pol. 4112 celkový objem 432 200 Kč
- jedná se o transfer v rámci souhrnného dotačního vztahu, obec obdrželo celou rozpočtovou částku.

pol. 4216 celkový objem 4 354 315,02 Kč
- dotace poskytnutá Ministerstvem pro místní rozvoj na akci „Chodník Jenišovice – Mariánka I etapa ve výši 4 354 315,02 Kč (ÚZ 17969, pol. 4216). Dotace byla připsána na účet ČNB dne 15.4.2020.

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)
Kontrolou bylo ověřeno:
- Kupní smlouva mezi obcí Jenišovice a firmou Gastronomik KV s.r.o., IČ 29099528 uzavřená dne 28.7.2020. Předmětem smlouvy je dodávka a montáž technologického zařízení do školní kuchyně, cena dodávky 1 188 036,08 Kč včetně DPH. Smlouva byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 11.8.2020. Finanční plnění ze dne 21.10.2020, fa 224 na částku 1 188 036,08 Kč, skutečně uhrazená cena zveřejněna dne 10.12.2020.

Kupní smlouva mezi obcí a fyzickou osovou jako kupující ze dne 10.6.2020, předmětem smlouvy je pozemek 601/12 – ostatní plocha o výměře 53 m^2 za dohodnutou cenu 26 500 Kč. Záměr obce prodat pozemek byl zveřejněn na úřední desce od 13.3.2020 – 30.3.2020 a prodej uvedené nemovitosti byl schválen v ZO dne 14.5.2020. Cena uhrazena dne 11.6.2020, zápis do katastru nemovitostí 9.7.2020, s právními účinky k 18.6.2020.

Smlouvy o přijetí úvěru
Obec měla v roce 2020 uzavřenou 1 aktivní úvěrovou smlouvu s ČS č. 0351371479 ze dne 3.4.2013 na účelový dlouhodobý úvěr ve výši 9 000 000 Kč k profinancování projektu "snížení energetické náročnosti ZŠ v Jenišovicích a provedení vrchní stavby komunikace v obytných zónách". Splátky byly stanovené rovnoměrně ve výši 75 000 Kč měsíčně, tj. 900 000 Kč ročně, poslední splátka proběhne ve 12/2023. Zajištění úvěru bylo dohodnuto biankosměnkou.
Ke dni 1.1.2020 byl neuhrazený zůstatek jistiny ve výši 3 600 000 Kč, nesplacená jistina byla k 31.12.2020 ve výši 2 700 000 Kč, což souhlasilo s údajem ve výpisu z banky č. 012 (účet č. 351371479/0800) a stavem na účtu 451 - dlouhodobý úvěr ve výkazu rozvaha.

Smlouvy o věcných břemenech
Obec v kontrolovaném období roku 2020 uzavírala Smlouvy o zřízení věcného břemene.
Vzhledem k mimořádným okolnostem a nízké vnímané rizikovosti daného předmětu nebyla věcná břemena podrobena detailnímu prověřování. Detailní prověření bude provedeno v závislosti na posouzení rizikovosti v příštích obdobích.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem
Obec v souladu s § 39 odst. 1 zák. č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, na svých stránkách a úřední desce zveřejňovala záměry prodeje, směny či pronájmu majetku před jejich projednáním.

Dokumentace k veřejným zakázkám
Kontrolován byl průběh a výsledky vybraného výběrového řízení na projekt "Prodloužení vodovodu Steblík“, zakázku malého rozsahu administrovanou obcí.
Výzva a zadávací dokumentace k podání nabídek ze dne 26.2.2020 byla zveřejněna na úřední desce a dále byly přímo oslovené firmy - 7 firem s termínem doručení jejich

nabídek do 16.3.2020 (13:05 hod.). K datu konání otvírání obálek byly doručeny 4 nabídky nebyla vyřazena žádná nabídka, všechny nabídky splňovaly náležitosti. Podle protokolu o otevírání obálek a hodnocení nabídek 4 člennou komisí ze dne 16.3.2020 byla vyhodnocena nejvýhodnější nabídka od firmy Evosa s.r.o., IČ 18384501 s nabídkovou cenou 2 271 020 Kč včetně DPH. Oznámení o výsledku výběrového řízení bylo vyvěšeno na úřední desce od 30.3.2020. Schválení ZO ze dne 12.3.2020 vzalo na vědomí vyhlášení výběrového řízení a pověřilo starostu obce podpisem smlouvy s uchazečem, který se umístil na základě jednání výběrové komise na prvním místě podle kritéria nejnižší nabídkové ceny.
Smlouvu o dílo s vítěznou firmou Evosa s.r.o., IČ 18384501, Jenišovice uzavřel starosta dne 15.5.2020 s fakturační cenou 2 271 020 Kč včetně DPH. Smlouva byla upravena postupně Dodatkem č. 1 ze dne 22.7.2020 (prodloužení termínu realizace stavby do 5.11.2020). Smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 21.5.2020, Dodatek č. 1 dne 3.8.2020. Smlouva a její dodatky byly zveřejněny na profilu zadavatele www.vhodne-uverejneni.cz. Akce byla dokončena, splatnost faktur je v roce 2021.

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)
Obec neměla povinnost podat informaci o přijatých opatřeních.

Vnitřní předpis a směrnice
V rámci přezkoumání hospodaření byly předloženy následující směrnice:
- směrnice upravující oběh účetních dokladů a aktuální podpisové vzory,
- směrnice k rozpočtovému hospodaření,
- vnitřní směrnice o inventarizaci a plán inventur,
- směrnice pro poskytování a účtování cestovních náhrad,
- směrnice pro evidenci, účtování a odepisování majetku.

Předpisy se v roce 2020 neměnily. Vnitřní předpisy byly pro obec dostačující, obsahem vycházely z platných zákonných norem.

Výsledky kontrol založených organizací
Kontrole byl předložen Protokol č.1/2020 o provedené veřejnosprávní kontrole ze dne 14.1.202. Kontrola byla provedena u příspěvkové organizace MŠ Jenišovice za rok 2019. Kontrolu provedla předsedkyně finančního výboru. Závěr kontroly – účetnictví organizace je vedeno přehledně, průkazným způsobem a správně.
Dále byl kontrole předložen Protokol č. 2/2020 o provedené veřejnosprávní kontrole ze dne 13.2.2020 u ZŠ Jenišovice za rok 2019. Kontrolu provedla předsedkyně finančního výboru. Závěr kontroly - účetnictví organizace je vedeno přehledně, průkazným způsobem a správně.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení
Zastupitelstvo tvořilo 11 členů, starosta byl dlouhodobě uvolněný k výkonu funkce. Kontrolovány byly zápisy z 12.12.2019 (rozpočet 2020) a do 31.12.2020 (12.3., 14.5., 11.6., 25.6., 26.9., 17.12.). Dokumenty byly vedeny přehledně, měly veškeré náležitosti a obsahovaly usnesení ve všech případech, kdy bylo nutné jejich projednání v ZO (rozpočet, závěrečný účet, rozpočtové změny, nakládání s nemovitým majetkem ...).

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití
Obec v roce 2020 netvořila žádné peněžní fondy.

Schvalování účetní závěrky
Účetní závěrku obce za rok 2019 schválilo ZO na svém zasedání dne 12.3.2020 podle vyhlášky č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek v platném znění.
Účetní závěrka MŠ Jenišovice a ZŠ Jenišovice za rok 2019 byla schválená 12.3.2020. Zároveň byly schválené výsledky jejich hospodaření za rok 2019 (MŠ Jenišovice – zisk ve výši 142 677,35 Kč, schválilo ZO převedení do rezervního fondu, ZŠ Jenišovice zisk 430 406,93 Kč – ZO schválilo převedení výsledku školy do rezervního fondu.

Činnost finančního a kontrolního výboru
K zajištění ustanovení § 119 zák. č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, byly kontrole předloženy plány činnosti FV a KV na rok 2020, zápisy z jednání FV a zápisy z jednání KV. Činnost obou výborů je pravidelně projednávána v ZO.