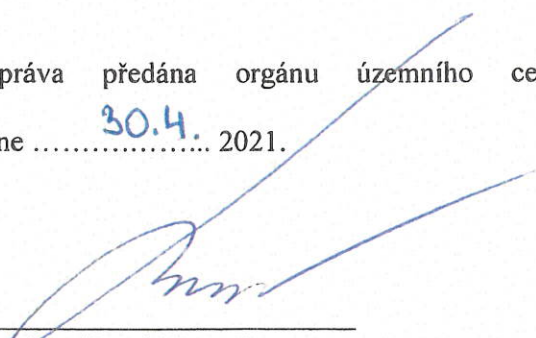
Auditorská společnost:  
ATLAS AUDIT s.r.o.  
Oprávnění č. 300  
Zastoupená:

Odpovědný auditor: Ing. Tomáš Bartoš

Ing. Tomáš Bartoš, oprávnění č. 1122

Zpráva projednána s orgánem územního celku oprávněným jednat jménem obec Jirny  
dne .....27.4...... 2021.

Zpráva předána orgánu územního celku oprávněnému jednat jménem obec Jirny  
dne .....30.4...... 2021.

  
Ing. Tomáš Bartoš

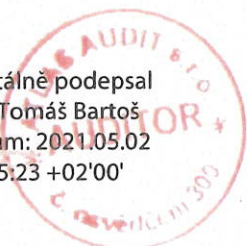
Stanislav  
Skořepa

Digitálně podepsal  
Stanislav Skořepa  
Datum: 2021.04.30  
10:38:19 +02'00'

Stanislav Skořepa

Ing.  
Tomáš  
Bartoš

Digitálně podepsal  
Ing. Tomáš Bartoš  
Datum: 2021.05.02  
09:25:23 +02'00'





## **Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření**

- Příloha A Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad (popř. ověřil soulad s vybranými ustanoveními těchto právních předpisů)
- Příloha B Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí
- Příloha C Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření
- Příloha D Stanovisko orgánu územního celku oprávněného jednat jeho jménem dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

## **Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad**

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření nejméně s následujícími právními předpisy, popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
  - vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů,
- zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv),
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek,
- nařízením vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 318/2017 Sb., o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků, ve znění pozdějších změn a předpisů,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích),
- zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
  - vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
  - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
  - vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
  - vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků,
  - vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek.

**Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle §10 odst. 3 písm. b) a c)  
zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů,  
ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky podle § 10 odst. 3 písm. b) a c)  
zákona č. 420/2004 Sb.

**Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání  
hospodaření**

**1. ÚČETNICTVÍ**

---

- ✓ Obratová předvaha k 30. 06. 2020
- ✓ Rozvaha k 30. 06. 2020
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 30. 06. 2020
- ✓ Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 06. 2020
- ✓ Účetní deník k 30. 06. 2020
- ✓ Obratová předvaha k 31. 12. 2020
- ✓ Rozvaha k 31. 12. 2020
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2020
- ✓ Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2020
- ✓ Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2020

**2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ I NEHMOTNÝ MAJETEK**

---

- ✓ Kolaudační souhlas s užíváním stavby Novostavba areálu základní školy Jirny včetně tělocvičny, parkovací plochy a přípojek
- ✓ Rozhodnutí o zkušebním provozu do 30. 06. 2021 ČOV Jirny
- ✓ Vybrané pohyby na položce rozpočtu 6121
- ✓ Vybrané pohyby na položce rozpočtu 6122
- ✓ Doklad o nuceném převodu akcií ČS
- ✓ Bankovní doklad k identifikaci zaslání peněz za nucený odkup akcií
- ✓ Bankovní výpis potvrzující příjem peněz z nuceného odkupu akcií
- ✓ Inventurní soupisy dlouhodobého majetku ke dni 31. 12. 2020 včetně podpůrné dokumentace
- ✓ Zápisy z fyzických inventarizací za jednotlivá střediska
- ✓ Sestava odpisů uskutečněných v roce 2020
- ✓ Smlouva o převodu majetku na ZŠ
- ✓ Přehled pozemků zatížených věcným břemenem
- ✓ Vymezení zastaveného majetku

**4. POHLEDÁVKY**

---

- ✓ Inventurní soupisy včetně podpůrné dokumentace
- ✓ Přehled vytvořených opravných položek k pohledávkám

**5. FINANČNÍ MAJETEK**

---

- ✓ Převod finančních prostředků rozpočtová položka 5345\_ doklad č. 110005
- ✓ Bankovní konfirmace
- ✓ Inventurní soupisy včetně příslušných podkladů

**6. VLASTNÍ KAPITÁL**

---

- ✓ Inventarizace účtu jmění ÚSC
- ✓ Inventarizace účtu investičních transferů
- ✓ Rozpouštění investičních transferů 2020

## **8. ZÁVAZKY**

- ✓ Smlouva o dílo na provedení stavby „Novostavba základní školy, tělocvičny, parkovací plochy a přípojek v obci Jirny“ uzavřená se společností IMOS Brno, a.s. a Dodatky 1 - 4 upravující cenu na konečnou částku 240 046 624,56 Kč bez DPH
- ✓ Smlouva o dílo na akci „Rekonstrukce a intenzifikace ČOV Jirny“ uzavřená se společností EKOSYSTEM spol. s r.o. a dodatek č. 1 na částku 4 949 681,72 Kč bez DPH
- ✓ Smlouva o úvěru č. 0317355459/LCD uzavřená s bankovním domem Česká spořitelna, a.s. včetně dodatků a příloh
- ✓ Doklad č. 110115, pol. roz. 5137, faktura č. 734200169 ze dne 09. 06. 2020 od společnosti MY DVA group a.s. na částku 401 863,75 Kč s DPH, bankovní výpis č. 115/2020 (KB)
- ✓ Doklad č. 110060, pol. roz. 5139, faktura č. 2020102340 ze dne 02. 03. 2020 od společnosti TROX KS Filter a.s., objednávka ze dne 07. 02. 2020 – dodávka filtrů, bankovní výpis č. 60/2020 (KB)
- ✓ Doklad č. 110058, pol. roz. 5154, faktura č. 2000228649 od společnosti ČEZ ESCO, a.s. ze dne 05. 03. 2020 na částku 72 030,63 Kč, bankovní výpis č. 58/2020 (KB)
- ✓ Doklad č. 110115, pol. roz. 5154, rozpis záloh za energie 2020 č. z. 11601763, bankovní výpis č. 115/2020 (KB)
- ✓ Doklad č. 110052, pol. roz. 5169, faktura č. 1/2020 od dodavatele Zbyněk Kučera ze dne 06. 03. 2020 na částku 120 000 Kč, objednávka ze dne 27. 01. 2020 - Kácení dřevin v prostoru hřbitova., bankovní výpis č. 52/2020 (KB)
- ✓ Doklad č. 110047, pol. roz. 5169, faktura č. 2151179819 od společnosti AVE CZ odpadové hospodářství s.r.o. ze dne 06. 02. 2020 na částku 488 977,13 Kč, bankovní výpis č. 47/2020 (KB)
- ✓ Doklad č. 110055, pol. roz. 5169, faktura č. 20018 od Jiří Hájek ze dne 20. 03. 2020 na částku 13 794 Kč, bankovní výpis č. 55/2020 (KB)
- ✓ Doklad č. 110092, pol. roz. 5169, faktura č. 2151205853 od společnosti AVE CZ odpadové hospodářství s.r.o. ze dne 15. 04. 2020 na částku 181 125 Kč, bankovní výpis č. 92/2020 (KB)
- ✓ Doklad č. 110092, pol. roz. 5169, faktura č. 2151205852 od společnosti AVE CZ odpadové hospodářství s.r.o. ze dne 15. 04. 2020 na částku 488 977,13 Kč, bankovní výpis č. 92/2020 (KB)
- ✓ Doklad č. 11009, pol. roz. 5171, faktura č. 91007151 ze dne 30. 04. 2020 od společnosti SWARCO TRAFFIC CZ s.r.o. na částku 8 228 Kč, bankovní výpis č. 92/2020 (KB)
- ✓ Doklad č. 110007, pol. roz. 5171, faktura č. 13/2019 ze dne 28. 06. 2019 od dodavatele Pavel Rybka na částku 33 800 Kč, bankovní výpis č. 7/2020 (KB)
- ✓ Doklad č. 110040, pol. roz. 5171, faktura č. 2008 ze dne 19. 02. 2020 od společnosti GENOS elektrikářské práce na částku 135 038,42 Kč, bankovní výpis č. 40/2020 (KB)
- ✓ Doklad č. 110075, pol. roz. 5171, faktura č. 2012 ze dne 06. 04. 2020 od společnosti GENOS elektrikářské práce na částku 52 632,58 Kč. bankovní výpis č. 75/2020 (KB)
- ✓ Doklad č. 110081 pol. roz. 5193
- ✓ Vybrané doklady rozpočtové položky 5011: 110048, 110011
- ✓ Vybrané doklady rozpočtové položky 5023: 110048
- ✓ Vybrané doklady rozpočtové položky 5031: 110048
- ✓ Vybrané doklady rozpočtové položky 5362: 110085, 110019
- ✓ Inventarizace účtu 331

- ✓ Inventarizace účtu 378 – spoření zaměstnanci
- ✓ Inventarizace účtu 321
- ✓ Mzdová rekapitulace za období 12/2020
- ✓ Inventurní soupisy včetně příslušných podkladů
- ✓ Smlouva o úvěru č. 0317355459/LCD s bankovním domem Česká spořitelna, a.s. a Dodatek č. 1 k dané Smlouvě
- ✓ Smlouva o úvěru č. 0495017129/LCD s bankovním domem Česká spořitelna, a.s.

#### **9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ, KURZOVNÍ ROZDÍLY, DOHADNÉ ÚČTY**

---

- ✓ Inventurní soupis k účtu 389 včetně podpůrné dokumentace

#### **10. INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ**

---

- ✓ Plán inventur na rok 2020
- ✓ Inventarizační zpráva za rok 2020
- ✓ Zápis z proškolení inventarizační komise
- ✓ Zápis ze zasedání zastupitelstva obce dne 11. 11. 2020

#### **14. ROZPOČET**

---

- ✓ Střednědobý výhled rozpočtu 2021 - 2025
- ✓ Návrh rozpočtu na rok 2020
- ✓ Zápis usnesení ZO Jirny z veřejného zasedání ze dne 20. 05. 2020
- ✓ Zápis usnesení ZO Jirny z veřejného zasedání ze dne 17. 06. 2020
- ✓ Usnesení č. 6/2019 z veřejného zasedání zastupitelstva obce Jirny ze dne 11. 12. 2019 konaného v myslivecké chatě v Nových Jirnech
- ✓ Závěrečný účet za r. 2019
- ✓ Rozpočtové opatření číslo RO/2020/001
- ✓ Rozpočtové opatření číslo RO/2020/002
- ✓ Zápis z usnesení ZO Jirny ze dne 30. 09. 2020
- ✓ Zápis z usnesení ZO Jirny ze dne 02. 12. 2020

#### **15. VÝBĚROVÁ ŘÍZENÍ**

---

- ✓ Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu „Nájemce školní jídelny – dodavatele stravy v ZŠ Jirny“
- ✓ Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu „Doplnění výpočetní techniky“

#### **16. TRANSFERY**

---

- ✓ Oznámení schválené výše příspěvku z rozpočtu obce Jirny – r. 2020 pro MŠ Jirny
- ✓ Vybrané pohyby na položce rozpočtu 5331
- ✓ Doklad o zaúčtování přijatého transferu od MF ČR č. 220007
- ✓ Bankovní výpis ze dne 30. 07. 2020
- ✓ Kontrola vykázání transferu přijatého na výstavbu ZŠ
- ✓ Kontrola dokladů o vyúčtování poskytnutých transferů v roce 2020